

# 保亭财政简报

第一期

保亭黎族苗族自治县财政局

2020年2月13日

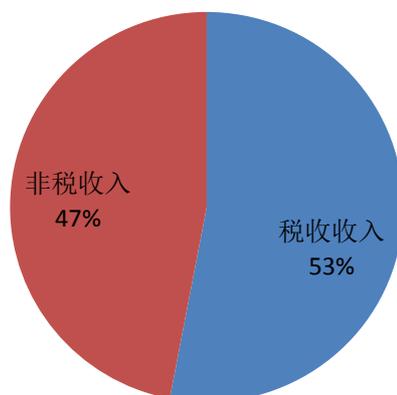
## 2020年1月财政收支执行情况分析

2020年是“十三五”收官之年，是全面建成小康社会的关键一年，也是我省建设自由贸易港的关键之年。财税部门认真贯彻落实县委、县政府各项工作部署，聚焦发力积极财政政策，严控财政风险，打好三大攻坚战，优化财政支出结构，提高财政资金效益。

### 一、一般公共预算收支情况

1月份，地方一般公共预算收入完成5,692万元，同期相比（下同）增收14万元，增长0.2%。按收入结构划分，税收收入完成3,017万元，减收1,021万元，下降25.3%；非税收入完成2,675万元，增收1,035万元，增长63.1%。按组织征收部门划分，税务部门组织收入3,135万元，减收1,067万元，下降25.4%；财政部门组织收入2,557万元，增收1,081万元，增长73.2%

地方一般公共预算收入构成图



1 月份，地方一般公共预算支出完成 7,199 万元，减支 4,843 万元，下降 40.2%。

## 二、政府性基金收支情况

1 月份，地方政府性基金收入完成 609 万元，增收 2 万元，增长 0.3%。其中，国有土地使用权出让收入完成 600 万元，增长 7.9%。

## 三、财政收支执行的主要特点

（一）地方一般公共预算收入实现“开门红”。1 月份，地方一般公共预算收入增长 0.2%，主要由非税收入增长拉动。非税收入增长主要是财政部门清缴结转资金资产入库，一是上年结转的防空地下室易地建设费 516 万元入库，去年同期无此项收入；二是清缴财政专户利息缴入国库。

（二）税收收入降幅明显。1 月份，税收收入下降 25.3%，受房地产业萎缩、减税降费、1 月下旬为春节假期等影响，主要税种收入出现不同程度降幅。其中，增值税收入下降 23.3%，房地

产业降幅明显；企业所得税下降 49.0%，主要是去年同期保亭县信用社汇算清缴一次性企业所得税 1,164 万元抬高基数，今年无此项收入，造成税收降幅较大；个人所得税下降 45.9%，房地产业降幅明显；契税增长 147.7%，主要是海南呀诺达圆融旅业股份有限公司缴纳 151 万元、海南美丽之冠文化公司缴纳 21 万元等一次性收入带动增长。

**（三）从行业看**，1 月份，全口径税收收入完成 7,642 万元（含中央和省级税收分享部分），减收 3,559 万元，下降 32%。

1. 房地产业全口径税收收入 2,161 万元，减收 2,261 万元，下降 51%，占全口径税收收入的 28.3%，与去年同期相比减少了 11.2 个百分点。地方一般公共财政收入 5,692 万元中，来自房地产业税收收入 923 万元，下降 42.3%，占地方一般公共财政收入的 16.2%，与去年同期相比减少了 12 个百分点。

2. 住宿与餐饮业、文体与娱乐业、交通运输及商务服务业等旅游行业全口径税收收入完成 1,319 万元，减收 204 万元，下降 13.4%，占全口径税收收入的 17.3%。

3. 金融业全口径税收收入 602 万元，减收 1,277 万元，下降 68%。主要是去年同期保亭县信用社汇算清缴一次性企业所得税 1,164 万元抬高基数，今年无此项收入，造成行业税收降幅较大。

