

# 区政府关于从化区 2021 年财政决算（草案） 的报告

——2022 年 10 月 10 日在广州市从化区第三届

人民代表大会常务委员会第九次会议上

区财政局局长 熊 伟

区人大常委会主任、各位副主任，各位委员：

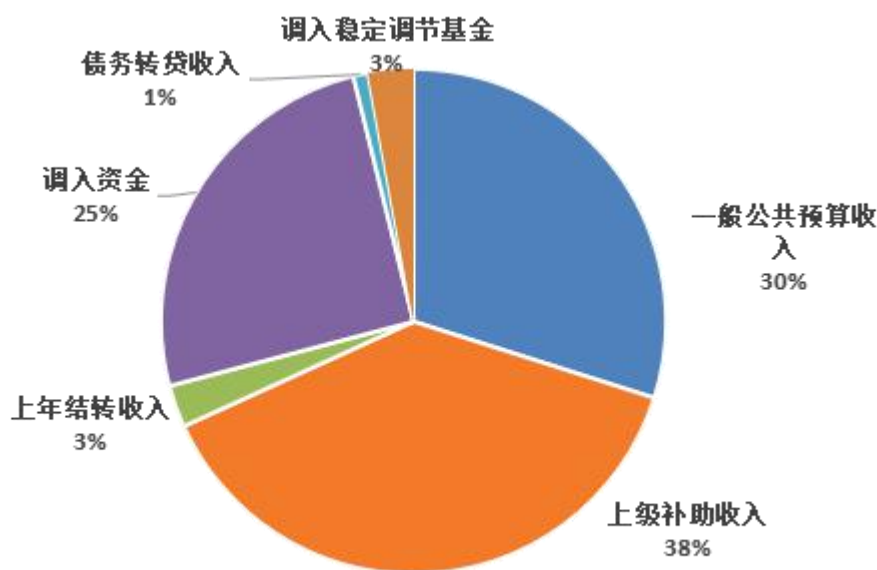
受区人民政府委托，根据《中华人民共和国预算法》等法律规定，现将 2021 年财政决算有关情况报告如下：

2021 年是中国共产党成立 100 周年，是“十四五”规划开局起步之年，面对新冠肺炎疫情和严峻复杂的国内外环境等诸多风险挑战，我区坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面落实党的十九大和十九届历次全会精神，深入学习贯彻习近平总书记对广东、广州重要讲话和重要指示批示精神，坚持稳中求进的工作总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，服务构建新发展格局，推动高质量发展，落实积极财政政策提质增效、更可持续要求，持续巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，全面落实“六稳”“六保”任务，为我区经济社会健康发展和人民生活水平持续提高提供了坚强的财政保障。区二届人大第九次会

议确定的目标任务以及区第三届人大常务委员会第二次会议通过的调整预算执行情况总体良好。

## 一、一般公共预算收支决算情况

2021 年全区一般公共预算收入 317736 万元，比上年增长 10%，完成调整预算 102.5%，加上上级补助收入 407273 万元，上年结余结转收入 28713 万元，调入资金 268610 万元，债务转贷收入 10000 万元，调入预算稳定调节基金 30780 万元，全区一般公共预算总收入 1063112 万元<sup>1</sup>。

