广州市增城区2017年上半年财政预算执行情况和第一次预算调整报告

——2017年7月31日在广州市增城区第二届人民代表大会常务委员会第十次会议上

增城区财政局局长　　毛敢良

主任、各位副主任、各位委员:

我受区人民政府委托，现向区人大常委会报告我区2017年上半年财政预算执行情况和第一次预算调整情况报告,请予审议。

一、2017年上半年预算执行情况

（一）上半年预算收入执行情况。

1-6月，全区实现中央、省、市、本级四库总收入2,890,781万元，同比增长114.17%,其中：上缴中央、省、广州市级预算收入681,318万元，同比增长14.99%，占总收入的23.57%；地方财政预算收入2,209,463万元，同比增长191.77%，完成年度计划的92.64%，占财政总收入的76.43%。地方财政预算收入各部分收入组成如下:

2017 年 1-6 月地方财政预算收入表

（单位：万元）

收入项目	年初计划	上半年收入	收入进度	同比增长	备注
全区地方财政收入	2,384,970	2,209,463	92.64%	191.77%	
一、公共预算收入	766,506	452,857	59.08%	37.49%	实现时间过半收入过半。收入实绩和增幅在广州十一区中分别列第三和第一位。
1、税收收入	670,000	396,794	59.22%	46.75%	占公共财政预算收入的87.62%，收入质量进一步提高。
2、非税收入	142,746	56,063	58.09%	-4.95%	为贯彻落实供给侧结构性改革“清费减负”的政策要求，1至6月行政事业性收费停征和降费17项。
二、政府性基金预算收入	1,565,719	1,731,815	110.61%	327.42%	
1、国有土地使用权出让收入	1,464,042	1,683,481	114.99%	361.37%	
2、城市基础设施配套费收入	71,650	39,559	55.21%	27.05%	
3、其他基金	30,027	8,775	29.22%	-4.15%	为贯彻落实供给侧结构性改革“清费减负”的政策要求，1至6月政府性基金停征和降费6项。
三、财政专户管理资金收入	52,716	24,791	47.03%	9.11%	
四、国有资本经营收入	29	-	0.00%	0.00%	

（二）上半年财政预算支出执行情况。

1-6 月，全区实际支出 2,140,663 万元，同比增支 1,102,210 万元，增幅 106.14%。其中：民生及各项社会公共事业支出 2,035,095 万元，占综合预算支出的 95.07%，同比增长 120.68%（公

共财政预算中用于民生及各项公共事业支出 582,743 万元，占公共财政支出的 84.89%,，同比增长 24.16%，)；八项支出累计 578,838 万元，比去年同期增支 110,674 万元，增幅 23.64%，主要是通过加大一般公共服务支出、科学技术支出、节能环保支出和城乡社区支出等，确保八项支出实现持续增长。

增城区 2017 年 1-6 月八项支出情况表

（单位：万元）

项　　目	累　　计			
	累计实绩	去年累计实绩	比同期+-额	比同期增减%
一、一般公共服务支出	97,555	58,633	38,922	66.38
二、公共安全支出	58,386	48,211	10,175	21.11
三、教育支出	172,077	118,636	53,441	45.05
四、科学技术支出	30,383	24,181	6,202	25.65
五、社会保障和就业支出	93,114	74,719	18,395	24.62
六、医疗卫生与计划生育支出	50,176	47,928	2,248	4.69
七、节能环保支出	3,803	11,600	-7,797	-67.22
八、城乡社区支出	73,344	84,256	-10,912	-12.95
实　际　支　出　合　计	578,838	468,164	110,674	23.64

二、2017 年第一次预算调整计划

今年以来，我区抓住大广州统一发展规划的机遇，全力“抓三引”，促投资， 在 8K 项目等一批重大项目陆续落户投产，以及

轨道交通发展的带动下，1-6 月，全区土地出让收入累计 1,683,481 万元，已比年初计划 1,464,042 万元超收 219,439 万元，预计全年将有较大的超收财力。为提高财政资金使用效益，区政府拟把预计超收财力调整安排用于亟需的养老保险改革等民生支出以及区委、区政府确定的重点项目支出。现就有关事项报告如下:

