

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 2020 年上半年预算执行情况的报告

——2020 年 8 月 20 日在广州市荔湾区第十六届人民代表大会
常务委员会第四十九次会议上

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 2020 年上半年预算执行情况，请予审议。

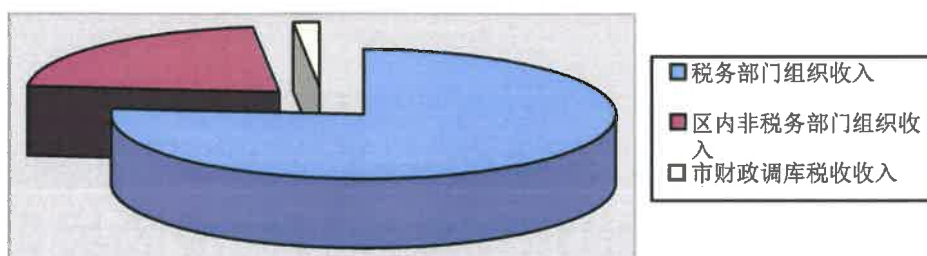
一、上半年预算收支情况

（一）一般公共预算收支完成情况。

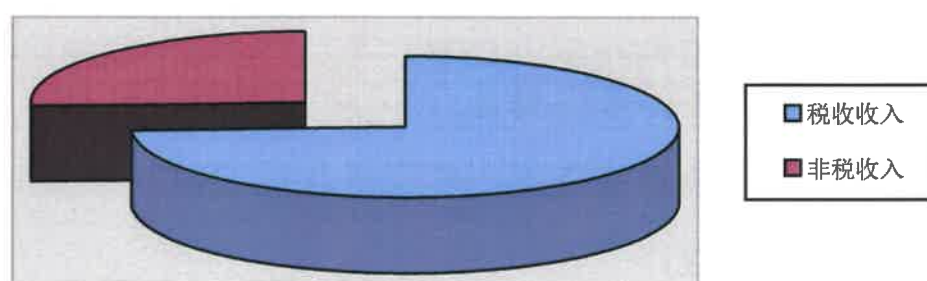
上半年，我区一般公共预算收入完成 235,457 万元，同比减收 23,394 万元，下降 9%，完成年度计划 510,000 万元的 46.2%。

1. 收入方面。

（1）以收入部门划分：税务部门组织收入 179,684 万元；区内非税务部门组织收入 51,844 万元；市财政调库税收收入 3929 万元。



(2) 以收入结构划分：税收收入完成 174,410 万元，占一般公共预算收入比重 74.1%；非税收入完成 61,047 万元，占一般公共预算收入比重 25.9%。



(3) 以收入项目划分：

税收收入完成年度计划的 45.5%，其中：增值税收入 59,725 万元，完成年度计划的 39.1%；企业所得税收入 46,696 万元，完成年度计划的 69.2%；城市维护建设税收入 40,690 万元，完成年度计划的 46.5%；房产税收入 10,932 万元，完成年度计划的 28.2%；印花税收入 8,485 万元，完成年度计划的 43.3%；城镇土地使用税收入 1,039 万元，完成年度计划的 13.3%；环境保护税 144 万元，完成年度计划 51.4%；耕地占用税 382 万元，完成年度计划

127.3%；车船税收入 6303 万元，完成年度计划的 72.4%；其他税收收入 14 万元。

非税收入完成年度计划的 48.2%，其中：专项收入 9221 万元，完成年度计划的 41.8%；行政事业性收费收入 472 万元，完成年度计划的 21.3%；罚没收入 2392 万元，完成年度计划的 48.5%；国有资源（资产）有偿使用收入 33,881 万元，完成年度计划的 68.8%；其他收入 15,081 万元，完成年度计划的 31.2%。

2. 支出方面。

上半年，我区一般公共预算支出 349,747 万元，同比减支 202,434 万元，下降 36.7%。主要是受疫情影响，学校停课、企业和经济建设项目开工延后等原因的影响，支出相应减少，支出科目情况如下：

