

关于斗门区 2021 年上半年预算 执行情况的报告

——2021 年 9 月 14 日在斗门区第四届人民代表大会
常务委员会第四十八次会议上

区财政局局长 黄雄飞

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，现向区人大常委会报告 2021 年上半年斗门区预算执行情况，请予审议。

一、全区一般公共预算执行情况

（一）收入情况。

2021 年上半年，全区实现一般公共预算收入 180,924 万元，完成年初预算的 51.4%，同比增收 28,437 万元，增长 18.6%（详见附表 1）。

分部门情况：税务部门组织收入 156,623 万元，完成年初预算的 53.7%，同比增收 9,755 万元，增长 6.6%，占比 86.6%；财政及其他部门组织收入 24,301 万元，完成年初预算的 40.2%，同比增收 18,682 万元，增长 3.3 倍，占比 13.4%。

分项目情况：税收收入 156,099 万元，完成年初预算的 54.4%，同比增收 9,534 万元，增长 6.5%，占比 86.3%；非税收入 24,825 万元，完成年初预算的 38.1%，同比增收 18,903 万元，增长 3.2 倍，占比 13.7%。主要项目完成情况如下：

1.增值税 58,694 万元，完成年初预算的 80.3%，同比增收 20,167 万元，增长 52.3%。其中：国内增值税 20,674 万元，同比下降 1.1%；免抵调增增值税 38,020 万元，同比增长 1.9 倍，主要是积极向上争取调库指标。

2.企业所得税 15,072 万元，完成年初预算的 40.7%，同比减少 10,757 万元，下降 41.6%，主要是上年一次性税收较多及汇算清缴抬高了基数。

3.个人所得税 4,204 万元，完成年初预算的 44.3%，同比减少 115 万元，下降 2.7%，主要是上年一次性税收较多抬高了基数。

4.城市维护建设税 9,502 万元，完成年初预算的 40.6%，同比增加 674 万元，增长 7.6%，主要是增值税增收带动。

5.房产税 7,022 万元，完成年初预算的 49.5%，同比增加 4,378 万元，增长 1.7 倍，主要是征期延长，税收入库时间差异影响。

6.城镇土地使用税 2,032 万元，完成年初预算的 25.4%，同比增加 1,722 万元，增长 5.6 倍，主要是征期延长，税收入库时间差异影响。

7.土地增值税 33,739 万元，完成年初预算的 62.5%，同比减少 393 万元，下降 1.2%，主要是受土地增值税清算减收影响。

8.耕地占用税 1,486 万元，完成年初预算的 49.5%，同比减少 2,661 万元，下降 64.2%，主要是上年一次性税收较多抬高了基数。

9. 契税收入 20,870 万元，完成年初预算的 36%，同比减少 4,385 万元，下降 17.4%，主要是上年一次性税收较多抬高基数。

10. 专项收入 16,499 万元，完成年初预算的 37.3%，同比增收 16,443 万元，增长 293.6 倍，主要是补计提 2011-2019 年教育资金、农田水利资金 1.54 亿元拉动增长。