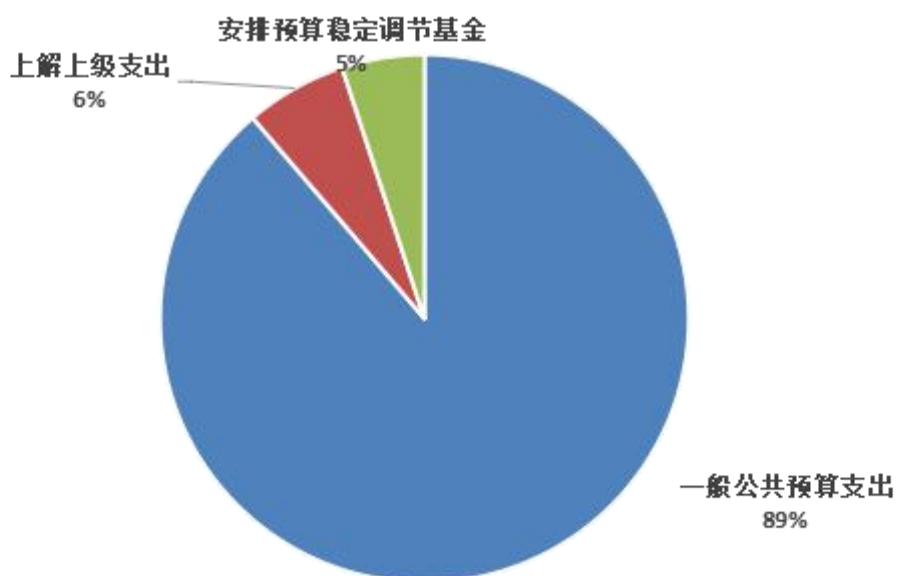


图表一 从化区 2021 年一般公共预算总收入构成图

2021 年全区一般公共预算支出 914845 万元，比上年增长 5.9%，完成调整预算数 98.4%，加上上解上级支出 64124 万元，安排预算稳定调节基金 51965 万元，全区一般公共预算总支出

<sup>1</sup> 广州市财政局尚未批复我区 2021 年财政决算，报告中有关财政收支数为我区 2021 年财政决算的上报数。

1030934 万元。



图表二 从化区 2021 年一般公共预算总支出构成图

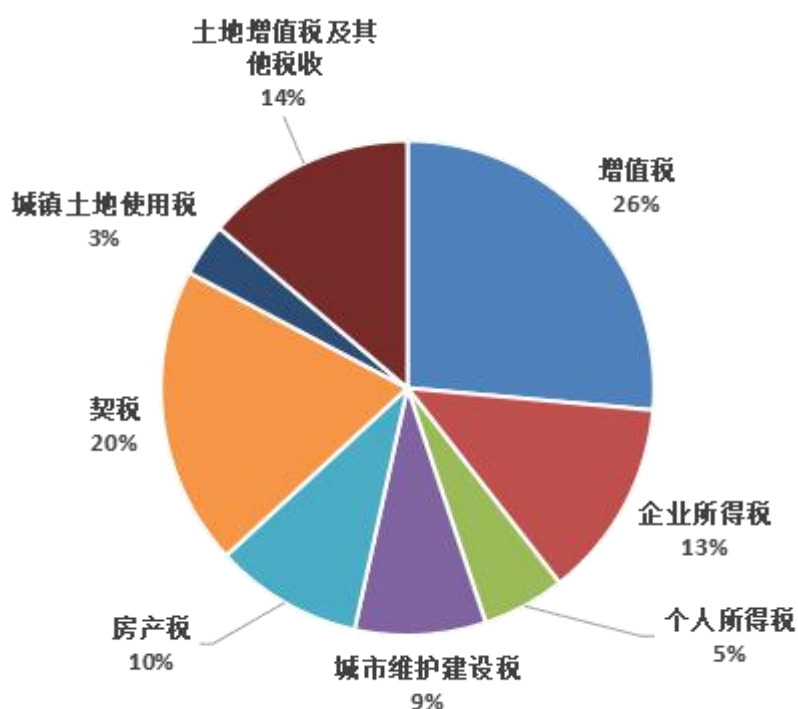
收支相抵，2021 年全区一般公共预算资金结余结转 32178 万元，比上年增加 3465 万元。

#### （一）主要收入项目决算情况

全区一般公共预算收入 317736 万元，比上年增长 10%，完成调整预算 102.5%，主要收入项目如下：

一是税收收入 220575 万元，比上年增长 2.6%，完成调整预算 101.6%。其中：增值税 58279 万元，比上年下降 4.8%；企业所得税 28680 万元，比上年增长 15.1%，主要是房地产市场盈利增收，以及一次性土地收储补偿收入拉高企税收入影响；个人所得税 11998 万元，比上年增长 44.6%，主要是稽查查补税款增收；城市维护建设税 18935 万元，比上年增长 2.2%，主要是随主体税

