

关于从化区 2019 年财政决算（草案）的报告

——2020 年 10 月 27 日在广州市从化区第二届
人民代表大会常务委员会第三十六次会议上

区财政局局长 朱翼虹

区人大常委会主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，根据《中华人民共和国预算法》等法律规定，现将 2019 年财政决算有关情况报告如下：

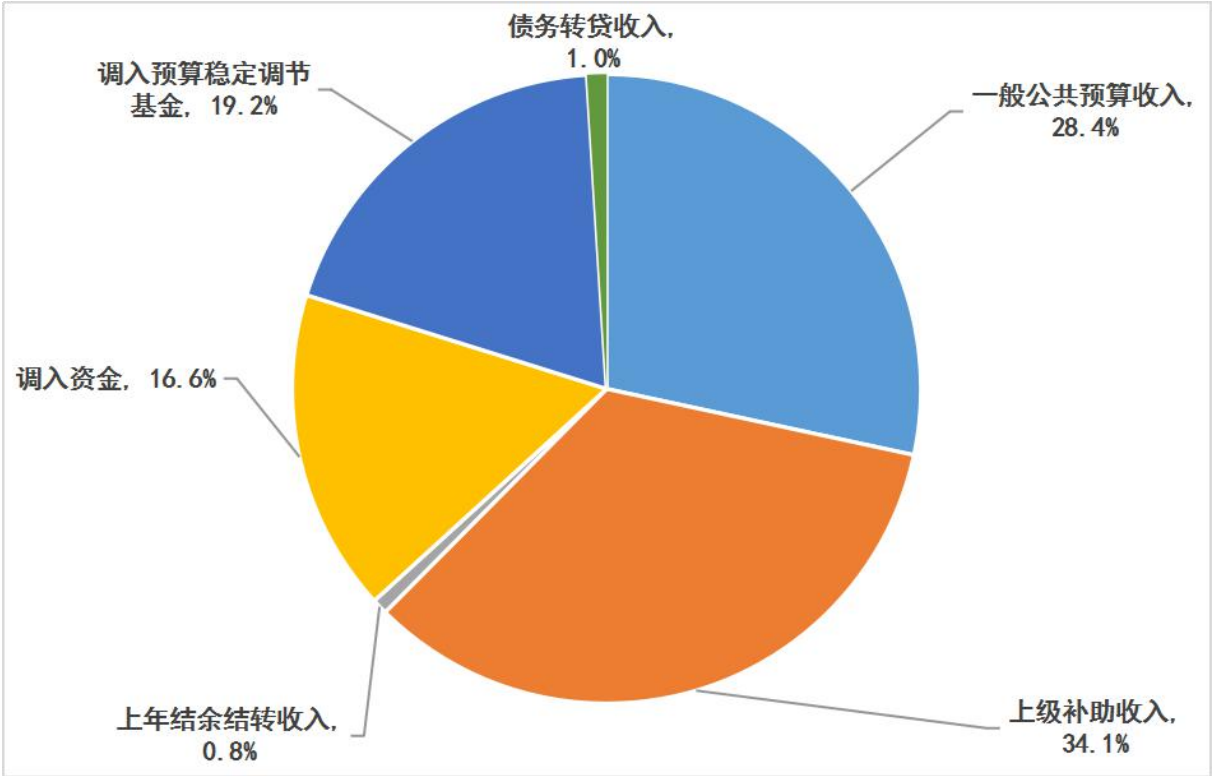
2019 年是新中国成立 70 周年，是决胜全面建成小康社会第一个百年奋斗目标的关键之年，我区坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在区委的正确领导和区人大的监督支持下，紧紧围绕中央、省、市各项决策部署，坚持稳中求进工作总基调，抓住粤港澳大湾区建设重大历史机遇，以供给侧结构性改革为主线，加大财政政策逆周期调节力度，扎实做好“六稳”工作，有效保障经济社会健康发展和人民生活水平持续提高。区二届人大第五次会议确定的目标任务以及区第二届人大常委会第二十九次会议通过的调整预算执行情况总体良好，实现收支平衡。