11. 行政事业性收费收入 661 万元，完成年初预算的 21.5%，同比增加 237 万元，增长 55.9%，主要受上年防空地下室易地建设费退费影响。

12. 罚没收入 688 万元，完成年初预算的 52.1%，同比减少 42 万元，下降 5.8%，主要是其他一般罚没收入同比减少。

13. 国有资源有偿使用收入 3,228 万元，完成年初预算的 21.5%，同比减少 865 万元，下降 21.1%，主要是上年一次性大额收入抬高了基数。

（二）支出情况。

2021 年上半年，一般公共预算支出 379,814 万元，完成年初预算的 58.1%，同比增支 41,967 万元，增长 12.4%（详见附表 2）。

主要预算科目的执行情况如下：

1. 一般公共服务支出 64,764 万元，完成年初预算的 63.7%，同比增长 51.1%，主要是今年一次性大额的招商项目扶持支出带动增长。

2. 公共安全支出 5,447 万元，完成年初预算的 42%，同比增长 25.8%，主要是今年公安经费支出相比去年有所增长。

3.教育支出 100,708 万元，完成年初预算的 56.7%，同比增长 33.3%，主要是教育费附加安排支出增加。

4.科学技术支出 4,609 万元，完成年初预算的 65.8%，同比下降 55.6%，主要是上年富山工业园^①技术与开发类支出较多拉高基数。

5.文化体育与传媒支出 5,427 万元，完成年初预算的 50.7%，同比增长 57.3%，主要是旅游宣传及发展支出较去年增多。

6.社会保障和就业支出 74,997 万元，完成年初预算的 55.1%，同比增长 3%。

7.卫生健康支出 43,846 万元，完成年初预算的 63.2%，同比增长 1.3 倍，主要是大型医疗设备投入资金以及疫情防控资金支出增加。

8.节能环保支出 670 万元，完成年初预算的 7.6%，同比下降 76.6%，主要是去年富山环境保护管理事务和污染减排支出较多拉高基数。

9.城乡社区支出 8,342 万元，完成年初预算的 25.6%，同比下降 72.9%，主要是去年富山城乡社区公共设施和环境卫生支出较多拉高基数。

10.农林水支出 25,138 万元，完成年初预算的 79.1%，同比增长 78.9%，主要是今年新成立的垦区服务中心管理费

^①根据《关于明确区域管理体制调整后财政有关事项的通知》（珠财预〔2021〕4号），富山工业园上年支出纳入斗门区作可比口径反映。

支出增多及市补资金支出增多。

11.交通运输支出 1,775 万元，完成年初预算的 26.9%，同比增长 23.8%，主要是今年公路水路类运输支出有所增长。

12.灾害防治及应急管理支出 3,845 万元，完成年初预算的 47.9%，同比下降 53.6%，主要是上年新冠肺炎疫情防控等支出在此科目列支。

二、政府性基金预算执行情况

（一）收入情况。

2021 年上半年，全区实现政府性基金预算收入 137,143 万元，完成年初预算的 20.3%，同比减少 109,326 万元，下降 44.4%（详见附表 3）。主要收入项目的完成情况如下：

1.国有土地使用权出让收入 126,718 万元，完成年初预算的 19.7%，同比减少 47.1%，主要是上年出让土地的尾款入库较多拉高基数，且今年上半年土地出让地块较少导致。

2.污水处理费收入 2,253 万元，完成年初预算的 32.7%，同比增长 17%，主要是今年富山工业园划归斗门区管理，污水处理费收入增加。

3.城市基础设施配套费收入 8,172 万元，完成年初预算的 42.8%，同比增长 69.2%，主要是今年富山工业园划归斗门区管理，城市基础设施配套费收入增加。

（二）支出情况。

2021 年上半年，全区完成政府性基金预算支出 182,895 万元，完成年初预算的 37%，同比减少 7,710 万元，下降 4%（详见附表 4）。主要预算科目的执行情况如下：

1.国有土地使用权出让收入安排的支出 152,012 万元，完成年初预算的 34.3%，同比增长 3.7%。

2.污水处理费安排的支出 3,513 万元，完成年初预算的 50.8%，同比增长 36.6%，主要是污水处理设施建设和运营支出较多。

3.城市基础设施配套费安排的支出 8,808 万元，完成年初预算的 37.6%，同比增长 25.7%，主要是今年将城市管养经费纳入此科目安排支出。

三、国有资本经营预算执行情况

(一) 收入情况。

2021 年上半年，全区国有资本经营预算收入 1,306 万元，完成年初预算的 32.7%，同比增长 7.7 倍，主要是国有资本经营预算企业利润收入（详见附表 5）。

