

广州市荔湾区人民政府

广州市荔湾区人民政府关于广州市荔湾区 2019 年上半年预算执行情况的报告

——2019 年 8 月 20 日在广州市荔湾区第十六届人民代表大会
常务委员会第三十六次会议上

区财政局局长 高启超

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府的委托，现汇报我区 2019 年上半年预算执行情况，请予审议。

今年以来，围绕区委决策部署，区政府以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中全会精神，深入贯彻习近平总书记关于粤港澳大湾区建设论述和视察广东重要讲话精神，提前计划、主动作为，积极组织财政收入，进一步深化预算管理改革，全面实施预算绩效管理，增强资源配置效率和使用效益，强化政府债务风险防控，全力加快支出进度，着力保障和改善民生，为推动全区经济平稳健康发展提供了必要的财力保障。上半年，全区财政运行平稳，一般公共预算收支均实现了上半年财政任务目标。

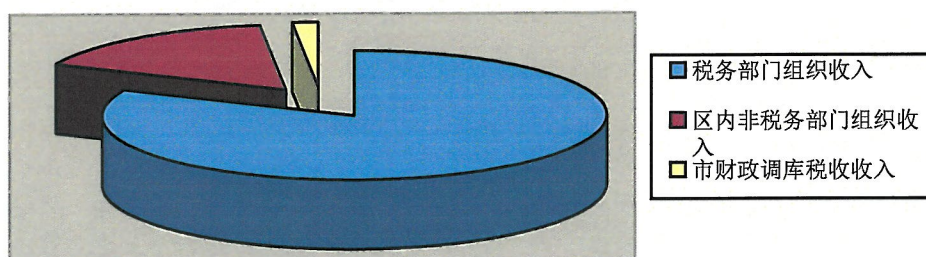
一、上半年预算收支情况及运行主要特点

(一) 一般公共预算收支完成情况。

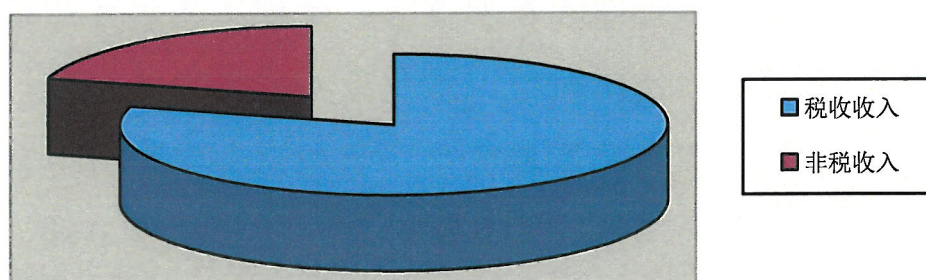
上半年，我区一般公共预算收入完成 258,851 万元，完成年度计划 500,000 万元的 51.8%，快于序时进度 1.8 个百分点。

1. 收入方面。

(1) 以收入部门划分：税务部门组织收入 211,041 万元；区内非税务部门组织收入 43,643 万元；市财政调库税收收入 4167 万元。



(2) 以收入结构划分：税收收入完成 205,364 万元，占一般公共预算收入比重 79.3%；非税收入完成 53,487 万元，占一般公共预算收入比重 20.7%。



（3）以收入项目划分：

税收收入完成年度计划的 52.5%，其中：增值税收入 79,902 万元，完成年度计划的 49.1%；城市维护建设税收入 44,395 万元，完成年度计划的 45.6%；企业所得税收入 42,455 万元，完成年度计划的 72%；房产税收入 18,482 万元，完成年度计划的 48.3%；印花税收入 9895 万元，完成年度计划的 55%；城镇土地使用税收入 1796 万元，完成年度计划的 24.9%；环境保护税 135 万元，完成年度计划 122.7%；耕地占用税 114 万元，完成年度计划 380%；车船税收入 8204 万元，完成年度计划的 94%。

非税收入完成年度计划的 49.3%，其中：专项收入 9840 万元，完成年度计划的 37.8%；行政事业性收费收入 1419 万元，完成年度计划的 54.6%；罚没收入 3027 万元，完成年度计划的 64.4%；国有资源（资产）有偿使用收入 18,343 万元，完成年度计划的 63.7%；其他收入 20,858 万元，完成年度计划的 44.9%。