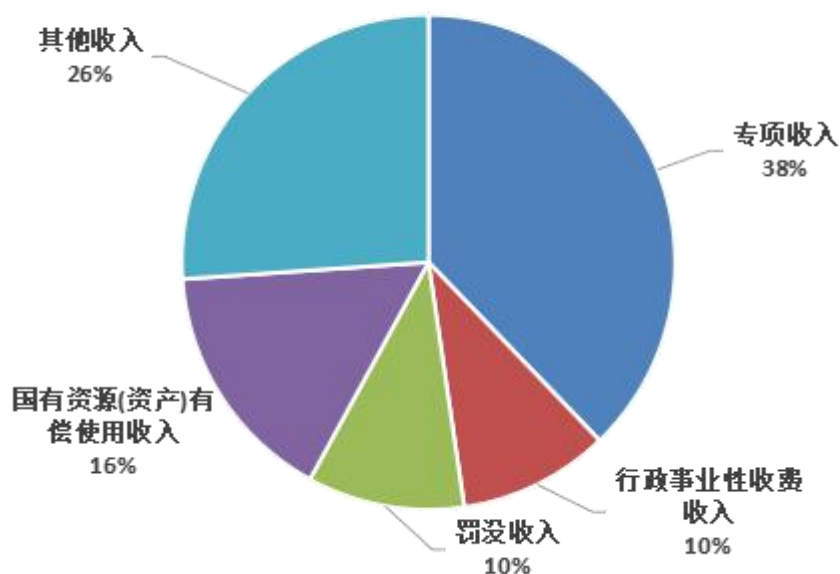
种征收增加；契税收入 43165 万元，比上年下降 9.8%，主要是受上年同期一次性契税入库拉高基数影响；房产税 21407 万元和城镇土地使用税 7656 万元，比上年增长 18.1%、16.7%，主要是上年落实房土两税困难减免扶持政策造成基数低及 2021 年房土两税征期提前影响；土地增值税及其他税收收入合计 30455 万元。



图表三 从化区 2021 年税收收入构成图

二是非税收入 97161 万元，比上年增长 31.6%，完成调整预算 104.5%。其中：专项收入 36720 万元，比上年下降 18.8%，主要是政策性计提“两金”（教育资金和农田水利建设资金）较上年减少；行政事业性收费收入 9606 万元，比上年增长 85%，主要是防空地下室易地建设费征收政策变更实施前集中缴费；罚没收入 10008 万元，比上年增长 13%；国有资源（资产）有偿使用

收入 15485 万元，比上年增长 35.1%，主要是一次性矿业权出让和追缴以前年度水资源费；其他收入 25342 万元，比上年增长 714.9%，主要是为规范财政专户非税收入管理，将财政专户医疗服务收入、药品收入改为一般公共预算收入核算。