(二) 支出情况。

2021 年上半年，全区国有资本经营预算支出-1,102 万元，完成年初预算的-27.6%，同比下降 111.6%，主要是根据审计要求收回企业改革结余资金，相应冲减了支出，实际支出 398 万元（详见附表 6）。

四、转移性收入资金情况

2021 年上半年，全区转移性收入 206,135 万元，完成年初预算的 130%，同比减少 25,396 万元，下降 11%，主要是去年市级财力性补助拉高基数。其中：税收返还性收入 28,832 万元，固定和均衡性补助收入 41,762 万元，其他一般专项转移支付收入 103,238 万元，政府性基金转移收入 32,303 万元。

2021年6月，我区收到直达资金共11,891万元，已支出10,193万元，支出进度85.7%，其中：城乡义务教育补助和学生资助补助类经费支出4,572万元、渔业发展补助资金支出3,051万元、医疗卫生类资金支出1,324万元、社会保障类资金支出1,227万元、城镇保障性安居工程专项资金支出19万元。

五、债务转贷及还本付息支出情况

2021年上半年，市财政下达我区地方政府债券42,694万元，其中：新增债券28,880万元，全部为新增其他专项债券；再融资债券13,814万元，其中：一般债券814万元，用于偿还2018年广东省政府定向承销发行的置换一般债券(一期)；专项债券13,000万元，用于偿还2016年广东省政府专项债券(十期)。

2021年上半年，全区政府性债务还本付息支出28,353万元，其中：债务还本支出13,814万元，债务付息支出14,539万元。

六、盘活存量资金情况

2021年上半年，共盘活存量资金20,576万元，盘活率34.5%。盘活消化的存量资金主要是上年结转的项目、农综专户销户资金及收回政府性基金预算存量资金等。截至2021年6月底，存量资金余额39,961万元，其中上年结转项目资金32,125万元，其他财政存量资金7,836万元。

七、上半年预算执行主要特点

（一）一般公共预算收入稳步增长，顺利实现“双过半”。

1-6月，全区一般公共预算收入累计完成180,924万元，完成年初预算51.4%，同比增长18.6%，总量在全市排名第4位，增幅在全市排名第3位。虽然增幅较全市平均水平22.9%低4.3个百分点，但在去年同期作为唯一保持正增长的行政区（斗门区1.8%，香洲区-24.2%，金湾区-25.6%），在基数较高的情况下，上半年收入继续保持稳步增长，持续向好态势，顺利实现“时间过半、任务过半”目标任务。

（二）分级次看，各镇（街）收入同比增幅“四正两负”。

1-6月，区直实现一般公共预算收入116,027万元，同比增长24.7%，主要受增值税调库收入及计提“两金”影响；镇级（街道，含富山工业园）合计实现一般公共预算收入64,897万元（体制分成后），同比增长9.2%，主要受增值税调库收入影响，其中：井岸镇26,906万元，同比增长29.2%；白蕉镇10,719万元，同比下降20.3%；斗门镇6,604万元，同比增长14.1%；乾务镇15,010万元，同比增长16.7%；莲洲镇1,812万元，同比增长35.4%；白藤街道3,844万元，同比下降25.4%。

（三）分行业看，除房地产外，其他主体行业均实现增长。

1-6月，按税收规模排序，制造业、房地产业、科学研究和技术服务业、建筑业以及公共管理、社会保障和社会组织五大主要行业税收占总税收比重为91.6%，同比增长10.3%。其中：制造业税收占总税收比重为46%，同比增长

52.7%，主要是受增值税调库收入增收影响；房地产业税收占总税收比重为 28.9%，同比下降 34.5%，主要受企业所得税汇缴、一次性税源及土增税清算减收影响；科学研究和技术服务业税收占总税收比重为 7.9%，同比增长 6 倍，主要是增值税调库收入拉动增长；建筑业税收占总税收比重为 5.7%，同比增长 11.9%，主要得益于今年我区各项目建设全面推进；公共管理、社会保障和社会组织税收占总税收比重为 3.1%，同比增长 14.7%，主要是个人缴纳契税较去年同期增长较多。