2. 支出方面。

上半年，我区一般公共预算支出 552,181 万元，同比增支 48,892 万元，增长 9.7%。民生领域及社会事业支出 482,065 万元，同比增支 30,932 万元，增长 6.9%；非营利性服务业财政支出 509,353 万元，同比增支 37,834 万元，增长 8.0%。其中主要支出科目为：一般公共服务支出 65,171 万元，同比增支 15,312 万元，增长 30.7%；公共安全支出 70,552 万元，同比增支 11,117 万元，增长 18.7%；教育支出 171,372 万元，同比增支 10,633 万元，增长

6.6%; 文化旅游体育与传媒支出 8971 万元，同比增支 2729 万元，增长 43.7%; 社会保障和就业支出 63,545 万元，同比减支 6,458 万元，下降 9.2%; 卫生健康支出 76,738 万元，同比增支 7417 万元，增长 10.7%; 节能环保支出 1893 万元，同比增支 603 万元，增长 46.7%; 城乡社区支出 57,742 万元，同比增支 19,388 万元，增长 50.6%; 农林水支出 11,784 万元，同比增支 3747 万元，增长 46.6%; 援助其他地区支出 7698 万元，同比增支 3470 万元，增长 82.1%。

（二）政府性基金预算收支情况。

上半年政府性基金预算收入 78,121 万元，其中，区级基金预算收入 3040 万元，上级政府性基金补助收入 59,172 万元，上年结余结转收入 15,909 万元；政府性基金预算支出 37,306 万元，主要是福利彩票公益金支出、体育彩票公益金支出及国有土地使用权出让收入安排的支出、专项债券利息支出等。

（三）国有资本经营预算收支情况。

上半年，国有资本预算收入 3018 万元，其中，本年收入 530 万元，上年结余结转收入 2488 万元；国有资本预算支出 563 万元，主要是用于解决区内企业历史遗留问题及相关改革成本支出。

（四）财政专户管理资金预算收支情况。

上半年，区财政专户管理资金收入 4955 万元，其中，教育收费收入 3042 万元，上年结余收入 1913 万元。区财政专户管理资金支出 2352 万元，按照专项管理、专款专用的原则用于教育经费的支出。

（五）上半年财政收支运行的主要特点。

一是预算收入进度过半，财政运行总体平稳。今年以来，区财税部门积极落实减税降费政策的同时，牢牢抓住组织收入工作，紧盯目标任务，强化督导，挖潜增收。截至6月底，区一般公共预算收入完成258,851万元，为年度预算的51.8%。

二是税收收入呈下降趋势，减税降费效应凸显。1-6月，我区税收收入完成205,364万元，较上年同期减收4613万元，下降2.2%。税收收入虽受增值税缓缴因素的拉动，但由于新一轮减税降费政策的效应正加速显现，在为我区经济的高质量发展带来新动能的同时，也直接影响到我区税收收入的入库情况，导致税收收入拉动力下降。

三是突出重点，民生支出得到有效保障。财政支出预算完成情况比较好，面对预算刚性支出不断增加，更加注重优化结构调整，着力改变支出项目只增不减的固化格局，用好增量、激活存量，加大资金统筹力度，突出重点，坚持民生为本，有力保障民生支出。6月份经区人大常委会审议通过《广州市荔湾区2019年第一次预算调整方案的报告》，调增了一般公共预算支出101,700万元，预算总支出调整为966,008万元，确保了区内“三保”等各项民生事业的发展需求。从财政对民生支出的保障看，教育、社会保障和就业等11大类民生支出增幅为6.9%，占财政支出的比重为87.3%。从财政支出对GDP核算的影响看，一般公共服务、公共安全、教育、科学技术、社会保障和就业、医疗卫生与计划

生育、节能环保、城乡社区等 8 项重点支出增幅为 8%。

二、落实区十六届人大五次会议决议有关情况

区十六届人大五次会议审议批准《广州市荔湾区人民政府关于广州市荔湾区 2018 年预算执行情况和 2019 年预算草案的报告》，并对做好我区预算执行工作提出具体的指导意见，区政府积极采取有效措施全面贯彻落实会议精神。