（一）土地出让收入计划调整及超收财力安排情况。

根据国土部门预计，2017 年全年国有土地使用权出让金收入可达到 2,438,652 万元。因此，建议将国有土地使用权出让金收入计划从年初确定的 1,484,042 万元调整为 2,438,652 万元。调整后，国有土地出让收入比年初计划超收 954,610 万元。

土地出让超收财力按“保重点、保发展、保民生”的原则安排。首先安排区委区政府确定的重点项目支出和融资项目的还本付息支出 153,595 万元,其中：重点项目建设支出 121,358 万元、还本付息 32,237 万元。重点项目主要包括：北环路建设 67,152 万元、挂绿湖安置区 6 个项目回购资金 18,200 万元、新城区实验学校建设 20,812 万元、妇幼保健院迁建 21,617 万元等；其次安排土地征拆开发收储等保障土地出让持续发展的成本性支出 486,117 万元；第三安排按政策计提（土地出让收益 10%）的农田水利建设资金和教育资金，分别为 14,000 万元和 14,000 万元。根据政策规定，农田水利建设资金需上缴中央 20%、省 30%，本级留用 50%；教育资金需上缴省 30%，本级留用 70%。农田水利建设资金和教育

资金合计应上缴 11,200 万元,本级留用 16,800 万元。以上三项(合计 667,711 万元）安排完成后，预计本年可形成土地出让收入超收结余 286,899 万元。

土地出让收入新增财力安排表

（单位：万元）

支出安排	金额
（一）重点项目支出	121,358.00
1、北环建设项目	67,152.00
（1）荔新路外绕线建设工程	32,246.00
（2）荔城西环路建设工程	15,533.00
（3）光辉大桥建设工程	2,625.00
（4）荔枝坳隧道工程	16,748.00
2、挂绿湖安置区 6 个项目回购资金（计提廉租房资金）	18,200.00
3、广州市增城区新城区实验学校建设工程	20,812.00
4、增城区妇幼保健院迁建工程	21,617.00
5、儿童公园地下停车场建设	5,000.00
6、党校新校区建设	6,000.00
7、市政设施建设日常维护及微改造	1,079.00
8、消防建设项目	1,498.00
9、增城区中心城区污水处理建设资金	-20,000.00
（二）还本付息支出	32,236.78
1、地铁还本付息资金	27,848.00
2、地方政府债券发行费	500.00
3、2017 年地方政府债券利息	2,000.00

4、基础设施建设还本付息	1,788.78
5、融资管理费（印花税）	100.00
（三）土地成本支出	486,116.60
1、广州东部交通枢纽中心项目征地拆迁资金	378,866.71
2、开发区土地整合资金	87,219.89
3、土地储备资金	20,000.00
4、征收集体土地及房屋征拆补偿安置课题研究经费	30.00
（四）政策性计提资金	28,000.00
1、计提教育专项资金	14,000.00
其中：上解省 30%	4,200.00
本级统筹 70%	9,800.00
2、计提农田水利资金	14,000.00
其中：上解中央 20%	2,800.00
上解省 30%	4,200.00
本级统筹 50%	7,000.00
三、结余资金	286,898.92
支出合计	954,610.30

（二）财力统筹情况。

为解决国家实施教师、医生和行政等公职人员养老保险改革及民生政策补缺口、补短板，以及加大经济发展培育扶持和人力资源投入等公共预算财力支出缺口问题，根据国家清理盘活存量资金等政策，将超收结余和清理回收等资金盘活调入公共预算统筹使用。经梳理，可盘活统筹到公共预算使用的资金为 305,733 万元。构成如下:

公共预算统筹资金表

（单位：万元）

项目	金额	备注
一、土地出让收入超收结余	286,899	根据财预〔2015〕15 号文件，参照《广州市本级部门预算管理办法》，超收结余资金可调入公共预算使用。
二、农田水利建设资金计提收入	7,000	根据粤财农〔2013〕116 号文件计提列入公共预算
三、教育资金计提收入	9,800	根据粤财综〔2011〕291 号文件计提列入公共预算
四、新增建设用地使用费转公共预算	7,026	
五、收回清算资金	25,008	
六、冲减年初上级预下达资金	-30,000	
可统筹重新安排财力	305,733	

