

海珠区十六届人大
四次会议文件（5）

广州市海珠区 2017 年预算执行情况和 2018 年预算草案的报告

——2018 年 2 月 7 日在广州市海珠区第十六届
人民代表大会第四次会议上

广州市海珠区财政局局长 陈明香

各位代表：

我受区人民政府委托，向大会作 2017 年预算执行情况和 2018 年预算草案的报告，请予审议，并请政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2017 年预算执行情况

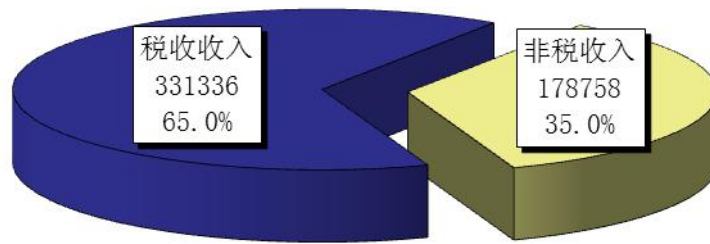
过去一年，在区委正确领导和区人大政协监督支持下，区财政坚持稳中求进工作总基调，认真履行财政职能，积极推动供给侧结构性改革，全力以赴稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险，财政预算执行情况总体良好，为我区经济社会各项事业全面、健康发展提供了有力支撑。

（一）一般公共预算执行情况

1. 一般公共预算收入执行情况

2017年我区一般公共预算收入510094万元，完成预算收入年初计划的101.6%，增长2.0%^①。

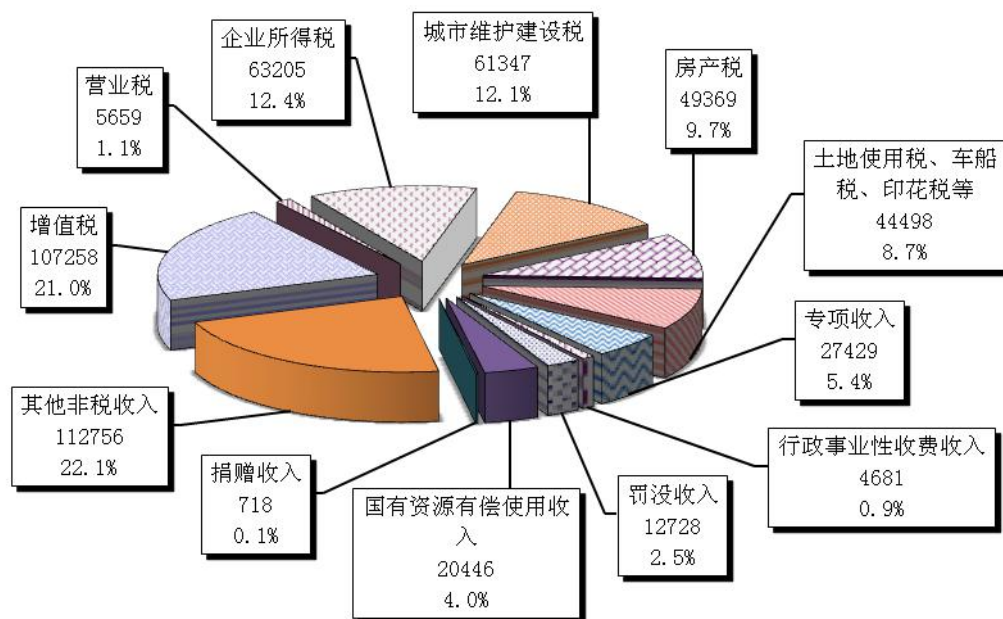
从收入结构来看（见图一），区级税收收入 331336 万元，占比 65.0%；非税收入 178758 万元，占比 35.0%。



图一：广州市海珠区 2017 年一般公共预算收入结构图（单位：万元）

从收入项目来看（见图二），税收收入中，增值税 107258 万元，增长 43.9%；营业税 5659 万元，下降 82.7%；企业所得税 63205 万元，增长 29.2%；城市维护建设税 61347 万元，增长 26.1%；房产税 49369 万元，增长 15.2%；城镇土地使用税 4287 万元，下降 70.2%；印花税 23465 万元，增长 29.0%；车船税 15712 万元，增长 25.3%；耕地占用税 1034 万元，增长 484.2%。非税收入中，专项收入 27429 万元，增长 17.3%；行政事业性收费收入 4681 万元，下降 24.1%；罚没收入 12728 万元，增长 57.2%；国有资源（资产）有偿使用收入 20446 万元，下降 31.3%；捐赠收入 718 万元，下降 3.2%；其他收入 112756 万元，下降 18.8%。

