

关于从化区 2020 年财政决算（草案）的报告

——2021 年 9 月 24 日在广州市从化区第二届
人民代表大会常务委员会第四十七次会议上

区财政局副局长 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 2020 年财政决算有关情况报告如下：

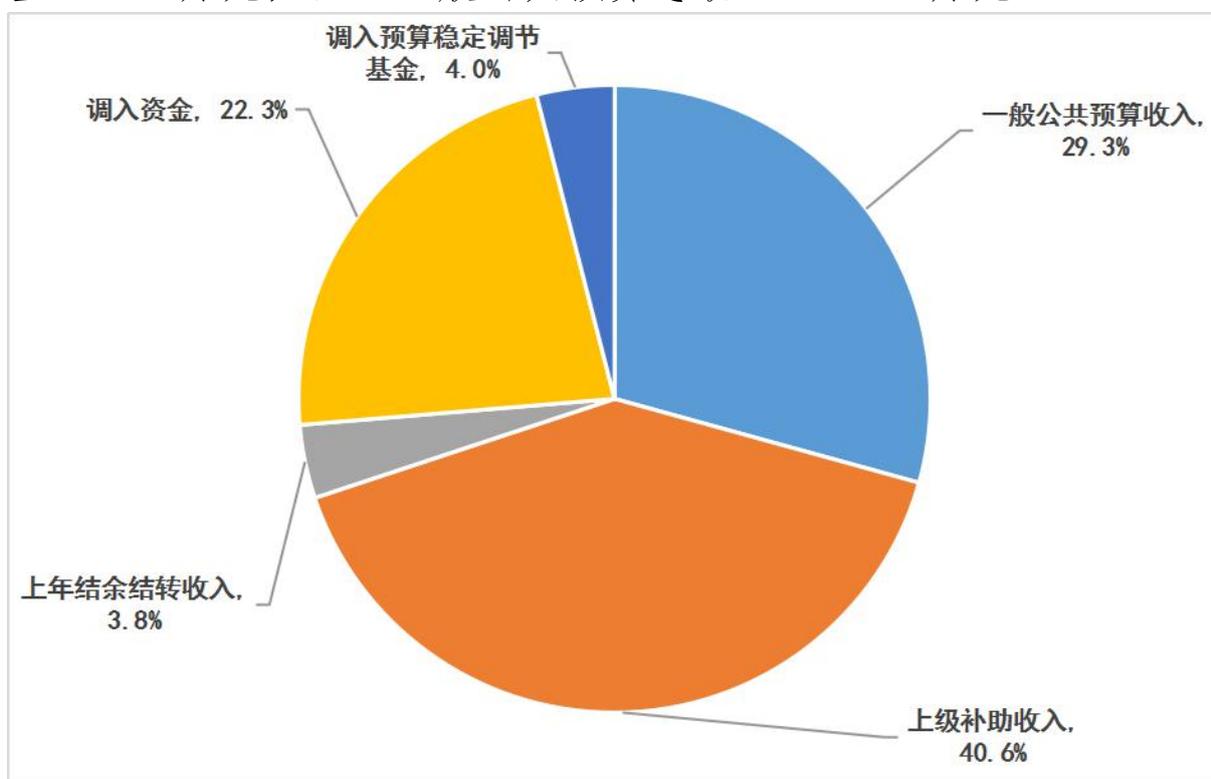
2020 年是全面建成小康社会和“十三五”规划的收官之年，面对错综复杂的国际形势、艰巨繁重的改革发展稳定任务，特别是新冠肺炎疫情的严重冲击，我区坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记对广东重要讲话和重要指示批示精神，紧扣全面建成小康社会目标任务，坚持稳中求进的工作总基调，坚决打赢打好三大攻坚战，围绕建设幸福美丽生态之城总目标，沉着有力应对各种风险挑战，全面实施更加积极有为的财政政策，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，统筹推进疫情防控和经济社会发展，为全区经济社会持续健康发展提供有力保障。区二届人大第七次会议确定的目标任务以及区第二届人大常委会第三十六次、第三十八