（三）项目支出安排情况。

1.推进民生保障支出安排 50,320 万元。主要如下:

民生项目追加安排表

（单位：万元）

项目	金额	备注
1、义务教育免费补助等	414	
2、公费医疗和医疗卫生机构改革等医疗卫生	2,853	
3、少年宫、文化馆、图书室等文化项目	1,991	
4、交通年票补助等道路交通	1,720	
5、农村最低生活保障提标等民政事项	1,454	
6、智能交通与消防建设	9,918	
7、环境保护	1,335	
8、民生十件实事追加	4,930	
9、公共设施建设	18,036	
其中：养老院建设	4,316	
文化会议中心建设	1,936	

政务中心建设	1,329	
新人民法院建设	7,360	
10、推进高标准农田建设等农林水事务	7,041	
11、国土资源与城乡规划	628	
合计	50,320	

2.推进产业扶持及人力资源投入安排38,006万元。主要用于设立直投基金和挂绿新城三甲医院扶持等。

3.推进教师、医生和行政等人员养老保险改革等安排146,879万元。主要是根据国家养老保险改革政策，地方财政需从2014年10月起清算、补缴养老保险金等支出。

4.镇街财政体制分成结算安排35,103万元。主要是税收分成和城市维护建设税结算款。

5.转列支安排23,667万元，预备费安排6,000万元，行政运转安排5328万元，地方政府一般债务付息支出430万。

（四）全年收支平衡情况。

本次预算调整后，综合预算收入3,328,380万元，上级补助收入254,255万元，调入资金320,459万元，上年结转结余243,845万元，动用预算稳定调节基金157,172万元,全年收入总计为4,304,111万元。根据收支平衡原则安排支出4,304,111万元，其中民生支出3,358,425万元，上解支出74,379万元，调出资金293,925万元。主要收支情况见下表。（完整收支情况详见附表）

增城区2017年第一次预算调整收支总表

（单位：万元）

收入项目	年初计划数	第一次调整	增减额	支出项目	年初计划数	第一次调整	增减额
一、综合预算收入	2,384,970	3,328,380	943,410	一、综合预算支出	2,997,389	3,935,807	938,418
1、公共预算收入	766,506	783,306	16,800	1、一般公共服务支出	87,575	103,152	15,577
2、基金预算收入	1,565,719	2,492,329	926,610	2、公共安全支出	85,424	104,042	18,618
3、财政专户管理收入	52,716	52,716		3、教育支出	250,691	251,019	328
4、国有资本经营收入	29	29		4、科学技术支出	38,996	74,259	35,263
二、上级补助收入	254,255	254,255		5、文化体育与传媒支出	24,617	26,717	2,100
1、公共预算补助收入	219,895	219,895		6、社会保障和就业支出	115,993	124,767	8,774
2、基金预算补助收入	34,360	34,360		7、社会保险基金支出			
3、财政专户管理补助收入				8、医疗卫生与计划生育支出	112,054	126,338	14,284
三、调入资金	31,526	320,459	288,933	9、节能环保支出	6,156	9,733	3,577
1、公共预算调入资金	31,526	320,459	288,933	10、城乡社区支出	1,762,455	2,402,529	640,074
2、基金预算调入资金				11、农林水支出	81,069	83,314	2,245
				12、交通运输支出	25,247	29,607	4,360
四、上解收入				13、资源勘探信息等支出	22,880	23,386	506
1、公共预算上解收入				14、商业服务业等支出	5,099	5,099	
五、债务转贷收入				15、金融支出	20	35	15
1、公共预算债务转贷收入				16、国土海洋气象等支出	7,868	8,427	559
2、基金预算债务转贷收入				17、住房保障支出	117,673	117,734	61
六、上年结转、结余	243,845	243,845		18、粮油物资储备支出	10,228	10228	
1、公共预算结转、结余	99,047	99,047		19、预备费	8,000	14,000	6,000
2、基金预算结转、结余	135,077	135,077		20、其他支出	192,585	375,732	183,147
3、财政专户管理结转、结余	9,721	9,721		21、地方政府一般债务付息支出(债券利息)	42,730	45,158	2,428
七、动用预算稳定调节基金	157,172	157,172		22、债务发行费用支出		502	502
				23、国有资本经营预算支出	29	29	
				二、上解支出	74,379	74,379	
				1、公共预算上解支出	74,379	74,379	

