

# 广州市海珠区 2019 年上半年财政预算 执行情况的报告

——2019 年 8 月 28 日在广州市海珠区第十六届  
人民代表大会常务委员会第三十五次会议上

广州市海珠区人民政府

区人大常委会主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，向区人大常委会报告我区 2019 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

2019 年是新中国成立 70 周年，是全面建成小康社会关键之年，也是贯彻落实习近平总书记视察广东提出高举新时代改革开放旗帜和全面聚焦粤港澳大湾区建设的战略机遇期。在区委的正确领导和区人大政协的监督支持下，我区坚持稳中求进工作总基调，认真履行财政各项职能，坚持新发展理念，坚持推动高质量发展，全面加快现代化中心城区建设。但当前总体环境复杂多样，受国家全面实施减税降费政策、近年来重点区域和新引进企业的税收增收效应尚未全面体现、同期高基数等因素的综合影响，2019 年上半年我区财政收入呈减收状态。支出方面，我区贯彻落实中央、省、市关于稳增长、促改革、调结构、惠民生各项决

策部署，上半年切实加快部门支出进度，大力推动重点科目支出及民生和各项公共事业支出的增长，财政支出实现两位数增长。

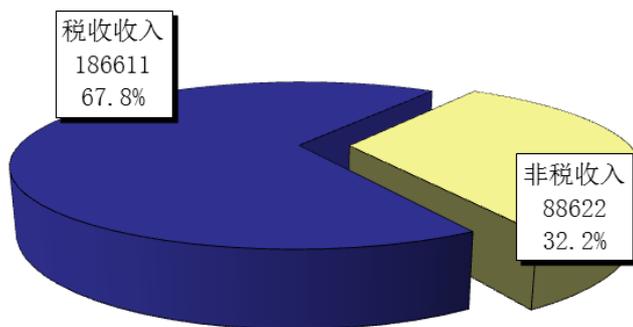
## 一、上半年一般公共预算收入执行情况

### （一）收入总体情况

税收收入总额方面，上半年我区税务部门共组织收入1191676万元，减少342728万元，下降22.3%。一般公共预算收入方面，上半年累计入库275233万元，减少28102万元，下降9.3%，完成年度计划557000万元的49.4%。

其中，区级税收收入186611万元，减少36701万元，下降16.4%，主要受新一轮减税降费政策及同期高基数影响；完成非税收入（含税务部门征收的专项收入）88622万元，增加8599万元，增长10.7%。

图一：上半年海珠区一般公共预算收入结构图（单位：万元）

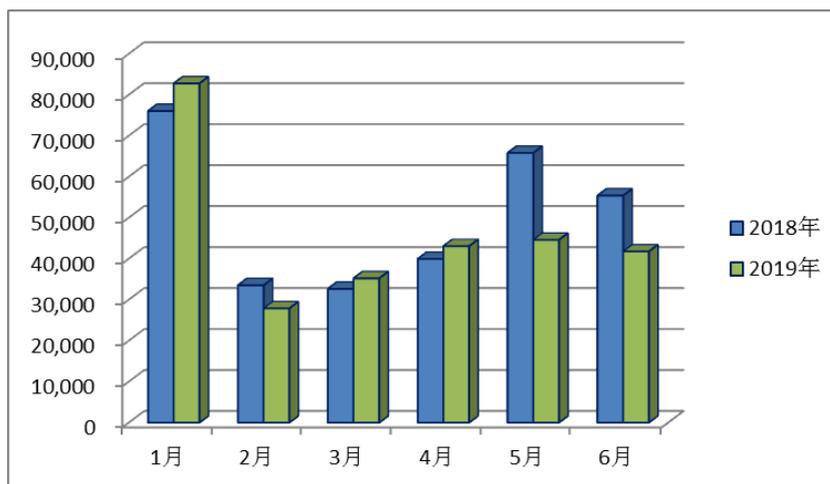


### （二）上半年各月收入形势

今年上半年各月我区财政收入波动较大，单月收入出现“三

增三降”，其中，一月、三月、四月实现增长，涨幅分别为 8.8%、7.8%和 7.8%，二月、五月和六月则分别下降 16.8%、32.2%和 24.6%。具体情况如下：