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

(一) 全区收支决算情况

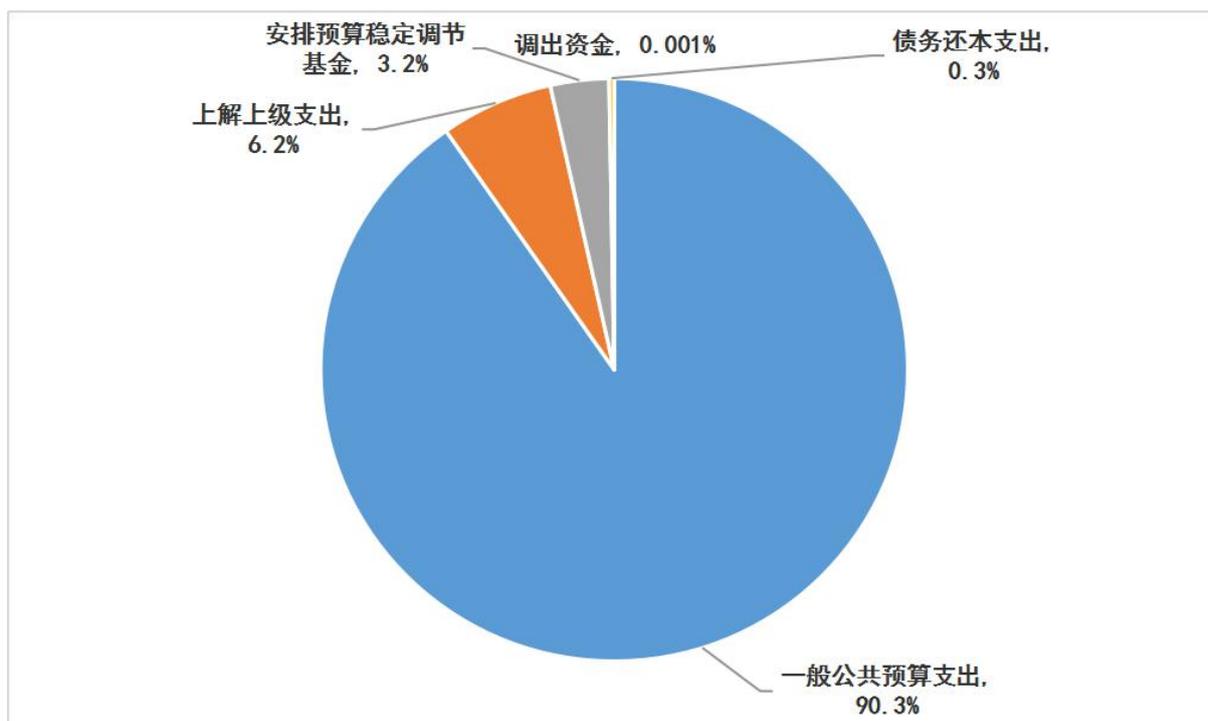
2020 年全区一般公共预算收入 288785 万元，比上年增长 1%，完成调整预算 101%，加上上级补助收入 399842 万元，上年结余结转收入 37306 万元，调入资金 220208 万元，调入预算稳定调节基金 39198 万元，全区一般公共预算总收入 985339 万元¹。



图表一 从化区 2020 年一般公共预算总收入构成图

2020 年全区一般公共预算支出 863729 万元，比上年下降 0.5%，完成调整预算数 96.6%，加上上解广州市 59409 万元，安排预算稳定调节基金 30780 万元，债务还本支出 2700 万元，调出资金 8 万元，全区一般公共预算总支出 956626 万元。

