

# 关于花都区 2020 年预算执行情况和 2021 年 预算草案的报告

——2021 年 2 月 4 日在广州市花都区第十六届

人民代表大会第七次会议上

广州市花都区财政局局长 李一霖

各位代表：

受区人民政府委托，我向大会书面报告我区 2020 年预算执行情况和 2021 年预算草案，请予审议，并请区政协委员和其他列席人员提出意见。

## 一、2020 年预算执行情况

2020 年，我区认真贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，全面落实党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记出席深圳经济特区建立 40 周年庆祝大会和视察广东重要讲话、重要指示精神。在区委、区政府的正确领导和区人大、区政协的监督支持下，坚持稳中求进的工作总基调，推动积极财政政策更加积极有为，统筹推进疫情防控和经济社会发展各项工作，有效促进了经济社会健

康发展和人民生活水平持续提高。区十六届人大第六次会议审议通过的预算和区十六届人大常委会第四十六次和第五十次会议通过的预算调整方案执行情况良好。具体如下：

### （一）一般公共预算执行情况<sup>①</sup>

#### 1. 收入执行情况

我区一般公共预算收入 84.92 亿元，同比实绩增长 2.01%，完成年初预算 84.88 亿元的 100.05%。其中：税收收入 60.64 亿元，下降 4.72%，完成年初预算的 94.96%，主要是受新冠肺炎暴发和减税降费政策的叠加影响，对我区税收收入影响较大；非税收入 24.28 亿元，增长 23.83%，完成年初预算的 115.51%，主要是区财政通过大力盘活政府存量资产、出让天隽峰的政府性房源等方式增收。税收收入占一般公共预算收入比重为 71.41%，财政收入质量整体良好。

加上上级补助收入 33.51 亿元、上年结余 0.09 亿元、调入资金 76.01 亿元、一般债券转贷收入 18.27 亿元，2020 年全区一般公共预算总收入合计 212.8 亿元。

主要收入项目执行情况，**税收方面：**增值税收入 30.96 亿元，企业所得税收入 12.77 亿元，城市维护建设税收入 6.58 亿元，印花税收入 2.86 亿元，城镇土地使用税收入 1.13 亿元，房产税收入 4.62 亿元，其他税收收入 1.72 亿元。**非税收入方面：**专项收入 13.48 亿元、行政事业性收费收入 0.87 亿元、罚没收入 1.98 亿元、国有资源有偿使用收入 3.04 亿元、其他收

<sup>①</sup> 2020 年财政收支数据为执行数，最终决算数据以市财政局批复为准，届时再通过决算报告专题向市人大常委会报告。

入 4.91 亿元。

## 2. 支出执行情况

我区一般公共预算支出 168.86 亿元，同比增长 16.74%，完成调整预算后 171.13 亿元<sup>②</sup>的 98.67%。加上解上级支出 24.78 亿元、一般债券还本支出 18.27 亿元、补充预算稳定调节基金 0.78 亿元、结转下年使用 0.11 亿元，支出合计 212.8 亿元。

需要说明的事项，一是由于预备费和部分年初预算待分配专项资金在预算执行中涉及不同科目列支，2020 年共有公共安全、教育和金融等多个支出科目发生变动。二是由于上级年中下达新增上解等事项，从政府性基金调入资金同比年初预算增加 5.38 亿元。

## 3. 转移支付支出

2020 年我区共收到上级一般公共预算转移支付收入 33.51 亿元，下降 0.24%。其中：税收返还支出 11.53 亿元，一般性转移支付支出 13.44 亿元，专项转移支付支出 8.54 亿元，一般性转移支付占比达 40.11%。

2020 年区财政一般公共预算直接转移支付镇级支出 10.24 亿元，较好保障了镇级政府运作和基本公共服务供给。

需要说明的是，我区各镇没有设立独立金库，不是严格意义上的一级财政，镇级支出汇总并纳入全区财政支出反映。

## 4. 预算稳定调节基金、上年结转资金及预备费情况

2020 年年初预算安排预算稳定调节基金 2 亿元，因市财政

---

<sup>②</sup> 2020 年一般公共预算年初预算支出为 173.98 亿元，后经市人大常委会审定批准予以调整。

于 2020 年预算执行过程中要求我区追加上解，预算稳定调节基金 2 亿元实际为 0。截至 2020 年底，加上超收等收入后，预算稳定调节基金余额为 0.78 亿元。2020 年一般公共预算上年结转资金 0.09 亿元，实际执行 0.09 亿元。2020 年年初安排预备费 1.8 亿元，实际执行 1.75 亿元，包括新型冠状病毒感染肺炎疫情防控物资经费 0.25 亿元，梯面“6.7”特大暴雨应急抗灾抢险工作经费 0.12 亿元等，剩余资金补充预算稳定调节基金。上述资金年度完整执行情况将在 2020 年决算报告中反映。

## **（二）政府性基金预算执行情况**

政府性基金预算收入 110.74 亿元，同比增长 27.52%，完成调整预算后 108.87 亿元的 101.72%，其中：国有土地出让金收入 99.78 亿元。

加上地方政府债务转贷收入 38.81 亿元、上年结余 0.86 亿元、上级补助收入 8.3 亿元、抗疫特别国债 3.41 亿元后，2020 年政府性基金预算总收入合计 162.12 亿元。

政府性基金预算支出 84.66 亿元，同比增长 18.06%，完成调整预算后 85.74 亿元的 98.74%，其中：国有土地出让金支出 32.65 亿元。加上调出资金 75.38 亿元、地方政府债务还本等支出 0.93 亿元、上解支出 0.13 亿元后，政府性基金预算总支出 161.09 亿元。年终结转结余 1.03 亿元。

需要说明的是，经法定程序报区人大常委会批准，我区政府性基金预算支出对年初预算的 39.48 亿元进行了调整，主要是因为：

1. 经广州市政府批准，市财政局下达我区新增地方政府专项债券转贷资金 38.81 亿元，新增债券已按要求分类列入预算支出，并按规定分别用于广州至清远城际轨道交通广州北站至清远段项目、广州市花都区总部经济集聚区项目、广州北站综合交通枢纽项目。