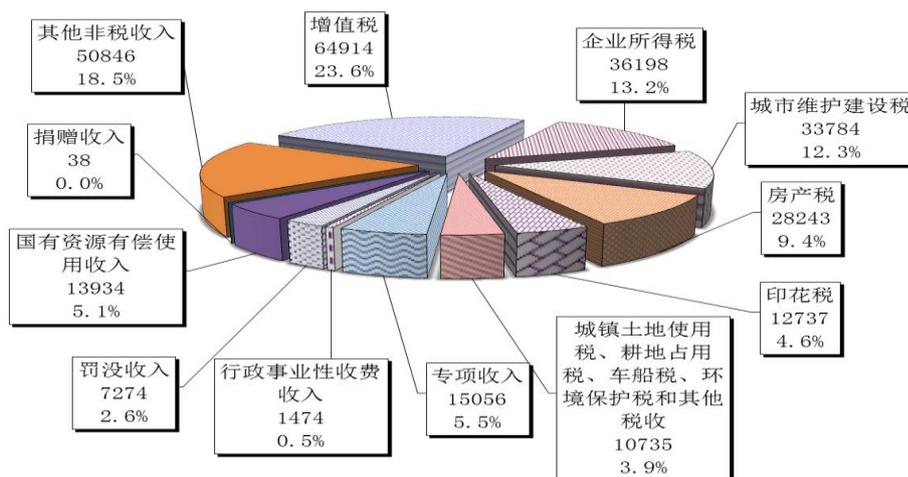
图二：上半年海珠区一般公共预算收入各月对比图（单位：万元）



### （三）收入项目执行情况

上半年，税收基本均呈减收态势。具体执行情况如下：

图三：上半年海珠区一般公共预算收入构成明细图（单位：万元）



1. 增值税入库 64914 万元，减少 2012 万元，下降 3.0%。在 2018 年减税政策翘尾效应与 2019 年新增减税政策的影响下，

减税降费力度空前，增值税改革持续进行（16%到 13%、10%到 9%），批发和零售业、租赁合同商务服务业、科学研究和技术服务业“三大行业”全线减收。此外，部分重点企业于今年外迁，影响区库税收约 1.2 亿元。

**2.企业所得税**入库 36198 万元，减少 26531 万元，下降 42.3%。除受减税降费政策影响外，主要是同期税收基数过高。其中去年同期部分企业由于政策性用地补偿收入、稽查查补、土地拍卖收入等大额一次性因素抬高同期基数，造成区库减收超过 3.5 亿元，影响巨大。

**3.城市维护建设税**入库 33784 万元，减少 972 万元，下降 2.8%，随主体税种下降。

**4.房产税**入库 28243 万元，减少 1383 万元，下降 4.7%。

**5.其他税种**合计入库 23472 万元。**城镇土地使用税**入库 3394 万元，减少 5989 万元，下降 63.8%，受全省调整土地使用税税额标准的影响，征期延期导致同期基数较高；**耕地占用税**入库 619 万元，增加 543 万元，增长 714.5%，主要是入库仑头耕地地块占用税；**印花税**入库 12737 万元，增加 100 万元，增长 0.8%；**车船税**入库 6545 万元，减少 366 万元，下降 5.3%；**环境保护税**入库 100 万，净增；其他税收收入 77 万元，减少 191 万元，下降 71.3%。

**6.专项收入**入库 15056 万元，减少 174 万元，下降 1.1%。其

中，教育费附加减少 361 万元；文化事业建设费增加 1268 万元，主要是今日头条贡献突出；残疾人就业保障金减少 1081 万元，由于政策修正，本年度仍存在退库情况。

