

广州市南沙区 2019 年上半年 财政预算执行情况报告

——2019 年 8 月 27 日在区三届人大常委会第 38 次会议上

广州市南沙区财政局局长 林少礼

主任、各位副主任、各位委员：

受管委会、区政府委托，我向区人大常委会报告广州市南沙区 2019 年上半年财政预算执行情况。

2019 年是新中国成立 70 周年，是粤港澳大湾区建设全面启动之年，也是南沙作为国家新区、自贸区、高水平对外开放门户枢纽和广州唯一的城市副中心，高质量发展的关键之年。今年上半年我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕开发区党工委、管委会、区委、区政府决策部署，坚持稳中求进的工作总基调，坚持推动高质量发展，实施积极的财政政策，落实更大规模减税降费措施，继续统筹做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，为加快推进“三区一中心”建设，实现全区经济社会良好发展提供有力的支撑。现将今年上半年财政预算收支执行情况报告如下：

一、一般公共预算收支情况

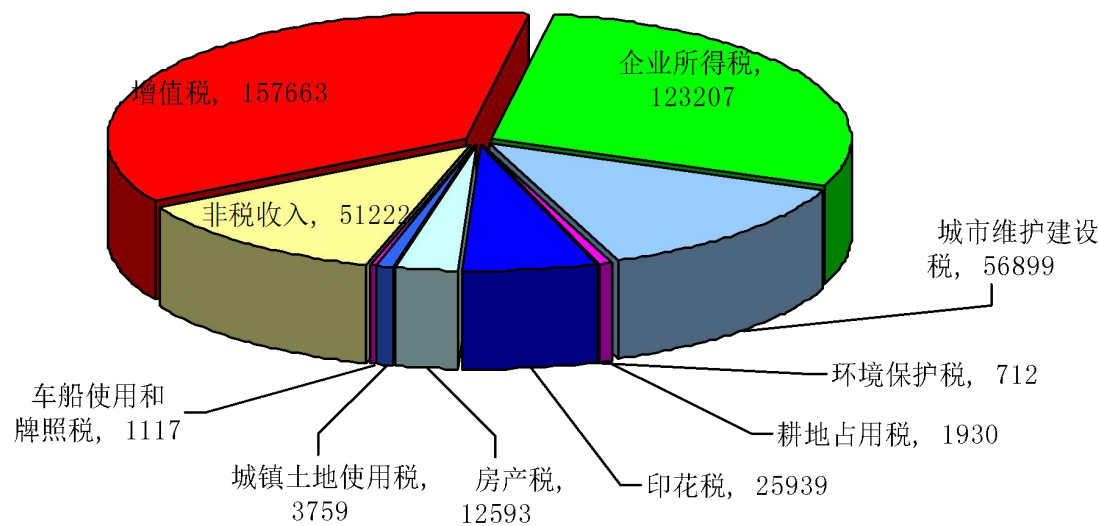
（一）一般公共预算收入情况

上半年，全区组织一般公共预算收入 435,041 万元，同比增收 55,243 万元，增长 14.55%，增速排名全市第一，完成年初计

划 54.38%，其中：开发区组织收入 169,370 万元，完成年初计划 45.96%；行政区组织收入 265,671 万元，完成年初计划 61.57%。
收入情况具体如下：

一般公共预算收入情况图

单位：万元



1.增值税 157,663 万元，比上年同期增收 3,109 万元，增长 2.01%。主要增减变动因素：一是 2018 年底广汽丰田等重点企业申请缓缴的增值税 9.86 亿元在今年一季度入库，影响区库收入 1.91 亿元；二是房地产项目热销以及金融业快速发展，带动增值税同比增长增收 8.72 亿元，拉动区库收入 1.69 亿元；三

是去年同期获得增值税免抵调库收入 25 亿元，今年上半年为 8 亿元，同比减少 17 亿元，区库收入减少 3.29 亿元。

2.企业所得税收入 123,207 万元，同比增收 39,890 万元，增长 47.88%，增收的主要因素：一是 2018 年底广汽丰田等重点企业申请缓缴的企业所得税 6.08 亿元在今年一季度入库，影响区库入库约 0.94 亿元；二是批零行业、房地产业、租赁和商务服务业、金融业等重点行业企业所得税实现不同程度的增收。