2. 因 2020 年我区土地出让收入、城市基础设施配套费收入超出预期，结合我区土地收储等支出需求，经报区人大常委会批准，将政府性基金预算支出进行了调增。

### **（三）国有资本经营预算执行情况**

2020 年我区国有资本经营预算收入 5,368 万元，下降 3.85%，完成年初预算 103.63%。加上国有资本经营预算转移支付收入 49 万元，国有资本经营预算总收入为 5,417 万元，剔除调出 4,321 万元至一般公共预算后，我区国有资本经营预算支出 1,060 万元，增长 135.56%，完成调整预算的 101.24%。年终结余 36 万元。

### **（四）财政专户管理资金预算执行情况**

我区财政专户管理资金收入 7,301 万元，同比下降 13.56%；加上上年结余 34,303 万元，财政专户管理资金收入总计为 41,604 万元。我区财政专户管理资金支出 8,670 万元，同比增长 4.28%；加上调出 2,000 万元，年终结余 30,934 万元，财政专户管理资金支出总计为 41,604 万元。

### **（五）重大政策和重点项目支出成效**

2020 年，我区按照奋力夺取疫情防控和经济社会发展“双

胜利”的目标，围绕省委“1+1+9”、市委“1+1+4”和区委工作安排，强化“六稳”“六保”任务落实，推进“双区”建设、“双城”联动，为广州实现老城市新活力、“四个出新出彩”，在全面建设社会主义现代化国家新征程中走在全国前列、创造新的辉煌当好排头兵作出了花都贡献。

1. “六稳”“六保”工作扎实推进。2020年，全区财政共投入“六保”支出177.14亿元，切实兜牢基本民生底线，巩固扩大经济复苏成果。

(1) 保障居民就业。2020年全区财政投入0.58亿元保居民就业。针对新冠肺炎疫情影响，坚持稳定现有就业岗位和创造更多就业岗位并重，加强重点群体就业帮扶，加大对高校毕业生、就业困难群体的就业扶持和援助。疫情期间以“点对点”专车专列接送来穗务工人员返岗，促进企业复工复产。“粤菜师傅”“广东技工”“南粤家政”三大工程取得良好成效。

(2) 保障基本民生底线。2020年区财政投入21.70亿元超标准落实中央和省定的基本民生保障范围，实际投入各项民生事业支出达139.19亿元。坚持“三保”支出预算优先安排顺序，确保我区基本民生预算不留“缺口”。按照市要求，围绕全面建成小康社会目标和基本公共服务均等化指标，加快补齐民生发展短板，2020年我区最低生活保障标准提高到1080元、城镇特困人员供养标准提高到1728元、孤儿养育标准和事实无人抚养儿童基本生活补贴标准提高到2570元。

(3) 保障粮食能源。2020年区财政投入0.46亿元保粮食

能源安全。加快推进粮食仓储基础设施建设，确保储备粮安全。加强市场价格监测，加强粮油供应巡查，科学研判粮油市场供求和价格趋势，保障市场供应。区级成品粮储备规模高于 15 天以上的供应量，成品粮实物库存任何时点均不低于储备计划的 90%。

**（4）保障市场主体。**2020 年区财政投入 1.79 亿元用于保护市场主体，出台《花都区“抗疫暖企”六条》《花都区亲商助企二十六条》等一揽子政策措施。率先成立花都商事调解中心，建立暖企专员、项目首席制度，提供重点项目全程代办服务。对承租区属国有企业的物业租金安排减免政策。社会投资简易低风险项目数量、办税服务满意度均排名全市第一。

**（5）保障产业链供应链。**区财政投入 2.14 亿元推进有序复工复产，保障产业链供应链基本修复。共为区内企业免费发放口罩 130 万余个和手套、测温枪、护目镜、洗手液、消毒液一批。组织推荐 3 家企业申报省级支持新冠肺炎疫情防控物资企业实施技术改造扩大生产资金项目，17 家企业申报新型冠状病毒感染肺炎疫情防控重要物资生产保障奖励资金，47 家企业申报花都区“抗疫暖企”应急保障物资企业奖励项目。

**（6）保障基层运转。**2020 年全区财政投入 32.98 亿元保障街镇基层正常运转。加大对镇级财力支持，安排镇级资金达 19.55 亿元，切实兜牢了基层民生底线，确保疫情防控工作和基本公共服务正常供给。

**2. 圆满完成三大攻坚战目标任务。**2020 年区财政共计投入

28.94 亿元推动三大攻坚战，圆满完成了我区防范化解重大风险、精准脱贫、污染防治三大攻坚战任务。

**(1) 政府债务风险防控有力有效。**积极申请发行政府债券对冲疫情风险，增强政府风险防控能力，债务风险可控。一是提前谋划和实施政府债务化解方案。2020 年区财政落实政府债务还本付息资金 25.98 亿元，确保到期政府债务按时归还，维护我区政府信用。二是切实发挥政府债券对经济的助推作用。2020 年申请上级财政部门转贷新增地方政府债券 38.81 亿元，用于广州至清远城际轨道交通广州北站至清远段项目、广州市花都区总部经济集聚区项目、广州北站综合交通枢纽项目 3 个重点项目建设。三是有效化解政府存量隐性债务。积极主动化解政府存量隐性债务，地方政府存量隐性债务实现清零。

**(2) 如期完成扶贫援建任务。**2020 年区财政投入 1.45 亿元全面落实坚决打赢脱贫攻坚战。如期完成我区对口帮扶梅州市丰顺县精准扶贫、精准脱贫任务，东西部扶贫协作对口帮扶贵州省毕节市织金县、黔西县工作任务。我区获得 2020 中国全面小康与消费扶贫峰会颁发的消费扶贫突出贡献城市奖。

