

关于2017年深圳市龙华区预算执行情况和 2018年预算草案的报告

目录

一、2017 年预算执行情况.....	1
（一）预算收支情况.....	1
1. 一般公共预算收支情况.....	1
2. 政府性基金预算收支情况.....	2
3. 国有资本经营预算收支情况.....	2
（二）2017 年预算执行的主要特点.....	2
1. 财税收入增势喜人，服务经济社会发展能力增强.....	2
2. 税收结构亮点纷呈，彰显转型升级成效斐然.....	3
3. 保重点、惠民生、优结构，为经济社会可持续发展注入新活力.....	3
4. 深化体制机制改革，提高财政管理服务水平.....	4
（三）2017 年落实区人民代表大会预算决议和区人大常委会预算调整有关情况.....	5
二、2018 年预算总体安排情况.....	6
（一）2018 年预算编制的指导思想和总体考虑.....	6
（二）龙华区 2018 年综合财政预算收支安排情况.....	8
（三）龙华区 2018 年一般公共预算安排情况.....	8
1. 收入方面.....	8
2. 支出方面.....	8
3. 一般公共预算支出安排的主要方面.....	9
4. 关于“三公”经费的情况说明.....	11
5. 关于龙华区政府性债务的情况说明.....	11
6. 转移支付安排情况.....	12
7. 预算绩效管理情况.....	12
（四）龙华区 2018 年政府性基金预算安排情况.....	12
（五）龙华区 2018 年国有资本经营预算安排情况.....	13
（六）落实区人大财经工委初审 2018 年预算初步方案意见建议的情况.....	13
三、2018 年财政主要工作.....	14

关于 2017 年深圳市龙华区预算执行情况和 2018 年预算草案的报告

——2018 年 1 月 24 日在深圳市龙华区第一届
人民代表大会第二次会议上

深圳市龙华区财政局局长 费晓愈

各位代表：

受区政府委托，现将 2017 年深圳市龙华区预算执行情况和 2018 年预算草案提请大会审议，并请列席和旁听人员提出意见。

一、2017 年预算执行情况

2017 年是龙华行政区成立之年，在区委区政府的正确领导下，区财政部门深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，全面落实习近平总书记系列重要讲话精神和对广东、深圳工作的重要批示精神，坚持稳中求进工作总基调，以提高经济发展质量和效益为中心，以改善民生为重点，紧扣“一城四区”战略定位，围绕“城市建设年”工作部署，采取一系列“稳收入、抓进度、优管理”措施，积极做好财政管理工作。

（一）预算收支情况

1. 一般公共预算收支情况

2017 年，龙华区完成辖区税收总额 386.6 亿元，同比增长 14.8%，其中：国税部门组织税收 255.5 亿元，增长 25.3%；地税部门组织税收 131.1 亿元，增长 23.3%。

完成地方一般公共预算收入 120.8 亿元，同口径增长 10.7%，其中：区级税收收入 115.8 亿元，增长 12.1%；非税收入 5 亿元。我区一般公共预算收入加上各项转移性收入，完成一般公共预算总收入 361.2 亿元。

实现一般公共预算支出 267.3 亿元，考虑与上级财政体制关系、同时安排预算稳定调节基金后，总支出 360.7 亿元，收支相抵结转下年支出 0.5 亿元。

2. 政府性基金预算收支情况

2017 年，我区政府性基金收入 99.4 亿元，主要是国土基金收入 89.2 亿元，城市公用事业附加收入 0.4 亿元，彩票公益金收入 0.5 亿元，国家电影事业发展专项资金收入 0.2 亿元，上年结余 9.1 亿元。

本级政府性基金支出 31.7 亿元，其中：国土基金支出 31.4 亿元，彩票公益金支出 0.2 亿元，国家电影事业发展专项资金相关支出 0.1 亿元。调出资金 40.8 亿元，主要是政府性基金结转规模超过当年收入 30%的部分，按规定调出至一般公共预算安排。收支相抵结转下年支出 26.9 亿元。

3. 国有资本经营预算收支情况

国有资本经营收入 108 万元，其中本级支出为 0，根据《关于完善政府预算体系有关问题的通知》（财预〔2014〕368 号）调入一般公共预算 21 万元，收支相抵结转下年 87 万元。