3.城市维护建设税收入 56,899 万元，同比增收 7,506 万元，增长 15.2%。城市维护建设税以流转税为基础，增值税、消费税增收（“广汽丰田”销量上升带动消费税增长 31.8%）带动该项税收同比增长。

4.其他小税种收入情况。房产税累计收入 12,593 万元，同比增收 5,990 万元，主要是 2018 年部分税款顺延至今年缴纳入库；印花税累计收入 25,939 万元，同比增收 3,802 万元，主要源于制造业、零售业购销合同及建安工程项目合同带来的税款增收；城镇土地使用税收入 3,759 万元，同比减收 7,864 万元，主要是 2017 年部分税款顺延至 2018 年 1 月入库抬高基数；车船税收入 1,117 万元，同比增收 307 万元，主要是保险公司代收代缴车船税业务增加；耕地占用税收入 1,930 万元，同比减收 488 万元；环境保护税 712 万元，同比净增收 712 万元，主要是环境保护税从 2018 年 7 月份开始征收。

5.非税收入累计 51,222 万元，同比增收 2,236 万元，增长 4.57%，主要是转让变电站及相关设施费一次性收入因素带动增收。

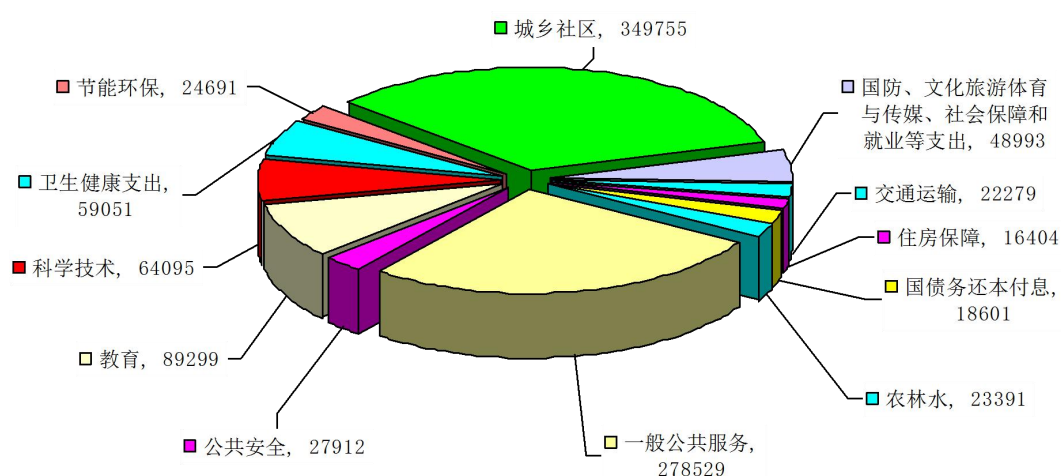
从总体上看，上半年一般公共预算收入保持较快增长，实现“时间过半，任务过半”，税收占一般公共预算比例达 88.23%，财政收入质量较好。但是随着供给侧结构性改革的深入推进，国家实施更大规模减税降费政策，预计我区 2019 年新产生减税降费总额约 42 亿元，其中上半年已产生 15.8 亿元，下半年政策性减收效应将更加凸显，收入组织工作仍然面临极大挑战。我们将科学分析研判税收形势，积极应对当前政策性减收带来的压力，牢牢把握组织收入工作主动性，力争完成全年一般公共预算收入的预期目标。

（二）一般公共预算支出情况

上半年，全区（含镇街）一般公共预算支出 1,167,703 万元，同比增长 41.47%。区本级一般公共预算支出 1,023,000 万元，同比增支 281,812 万元，增长 38.02%，完成年初计划的 55.54%，其中：开发区支出 631,594 万元，完成年初计划 74.64%；行政区支出 391,406 万元，完成年初计划 39.31%。区本级一般公共预算支出情况具体如下：