一、一般公共预算收支决算情况

（一）全区收支决算情况

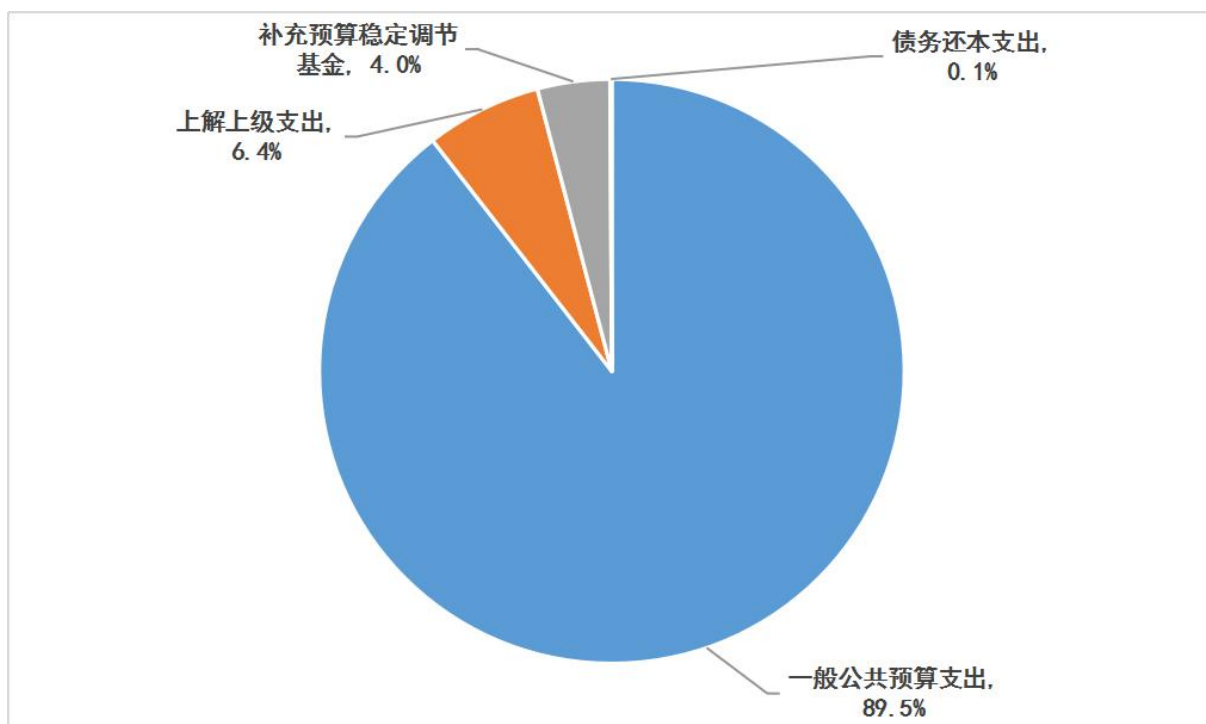
2019 年全区一般公共预算收入 285907 万元，下降 1%，完成

调整预算 101%，加上上级税收返还和各项补助收入 343254 万元，债务转贷收入 10000 万元，上年结余结转收入 7902 万元，调入资金 167240 万元，调入预算稳定调节基金 193401 万元，全区一般公共预算总收入 1007704 万元。



图表 1 从化区 2019 年一般公共预算总收入构成图

2019 年全区一般公共预算支出 868347 万元，增长 15.1%，完成调整预算数 99.2%，加上上解广州市 61893 万元，补充预算稳定调节基金 39198 万元，债务还本支出 960 万元，全区一般公共预算总支出 970398 万元。