				三、调出资金		293,925	293,925
				1、公共预算调出资金			
				2、基金预算调出资金		293,925	293,925
				四、债务转贷支出			
				五、结转下年			
				六、安排预算稳定调节基金			
收入合计	3,071,768	4,304,111	1,232,343	支出合计	3,071,768	4,304,111	1,232,343

三、下半年主要工作措施

（一）继续做好财政收入的分析与监测，加大“三引”投入，厚植经济发展基础，确保财政收入平衡持续增长。

（二）采取有力措施，保障非经营性服务业八项支出和维持国库库款在合理水平，为促进经济发展贡献力量。

（三）健全财政机制，完善财政管理。制定新一轮区对镇（街）财政管理体制，合理界定和划分区、镇两级政府的事权与支出责任，形成事财适宜、权责分明的财政体制。加强镇级财政预算管理的指导与监督，规范镇街财政行为，提高镇街财政管理水平。

以上报告，请予审议。

附件：增城区 2017 年第一次调整预算表格

附件

增城区2017年第一次调整预算表格

表一

增城区2017年综合预算调整计划表（一次）

单位：万元

收入项目	年初计划数	2017年调整预算计划数(一次)	2017年调整预算计划数(一次)比2017年年初计划		支出项目	2017年计划数	2017年调整预算计划数(一次)	2017年调整预算计划数(一次)比2017年年初计划	
			增减额	增减%				增减额	增减%
一、综合预算收入	2,384,970	3,328,380	943,410	39.56%	一、综合预算支出	2,997,389	3,935,807	938,418	31.31%
1、公共预算收入	766,506	783,306	16,800	2.19%	1、一般公共服务支出	87,575	103,152	15,577	17.79%
2、基金预算收入	1,565,719	2,492,329	926,610	59.18%	2、公共安全支出	85,424	104,042	18,618	21.79%
3、财政专户管理收入	52,716	52,716			3、教育支出	250,691	251,019	328	0.13%
4、国有资本经营收入	29	29			4、科学技术支出	38,996	74,259	35,263	90.43%
二、上级补助收入	254,255	254,255			5、文化体育与传媒支出	24,617	26,717	2,100	8.53%
1、公共预算补助收入	219,895	219,895			6、社会保障和就业支出	115,993	124,767	8,774	7.56%
2、基金预算补助收入	34,360	34,360			7、社会保险基金支出				
3、财政专户管理补助收入					8、医疗卫生与计划生育支出	112,054	126,338	14,284	12.75%
三、调入资金	31,526	320,459	288,933	916.49%	9、节能环保支出	6,156	9,733	3,577	58.11%
1、公共预算调入资金	31,526	320,459	288,933	916.49%	10、城乡社区支出	1,762,455	2,402,529	640,074	36.32%
2、基金预算调入资金					11、农林水支出	81,069	83,314	2,245	2.77%
					12、交通运输支出	25,247	29,607	4,360	17.27%
四、上解收入					13、资源勘探信息等支出	22,880	23,386	506	2.21%
1、公共预算上解收入					14、商业服务业等支出	5,099	5,099		0.00%
五、债务转贷收入					15、金融支出	20	35	15	75.00%
1、公共预算债务转贷收入					16、国土海洋气象等支出	7,868	8,427	559	7.10%
2、基金预算债务转贷收入					17、住房保障支出	117,673	117,734	61	0.05%
六、上年结转、结余	243,845	243,845			18、粮油物资储备支出	10,228	10,228		0.00%