**(3) 污染防治成效显著。**投入 1.51 亿元持续改善城市生态环境。中央、省环保督察交办的 298 宗案件全部办结，列入生态环境部的 12 个环境问题回头看全部整改到位。全面实施河长制湖长制，列入国考的 8 条黑臭河涌实现长制久清，列入国家、省、市监管考核的 13 条黑臭河涌顺利达标，流溪河李溪坝断面、白坭河大坳断面稳定达标，劣 V 类水体断面实现清零。



饮用水源水质保持 100%达标，成功创建 2020 年度广东省节水型社会示范区（县）。

**3. 综合交通枢纽功能进一步增强。**2020 年区财政共投入 41.13 亿元提升我区基础设施功能。主要包括：投入 34.24 亿元推进广州北站综合交通枢纽建设，广州北站一期站房建成，广清城际花都至清城段、广州东环城际花都至白云机场北段通车，广州北站综合交通枢纽开发建设项目（天贵路万达城西侧）安置区和首期安置区实现主体结构封顶。投入 5.21 亿元推进花都大道（机场北进场路口-红棉大道段）扩建改造工程，有效分流东西向过境车辆，减轻过境物流车辆穿行中心城区带来的交通压力，使区域物流运输更加快捷。投入 1.68 亿元公交行业补贴，强化公交、地铁等运输方式衔接，提升换乘效率，方便市民出行。

**4. 乡村振兴战略成效凸显。**2020 年区财政共投入 12.98 亿元推进乡村振兴。瑞岭村、竹洞村分别获评全国“一村一品”示范村、“广东特色产业名村”。全区纳入考核的 1104 条自然村全部达到省定干净整洁村标准，161 条行政村达到省定美丽宜居村标准，19 条行政村达到省定特色精品村标准，洛场村、三华村等 13 条村获评“广州最美村庄”称号。

**5. 文化建设卓有成效。**2020 年区财政共投入 2.20 亿元，增强文化综合实力。设立花都区文化产业发展奖励扶持资金，开展文化旅游业复苏行动，成功开展 2020 粤港澳大湾区北部生态文旅合作发展大会、2020 年电子竞技行业年会、“花漾花都·文

化进万家”新时代文明实践活动、2020年第一届中国跳绳文化节暨2020年全国跳绳联赛总决赛、2020年广州市“市长杯”羽毛球、乒乓球比赛暨花都区羽毛球、乒乓球联赛、2020年广州市花都区第十七届体育节篮球、足球联赛等文体活动，全力推进文化综合实力出新出彩。

**6. 基本公共服务保障更加有力。**2020年区财政共投入89.8亿元发展民生事业，加快补齐民生发展短板，发展成果更多惠及人民。

**(1) 社会保障就业体系不断完善。**2020年区财政共投入20.40亿元完善社会保障体系。不断加大救济、残疾人补助等困难群众补助资金，全面放开养老服务市场，每千名老人养老床位增至50张。及时解决因疫情影响形成的招工就业矛盾，做好高校毕业生、就业困难人员等重点群体就业保障工作。

**(2) 卫生健康服务能力逐步增强。**2020年区财政共投入14.30亿元健全卫生健康服务机制。主要包括：基层医疗卫生机构投入5.04亿元；公共卫生投入2.79亿元；计划生育事务投入1.07亿元等。炭步镇中心卫生院医疗综合大楼已完工并投入使用，热橙社区服务中心完成建设，中山大学附属仁济医院项目正在稳步推进。“花都区农村卫生站一元钱看病”医药费和村医补助卓有成效，为村民解决了看病难、治病贵的大问题，居民满意度及获得感不断提高。

**(3) 公共教育资源加快供给。**2020年区财政共投入40.26亿元发展教育事业。主要包括：小学教育14.34亿元、初中教育

10.04 亿元、高中教育 3.71 亿元、学前教育 2.06 亿元、职业教育 1.32 亿元等。按时完成学前教育“5080”攻坚行动，完成新增公办学位 8540 个。公办幼儿园在园幼儿人数占全区幼儿总人数 52.12%，公办和普惠性民办幼儿园在园幼儿人数占比 83.33%；完成新增中小学公办学位 4500 个，其中优质学位 1500 个。

**（4）平安广州建设扎实推进。**2020 年区财政共投入 14.84 亿元打造平安有序舒适生活圈。深入推进扫黑除恶专项斗争，全力开展“飓风 2020”专项行动。足额保障奋战 40 天安保防护期伙食、护学护校误餐、专案及全国青少年禁毒知识竞赛等经费，统筹全面打赢重大活动安保攻坚战。2020 年度社会治安治理成效民众满意度在全市各区中位于第一。

#### **（六）政府性债务管理情况。**

完善政府债务管理制度，积极发挥规范举债融资的拉动作用，有序化解存量债务，各项政府债务风险指标处在绿色安全区间。

**债务余额情况。**2020 年 12 月底地方政府债务余额 218.45 亿元，没有超过市下达限额，债务风险可控。

**新增债券情况。**2020 年市财政局转贷我区地方政府新增债券 38.81 亿元，按规定报经区第十六届人大常委会第四十六次会议审议批准。新增债券主要用于国铁城际、轨道交通、重点功能区开发等重大公益性项目支出。2020 年市财政局下达我区抗疫特别国债 3.41 亿元，主要用于疫情防控、保市场主体等支出。

**还本付息情况。**2020 年区财政共安排政府债务还本付息支出 25.98 亿元，其中：还本支出 20.03 亿元，付息支出 5.95 亿元。资金来源包括：一般公共预算支出 20.62 亿元（还本 18.27 亿元，付息 2.35 亿元）、政府性基金预算支出 5.36 亿元（还本 1.76 亿元，付息 3.6 亿元）。

### **（七）预算绩效管理工作情况。**

2020 年，我区认真贯彻落实党中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的重要决策部署，深化完善预算绩效管理体系，推动财政绩效管理深度覆盖，将绩效管理理念贯穿预算管理各环节和全流程，着力提高财政资源配置效率和使用效益。

