

# 关于珠海市 2024 年上半年预算执行情况的报告

——2024 年 8 月 日珠海市第十届人民代表大会  
常务委员会第二十八次会议上

珠海市财政局局长 戴伟辉

市人大常委会：

受市人民政府的委托，现向市人大常委会报告 2024 年上半年珠海市财政预算执行情况。

2024 年，我市财政部门积极贯彻落实中央经济工作会议精神，全面落实省委“1310”具体部署和市委“1313”思路举措，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，服务和融入新发展格局，全面落实“积极的财政政策适度加力、提质增效”的要求，为高质量发展引领中国式现代化建设珠海实践提供坚实的财政保障，财政收支执行情况总体较好。

## 一、一般公共预算执行情况

### （一）收入情况

2024 年上半年，全市实现一般公共预算收入 236.93 亿元，完成年初预算的 47.4%，较去年同期下降 6.6%。

分项目看，税收收入 157.54 亿元，完成年初预算的 48.1%，

同比减收 4.63 亿元，较去年同期下降 2.9%，占一般公共预算收入的 66.5%；非税收入 79.39 亿元，完成年初预算的 45.9%，同比减收 12 亿元，下降 13.1%，占一般公共预算收入的 33.5%。

主要项目完成情况如下：

1. 增值税 47.63 亿元，完成年初预算 47.9%，同比增收 1.31 亿元，较去年同期增长 2.8%。主要原因是免抵调库指标大幅增加。

2. 企业所得税 30.08 亿元，完成年初预算的 53%，同比减收 2.59 亿元，下降 7.9%。主要原因是去年同期中小微企业缓税入库抬高基数。

3. 个人所得税 14.63 亿元，完成年初预算的 49.6%，同比减收 0.56 亿元，下降 3.7%。主要原因是股息利息红利所得减收以及“一老一小”专项附加扣除标准提高。

4. 城市维护建设税 12.4 亿元，完成年初预算的 44%，同比减收 1.31 亿元，下降 9.6%。主要原因是受去年年中出台的减税政策翘尾减收等特殊因素影响减收。

5. 房产税 10.58 亿元，完成年初预算的 51.6%，同比增收 2.24 亿元，增长 26.8%。主要原因是税务部门强化基础管理，另受申报期影响去年 12 月部分税收错期到今年 1 月缴纳。

6. 印花税 4.92 亿元，完成年初预算的 50%，同比下降 0.1%。

7. 城镇土地使用税 1.59 亿元，完成年初预算的 41.3%，同比增收 0.25 亿元，增长 18.6%。主要原因是税务部门强化基础

管理，另受申报期影响去年12月部分税收错期到今年1月缴纳。

8. 土地增值税 19.31 亿元，完成年初预算的 59.4%，同比增收 3.43 亿元，增长 21.6%。主要原因是受清算收入拉动。

9. 契税 14 亿元，完成年初预算的 32.9%，同比减收 7.07 亿元，下降 33.6%。主要原因是 2022 年底土地交易契税在 2023 年一季度入库抬高基数。

10. 专项收入 37.01 亿元，完成年初预算的 38%，同比减收 28.46 亿元，下降 43.5%。主要原因是去年同期国有企业股权转让一次性收入抬高基数。

11. 行政事业性收费收入 2.99 亿元，完成年初预算的 45.9%，同比增收 0.05 亿元，增长 1.8%。

12. 罚没收入 6.39 亿元，完成年初预算的 98.3%，同比减收 0.37 亿元，下降 5.5%。主要原因是今年案件侦办和罚没财物收入下降。

13. 国有资源有偿使用收入 14.04 亿元，完成年初预算的 27.7%，同比增收 2.22 亿元，增长 18.8%。主要原因是各区盘活处置人才房、工业厂房等国有资产。

## **（二）支出情况**

2024 年上半年，全市完成一般公共预算支出 303.62 亿元，完成年初预算的 42.6%，同比增支 9.37 亿元，增长 3.2%。

主要科目执行情况如下：

1. 一般公共服务支出 40.11 亿元，完成年初预算的 51.4%，

同比增支 6.24 亿元，增长 18.4%。主要原因是香洲区对国企注资款增加及合作区二线封关运作，驻岛单位费用增加。

2. 公共安全支出 21.18 亿元，完成年初预算的 43.7%，同比增支 0.5 亿元，增长 2.4%。

3. 教育支出 60.54 亿元，完成年初预算的 48.1%，同比增支 8.63 亿元，增长 16.6%。主要原因是政府投资计划同期投入学校建设经费增加。

4. 科学技术支出 30.57 亿元，完成年初预算的 62.8%，同比增支 8.66 亿元，增长 39.5%。主要原因是合作区政府投资基金支出增加。

5. 文化旅游体育与传媒支出 2.68 亿元，完成年初预算的 36.3%，同比减支 2.12 亿元，下降 44.1%。主要原因是合作区对旅游企业的奖补本年度暂未支出。