图表 2 从化区 2019 年一般公共预算总支出构成图

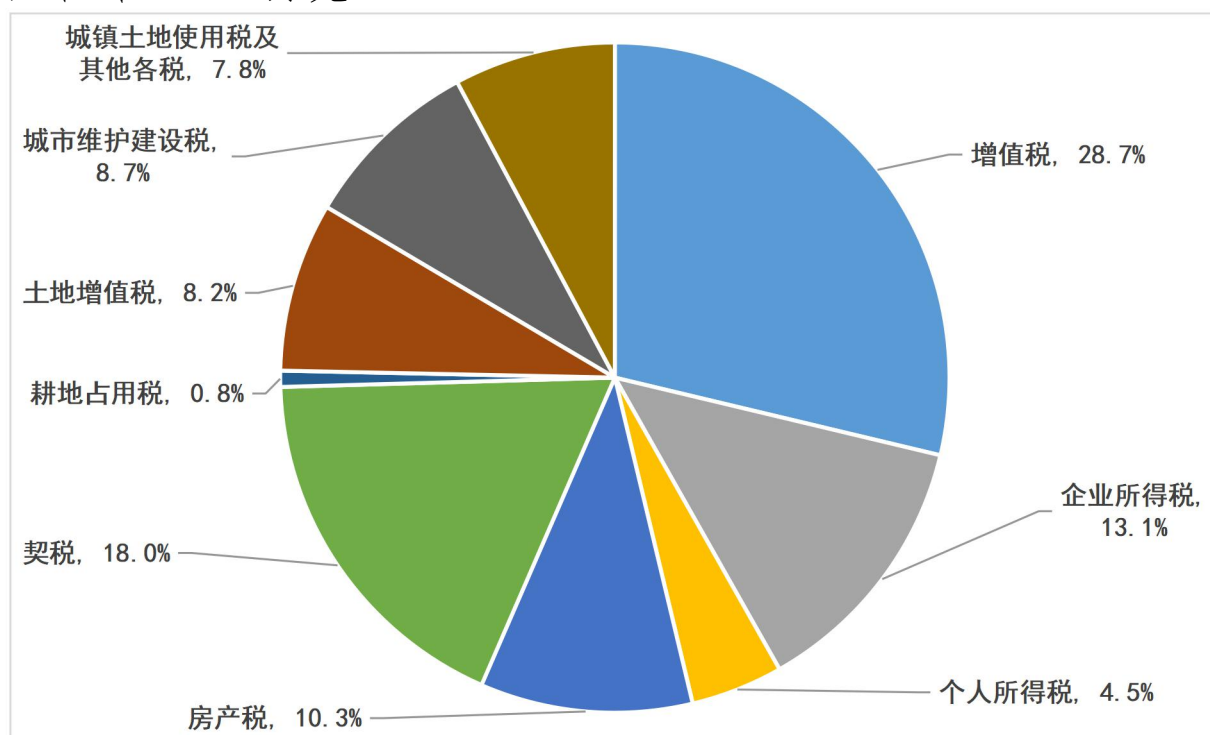
收支相抵，2019 年全区一般公共预算资金结余结转 37306 万元，比上年增加 29404 万元。

1.主要收入项目决算情况

全区一般公共预算收入 285907 万元，下降 1%，完成调整预算 101%，主要收入项目如下：

一是税收收入 221675 万元，下降 2.2%，完成调整预算 100.4%，税收收入略有下降。其中：增值税 63670 万元，下降 6.8%，主要是受深化增值税改革一系列减税降费政策持续实施影响；企业所得税 29011 万元，下降 4%，主要是受制造业税收降幅明显影响；个人所得税 9870 万元，下降 16.9%，主要是受个税新政实施影响；耕地占用税 1724 万元，下降 64.0%，主要是去年一次性耕地占用税入库拉高基数影响；契税收入 39975 万元，下降 9.5%，主要是