**1. 完善绩效管理制度建设。**为强化绩效理念和支出责任，提高财政资金使用效益，制定了《广州市花都区预算绩效管理办法（试行）》，形成指导我区预算绩效管理工作的制度性文件。同时完善相关配套制度体系，出台《广州市花都区预算绩效目标管理办法》及《广州市花都区预算绩效运行监控管理办法（试行）》等，进一步规范绩效管理的各环节。

**2. 深入推进全过程预算绩效管理。**一是建立事前绩效评估机制。对全区 2021 年度预算申报 500 万以上新增重大项目开展事前绩效评估，将评估结果作为申请预算的必要条件，并对 2021 年部门预算中 31 个新增重大项目完成财政再评估，共覆盖 16 个项目单位，涉及申报金额 22.50 亿元，从源头实现绩效管理和预算一体化。二是加强预算绩效评审。采用部门与项目结合的方式，对 2021 年度区交通局、规资局等四个预算资金体量较

大的部门及其 165 个项目实施“金额+目标”预算绩效评审，其中涉及项目金额 15.60 亿元，为部门合理安排财政资金提供参考，科学有效梳理项目绩效目标、指标设置，共核定项目绩效指标 846 条。三是强化绩效目标管理。科学组织绩效目标编制，突出强化绩效目标审核，从源头上增强预算编制的科学性、预算执行的可行性和监督问效的可追溯性。政府预算层面，编制一般公共预算、政府性基金、国有资本经营预算的绩效目标；在部门预算层面，所有部门按“部门职责—工作任务—支出项目”体系，全面编制部门整体绩效目标；在项目预算层面，明确要求细化绩效指标内容，做到量化可衡量。四是做好绩效运行监控。根据年度预算绩效管理工作安排，制定《花都区区级 2020 年度财政支出绩效运行监控工作方案》，对区级 2020 年度财政支出开展绩效运行监控，实现项目支出进度监控和绩效指标完成进度监控合二为一，切实把握项目的运行情况。同时，按照“1+1+X”模式（部门整体+重点项目+关联项目）对区卫生健康局开展重点部门整体绩效运行监控，重点监控疫情防控政策的落实情况，确保疫情防控资金用在实处、花出实效。五是促进绩效评价扩面提质。按照“全面自评、部分复核、重点评价”的原则，组织所有预算部门开展部门整体和项目支出的绩效自评，实现财政支出项目和部门整体绩效自评全覆盖。同时，选取社会关注高、影响面大的 25 个项目和 2 个部门开展 2019 年度财政支出绩效评价，涉及财政资金 12.28 亿元，其中包含扶贫资金项目、民生实事项目、区人大监督工作计划项目及镇（街）

部门整体支出，对推动绩效评价管理向纵深发展意义重大。六是强化绩效评价结果应用。建立绩效评价激励与约束机制，优先保障绩效评价结果优秀的项目，对评价结果为“中”“低”“差”的项目实行调整。逐步将部门整体绩效评价结果与预算安排挂钩，对于部门整体评价不理想的预算部门作出适当调整。同时，将预算绩效管理工作纳入区直机关绩效考核，提高各单位全面预算绩效管理的意识和能力。

**3. 协同推进区镇（街）预算绩效管理。**出台加快推进各镇（街）预算绩效管理工作相关文件，对各镇（街）统一规范全面开展预算绩效管理工作提出明确要求，通过会议培训、沟通交流、考察调研等，加强对各镇（街）预算绩效管理工作的指导，切实提高镇（街）预算绩效管理水平。同时，将预算绩效管理工作列入区财政对各镇（街）财政的年末管理工作考核内容，提高各镇（街）对预算绩效管理工作的重视程度，强化各镇（街）主体责任，促进区、镇（街）预算绩效管理工作质量同步提升。

**4. 进一步健全信息化预算绩效管理。**一是利用信息化系统。为促进预算绩效管理深度融入部门预算编制、执行、监督全过程，构建了涵盖绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、事前绩效评估、指标库的预算绩效管理信息系统，并加大线上审核力度。二是创新线上服务。将新冠肺炎疫情带来的不利影响转化为线上服务的动力，2020年第三方绩效评价采用视频会议形式，绩效监控工作开展线上培训，创建工作联络群在线

迅速解惑，高质高效完成 2020 年预算绩效管理工作。

#### **（八）落实区人大决议及推进财政管理改革情况。**

对区十六届人大及其常委会审查批准区 2020 年预算草案、预算调整方案，以及 2020 年上半年预算执行情况所提审议意见，区政府及财政部门高度重视，结合学习贯彻《预算法实施条例》和落实区人大常委会执法检查提出的整改要求，认真研究落实意见，以问题为导向，进一步健全预算管理机制，将区人大决议要求落到实处。

**1. 深化学习贯彻预算法。**组织财政系统干部职工学习宣传《预算法》《预算法实施条例》。利用新《预算法实施条例》出台的契机，认真做好预算法及其实施条例的学习宣传工作。重点学习《预算法实施条例》的出台背景、条例与各项财政改革措施的衔接、条例对做好“六稳”工作、落实“六保”任务的积极意义，全面领会新预算法实施条例的精神实质。自觉把新预算法实施条例的各项新规定当作今后财政工作的重要行为准则。

**2. 落实过紧日子要求。**坚决做实做细政府真正过紧日子要求，开源节流、增收节支、精打细算。根据常态化疫情防控下财政可持续发展要求，坚持量入为出、有保有压、可压尽压、收支平衡，打破基数概念和支出固化格局。大力压减一般性支出，从紧安排项目支出，大力压减非急需、非刚性项目支出，从严控制新增项目支出，坚决取消不必要项目支出，将节约的资金优先用于“六稳”“六保”支出。