收入项目	年初计划数	2017年调整预算计划数(一次)	2017年调整预算计划数(一次)比2017年年初计划		支出项目	2017年计划数	2017年调整预算计划数(一次)	2017年调整预算计划数(一次)比2017年年初计划	
			增减额	增减%				增减额	增减%
1、公共预算结转、结余	99,047	99,047			19、预备费	8,000	14,000	6,000	75.00%
2、基金预算结转、结余	135,077	135,077			20、其他支出	192,585	375,732	183,147	95.10%
3、财政专户管理结转、结余	9,721	9,721			21、地方政府一般债务付息支出(债券利息)	42,730	45,158	2,428	5.68%
七、动用预算稳定调节基金	157,172	157,172			22、债务发行费用支出		502	502	
					23、国有资本经营预算支出	29	29		
					二、上解支出	74,379	74,379		
					1、公共预算上解支出	74,379	74,379		
					2、基金预算上解支出				
					三、调出资金		293,925	293,925	
					1、公共预算调出资金				
					2、基金预算调出资金		293,925	293,925	
					四、债务转贷支出				
					1、公共预算债务转贷支出				
					2、基金预算债务转贷支出				
					五、结转下年				
					1、公共预算结转、结余				
					1、基金结转、结余				
					1、财政专户结转、结余				
					六、安排预算稳定调节基金				
收入合计	3,071,768	4,304,111	1,232,343	40.12%	支出合计	3,071,768	4,304,111	1,232,343	40.12%

表二

增城区2017年公共预算收支调整计划表(一次)

单位：万元

收入项目	2017年年初计划	2017年预算调整计划（一次）	2017年一次调整收入计划数比2017年年初计划		支出项目	2017年年初计划	2017年预算调整计划（一次）	2017年一次调整收入计划数比2017年年初计划增减额
			增减额	增减%				
一、公共预算收入	766,506	783,306	16,800	2.19%	一、公共预算支出	1,199,767	1,505,500	305,733
（一）国税局组织收入	260,000	260,000			（一）一般公共服务支出	80,541	96,118	15,577
1、增值税	210,949	210,949			（二）公共安全支出	85,424	104,042	18,618
2、企业所得税	49,051	49,051			（三）教育支出	244,811	245,139	328
3、城市维护建设税					（四）科学技术支出	38,996	74,259	35,263
4、个人所得税					（五）文化体育与传媒支出	13,858	15,958	2,100
（二）地税局组织收入	410,000	410,000			（六）社会保障和就业支出	111,376	120,150	8,774
1、营业税					（七）医疗卫生与计划生育支出	77,619	91,903	14,284
2、企业所得税	26,220	26,220			（八）节能环保支出	6,156	9,733	3,577
3、个人所得税	21,276	21,276			（九）城乡社区支出	83,473	93,361	9,888
4、城市维护建设税	94,663	94,663			（十）农林水支出	80,563	82,808	2,245
5、房产税	24,840	24,840			（十一）交通运输支出	25,247	29,607	4,360
6、耕地占用税	13,863	13,863			（十二）资源勘探信息等支出	14,360	14,866	506
7、契税	128,000	128,000			（十三）商业服务业等支出	5,099	5,099	
8、其他各税	101,138	101,138			（十四）金融支出	20	35	15
其中：资源税	500	500			（十五）国土海洋气象等支出	7,645	8,204	559
印花税	18,745	18,745			（十六）住房保障支出	116,982	117,043	61
城镇土地使用税	18,500	18,500			（十七）粮油物资储备支出	10,228	10,228	

收入项目	2017年年初计划	2017年预算调整计划（一次）	2017年一次调整收入计划数比2017年年初计划		支出项目	2017年年初计划	2017年预算调整计划（一次）	2017年一次调整收入计划数比2017年年初计划增减额
			增减额	增减%				
土地增值税	55,000	55,000			（十八）预备费	8,000	14,000	6,000
车船使用税	8,393	8,393			（十九）其他支出	188,639	371,787	183,148
（三）财政部门组织收入	96,506	113,306	16,800	17.41%	（二十）地方政府一般债务付息支出（债券利息）	730	1,160	430
1、增值税退税					（二十一）债务发行费用支出			
2、专项收入	73,699	90,499	16,800	22.80%	二、上解支出	74,379	74,379	
其中:排污费收入	350	350			三、债务转贷支出			
教育费附加	36,500	36,500			四、结转、结余			
地方教育附加收入	16,500	16,500			五、安排预算稳定调节基金			
文化事业建设费收入	230	230						
残疾人就业保障金收入	1,500	1,500						
水利建设专项收入	2,216	2,216						
育林基金收入								
森林植被恢复费	3	3						
水资源费收入	3,000	3,000						
矿产资源补偿费收入								
探矿权采矿权使用费及价款收入								
广告收入	1,400	1,400						
农田水利建设资金收入	5,000	12,000	7,000	140.00%				
教育资金收入	7,000	16,800	9,800	140.00%				
3、行政事业性收费收入	13,576	13,576						
其中:防空地下室易地建设费	2,500	2,500						