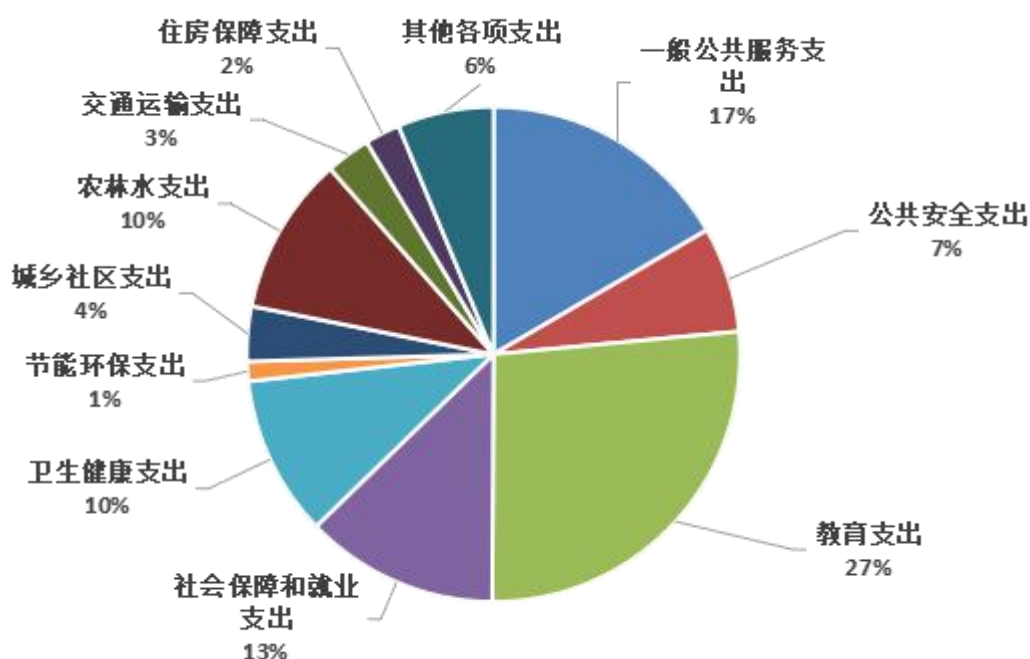


图表四 从化区 2021 年非税收入构成图

## (二) 主要支出项目决算情况

2021 年全区一般公共预算支出 914845 万元，比上年增长 5.9%，完成调整预算 98.4%。支出主要情况如下：（1）一般公共服务支出 152194 万元，占支出总额 16.6%；（2）公共安全支出 63076 万元，占支出总额 6.9%；（3）教育支出 242883 万元，占支出总额 26.5%；（4）社会保障与就业支出 116105 万元，占支出总额 12.7%；（5）卫生健康支出 95961 万元，占支出总额 10.5%；

(6) 节能环保支出 11714 万元，占支出总额 1.3%；(7) 城乡社区支出 32770 万元，占支出总额 3.6%；(8) 农林水支出 94878 万元，占支出总额 10.4%；(9) 交通运输支出 26634 万元，占支出总额 2.9%；(10) 住房保障支出 21075 万元，占支出总额 2.3%；(11) 其他各项支出 57187 万元，占支出总额 6.3%。



图表五 从化区 2021 年一般公共预算支出构成图

### (三) 全区“三公”支出决算情况

2021 年坚决落实政府过“紧日子”要求，大力压减非重点、非刚性的一般性支出，继续严控“三公”经费支出，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 2733 万元，比年初预算下降 34.6%。其中：因公出国（境）费用 0 万元，比年初预算下降 100%；公务接待费 107 万元，比年初预算

下降 57.2%；公务用车购置和运行维护费 2626 万元，比年初预算下降 32.1%，其中：公务用车购置费 632 万元，比年初预算下降 18.1%；公务用车运行维护费 1994 万元，比年初预算下降 35.6%。

#### （四）上年结转资金使用情况

2020 年结转至 2021 年资金安排的项目 35619 万元，当年实际执行 25994 万元，执行率为 73%，用于我区水利工程建设、城乡环境卫生、基层社区组织管理、基本公共卫生服务等方面。

## 二、政府性基金收支决算情况

2021 年全区政府性基金总收入 817848 万元，比上年增长 23%，其中：政府性基金收入 471751 万元，上年结余结转收入 74758 万元，上级补助收入 85903 万元，地方政府专项债务转贷收入 185436 万元。当年全区政府性基金总支出 719374 万元，其中：政府性基金支出 350323 万元，上解上级支出 149 万元，调出资金 260944 万元，地方政府专项债务还本支出 107958 万元。收支相抵，2021 年全区政府性基金结余结转 98474 万元。

#### （一）主要收入项目决算情况

全区政府性基金收入 471751 万元，比上年下降 9.3%，完成调整预算 108.8%，其中：国有土地使用权出让收入 444752 万元，比上年下降 6.3%，主要是随着房地产调控政策效应持续增强，市场快速降温，国有土地使用权出让收入未达预期。此外，其他基金收入还包括：城市基础设施配套费收入 22265 万元，污水处理费收入 4433 万元，彩票公益金收入 301 万元。

