

# 从化区 2017 年本级决算（草案）的报告

——2018 年 11 月 1 日在广州市从化区第二届  
人民代表大会常务委员会第十九次会议上

从化区人民政府

主任、各位副主任、各位委员：

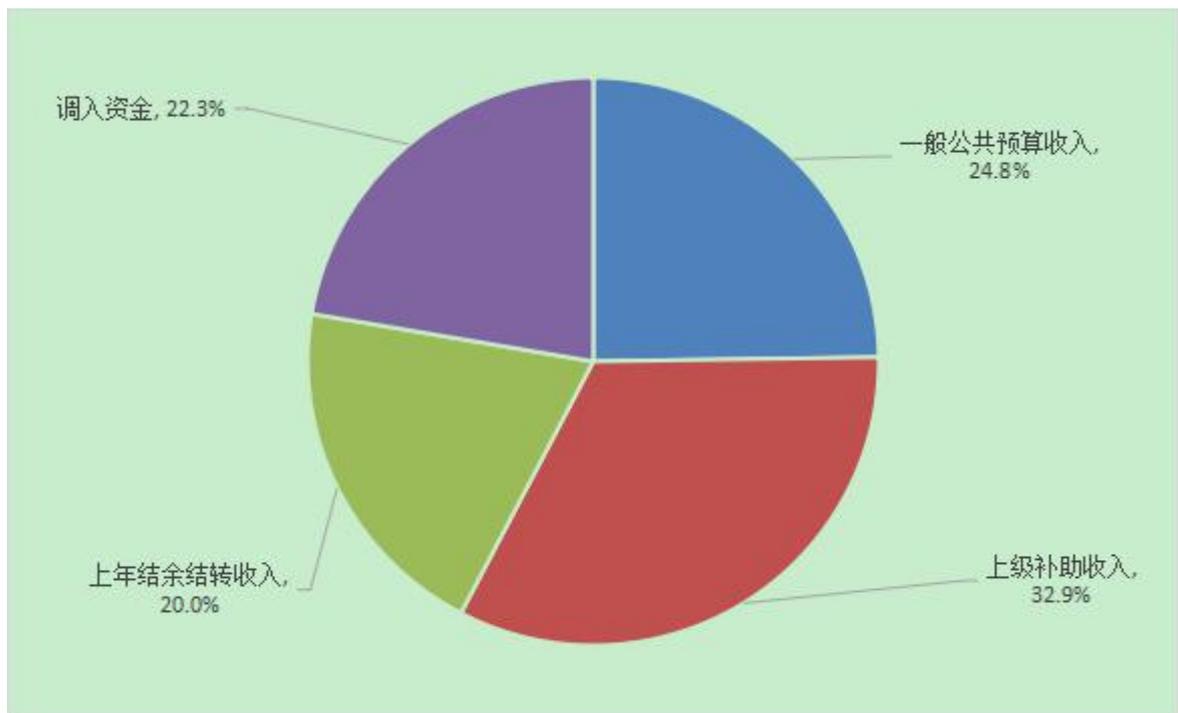
受区人民政府委托，根据《中华人民共和国预算法》等法律规定，现将 2017 年财政决算有关情况报告如下：

2017 年，在区委的正确领导和区人大的监督支持下，我区坚持稳中求进工作总基调，统筹推进稳增长、调结构、促改革、惠民生、防风险各项工作，较好完成了区二届人大第二次会议确定的目标任务以及区第二届人大常委会第九次会议通过的调整预算，实现了收支平衡，略有结余。