（一）强化收入监管，增强收入工作全局性。

积极采取多种措施直面新时代、新环境对财政收入工作提出的新要求，全面增强财政收入工作的全局性和系统性。一是加强对经济运行态势、财政收入走势的预判研究，定期组织召开财税工作联席会议，深入研判 2019 年我区财政收入形势，及时有效进行分析预测，提高收入预测的科学性和准确性。二是密切关注国家重大经济政策实施的情况，着力把各项减税降费政策落到实处，更好释放改革红利，统筹兼顾减税降费和保持财政收入平稳运行关系，持续为企业减负，助力激发市场活力。三是紧抓非税收入，盯好重点项目，密切监控，着力发现新出现的一次性收入因素，千方百计组织财政收入补充力量。

（二）优化支出结构，为全区重点工作提供资金保障。

着力保障和改善民生，始终牢记“群众的好日子”，继续落实“百梯万人党旗红”旧楼宇加装电梯项目，稳步推进“独居老人、低保户”消防安全二期项目，拨付新开办广东实验中学荔湾学校项目经费，新增优质学位 3120 个，大力促进荔枝湾景区品质

提升，进一步满足人民群众文化生活需求。着力打造重点项目，集中财力办大事，推动永庆坊、沙面整岛和沿江西路历史文化街区，新隆沙项目、陆居路项目、社区微改造、城中村改造、广钢新城市政道路建设等重点项目支出，加大对城区精细化管理投入，营造优美的城区环境。

（三）强化预算执行，深化预算监督。

一是全面启动我区机关事业单位职业年金缴费。组织区财政局、区人社局对机关事业单位职业年金缴费相关预算指标进行调整、分解，保障单位能够按时完成职业年金缴费。二是积极推进我区盘活财政存量资金工作。将区财政暂存款、部门结余结转资金和单位违规发放津补贴等清退款的收回的清理资金纳入今年预算调整，增加预算安排 46,994 万元。三是实施部门全过程预算绩效管理。将部门全部收支纳入预算绩效管理，将绩效管理的理念贯穿预算编制、执行、监督全过程，组织所有财政资金安排支出项目编制绩效目标和绩效指标。开展部门全过程整体支出绩效管理试点工作，选取区残联、区城市管理局为试点部门，完成试点部门整体绩效目标的编制，实现我区部门全过程整体支出绩效管理工作零的突破。四是从严执行“三公”等经费支出管理制度。严格执行因公临时出国经费管理办法，规范公务接待支出，对荔湾区纳入预算管理或有财政拨款的部门和单位开展“三公”经费使用情况专项检查，并且积极开展惠民惠农财政补贴资金“一卡通”专项治理工作。

三、当前财政运行中需要关注的问题

总体看，上半年全区财政预算执行情况基本良好，但在预算执行中仍存在一些比较突出的问题。主要表现在以下方面：

（一）税源不足，完成年度任务难度大。

一是我区经济基础差，骨干税源短缺，增长乏力。二是国家减税降费政策力度加大，税收政策的改革对收入影响较大。三是存在政策性变动影响，非税收入下降，目前入库的资金大多属于常规性收入，暂无大额一次性收入支撑，为今后的预算执行增加了新的压力。

（二）刚性支出增加，保平衡压力尤为突出。

由于区财政收入总量小、增量不高，年初预算安排虽然做到收支平衡，但在预算执行中，保障民生福祉的增支压力加大，民生领域、重点工程等政策性、刚性支出越来越多，需区级配套资金的范围越来越广，区财力有限，库款不足，资金调度困难，今年财政收支平衡更为困难。

四、下半年财政工作计划

下半年，面对国家财政政策的继续“加力”，加大减税降费力度，更好服务实体经济，财政减收效应凸显，我区财政工作将化压力为动力，着力“提效”，提高调控水平，提高财政资金配置效率和使用效益，坚持有所为、有所不为，集中力量服务大局、办成大事，力争每一笔财政资金的使用“有为、有力、有效”，全力以赴完成年初人大下达的财政预算收支任务。