^① 剔除不可比因素后，可比增长 8.4%。



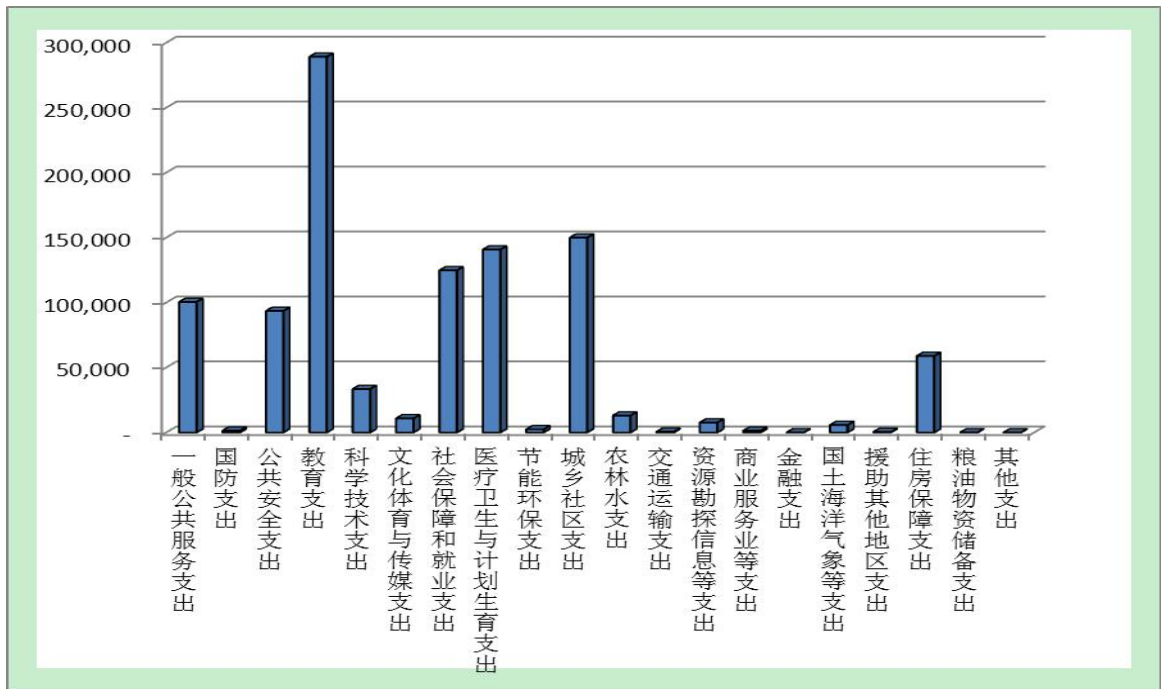
图二：广州市海珠区 2017 年一般公共预算收入项目结构图（单位：万元）

2017 年我区一般公共预算收入，加上上级补助收入、调入资金、盘活存量资金、动用预算稳定调节基金和上年结余结转收入等，总收入 1152194 万元。减去上解支出和专项结转下年支出后，可用财力为 1069368 万元。

2.一般公共预算支出执行情况

2017 年我区一般公共预算支出 1034181 万元（见图三），增长 10.6%。重点保障领域的支出如下：

促进教育均衡优质发展。2017 年我区用于教育的支出 289128 万元。其中：投入 201436 万元保障教职人员经费；投入 87692 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，加强校舍安全改造等教育设施建设。



图三：广州市海珠区 2017 年一般公共预算支出构成图（单位：万元）

加强社会保障体系建设。社会保障和就业支出 124758 万元。其中：投入 66569 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 25565 万元帮扶困难群体改善生活条件、扶助就业等方面；投入 32624 万元保障老龄事务和社区建设，保障社区居委会经费、关怀长者生活。

加大医疗卫生事业投入。医疗卫生与计划生育支出 140787 万元。其中：投入 14714 万元更新公立医院医疗设备；投入 45757 万元强化基层社区卫生服务中心医疗力量；投入 37852 万元提升地区疾病预防控制能力和医疗卫生管理水平；投入 8192 万元落实各项医疗保障政策；投入 27747 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 6525 万元加强食品药品监督管理。

促进社会平安有序运行。公共安全领域支出 98580 万元。主要用于社会面防控，保障基层派出所及消防站修缮、警用装备及消防装备购置，实施“四标四实”专项行动和安全生产等方面。