¹ 广州市财政局尚未批复我区 2020 年财政决算，报告中有关财政收支数为我区 2020 年财政决算的上报数。



图表二 从化区 2020 年一般公共预算总支出构成图

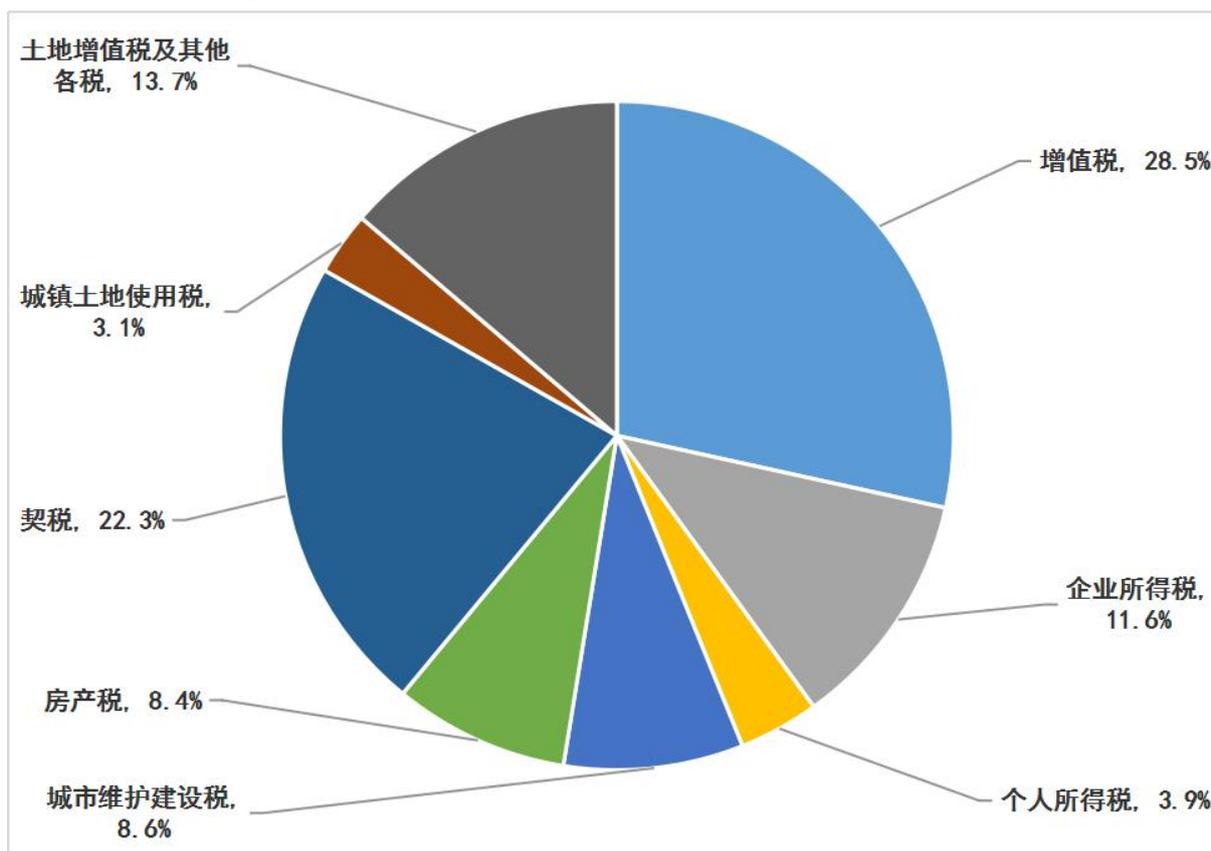
收支相抵，2020 年全区一般公共预算资金结余结转 28713 万元，比上年减少 8593 万元。

1. 主要收入项目决算情况

全区一般公共预算收入 288785 万元，比上年增长 1%，完成调整预算 101%，主要收入项目如下：

一是税收收入 214935 万元，比上年下降 3%，完成调整预算 101.1%，税收收入略有下降。其中：增值税 61188 万元，比上年下降 3.9%，企业所得税 24908 万元，比上年下降 14.1%，个人所得税 8300 万元，比上年下降 15.9%，以上三大主体税种下降主要是受疫情期间企业停工停产加上落实各项暖企减免税政策叠加影响；城市维护建设税 18535 万元，比上年下降 3.8%，主要是随主体税种征收减少影响；契税收入 47853 万元，比上年增长 19.7%，

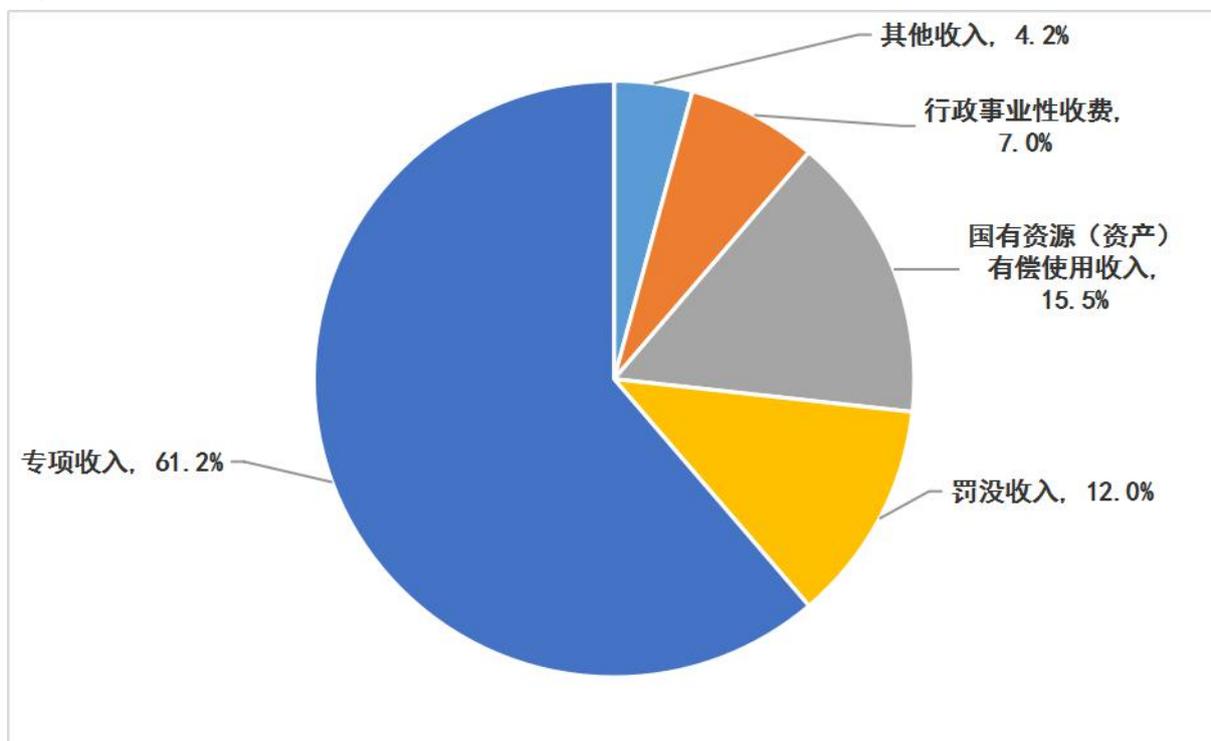
主要是成功出让地块一次性契税入库拉高影响；房产税 18124 万元和城镇土地使用税 6558 万元，比上年下降 20.3%、21.6%，主要是受去年清算收入基数较高影响；土地增值税及其他税收收入合计 29469 万元。