（二）2017 年预算执行的主要特点

1. 财税收入增势喜人，服务经济社会发展能力增强

2017 年面对错综复杂的国内外发展环境，财税部门积极努

力，一方面全面落实“营改增”相关政策，加大结构性减税力度，降低企业成本，优化营商环境，提高征管服务水平，依法依规组织财税收入。另一方面加强财经形势研判和重点税源监测分析，积极培植优质税源，优化收入结构，全年实现税收平稳增长，均衡入库。年终结算辖区税收总额达到 386.6 亿元，同比增长 14.8%。区级一般公共预算收入达到 120.8 亿元，同口径增长 10.7%。财税收入增速双超两位数，进一步提高在经济社会发展中的基础和支柱作用。

2. 税收结构亮点纷呈，彰显转型升级成效斐然

2017 年，主体税种中增值税增长 26.6%，企业所得税和个人所得税增长 27.2%，在“营改增”扩围扩面、结构性减税持续深入的情况下，仍然保持了持续较快增长，反映我区经济活跃度显著提高，企业盈利面逐步扩大。第三产业实现税收 152.5 亿元，占辖区税收比重 39.5%，比去年同期提高 2.35 个百分点；信息传输、软件和信息技术服务业，科学研究和技术服务业，文化、体育和娱乐业等行业税收增长均超过 60%。显示我区服务型经济加快发展，高端产业迅猛增长，辖区产业结构日益优化。

3. 保重点、惠民生、优结构，为经济社会可持续发展注入新活力

重点推进城市建设和城市环境治理。持续开展城市建设与管理水平“双提升”，推动城市形象全面改善，全年共安排城市建设和环境治理提升支出合计 78.9 亿元。其中，全年区政府投资支出完成 66.9 亿元，城市维护、市容环境整治等城市环境治理提

升支出 12 亿元。**优先保障和改善民生。**认真落实各项民生政策，全年教育、文化体育与传媒、社会保障和就业、医疗卫生、环境保护、城乡社区事务等九大类民生支出 122.5 亿元，剔除不可比因素，占我区一般公共预算支出 73%。**多渠道促进转型升级。**落实“1+N”产业政策，引导辖区产业加快转型升级，购买北站物业、红山六九七九产业用房，新增产业发展载体，全年实现支出 74.8 亿元。

4. 深化体制机制改革，提高财政管理服务水平

持续推进预算改革，进一步编早编细编实部门预算，加大预算体系统筹力度，增强预算刚性；2017 年将政府投资年度计划并入部门预算，全面落实全口径预算要求，强化部门预算，严格预算约束；进一步加大预算公开力度，不断扩大公开范围，细化公开内容，强化工作措施，切实增强预决算透明度。**均衡组织预算执行**，制定支出进度考核办法，完善工作机制，切实提高预算执行率和到位率；督促落实预算单位主体责任，强化预算执行的责任感及紧迫感，加快支出进度，合理合规完成预算支出任务，以均衡预算支出倒逼各项工作全速推进。**严格规范财政管理**，编制预算准则等系列制度，规范临时用款的审批程序，完善工作流程；严肃财经纪律，印发财务管理等相关规定，压缩行政事业性支出，强化支出管理；依法开展范围全面覆盖、内容重点突出、结果跟踪整改的财务基础规范大检查。**主动加强财政服务**，举办集针对性、全面性、系统性为一体的财政业务系列培训 20 余次；通过普遍走访辖区人大代表团，广泛听取预算编制意见建议；深入各

预算单位调研，加强沟通指导，协助各单位编实编细部门预算。**全面加强干部队伍建设**，深入学习贯彻党的十九大精神，落实全面从严治党各项要求，进一步强化财政干部职工“四个意识”，不断增强队伍凝聚力和战斗力，推动财政改革发展迈上新台阶。

综合来看，全年我区经济发展稳中有进，产业转型成效显著，财税增收超出预期，收支结构不断优化，重点项目建设和民计民生得予充分保障，财政管理更加规范，辖区群众获得感持续增强。