一般公共服务支出 36,289 万元，同比下降 44.3%。

公共安全支出 44,735 万元，同比下降 36.6%。

教育支出 88,565 万元，同比下降 48.3%。

科学技术支出 1073 万元，同比下降 54.1%。

文化旅游体育与传媒支出 8537 万元，同比下降 4.8%。

社会保障和就业支出 54,781 万元，同比下降 13.8%。

卫生健康支出 43,435 万元，同比下降 43.4%。

节能环保支出 1480 万元，同比下降 21.8%。

城乡社区支出 37,001 万元，同比下降 35.9%。

农林水支出 6,763 万元，同比下降 42.6%。

援助其他地区支出 9,849 万元，同比增长 27.9%。

灾害防治及应急管理支出 3299 万元，同比增长 6.6%。

（二）政府性基金预算收支情况。

上半年政府性基金预算收入 70,321 万元，其中，区级基金预算收入-1643 万元，含彩票公益金收入 236 万元、缴纳新增建设用地上地有偿使用费 1879 万元（以负收入记），上级政府性基金补助收入 55,596 万元，上年结余结转收入 16,368 万元；政府性基金预算支出 183,807 万元，主要是今年的土地出让收入计划是集中在下半年实现，但相关城乡社区配套建设支出需按进度支出。

（三）国有资本经营预算收支情况。

上半年国有资本预算收入 2884 万元，其中，本年收入 716 万元，上年结余结转收入 2168 万元；相关支出项目将在下半年按进度支出。

（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 3499 万元，其中，教育收费收入 2039 万元，上年结余收入 1460 万元。区财政专户管理资金支出 904 万元，按照专项管理、专款专用的原则全部用于教育经费的支出。

（五）上半年财政收支运行的主要特点。

一是财政收入保持在合理区间。面对前所未有的困难，我区紧紧围绕“六稳”“六保”工作要求，着重提高收入质量，财政收入运行总体保持稳定，1-6 月，我区一般公共预算收入完成 235,457

万元，全市排名第五，税收收入占比高于市本级水平。

二是非税收入为财政收入提供重要补充。为应对经济下行压力，我区通过盘活政府性资产等措施，积极有效挖潜非税收入力保收入，实现非税收入规模与质量双提高，为我区一般公共预算收入注入“源头活水”。

三是财政支出总体下降。受收入下降，收支矛盾突出以及去年同期支出高基数等因素的影响，上半年一般公共预算支出同比下降幅度比较大。在此背景下，我区财政坚决兜牢“三保”底线，统筹保障疫情防控、社会保障和扶贫援助其他地区支出，促进经济社会发展。

二、落实区十六届人大七次会议决议有关情况

区十六届人大七次会议审议批准《广州市荔湾区人民政府关于广州市荔湾区 2019 年预算执行情况和 2020 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）攻坚克难力保财政平稳运行。

随着企业复工复产加快，生产生活秩序逐步恢复正常，以及增值税改革减税降费翘尾因素消化，加之加大非税收入挖掘力度，一定程度上弥补减收缺口，但我区一般公共预算收入下降趋势未能扭转。为此，我们正视困难、迎难而上，在持续深入落实各项减税降费政策以及“降成本”行动计划的同时，深挖中小税种的收入潜力，联同税务部门、各街道共同做好重点企业、重点项目

税收入库情况的跟踪落实,强化区域内地块交易印花税征收工作。发挥财税联动优势,推进综合治税纵深发展,完善协税护税工作,强化财税联席会议机制,密切跟进和精准测算一般公共预算收入变动趋势,及时研究提出应对保障方案。拓宽收入渠道,优化非税监管,在确保财政部门年均常量组织收入的基础上,着力发现跟踪新产生的一次性非税收入项目,为完成 2020 年预算目标提供重要助力。

（二）认真贯彻过“紧日子”，压一般，保重点。

把好年初预算支出关口,控制和压减一般性支出,严格执行各项经费开支标准。在压减一般性支出的同时,切实保障好疫情防控、扶持企业复工复产、扶贫援助其他地区、打好攻坚战等重点领域支出,其中社会保障和就业支出 54,781 万元,卫生健康支出 43,435 万元(下达疫情防控经费 6153 万元,已支出 3700 万元),援助其他地区支出 9849 万元,同比增长 27.9%,为全面建成小康社会提供有力保障。

（三）全面强化对“六稳”“六保”工作资金支持。

打出财政措施“组合拳”,推动“六稳”“六保”政策落细落实。一是突出就业优先,落实就业补助、就业创业服务补贴等资金安排,切实减轻企业负担;二是全力保障基本民生,着力解决重点领域民生问题,切实保障区十件民生实事顺利实施;三是深入贯彻落实减税降费政策,激发市场活力,优化营商环境,涵养培育税源;四是落实储备粮专项工作经费,有力保障粮食安全;