建设干净整洁城区环境。节能环保、城区建设和农林水等支出 165365 万元。其中：投入 86010 万元用于保障环卫设备购置和日常保洁；投入 36036 万元用于市政建设和维护；投入 31975 万元用于环境综合整治、城管执法和城区规划等方面；投入 8934 万元用于加强水环境治理；投入 2410 万元用于环境监测、污染防治等方面。

支持创新驱动发展和供给侧结构性改革。科技创新、资源勘探信息和商业服务业支出 39283 万元，主要用于落实《广州市海珠区实施创新驱动发展战略三年行动计划纲要(2015—2017年)》系列政策，推动科技进步、扶持科技创新和高新技术企业发展、引导战略性新兴产业成长。

促进文化体育事业发展。文化体育与传媒支出 10821 万元，主要用于维护图书馆和体育场馆运行、开展文物保护和文体活动等方面。

3.一般公共预算结余情况

2017 年我区总收入 1152194 万元，总支出 1117007 万元。结余资金 35187 万元用于补充预算稳定调节基金（见表一）。

表一：广州市海珠区 2017 年一般公共预算结余情况表（单位：万元）

项目	执行数	项目	执行数
一、总收入合计	1,152,194	二、总支出合计	1,117,007
（一）一般公共预算收入	510,094	（一）一般公共预算支出	1,034,181
（二）税收返还性收入及转移支付收入	512,765	（二）上解支出	20,000
（三）调入资金及盘活各类资金 ^②	51,124	（三）专项结转下年支出	62,826
（四）动用预算稳定调节基金	34,221	三、补充预算稳定调节基金	35,187
（五）上年结余结转收入	43,990		

（二）政府性基金预算执行情况

2017 年我区政府性基金总收入 182708 万元。其中：区本级收入 4209 万元，上级转移支付收入 130002 万元，专项债务收入 30600 万元，上年结余结转收入 17897 万元。总支出 182708 万元。其中：文化体育与传媒支出 652 万元，社会保障和就业支出 14 万元，城乡社区支出 83411 万元，其他政府性基金支出 3302 万元，债务发行费用支出 34 万元，专项结转下年支出 83280 万元，调出资金 12015 万元。收支相抵，年终无净结余。

（三）国有资本经营预算执行情况

2017 年我区国有资本经营收入 1150 万元。根据《预算法》的规定，将 1150 万元调出到一般公共预算统筹使用。收支相抵，年终无净结余。

^② 调入资金及盘活各类资金 51124 万元，包括：政府性基金预算调入一般公共预算资金 12015 万元，国有资本经营预算调入一般公共预算资金 1150 万元，清理预算单位历年存量资金 37959 万元。

（四）财政专户管理资金预算执行情况

2017年我区财政专户管理资金总收入11941万元。其中：区本级收入7296万元，上年结余结转收入4645万元。总支出11941万元。其中：教育支出8100万元，专项结转下年支出3841万元。收支相抵，年终无净结余。

（五）落实人大预算决议及财政工作主要情况

1.优化财政支出结构。2017年我区民生和各项公共事业支出824883万元，增长9.9%，占比79.8%。用于支持省内外多个地区精准扶贫精准脱贫资金10670万元。

2.加强预算管理。完善项目库建设，实行三年项目滚动管理，提升财政资源配置效率；注重预算执行动态监控，切实提高预算执行率。2017年我区一般公共预算支出完成年度支出计划的99.7%。

3.有效盘活财政存量资金。2017年盘活政府性基金结余资金12015万元，回收预算单位历年结余资金37959万元，调入预算稳定调节基金34221万元。

4.强化债务管理。截至2017年底，我区政府负有担保责任的历史遗留债务余额536万元。为推动我区土地储备工作，我区向市申请了为期五年的地方政府土地储备专项债券项目资金30600万元。

5.增强财政监督和绩效评价。完成2017年部门预算编制、预算执行及财务收支情况、会计信息质量、内部控制建设、部门

预决算公开及“三公”经费检查工作。完成对垃圾运输综合经费等8个项目绩效目标的审核。

6.做好政府采购和投资项目评审。2017年，完成政府采购任务3373次，申请金额124826万元，核减金额10912万元；评审工程项目816项，送审金额209162万元，核减金额22061万元。

7.积极打造阳光财政。严格按照《预算法》要求，加强预决算等财政信息公开。在海珠区政府门户网站等平台公开我区2017年预算情况、2016年决算情况及财政规章文件等相关信息。

二、2018年预算草案

（一）2018年财政收支形势

2018年，我区经济发展有望保持稳步增长的势头，产业结构优化升级仍在持续，但重点区域和新引进企业的税收效应尚未大规模释放，减费降负改革继续推进，城镇土地使用税和车船税等税种减税力度增强，“营改增”所有行业税负只减不增，这些因素将在一定程度上影响财政收入。

