

广州市增城区 2018 年上半年财政综合预算 收支执行及政府性债务情况报告

——2018 年 8 月 22 日在广州市增城区第二届
人民代表大会常务委员会第二十五次会议上

区财政局局长 毛敢良

主任、各位副主任、各位委员：

今年以来，区政府坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实发展新理念和供给侧结构性改革部署，全面深化财政改革，坚持稳中求进的工作总基调，实施积极的财政政策，狠抓增收节支，优化支出结构，大力推进产业结构调整和经济方式转变，不断提高财政管理科学化、精细化水平，法治财政、民生财政、绿色财政、绩效财政和阳光财政建设成效显著，为增城经济社会全面、健康、协调发展提供了有力支撑。今年上半年我区财政收支运行良好，现向区人大常委会报告增城区 2018 年上半年财政综合预算收支执行情况及政府性债务情况报告，请予审议。

一、2018 年上半年财政综合预算收支执行情况

（一）2018 年 1-6 月财政综合预算收入情况

1-6 月，全区累计实现中央、省、市、本级四库总收入 3,016,329 万元，同比增长 4.34%，其中：上缴中央、省、市级预算收入 742,776

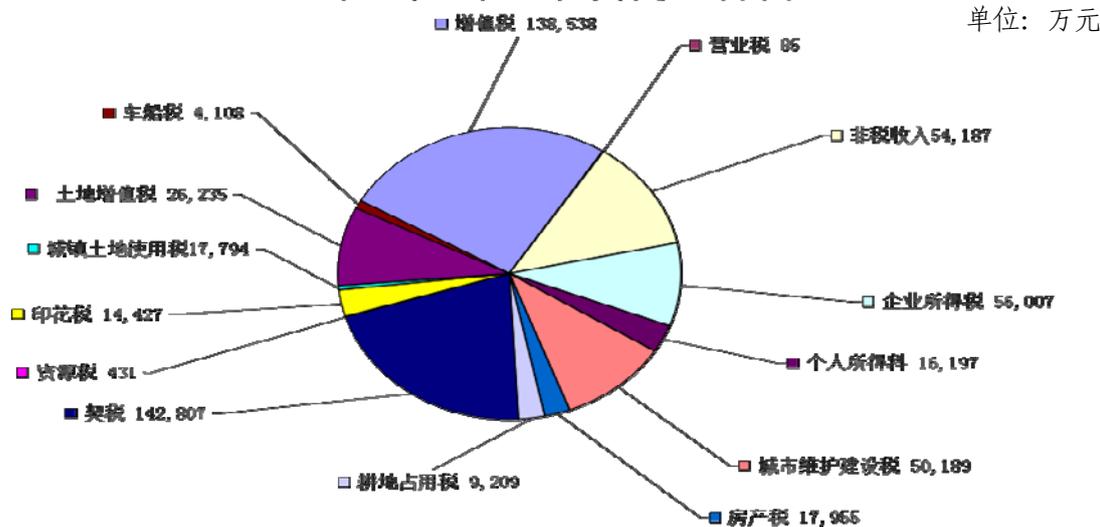
万元，同比增长 9.02%，占四库总收入的 24.63%；地方财政综合预算收入 2,273,553 万元，同比增长 2.90%，占四库总收入的 75.37%。

2018年1-6月四库总收入情况表					
项 目	实绩	占比%	单位：万元		
			去年同期实绩	同比+额	同比+-%
一、上缴上级预算收入	742,776	24.63%	681,318	61,458	9.02%
其中：1、中央级预算收入	442,483	14.67%	409,513	32,970	8.05%
2、省级预算收入	272,242	9.03%	244,719	27,523	11.25%
3、市级预算收入	28,051	0.93%	27,086	965	3.56%
二、区县级收入	2,273,553	75.37%	2,209,463	64,090	2.90%
其中：1、公共财政预算收入	548,169	18.17%	452,857	95,312	21.05%
2、政府性基金预算收入	1,698,302	56.30%	1,731,815	-33,513	-1.94%
3、国有资本经营预算收入	1,124	0.04%		1,124	
4、财政专户管理资金收入	25,958	0.86%	24,791	1,167	4.71%
四库总收入合计	3,016,329	100.00%	2,890,781	125,548	4.34%