五是有效保障基层运转，确保政府职能正常发挥，基层政权平稳运行。

（四）加强预算执行管理，主动接受监督。

聚焦预算执行“优化提速”，强化对预算执行情况的跟踪监测，完善预算执行提醒机制，推进预算执行动态监控工作。主动接受监督，主动配合推进人大预算联网监督工作，全力支持区人大预算联网监督系统建设。有序推进财务核算信息集中监管改革，打造“玻璃钱柜”，严防“用钱任性”。

三、当前财政运行中需要关注的问题

今年，财政收支形势严峻程度前所未有，区财政收入总量小，年初预算安排虽然做到收支平衡，但在预算执行中，收支矛盾更显突出：

（一）经济转型阵痛周期较长。

随着经济环境变化及财税政策调整，财政收入面临着多方面的考验，而目前我区正处于质量变革、效率变革、动力变革的阵痛期，经济发展过程中的结构性矛盾依旧突出，区内经济发展内生动力不强，新兴产业的税收产出未形成规模，经济转型升级仍处在攻关夺隘阶段，税源结构仍待进一步优化。当前在保持经济平稳运行的同时，亟需加快培育新的财税增长点，确保财政健康、可持续性运行。

（二）财政收支平衡压力不断增加。

随着疫情防控和“六保”和“六稳”等刚性支出需求不断增

大，财政收支平衡压力也不断增加，同时一般公共预算收支差额和土地出让收入入库的滞后导致财政库款资金周转困难，支出压力加大。

四、下半年财政工作要点

下半年，我区财政将着力提质增效，推动积极的财政政策更加积极有为，力争逐月收窄财政收入降幅，确保顺利完成年度收入任务，为夺取疫情防控和经济社会发展工作“双胜利”提供有力的财政支撑和保障。

（一）千方百计保收入，统筹兼顾挖潜能。

在常态化疫情防控中加快财政收入发展步伐，坚持稳中求进的工作总基调，落实上级“六稳”“六保”工作对财政的各项要求。一是积极涵养地方税源财源，重点抓好区内重点园区提质增效，努力将白鹅潭商务区等重点平台作为我区形成产业集群的载体，优化营商环境，强化精准服务，积极解决企业困难问题，夯实我区税基；二是统筹政府性资产、资源，清理可盘活行政事业单位资产及国有资源，增加政府收入的有效供给，做好完成年度收入预期的项目储备及预案，保障财政收支平稳运行。

（二）积极有为强调控，稳中向好促发展。

坚决贯彻落实上级部门关于奋力夺取疫情防控和经济社会发展“双胜利”的要求，加强与税务、国土等部门的沟通和协调配合，提前谋划，增强对收入形势的研判，发挥财政调控作用，在不折不扣落实各项财政扶持及减税降费政策基础上，采取切实

有效措施，依法依规、应收尽收，努力弥补疫情减收影响。

（三）管好账本，花好每一分钱。

在财政收支矛盾日益尖锐的情况下，坚持量入为出，精打细算，进一步调整支出结构，促进我区经济行稳致远。一是进一步稳库款，严格落实库款“日监控”和收支执行动态预测机制，前瞻性评估区财政库款保障情况，提前预判收支预算执行结果，为防范化解支出风险做好基础性工作；二是有保有压，统筹财政资金保障疫情防控和经济社会发展支出需求；三是可压尽压，要坚决落实过紧日子，进一步压减一般性支出、非刚性和非重点项目支出，将有限的财政资金用在刀刃上；四是打破基数概念和支出固化格局，财政资金分配要突出重点，做到“节用裕民”。

（四）围绕做好“六稳”工作、落实“六保”任务，集中发力，提质增效。

一是合理安排支出次序，按轻重缓急，优先保障疫情防控、支持企业复工复产；二是全面强化“攻坚战”等政策性支出，确保直达资金¹直达基层，直接惠企利民，切实发挥直达资金对做好“六稳”工作，落实“六保”任务的重要作用，推动积极财政政策更加积极有为；三是通过制度建设和信息化等手段，加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，节约行政成本，推动提高财政资金使用效益，硬化责任约束，真正做到花钱要问

¹直达资金：是指根据中央财政实行特殊转移支付机制的资金。

效，无效要问责。

（五）始终树立风险意识和底线思维。

加强收支监测和分析研判，加强财政风险防控，加强政府债务管理，一方面要充分发挥债券资金对经济社会发展的促进作用，另一方面要在当前复杂形势下高度重视防范债务风险工作，加强预警，牢牢守住不发生系统性风险的底线，做到支出规模与财力水平相匹配，实现财政平稳健康可持续运行。