## 一、一般公共预算收支决算情况

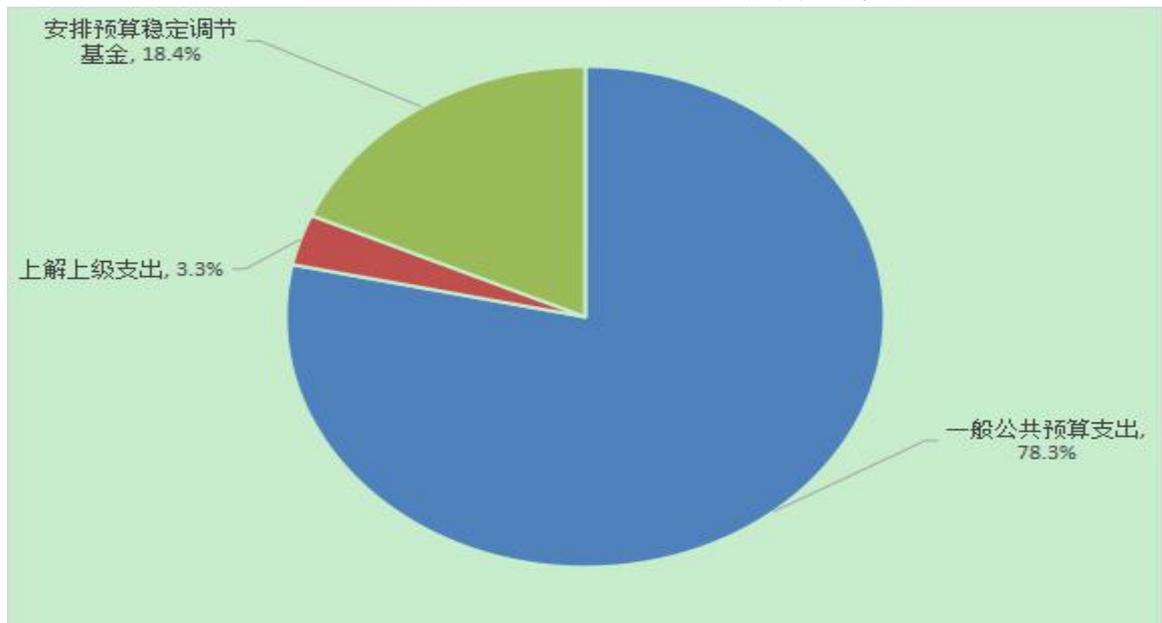
### （一）全区收支决算情况

2017 年全区一般公共预算收入 269187 万元，增长 9.7%，完成调整预算 101%，加上上级税收返还和各项补助收入 357606 万元，上年结余结转收入 217514 万元，调入资金 242598 万元，全区一般公共预算总收入 1086905 万元。



图表 1 从化区 2017 年一般公共预算总收入构成图

2017 年全区一般公共预算支出 833980 万元，增长 43.7%，完成调整预算数 133.4%，加上上解广州市 35046 万元，安排预算稳定调节基金 195466 万元，全区一般公共预算总支出 1064492 万元。