**3. 增强预算审查监督实效。**抓实预算绩效管理。以预算绩效管理规范化、整体化、公开化建设为抓手，推进运行“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”全过程预算绩效管理链条，促进绩效管理贯穿预算编制、执行、监督、决算全过程。2020年我区首次将四个街道纳入绩效自评，并对新雅街道办开展部门整体支出全过程绩效管理工作。高度重视预决算编审。围绕区委决策部署，按照我区重点发展方向，以做好“六稳”工作、落实“六保”任务为基础，严格预算项目审核。严格按照财政部下发填报口径、细化程度、编制指南、审核标准规范等要求，认真对照，加强预算决算数据审核。

**4. 坚持加大财政统筹。**树立大财政、大预算、大资产理念，千方百计增加政府收入供给，拓宽民生保障资金来源渠道。加快处置行政事业单位和国有企业闲置低效资产，积极调动社会力量参与城市基础设施建设。大力盘活财政存量资金，及时收回沉淀资金，对未在规定时间内细化到具体项目和支出进度较慢的部门预算资金，回收财政统筹用于急需支出项目。

**5. 加强人大预算审查监督力量。**认真落实预算法基本原则，充分利用业务知识培训班、专题研讨活动等形式，主动提高各预算单位财务人员的财政业务素质。充分发挥人大联网监督平台等信息化平台作用，及时向区人大常委会推送、报告我区各预算单位预算执行相关信息等，主动接受区人大常委会监督。

**6. 提高直达资金支出效率。**构建部门联动机制。强化组织



保障，建立上下联动、左右协调、快速反应的工作机制，第一时间解决资金使用方向、项目进度、资金拨付中存在的现实问题。严格按照直达资金预算执行有关规定，中央直达资金预算指标单独下达、单独调拨、全程监测。构建责任延伸机制。明确内部职责分工，严格直达资金日常管理，及时下达分配资金到部门，确保中央直达资金使用规范化、精细化，强化资金公共属性，保证直达资金惠企利民；压实资金主管部门责任意识，按照“谁用资金，谁负主责”落实主体责任，督促部门加快项目进度和资金申请。构建动态监管机制。对直达资金实行单独调拨，定期对账并纳入直达资金监控系统管理，同时对直达资金预算下达、资金支付、惠企利民补贴补助发放情况进行全方位监控，做到账目清晰、流向明确、系统数据与实际完全一致。

**7. 健全财政风险防控机制。**根据上级部门要求，按照“主动防范、系统应对”的思路，坚持守住财政健康持续平稳运行大局。坚守量入为出、收支平衡的底线，除发行地方政府债券外，不列赤字。加强全口径预算收支监控，及时发现和纠正财政运行风险隐患。认真落实中长期偿债方案，确保到期债务本息足额偿还。坚决遏制隐性债务增量，牢牢守住不发生系统性财政风险的底线。

整体来看，2020年我区克服新冠肺炎疫情疫情影响，预算收支执行情况良好，发挥了稳定经济和社会大局的关键作用。同时也面临一定风险挑战，主要包括：

一是在经济下行、减税降费和疫情影响三重压力下，我区

财政收入增长逐步放缓。二是科技产业扶持、基础设施建设、民生保障等刚性支出较快增长，财政收支矛盾日益突出。三是我区政府债务规模总体处于合理水平，风险可控，但后续偿债规模高，偿债压力大。四是基本公共服务资金来源单一，社会资本参与积极性不高，人民生活品质提高力度不足。

## 二、2021 年预算草案

### （一）财政收支总体形势

1. 财政收入形势。随着我国率先成功控制疫情，重点税源行业、企业逐渐恢复常态，全区主要经济指标实现恢复性增长，总体呈现稳步复苏态势，显示出强大韧劲和活力。但受新冠肺炎疫情防控常态化、减税降费力度持续等因素叠加影响，预计 2021 年我区财政收支紧平衡压力将持续增大。2021 年将推动积极财政政策提质增效、更可持续，预计 2021 年我区一般公共预算收入有望实现小幅增长。主要增减收因素如下：

积极因素：一是面临重大历史机遇。我区正面临“双区”建设、“双城联动”，以及白云国际机场规划正式出台，机场三期扩建工程启动实施等重大机遇，有利于我区正确把握机遇，高水平建设“国际空铁枢纽、高端智造基地、创新活力都会、绿色宜居花都”。二是区域发展活力不断增强。绿色金融改革创新试验区建设走在全国前列，连续两次在全国绿色金融改革创新试验区联席会议评价报告中排名第一，广州碳排放权交易中心累计交易量居全国第一；市场采购贸易方式试点建设走在

全国前列。**三是**新兴经济快速发展。依托京东大湾区数字电商运营结算总部、国际冷链、新科宇航等龙头项目，人工智能、5G 基站、大数据中心、工业互联网等新型基础设施建设加快推进，总部经济不断壮大。

压力因素：**一是**国际环境日趋复杂。目前全球处在中美战略博弈大背景、全球治理体系大变革阶段，在全球性经济下行和疫情影响双重压力下，我区汽车等重点产业及外贸进出口将面临较大冲击。**二是**新兴产业尚未形成强大支撑。我区已成功引进京东、智度股份、东方雨虹等上市公司，但龙头企业带动产业集群发展效益产出未形成规模，传统支柱产业仍是税收贡献主力，科技创新潜力仍未充分发挥，结构优化、动能转换仍需加快。**三是**财政收入低速增长，刚性支出逐年增长，财政收支矛盾进一步加剧，紧平衡特征进一步凸显。

**2. 财政支出形势。**2021 年是“十四五”规划的开局之年，是开启全面建设社会主义现代化国家新征程、向第二个百年奋斗目标进军的第一年，也是把花都打造成为广州经济和人口的重要承载区、广州国家中心城市航空都会区的重要一年。在常态化疫情防控下，财政保障国家、省、市和区部署的各项战略任务的时间紧、需求大。**一是**推动形成“一核引领、三带联动、六大功能区支撑”的产业空间布局需要加大财政投入。**二是**强化综合城市功能要求加大支出力度。以国际空铁枢纽为牵引，以空铁融合发展示范区建设为重点，持续提升高端要素集聚、协同、联动能力，以“交通圈”拓展“都市圈”、激活“经