一般公共预算支出情况图

单位：万元



- 1.一般公共服务支出 278,529 万元，完成计划 59.23%;
- 2.国防支出 597 万元，完成计划 47.08%;
- 3.公共安全支出 27,912 万元，完成计划 33.66%;
- 4.教育支出 89,299 万元，完成计划 36.65%;
- 5.科学技术支出 64,095 万元，完成年初计划的 90.08%;
- 6.文化旅游体育与传媒支出 10,316 万元，完成计划 40.42%;
- 7.社会保障和就业支出 13,944 万元，完成计划 29.65%;
- 8.卫生健康支出 59,051 万元，完成计划 52.57%;
- 9.节能环保支出 24,691 万元，完成计划 43.97%;

- 10.城乡社区支出 349,755 万元，完成计划 83.38%;
- 11.农林水支出 23,391 万元，完成计划 30.55%;
- 12.交通运输支出 22,279 万元，完成计划 59.26%;
- 13.资源勘探信息等支出 2,982 万元，完成计划 53.67%;
- 14.商业服务业等支出 7 万元，完成计划 0.31%;
- 15.自然资源海洋气象等支出 3,314 万元，完成计划 16.92%;
- 16.住房保障支出 16,404 万元，完成计划 47.05%;
- 17.援助其他地区暂时无支出;
- 18.粮油物资储备支出 10,947 万元，完成计划 469.65%;
- 19.预备费支出暂时无支出;
- 20.金融支出 989 万元，完成计划 35.29%;
- 21.债务还本付息支出 18,601 万元，完成计划 57.73%;
- 22.债务发行费用支出 5 万元，完成计划 2.74%;
- 23.灾害防治及应急管理支出 5,864 万元，完成计划 32.79%;
- 24.其他支出 28 万元，完成计划 0.05%。

上半年一般公共预算支出情况总体良好，实现“时间过半，任务过半”，支出进度进一步加快，其中重点科目支出增长 48.54%，增速排名全市第一，有力拉动和促进我区经济增长。主要情况如下：

1.科学技术、城乡社区事务、交通运输、医疗卫生支出等进度较快，有效推动构建创新型产业体系，有力保障重点功能区、重大交通基础设施、医疗卫生重点项目建设。

2.教育支出、农林水支出、社会保障和就业支出等进度相对较慢，主要原因：教育支出方面，主要是部分新建项目上半年正开展概算编审、施工招标等前期工作，进度款在下半年拨付；农林水支出、社会保障和就业支出方面，主要是涉及机构改革单位预算项目正办理经费划转，以及部分事权下放项目正办理资金审核，第三季度起支付进度将有所加快。

3.粮油物资储备事务支出超年初预算，主要原因是：年中市追加粮食安全保障调控和应急设施项目中央基建投资资金1亿元，已按规定拨付到项目承担单位。

4.开发区节能环保支出、城乡社区支出以及行政区科学技术支出超年初预算，主要原因是年中根据实际需要进行预算调剂调增了预算。

二、基金预算收支情况

上半年，全区组织基金预算收入864,416万元，同比增收1,830万元，增长2.12%，完成年初计划27.01%。其中：开发区组织收入859,761万元，行政区组织收入4,655万元。政府性基金收入主要是国有土地使用权出让收入（土地出让金收入），上半年收入827,477万元，占政府性基金收入95.73%。政府性基金总体收入进度慢于序时进度，主要原因是按照我区今年建设用地供应计划，大部分土地出让金收入将在下半年入库。

上半年，全区基金预算支出1,152,494万元，同比增支515,407万元，增长80.9%。区本级基金预算支出959,225万元，

同比增支 322,138 万元，增长 50.56%，完成年初计划 31.31%。
其中：开发区基金预算支出 912,425 万元，行政区基金预算支出 46,800 万元。政府性基金支出主要是国有土地使用权出让收入安排的支出，上半年累计支出 1,058,922 万元，占政府性基金支出 91.88%，增长 79.31%，主要是今年一季度安排货币加物业支出 51.93 亿元。

三、其他收支情况

上半年，组织财政专户收入（原“预算外收入”，主要是学前教育保教费、基层医疗卫生机构医疗服务费）4,495 万元（全部是行政区收入），同比增收 2,110 万元，增长 88.46%，主要原因是基层医疗卫生机构医疗服务费在去年下半年才纳入财政专户管理，完成年初计划 64.2%。暂无财政专户支出。