**7.行政性收费收入**入库 1474 万元，增加 564 万元，增长 62.0%。主要是出入境审批受理量骤增，公民出入境证件费增长 759 万元。

**8.罚没收入**入库 7274 万元，增加 3342 万元，增长 85.0%，主要是执法部门加大执法力度，其中市容环境及违建类罚款增加 3398 万元；区消防部门、区国土部门分别增加罚没收入 137 万元、118 万元。

**9.国有资源(资产)有偿使用收入**入库 13934 万元，增加 6039 万元，增长 76.5%，主要是其他国有资源（资产）有偿使用收入大幅增加。

**10.捐赠收入**入库 38 万元，减少 28 万元，下降 42.4%，该类收入需视当年实际收到的捐赠情况而定。

**11.其他收入**入库 50846 万元，减少 1144 万元，下降 2.2%，主要是政策性因素减收。

## **二、上半年一般公共预算支出执行情况**

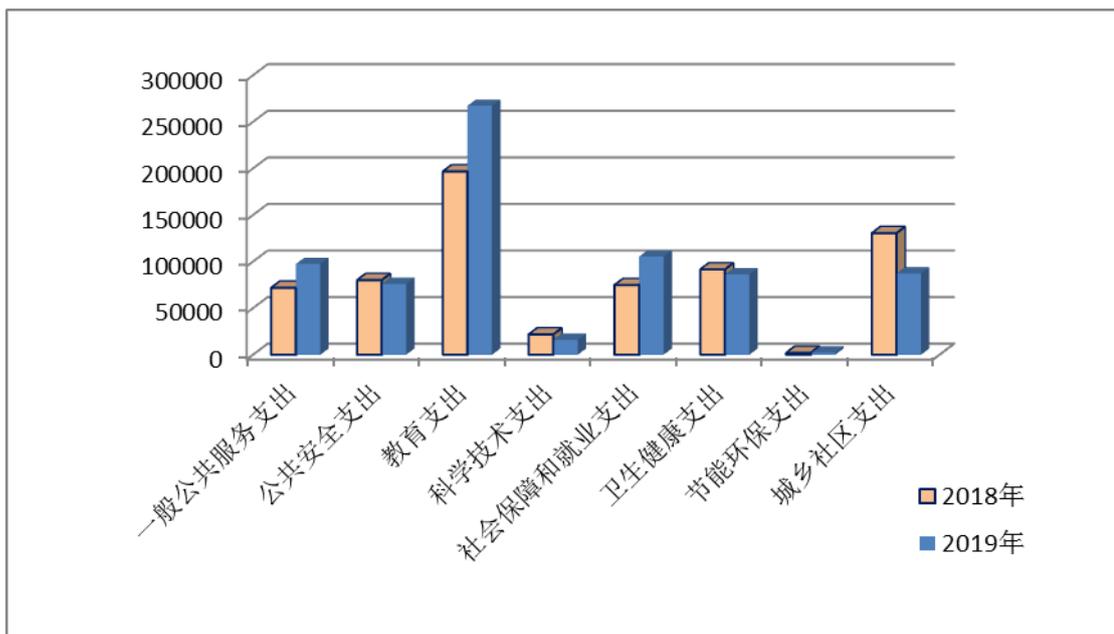
财政支出围绕区委、区政府的决策部署，以“抓重点、补短板、强弱项”为主线，从严压减各类一般性支出，将有限的财力用在“刀刃”上，全力保障基本支出和教育、医疗卫生、社会保障、

促进就业等民生事业，打好三大攻坚战，营造共建共治共享社会治理格局，保障重点领域支出。

今年上半年我区一般公共预算支出累计完成 784858 万元，增加 77626 万元，增长 11.0%。其中，民生及各项公共事业支出 637645 万元，增加 54271 万元，增长 9.3%，占一般公共预算支出的 81.2%。