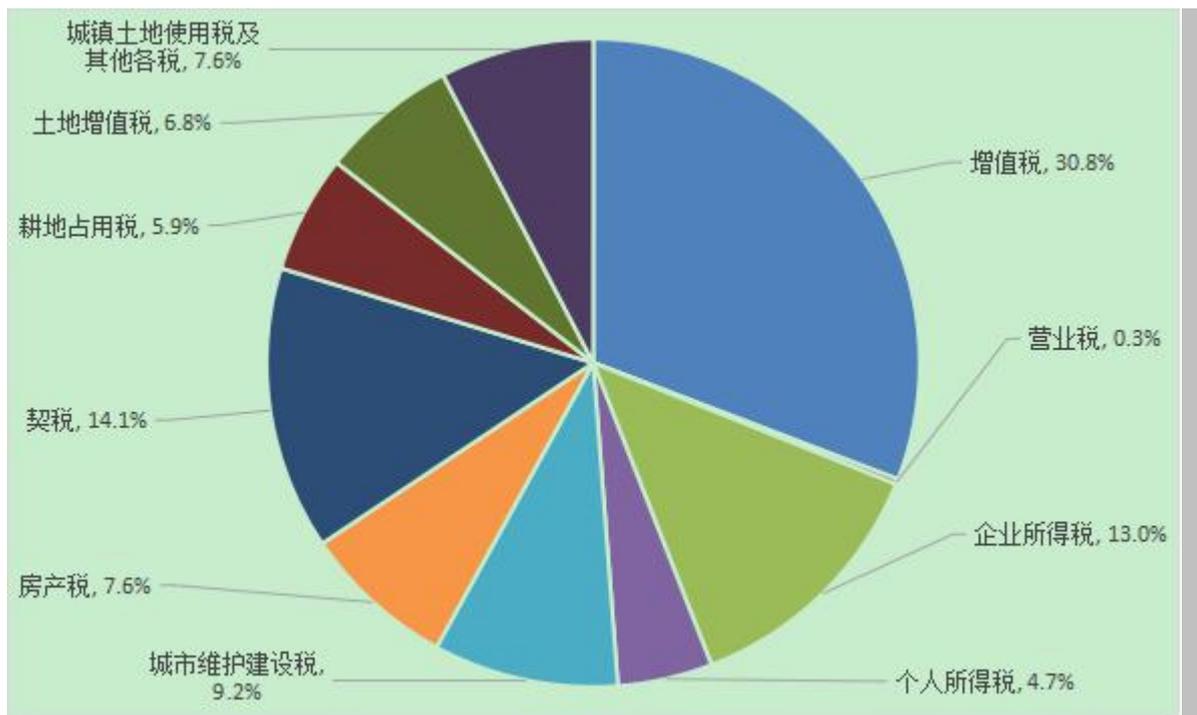
图表 2 从化区 2017 年一般公共预算总支出构成图

收支相抵，2017 年全区一般公共预算资金结余结转 22413 万元，比上年减少 195101 万元。

### **1. 主要收入项目决算情况**

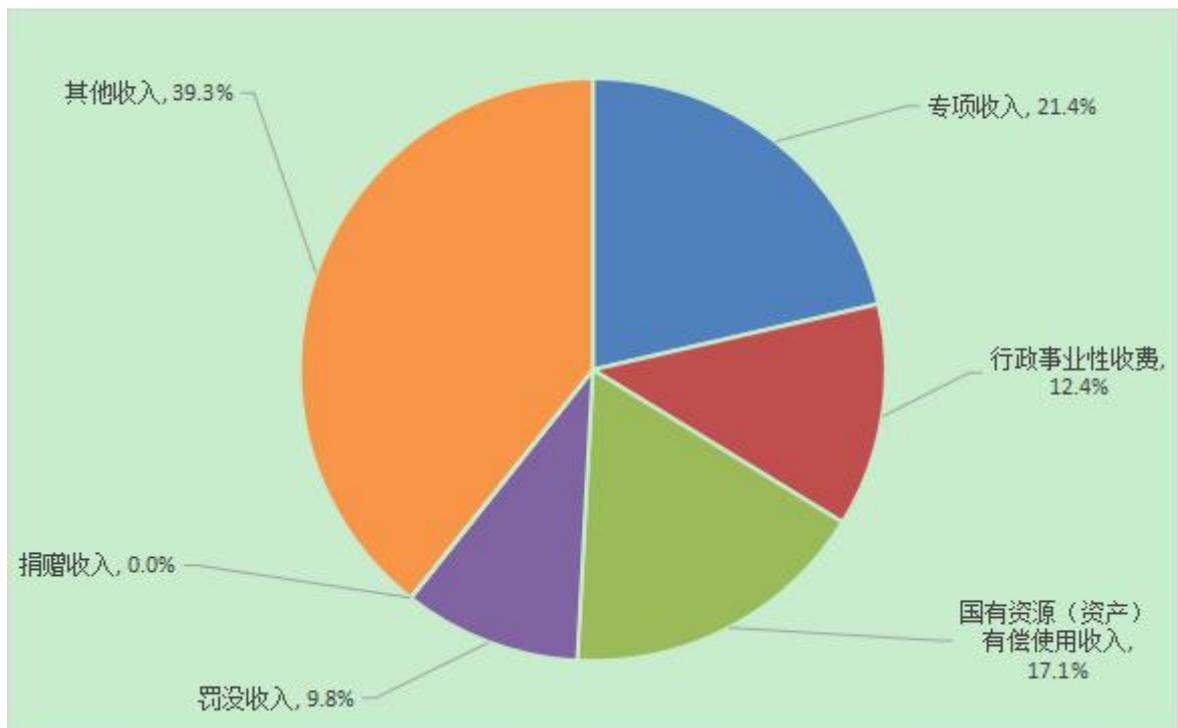
全区一般公共预算收入 269187 万元，增长 9.7%，完成调整预算 101%，主要收入项目如下：

一是税收收入 205792 万元，增长 9.7%，完成调整预算 98.7%，税收收入整体稳中向好。其中：增值税 63483 万元，增长 49.1%，主要是 2016 年年中全面实施营改增改革，当年四大行业增值税额不足 12 个月，基数低凸显 2017 年增幅大；受同一政策影响，营业税 540 万元，下降 97.5%；企业所得税 26726 万元，增长 15.4%，主要是受企业分配利润、汇算清缴退税、股权转让等带动影响；个人所得税 9660 万元，增长 14.7%；城市维护建设税 18883 万元，增长 9.3%；房产税 15690 万元，增长 35.8%；契税 29066 万元，增长 40.4%，主要是房地产交易持续活跃；耕地占用税 12122 万元，下降 16%；土地增值税 13960 万元，增长 1.4%，主要是一次性大额缴入税费及楼盘销售旺盛房地产企业预缴税费；城镇土地使用税及其他各税收入合计 15662 万元。