上半年，国有资本经营支出 1,560 万元，同比净增长，主要原因是去年国有资本经营支出在下半年安排，完成年初计划 100%。暂无国有资本经营收入。

四、政府性债务情况

2018 年底全区政府性债务余额 176.93 亿元，2019 年上半年新增债券资金 58.47 亿元，偿还债务本金 7.78 亿元，截至 6 月底余额为 227.62 亿元，综合债务率约为 62.93%。下半年，我区计划归还债务本金 0.98 亿元，预计至 2019 年底全区政府性债务余额为 226.64 亿元，综合债务率约为 62.66%。目前我区政府性债务率没有突破 100%的警戒线，未被财政部列入政府性债

务风险预警地区或风险提示地区，我区政府性债务风险总体可控。

五、下半年努力方向

（一）积极筹措财政资金，为“三区一中心”建设提供财政保障

紧紧围绕国家新区、自贸试验区、粤港澳全面合作示范区和承载门户枢纽功能的广州城市副中心“三区一中心”建设的大局，全力以赴抓收入、稳增长，开源节流、有保有压，强化财政支撑保障能力。一是加大收入组织力度，积极应对减税降费对收入组织的影响，密切关注本地区重点行业发展现状和龙头企业的生产经营状况，充分挖掘潜在税源及新增税源。二是积极向上级申请增值税免抵调库指标，尽力弥补政策性减收带来的收入缺口。三是加强与上级主管部门的沟通协调，加快建设用地供应进度，紧密跟进土地出让金收缴入库，确保完成年初计划。四是牢固树立过“紧日子”思想，严控“三公”经费等一般性支出，降低行政运行成本，将财政资金重点投向经济社会发展的关键领域和薄弱环节。

（二）充分发挥财政职能，实施更加积极的财政政策

统筹全区财政收支，优化支出结构，切实保障民生，提升财政资源配置效率和使用效益，发挥财政的基础和重要支柱作用。一是加大财政统筹力度。根据财政收支预算执行情况，做好2019年第二批新增债券资金等新增财力安排，清理盘活财政

存量资金，适时编报财政收支预算调整草案，确保中央、省、市、区部署的重大发展战略和各项事业发展资金得到有效保障。

二是深化供给侧结构性改革，推动经济高质量发展。坚决落实国家减税降费工作部署，发挥减税降费联席会议机制，实施更大规模减税降费政策，充分释放改革红利，着力支持实体经济发展，激发市场活力。

三是适度扩大财政支出规模，及时安排新增财力，加快债券资金、产业扶持资金、民生领域资金支出进度，进一步发挥财政在支持实体经济、释放内需潜力、优化经济结构和改善民生福祉方面的重要作用。

（三）防范化解财政风险，确保财政安全平稳有序运行

坚决打好防范化解重大风险攻坚战，牢牢守住不发生系统性财政风险底线，及时发现和纠正财政运行风险隐患。

一是防控财政收支风险。坚持量入为出、收支平衡的原则，做好中期财政规划，加强新增重大建设项目和产业扶持项目的财政承受能力论证。强化财政收支运行监控，合理调度财政库款，防范资金支付风险。

二是防控政府债务风险。加强债务风险预警，定期监测债务风险指标变动情况。坚决杜绝保底承诺、明股实债、政府回购安排、固定承诺等不规范举债行为的发生，坚决遏制隐性债务增量。

三是防控预算管理不规范风险。牢固树立依法理财意识，规范预算管理行为，严肃财经纪律。全面实施国库集中支付制度改革，严格控制财政挂账规模，进一步健全完善银行账户和资金存放管理制度机制。加强对各镇街的财政

财务工作监督和指导，进一步规范镇街财政管理工作。

（四）继续深化财政改革，推进财政预算管理“放管服”