（四）支出结构不断优化，财政资金更好用在刀刃上。

上半年，区财政通过加快落实积极的财政政策，确保区委区政府决策部署落实到位，财政资金保障到位，在保持适度支出强度的同时，支出结构不断优化。

一是持续改善民生，确保财政资金取之于民，用之于民。1-6 月，九项民生支出 264,354 万元，同比增长 15.2%，占一般公共预算支出的 70%。其中：卫生健康支出同比增长 1.3 倍，主要用于疫情防控经费、大型医疗设备购置和城乡居民基本医疗保险等；农林水支出同比增长 78.9%，聚焦精准扶贫精准脱贫，农村人居环境整治；教育支出同比增长 33.3%，重点扶持民办幼儿园发展，推进学校工程项目建设等方面。

二是持续保障项目建设，打造珠海“二次创业”加快发展新引擎。1-6 月，全区政府性基金预算支出累计完成 182,895 万元，包括：西部中心城区首期开发项目 36,000 万元、农村

人居环境整治相关项目 18,904 万元、珠海市斗门产业新城项目 15,000 万元、乡村道路建设项目 10,956 万元等，落实构建新发展格局要求，切实保障事关全区发展大局以及人民群众切身利益的重点项目资金需求。

三是持续加快直达资金支出进度，充分发挥资金加速惠企利民的作用。截至 6 月 30 日，我区收到中央、省直达资金 11,891 万元，实际支出 10,193 万元，支出进度达到 85.7%，高于时间进度 35.6 个百分点，高于全市支出进度（54.6%）31 个百分点，在全市各区中排名第二。

八、需要关注的问题

（一）预计下半年收入增速放缓，紧平衡状态依然突出。

上半年，我区一般公共预算收入保持较快增长，但全年预计呈现前高后低的走势。一是税收后续增长乏力。1-6 月，调库收入完成 38,020 万元，拉动一般公共预算收入增长 24.9 个百分点，预计下半年已无调库指标可用；另外，受去年一次性税源拉高基数以及今年企业所得税汇算清缴减收、留抵税额退税等影响，直接税收同比减少 13,300 万元，下降 10.1%，再加上去年下半年疫情逐渐缓和，同期基数将逐步升高，税收继续保持较高增幅将比较困难。二是预计非税收入全年面临负增长。上半年，非税收入依靠计提“两金”等一次性因素拉动增长，但去年矿产资源出让 85,800 万元的高基数难以弥补。

（二）加快土地收入进度成难点，影响建设项目支出进度。今年以来土地收入进度较慢，1-6 月累计出让 10 宗用地，

出让总金额 147,349 万元，区级留成 90,270 万元，实现入库 73,736 万元，加上 2020 年出让土地尾款 62,727 万元，合计入库 136,463 万元，完成年初预算的 19.7%，低于序时进度 30.3 个百分点。受收入执行滞后影响，政府性基金预算支出进度偏慢，1-6 月累计完成年初预算的 37%，落后序时进度 13 个百分点。若土地出让不能加快推进，库款水平将难以保障，影响我区政府性基金预算支出进度。

（三）部分重点项目进展缓慢，新增债券资金支出进度不理想。全区“民生微实事”确定项目涉及资金 8,505 万元，完成项目涉及资金 2,333 万元，已支付资金 420 万元，支出率仅 18%。2021 年我区获批地方政府新增债券额度 60,000 万元，1-6 月，累计收到新增债券资金 28,880 万元，截至 6 月底实际支出 20,668 万元，未形成支出 8,212 万元，支出进度为 71.6%。