1、公共财政预算收入情况

1-6月，累计完成公共财政预算收入 548,169 万元，同比增长 21.05%，完成年度计划的 60.58%，实绩和增幅在广州 11 个区中都名列第二。其中：税收收入 493,982 万元，同比增长 24.49%，占公共财政预算收入的 90.11%；非税收入 54,187 万元，同比下降 3.35%，占公共财政预算收入的 9.89%。

2018年1-6月公共财政预算收入构成图



2、政府性基金预算收入情况

截至6月，基金预算累计收入1,698,302万元，其中：城市基础设施配套费收入37,342万元；国有土地使用权出让收入1,655,352万元。

3、国有资本经营预算收入情况

1-6月，国有资本经营预算收入累计收入1,124万元，比去年同期净增1,124万元，完成年度计划的40.99%。

4、财政专户管理资金收入情况

1-6月，财政专户管理资金收入累计收入25,958万元，同比增长4.71%。其中，医疗收费收入17,192万元；经营性收费收入5,680万元。

（二）2018年1-6月财政综合预算支出执行情况

1、财政预算支出执行总体情况

2018年1-6月，全区综合预算支出2,550,166万元，其中：民生及各项社会公共事业支出2,363,610万元，占综合预算支出的92.68%，同比增长16.14%。各主要支出项目执行情况如下：

——一般公共服务支出84,784万元，主要包括：公共服务单位支出69,894万元；税收事务支出14,890万元。

——公共安全支出48,766万元，主要包括：公安支出43,958万元；法院支出1,311万元。

——教育支出128,699万元，主要包括：学前、中小学、高

中等普通教育支出 103,609 万元；职业教育支出 3,647 万元；广播电视教育支出 2,870 万元等。

—— 科学技术支出 18,603 万元，主要包括：技术与开发支出 17,882 万元；科学技术管理 502 万元；科学技术普及 219 万元。

—— 文化体育与传媒支出 8,852 万元，主要包括：文化支出 2,370 万元；新闻出版广播影视 4,760 万元。

—— 社会保障和就业支出 238,965 万元，主要包括：残疾人事业 5,165 万元；最低生活保障 5,177 万元；特困人员救助供养 2,486 万元；抚恤 4,943 万元；行政事业单位离退 192,019 万元；基层政权和社区建设 9,738 万元。

—— 医疗卫生与计划生育支出 94,125 万元，主要包括：公立医院 31,356 万元；基层医疗卫生机构 37,950 万元；公共卫生 8,507 万元；计划生育事务 1,892 万元；食品和药物监督管理事务 2,673 万元；行政事业单位医疗 5,460 万元。

—— 节能环保支出 10,008 万元，主要包括：污染防治 5,635 万元；污染减排 2,493 万元；其他环境保护事 1,880 万元。

—— 城乡社区支出 1,737,917 万元，主要包括：征地和拆迁补偿支出 626,329 万元；地铁十三号线、二十一条线共建资金 407,196 万元；基础设施与土地开发 548,111 万元。

—— 农林水支出 32,500 万元，主要包括：水利项目支出

15,731 万元;林业项目支出 4,615 万元;农业项目支出 6,527 万元;扶贫支出 5,416 万元。

—— 交通运输支出 11,752 万元, 主要包括:公路水路运输支出 6,780 万元;对公交的补贴及运营补助出 3,962 万元。

—— 住房保障支出 24,915 万元, 主要包括:住房改革支出 23,178 万元;保障性安居工程支出 1,734 万元。

—— 资源勘探信息等支出 74,103 万元, 主要包括:东进景瑞等企业的注册资本金 23,675 万元;产业发展资金 45,666 万元。

—— 其余各类支出 36,177 万元, 主要包括:债务付息支出 22,540 万元;国土海洋气象等支出 4,696 万元;粮油物资储备支出 3,190 万元;商业服务业等支出 1,267 万元;债务发行费用支出 4 万元等。

2、非经营性服务八项支出情况。

1-6 月累计八项支出 793,565 万元, 同比增支 214,728 万元, 增幅 37.10%, 主要是通过加大社会保障、教育、医疗卫生和计划生育支出等投入, 确保八项支出实现持续增长。