贯彻落实党的十九大关于建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全面实施绩效管理的精神，加快建立现代财政制度。一是研究制定南沙区预算编制执行监督管理改革方案。推进财政部门聚焦预算编制和监督、业务部门落实预算执行责任，精简项目审批事项和财政资金下达拨付流程，促进各方积极性和资金使用效益。二是推进全面实施绩效管理。开展事前绩效评估，突出绩效目标导向，加强绩效目标实现程度监控，推进预算绩效管理信息化建设，试行“部门整体+重点项目+自评复核”的评价管理模式，推进预算绩效管理规范化、整体化、公开化建设。三是推进预算公开透明。根据省、市的要求，进一步拓宽财政信息公开范围和渠道，全面公开政府和部门预决算、“三公”经费、政府采购、政府债务等财政信息，支持推进人大预算联网监督，主动接受人大审查监督。

从上半年财政收支运行情况看，财政收支预算执行情况总体良好。同时也面临财政收入增速将有所放缓，而财政支出增长刚性较强，收支平衡压力较大的困难，要完成年初财政收支预算计划，仍需各部门的共同努力。我们将在开发区党工委、管委会、区委、区政府的正确领导下，不忘初心、牢记使命，凝心聚力、接续奋斗，充分发挥财政职能服务于经济社会发展大局，以新作为、新成绩迎接新中国成立 70 周年。

以上报告，请予审议。

附件： 1.2019 年 1-6 月南沙区一般公共预算收入情况表
2.2019 年 1-6 月南沙区一般公共预算支出情况表
3.2019 年 1-6 月南沙区政府性基金收支情况表

附件1

2019年1-6月南沙区一般公共预算收入情况表

单位：万元

科目	年初预算	2019年1-6月实绩	为年度计划%	去年同期实绩	比同期+-额	比同期+-%
一、税收收入	681,357.00	383,819.48	56.33%	330,812.90	53,006.58	16.02%
增值税	289,916.00	157,663.32	54.38%	154,554.72	3,108.60	2.01%
其中:改征增值税		49,876.57		35,230.32	14,646.25	41.57%
营业税		-		-42.03	42.03	100.00%
企业所得税	156,550.00	123,207.48	78.70%	83,317.70	39,889.78	47.88%
城市维护建设税	122,901.00	56,899.29	46.30%	49,393.60	7,505.69	15.20%
房产税	39,990.00	12,593.14	31.49%	6,602.90	5,990.24	90.72%
印花税	51,500.00	25,938.63	50.37%	22,136.18	3,802.45	17.18%
城镇土地使用税	14,000.00	3,758.82	26.85%	11,622.43	-7,863.61	-67.66%
车船使用和牌照税		1,117.05		810.07	306.98	37.90%
耕地占用税	5,000.00	1,929.78	38.60%	2,417.33	-487.55	-20.17%
环境保护税	1,500.00	711.99	47.47%		711.99	
二、非税收入	118,643.00	51,221.90	43.17%	48,985.57	2,236.33	4.57%
专项收入	34,150.00	14,205.09	41.60%	17,579.87	-3,374.78	-19.20%
行政事业性收费收入	17,000.00	4,288.63	25.23%	9,615.89	-5,327.26	-55.40%
罚没收入	12,000.00	5,667.88	47.23%	4,056.76	1,611.12	39.71%
捐赠收入	2,600.00	107.57	4.14%	109.44	-1.87	-1.71%
国有资源（资产）有偿使用收入	45,803.00	24,626.13	53.77%	14,235.03	10,391.10	73.00%
其他收入	7,090.00	2,326.61	32.82%	3,388.58	-1,061.97	-31.34%
收入总计	800,000.00	435,041.38	54.38%	379,798.47	55,242.92	14.55%
税务部门组织收入	723,552.00	404,016.85	55.84%	348,434.33	55,582.52	15.95%
财政部门组织收入	76,448.00	31,024.52	40.58%	31,363.93	-339.41	-1.08%