（一）千方百计组织财政收入，保证财政平稳健康运行。

按照区委的要求和部署，围绕中心工作，紧抓财政收入“作战图”上的重点项目，服务大局，积极进取，进一步激发“勇立潮头不止步，改革发展再出发”的进取精神，埋头苦干，狠抓收入。一是认准目标保收入，坚持把组织财政收入作为财政部门的第一要务，与相关部门齐抓共管，围绕全年收入目标，突出加强对下半年财政经济运行的监控、分析和研判，实现一般公共预算收入滚动预测常态化，提升财政工作质效，做到预测准确、反馈及时、执行迅速。二是认清形势挖潜力，统筹非税收入工作，加强工作统筹谋划，发挥财政收入工作主导性，在跟踪落实推进区内已知一次性收入重点项目情况的同时，抓住新生因素，着力发现新产生的一次性收入重点项目，稳定非税收入预期，力求实现非税收入均衡入库。

（二）全力以赴培育发展新动力，推动区域经济高质量发展。

在经济新常态下，我区将全力以赴培育和发展新动能，推动全区经济社会高质量发展。继续加强财税部门联动，做好吸引、拓展税源及开展重点税源培植工作，优化对重点税源企业涉税信息共享，扩大税源监控面，加快新旧动能转换，对税源的分布、流量、潜力等情况全面掌握，积极开展协税工作，对重点企业、区域、行业及税种进行动态分析。

（三）管好财政的“钱袋子”，保障人民的“好日子”。

随着国家财政政策“放水养鱼”力度的不断加大，减税降费

带来财政减收效应，在财政资金有限的情况下，坚持尽力而为、量力而为。一是加大财政资金盘活力度，切实提高资金配置效率，狠抓支出进度，及时清理执行进度较慢的项目资金，收回不需继续使用的财政资金和沉淀资金，按规定统筹用于急需开支的项目，年末大力压减结转资金。二是创新财政支出方式，优化支出结构，加大重点领域投入力度，坚持突出重点、有保有压，集中力量服务大局、办成大事。三是严控一般性支出，按照不低于 5% 的比例压减，严格“三公”经费支出，从严执行管理制度，并将压缩节约出来的资金重点用于保障和改善民生。四是深化预算绩效管理，通过制度建设和信息化等手段，不断健全事前事中事后全链条绩效管理机制，推动提高财政资金使用效益。

（四）大力推进国有企业改革，科学构建国资监管体系。

一是做好各相关区属国企商事登记、资产划拨等组建、改组工作。二是进一步完善国有企业薪酬管理和绩效考评体系。在进一步完善考核指标体系的基础上，对企业经营者实行绩效考评和薪酬管理，通过国有资本经营预算安排和企业工资总额备案制度进行奖惩。三是细化完善区属企业国有资产重大事项清单管理。实现以管企业为主向管资本为主的转变，通过国有资产监管机构对监管企业、监管企业对下属企业的清单管理，调整优化监管职能，分类明确监管清单、报备清单和奖惩清单，构建科学合理的国资监管体系。

（五）深化预算管理改革，防范财政运行风险。

一是树立大财政大预算管理理念，从全流程预算管控转变与聚焦于预算编制、预算监管，精简预算执行流程，加快预算执行进度，深入挖掘财政统筹潜力，健全集中财力办大事、办成事的长效机制。二是防控政府债务风险，加强政府债务管理，发挥政府规范举债对经济社会发展的促进作用，加强政府债务风险预警，守住底线。三是强化监督问责机制，配合人大预算联网监督工作，将加快预算执行进度、提高财政资金使用效益和保障资金安全等有机结合起来，强化内控管理和问责机制建设。