### （一）聚焦重点领域支出，保障我区经济平稳健康发展。

图四：上半年海珠区一般公共预算重点科目支出构成图（单位：万元）



上半年安排用于重点科目支出 738147 万元，增加 68322 万元，增长 10.2%。主要包括：

1.一般公共服务支出 97449 万元，增加 25470 万元，增长 35.4%。主要用于维持行政事业单位正常运转和提供公共服务等方面。

**2.公共安全支出 76099 万元，减少 4039 万元，下降 5.0%。**主要用于维护公安、司法和消防大队等系统正常运转，购置消防和警用装备，完善派出所业务功能区域，推进智慧新警务建设、推进治安防控体系建设等方面。

**3.教育支出 267258 万元，增加 70489 万元，增长 35.8%。**其中，投入 243091 万元保障在职教师和离退休教师工资津补贴等人员经费；投入 24167 万元贯彻落实各项教育政策，推进学前教育、义务教育、民办教育、职业教育和特殊教育发展，改善教育设施及加强安全改造等。

**4.科学技术支出 16102 万元，减少 5721 万元，下降 26.2%。**主要用于科技和信息化优质发展、加大科技研发支持力度、激发创新集群效应、扶持企业创新发展等方面，推动琶洲粤港澳大湾区数字经济创新实验区建设，推动海珠区更高层次改革开放，实现高质量发展。

**5.社会保障和就业支出 105381 万元，增加 30553 万元，增长 40.8%。**其中，投入 68642 万元保障机关事业单位、军休所等各类离退休人员经费和退役士兵安置经费；投入 23821 万元保障低保人员、困难群众等各类优抚对象生活，扶助残疾人和促进就业；投入 12918 万元保障社区服务管理、基层政权和民政管理事务。

**6.卫生健康支出 86295 万元，减少 5330 万元，下降 5.8%。**

其中，投入 33801 万元健全医疗卫生体系，强化基层社区卫生服务中心医疗力量；投入 20710 万元用于独生子女父母奖励、计划生育家庭扶助和优生优育服务等方面；投入 16124 万元提升地区疾病预防控制能力、基本卫生公共服务和医疗卫生管理水平；投入 15660 万元落实各项医疗保障政策、加强食品药品监督管理和提升公立医院医疗水平等方面。

**7.节能环保支出** 2226 万元，增加 192 万元，增长 9.4%。主要用于环境监测与监察、污染防治及其他环境保护管理等方面。

**8.城乡社区事务支出** 87337 万元，减少 43292 万元，下降 33.1%。其中，投入 41444 万元保障环卫保洁、垃圾运输等环卫经费；投入 21359 万元于公共设施建设和市政设施维护；投入 13860 万元用于城乡社区事务管理、市场监管等方面；投入 10674 万元用于万亩果园管养维护、园区建设、景区管护等方面。

## （二）优化支出结构，推动各项事业发展

**国防支出** 730 万元，主要用于保障兵役征集、人防基地建设、防空警报业务工作、信息系统维护及其他国防人员经费方面。**文化体育与传媒支出** 7491 万元，主要用于保障基层文化经费、公共图书馆建设、宣传推广及文体场馆运营人员支出等方面。**农林水支出** 5201 万元，主要用于河涌清淤、生态治理及水务设施建设和维护等方面。**交通运输支出** 356 万元，主要用于交通综合管理等方面。**资源勘探信息支出** 301 万元，主要用于支持广州新业

态发展、工业和信息化发展、战略性新兴产业发展及安全监管监察等方面。商业服务业支出 476 万元，主要用于涉外商业发展服务、旅游发展业务管理等方面。援助其他地区支出 8982 万元，主要用于对口帮扶地区发展方面。自然资源海洋气象等支出 4153 万元，主要用于气象防雷及国土资源事务等方面。住房保障及粮油物资储备支出 14282 万元。灾害防治及应急管理支出 4739 万元。

### 三、下半年财政收支形势及预算平衡对策

#### （一）下半年财政收支形势分析

2019 年更大规模减税降费政策陆续出台、重点区域和新引进企业的税收增收效应尚未全面体现、同期高基数等因素综合影响，预计全年收入“稳增长”形势严峻。

支出方面，我区贯彻落实中央、省、市关于稳增长、调结构、惠民生各项决策部署，上半年切实加快部门支出进度，大力推动重点科目支出及民生和各项公共事业支出的增长。由于各类人员经费增支多，教育、医疗等民生事业发展，对我区财政资金需求增大，下半年财政支出将面临较大压力。