2018年，财政支出以“抓重点、补短板、强弱项”为主线，着力保障教育、医疗卫生、社会保障和就业、扶贫济困等民生事业，持续推进建设更干净更整洁更平安更有序的城区环境，打造海珠创新岛、生态岛和安全岛，财政收支平衡压力依然存在。

（二）一般公共预算草案

2018年预算编制，将认真全面贯彻落实党的十九大以来的各项方针政策，优化支出结构，聚力民生，厉行节约，压减一般

性支出。

1.一般公共预算收入

2018年我区一般公共预算收入计划520300万元，增长2.0%^③。结构如下：税收收入367300万元，增长10.9%，占比70.6%；非税收入153000万元，下降14.4%，占比29.4%。其中：预计国税部门组织收入170600万元，增长14.2%，占比32.8%；预计地税部门组织收入226000万元，增长7.9%，占比43.4%；预计财政部门组织非税收入123700万元，下降18.2%，占比23.8%。

2018年我区一般公共预算收入，加上上级补助收入、调入资金、盘活存量资金、动用预算稳定调节基金和上年结余结转收入等，总收入1112603万元。减去上解支出和专项结转下年支出后，可用财力为1013777万元。

2.一般公共预算支出

2018年我区一般公共预算支出计划1013700万元，增长2.1%，主要安排如下：

（1）打造教育强区，培植高端优质教育资源。教育支出计划284656万元。其中：计划安排198478万元保障教职工待遇；安排86178万元用于教育设施建设、教育信息化、校舍改造等方面。

（2）创建文化名区，挖掘历史文化深邃内涵。文化体育与

^③ 剔除2017年存在的不可比收入因素，2018年一般公共预算收入计划可比增长7.7%。

传媒支出计划 8912 万元，主要用于图书馆、文化馆和体育场馆运营维护，文化服务中心建设、海珠湖便民文化项目推广、文物修缮管理等方面。

（3）增进民生福祉，提升群众生活幸福指数。社会保障和就业支出计划安排 123383 万元。其中：计划安排 55538 万元保障离退休人员经费和退役士兵安置经费；计划安排 30286 万元加强社会保障体系建设；计划安排 37559 万元用于保障老龄事务和社区建设。

（4）深化医疗改革，完善健全医疗保障机制。医疗卫生与计划生育支出计划 121938 万元。其中：计划安排 58260 万元用于提升基层医疗卫生机构医疗服务水平；计划安排 30698 万元强化社区基本公共卫生服务、疾病预防控制等方面；计划安排 26910 万元用于独生子女父母奖励和优生优育服务等方面；计划安排 6070 万元用于食品药品监管的各项工作。

（5）建海珠创新岛，推进科技创新引领发展。科技创新和供给侧结构性改革支出计划 18469 万元，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。

（6）建海珠生态岛，促进城区环境协调发展。节能环保、城区建设及农林水支出计划 155225 万元。其中：计划安排 16229 万元用于建立环境保护监督检查员队伍，开展污染源普查、水环

境治理等方面；计划安排 81318 万元用于环卫保洁、万亩果园管养等方面；计划安排 15861 万元用于市政维护、道路修复改造等方面；计划安排 24116 万元保障城管执法、出租屋管理等方面；计划安排 17701 万元用于城市规划、城乡综合整治等方面。

（7）建海珠安全岛，推动平安有序健康发展。公共安全领域支出计划安排 99532 万元，主要用于优化“公安网+盘查”巡逻防控机制和安保机制，深入推进安全生产领域改革发展等方面。

（8）加强扶贫济困，实现精准扶贫精准脱贫。计划安排 10989 万元用于扶贫引导、精准扶贫、对口帮扶等方面。

（9）维持行政运行，提高政府公共服务能力。一般公共服务支出计划安排 97755 万元，主要用于保障全区机关事业单位正常运行。

（10）贯彻厉行节约，严控“三公”和会议等支出。2018 年我区“三公”经费和会议费支出计划安排 6504 万元，下降 5.6%。其中：“三公”经费 6214 万元，下降 3.7%，包括：因公出国（境）经费 387 万元，下降 0.3%；公务接待费 197 万元，下降 38.0%；公务用车购置及运行维护费 5630 万元（其中公务用车购置 870 万元，公务用车运行维护费 4760 万元），下降 2.0%。会议费 290 万元，下降 33.7%。