图表 3 从化区 2017 年税收收入构成图

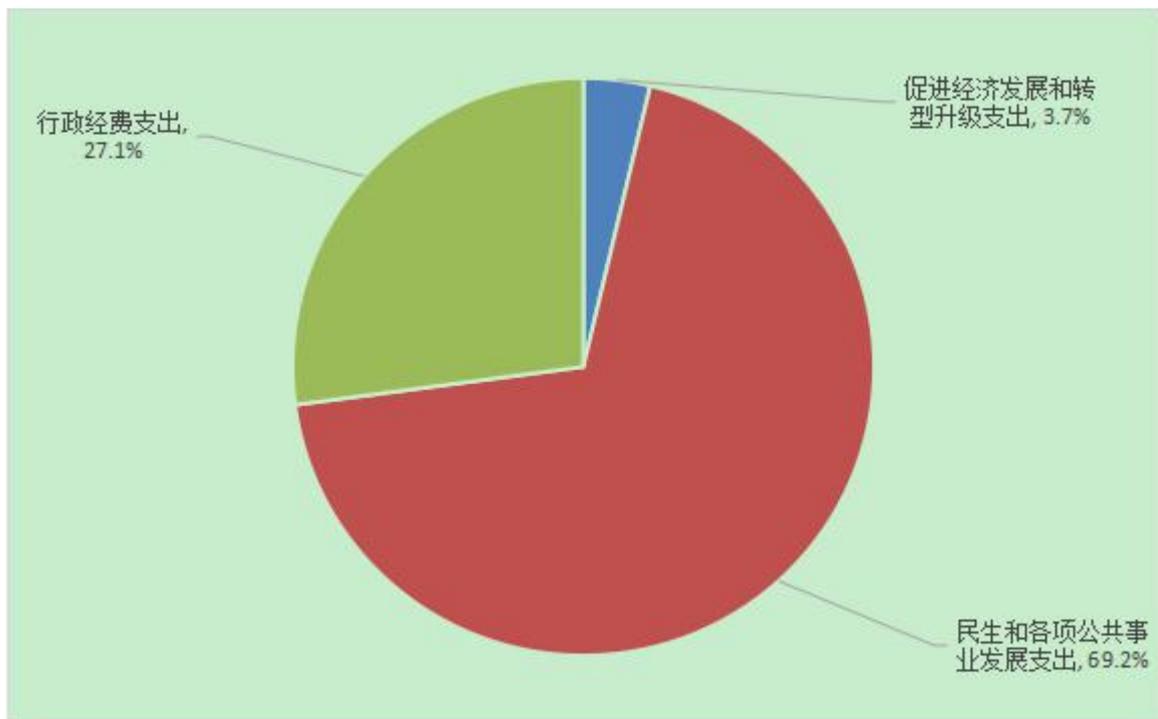
二是非税收入 63395 万元，增长 9.7%，完成调整预算 109.3%。其中，专项收入 13557 万元，下降 4%，主要是水资源费收入调整到国有资源有偿使用收入反映；行政事业性收费 7854 万元，增长 3%；罚没收入 6227 万元，增长 32.3%，主要是我区加大违法综合治理力度；国有资源（资产）有偿使用收入 10823 万元，下降 5.2%；捐赠收入 22 万元，下降 96.5%；其他收入 24912 万元，增长 29.2%，主要是医院医疗和药品收入增收。



图表 4 从化区 2017 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 833980 万元，增长 43.7%，完成调整预算数 133.4%。其中，用于民生和各项公共事业发展支出 577282 万元，占支出总额的 69.2%；用于促进经济发展和转型升级支出 30698 万元，占支出总额的 3.7%；全区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 226000 万元，占支出总额的 27.1%。