（三）2017 年落实区人民代表大会预算决议和区人大常委会预算调整有关情况

2017 年 1 月，区一届人大一次会议审议批准了《龙华区 2017 年财政预算草案的报告》；2017 年 9 月，区一届人大常委会五次会议听取审议了《龙华区 2017 年上半年预算执行情况报告》，审议通过了《龙华区 2017 年预算中期调整方案》；2017 年底，区一届人大常委会八次会议审议通过了《龙华区 2017 年年终预算调整方案》。三次会议均对做好我区预算编制执行工作提出了具体的意见，此外，区财政部门 2017 年共计受理人大代表建议 17 件、政协委员提案 15 件。区财政部门对此高度重视、认真研究，不仅按时回复相关建议、提案，而且在预算编制执行中积极贯彻落实。主要落实情况如下：**一是强化预算执行管理**。严格遵守先有预算、后有支出的原则，按照区人民代表大会批准的预算组织各项支出，涉及预算调整事项，均严格按照程序报区人大常委会审议，经批准后执行。2017 年预算草案获得区人代会全票通过，并严格按照程序开展中期、年终预算调整。**二是加强资金**

统筹。按照《预算法》和国务院规定，及时统筹预算执行进度较慢的资金，调整用于经济社会发展亟需的领域，服务城市长远可持续发展，提高公共服务供给质量和效率。**三是加快预算执行。**坚持定期召开预算执行督办会，及时调整工作部署，切实提高预算执行率和到位率；建立每月一报制度，统筹分析各部门财政预算支出情况，及时调慢补快，提高财政资金执行效率，全年一般公共预算完成进度达 96.6%，较好完成预算支出任务，有效推动全区各项重点工作顺利开展。**四是实施支出经济分类改革。**落实财政部支出经济分类科目改革的总体部署，在原有按支出功能科目编制预算的基础上，按改革后的支出经济分类科目编制政府预算。从支出经济属性的维度，清晰、完整、细化反映政府用于机构运转、对企业投入、对个人和家庭补助等方面情况，进一步提高预算透明度，更好满足人大预算审查需要。

二、2018 年预算总体安排情况

（一）2018 年预算编制的指导思想和总体考虑

2018 年龙华区预算编制的指导思想是：深入学习贯彻党的十九大精神，高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，深入落实习近平总书记对广东、深圳工作的重要批示要求，在区委区政府的坚强领导下，牢固树立新发展理念，加快建立全面规范透明、标准科学、约束有力的现代预算制度，健全预算绩效管理制度体系，为我区发展提供财力保障和政策支持，以优异成绩迎接改革开放 40 周年。

按照上述指导思想，围绕供给侧结构性改革主线，我区 2018

年预算编制的总体考虑是：

一是全力支持和保障区委区政府各项中心工作和事业发展。按照区委区政府提出的加快建成现代化国际化创新型中轴新城目标，财政部门依法依规统筹安排财力，加大对政府性基金预算和国有资本经营预算的统筹力度，加强重点项目资金的统筹使用，科学考虑年度履职需要，依照有关标准，依法合理编制收支预算，充分保障各项中心工作和事业发展需要。

二是严肃财经纪律，规范预算执行管理，落实部门主体责任。继续强化行政首长财经责任，要求各预算单位牢固树立先有预算、后有支出的理念。政府部门行政首长对本部门的预算编制、执行及决算的合法性、完整性、真实性和部门管理的所有财政资金负责，继续执行部门预算一把手签名制度。

三是有保有压，保重点、压严控。进一步优化支出结构，按照轻重缓急，优先安排关系民生福祉、推动社会发展、促进经济增长的项目，重点保障教育、卫生、环保、公共安全等重点民生支出，合理安排部门正常履职经费，压缩会议、培训、差旅等一般性项目支出。

四是统一标准、规范体系，科学合理编制。按照中央、省、市制定的支出标准，结合辖区实际，制定统一的预算编审标准；厘清街道与区直部门事权和支出责任，规范街道项目库体系，保障各部门和街道工作开展；切实提高预算编制的科学性和财政资金使用效率。

五是以绩效管理和执行效率为导向，建立预算编制与预算执

行挂钩机制。落实党的十九大关于“全面实施政府绩效管理”的要求，推进预算绩效管理，完善项目绩效目标申报，普及“花钱必问效，无效要问责”的理财理念。建立预算编制和执行挂钩机制，对上年未完成绩效目标或执行率不达标的项目，相应调整其2018年度部门预算规模。