附件：广州市荔湾区 2020 年上半年预算执行情况



广州市荔湾区人民政府
2020 年 8 月 20 日

附件

广州市荔湾区 2020 年上半年 预算执行情况

表一

广州市荔湾区 2020 年上半年一般公共预算 收入情况表

单位：万元

项目	2020 年上 半年执行数	2019 年上 半年执行数	增减额	增减比例	2020 年年 度计划数	完成 进度
一、税收收入	174,410	205,364	-30,954	-15.1%	383,216	45.5%
（一）增值税	59,725	79,902	-20,177	-25.3%	152,800	39.1%
（二）企业所得税	46,696	42,455	4,241	10.0%	67,500	69.2%
（三）城市维护建设税	40,690	44,395	-3,705	-8.3%	87,500	46.5%
（四）房产税	10,932	18,482	-7,550	-40.9%	38,735	28.2%
（五）印花税	8,485	9,895	-1,410	-14.2%	19,595	43.3%
（六）城镇土地使用税	1,039	1,796	-757	-42.1%	7,806	13.3%
（七）车船税	6,303	8,204	-1,901	-23.2%	8,700	72.4%
（八）耕地占用税	382	114	268	235.1%	300	127.3%
（九）环境保护税	144	135	9	6.7%	280	51.4%
（十）其他税收收入	14	-14	28	-200.0%		净增
二、非税收入	61,047	53,487	7,560	14.1%	126,784	48.2%
（一）专项收入	9,221	9,840	-619	-6.3%	22,078	41.8%
其中：教育费附加收入	9,200	10,011	-811	-8.1%	19,398	47.4%
文化事业建设费	14	88	-74	-84.1%	130	10.8%
残疾人就业保障金收入	7	-259	266	-102.7%	2,550	0.3%
（二）行政事业性收费收入	472	1,419	-947	-66.7%	2,215	21.3%
（三）罚没收入	2,392	3,027	-635	-21.0%	4,930	48.5%
（四）国有资源（资产）有偿使用收入	33,881	18,343	15,538	84.7%	49,211	68.8%
（五）其他收入	15,081	20,858	-5,777	-27.7%	48,350	31.2%
合计	235,457	258,851	-23,394	-9.0%	510,000	46.2%

表二

广州市荔湾区 2020 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	2020 年上半年支付执行数	2019 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	36,289	65,171	-28,882	-44.3%
国防支出	40	349	-309	-88.5%
公共安全支出	44,735	70,552	-25,817	-36.6%
教育支出	88,565	171,372	-82,807	-48.3%
科学技术支出	1,073	2,340	-1,267	-54.1%
文化旅游体育与传媒支出	8,537	8,971	-434	-4.8%
社会保障和就业支出	54,781	63,545	-8,764	-13.8%
卫生健康支出	43,435	76,738	-33,303	-43.4%
节能环保支出	1,480	1,893	-413	-21.8%
城乡社区支出	37,001	57,742	-20,741	-35.9%
农林水支出	6,763	11,784	-5,021	-42.6%
交通运输支出	22	48	-26	-54.2%
资源勘探信息等支出	203	212	-9	-4.2%
商业服务业等支出	671	573	98	17.1%
援助其他地区支出	9,849	7,698	2,151	27.9%
自然资源海洋气象等支出	241	413	-172	-41.6%
住房保障支出	11,484	9,382	2,102	22.4%
粮油物资储备支出		5	-5	-100.0%
灾害防治及应急管理支出	3,299	3,096	203	6.6%
其他支出	1,107	20	1,087	5435.0%
债务付息支出	167	277	-110	-39.7%
债务发行费用支出	5		5	净增
合计	349,747	552,181	-202,434	-36.7%

表三

广州市荔湾区 2020 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	236	文化体育与传媒支出	155
缴纳新增建设用地土地有偿使用费	-1,879	城乡社区支出	183,139
		其他支出（彩票公益金支出）	513
小计	-1,643	小计	183,807
上级政府性基金补助收入	55,596		
上年结余结转收入	16,368		
合 计	70,321	合 计	183,807

表四

广州市荔湾区 2020 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	716	其他国有资本经营预算支出	0
小计	716	小计	0
上年结余收入	2,168		
合 计	2,884	合 计	0

表五

广州市荔湾区 2020 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	2,039	教育支出	904
小计	2,039	小计	904
上年结余收入	1,460		
合 计	3,499	合 计	904