图表 5 从化区 2017 年一般公共预算支出构成图

### （二）全区“三公”支出决算情况

2017 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 3168 万元，增加 409 万元，增长 14.8%。其中，因公出国（境）费用 171 万元，增加 87 万元，增长 103.6%；公务接待费 299 万元，减少 22 万元，下降 6.9%；公务用车购置和运行维护费 2698 万元，增加 344 万元，增长 14.6%，其中：公务用车购置费 323 万元，增加 181 万元，增长 127.5%；公务用车运行维护费 2375 万元，增加 163 万元，增长 7.4%。

### （三）上年结转资金使用情况

2016 年结转至 2017 年安排的支出 315417 万元，当年实际执行 278319 万元，执行率为 88.2%。未执行完毕主要是因工程设计调整、施工延期及施工走廊等原因导致项目进程慢于预期影响支

出。

## 二、政府性基金收支决算情况

2017 年全区政府性基金总收入 511159 万元，其中，政府性基金收入 261284 万元，上年结余结转收入 197921 万元，上级补助收入 51954 万元。当年全区政府性基金总支出 357994 万元，其中，政府性基金支出 220862 万元，调出资金 137125 万元，上解上级支出 7 万元。收支相抵，2017 年全区政府性基金结余结转 153165 万元。

### （一）主要收入项目决算情况

全区政府性基金收入 261284 万元，增长 11.6 倍，完成调整预算 103.5%，其中国有土地使用权出让收入 244860 万元，同比增长 107 倍，主要是出让江埔街凤院地段（江埔果场）商住用地 156460 万元、明珠工业园 14 宗工业用地共 43465 万元及街口街旺城地段商住用地 17688 万元。此外，其他基金收入还包括：城市基础设施配套费收入 8980 万元，农业土地开发资金收入 3902 万元，污水处理费收入 2130 万元，城市公用事业附加收入 993 万元，彩票公益金等其他收入 419 万元。

### （二）主要支出项目决算情况

全区政府性基金支出 220862 万元，增长 34.8%，完成调整预算 127.4%。其中，国有土地使用权出让金支出 182381 万元，增支 57479 万元，主要是用于国际汽车零部件产业园区补助资金 24375 万元、从化大道工程（一期）补助资金 17908 万元和街口街部分地区项目改造（纪念碑和北星路）征收补偿资金 9721 万元。

此外，其他基金支出包括：城市基础设施配套费支出 13449 万元，农业土地开发资金支出 9145 万元，地方政府专项债务付息支出 7705 万元，彩票公益金安排支出 3020 万元，城市公用事业附加支出 2292 万元，污水处理费支出 1757 万元，小型水库移民扶助基金安排支出 444 万元，大中型水库移民后期扶持基金等其他支出 669 万元。

### 三、国有资本经营收益收支决算情况

2017 年全区国有资本经营预算收入 128 万元，增长 39.1%，完成年初预算 139.1%，全部是广州市从化新华书店股利股息收入。全区国有资本经营预算支出 92 万元，完成年初预算 100%，主要用于新华书店退休人员差额退休费。收支相抵，2017 全区年国有资本经营收益结余结转 36 万元。

### 四、财政专户管理资金收支决算情况

2017 年全区财政专户管理资金收入 13759 万元，完成年初预算 84.8%。其中：教育类行政事业性收费 9433 万元，事业单位经营服务性收费等其他收入 4326 万元，加上上年结余资金 9875 万元后，全区财政专户管理资金总收入 23634 万元。2017 年全区财政专户管理资金总支出 13516 万元，完成年初预算 83.3%。收支相抵，2017 年全区财政专户管理资金结余结转 8773 万元。

### 五、预算调整及执行情况

2017 年预算调整中，我区动用财政存量资金 35422 万元、重点生态功能区补助资金 50000 万元以及当年政府性基金收入 20957 万元，合计 106379 万元新增安排用于财政供养人员经费、

上解偿还广州借款、保障基层医疗卫生机构运作、扶持就业、城市改造提升等社会公益项目以及弥补区本级财政收支缺口。截至2017年末，上述资金实际支出105676万元，执行率为99.3%。

## 六、经批准举借债务情况

广州市财政局核定我区2017年地方政府债务限额390390万元。截至2017年底，全区政府性债务余额为338573万元，其中政府负有直接偿还责任债务334967万元，没有超过市下达限额，我区债务风险可控。2017年省财政厅转贷我区新增债券0万元。

我区积极偿还政府性债务，2017年区财政共安排政府性债务还本付息支出24970万元，资金来源在年初预算安排，确保政府性债务按计划足额偿还。截至2017年底，我区存量债务余额下降96.3%，债务风险处于较低水平，债务举借和偿还处于良性循环状态。