图表三 从化区 2020 年税收收入构成图

二是非税收入 73850 万元，比上年增长 15%，完成调整预算 100.9%，其中：专项收入 45230 万元，比上年增长 30.5%，主要是按照相关文件规定从 2019 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 32921 万元；行政事业性收费收入 5193 万元，下降 5%，与上年基本持平；罚没收入 8858 万元，比上年增长 45.6%，主要是加大违法综合治理力度；国有资源（资产）有偿使用收入 11459 万元，比上年下降 16%，主要是去年同期缴纳

一次性国有资产处置收入 2835 万元；其他收入 3110 万元，比上年下降 28.9%，主要是损坏公路路产赔偿费和清洁卫生费等减收影响。

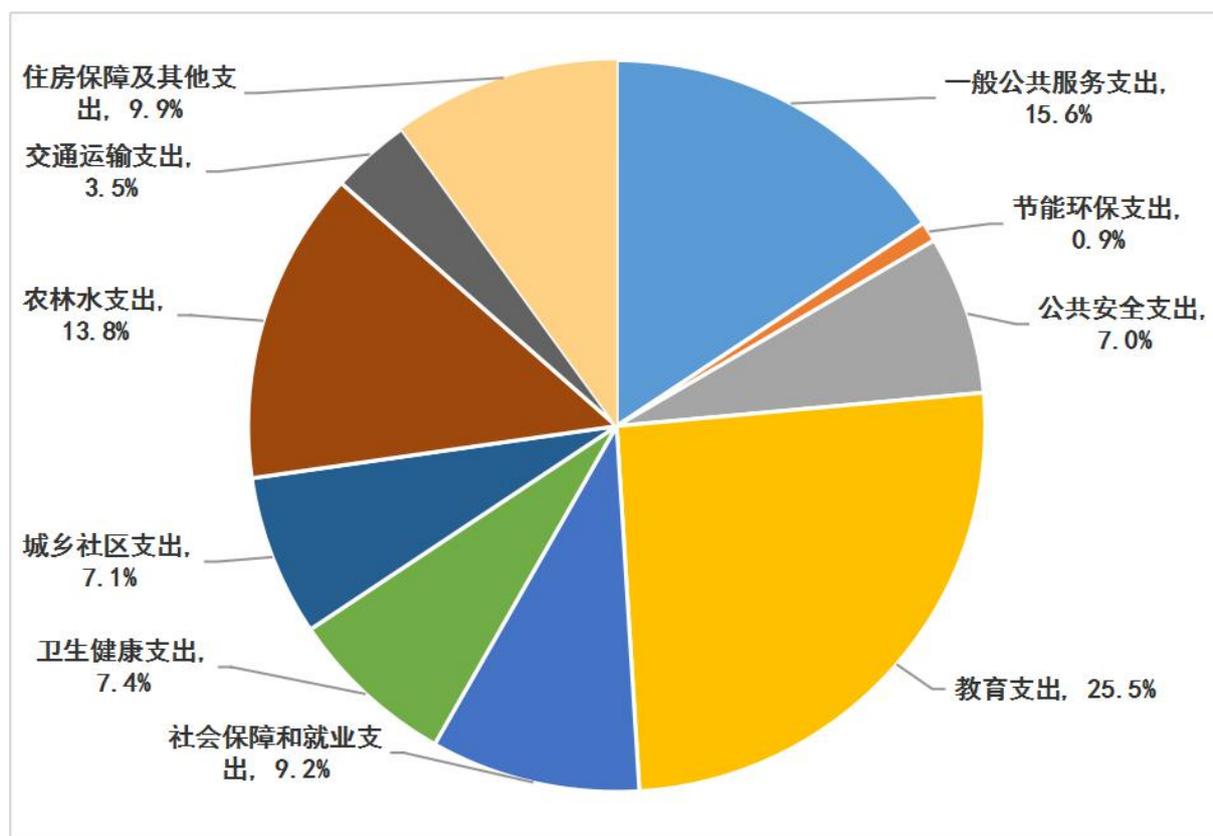


图表四 从化区 2020 年非税收入构成图

2. 主要支出项目决算情况

2020 年全区一般公共预算支出 863729 万元，比上年下降 0.5%，完成调整预算的 96.6%，主要用于促进经济发展、重大项目建设、优化城市环境、改善民生福祉等方面。支出主要情况如下：（1）一般公共服务支出 135071 万元，占支出总额 15.6%；（2）公共安全支出 60645 万元，占支出总额 7%；（3）教育支出 220002 万元，占支出总额 25.5%；（4）社会保障与就业支出 79456 万元，占支出总额 9.2%；（5）卫生健康支出 63925 万元，占支出总额 7.4%；（6）城乡社区支出 61380 万元，占支出总额 7.1%；（7）农

林水支出 119566 万元，占支出总额 13.8%；（8）交通运输支出 30364 万元，占支出总额 3.5%；（9）节能环保支出 7657 万元，占支出总额 0.9%；（10）住房保障及其他支出 85663 万元，占支出总额 9.9%。



图表五 从化区 2020 年一般公共预算支出构成图

（二）全区“三公”支出决算情况

2020 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 2957 万元，减少 680 万元，比上年下降 18.7%，其中，因公出国（境）费用 0 万元，减少 183 万元，比上年下降 100%；公务接待费 82 万元，减少 138 万元，比上年下降 62.7%；公务用车购置和运行维护费 2875 万元，下降 359 万元，比上年下降 11.1%，其中：公务用车购置费 774 万元，下降 169 万元，比上

年下降 17.9%；公务用车运行维护费 2101 万元，减少 190 万元，比上年下降 8.3%。

（三）上年结转资金使用情况

2019 年结转至 2020 年资金安排的支出 37306 万元，当年实际执行 32544 万元，执行率为 87.2%，执行情况较好。

二、政府性基金收支决算情况

