

关于佛山市 2022 年上半年财政预算收支 执行情况的报告

一、2022 年上半年预算执行情况

(一) 全市预算执行情况。

1. 全市一般公共预算执行情况。全市地方一般公共预算收入完成 401.37 亿元，为年初市人大通过预算的 46.88%，同比下降 4.53%，扣除留抵退税后可比增长 0.64%。其中：市区级税收完成 222.36 亿元，同比下降 24.27%，扣除留抵退税后可比下降 16.53%，占一般公共预算收入的 55.4%；非税收入完成 179.01 亿元，同比增长 41.18%，占一般公共预算收入的 44.6%；一般公共预算支出完成 493.46 亿元，为年初市人大通过预算的 47.63%，同比下降 2.31%。（各收支项目具体情况见附件 1、2）

2. 全市政府性基金预算执行情况。全市政府性基金预算收入完成 246.11 亿元，为年初市人大通过预算的 23.82%，同比下降 56.21%，其中：国有土地使用权出让收入完成 226.92 亿元，为年初市人大通过预算的 22.96%，同比下降 57.91%。全市政府性基金预算支出完成 532.67 亿元，为年初市人大通过预算的 50.57%，同比下降 2.68%。（各收支项目具体情况见附件 3、4）

3. **全市国有资本经营预算执行情况。**全市国有资本经营预算收入完成 2.47 亿元，为年初市人大通过预算的 47.32%。全市国有资本经营预算支出完成 1.79 亿元，为年初市人大通过预算的 46.91%。（各收支项目具体情况见附件 5）

4. **全市社会保险基金预算执行情况。**全市社会保险基金预算收入 132.89 亿元，为年初市人大通过预算的 51.96%。全市社会保险基金预算支出 116.2 亿元，为年初市人大通过预算的 46.11%。（各收支项目具体情况见附件 6）

（二）市级预算执行情况。

1. **市级一般公共预算执行情况。**市级地方一般公共预算收入完成 89.55 亿元（含各区上解市的税收收入），为年初市人大通过预算的 44.97%，同比减收 11.53 亿元，同比下降 11.41%。一般公共预算支出完成 104.61 亿元，为年初市人大通过预算的 44.14%，同比减支 15.68 亿元，同比下降 13.03%。（各收支项目具体情况见附件 7、8）

2. **市级政府性基金预算执行情况。**市级政府性基金预算收入完成 11.62 亿元，为年初市人大通过预算的 19.5%，同比下降 67.76%，其中：国有土地使用权出让收入完成 8.39 亿元，为年初市人大通过预算的 15.88%，同比下降 74.81%。市级政府性基金预算支出完成 51.92 亿元，为年初市人大通过预算的 30.55%，同比下降 27.79%。（各收支项目具体情况见附件 9、10）

3. 市级国有资本经营预算执行情况。市级国有资本经营预算收入完成 0.8 亿元，为年初市人大通过预算的 51.1%。市级国有资本经营预算支出完成 0.43 亿元，为年初市人大通过预算的 39.39%。（各收支项目具体情况见附件 11）

二、2022 年上半年全市财政收支的主要特点

（一）全市地方一般公共预算收入实现“止跌、回升、增长”。

2022 年以来，各级财政部门聚焦党中央“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”重要要求，勇担使命、迎难而上，扎实做好各项财政工作，为全市稳住经济、保障民生提供有力支撑。上半年，在留抵退税政策“快准好”大头落地的情况下，加大加快盘活政府资源资产力度和入库进度，全力推动全市地方一般公共预算收入可比实现增长 0.64%，扭转了 4 月份后一般公共预算收入跌幅持续扩大的局面，较 1—5 月可比降幅（-8.89%）提高了 9.53 个百分点。从全省情况看，我市可比收入增速（0.64%）排名珠三角第 6 位，高于全省（-0.5%）平均水平，为全省收入稳增长作出积极贡献。

（二）土地出让收入不及预期，政府性基金规模紧缩。

由于土拍市场下行趋势仍未扭转，上半年全市国有土地出让收入仅完成入库 226.92 亿元，减收 312.24 亿元，同比下降 57.91%。具体来看，市、区两级财政均面临国土出让收入大幅下降的局面，给市、区两级国库库款运转带来较大压力，也影