#### （二）下半年财政重点工作

在下半年的工作中，在减税降费政策大环境下，我们要继续把握工作主动，补齐短板，狠抓促收，同时科学优化支出结构，做好资金保障。

## **1.全力以赴挖潜增收，形成联动机制**

一是全力推进经济数据共享平台建设，坚持经济分析会议制度、财税联席会议制度和减税降费联席会议制度，形成各部门联动机制，及时、全面、客观讨论及分析我区经济收入形势，互通有无、解决问题、提出建议，助力组织收入工作。二是全力对新增、漏征税源进行挖潜促收，重点挖掘“房土”两税、出租屋税收、专业市场、村社集体物业、纳税两千万以上企业及新迁入户企业等方面的税收潜力，充分发挥六个专责小组作用，做到应收尽收。强化招商引资的税收贡献，大力引进高新产业，促进高端产业集聚效应和税收效应进一步释放。三是大力促进非税收入。压实促收主体责任，提高非税收入征缴。加强物业梳理，对闲置物业、超面积物业等进行场地整合，盘活使用。加强停车场管理，提高国有资产有偿使用收入。加大执法力度，执法部门做到应罚尽罚。四是加快推进土地收储工作。加快推进大千围西侧地块收储，确保年内实现土地出让收入，为我区经济社会发展提供资金支持。

## **2.科学合理，继续优化支出结构**

一是着力保障重点科目支出，发挥财政支出对促进经济稳步增长的有力作用。大力保障民生和各项社会事业支出，贯彻落实省、市、区十件民生实事，优化教育、文化、医疗及体育等公共服务资源规划配置，提高基本公共服务水平，不断提升群众幸福感、获得感。二是树立过“紧日子”思想。根据上级文件精神，增

强全区上下过“紧日子”的意识，坚持厉行节约，压缩一切不必要的开支，严格控制“三公”经费和会议费、一般性办公设备购置等非急需、非刚性支出，杜绝乱花钱现象，腾出资金用于民生和重点项目等方面，为保基本运转、保发展、保民生提供有力保障。

### **3.依法合规，加强绩效跟踪和资金管理**

**一是加强预算绩效管理。**加强绩效制度建设，构建绩效管理体系，提升预算管理理念和业务能力。加强对预算项目绩效目标的管理，强化抽查项目管理，提升绩效管理水平。**二是继续清理预算单位存量资金。**进一步开展区属单位银行存量资金清理工作，规范资金管理，盘活存量资金，将财政资金用于经济发展和民生保障等重点领域。