6. 社会保障和就业支出 30.06 亿元，完成年初预算的 34.3%，同比减支 23.14 亿元，下降 43.5%。主要原因是合作区特殊人才奖励政策不再执行。

7. 卫生健康支出 18.87 亿元，完成年初预算的 56.2%，同比减支 6.69 亿元，下降 26.2%。主要原因是去年同期疫情防控结算款项抬高基数。

8. 节能环保支出 1.55 亿元，完成年初预算的 33%，同比减支 3.78 亿元，下降 70.9%。主要原因是部分水务项目支出由节能环保支出调整为城乡社区支出。

9. 城乡社区支出 47.14 亿元，完成年初预算的 43.6%，同比增支 28.99 亿元，增长 159.8%。主要原因是合作区国企注资款增加。

10. 农林水支出 16.61 亿元，完成年初预算的 44%，同比增支 8.83 亿元，增长 113.4%。主要原因是部分帮扶资金从政府性基金调整到一般公共预算中支出。

11. 交通运输支出 10.97 亿元，完成年初预算的 54%，同比增支 0.56 亿元，增长 5.4%。

12. 资源勘探信息等支出 5.63 亿元，完成年初预算的 18.5%，同比减支 4.99 亿元，下降 47%。主要原因是合作区引领型企业奖补本年度暂未支出。

13. 商业服务业等支出 1.02 亿元，完成年初预算的 24.3%，同比减支 0.66 亿元，下降 39.4%。主要原因是省下达促进经济高质量发展专项资金暂未达拨付条件，支出进度较慢。

14. 金融支出 0.71 亿元，完成年初预算的 3.5%，同比增支 4.04 亿元，下降 85%。主要原因是合作区金融企业奖补本年度暂未支出。

15. 自然资源海洋气象等支出 2.88 亿元，完成年初预算的 48.9%，同比增支 0.56 亿元，增长 24.3%。主要原因是人员经费支出增加。

16. 住房保障支出 2 亿元，完成年初预算 60.2%，同比减支 1.28 亿元，下降 39.1%。主要原因是老旧小区改造中央补助资金

正在推进前期工作尚未达到支出条件。

2024年上半年，我市通过争取上级补助收入181亿元，已实现收支平衡，不存在收支缺口。

## 二、政府性基金预算执行情况

### （一）收入情况

2024年上半年，全市实现政府性基金预算收入20.89亿元，完成年初预算的11.7%，同比增收6.8亿元，增长48.3%。

主要预算科目执行情况如下：

1. 国有土地使用权出让收入15.58亿元，完成年初预算的9.8%，同比增收13.11亿元，增长531.7%。主要原因是2023年出让的经营性用地于2024年缴纳尾款增加、2024年上半年经营性用地出让增多。

2. 农业土地开发资金收入0.05亿元，完成年初预算的7.6%，同比减收0.26亿元，下降85.2%。主要原因是2024年上半年土地出让面积同比减少，按土地出让面积计提的农业土地开发资金相应减少。

3. 污水处理费收入2.09亿元，完成年初预算的52.2%，与上年持平。

4. 城市基础设施配套费收入2.3亿元，完成年初预算的19.5%，同比减收5.08亿元，下降68.8%。主要原因是新出让用地的新建(含扩建)房屋工程项目等城市基础设施配套项目减少。

5. 彩票公益金收入0.73亿元，完成年初预算的73.2%，同

比增收 0.08 亿元，增长 12.9%。

## **（二）支出情况**

2024 年上半年，全市完成政府性基金预算支出 144.43 亿元，完成年初预算的 46.9%，同比减支 99.03 亿元，下降 40.7%。

主要预算科目执行情况如下：

1. 国有土地使用权出让收入安排的支出 31.83 亿元，完成年初预算的 15.8%，同比减支 50.61 亿元，下降 61.4%。主要原因是上年政府投资计划项目支出及金湾区支付 5.0 产业新空间建设奖补资金抬高基数。