## （二）主要支出项目决算情况

全区政府性基金支出 350323 万元，比上年下降 3.3%，完成调整预算 95.6%，其中，国有土地使用权出让收入安排的支出 225773 万元，比上年下降 20.3%，主要是用于农村基础设施建设、征地和拆迁补偿、城市建设和土地开发等支出。此外，其他基金支出包括：城市基础设施配套费支出 29183 万元，其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 77505 万元，地方政府专项债务付息支出 9323 万元，污水处理费支出 4764 万元，大中型水库移民后期扶持基金支出 1300 万元，农业土地开发资金支出 1225 万元，彩票公益金安排支出 922 万元，其他各项支出 328 万元。

## 三、国有资本经营收益收支决算情况

2021 年全区国有资本经营预算收入 434 万元，比上年增长 2.4%，完成调整预算 100.2%，主要是国有企业股利股息收入及清算收入，加上上年结余资金 5 万元、上级补助收入 14 万元后，全区国有资本经营预算总收入 453 万元。当年全区国有资本经营预算支出 443 万元，比上年增长 30.7%，完成调整预算 99.8%，主要是用于国有企业注册资金。收支相抵，2021 年全区国有资本经营收益结余结转 10 万元。

## 四、财政专户管理资金收支决算情况

2021 年全区财政专户管理资金收入 11723 万元，完成预算 34.7%。其中：教育类行政事业性收费 11462 万元，其他收入 261 万元，加上上年结余资金 7709 万元后，全区财政专户管理资金总



收入 19432 万元。当年全区财政专户管理资金支出 11668 万元，完成预算 34.5%，加上调出资金 7624 万元，全区财政专户管理资金总支出 19292 万元。收支相抵，2021 年全区财政专户管理资金结余结转 140 万元。

## 五、预算调整及执行情况

2021 年预算调整中，我区使用本级超收收入 17751 万元、上级财力补助 50000 万元、预算稳定调节基金 30780 万元、债券资金 195436 万元、上年结余资金 111185 万元、清理盘活资金 21162 万元、部门调剂资金 212747 万元，剔除短收等因素影响 227000 万元后，合计 412061 万元，用于卫生健康、社会保障、农林水、城市改造提升、城乡基础设施建设等项目。截至 2021 年底，上述资金实际支出 359349 万元，执行率为 87.2%，执行情况较好。

## 六、经批准举借债务情况

截至 2021 年底，全区政府性债务余额 396537 万元，比上年增加 82988 万元，低于市财政局核定 2021 年我区政府债务限额 460861 万元，债务风险可控。2021 年广州市下达我区新增债券 87500 万元，其中：一般债券 10000 万元，用于从化大桥（大道）基础设施配套项目（河东、河西安置区(一期)建设）；专项债券 77500 万元，主要用于农村生活污水治理提升及供水管网配套提升、开发区产业园建设、医疗卫生基础设施建设及设备采购、中医院迁建工程等重大项目。截至 2021 年底，新增债券资金 87500 万元全部拨付并实际使用完毕，在支持疫情防控、稳住经济基本

盘、保障民生领域等方面发挥了重要作用。

我区积极偿还政府性债务，2021年区财政共偿还政府性债务还本付息123237万元，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

2021年，我区扎实推进疫情防控和经济社会发展“双统筹”，畅通国内国际“双循环”，集中财政资源力量，持续精准高效发力，切实稳住经济基本盘，保障基本民生底线，加大重点领域支持力度，促进经济社会持续健康发展，实现“十四五”良好开局。

### （一）强化疫情防控资金保障，减税降费持续落实

坚持常态化疫情防控的健康策略，始终把疫情防控摆在财政保障的优先位置，切实维护正常经济社会秩序，努力保持生产生活平稳有序。投入疫情防控资金22851万元，主要用于涉疫设备防控物资采购、大规模核酸检测、集中健康管理场所、入境人员服务保障、发热门诊规范化建设、新冠疫苗接种等，确保疫情防控措施从严从紧从细落实。加强市场主体支持，继续贯彻执行制度性减税降费政策，全年新增减税降费政策共减免金额37800万元，及时给予市场主体纾难解困，保障了市场主体的可持续性，稳定市场预期，提升企业发展信心，有效增强市场主体活力。