2020 年全区政府性基金总收入 664666 万元，同比增收 103222 万元，增长 18.4%，其中：政府性基金收入 519927 万元，上年结余结转收入 75807 万元，上级补助收入 48924 万元，调入资金 8 万元，地方政府专项债务转贷收入 20000 万元。当年全区政府性基金总支出 589908 万元，其中：政府性基金支出 362117 万元，上解上级支出 469 万元，调出资金 207922 万元，地方政府专项债务还本支出 19400 万元。收支相抵，2020 年全区政府性基金结余结转 74758 万元。

（一）主要收入项目决算情况

全区政府性基金收入 519927 万元，比上年增长 25.5%，完成调整预算 110.4%，创历史新高，其中：国有土地使用权出让收入 474701 万元，同比增长 22.4%，主要是太平镇广从南路东侧地块、迎宾大道北侧地块和明珠工业园建设南路西侧地块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 34488 万元，污水处理费收入 5839 万元，农业土地开发资金收入 4287 万元及彩票公益金收入 612 万元。

（二）主要支出项目决算情况

全区政府性基金支出 362117 万元，比上年增长 13.7%，完成

调整预算 94.9%，其中，国有土地使用权出让收入安排的支出 283296 万元，同比增长 7.7%，主要是用于更新改造项目土地补偿资金 68923 万元、征地拆迁建设成本支出 24464 万元、特色小镇建设资金 9857 万元和对口帮扶贵州省东西部扶贫协作资金 6429 万元。此外，其他基金支出包括：城市基础设施配套费支出 32447 万元，其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 10194 万元，地方政府专项债务付息支出 8284 万元，污水处理费支出 5914 万元，彩票公益金安排支出 1947 万元，农业土地开发资金支出 1559 万元，小型水库移民扶助基金安排支出 737 万元，大中型水库移民后期扶持基金等其他支出 17739 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 424 万元，比上年下降 23.6%，完成调整预算 100%，主要是城镇地产、新华书店和从化基金管理公司等股利股息收入，加上上年结余资金 559 万元、上级补助收入 7 万元后，全区国有资本经营预算总收入 990 万元。全区国有资本经营预算支出 339 万元，比上年增长 182.5%，完成调整预算 100.6%，主要用于从化水务集团首期注册资金和高步果场安置支出，调出资金 646 万元。收支相抵，2020 年全区国有资本经营收益结余结转 5 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 28201 万元，完成预算 85.5%。其中：教育类行政事业性收费 9210 万元，事业单位经营服务性收费等其他收入 18991 万元，加上上年结余资金 9271 万元后，全区财政专户管理资金总收入 37472 万元。全区财政专户管理资金支出