收入项目	2017年年初计划	2017年预算调整计划（一次）	2017年一次调整收入计划数比2017年年初计划		支出项目	2017年年初计划	2017年预算调整计划（一次）	2017年一次调整收入计划数比2017年年初计划增减额
			增减额	增减%				
河道工程修建管理费	7	7						
污水处理费								
耕地开垦费	1,767	1,767						
4、罚没收入	6,582	6,582						
5、国有资源(资产)有偿使用收入	2,000	2,000						
6、其他收入(捐赠收入、政府住房基金等)	649	649						
二、上级补助收入	219,895	219,895						
三、调入资金	31,526	320,459	288,933	916.49%				
2017年年初调入资金	31,526	31,526						
冲减年初上级预下达调入资金		-30,000	-30,000					
国有土地使用权出让金预估调入		286,899	286,899					
新增建设用地使用费调入		7,026	7,026					
收回清算资金		25,008	25,008					
四、动用预算稳定调节基金	157,172	157,172						
五、债务转贷收入								
六、上年结转、结余	99,047	99,047						
收入合计	1,274,146	1,579,879	305,733	24.00%	支出合计	1,274,146	1,579,879	305,733

表三

增城区2017年政府性基金预算调整计划表（一次）

单位：万元

收入项目	2017年计划数	2017年调整预算计划数(一次)	2017年一次调整收入计划数比2017年年初计划		支出项目	2017年计划数	2017年调整预算计划数(一次)	2017年一次调整收入计划数比2017年年初计划增减额
			增减额	增减%				
一、国有土地使用权出让金收入	1,464,042	2,390,652	926,610	63.29%	一、散装水泥专项资金及对应专项债务收入安排的支出	19	19	
二、农业土地开发资金收入	1,545	1,545			二、新型墙体材料专项基金及对应专项债务收入安排的支出	8,501	8,501	
三、城市基础设施配套费收入	71,650	71,650			三、城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出	9,638	9,638	
四、污水处理费收入	11,046	11,046			四、国有土地使用权出让金收入及对应专项债务收入安排的支出	1,555,998	2,193,209	637,211
五、彩票公益金收入	1,986	1,986			五、农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	14,187	14,187	
基金预算收入小计	1,565,719	2,492,329	926,610	59.18%	六、新增建设用地土地有偿使用费及对应专项债务收入安排的支出	7,026		-7,026
一、上级补助收入	34,360	34,360			七、城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	79,156	79,156	
上级补助小计	34,360	34,360			八、彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	4,660	4,660	
					九、大中型水库移民后期扶持基金支出	1,203	1,203	
					十、 小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	252	252	
一、债务转贷收入					十二、新菜地开发建设基金及对应专项债务收入安排的支出	504	504	
债务转贷收入小计					十四、污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	12,012	12,012	

收入项目	2017年计划数	2017年调整预算计划数(一次)	2017年一次调整收入计划数比2017年年初计划		支出项目	2017年计划数	2017年调整预算计划数(一次)	2017年一次调整收入计划数比2017年年初计划增减额
			增减额	增减%				
					十八、地方政府专项债务付息支出（国有土地使用权出让金债务付息支出）	42,000	43,998	1,998
一、上年结转使用	135,077	135,077			十九、地方政府专项债务发行费支出		502	502
结转、结余小计	135,077	135,077			基金预算支出小计	1,735,156	2,367,841	632,685
					一、2017年调出资金		293,925	293,925
					国有土地使用权出让金调出		286,899	286,899
					新增建设用地调出		7,026	7,026
收入合计	1,735,156	2,661,766	926,610	53.40%	支出合计	1,735,156	2,661,766	926,610