响土地交易契税增长。同时，全市国有土地出让收入占政府性基金预算收入比例高(92.2%)，减收显著拉低政府性基金预算收入，根据以收定支原则，政府性基金预算支出也将受到较大影响。

(三) 统筹可用财力，集中力量保障刚性支出和重点支出。

加强财政统筹能力，提高资金使用效率，将有限财力用到刀刃上。一方面大力盘活闲置资金。及时清理盘活各级各部门不再使用的、期限已满的结转结余资金，优先调整用于保障经济社会发展急需领域的支出。市级年中预算调整收回单位不再使用的项目资金共35.8亿元(其中一般公共预算资金10亿元、政府性基金25.8亿元)，按规定统筹安排使用，优先用于可形成支出的成熟项目。另一方面推动加快支出进度。加快资金分配下达，督促各级各部门做好前期准备工作，促进资金一经下达即可使用；对支出条件成熟的项目及早安排，及时下达拨付中央直达资金及其他上级转移支付资金；加快专项债支出使用进度，落实穿透式监测要求，加快形成实物工作量，发挥政府投资撬动经济增长的作用。

三、2022年上半年市级财政预算执行工作成效

上半年，在新冠肺炎疫情散发影响、经济下行压力加大的环境下，全市各级财政坚持稳字当头，深入贯彻落实新发展理念，围绕市委“515”战略目标任务，加强收支统筹管理，提升积极财政政策效能，聚力托稳经济社会运行，推动高质量发展

取得新进展。

创新发展方面，完成支出 8.84 亿元，主要用于三龙湾建设发展、高水平理工科大学建设、创新专项发展、季华实验室、“市长直通车”平台、政务服务工作、重大重点项目靠前服务项目，推动科技体制机制、营商环境制度改革，助力增强科技研发实力，打造一流营商环境。协调发展方面，完成支出 7.27 亿元，主要用于支持小微工业企业上规模、工业产品质量提升、制造业数字化智能化转型发展、商贸流通业高质量发展、园区开发运营等项目，推动产业结构协同发展、政企联动协同发展、城乡区域协调发展，促进优化产业空间布局、平衡加快区域发展步伐，促进亲清政商关系，提升我市工业产业竞争力。绿色发展方面，完成支出 1.58 亿元，主要用于滘江蓄滞洪区工程建设、林场治理维护、植物园建设、经济科技发展专项资金（节能项目）等方面，推动生态城市建设及环境系统治理、绿色清洁生产高质量发展，提升我市生态系统质量和稳定性，助力创建节能环保型城市。开放发展方面，完成支出 47.4 亿元，主要用于城市公共交通发展、城市轨道交通 3 号线、2 号线一期、广湛高铁等方面，推动佛山融入新发展格局，融入“双区驱动”战略，深度参与“一核一带一区”区域发展。共享发展方面，完成支出 13.72 亿元，主要用于公立医院扩建及新园区建设、医疗补助、对区涉农转移支付、困难群众服务救助、公共文化体育场所运行维护、岭南文化保护开发等方面，推动基本公共

服务均等化，不断提升人民群众获得感和幸福感。

四、需要重点关注的问题

（一）全市一般公共预算收入的增长结构不够稳健。

经过全市各级财政的共同努力，上半年全市地方一般公共预算收入实现可比 0.64% 的增长，主要是大力盘活政府资源资产，非税收入同比增长 41.18%，发力带动总体收入实现增长。税收收入部分，6 月税收累计收入可比下降 16.53%，降幅较 5 月可比降幅（-14.15%）扩大 2.38 个百分点，减收的主要有：国内增值税同比下降 36.11%，减收 33.28 亿元，扣除留抵退税后可比下降 11.76%，减收 11.5 亿元；契税受房土市场成交冷淡影响延续大幅减收态势，同比下降 50.3%，减收 29.74 亿元；企业所得税、个人所得税也出现双位数降幅，分别同比下降 22.16%、17.1%。主体税收收入受经济环境和减税政策影响持续减收，拉低总体收入进度，接下来需要税收端发力赶上，支撑一般公共预算收入实现均衡可持续增长。