29763 万元，完成预算 90.3%。收支相抵，2020 年全区财政专户管理资金结余结转 7709 万元。

五、预算调整及执行情况

2020 年预算调整中，我区使用新增债券收入 10000 万元、再融资债券收入 10000 万元、抗疫特别国债资金 16600 万元、上级补助资金 6000 万元、预算稳定调节基金 29198 万元、上年结余资金 122943 万元、当年政府性基金收入 15726 万元、当年国有资本经营预算收入 94 万元、清理盘活财政存量资金 43494 万元以及当年预算间调剂使用资金 450643 万元，剔除短收等因素影响资金 425296 万元后，合计 279402 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 2020 年末，上述资金实际支出 259941 万元，执行率为 93.03%，执行情况较好。

六、经批准举借债务情况

截至 2020 年底，全区政府性债务余额 313549 万元，比上年减少 2522 万元，低于市财政局核定 2020 年我区政府债务限额 388290 万元，债务风险可控。2020 年广州市下达我区新增债券 10000 万元，全部用于农村生活污水治理配置提升工程项目和医疗卫生和疾控机构基础设施建设及医疗设备设施购置项目，在支持疫情防控、稳住经济基本盘、保障民生等方面发挥了重要作用。

我区积极偿还政府性债务，2020 年区财政共偿还政府性债务还本付息 31764 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

2020年，面对新冠肺炎疫情的严重冲击和错综复杂的国际形势，我区着重在加大资金统筹、强化预算执行上采取有力措施，确保实现财政收支平衡，以扎实有力的“双统筹”奋力夺取疫情防控和经济社会发展“双胜利”。

（一）全力支持疫情防控，积极财政政策更加积极有为

坚持以人民为中心，牢牢把握稳中求进工作总基调，打出财政措施“组合拳”，全力支持疫情防控。一是优先保障疫情防控经费，投入10148万元用于确保应急设备和防控物资采购、集中隔离观察点管理、重症病区、发热门诊和实验室改造建设等工作顺利完成；争取抗疫特别国债16600万元用于保障基础设施建设和抗疫等相关项目支出，全力支持打赢疫情防控阻击战。二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，全年累计新增减税降费超124000万元，有效降低企业生产经营成本，优化营商环境，助力企业渡过难关、恢复生产经营，激发市场活力。三是从严编制预算，坚持政府过紧日子，在年初预算在职人员公用经费标准压减5%、部分项目压减10%的基础上，非刚性、非重点的一般性支出项目再压减15%，全年共压减一般性支出4346万元，腾出财力保障疫情防控与经济社会发展相关的重点支出。

（二）坚决打好三大攻坚战，主要目标任务如期完成

全面落实中央、省和市关于防范化解重大风险、精准脱贫、污染防治三大攻坚战的决策部署和目标要求，积极推动完成三大攻坚战任务。一是政府债务管理成效显著，发挥逆周期政策调控作用，积极向上级财政争取政府债券资金对冲疫情风险，2020年新增债券10000万元，有效发挥了地方政府债券对稳投资、扩需

求、补短板的重要作用；安排债务付息共 31764 万元，确保政府债务按时归还，维护我区政府信用。二是决战决胜脱贫攻坚，投入 31059 万元用于北部地区新农村建设和帮扶贵州省东西部建设，助力脱贫攻坚战取得全面胜利。三是生态环境实现持续改善，投入 17879 万元用于中心城区污染防治和工业园环境整优等领域，环境空气质量指数在全市保持最优，有力筑牢粤港澳大湾区北部生态屏障。

（三）优化城乡区域发展格局，推进新型城市化

坚持人民城市人民建，人民城市为人民，优化完善生产生活布局，推动我区在交通基础设施建设、城市功能品质和社会治理机制上不断取得新进展。一是加快推进交通基础设施建设，投入 15583 万元用于从化大道、太平大道建设和普通国省干线公路整治，从化大道（一期）、北星路等“一桥两路”项目顺利通车，向阳大道延长线等项目稳步推进，区域交通更加通达便利。二是加速提升城市功能品质，投入 10802 万元用于城市更新项目，以绣花功夫推进老旧小区微改造，促进城区环境更新蝶变，提升城区环境品质，加快构建宜居宜业宜游优质生活圈。三是持续完善社会治理机制，投入 1129 万元用于社区居民活动、创建容貌示范社区和社会治安管理，有效推进社区、社会组织、社工“三社联动”建设，城市文明指数不断攀升，“综治网格+”等社会治理创新项目走在省市前列。