**（四）确保基本财政支出**。1 月份，地方一般公共财政支出完成 7,199 万元，下降 40.2%。受人大未召开年度预算数无法确定、1 月下旬为春节假期、去年同期支出含上年度行政单位年终一次

性奖金而今年不含等因素影响，1 月份财政支出仅基本性支出，下降幅度较大。

#### **四、下一步工作计划**

**（一）密切关注财政经济走势，筹谋规划地方财政收入。**一是围绕全县经济发展大局，在强化财源税源培植上下功夫。充分发挥财政资金杠杆作用，支持固定资产投资投入，扩展旅游业及服务业，让旅游资源优势转化为税收优势，扩宽税源。二是跟踪掌握重点行业、重大项目、重点企业的税源变化情况，加强财税部门的协调配合，积极研究解决组织收入中存在的问题，深挖税源。

**（二）加强预算执行管理，确保财政收支运行平稳。**扎实做好收支预算管理，坚持“以收定支”，从严从紧管好财政支出，开源节流平衡预算。一是统筹转移支付资金和自有财力，着力盘活存量，用好增量，在优化支出结构上多下功夫，重点支持三大攻坚战、“三农”支出、保障和改善民生支出等；二是硬化支出预算执行约束，严控预算追加事项。财政支出政策严把关，超出地方财力可承受范围的支出不可实施，尽力而为、量力而行；三是兜牢“保工资、保运转、保基本民生”底线。坚持“三保”支出在财力支出中的优先顺序，切实保障“三保”支出需求。

附表 1

## 2020 年 1 月保亭黎族苗族自治县一般公共预算收入完成情况表

单位：万元

项 目	预算数	2020 年累 计完成数	上年同期 完成数	同比增 减额	增减率%	完成预算 数%
地方一般公共预算收入		5,692	5,678	14	0.2	
税收收入		3,017	4,038	-1,021	-25.3	
增值税		944	1,230	-286	-23.3	
企业所得税		657	1,289	-632	-49.0	
个人所得税		105	194	-89	-45.9	
资源税		67	17	50	294.1	
城市维护建设税		101	145	-44	-30.3	
房产税		226	299	-73	-24.4	
印花税		48	26	22	84.6	
城镇土地使用税		575	568	7	1.2	
土地增值税		39	163	-124	-76.1	
车船税		34	15	19	126.7	
耕地占用税						
契税		218	88	130	147.7	
环境保护税		3	4	-1	-25.0	
其他税收收入						
非税收入		2,675	1,640	1,035	63.1	
专项收入		117	223	-106	-47.5	
行政事业性收费收入		572	66	506	766.7	
罚没收入		96	196	-100	-51.0	
国有资本经营收入						
国有资源(资产)有偿使用收入		490	221	269	121.7	
捐赠收入		55		55		
政府住房基金收入		1,345	934	411	44.0	
其他收入						

附表 2

2020 年 1 月保亭黎族苗族自治县一般公共预算支出完成情况表

单位：万元

项 目	调整预算数	2020 年累计完成数	上年同期完成数	同比增减额	增减率%	完成调整预算数%
地方一般公共预算支出		7,199	12,042	-4,843	-40.2	
一般公共服务支出		788	1,885	-1,097	-58.2	
国防支出						
公共安全支出		203	532	-329	-61.8	
教育支出		3,130	5,260	-2,130	-40.5	
科学技术支出		12	27	-15	-55.6	
文化旅游体育与传媒支出		45	295	-250	-84.7	
社会保障和就业支出		630	443	187	42.2	
卫生健康支出		959	1,349	-390	-28.9	
节能环保支出		95	95			
城乡社区支出		331	334	-3	-0.9	
农林水支出		525	1,186	-661	-55.7	
交通运输支出		10	62	-52	-83.9	
资源勘探信息等支出		11	21	-10	-47.6	
商业服务业等支出		4	12	-8	-66.7	
金融支出						
自然资源海洋气象等支出		32	91	-59	-64.8	
住房保障支出		409	413	-4	-1.0	
粮油物资储备支出		7	20	-13	-65.0	
灾害防治及应急管理支出		8	17	-9	-52.9	
其他支出						
债务付息支出						
债务发行费用支出						