### （二）城乡基础设施不断完善，文化实力持续增强

坚持以人为核心的新型城镇化，注重基础设施和公共服务项目建设运营，更加注重人居环境和历史文脉传承，有序推进城市

更新，生产生活品质进一步提高。补齐基础设施建设短板，投入基础设施建设维护资金约 39859 万元，交通网络进一步优化，助力向阳大道延长线工程、河东北路电力管沟工程、国道 G106 线西瓜地至水西路段增设路灯工程、马场路自行车专用天桥（卫东村凤一社至红丰社村道建设工程）、从化区云星变电站 10kV 电力管廊土建工程、10 个老旧小区和旧村庄微改造等工作顺利稳步推进。提升城市文化综合实力，投入城市文化发展资金约 8666 万元，推进公共文化基础设施建设，加强不可移动文物修缮保养，做好历史文化保护和活化利用，推进全域旅游发展，完善旅游基础设施建设，推动群众体育事业发展，健全全民健身品牌赛事活动体系，打造绿色便捷的居民健身新载体。

### （三）产业平台建设动能聚集，经济质量持续提升

大力推进科技创新，提升产业发展水平，夯实经济高质量发展根基。因地制宜，找准切入点，聚焦智能供应链、生物医药和都市快消品等三大产业，投入产业发展平台资金约 71910 万元，着力打造招商重点平台，完善园区基础设施配套建设，加快联合利华华南生产基地、明珠智慧产业园等平台建设，生态设计小镇集聚生态产业效应显现。高新技术企业培育力度加大，投入惠企资金约 21497 万元，推动生物医药、新材料、智能装备、智慧物流等新兴产业高质量高速发展，科技创新驱动力不断增强。

### （四）乡村振兴战略成果夯实，现代农业持续发展

始终把推进乡村全面振兴放在重要位置，推动实现农村更富

裕、生活更幸福、乡村更美丽。推进农业转型升级，发展现代都市农业，投入现代农业发展资金约 25816 万元，助推我区入选 2021 年全国休闲农业重点县；越秀风行国家级田园综合体成为广东省唯一通过财政部“2021 年国家级田园综合体建设试点”备案的项目。落实“强农必先重农，重农必先惠农”理念，投入惠农资金约 10903 万元，持续开展高素质农民培训，扶持农民合作社和家庭农场发展，实现农村居民人均可支配收入持续增长，发放耕地地力保护补贴和种粮农民一次性补贴资金，聚力建设规模化种养基地。不断加强农村人居环境整治，夯实乡村振兴基础，切实改善农村人居环境，投入农村人居环境整治资金约 75636 万元，推动 221 个行政村率先全部达到省定干净整洁村和美丽宜居村标准，41 个行政村打造成为风格各异的特色精品村；助力我区获得国务院督查激励，成为全省唯一的全国农村人居环境整治成效激励县。

#### （五）社会保障水平稳步提升，民生福祉持续增进

按照兜底线、织密网、建机制的要求提高基本民生保障水平，加快健全多层次社会保障体系，补齐民生发展短板。加快教育资源供给，教育支出 242883 万元，保障教师队伍建设及学校正常运行，进一步优化教育支出结构，着力发展基础教育，新改扩建一批中小学校，不断扩大优质学位供给，大力推动区优质基础教育资源发展，支持职业教育体系发展。着力补齐民生短板，兜牢民生底线，社会保障和就业支出 79456 万元，完善多层次社会保障体系建设，加大对困难群体救助工作的支持力度，积极落实拥军