九、下半年工作思路

（一）加大“开源”力度，强化收入组织管理。一是继续加强与税务部门协同合作，将减税降费政策落实到位，让企业更好轻装上阵，激发市场主体活力，推动经济进一步恢复发展，培育更多税源，使财政收入形成有源之水，实现税收增收和经济发展的良性循环。引进总部经济扩大税源，持续关注土地出让、纳税大户动态，挖掘地方税种增收潜力，加大大额欠税依规清缴力度。二是对照预算目标更新完善土地出让计划，压实各方责任，切实推进土地出让进度。三是进一步规范国有资源有偿使用管理，加强国有资源资产盘活

力度，提升行政事业单位资产盘活处置变现、砂石土出让等国有资源增收贡献。推动国企做优做强，优化资产结构，确保资产、收入增长与全区发展紧密结合，增强财政保障能力。

（二）做好“节流”工作，提高资金使用效益。继续大力优化支出结构，保障和改善民生，聚焦支持实体经济发展。不折不扣落实政府过紧日子要求，严控一般性支出，优先保障“三保”以及重大改革、重要政策和重点项目的资金需求。牢固树立“花钱必问效，无效必问责”理念，通过深化预算绩效管理，把宝贵的财政资金用到最紧急，最需要的地方。强化民生微实事、直达资金等支出通报考核，压实预算单位支出主体责任，加快财政支出进度，及时发挥资金对改善民生、乡村振兴等支持作用。

（三）动态监控库款运行，加强库款调度管理。加强库款动态监控管理，及时掌握收入入库情况及支出进度。一是加大存量资金统筹盘活力度。采取逐项梳理，组织收回等多项举措，收回园区、镇（街）各类闲置沉淀资金，统筹盘活存量资金，提高资金使用效率。二是科学合理安排支出。按照轻重缓急原则，确保“三保”、民生保障等领域的支出，并通过暂缓或取消非紧要专项资金，力争库款规模保持在合理区间。

（四）切实有效加快“民生微实事”支出进度。出台《斗门区“民生微实事”工作管理暂行办法》《斗门区“民生微实事”工作指引》，并结合实际出台《斗门“民生微实事”项目政府采购操作指引》，就推进“民生微实事”过程中遇

到关于政府采购、小额零星工程项目建设等方面的问题提出明确指引，帮助镇（街道）解决推进项目中遇到的政策等问题，协助镇（街道）组织项目实施落地，提高项目设计的可行性、科学性。从下半年开始，对涉及民生微实事资金各个项目的支出情况进行每周通报，督促相关单位强化主体责任意识，充分发挥职能部门作用。简化“民生微实事”项目流程，按照确定的时限推进实施，切实加快专项资金支出进度。

（五）用足用好债券资金，切实加快使用进度。用好政府专项债券，坚持“资金跟着项目走”，尽快将资金拨付到项目上，督促主管部门尤其是项目单位加快项目建设和债券资金实际使用进度，支持重大项目落地见效，避免债券资金闲置，提高资金使用绩效。积极向上申报地方政府债券资金，科学谋划新增债券项目，优化债券投向结构，拓宽重点项目建设资金来源，充分发挥地方政府债券稳投资、扩需求、补短板的重要作用。对年度内预算拟安排债券资金的项目，加快项目建设进度，尽早形成实物工作量。

（六）及时做好预算调整，及早做好 2022 年预算编制工作。贯彻落实《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》，将财政政策提质增效、更可持续的要求贯穿预算编制全过程。一方面，结合一般公共预算收入任务变化及土地出让指标变化，及时做好收入预算调整，按照确保收支平衡、保障重点的原则，相应做好支出调整，严格落实预算安排与预算执行挂钩机制，加大财政统筹力度，加强对支出进度慢或可以后年度安排项目的梳理，及时收回并调整用于保

障刚性和其他社会亟需发展的重点领域、重点支出。及早做好 2022 年预算编制，继续开展现场联审工作，全面开展财政预算绩效管理，落实预算编制与绩效评价结果挂钩机制。

主任、各位副主任、各位委员，经过全区各部门的努力，2021 年上半年我区财政收支运行总体平稳，请予审议。

附件：珠海市斗门区 2021 年上半年预算执行情况附表
(1-6)