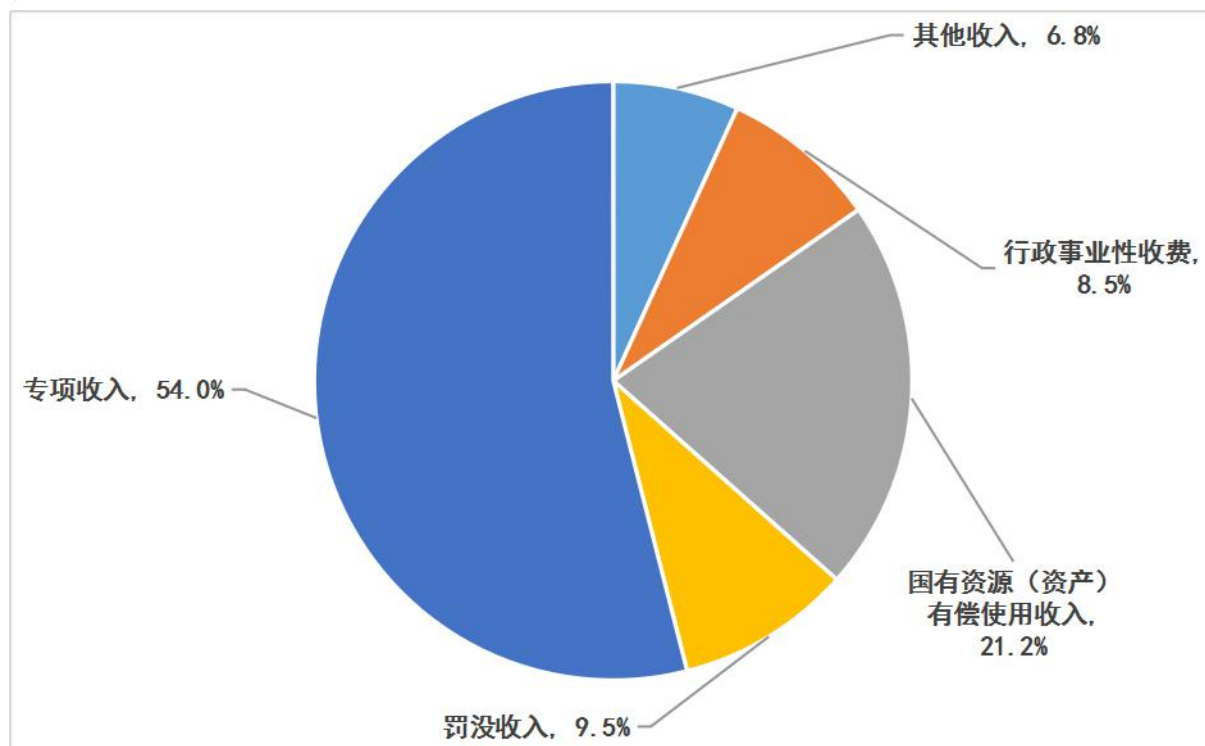
去年出让江埔果场一次性契税入库拉高基数影响；城市维护建设税 19271 万元，下降 5.7%，主要是受增值税改革政策影响；房产税收入 22743 万元，增长 43.9%，主要是受税期调整影响。土地增值税收入 18102 万元，增长 52.4%，主要是太平广场项目资产处置、部分房地产项目清算及转让等一次性税源增加影响。其他税收收入合计 17309 万元。



图表三 从化区 2019 年税收收入构成图

二是非税收入 64232 万元，增长 3.6%，完成调整预算 102.9%，其中，专项收入 34669 万元，增长 29.4%，主要是按照相关文件规定从 2018 年土地出让净收益中一次性计提教育专项资金和农田水利建设资金 21402 万元；行政事业性收费 5468 万元，下降 10.4%，主要是自然资源行政事业性收费收入减少；罚没收入 6083 万元，下降 29.4%，主要是违法违纪整治工作成效明显；国有资源（资产）