2. 污水处理费安排的支出 1 亿元，完成年初预算的 28.6%，同比减支 1.25 亿元，下降 55.5%。主要是受金湾区经费安排时间差影响。

3. 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 92.99 亿元，完成年初预算的 62.4%，同比减支 49.06 亿元，下降 34.5%。主要原因是今年同期省发行债券资金减少，且今年两部委项目申报审核时间较晚，存在“钱等项目”的情况，从而影响我市专项债券资金总体支出进度。

## **三、国有资本经营预算执行情况**

### **（一）收入情况**

2024 年上半年，全市实现国有资本经营预算收入 2.84 亿元，完成年初预算的 24.4%，同比减收 11.35 亿元，下降 80%。

主要预算科目的执行情况如下：

利润收入 2.84 亿元，完成年初预算的 24.4%，同比减收 11.33 亿元，下降 77.9%。（注：截至 7 月 2 日，市管企业上缴国资收益已入库 8.18 亿元，已完成年收入任务的 75.5%，其中中华发集团 4.06 亿及其科创投 1.39 亿元于 7 月 2 日上缴入库。）

## （二）支出情况

2024 年上半年，全市完成国有资本经营预算支出 4.86 亿元，完成年初预算的 66.6%，同比增支 1.84 亿元，增长 163.9%。

主要预算科目的执行情况如下：

1. 解决历史遗留问题及改革成本支出 0.03 亿元，完成年初预算的 23.8%，同比减支 0.07 亿元，下降 73%。主要原因是部分项目科目调整。

2. 国有企业资本金注入 0.95 亿元，完成年初预算的 29.8%，同比增支 0.8 亿元，增长 533.3%。主要原因是国有企业注资款较上年增加。

3. 其他国有资本经营预算支出 3.88 亿元，完成年初预算的 97.4%，同比增支 2.31 亿元，增长 146.7%。主要原因是本年度安排国企一次性委托管理费。

## 四、社会保险基金预算执行情况

### （一）收入情况

2024 年 1-6 月，全市完成社会保险基金预算收入 52.79 亿元，完成年初预算的 44.7%，同比减收 6.19 亿元，下降 10.5%。主要预算科目执行情况如下：

1. 城乡居民基本养老保险基金收入 1.92 亿元，完成年初预算的 29.7%，同比减收 0.62 亿元，下降 24.5%。主要原因是受征缴模式变化影响，全省保险缴费方式统一调整为按年缴费且由税务部门征收，目前大规模征收尚未开始。

2. 机关事业单位基本养老保险基金收入 14.39 亿元，完成年初预算的 40.5%，同比减收 4.18 亿元，下降 22.5%。主要原因是区级财政补贴资金到位率低。

3. 职工基本医疗保险基金收入 32.85 亿元，完成年初预算的 49.1%，同比增收 0.37 亿元，增长 1.1%。

4. 城乡居民基本医疗保险基金收入 3.63 亿元，完成年初预算的 39.8%，同比减收 1.75 亿元，下降 32.5%。预算执行偏低的原因是每年 9-12 月为次年城乡居民基本医疗保险集中参保期，保费收入主要在第四季度实现。同比下降的原因主要是中央及省级财政补贴资金由年初一次性划拨调整为按月拨付、区级财政补贴资金到位率较低。

## **(二) 支出情况**

2024 年 1-6 月，全市完成社会保险基金预算支出 57.88 亿元，完成年初预算的 53%，同比增支 5.9 亿元，增长 11.3%。主要预算科目执行情况如下：

1. 城乡居民基本养老保险基金支出 2.29 亿元，完成年初预算的 54.6%，同比增支 0.27 亿元，增长 12.7%。主要原因是城乡居民基本养老保险基础养老金标准提高及领养老金人数增加。

2. 机关事业单位基本养老保险基金支出 15.65 亿元，完成年初预算的 41.8%，同比减支 1.01 亿元，下降 6.1%。主要原因是清算支出减少。

3. 职工基本医疗保险基金支出 34.31 亿元，完成年初预算的 58.8%，同比增支 6.73 亿元，增长 24.4%。主要原因是 2023 年市内住院按病种分值付费清算费用增加。

4. 城乡居民基本医疗保险基金支出 5.63 亿元，完成年初预算的 61.9%，同比减支 0.08 亿元，下降 1.4%。主要原因是上年度市内住院按病种分值付费清算费用减少。

### **(三) 结余情况**

截至 2024 年上半年，全市社会保险基金当年结余-5.09 亿元，累计结余 73.5 亿元。

### **五、债务转贷及还本付息情况**

2024 年上半年，省下达我市地方政府债券额度 186.31 亿元，其中：新增债券 158 亿元，全部为专项债券；再融资债券 28.31 亿元，其中：一般债券 8.39 亿元，专项债券 19.92 亿元。截至 6 月底新增债券发行转贷到位 127.89 亿元，实现支出 86.2 亿元，支出进度 67.4%；再融资债券发行转贷到位 28.31 亿元，实现支出 28.31 亿元，支出进度 100%。