（四）培育壮大新动能，推动实体经济高质量发展

紧抓“双区”建设、“双城”联动机遇，加快新旧动能转换，推动经济社会加快迈向高质量发展新阶段。一是逐步完善现代产

业体系，投入 11580 万元用于战略性新兴产业发展、工业企业升级经营奖励和中国制造“2025”产业发展，大力实施产业基础再造和产业链提升工程，生物医药、新能源、新材料和智能装备等四大战略性新兴产业规模不断壮大。二是稳步增强科技创新能力，投入 3579 万元用于科技扶持、信息化改造，积极落实科技创新扶持政策，培育壮大科技创新主体，激发企业创新活力，提高经济质量效益和核心竞争力。

（五）全面实施乡村振兴战略，促进农业发展和农民增收

坚持把乡村作为广州国际大都市的有机组成部分，深入推进国家城乡融合发展试验区广清接合片区“5+1”实验任务，乡村振兴工作持续走在前列。一是高品质推进特色小镇建设，投入 17857 万元用于特色小镇建设，逐步完善多元主体参与的合作共建模式，实现 20 个特色小镇建设提速增质，带动核心村人均年收入三年翻番。二是持续开展人居环境整治行动，投入 8149 万元用于美丽乡村建设，推进“五大美丽”行动，奋力建设粤港澳大湾区最美乡村，全区 221 条村率先全部达到省定干净整洁村和美丽宜居村标准，36 条行政村达到特色精品村标准。三是加快构建现代化农业产业体系，投入 9553 万元用于现代农业产业园建设，扎实推进粤港澳大湾区“米袋子”“菜篮子”“果盘子”工程建设，现代农业产业园建设成效显著，花卉现代农业产业园成功入选国家现代农业产业园创建管理体系名单。

（六）持续保障和改善民生，提升基本公共服务保障水平

坚持尽力而为、量力而行，加大民生投入力度，加快补齐民生发展短板，持续做好普惠性、基础性、兜底性民生建设。一是

支持发展更加均衡更优质的教育，教育事业总投入 220002 万元，其中：投入 18389 万元用于义务教育，推进教师队伍建设和维持学校正常运作，保障教育资源惠及更多民众；投入 7163 万元用于学前教育，全力推进学前教育“5080”攻坚行动，全年新增 3000 多个普惠性幼儿园学位。二是社会保障就业网络持续健全，社会保障和就业总投入 79456 万元，其中：投入 4088 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 4705 万元用于就业补助，2020 年底城镇新增就业人数等各项工作指标均提前超额完成全年目标任务。三是卫生健康服务能力不断增强，卫生健康总投入 63925 万元，其中：投入 5345 万元用于基本公共卫生服务，加强公共卫生体系建设，提高重大突发公共卫生事件应急处置能力和水平；投入 3400 万元用于中医医院和明珠卫生服务中心迁建，省中医院从化国医健康医疗中心落地，有力提升医院综合服务能力。

此外，2020 年全区财政投入 38220 万元推进区十件民生实事，主要用于公共交通、医疗卫生、公共教育、环境整治等领域。

八、全区部门决算情况

2020 年全区部门决算收入 1537717 万元，比上年增加 220566 万元，完成年初预算的 137%，其中：财政拨款收入 1258030 万元，事业收入 46409 万元，其他收入 232939 万元（其中本级横向转拨财政拨款 225598 万元），国有资本经营预算财政拨款收入 339 万元。用事业基金弥补收支差额 4 万元，加上年初结余结转 138134 万元，2020 年全区部门总收入 1675855 万元。

2020 年全区部门决算支出 1482992 万元，比上年增加 169589

万元，完成年初预算的 132%，加上结余分配 0 万元，2020 年全区部门决算总支出 1482992 万元。收支相抵，2020 年全区部门年末结余结转 192863 万元。

九、2020 年预算绩效工作推进情况

2020 年，我区以深化部门整体预算绩效管理为抓手，健全完善全过程预算绩效管理各项环节，促进绩效管理与预算编制深度融合，充分运用预算绩效管理手段，推动财政资金聚力增效。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。二是完善监控机制，加大绩效运行监控力度，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，委托第三方对 8 个部门进行 2020 年度绩效年中运行监控。三是优化评价方式，促进绩效评价提质增效，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，委托第三方对 8 个部门进行 2019 年度整体绩效评价、20 个项目进行自评复核、20 个重点项目进行重点评价。四是健全应用机制，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 2019 年本级决算决议意见情况