附件：广州市荔湾区 2019 年上半年预算执行情况

广州市荔湾区人民政府

2019 年 8 月 19 日



附件

广州市荔湾区 2019 年上半年 预算执行情况



表一

广州市荔湾区2019年上半年一般公共预算收入情况表

单位：万元

项目	2019 年上半年 年执行数	2018 年上半年 执行数 (可比口径)	增减额 (可比口径)	增减比例 (可比口径)	2019 年 度计划数	完成进度
一、税收收入	205,364	209,977	-4,613	-2.2%	391,468	52.5%
(一) 增值税	79,902	77,126	2,776	3.6%	162,800	49.1%
(二) 营业税	-14		-14	净减		
(三) 企业所得税	42,455	46,063	-3,608	-7.8%	59,000	72.0%
(四) 城市维护建设税	44,395	46,112	-1,717	-3.7%	97,300	45.6%
(五) 房产税	18,482	18,821	-339	-1.8%	38,300	48.3%
(六) 印花税	9,895	8,754	1,141	13.0%	18,000	55.0%
(七) 城镇土地使用税	1,796	7,403	-5,607	-75.7%	7,200	24.9%
(八) 车船税	8,204	5,698	2,506	44.0%	8,728	94.0%
(九) 耕地占用税	114		114	净增	30	380.0%
(十) 环境保护税	135		135	净增	110	122.7%
二、非税收入	53,487	56,810	-3,323	-5.8%	108,532	49.3%
(一) 专项收入	9,840	10,931	-1,091	-10.0%	26,017	37.8%
其中：教育费附加收入	10,011	10,359	-348	-3.4%	22,000	45.5%
文化事业建设费	88		88	净增	17	517.6%
残疾人就业保障金收入	-259	572	-831	-145.3%	4,000	-6.5%
(二) 行政事业性收费收入	1,419	1,197	222	18.5%	2,600	54.6%
(三) 罚没收入	3,027	2,020	1,007	49.9%	4,700	64.4%
(四) 国有资源(资产)有偿使用收入	18,343	12,771	5,572	43.6%	28,800	63.7%
(五) 其他收入	20,858	29,891	-9,033	-30.2%	46,415	44.9%
合计	258,851	266,787	-7,936	-3.0%	500,000	51.8%

表二

广州市荔湾区2019年上半年一般公共预算支出支付执行情况表

单位: 万元

科目	2019 年上半年 支付执行数	2018 年上半年 支付执行数	增减情况	
			增减额	增减率
一般公共服务支出	65,171	49,859	15,312	30.7%
国防支出	349	25	324	1296.0%
公共安全支出	70,552	59,435	11,117	18.7%
教育支出	171,372	160,739	10,633	6.6%
科学技术支出	2,340	22,518	-20,178	-89.6%
文化旅游体育与传媒支出	8,971	6,242	2,729	43.7%
社会保障和就业支出	63,545	70,003	-6,458	-9.2%
卫生健康支出	76,738	69,321	7,417	10.7%
节能环保支出	1,893	1,290	603	46.7%
城乡社区支出	57,742	38,354	19,388	50.6%
农林水支出	11,784	8,037	3,747	46.6%
交通运输支出	48	59	-11	-18.6%
资源勘探信息等支出	212	1,181	-969	-82.0%
商业服务业等支出	573	411	162	39.4%
金融支出		2	-2	-100.0%
援助其他地区支出	7,698	4,228	3,470	82.1%
自然资源海洋气象等支出	413	382	31	8.1%
住房保障支出	9,382	10,907	-1,525	-14.0%
粮油物资储备支出	5		5	净增
灾害防治及应急管理支出	3,096		3,096	净增
其他支出	20	20	-	
债务付息支出	277	276	1	0.4%
合计	552,181	503,289	48,892	9.7%

表三

广州市荔湾区 2019 年上半年政府性基金收支执行表

单位:万元

项 目	执行数	项 目	执行数
彩票公益金收入	3,040	文化体育与传媒支出	
		城乡社区支出	28,317
		其他支出 (彩票公益金支出)	692
		债务付息支出	8,297
小计	3,040	小计	37,306
上级政府性基金补助收入	59,172		
上年结余结转收入	15,909		
合计	78,121	合计	37,306

表四

广州市荔湾区 2019 年上半年国有资本经营收支执行表

单位:万元

项 目	执行数	项 目	执行数
其他国有资本经营预算收入	530	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	563
小计	530	小计	563
上年结余收入	2,488		
合计	3,018	合计	563

表五

广州市荔湾区 2019 年上半年财政专户资金收支执行表

单位:万元

项 目	执行数	项 目	执行数
教育收费收入	3,042	教育支出	2,352
小计	3,042	小计	2,352
上年结余收入	1,913		
合计	4,955	合计	2,352