3.一般公共预算结余

2018 年我区总收入计划 1112603 万元，总支出计划 1112526

万元，收支相抵，净结余 77 万元（见表二）。

表二：广州市海珠区 2018 年一般公共预算结余计划表（单位：万元）

项目	计划数	项目	计划数
一、总收入合计	1,112,603	二、总支出合计	1,112,526
（一）一般公共预算收入	520,300	（一）一般公共预算支出	1,013,700
（二）税收返还性收入及转移支付收入	455,090	（二）上解支出	36,000
（三）调入资金及盘活各类资金 ^④	39,200	（三）上年结转专项支出	62,826
（四）动用预算稳定调节基金	35,187	三、净结余	77
（五）上年结余结转收入	62,826		

（三）政府性基金预算草案

2018 年我区政府性基金总收入计划 108401 万元。其中：区本级收入 24368 万元，上级转移支付收入 753 万元，上年结余结转收入 83280 万元。总支出计划 108401 万元。其中：区政府性基金支出 5121 万元，上年专项结转支出 81280 万元，调出资金 22000 万元。

（四）国有资本经营预算草案

2018 年按照区属企业经营情况，预计上缴国有资本经营收入 1200 万元。根据《预算法》等有关规定，将 2018 年国有资本经营收入 1200 万元调入一般公共预算统筹使用。

^④调入资金及盘活各类资金 39200 万元，包括调入政府性基金 22000 万元，调入国有资本经营预算 1200 万元，清理预算单位结余资金 16000 万元。

（五）财政专户管理资金预算草案

2018年我区财政专户管理资金总收入计划12341万元。其中：区本级收入8500万元，上年结余结转收入3841万元。总支出计划12341万元。其中：教育支出8500万元，上年专项结转支出3841万元。

各位代表，新的一年，区财政将认真践行新发展理念，继续贯彻实施《预算法》，加快建立现代财政制度，续写海珠改革新篇章，推动我区经济社会持续健康发展、各项事业走在前列！

名词解释

1.一般公共预算：对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。地方各级一般公共预算包括本级各部门的预算和税收返还、转移支付预算。

2.政府性基金预算：对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。政府性基金预算应当根据基金项目收入情况和实际支出需要，按基金项目编制，做到以收定支。

3.国有资本经营预算：对国有资本收益作出支出安排的收支预算。国有资本经营预算应当按照收支平衡的原则编制，不列赤字，并安排资金调入一般公共预算。

4.财政专户管理资金预算：对财政专户管理资金收入作出支出安排的收支预算。财政专户管理资金收入是指政府财政纳入财政专户管理的教育收费等资金收入。财政专户管理资金支出是指政府财政用纳入财政专户管理的教育收费等资金安排的支出。

5.调入、调出资金：财政资金按规定在不同类别之间的转换，我区主要是调出政府性基金预算和国有资本经营预算，调入一般公共预算。

6.税收返还性收入及转移支付收入：反映下级政府收到的上级政府按财政管理体制规定返还或因专项需要补助的款项。

7.上解支出：按财政管理体制规定由本级政府缴给上级政府的款项。

8.年终结余：各级总预算年终决算时总收入大于总支出而出现的收支差额。

9.预备费：按本级一般公共预算支出额的1%~3%比例设置，用于当年预算执行中的自然灾害等突发事件处理增加的支出以及其他难以预见的开支。

10.预算稳定调节基金：各级一般公共预算按照国务院规定可以设置预算稳定调节基金，用于弥补以后年度预算资金的不足。

11.“三公”经费：党政机关在公务接待费、公务用车购置和运行、因公出国（境）三方面的经费开支。

12.“营改增”：营业税改征增值税，指将缴纳营业税的单位和个人转为增值税纳税人，其提供的应税劳务，按规定缴纳增值税，不再缴纳营业税。按中央部署，2016年5月1日起全面实施“营改增”，确保所有行业税负只减不增。

13.政府性债务：包括政府债务和政府或有债务。政府债务指地方政府负有偿还责任的债务。政府或有债务指政府或其部门按照法律法规规定，以各种方式提供担保形成的债务，以及公益二、三类事业单位经同级政府批准所举借的债务。

14.地方政府专项债券：指省、自治区、直辖市政府（含经省级政府批准自办债券发行的计划单列市政府）为有一定收益的

公益性项目发行的、约定一定期限内以公益性项目对应的政府性基金或专项收入还本付息的政府债券。

15.盘活存量资金：按照《国务院关于印发推进财政资金统筹使用方案的通知》（国发〔2015〕35号）等一系列文件的要求，加大一般公共预算、政府性基金预算、转移支付、部门预算结余结转资金的清理力度，将盘活资金统筹用于经济社会发展亟需资金支持领域。