2024 年新增专项债券主要安排用于有一定收益的公益性项目，主要投向交通基础设施、农林水利、生态环保、教育、卫生健康、产业园区、文化旅游和其他社会事业、市政和产业园区基

基础设施等领域、重点支持大型产业园战略新兴产业集群平台配套基础设施建设项目，主要项目包括：珠海市机场改扩建工程、珠海市保税区及一体化区域基础设施配套工程（二期）、珠海市高新区先进装备制造业聚集区建设项目、珠海市香洲区前山光电产业园及配套设施建设工程项目、珠海市西部生态新城起步区基础设施及配套建设项目等。

2024年1-6月，全市政府性债务还本付息支出50.87亿元。其中：债务还本支出31.93亿元，债务付息支出18.94亿元。按预算类型分，一般公共预算安排债务还本付息支出12.11亿元（还本8.51亿元，付息3.6亿元），政府性基金预算安排债务还本付息支出38.76亿元（还本23.42亿元，付息15.34亿元）

报告期内，全市无新增地方政府隐性债务。

## 六、市人大常委会提前介入项目执行情况

2024年预算编制期间，市人大常委会提前介入预算草案编制项目为“百千万工程”专项资金，市财政局认真研究吸纳市人大常委会审议意见，整合优化设立“百千万工程”重点任务保障专项资金，并纳入预算重点保障。印发《关于开设“百千万工程”重点任务保障专项资金专户的通知》，建立健全专户管理制度，符合条件的专项资金通过专户直达区镇。制定《2023年度市“百千万工程”考核优秀区、镇资金激励方案》，根据2023年度“百千万工程”分类考核结果，通过专户下达考核激励资金4200万元，对省考核优秀的斗门区按照3000万元、市考核优秀的4个

镇按照 300 万元/个予以激励。为支持海岛基础设施建设，通过专户预拨下达 5000 万元，作为 2024 年第一批万山海洋开发试验区海洋经济高质量发展市级补助资金。目前正在研究制定《珠海市“百县千镇万村高质量发展工程”重点任务保障专项资金使用管理监督细则》，配合市级业务主管部门制定典型镇、典型村奖补政策。

## 七、预算执行的主要特点

### （一）一般公共预算收入进度落后

2024 年上半年，全市一般公共预算收入仅完成年初预算的 47.4%，落后序时进度 2.6 个百分点，较去年同期下降 6.6%。一方面税收收入增长乏力，1-6 月，全市税收收入下降 2.9%，低于全省平均增幅（-2.4%）0.5 个百分点。2024 年上半年的企业所得税预缴同比减收 12.36 亿元，企业利润恢复仍显艰难。同时，企业欠税规模不断扩大，截至 2024 年 6 月底，企业欠税规模达 92.7 亿元，较 2023 年底欠税增加 31 亿元。另一方面非税收入空间有限，2023 年底市财政部门掌握的非税收入基本已应入尽入，2024 年上半年，全市非税收入完成 79.4 亿元，其中常规非税收入 27.4 亿元，占比 35%；一次性清算计提“两金”及其他专项收入 52 亿元，占比 65%。距全年非税收入目标完成还差 93.4 亿元，国有股权转让等今年底入库时间节点还存在较大不确定。2024 年上半年合作区收入 55.7 亿元，对比 2021 年上半年收入规模（69.8 亿元）缺口 14.1 亿元。

## **（二）土地出让收入大幅下降**

从商品房销售数据来看，2024年上半年，全市新建商品房网签面积为132.56万平方米，同比减少27.3%。截至2024年6月底，全市商品房消化周期为29.12个月，其中商品住宅消化周期为30.54个月。反映到土地出让情况上看，截至2024年6月，我市2024年仅有4块经营性用地出让，收入累计入库46亿元，仅完成年初预算的21%，落后序时进度29个百分点，距离全年计划出让219亿元还差173亿元。虽然房地产调控政策持续放松，但在房地产市场没有明显转暖迹象的大背景下，短期内商业、住宅用地仍以国企拿地为主，未来房地产市场走势仍存在较大不确定性，今年土地出让收入形势依然严峻。而刚性支出不断增加，“收支倒挂”持续加剧，2024年上半年，全市“收支倒挂”66.7亿元，其中香洲、斗门最为严重，分别达24.3亿元、15.5亿元。