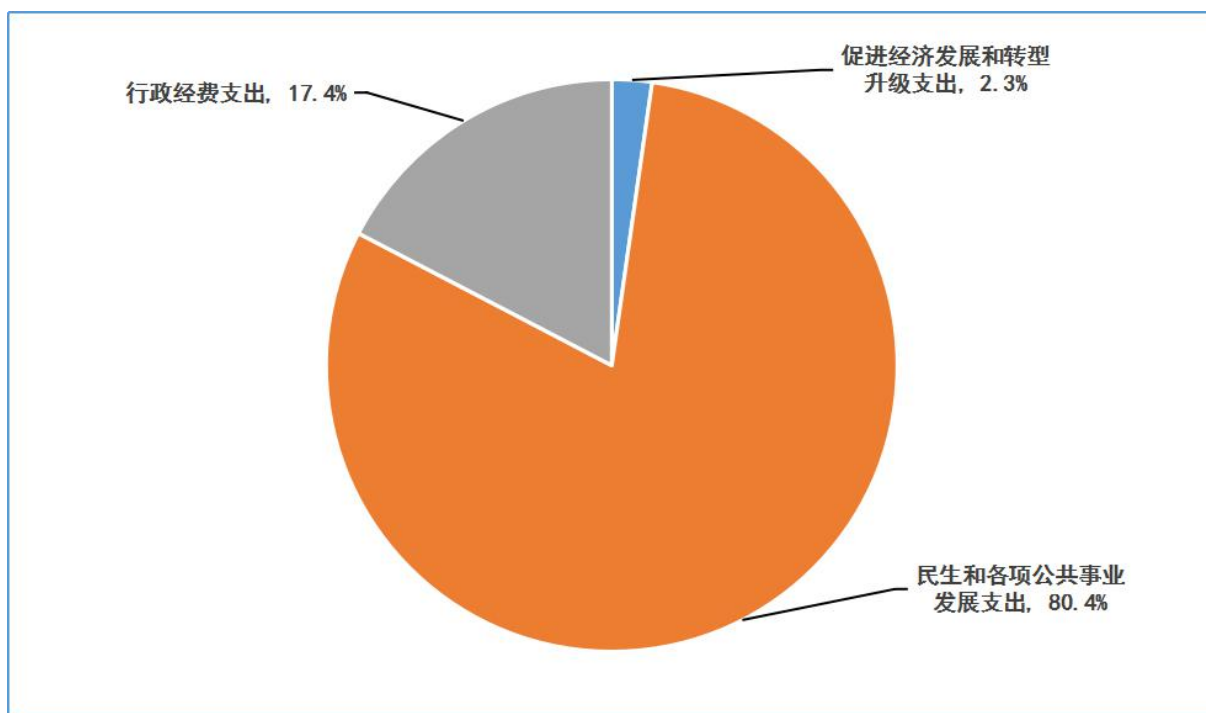
有偿使用收入 13636 万元，增长 1.9%，与上年基本持平；其他收入 4376 万元，下降 38.7%，主要是按相关文件规定 2019 年取消捐资助学收入。



图表四 从化区 2019 年非税收入构成图

2.主要支出项目决算情况

全区一般公共预算支出 868347 万元，增长 15.1%，完成调整预算数 99.2%，其中：用于民生和各项公共事业发展支出 697996 万元，占支出总额的 80.4%；用于行政单位履行行政管理职责、维持机关运行的行政经费支出 150707 万元，占支出总额的 17.4%；用于促进经济发展和转型升级支出 19644 万元，占支出总额的 2.2%。



图表五 从化区 2019 年一般公共预算支出构成图

（二）全区“三公”支出决算情况

2019 年全区党政机关和事业单位一般公共预算资金开支的“三公”经费合计为 3637 万元，增加 287 万元，增长 8.6%，其中，因公出国（境）费用 183 万元，增加 22 万元，增长 13.7%；公务接待费 220 万元，增加 7 万元，增长 3.3%；公务用车购置和运行维护费 3234 万元，增加 258 万元，增长 8.7%，其中：公务用车购置费 943 万元，增加 344 万元，增长 57.4%；公务用车运行维护费 2291 万元，减少 86 万元，下降 3.6%。

（三）上年结转资金使用情况

2018 年结转至 2019 年资金安排的支出 7902 万元，当年实际执行 7082 万元，执行率为 89.6%，执行情况较好。

二、政府性基金收支决算情况

2019 年全区政府性基金总收入 561444 万元，其中：政府性基金收入 414305 万元，上年结余结转收入 113842 万元，上级补助收入 33297 万元。当年全区政府性基金总支出 485637 万元，其中：政府性基金支出 318430 万元，调出资金 167203 万元，上解上级支出 4 万元。收支相抵，2019 年全区政府性基金结余结转 75807 万元。

（一）主要收入项目决算情况

全区政府性基金收入 414305 万元，增长 39.3%，完成调整预算 108.2%，其中国有土地使用权出让收入 387708 万元，同比增长 39.9%，主要是广从南路东侧“三旧”改造地块、九里步果场等土地项目成功出让。此外，其他基金收入还包括：城市基础设施配套费收入 17829 万元，污水处理费收入 5299 万元，农业土地开发资金收入 2712 万元及彩票公益金收入 757 万元。