（二）各区一般公共预算收入增长相对分化。

上半年全市一般公共预算收入为 401.37 亿元，完成年初预算的 46.88%，扣除留抵退税后可比增长 0.64%，为收入增长做出积极贡献，但各区之间收入增长情况分化程度较大：按照年初预算完成度排名，依次是南海区（47.9%）、顺德区（47.22%）、禅城区（43.56%）、高明区（43.43%）、三水区（39.72%）；按照可比增幅排名，依次是顺德区（1.08%）、高明区（0.76%）、

南海区（0.61%）、禅城区（-5.52%）、三水区（-7.55%）。其中禅城区和三水区的预期收入完成度排名处于中下游，同时是可比负增长，在统筹可用财力、保障支出需求方面可能面临一定压力。

五、下阶段工作建议和措施

发展才是硬道理，全市各级财政将主动担当、迎难而上，积极化解现阶段遇到的阻力和难题，进一步探索提升积极的财政政策效能，推动财政运行迈上新台阶，以财政高质量健康发展助推佛山争当地级市高质量发展领头羊。

（一）开源节流提升收支质量，聚焦主业提高财政政策效能。

加强收入形势研判，在不折不扣落实组合式税费支持政策的同时，做好税收收入组织工作，对重点税费收入应征尽征，并采取措施加快实现土地收入，确保财政平稳运行。抓好支出进度工作，加大存量资金盘活力度，统筹谋划资金的回收使用，优先使用存量资金安排支出；紧盯部门预算支出进度，“以审促管”督促业务部门加快支出进度，对于不能及时支出的按规定及早进行调整；采取有效措施加快专项债支出，确保年底债券资金拨付进度和实际支出进度达标，带动扩大有效投资。

（二）围绕省、市工作部署，用好财政力量推动高质量发展。

进一步优化财政支出结构，加强保障省委“1+1+9”、市委

“515”等重要工作部署和稳增长、保民生等重要领域支出。不折不扣落实过“紧日子”要求，大力压减非刚性、非重点、非必需的一般性支出，腾出资金优先用于可形成支出的成熟项目。强化预算执行管理，建立健全预算安排和绩效管理衔接机制，加强绩效结果应用，提高预算编制科学性。督促业务部门在项目执行中靠前发力，做好项目前期准备工作，全方位落实要素保障，确保经费一经下达即可使用，促进项目尽快形成实物工作量，推动各项政策顺利落地兑现。

（三）切实严肃财经秩序，防范化解财政运行风险。

当前财政平稳运行仍然面临许多困难和不确定性，困难关头更需要严肃纪律、把稳船舵，助力稳健渡过难关。严格落实预算法及预算法实施条例，坚持以收定支，加强预算项目管理，规范年度预算执行，加快资金分配下达拨付力度。强化库款运行监测，保持合理库款规模，加强资金拨付保障。对照政府债务还本付息计划，加强资金筹措力度，制定月度收支计划，防范债务逾期风险。做好“三保”预算执行监控，落实月报旬报，防范“三保”支出风险，确保每月“三保”支出足额拨付到位。

附件：1. 佛山市 2022 年 1—6 月地方一般公共预算收入执行情况表

2. 佛山市 2022 年 1—6 月地方一般公共预算支出执

行情况表

3. 佛山市 2022 年 1—6 月政府性基金预算收入执行情况表
4. 佛山市 2022 年 1—6 月政府性基金预算支出执行情况表
5. 佛山市 2022 年 1—6 月国有资本经营收支执行情况表
6. 佛山市 2022 年 1—6 月社会保险基金收支情况表
7. 佛山市级 2022 年 1—6 月地方一般公共预算收入执行情况表
8. 佛山市级 2022 年 1—6 月地方一般公共预算支出执行情况表
9. 佛山市级 2022 年 1—6 月政府性基金预算收入执行情况表
10. 佛山市级 2022 年 1—6 月政府性基金预算支出执行情况表
11. 佛山市级 2022 年 1—6 月国有资本经营收支执行情况表