按照区第二届人大常委会第三十六次会议关于批准我区 2019 年本级决算的决议要求，区政府高度重视，统筹推进稳增长、惠民生、防风险、保稳定，积极支持做好“六稳”“六保”工作，加力提效实施积极财政政策，确保将《关于批准从化区 2019 年决算的决议》的各项建议措施落到实处，重点落实好以下工作：

（一）更好发挥财政职能作用，支持做好“六稳”“六保”工作

牢牢把握稳中求进工作总基调，推动“六稳”“六保”政策落实落细。一是政银企三方互动积极纾困，相继推出了“抗疫贷”、“救疫贷”、“战疫贷”等产品，出台“战疫10条”“援旅11条”“支农8条”等措施，在最短时间内实现了工业、农业和重点项目的复工复产达产。二是落实国有物业减免租金政策，全区行政事业单位和区属国有企业减免租金共1507万元，惠及企业（个体工商户）约1670家次，对支持复工复产和经济平稳运行发挥了重要作用。三是加强直达资金日常监督，规范直达资金管理，全年省、市区下达直达资金涉及部门12个、项目30个，共26550万元，支出完成率100%，为落实“六稳”“六保”任务及时补充财力。

（二）进一步加强预算收支管理，综合施策确保财政收支平衡

按照积极的财政政策要更加积极有为的要求，全力保障重点领域支出的同时，及时调整完善预算收支安排。一是抓好财源建设工作，加强对中小税种的收入组织管理，继续深挖非税潜力，进一步统筹政府性资产、资源，积极盘活沉淀资金，在政府收入的有效供给方面有新突破，财政运行情况逐季向好，全年一般公共预算收入实现正增长，圆满完成了年度收入目标。二是全力保障财政支出重点，促进经济社会平稳健康发展。2020年全区一般公共预算累计完成支出863729万元，完成省下达目标任务数的94%，超出目标值（91%）3个百分点，较好地完成全年目标任务。

（三）全面落实绩效管理要求，多措并举提升预算管理水平

一是全面实施预算绩效管理，建立部门整体绩效评价结果与部门预算挂钩机制，落实项目预算绩效目标及部门整体绩效目标申报，促使各预算单位在项目申报前将项目资金需求和项目预期绩效挂钩考虑，引导和培养预算单位“花钱必问效、无效必问责”的用钱思维模式。二是优化政府债务管理，建立健全政府性债务风险应急处置机制，切实防范和化解财政金融风险，印发《广州市从化区政府性债务风险应急处置预案》，坚持预防为主、预防和应急处置相结合，加强对政府性债务风险的监控，及时排查风险隐患，妥善处置风险事件。

（四）进一步完善审计整改的体制机制，精准发力增强审计监督质效

认真履行财政职责，主动接受审计监督，推动各项决策部署不折不扣落到实处，加强与审计部门沟通协调，针对审计查出的问题，专题研究，及时建立问题台账和责任清单，逐项整改、逐项销号，层层压实整改责任，对整改不到位、历史遗留问题、整改周期较长及政策影响的特殊问题，深刻剖析问题产生的体制漏洞，做好整改进度跟踪督促，推动建立解决问题的长效机制。

十一、财政执行中遇到的问题及解决措施

2020年，全区上下共同努力克服新冠肺炎疫情影响，财政收支平稳运行，保障了经济发展、社会建设、城市管理、民生改善等重点任务的推进，取得了一定的成效，但同时我们也清醒的认识到，财政运行还面临不少的困难和挑战，具体表现在：一是财政收入增收难度不断加大，重大政策性新增支出需求较快增长，财政收支“紧平衡”状况更加凸显；二是部分财政资金使用不规

范、绩效不高，绩效激励约束作用有限，全面绩效管理有待进一步提高。

对此，区政府高度重视，认真研究，采取有效措施加以解决。

一是统筹做好财政收支工作。努力化危为机，加强税收收入征收管理，跟踪监控重点税源，完善非税收入征收管理，加强征管力度，加强政府性资产资源统筹，做大做实收入“蛋糕”，确保财政收入稳定增长；全面落实政府过紧日子要求，有保有压调整优化财政支出结构，保障重点领域支出，切实抓好新增债券和直达资金使用管理，更好发挥财政政策在促进经济社会发展方面的重要作用。

二是继续突出绩效导向。针对重点环节持续实施绩效管理制度框架，印发财政支出绩效评价工作方案和绩效运行监控工作方案等文件，不断健全分行业、分领域绩效指标体系；加快建立全方位全过程全覆盖的预算绩效管理体系，将绩效管理实质性嵌入预算管理流程，强化目标管理，提高绩效评价质量，加强绩效结果应用，把有限的财政资金用好用到位。

专此报告，请予审议。

附件： 2020年广州市从化区区级决算说明