（二）主要支出项目决算情况

全区政府性基金支出 318430 万元，增长 22.1%，完成调整预算 97.4%，其中，国有土地使用权出让金支出 263143 万元，增支 45445 万元，主要是用于广从南路东侧地块补偿款 36694 万元、太平鳌头低丘缓坡项目 20128 万元、特色小镇建设资金 10581 万元和从化大道工程项目资金 9023 万元。此外，其他基金支出包括：农业土地开发资金支出 14754 万元，城市基础设施配套费支出 19482 万元，地方政府专项债务付息支出 8284 万元，污水处理费支出 5586 万元，其他政府性基金对应专项债务收入安排支出 2379

万元，彩票公益金安排支出 3559 万元，小型水库移民扶助基金安排支出 661 万元，大中型水库移民后期扶持基金等其他支出 582 万元等。

三、国有资本经营收益收支决算情况

全区国有资本经营预算收入 555 万元，增长 4.4 倍，完成调整预算 61.6%，主要是民乐劳务、新华书店和从化基金管理 3 家公司股利股息收入，加上上年结余资金 124 万元后，全区国有资本经营预算总收入 679 万元。全区国有资本经营预算支出 120 万元，完成调整预算 100%，主要用于国营横江公司和高步果场安置支出。收支相抵，2019 年全区国有资本经营收益结余结转 559 万元。

四、财政专户管理资金收支决算情况

全区财政专户管理资金收入 32968 万元，完成调整预算 106.3%。其中：教育类行政事业性收费 10040 万元，事业单位经营服务性收费等其他收入 22928 万元，加上上年结余资金 6544 万元后，全区财政专户管理资金总收入 39512 万元。全区财政专户管理资金支出 30241 万元，完成调整预算 88.7%。收支相抵，2019 年全区财政专户管理资金结余结转 9271 万元。

五、预算调整及执行情况

2019 年预算调整中，我区使用新增债券收入 10000 万元、预算稳定调节基金 193401 万元、上年结余资金 128412 万元、当年政府性基金收入 10793 万元、当年国有资本经营预算收入 789 万元、当年财政专户管理资金收入 1542 万元以及当年预算间调剂使

用资金 201237 万元，剔除短收因素影响资金 201534 万元及年末结余资金 20090 万元后，合计 324550 万元安排用于财政供养人员经费、保障基层医疗卫生机构运作、社会保障和就业、公共安全、农林水、城市改造提升、城乡基础设施建设等项目。截至 2019 年末，上述资金实际支出 305920 万元，执行率为 94.3%，执行情况较好。

六、经批准举借债务情况

截至 2019 年底，全区政府性债务余额 316071 万元，比上年增加 8481 万元，低于市财政局核定 2019 年我区政府债务限额 400390 万元，债务风险可控。2019 年省财政厅转贷我区新增一般债券 10000 万元，全部用于区公共供排水基础设施建设项目，进一步完善城市综合服务能力。

我区积极偿还政府性债务，2019 年区财政共偿还政府性债务还本付息 11452 万元，确保政府性债务按计划足额偿还，债务偿还处于良性循环状态。

七、重点支出执行情况及效果

2019 年，我区紧密围绕区委全会和政府工作报告确定的各项任务目标，全力以赴抓好预算执行，有力保障全区经济社会持续平稳科学发展，为全面建成小康社会打下决定性基础。

（一）继续打好“三大攻坚战”，奋力推动高质量发展。一是大力支持脱贫攻坚，落实和完善精准扶贫举措，围绕补齐“两不愁三保障”突出短板，强化脱贫攻坚投入保障，投入 17917 万元深入

推进北部地区新农村建设，投入 8011 万元建设扶贫产业园标准厂房，落实 6132 万元推进对口援建工作。二是巩固提升污染防治成果，将污染防治攻坚作为重点保障和优先支出领域，支持打好大气、水、土壤等污染防治标志性重大战役，投入 15057 万元用于生态公益林、碳汇林补偿和森林管护，投入 16261 万元治理和防治城镇及农村污水、大气和水土污染。三是防范化解财政金融风险，坚持防范和化解并重，降低政府债务风险，投入 11452 万元用于到期政府债券还本付息。