优属、退役安置、残疾人就业等投入，大力支持促进就业工作，其中：投入 11404 万元用于最低生活保障，加快完善多层次社会保障机制；投入 7204 万元用于就业补助，推动实现更充分更高质量就业。落实人民健康优先发展战略，推动构建公共卫生预防控制体系，卫生健康支出 95961 万元，持续提高区域医疗卫生综合救治能力，其中：投入 38199 万元用于基层医疗卫生机构，加快完善区域医疗基础设施；投入 32032 万元用于基本公共卫生服务，优化完善公共卫生体系，健全联防联控机制和重大疫情救治机制，优化完善疾病预防监测处置体系。

此外，2021 年全区财政投入 31377 万元推进区十件民生实事，主要用于就业保障、公共安全、人居环境整治等领域。

## 八、全区部门决算情况

2021 年全区部门决算收入 1496983 万元，比上年减少 40734 万元，完成年初预算的 138%，其中：财政拨款收入 1283064 万元，事业收入 46409 万元，其他收入 173232 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 522 万元，加上年初结余结转 184605 万元，2021 年全区部门总收入 1681588 万元。当年全区部门决算支出 1550310 万元，比上年增加 67318 万元，完成年初预算的 143%，加上结余分配 0 万元，全区部门决算总支出 1550310 万元。收支相抵，2021 年全区部门年末结余结转 131278 万元。

## 九、2021 年预算绩效工作推进情况

2021 年，我区认真贯彻落实党中央、国务院关于全面实施预

算绩效管理的重要决策部署，将绩效管理理念贯穿预算管理各环节和全流程，使之与预算编制、预算执行、预算监督一起成为预算管理的有机组成部分。

一是健全绩效评价机制，推动绩效评价提质增效。印发《关于贯彻落实全面实施预算绩效管理的实施意见的通知》、《广州市从化区预算绩效管理实施办法》等相关制度，为我区进一步完善预算绩效管理体系，深化预算绩效管理改革夯实基础。二是提高绩效评价层次，加大运行监控力度。构建“全面自评、部分复核、重点评价”工作机制，以绩效评价促管理，围绕“生态环境”“交通服务”“医疗教育”“惠民惠企”等领域分别选取了 10 个项目开展自评复核、10 个项目开展重点评价，11 个部门开展部门整体绩效评价，8 个部门开展部门整体运行监控，涉及财政资金 705000 万元。三是完善评价应用机制，增强结果应用实效。与预算安排有机结合，将绩效评价结果作为预算安排的重要参考依据，优先保障绩效好的政策和项目，坚决削减或取消低效无效资金，提高财政资源配置效率。四是前移绩效管理关口，扎实推进预算编制和绩效管理一体化。着力对各预算部门的 2022 年部门整体绩效指标和项目绩效指标进行梳理指导，推进重大政策和项目事前绩效评估审核。

## **十、落实市人大常委会 2020 年本级决算决议意见情况**

按照区第二届人大常委会第四十七次会议关于批准我区 2020 年本级决算的决议要求，区政府及财政部门高度重视，以贯彻落实《预算法实施条例》和国家、省、市深化预算管理改革的

新要求为抓手，全面加强整体预算管理能力建设，促进政府治理效能提升，切实将人大决议各项建议措施落到实处。

### （一）坚持统筹兼顾，保障财政收入与支出总体平衡

统筹推进稳增长、惠民生、防风险、保稳定，为全区经济平稳运行提供有力支撑。一是切实用好政府专项债券，发挥政府债券资金的补短板和杠杆作用，建立常态化项目谋划机制，统筹协调专项债券发行和使用管理工作，促进资金安全、规范、高效使用。二是加强预算管理，推进国有经济布局优化和结构调整，持续推进国企战略性重组和专业化整合，积极推动区属国企在重大基建、产业投资、科创平台建设、民生保障方面发挥重要作用。三是重点支持帮扶企业保市场主体，深入贯彻落实减税降费政策，持续激发市场主体活力，助力企业渡过难关、恢复生产经营，努力培植壮大财源。