济圈”。三是提升人民生活品质需要加大保障力度。根据广州建立美好城市典范目标，构筑高水平公共服务体系，需稳步提升就业、教育、医疗卫生、社会保障、文化等领域保障水平。

## **（二）2021 年预算编制的指导思想和基本原则**

**1. 预算编制的指导思想：**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、四中、五中全会和中央经济工作会议精神，深入学习贯彻习近平总书记对广东重要讲话和重要指示批示精神，坚定不移贯彻新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，以推动高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，积极主动融入粤港澳大湾区建设，抓住“双区”建设、“双城”联动这个战略机遇，推动积极财政政策提质增效、更可持续；坚持艰苦奋斗、精打细算，增强国家、省和市重大战略任务财力保障；加强财政资源统筹，全面实施预算绩效管理，强化政府债务风险防控，为推进“十四五”规划和实现“第二个百年”奋斗目标取得良好开局提供坚实财政保障。

### **2. 主要原则**

**（1）坚持以收定支。**按照市要求，主动适应常态化疫情防控下财政可持续发展要求，坚持量入为出、收支平衡原则。科学制定财政收支各项目标。收入目标编制充分考虑经济环境、减税降费政策等因素影响，与积极财政政策相衔接，不脱离实际编制增长目标，确保收入的真实性和持续性。财政支出与当前我区实际财力状况相适应，除落实国家、省、市和区重大决

策外，年中原则上不出台新增支出政策，必须出台的列入下一年度安排。

**(2) 坚持厉行节约。**坚决落实全面从严过“紧日子”要求，继续压减一般性项目支出，减少“三公”经费支出、压缩大型活动支出、节约办公经费、停建楼堂馆所。打破基数概念和支出固化格局，到期项目基数一律清零。

**(3) 坚持优化支出结构。**优先保障中央、省、市和区部署的重大改革、重要政策和重点项目的支出需求，保障“六稳”“六保”支出，兜住“三保”底线，将有限财政资金用到“刀刃上”。充分发挥绿色金融和绿色产业发展资金等财政资金对经济的助推作用，加大对科技创新类企业的补助力度，增强经济“造血”功能。

**(4) 坚持绩效约束。**建立预算资金事前评估机制，强化立项分析，将评估结果作为申请预算的必要条件。实施政策绩效评价，推广部门整体绩效评价，全力推进绩效评价结果应用，实行绩效评价结果与部门预算挂钩，建成“全方位、全过程、全覆盖、全公开”预算绩效管理模式，做好事前、事中、事后绩效评审评价跟踪，最大限度提高预算执行效率和资金使用效益。

**(5) 坚持多元投入。**按照市要求，增强财政政策和资金资产使用的协同联动和撬动放大功能。在政府债务限额内积极向市争取更多新增债券额度，加快推进新型基础设施和民生公共服务设施建设，发挥政府规范举债对经济社会发展的促进作用。

充分发挥国有企业在稳投资、保就业中的责任担当，通过加大市场化融资力度等方式解决资金来源。

**（6）坚持防范财政运行风险。**按照市要求，严格落实地方政府债务预算管理和限额管理要求，坚决遏制隐性债务增量。加强重大支出项目、民生提标扩面政策事前评估论证，充分考虑财政可承受能力。加强对基层财政管理的指导和监督，推动财政监督检查从单一的具体资金使用向兼顾政策落实、内控制度建设执行情况转变，促进监督长效机制建立，防范财政运行风险。

### **（三）一般公共预算草案**

**1. 收入方面。**2021 年我区一般公共预算收入 88.41 亿元，同比增长 4.1%。主要收入项目如下：税收收入 64.38 亿元，其中：增值税收入 32.87 亿元，企业所得税收入 13.56 亿元，城市维护建设税收入 6.98 亿元等。非税收入 24.03 亿元。

加上级补助收入 28.3 亿元、动用预算稳定调节基金 0.78 亿元、上年结转结余 0.11 亿元、政府性基金预算调入 73.17 亿元、国有资本经营预算调入 0.15 亿元后，我区公共预算总收入 190.92 亿元。

**2. 支出方面。**2021 年全区公共预算支出 190.92 亿元，扣除上解支出 16.91 亿元后，全区公共预算可支配总支出 174.01 亿元，主要包括：一般公共服务支出 15.63 亿元，公共安全支出 13.10 亿元，教育支出 42.34 亿元，科学技术支出 8.85 亿元，文化旅游体育和传媒支出 2.32 亿元，社会保障和就业支出

22.32 亿元，卫生健康支出 14.78 亿元，节能环保支出 1.13 亿元，城乡社区支出 18.37 亿元，农林水支出 10.98 亿元，住房保障支出 9.32 亿元，交通运输支出 3.51 亿元，灾害防治及应急管理支出 1.51 亿元，资源勘探信息等支出 0.73 亿元，自然资源海洋气象等支出 2.78 亿元，债务付息支出 2.30 亿元，商业服务业、粮油物资储备等支出 0.91 亿元，援助其他地区支出 1.13 亿元，预备费 2 亿元等。

2021 年区财政严格按照中央、省定标准足额保障“三保”支出，不留硬缺口。

2021 年财政拨款安排“三公”经费支出 6,907.15 万元，比 2020 年预算减少 2,319.82 万元，下降 25.14%。其中：因公出国（境）经费预算 254.11 万元，比 2020 年预算减少 83.41 万元；公务用车购置及运行维护费预算 6,473.68 万元，比 2020 年预算减少 2,172.05 万元；公务接待费预算 179.36 万元，比 2020 年预算减少 64.36 万元。

#### **（四）政府性基金预算草案**

1. 收入方面。2021 年我区政府性基金预算收入 142.37 亿元，其中国有土地使用权出让金收入 133.14 亿元。加上上年结余 1.03 亿元和上级补助 9.69 亿元后，我区政府性基金预算总收入 153.09 亿元。