（二）龙华区2018年综合财政预算收支安排情况

2018年我区综合财政收入规模预计为352.8亿元。其中：一般公共预算总收入295亿元，政府性基金收入57.6亿元，国有资本经营预算收入0.2亿元。

按照收支平衡原则，相应安排综合财政支出279.9亿元，安排留存政府性基金结转及调出安排预算稳定调节基金共计72.9亿元，以上合计安排352.8亿元，收支相抵，基本持平。

（三）龙华区2018年一般公共预算安排情况

1. 收入方面

一般公共预算总收入预计为295亿元。主要从四个方面考虑。一是地方级一般公共预算收入预计为131.1亿元，增长约8.5%，其中：税收分成收入预计完成126.1亿元，增长约8.8%；非税收入安排5亿元。二是转移支付收入29.8亿元。三是结转收入0.5亿元。四是调入资金133.6亿元，其中：调入预算稳定调节基金131.6亿元，调入国有资本经营预算资金0.05亿元，盘活存量资金2亿元。

2. 支出方面

按照收支平衡原则，2018年一般公共预算总支出295亿元，

其中地方级一般公共预算支出 242.3 亿元，转移性支出 52.7 亿元（上解支出 7 亿元以及调出资金 45.7 亿元）。

3. 一般公共预算支出安排的主要方面

2018 年是贯彻党的十九大精神的开局之年，是决胜全面建成小康社会、实现“十三五”规划承上启下的关键一年。我们坚持全面贯彻党的十九大精神，将财力重点投向基础设施建设、城市管养提升、党建民生实事等方面，加大产业扶持力度，进一步发挥财政政策的引导作用，助力龙华转型升级，2018 年公共预算支出重点安排以下几个方面：

一是持续推进城市建设和城市环境治理，加快建成现代化国际化创新型中轴新城步伐。紧扣“一城四区”发展战略，以高水平建成深圳北部都市核心区、现代宜居生态区为目标，加大城市建设和城市环境治理投入，提高城市建设水平和城市管理水平。一方面继续加大政府投资力度，安排政府投资计划年度匹配资金 85 亿元，重点保障城市道路建设、征地拆迁、城中村综合整治、市容环境提升、环保水务等城市基础设施和民生公共服务设施建设。另一方面继续加大城市管理投入，安排城市管理类项目经费 9.7 亿元，重点保障垃圾清运、清扫保洁、园林绿化、路灯管养、市政设施维护等支出。

二是着力增进民生福祉，持续增强辖区群众的获得感。坚持以人民为中心的发展思想，继续落实民生优先理念，优先保障重点民生工程和民生实事资金需求，努力增加基本公共服务供给，推动民生事业补短板、提质量，提高群众获得感。2018 年，计划

安排教育、医疗等九大类民生支出 130.2 亿元，增长约 6.3%。其中，安排教育支出 31.5 亿元，增长 16.2%，落实区委区政府加快推进教育事业全面发展的要求，持续加大基础教育投入，提高教育供给水平，新增公办中小学学位 11160 个，新建公办幼儿园 4 所、民办 8 所，新增普惠幼儿园 20 所、幼儿学位 3600 个。安排医疗卫生支出 19.3 亿元，增长 3.7%。进一步加大医疗卫生服务、基本医疗服务等投入，强力推进中心医院扩建工程和龙华人民医院外科大楼扩建工程，着力解决看病难、看病贵的问题。安排社会保障和就业支出 15.1 亿元，增长 16.3%，加大基层社区治理，全力保障民生微实事工程，扎实做好民政事务和劳动保障。安排住房保障支出 6.3 亿元，增长 58.6%，继续加大住房保障投入，多措并举做好人才住房和保障性住房相关工作。安排节能环保支出 6.3 亿元，增长 69.8%，持续改善辖区生态环境。安排维护社会公共安全方面支出 18.9 亿元，增长 2.2%，加强城市公共安全治理，进一步提升城市安全发展水平。