## **（三）重点支出保障到位**

为落实好积极的财政政策、推动高质量发展，全市上下着力加快“百千万工程”、重大科技项目、大规模设备更新和消费品以旧换新等重点支出进度。1-6月，全市九项民生支出210.02亿元，增长9.4%，占一般公共预算支出总量近七成，其中：教育支出60.54亿元、科学技术支出30.57亿元、农林水支出16.61亿元，城乡社区支出47.14亿元，分别增长16.6%、39.5%、113.4%、159.8%。全市实际发生地方标准“三保”支出103.34亿元（其中，保基本民生支出14.05亿元、保工资支出85亿元、保运转

支出 4.29 亿元)，支出进度 50%，与序时进度基本同步，“三保”支出保障责任落实较好。市政府投资项目累计支付 46.98 亿元，完成年初资金支付计划 35.5%，推动黄茅海跨海通道项目、珠海隧道工程、珠海机场改扩建工程等项目加快建设。

## 八、下半年工作思路

### （一）把握重点，加强重点税源管理

一是抓龙头。千方百计挖掘重点企业及重点税种增收潜力，做好格力电器、华发集团等龙头企业、新招引企业等重点企业跟踪服务，着力解决企业诉求，提高重点企业税收贡献。二是清欠税。当前全市累计欠税规模持续增大，税务部门要加力清缴欠税，及时跟进法院相关破产案件。三是争指标。结合我市实际，积极向省税务局争取免抵调库指标收入。四是重培育。通过设立珠海基金三期、建立重大招商引资资金池，坚持“制造业当家”，着力招大引强，不断涵养培植新税源。

### （二）多措并举，大力挖潜资源资产

一是加强政府资源资产盘活力度。多渠道采取超常规收入挖掘政府资源资产，加快推进国有资产股权转让、路边停车泊位公共资源有偿使用招标、保障房等政府资产出让等工作，严格执行财政收支两条线，确保政府资源资产处置收入及时、足额上缴财政。二是依法依规组织罚没等收入。加大公安、法院等部门对生态环境损害赔偿等案件侦办力度；加强对违法用海、用地以及闲置土地依法依规收缴违法用海、用地罚没收入以及开竣工违约

金。三是全力稳住土地收入。加快完善计划内用地的供地条件，并对经营性用地出让工作按项目进行督办，加大重点地块的宣传推介力度。

### **（三）多策并用，推动财政运行平稳**

一是兜牢兜实“三保”底线。市级强化对各区运行监测指导，实行库款调度应急保障机制。各区要落实落细“三保”主体责任，对不按照支出顺序“大手大脚”花钱，反而将缺口甩给“保工资”、甩给市级兜底的，一经发现严肃处理。二是落实过“紧日子”要求。大幅压缩论坛、节庆、展会等活动；原则上不再出台新的民生政策，新出台的政策以精准性为原则，不搞“一刀切”。三是积极争取上级资金。重点聚焦“百千万工程”、高质量发展制造业当家、新一轮大规模设备更新和消费品以旧换新、地方政府专项债券、超长期国债等中央、省重大部署相关资金政策，加强项目谋划储备，争取上级资金支持。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员，下半年我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实市委市政府的工作部署，统筹各类资源，扎实做好财政各项工作，奋力推进中国式现代化珠海实践，高质量建设中国特色社会主义现代化国际化经济特区。

- 附件：1. 2024年上半年珠海市一般公共预算收入执行情况表
2. 2024年上半年珠海市各区一般公共预算收入执行情况表
3. 2024年上半年珠海市一般公共预算支出执行情况表
4. 2024年上半年珠海市各区一般公共预算支出执行情况表
5. 2024年上半年珠海市政府性基金预算收入执行情况表
6. 2024年上半年珠海市各区政府性基金预算收入执行情况表
7. 2024年上半年珠海市政府性基金预算支出执行情况表
8. 2024年上半年珠海市各区政府性基金预算支出执行情况表
9. 2024年上半年珠海市国有资本经营预算收入执行情况表
10. 2024年上半年珠海市各区国有资本经营预算收入执行情况表
11. 2024年上半年珠海市国有资本经营预算支出执行情况表

12. 2024年上半年珠海市各区国有资本经营预算支出执行情况表
13. 2024年上半年珠海市社会保险基金预算收入执行情况表
14. 2024年上半年珠海市社会保险基金预算支出执行情况表
15. 2024年上半年珠海市社会保险基金结余表