以上报告，请予审议。

附件：1.广州市海珠区 2019 年上半年一般公共预算收入执行情况表

2.广州市海珠区 2019 年上半年一般公共预算支出执行情况表

## 附件 1

## 广州市海珠区2019年上半年一般公共预算收入执行情况表

编制单位：海珠区财政局

单位：万元

项 目	6 月				上半年累计			
	本月收入	上年同期收入	比同期 ± 额	比同期 ± %	累计收入	上年同期收入	比同期 ± 额	比同期 ± %
一、税收收入	29,414	28,072	1,342	4.8	186,611	223,312	-36,701	-16.4
1. 增值税	8,669	10,163	-1,494	-14.7	64,914	66,926	-2,012	-3.0
2. 企业所得税	2,733	3,600	-867	-24.1	36,198	62,729	-26,531	-42.3
3. 城市维护建设税	4,370	4,627	-257	-5.6	33,784	34,756	-972	-2.8
4. 房产税	4,297	3,657	640	17.5	28,243	29,626	-1,383	-4.7
5. 城镇土地使用税	755	47	708	1,506.4	3,394	9,383	-5,989	-63.8
6. 耕地占用税	-	-	-	-	619	76	543	714.5
7. 印花税	1,978	2,272	-294	-12.9	12,737	12,637	100	0.8
8. 车船税	6,545	3,700	2,845	76.9	6,545	6,911	-366	-5.3
9. 环境保护税	-	-	-	-	100	-	100	净增
10. 其他税收收入	67	6	61	1,016.7	77	268	-191	-71.3
二、非税收入	12,347	27,325	-14,978	-54.8	88,622	80,023	8,599	10.7
1. 专项收入	1,912	2,155	-243	-11.3	15,056	15,230	-174	-1.1
其中：教育费附加	1,846	1,954	-108	-5.5	14,243	14,604	-361	-2.5
文化事业建设费	55	-	55	净增	1,268	-	1,268	净增
残疾人就业保障金	11	201	-190	-94.5	-455	626	-1,081	-172.7
2. 行政事业性收费收入	211	54	157	290.7	1,474	910	564	62.0
3. 罚没收入	609	1,062	-453	-42.7	7,274	3,932	3,342	85.0
4. 国有资源（资产）有偿使用收入	2,241	2,142	99	4.6	13,934	7,895	6,039	76.5
5. 捐赠收入	11	8	3	37.5	38	66	-28	-42.4
6. 其他收入	7,363	21,904	-14,541	-66.4	50,846	51,990	-1,144	-2.2
一般公共预算收入合计	41,761	55,397	-13,636	-24.6	275,233	303,335	-28,102	-9.3

广州市海珠区2019年上半年一般公共预算支出执行情况表

								单位：万元
项 目	6 月				上半年累计			
	实绩	上年同期 实绩	比同期 ± 额	比同期 ± %	实绩	上年同期 实绩	比同期 ± 额	比同期 ± %
一、八大类支出	304,564	287,087	17,477	6.1	738,147	669,825	68,322	10.2
1. 一般公共服务支出	38,191	19,523	18,668	95.6	97,449	71,979	25,470	35.4
2. 公共安全支出	16,646	32,744	-16,098	-49.2	76,099	80,138	-4,039	-5.0
3. 教育支出	149,273	93,127	56,146	60.3	267,258	196,769	70,489	35.8
4. 科学技术支出	3,984	7,059	-3,075	-43.6	16,102	21,823	-5,721	-26.2
5. 社会保障和就业支出	42,233	24,216	18,017	74.4	105,381	74,828	30,553	40.8
6. 卫生健康支出	33,786	33,416	370	1.1	86,295	91,625	-5,330	-5.8
7. 节能环保支出	635	344	291	84.6	2,226	2,034	192	9.4
8. 城乡社区支出	19,816	76,658	-56,842	-74.2	87,337	130,629	-43,292	-33.1
二、除八大类外支出	10,846	13,384	-2,538	-19.0	46,711	37,407	9,304	24.9
1. 国防支出	396	309	87	28.2	730	681	49	7.2
2. 文化旅游体育与传媒支出	2,675	1,511	1,164	77.0	7,491	4,519	2,972	65.8
3. 农林水支出	1,848	957	891	93.1	5,201	2,566	2,635	102.7
4. 交通运输支出	67	74	-7	-9.5	356	266	90	33.8
5. 资源勘探信息等支出	234	750	-516	-68.8	301	2,056	-1,755	-85.4
6. 商业服务业等支出	103	47	56	119.1	476	422	54	12.8
7. 援助其他地区支出	208	68	140	205.9	8,982	5,486	3,496	63.7
8. 自然资源海洋气象等支出	793	512	281	54.9	4,153	1,199	2,954	246.4
9. 住房保障支出	2,415	8,237	-5,822	-70.7	12,395	19,291	-6,896	-35.7
10. 粮油储备支出	944	918	26	2.8	1,887	920	967	105.1
11. 灾害防治及应急管理支出	1,163	-	1,163	净增	4,739	-	4,739	净增
12. 金融支出	-	1	-1	净减	-	1	-1	净减
一般公共预算支出合计	315,410	300,471	14,939	5.0	784,858	707,232	77,626	11.0