三是着力扶持产业发展，加快推进产业结构转型升级。安排人才和产业专项资金 15 亿元、国有企业和引导基金注资 20 亿元，充分发挥财政资金引导作用，以铸就产业创新主力区为目标，继续推动新旧动能转换，实现产业转型升级，增强金融服务实体经济能力；厚植制造业优势，加快培育现代服务业，推动传统产业向高端产业发展。坚持把自主创新作为推动转型发展的主引擎，集聚多层次创新人才，推动产学研深度融合，努力构建龙华创新优势。

4. 关于“三公”经费的情况说明

2017 年，我区认真落实中央八项规定和《党政机关厉行节约反对浪费条例》，继续严控“三公”经费支出，经初步统计，2017 年全区“三公”经费支出 6,792 万元，其中因公出国（境）经费 215 万元、公务用车购置和运行维护费 6,454 万元、公务接待费 123 万元。需要说明的是，2017 年我区“三公”经费实际执行数以 2017 年决算报告为准，届时在编制 2017 年我区决算草案时向区人大常委会报告。

2018 年，我区将继续严控行政部门经费和“三公”经费支出，认真贯彻落实中央八项规定和国务院“约法三章”要求，严格遵守《党政机关厉行节约反对浪费条例》。因公出国（境）经费额度、公车购置经费由财政部门实行规模总控。出国境预算执行中根据各单位具体出国任务逐项审核支付；公车购置严格执行公务用车改革相关规定，切实加强保留公务用车相关经费管理；进一步严格公务接待管理，公务接待费预算规模实行零增长。

2018 年我区“三公”经费预算控制数 7857.3 万元，其中：因公出国（境）经费预算控制数 390 万元，与 2017 年预算规模一致；公务用车购置和运行维护费预算控制数 6967.3 万元、公务接待费预算控制数 500 万元。有关经费指标继续实行封闭管理，严格按照国家相关经费开支标准执行。

5. 关于龙华区政府性债务的情况说明

以往我区纳入政府债务系统管理的存量债务主要为相关街

道办事处历史遗留应付工程款。目前，我区已按照市财政委统一部署要求，由街道办通过公示债务等方式，依法依规进行清理，截至2017年12月底，已将所有历史工程尾款清理完毕，债务系统管理的存量债务为0。今年我区暂无发行地方政府债券的计划。

6. 转移支付安排情况

根据市财政委提前告知情况，我区2018年转移支付资金约29.8亿元。我们据此编制了2018年上级补助收入预算。主要包括2018年政府投资项目下放财力12.3亿元，税收返还收入5亿元，教育费附加4.2亿元，地方教育附加3亿元，2018年春秋免费义务教育市财政补助资金2.4亿元，体制结算定额补助0.5亿元，水务发展专项资金0.28亿元等等。

7. 预算绩效管理情况

在编制2018年预算时，所有预算单位需选择1-2个绩效评估项目向财政部门申报。各单位在项目完成后，对申报绩效目标的项目进行绩效自评。同时，财政部门将在2018年项目执行完毕后，在已申报绩效目标的项目中，选择部分重点项目开展绩效评价。

（四）龙华区2018年政府性基金预算安排情况

收入方面，政府性基金总收入安排57.6亿元。

1. 区级收入约0.3亿元，主要是体彩金分成收入。

2. 补助收入约30.3亿元，根据国土部门和城市更新局对2018年土地出让收入的预计，安排国土收入30亿元，彩票公益金收入0.3亿元。

3. 结转收入预计 27 亿元。

以上合计 57.6 亿元。

支出方面，根据收支平衡的原则，相应安排总支出 57.6 亿元。当年支出安排 30.5 亿元，其中：安排基建支出 30 亿元，主要用于城市建设 23.8 亿元，征地拆迁 6.2 亿元；彩票公益金支出 0.4 亿元，主要用于社会福利和体育事业；电影事业发展专项安排支出 0.1 亿元。收支相抵，预计调出资金 17.9 亿元，结转下年支出 9.2 亿元。

（五）龙华区 2018 年国有资本经营预算安排情况

2018 年可完成区属国企利润上缴收入 2167 万元，上年结转 87 万元，预算总收入 2254 万元。按照收支平衡原则，2018 年，国有资本经营预算总支出 1700 万元。收支相抵后，调出至一般公共预算资金 542 万元，预计结转下年支出 12 万元。