## 七、重点支出执行情况及效果

2017年，我区紧密围绕建设美丽幸福生态之城的大局，按照区委全会和《政府工作报告》中确定的各项目标任务，全力以赴抓好预算执行，充分发挥财政资金的使用效益，同时按照“保重点、压一般、惠民生”的原则，进一步优化支出结构，集中财力改善全区民生福祉，围绕公共服务、生态环境、城市治理、创新发展等领域聚焦发力，保障各项重点领域支出良好。

**（一）注重保基本兜底线，着力提升民生保障质量。**始终把人民利益摆在至高无上的地位，集中财力投向教育、保障性住房、社会保障等与民生密切相关领域，用于学前教育专项经费6175万

元、提高农村低保和孤儿养育水平资金 5411 万元、基础教育设施建设 4406 万元、解决被撤并学校校车政府购置服务 3147 万元、中等职业学校教育免学费及国家助学金补助 1858 万元、农村泥砖房和危房改造补助资金 1753 万元、残疾人康复资助经费 1516 万元等；推动办好事关群众切身利益的“关键小事”、民生实事，让社会发展成果更多更公平惠及全体人民，安排城乡清洁保洁资金和补充镇街垃圾清运经费 5592 万元、贫困残疾人专项补助金和生活津贴 4354 万元、城中村安全隐患整治 2224 万元、乡镇灾后重建工程相关费用 1516 万元、退伍军人自谋职业和三难临时补助 1197 万元等。

**（二）注重转方式激活力，促进经济实现高质量增长。**发挥财政资金对企业经济发展的引导作用，加大财政资金对实体经济的支持力度，用于优质企业对地方经济社会发展贡献奖励 8778 万元、工业和信息化发展专项资金 4877 万元；持续做大创业投资规模，不断增强科技创新能力，安排科技发展专项资金 3573 万元、高新技术企业培育与科技创新小巨人奖补项目实际经费 3351 万元、信息基础设施建设项目资金 931 万元。

**（三）注重强功能提品质，加快建设美丽幸福生态之城。**全面抓好规划建设、突出生态创建，不断提高城市宜居程度和群众幸福指数，安排从化大道一期建设资金 31000 万元、普通公路养护资金 5641 万元、生活污水治理工程 4288 万元、流溪河域禽畜养殖搬迁奖励金和工作经费 2241 万元、城乡路灯工程建设和养护资金 1187 万元、美丽乡村建设项目资金 1053 万元、生态景观林

带建设工程 894 万元，乘势而上打造现代化城乡基础设施，全面提升城乡全方位功能品质。

## 八、全区部门决算情况

2017 年全区部门决算收入 997618 万元，比上年增加 264838 万元，完成年初预算的 120.3%，其中：财政拨款收入 930505 万元，上级补助收入 414 万元，事业收入 30202 万元，其他收入 36497 万元。加上用事业基金弥补收支差额 15 万元，年初结余结转 8301 万元，2017 年全区部门总收入 1005934 万元。

2017 年全区部门决算支出 986643 万元，比上年增加 251953 万元，完成年初预算的 119%，加上结余分配 618 万元，2017 年全区部门决算总支出 987261 万元。收支相抵，2017 年全区部门年末结余结转 18673 万元。

## 九、2017 年预算绩效工作推进情况

2017 年，我区认真贯彻落实上级要求，积极探索并稳步推进预算绩效管理工作，强化效率观念和绩效理念，有序稳妥推进预算绩效管理工作。

（一）细化部门预算编制。资金安排细化到单位和项目，要求单位做好项目的可行性研究、评审、招投标、政府采购等前期准备工作。

（二）强调项目的目标申报。明文规定要求达到规定起点金额的项目资金需按规定填报绩效目标申报。

（三）借助第三方社会机构力量开展财政支出绩效评价工作。从广州市财政绩效管理定点服务中标单位中选取第三方社会机构

来开展绩效评价工作，每年选取一定数量的项目支出进行自评，在自评工作后期财政部门复核环节，引入第三方组织专家召开专家评审会，通过专家进行审核分析评分，综合提出复核意见。项目支出重点评价工作主要是采用第三方评价方法推进，主要选择公众关注度高，有一定社会影响力和关系民生工作项目来进行。