2. 支出方面。剔除调出至公共预算资金 73.17 亿元、地方政府专项债务还本支出 16.02 亿元后，2021 年我区政府性基金预算支出 63.91 亿元，其中：土地出让收入相关支出 46.58 亿

元，城市基础设施配套费支出 8.26 亿元，污水处理费支出 1.64 亿元等。

### **（五）国有资本经营预算草案**

2021 年我区国有资本经营预算收入 4,849 万元，其中利润收入 4,749 万元，产权转让收入 100 万元。加上上年结余资金等 101 万元后，我区国有资本经营预算总收入 4,950 万元。剔除调出资金等 1,485 万元后，2021 年我区国有资本经营预算支出 3,465 万元，其中：资本性支出 1,115 万元，费用性支出 2,350 万元。

### **（六）财政专户资金预算草案**

2021 年财政专户管理资金预算收入 19,263 万元，2021 年财政专户管理资金预算支出 19,263 万元。主要用于教育支出，预算执行时实收实支。

### **（七）区级部门预算草案**

2021 年部门预算建议安排 203.28 亿元，其中：一般公共预算 138.18 亿元，政府性基金预算 31.42 亿元，财政专户管理资金 1.93 亿元，其他各类资金 31.75 亿元。区级 63 个预算部门的部门预算草案报送本次会议审议。按照区人大专题审查部门预算工作方案，2021 年区人民代表大会专题审查 2 个部门预算：区卫生健康局、区水务局。

### **（八）转移支付资金预算草案**

2021 年下达各镇一般公共预算转移支付资金 10.56 亿元，政府性基金转移支付资金 0.81 亿元。主要包括：



1. 返还性支出 3.91 亿元。

2. 一般性转移支付支出 1.72 亿元。

3. 专项转移支付支出 5.74 亿元，通过区级各业务主管部门等方式转移支付各镇，其中一般公共预算专项转移支付 4.93 亿元，政府性基金专项转移支付 0.81 亿元。

需要说明的是，我区各镇没有设立独立金库，不是严格意义上的一级财政，镇级预算汇总并纳入全区财政预算反映。同时，为实现一级政府一级预算，我区参照一级财政的模式下达转移支付资金给各镇，因此全区预算支出包含转移支付镇级支出。

#### **（九）政府性债务管理预期**

2021 年区财政计划安排政府债务还本付息资金 23.04 亿元，其中：偿还本金 16.02 亿元，支付利息 7.02 亿元。部分本金计划申请再融资债券解决，政府债务还本付息所需资金均得到有效保障。资金来源：一般公共预算 2.3 亿元，政府性基金预算 20.74 亿元。资金用途：安排地方政府债券还本付息 20.21 亿元；偿还存量政府债务 2.83 亿元。

#### **（十）2021 年重点支出方向及主要保障事项**

2021 年，区财政将紧紧围绕省委“1+1+9”工作部署、市委“1+1+4”工作举措和区委区政府决策部署，坚持从服务全国全省全市发展大局的高度，在更高起点上融入、服务“双区驱动”“双核联动”，扎实推进疫情防控和经济社会发展“双统筹”，畅通国内国际“双循环”，努力实现更高质量、更可持续、更

为安全的发展，全力以赴“建枢纽、畅循环、谋创新、促改革、优品质、抓振兴、补短板、强治理”，高水平建设“国际空铁枢纽、高端智造基地、创新活力都会、绿色宜居花都”，努力把花都打造成为广州经济和人口的重要承载区。

### **1. 支持凝心聚力打造国际空铁枢纽。**

2021年区财政共计安排18.55亿元，支持加快构建空铁联运体系，着力建设空铁融合发展示范区，加快实现从“空铁枢纽”到“经济枢纽”的华丽转身。主要包括：一是安排5.16亿元支持推进广州北站综合交通枢纽建设。加快协调广州北站稳定高铁线位，争取二期站房年内动工。二是安排10亿元推动征地拆迁。加大土地收储力度，强化建设用地保障。三是安排3.39亿元加快推进安置区工程建设，不断改善民生、促进社会和谐。

### **2. 支持全面融入和服务新发展格局。**

2021年区财政共计安排30.86亿元，支持全面融入和服务新发展格局。一是安排5亿元大力支持东风日产、东风启辰等龙头企业提升竞争力。推动汽车企业和5G应用、互联网高科技、出行平台等企业深度合作，加速构建新能源和智能网联汽车生态圈。二是安排25.86亿元支持重大项目建设，聚焦数字新基建、战略性新兴产业、传统基础设施、公共服务等重点领域，抓紧引进、实施一批引领性强、带动性大、成长性好的重大项目。

### **3. 支持更大力度实施创新驱动发展战略。**

2021年区财政共计安排9.25亿元，支持更大力度实施创新

驱动发展战略。一是安排 2.7 亿元积极融入广州数字经济核心区。依托花都汽车产业基地省级高新区平台和穗莞深城际、永九快速路（二期）等快速链接通道，主动对接中新知识城和广深港、广珠澳科技创新走廊。出台扶持政策，全链条支持创新发展。二是安排 6.55 亿元支持大力实施创新主体培育提升行动。围绕产业链部署创新链，发挥大企业引领支撑作用。

#### **4. 支持大刀阔斧全面深化改革。**

2021 年区财政共计安排 20.66 亿元，支持大刀阔斧全面深化改革。一是安排 15 亿元用于绿色金融改革创新试验区建设和绿色产业的发展，深化绿色金融支持实体经济和新发展格局改革。二是安排 5.31 亿元支持建设现代化国际化营商环境。聚焦“企业所需、群众所盼”，多措并举“疏痛点”，让投资者专心发展。三是安排 0.35 亿元支持深化国资国企改革，拓宽与央企、省企、市属国企合作深度和广度，在招商引资、城市更新、综合项目开发等方面积极探索，形成更多“共赢点”。着力打造 1-2 家有较强竞争力的区属国企。