（六）落实区人大财经工委初审 2018 年预算初步方案意见建议的情况

2018 年 1 月 4 日，区人大财经工委邀请了部分人大代表和工委委员对龙华区 2018 年预算初步方案的主要内容进行了初步审查。各位代表和委员提出了宝贵意见，主要是建议完善 2018 年预算草案编制、考虑编制环境保护税预算、确保产业资金用好用实、积极引进外来人才等方面。区财政部门高度重视初审意见，认真研究并及时回应代表关切，合理吸收采纳人大代表提出的意见建议，主要落实情况：**一是**继续完善 2018 年预算草案编制，优化相关文字表述和报表格式，对代表热切关心的问题进一步说

明，其中包括在预算草案中详列教育、交通、志愿者服务、社区投入及公共安全支出中的消防设备购置经费等，便于代表审议。**二是**鉴于环境保护税属于 2018 年新增税种，第五轮市区财政体制中未对环境保护税市区分成做出规定，故本年度草案暂不编列环境保护税，待财政体制明确后再进行调整。**三是**确保产业专项资金用好用实，我区目前已开展部分产业专项资金使用绩效评价试点工作，选择了部分项目重点开展绩效评价。同时，将资金预算执行率作为安排 2018 年产业专项资金的依据，后续将继续开展专项资金绩效评价工作，确保我区产业专项资金用好用实。**四是**积极引进外来人才。2018 年，龙华区安排了人才专项资金约 1.59 亿元，用于引进和支持外来人才工作，为人才扎根龙华提供优惠政策和资金支持。

三、2018 年财政主要工作

2018 年是贯彻落实党的十九大精神的开局之年，站在新的历史起点，我们坚持以党的十九大精神为指引，用习近平新时代中国特色社会主义思想武装头脑、指导实践、推动工作，着力解决不平衡不充分发展的问题，不断满足人民日益增长的美好生活需要，深入推进改革创新，加快建设现代财政制度步伐。

（一）持续落实更加积极的财政政策，加快推进供给侧结构性改革。加强区域经济形势、可持续发展财力支撑、财政收支分析、基层财政管理等方面的研究，强化财政政策精准性和靶向性，进一步完善产业扶持政策体系，加大财政扶持投入，夯实实体经

济基础。继续落实国家结构性减税和普遍性降费政策，认真开展降低企业成本相关工作，持续推进供给侧结构性改革，深入清理涉企收费，帮助企业切实减轻负担、降低成本。

（二）全面保障区委区政府中心工作，主动服务经济社会发展大局。紧紧围绕全面深化改革、建设“一城四区”目标，提高城市建设管理质量，持续增进民生福祉，重点从完善财政政策、优化财力配置、完善体制机制等方面着手，积极发挥财政政策引领作用。改进工作作风，增强服务意识，积极主动与职能部门对接，动态跟踪掌握重点项目、民生工程进展情况，深入服务单位、基层一线调研，形成财政部门与预算单位共同管理的合力，推进项目早落地、早实施、早见效。

（三）健全预算绩效管理制度体系，加快构建现代财政制度。积极贯彻党的十九大提出的“全面实施绩效管理”和市委提出的“深圳要勇当全国预算绩效管理尖兵”的要求，一是强化制度建设，重点是建立透明预算制度、完善政府预算体系、加强预算执行管理和全面落实减税优惠政策。二是强化财政和预算部门绩效评价的主体责任，建立完善符合目标内容、突出绩效特色、可细化量化的绩效指标体系，积极探索引入第三方评价。三是积极推进财政支出项目绩效评价与部门预算编制有机结合，以绩效评价结果为导向，倒逼工作进度，优化部门预算编制，提高财政资金使用效益和效率。

各位代表，2018年是贯彻党的十九大开局之年，是改革开

放 40 周年，完成 2018 年预算意义重大。我们将在区委区政府的坚强领导下，自觉接受区人大的指导监督，虚心听取区政协的意见建议，锐意进取，奋发有为，更好的发挥财政职能作用，加快高质量全面建成小康社会步伐，争当率先建设社会主义现代化先行区尖兵。