### （二）坚持严谨规范，优化预算决算草案编报和预算执行

强化支出标准在预算决算草案编报中的基础性作用，严格执行预算，严控预算调剂，提升预算约束力。一是持续深化预算管理改革，防范财政运行风险，科学划分和落实预算编制、执行和监督等各环节权责，压实各方责任，提高财政资金配置效益。二是规范预算支出管理，强化预算执行的刚性约束，加强项目入库审核，充分考虑项目的可行性、必要性，完善国库集中支付制度改革，确保财政资金划拨安全高效。三是稳步推进“数字财政”，实现电子支付凭证代替传统纸质凭证，财政端和银行端、预算单

位端和银行端资金支付业务的无纸化，真正做到让数据多跑路、办事少跑路，大大提高财政资金拨付效率，不断完善我区财政治理体系。

### （三）坚持突出实效，进一步强化预算绩效管理

健全预算绩效管理机制，提高绩效管理的针对性和有效性，促进了财政管理水平的全面提升。一是建立健全科学规范的预算绩效管理体系，印发预算绩效管理的制度规范，明确各方预算绩效管理权责，构建预算绩效管理链条，为深化预算绩效管理改革夯实基础。二是提高绩效评价层次，推动绩效评价由项目评价向部门整体评价拓展，构建“全面自评、部分复核、重点评价”工作机制，同时对部门整体支出和重点项目支出实施监控，提高绩效监控的针对性和有效性。三是强化评价结果应用，完善评价结果反馈，及时向被评价单位反馈绩效评价结果，并要求单位及时进行整改落实，与预算安排有机结合，将绩效评价结果作为预算安排的重要参考依据，优先保障绩效好的政策和项目，充分体现绩效导向。

### （四）坚持问题导向，加大审计监督和审计审查问题整改力度

坚持财政工作的政治自觉和行动自觉，以审计工作为契机，狠抓整改落实工作。一是深入剖析问题原因，实事求是，做到具体问题具体分析，把整改分析和研究工作做扎实，由浅到深挖“病根”，在整改上求实效。二是及时建立问题台账清单，推行銷号



管理，明确整改目标，落实整改事项，规定整改时限，压实整改主体责任，做好整改进度跟踪督促。三是建立规章制度形成长效机制，坚持系统思维，强化制度意识，严格执行制度，形成发现问题、解决问题、预防问题的闭环。

## 十一、财政执行中遇到的问题及解决措施

2021年，在新冠肺炎疫情防控常态化、经济运行逐步恢复拉动和财源建设工作不断加强的因素带动下，财政收入持续保持快速增长，但同时财政运行还面临不少的困难和挑战，具体表现在：一是财政收入压力持续增大，推动交通枢纽、环境治理、乡村振兴、市政维建等基础设施建设需求剧增，财政收支矛盾日益突出，财政收支“紧平衡”状况更加凸显；二是财税收入体量小，财政收入质量不高，税收贡献占比低，不利于经济发展。

对此，区政府高度重视，采取有效措施，切实解决实际问题。

### （一）加强财政统筹，做好收支平衡

贯彻落实中央和省级、市级关于减税降费的决策部署，统筹抓好减税降费政策落实，巩固提升现有减税降费成效，增强企业发展信心，培育税收增长新动能；加强非税收入征收管理，确保非税收入依法征收、规范征收、应收尽收。不断优化支出结构，牢固树立政府过“紧日子”思想，硬化预算约束，提高支出精准度，促进财政平稳健康运行，构建大财政大预算管理格局；坚持“向深统筹”，加强可用财力统筹，多渠道筹措资金解决部门增支需求，进一步提高财政资源配置的“集聚效应”。

## （二）强化预算执行，提升绩效管理效能

持续深化预算管理改革，防范财政运行风险，建立健全全方位全过程全覆盖的预算绩效管理体系，实现预算和绩效管理一体化，坚持先有预算，后有支出；加强预算绩效管理的组织领导，强化预算部门执行主体责任意识，推进绩效管理工作常态化、规范化；强化目标管理，提高绩效评价质量，增强结果应用实效，推动绩效结果落到实处，形成预算编制、执行、动态监控，跟进整改、长效机制的闭环。

专此报告，请予审议。

附件：2021年广州市从化区区级决算说明