#### **5. 支持久久为功提升城市功能品质。**

2021 年区财政共计安排 11.47 亿元，深入实施城市更新行动，努力打造创新活力都会区。一是安排 4.48 亿元加快城市发展建设，重点推动横潭村 2021 年底前复建安置区建筑主体封顶、田美村完成拆迁、安置区启动建设。二是安排 3.41 亿元治理城市环境，深入探索老旧小区改造创新模式和改管一体化工作机制，聚力做好“加装电梯”民心工程，有序推动全区旧楼加装

电梯全覆盖。三是安排 3.58 亿元继续统筹治水治气治土，年内完成不低于建成区 70%面积的排水单元达标创建工作，推动 13 条黑臭河涌长制久清。

## **6. 支持坚持不懈推动乡村振兴。**

2021 年区财政共计安排 12.11 亿元，有序推进国家城乡融合发展试验区建设。一是安排 10.98 亿元全面推动乡村振兴。大力发展富民兴村产业，重点打造“瑞岭-竹洞-蓝田”“港头-水口营”“塍头-藏书院”“红山-横坑”“洛场-小埭”“马岭-联星”六大精品村片区。二是安排 1.13 亿元巩固拓展脱贫攻坚成果。将巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，扎实做好对梅州、清远、贵州的对口帮扶，健全完善与对口帮扶地区协调联动、产业协作、人才交流等长效机制，巩固拓展扶贫成效。

## **7. 支持矢志不渝改善人民生活品质。**

2021 年区财政共计安排民生保障资金 81.76 亿元。以增进民生福祉作为发展的根本目的，扎实做好保障和改善民生工作，不断增强人民群众的获得感幸福感安全感。

**(1) 发展提升教育事业安排 42.34 亿元。**主要包括：小学教育 16.09 亿元，初中教育 9.12 亿元，高中教育 4.84 亿元，学前教育 2.03 亿元，职业教育 1.44 亿元等。推动优质教育资源集团化学区化办学，推进广雅中学花都校区（高中部）、市六中、紫兰学校（初中部）等加快建设。

**(2) 完善社会保障和就业体系安排 22.32 亿元。**主要包括：

养老支出 15.08 亿元，社会福利 0.80 亿元，最低生活保障和社会救助 0.76 亿元，助残扶残事业 0.67 亿元等。强化残疾人、困境儿童等特殊群体福利保障。

**（3）健全卫生健康服务机制安排 14.78 亿元。**主要包括：基层医疗卫生机构 5.98 亿元、公共卫生 2.18 亿元、计划生育 1.19 亿元等。加快中山大学附属仁济医院、广州市妇女儿童医疗中心花都院区建设，逐步缩小与中心城区差距。深化公立医院综合改革，让优质医疗资源惠及更多群众。

**（4）推进文化体育建设安排 2.32 亿元。**主要包括：文化和旅游 0.65 亿元，文物 0.46 亿元，体育 0.52 亿元等。以全国徒步大会、广州善行者公益徒步活动、穿越广清山野徒步活动、醉美花都行徒步活动为重点，努力打造花都区徒步的特色及品牌。着力改善全民健身体育设施各项建设，逐步完善“城市 10 分钟健身圈”和“农村 10 里健身圈”格局。

## **8. 支持从严从实提升政府治理能力。**

2021 年区财政共计安排 0.86 亿元深入贯彻新时代党的建设总要求，不断提升政府治理体系和政府治理能力的现代化水平，努力建设人民满意的服务型政府。

一是安排 0.75 亿元实施基层基础保障工程，贯彻新时代党的建设总要求，完善基层党组织建设经费保障机制，推动基层党组织全面进步、全面过硬。二是安排 0.11 亿元支持数字政府建设，创新“互联网+政务服务”模式，构建流程持续优化、数据无缝流动、线上线下融合的业务协同联动体系。

需要说明的是，根据《预算法》有关规定，在预算年度开始后，区人民代表大会批准前，区财政已拨付了本年度维持行政运行必须的基本支出，以及部分上年度结转支出等。

### **三、完成 2021 年预算目标的主要措施**

2021 年是“十四五”规划的开局之年。区财政将围绕上述预算安排，立足发挥国家治理基石作用，主动适应常态化疫情防控下财政可持续发展要求，认真研究谋划财政支持构建新发展格局的政策措施，坚持量入为出、收支平衡，切实发挥财政稳定经济和社会大局的关键作用，为建设经济强、能级高、环境优、百姓富的现代化新花都提供坚实的财力保障。

**（一）坚持推动经济高质量发展。**牢牢把握财政在进入新发展阶段、构建新发展格局中的新任务、新使命，推动积极财政政策提质增效、更可持续，增强重大战略任务的财力保障，强化“六稳”“六保”任务落实，从严落实落细过紧日子要求，全面实施预算绩效管理，切实维护经济发展和社会稳定大局，高水平建设“国际空铁枢纽、高端智造基地、创新活力都会、绿色宜居花都”。

**（二）不断提升综合城市功能。**加快国有土地资源出让，进一步提升国有资产处置、一次性股权转让等工作成效，结合国企混合制改革加大国有企业贡献力度。聚焦构建高端高质高新的现代产业体系，精准细化功能区主导产业定位，推动形成“一核引领、三带联动、六大功能区支撑”的产业空间布局。高站位优化城市空间布局，大力度推动城市有机更新，精细化

提升城市宜居品质。

**（三）加快补齐基本公共服务短板。**紧紧围绕人民对美好生活的向往，千方百计稳定和扩大就业，深入实施“广东技工”“粤菜师傅”“南粤家政”三大工程，办好十件民生实事。稳步提高低保、低收入困难家庭认定、特困人员供养等社会救助标准。全面实施教育教学质量提升工程，深化基层治理打造平安花都。

**（四）持续完善财政管理体制机制。**加快构建财政资金管理风险防控机制，建立健全内部监督机制，进一步调整优化支出结构，引导部门适应零基预算和绩效管理的要求，提高预算安排整体效益，防范政府债务风险。

以上报告，请予审议。