（二）加快推进乡村振兴战略，提升城市综合功能和品质。

一是创建精品特色小镇，打造大湾区最美乡村，继续投入 20061 万元打造 19 个高标准特色小镇，做大做强农业与乡村旅游景点线路，投入 14216 万元用于持续改善城市和农村人居环境，深入实施“千村示范、万村整治”工程，创建省“十百千万”生态宜居美丽乡村示范区。二是补齐基础设施短板，提升城市综合功能和品质，支持打造我区重要综合交通枢纽建设，投入 10838 万元用于从化大道（一期）、北星路首段建成通车并投入使用，投入 11794 万元用于城市更新项目，改善城区城市面貌和群众居住条件，投入 10000 万元用于供排水基础设施建设，完善城市综合职能。

（三）稳步提高民生保障，增强人民群众获得感幸福感安全感。

一是大力发展教育事业，投入 16304 万元用于义务教育，推进教师队伍建设及维持学校正常运作，投入 8337 万元用于学前教育，积极推进学前教育优质普惠发展，投入 3223 万元用于农村义

务教育学生营养改善，促进教育公平。二是加大社会保障和就业服务，投入 10485 万元用于困难群众救助补助，做好困难群众基本生活保障，投入 5062 万元用于残疾人护理、教育和就业等，完善残疾人服务体系建设，投入 4294 万元用于就业补助和促进就业发展，新增城乡就业 1 万人以上，城镇登记失业率控制在 3.5% 以内。三是强化公共卫生服务，投入 4675 万元用于基本公共卫生服务，深入推进基本公共卫生服务均等化，投入 5312 万元用于基层医疗机构综合改革和服务能力建设，增强基层卫生服务机构服务能力，投入 2754 万元用于妇幼健康服务，满足妇幼保障服务，提高妇女儿童健康水平。

（四）推动经济持续健康发展，加快对外开放步伐。一是扶持实体经济发展壮大，投入 5338 万元用于优质企业对地方经济社会发展贡献奖励，加快产业群形成，生物医药、新能源、新材料和智能装备等四大战略性主导产业加速聚集；投入 5485 万元用于企业研发和科技创新，持续加大持续科技创新投入，推动产业基础能力和产业链现代化水平稳步提升。二是对外开放吸引力不断增强，投入 1240 万元承办第二届世界生态设计大会，投入 316 万元办好 RoboRAVE 机器人大会全球总决赛，引进了国际生态设计促进中心、湾区设计开放大学等项目，开启我区产研一体化发展的新篇章，进一步加快产业转型升级。

八、全区部门决算情况

2019 年全区部门决算收入 1317151 万元，比上年增加 184784

万元，完成年初预算的 112%，其中：财政拨款收入 1167527 万元，事业收入 50423 万元，经营收入 2294 万元，其他收入 96907 万元。加上年初结余结转 104729 万元，2019 年全区部门总收入 1421880 万元。

2019 年全区部门决算支出 1313403 万元，比上年增加 184596 万元，完成年初预算的 112%，加上结余分配 0 万元，2019 年全区部门决算总支出 1313403 万元。收支相抵，2019 年全区部门年末结余结转 108477 万元。

九、2019 年预算绩效工作推进情况

2019 年，我区贯彻落实中央、省、市关于“全面实施绩效管理”的要求，进一步加强财政支出绩效管理，着力提高财政资金使用绩效，促进绩效管理融入预算编制、执行、监督全过程，提高财政资源配置效率和使用效益。一是抓好源头管理，强化预算绩效目标管理，在预算编制环节突出绩效导向，促进绩效目标管理融入预算编制过程；二是加强制度建设，完善预算绩效管理机制，出台贯彻落实全面实施预算绩效管理的实施意见，制定预算绩效管理办法，为全面实施预算绩效管理提供制度保障；三是加强财政支出项目绩效日常运行监控，实现绩效运行监控全覆盖，所有预算部门对财政支出项目开展自评，区住建局、区教育局等 8 个部门整体纳入绩效年中运行监控范围及 200 万元以上的项目纳入财政部门报备；四是完善评价方式，采取预算单位自评、自评复核和重点评价等方式开展，提高绩效评价工作质量，其中：自评