二、政府债务情况

(一) 市下达 2018 年我区地方政府债务限额情况

根据《广州市财政局关于下达增城区 2018 年地方政府债务限额的通知》(穗财债〔2018〕173 号), 广州市核定我区 2018 年末地方政府债务限额为 2,224,548 万元, 其中:一般债务限额

426,225 万元、专项债务限额 1,798,323 万元。

（二）债务余额情况

为推进增城的发展，我区在交通、市政建设、土地储备开发和民生发展等方面举借了一定的债务。截止 2018 年 6 月底，我区政府性债务余额 2,013,368 万元，具体如下：

1、政府负有偿还责任的债务 1,963,658 万元（含政府债券 1,875,243 万元），其中：一般债务 425,136 万元、专项债务 1,538,522 万元。

2、政府或有债务 49,710 万元。其中：政府负有担保责任的债务 12,980 万元、政府可能承担一定救助责任的债务 36,730 万元。

我区政府负有偿还责任的债务余额 1,963,658 万元，没有超过市核定的 2018 年债务限额，债务安全可控。在财政部下发的 2017 年度债务风险评估测算结果中，我区一般债务率、专项债务率和综合债务率分别为 19.70%、40.90%和 20.72%，债务风险指标都在警戒线之下，没有被列入“风险预警地区”和“风险提示地区”。

（三）地方政府债券使用情况

我区政府债券转贷资金 1,875,243 万元，其中置换债券 1,371,463 万元、新增债券 503,780 万元。债券资金分为 3 年期 39,523 万元、5 年期 981,549 万元、7 年期 452,550 万元、10 年期 401,621 万元，平均利率为 3.43%。我区充分有效利用政府债券，优化债务结构，降低债务成本，为我区发展赢得先机。

1、置换债券 1,371,463 万元全部支出完毕。置换债券全部用于存量债务偿还，不存在将置换债券资金偿还应由企事业单位自身收益偿还的债务、将置换债券资金用于付息、经常性支出和上新项目、铺新摊子等行为。

2、新增债券 503,780 万元全部支出完毕，主要用于交通道路、安置区和保障性住房等重点项目支出。

（四）政府债务管理情况

1、实行地方债务阳光管理。一是将政府债务全部纳入预算管理，全部报人大审议，并随预算报告向社会公开；二是建立人大预算联网监督系统，将我区债务举借、偿还、使用等情况向人大汇报，并上传该系统进行公开，接受人大代表实时监督；三是政府债务限额经区政府同意后报区人大常委会批准，并在政府网站向社会公开。

2、加强地方政府债务风险监测，防范和化解政府性债务风险。一是建立了地方政府性债务信息平台，把全区的政府性债务纳入日常管理系统进行常态管理，运用债务率、偿债率等监控指标对政府性债务的规模、结构和安全性进行常态和动态监测，并及时向上级部门报送地方政府债务风险监控信息。二是加强地方政府举债融资行为的监管力度，不断规范政府举债行为。严格在批准的限额内发行政府债券，不得在限额之外通过企业举借政府债务，并及时制止违法违规为企业举债提供担保承诺、坚决制止

以政府购买服务名义违法违规融资等行为。三是积极落实化债工作实施方案。按照我区政府性债务化解工作实施方案，优化财政支出结构，严控一般性支出，加大财力统筹力度，落实还本付息计划及偿债资金来源，保障债务本息归还。

3、制定存量债务中期偿还计划

为保证债务的安全，我区积极制定存量债务化解措施和中期偿还计划，2018年6月，我区的政府性债务余额 2,013,368 万元，2018年-2022年预计需归还本息 2,393,396 万元，具体计划如下：

2018—2022 年还本付息计划表

（单位：万元）

	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年以后年度
合计	134,105	95,480	241,685	465,081	1,457,045
本金	61,376	25,353	175,395	404,598	1,346,646
利息	72,729	70,127	66,290	60,483	110,399

行百里者半九十，上半年我们虽然取得了一定的成绩，但下半年的任务依然艰巨。土地调控、中美贸易战等问题将给我们带来挑战和困难，但我们相信只要勇于担当，积极作为，同心协力，我们就一定能攻坚克难，圆满完成全年目标任务，为增城的发展作出更大贡献。

以上报告，请予审议。