附表 3

## 2020 年 1 月保亭黎族苗族自治县政府性基金收支完成情况表

单位:万元

项 目	调整预算数	2020 年累计完成数	上年同期完成数	同比增减额	增减率%	完成调整预算数%
政府性基金收入		609	607	2	0.3	
国有土地使用权出让收入		600	556	44	7.9	
彩票公益金收入		9	18	-9	-50.0	
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用						
城市基础设施配套费收入						
污水处理收入			33	-33	-100.0	
政府性基金支出						
文化旅游体育与传媒支出						
社会保障和就业						
城乡社区事务						
其中：国有土地使用权出让收入安排支出						
城市基础设施配套费安排的支出						
污水处理费安排的支出						
农林水支出						
其他支出						
债务付息支出						

附表 4

## 2020 年 1 月保亭黎族苗族自治县各产业全口径税收收入情况表

单位：万元

项 目	2020 年累 计完成数	上年同期 完成数	增减额	增长率%	备 注
合 计	7,642	11,201	-3,559	-32	
一、第一产业	32	23	9	39	
二、第二产业	1,880	1,744	136	8	
（一）采矿业		9	-9	-100	
（二）制造业	95	34	61	179	
（三）电力、热力、燃气及水的生产和 供应业	122	101	21	21	
（四）建筑业	1,663	1,600	63	4	
三、第三产业	5,730	9,434	-3,704	-39	
（一）批发和零售业	322	251	71	28	
（二）交通运输、仓储和邮政业	48	65	-17	-26	
（三）住宿和餐饮业	245	377	-132	-35	
（四）信息传输、软件和信息技术服务 业	76	133	-57	-43	
（五）金融业	602	1,879	-1,277	-68	
（六）房地产业	2,161	4,422	-2,261	-51	
（七）租赁和商务服务业	46	122	-76	-62	
（八）科学研究和技术服务业	41	71	-30	-42	
（九）水利、环境和公共设施管理业	655	318	337	106	
（十）居民服务、修理和其他服务业	850	529	321	61	
（十一）教育	4	58	-54	-93	
（十二）卫生和社会工作	15	16	-1	-6	
（十三）文化、体育和娱乐业	483	819	-336	-41	
（十四）公共管理、社会保障和社会组 织	8	57	-49	-86	
（十五）其他行业	174	317	-143	-45	

1 月份全口径税收  
收入中，第一产业  
占比 0.4%，第二产  
业占比 24.6%，第三  
产业占比 75%。

附表 5

## 2020 年 1 月保亭黎族苗族自治县重点企业税收情况表

单位：万元

序号	企业名称	所属行业	2020 年税收收入累计完成数				2019 年税收收入同期完成数				增减额	增减率%
			合计	中央	省级	县级	合计	中央	省级	县级		
1	海南创基房地产开发有限公司	房地产	1190	599	200	391	1700	834	282	584	-510	-30
2	海南呀诺达圆融旅游股份有限公司	旅游业	919	488	118	313	591	319	74	198	328	55.5
3	保亭农村信用合作联社	金融	436	248	55	133	1274	752	156	366	-838	-65.8
4	海南闽庄园房地产开发有限公司	房地产	351	5	170	176	359	138	94	127	-8	-2.2
5	海南槟榔谷黎苗文化旅游发展有限公司	旅游业	255	136	33	86	687	391	86	210	-432	-62.9
6	中国移动通信集团海南有限公司保亭分公司	电信业	58	32	7	19	107	60	13	34	-49	-45.8
7	海南省烟草公司三亚公司保亭营销部	零售	18	9	2	7	24	14	3	7	-6	-25
8	海南新媒体绿都投资有限公司	房地产	13		3	10	669	359	112	198	-656	-98.1
9	海南保亭金欣房地产开发有限公司	房地产	12	2	3	7	202	85	42	75	-190	-94.1
10	海南保亭融兴村镇银行有限责任公司	金融	7	3	1	3	448	268	54	126	-441	-98.4