复核中“农业产业化贴息及担保贷款贴息专项（转移支付）”项目被评为优，重点评价中“明珠工业园环境整体优化升级一期工程”等4个项目被评为优；五是健全应用机制，加强绩效与预算安排的有机结合，将绩效评价结果作为预算编制的重要依据，健全评价结果公开，增强财政资金使用绩效的透明度。

十、落实区人大常委会 2018 年本级决算决议意见情况

按照区第二届人大常委会第二十七次会议关于批准我区 2018 年本级决算的决议要求，区政府高度重视，以深化预算管理“放管服”改革为契机，深入推进预算管理标准化建设，将现有财政资源管好用好，为财政打好“铁算盘”提供有力支撑，确保将《关于批准从化区 2018 年决算的决议》的各项建议措施落到实处，进一步加大工作力度，强化预算编制和执行管理，重点落实好以下工作：

（一）进一步加强财政收支管理。一是强化财政收入管理，积极化解经济下行压力和减税降费政策影响，加强涉税信息共享利用，堵塞税收征管漏洞，确保应收尽收；及时盘活财政存量资金，增加财政有效供给，本级财政资金原则上不跨年结转使用，上级财政资金超过 2 年按规定收回统筹使用。二是健全支出通报机制，加大对预算单位一般公共预算、政府性基金、重点项目执行等情况通报，2019 年我区一般公共预算支出累计完成 868347 万元，完成省下达目标任务数 807432 万元的 107.5%；牢固树立过“紧日子”思想，厉行节约，精打细算，严控“三公”经费和行政运行开支，优先支持民生事业发展。

（二）进一步强化预算绩效管理。一是深入贯彻党的十九大关于“全面实施绩效管理”精神，着力强化制度建设，创新绩效管理方式，加快构建“全方位、全过程、全覆盖、全公开”的预算绩效管理新模式。二是推进全面实施绩效管理，一方面强化绩效目标管理，公开一般公共预算安排支出的项目绩效目标 1703 项，另一方面，加大绩效运行监控力度，试点开展预算绩效管理中项目向部门整体拓展。

（三）进一步提高预算管理水平。一是强化预算编制政策导向作用，全面树立“大财政、大预算、大资产”理念，突出预算安排政策导向，集中财力办大事、办要事。二是深化预算管理改革，科学划分和落实预算编制、执行和监督各环节权责，进一步压实各方责任。三是优化项目库管理机制，建立本部门项目库，提前储备项目，根据项目的轻重缓急申报纳入财政项目库管理，加强入库项目审核、把关，切实提高项目预算的科学性和可执行性。

十一、财政执行中遇到的问题及解决措施

2019 年，全区上下共同努力，财政收支实现运行平稳，经济发展、民生改善等重点任务有序推进，取得一定成效。但财政运行和改革工作依然面临一些困难：一是受中央实施更大规模的减税降费政策影响，税收收入增长挑战大，同时新培育税源增长点发展缓慢，财政增收乏力；二是个别部门年初预算缺乏精准性，财政建设项目缺乏详细严谨的总体规划，个别项目依然存在投资年度计划与预算批复、资金保障与实际需求不衔接，财政资金难

以及时发挥使用效益。

对此，区政府高度重视，认真研究，采取有效措施加以解决。

一是加强征管保收入。加强与各相关部门联系协作，在挖掘潜在税源，做好税收促收的基础上，加强对重点企业服务，密切跟进新引进项目，着力培育新增税源，确保财政收入无滴漏；加大非税征管力度，深入挖掘其他非税收入潜力，抵消减税降费对收入的影响，改善我区收入状况。

二是做实做细预算管理。在认真执行预算法等法律法规，维护预算严肃性的前提下，完善财政存量资金与预算编制、执行相结合机制，对结余结转财政规模较大的，相应调减相关部门下一年的预算；细化预算编制内容，将财政资金直接安排到具体单位和项目，减少财政性资金的第二次分配，提高财政资金的使用效益。

专此报告，请予审议。

附件：广州市 2019 年从化区区级决算说明