2019年1-6月南沙区一般公共预算支出情况表

单位：万元

科目	年初预算	2019年1-6月实绩	完成计划%	去年同期	同比增减	同比增减%
一、一般公共服务	470,273.73	278,528.86	59.23%	75,074.51	203,454.35	271.00%
二、国防	1,269.04	597.42	47.08%	634.83	-37.41	-5.89%
三、公共安全	82,922.56	27,912.12	33.66%	52,743.18	-24,831.05	-47.08%
四、教育	250,461.06	89,299.49	35.65%	104,696.52	-15,397.03	-14.71%
五、科学技术	71,153.25	64,094.63	90.08%	48,592.52	15,502.11	31.90%
六、文化旅游体育与传媒	25,525.88	10,316.49	40.42%	4,005.64	6,310.85	157.55%
七、社会保障和就业	47,022.58	13,944.27	29.65%	34,367.19	-20,422.91	-59.43%
八、卫生健康	112,333.45	59,050.83	52.57%	43,078.86	15,971.96	37.08%
九、节能环保	56,149.14	24,691.20	43.97%	64,670.27	-39,979.07	-61.82%
十、城乡社区	419,474.20	349,754.53	83.38%	196,977.18	152,777.34	77.56%
十一、农林水	76,559.61	23,391.24	30.55%	32,015.57	-8,624.33	-26.94%
十二、交通运输	37,592.88	22,278.89	59.26%	16,870.12	5,408.77	32.06%
十三、资源勘探电力信息	5,556.09	2,981.91	53.67%	8,788.60	-5,806.69	-66.07%
十四、商业服务业	2,257.00	6.94	0.31%	518.82	-511.88	-98.66%
十五、国土资源海洋气象	19,582.54	3,314.10	16.92%	4,955.04	-1,640.94	-33.12%
十六、住房保障支出	34,862.71	16,404.33	47.05%	16,767.91	-363.58	-2.17%
十七、援助其他地区支出	41.00		0.00%			
十八、粮油物资储备	2,330.77	10,946.51	469.65%	951.06	9,995.45	1050.98%
十九、预备费	19,000.00		0.00%			
二十、金融	2,803.19	989.36	35.29%	338.41	650.95	192.36%
二十一、债务还本付息支出	32,219.60	18,600.54	57.73%	34,902.08	-16,301.54	-46.71%
二十二、债务发行费用支出	176.00	4.82	2.74%	1.89	2.93	155.03%
二十三、灾害防治及应急管理支出	17,880.74	5,863.61	32.79%		5,863.61	
二十四、其他支出	54,419.60	28.38	0.05%	238.00	-209.62	-88.07%
支出合计	1,841,866.62	1,023,000.47	55.54%	741,188.20	281,812.28	38.02%

2019年1-6月南沙区政府性基金预算收支明细表

单位：万元

预算科目	年初预算	实绩	进度%	预算科目	年初预算	实绩	进度%
一、散装水泥专项资金收入				一、一般公共服务			
二、新型墙体材料专项基金收入				二、教育			
三、文化事业建设费收入				三、文化体育与传媒	23.00		
四、农业发展基金收入				四、社会保障和就业			
五、新菜地开发建设基金收入				五、城乡社区事务	3,031,450.87	949,899.82	31.33%
六、新增建设用土地土地有偿使用费收入				六、农林水事务			
七、林业基金收入				七、交通运输			
八、育林基金收入				八、采掘电力信息等事务			
九、森林植被恢复费				九、粮油物资储备管理等事务			
十、地方水利建设基金收入				十、金融监管支出			
十一、水资源补偿费收入				十一、其他支出	1,104.79	42.48	3.85%
十二、残疾人就业保障金收入				十二、债务付息支出	30,179.52	9,134.32	30.27%
十三、城市公用事业附加收入				十三、债务发行费用支出	532.00	148.63	27.94%
十四、国有土地使用权出让金收入	3,120,000.00	827,477.15	26.52%				
十五、国有土地收益基金收入							
十六、农业土地开发资金收入							
十七、大中型水库库区基金收入							
十八、彩票公益金收入	800.00	355.90	44.49%				
十九、城市基础设施配套费收入	71,200.00	32,283.43	45.34%				
二十、小型水库移民扶助基金收入							
二十一、水土保持补偿费收入							
二十二、污水处理费收入	8,000.00	4,299.40	53.74%				
本年基金收入合计	3,200,000.00	864,415.88	27.01%	本年基金支出合计	3,063,290.18	959,225.25	31.31%