（四）加大预算执行监控力度，实行支出进度通报制度。区财政部门每月对预算资金执行进度进行梳理，将执行情况进行全区通报，同时对排名靠后的单位及项目进行追踪检查，逐项排查支出进度慢的项目及进行原因分析。

## **十、落实区人大常委会 2016 年本级决算决议意见情况**

按照区第二届人大常委会第八次会议关于批准我区 2016 年本级决算的决议要求，区政府高度重视，认真研究落实措施，进一步规范预算管理，完善决算编报工作及规范政府投资项目管理，确保将《关于 2016 年本级决算（草案）审议意见的通知》的各项建议措施落到实处。

（一）**切实把增加收入摆在首位，努力实现财政持续增收。**  
一是着力提高收入质量，更加注重提高一般公共预算收入占财政总收入、税收占一般公共预算收入，努力提升财政收入“含金量”；二是加强收入预测分析精细化管理，建立财政、税务部门税收统计数据共享的沟通机制，夯实财政收入基础，形成组织收入合力；三是坚持把发展着力点放在扶持实体经济上，抓好“三去一降一补”，进一步激发市场主体活力，提升经济发展质量，持续培育优质财源。

**（二）切实把严格理财贯穿始终，不断提高财政资金使用效益。**一是健全管理制度，为优化资金审批、拨付流程，提高资金使用效益，先后印发了国库集中支付方式划分标准及切实加强和规范预算单位零余额账户资金管理事项等通知；二是继续强化监督检查，先后开展了2015年决算、2016年度预算执行情况及公开情况等专项检查，针对检查出的问题及时督促相关单位整改到位，有力保障财政资金安全；三是积极盘活存量资金，切实加大资金统筹力度，2017年全年清理存量资金295021万元，主要用于补充预算稳定调节基金、列支暂付款项和弥补当年预算收支差额，大大减轻缓解财政支出的压力，提高了财政资金的使用效益。

### **十一、财政执行中遇到的问题及解决措施**

当前，经济下行压力依然存在，财政收支平衡难度加大，财政运行仍面临一些突出的问题：**一是**财政收入增收后劲不足，2017年我区财政收入以同比增长64.5%高位开局，增长9.7%低位收官，且当前我区经济运行正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，不稳定、不确定的因素依然存在，这些情况短期内难以得到根本改变，财政收入保持稳步增长的经济基础不够稳固，短期内收入增长仍然依赖于土地使用权出让所产生的一次性税收来源。**二是**收支平衡压力依然存在，2017年我区一般公共预算支出同比增长43.7%，基本靠大规模清理一般公共预算的存量资金归垫历年挂账的暂付款一次性拉高了一般的公共预算支出基数。随着存量资金逐渐清理完毕，以后年度无法再靠清理存量资金大幅拉动支出，并且财政收入增幅远远小于支出增幅，收支难

以平衡，财政保障仍面临考验。

对此，区政府高度重视，认真分析当前形势，采取积极有力措施加以解决，确保2018年各项财政目标任务的顺利完成。

**（一）强化收支预期管理，提高财政保障水平。**一是密切关注宏观经济和减税降费政策对财政收入的影响，科学合理分解落实收入预期目标，压实工作责任，切实做到精准指导、精准把控，避免收入大起大落。二是加大税收保障力度，加强部门协调配合，强化重点项目、重点行业、重点企业监控，切实做到依法征收、应收尽收。三是加强预算执行管理，强化动态跟踪分析，加大重点科目、重点部门和重点项目支出调度和通报力度，督促部门、单位加快项目实施进度，减少资金沉淀。四是大力压缩一般性支出，确保三公经费只减不增；全面推行公务卡结算，提高公务消费透明度。

**（二）夯实财源基础，助推经济转型升级。**一是严格落实各项减税降费政策，进一步减轻企业税费负担，推动供给侧结构性改革，优化经济发展环境。二是加快转型发展。全面落实财税扶持政策，支持园区基础和配套服务设施建设，努力创造优良投资发展环境，鼓励创新创业，激发市场主体活力，促进重点企业、重点产业快速发展。三是加大对上争取。加强政策对接衔接，积极主动汇报申报，大力争资立项，确保申报项目资金落地，努力争取获得省、市更多激励支持，切实增强服务经济社会的发展能力。

以上报告，请予审议。

- 附件：1. 广州市从化区 2017 年决算（草案）报表
2. 关于《从化区 2017 年决算（草案）报告》的说明