

关于深圳市龙华区 2024 年预算执行情况和 2025 年预算草案的报告

各位代表：

受区政府委托，现将深圳市龙华区 2024 年预算执行情况和 2025 年预算草案提请大会审议，并请各位人大代表和列席人员提出意见。

一、2024 年预算执行情况

（一）一般公共预算收支情况

2024 年，一般公共预算收入实现 164.7 亿元（因四舍五入原因，存在与分项合计不等的情况，下同）。其中，区级税收分成收入实现 157.5 亿元；非税收入实现 7.2 亿元。加上转移性收入实现 165.5 亿元，一般公共预算总收入合计实现 330.2 亿元。2024 年，区级一般公共预算支出 270.8 亿元，加上各类转移性支出 59.4 亿元，一般公共预算总支出合计完成 330.2 亿元，收支平衡。

（二）政府性基金预算收支情况

2024 年，区本级政府性基金预算收入 7.5 亿元，加上专项债转贷等各类转移性收入，政府性基金预算总收入合计 170.4 亿元。区级政府性基金预算支出 127.8 亿元，加上各类转移性支出 42.6 亿元，支出总计 170.4 亿元，收支平衡。

（三）国有资本经营预算收支情况

2024 年，国有资本经营预算收入实现 0.97 亿元，转移性收入 0.03 亿元，总收入实现 1 亿元。国有资本经营预算

本级支出完成 0.6 亿元，调出至一般公共预算 0.3 亿元，结转下年支出 0.1 亿元。

需要说明的是，以上数据为执行数，待市财政局正式批复我区 2024 年决算后可能有所调整，届时我们将在年度决算草案中依法向区人大报告。

二、落实人大决议情况及预算执行和管理的主要特点

2024 年，在区人大的监督指导下，我区全面落实预决算、预算调整、国有资产管理等人大决议，高度重视人大代表意见建议，坚持“以政领财、以财辅政”，深入贯彻区委区政府决策部署，推动“积极的财政政策要适度加力、提质增效”，持续深化预算管理改革，优化财政资源统筹，加强财政收支管理，突出预算绩效导向，提高资金使用效益，为“数字龙华 都市核心”建设提供坚实财政保障。

（一）以实现财政均衡可持续为首任，千方百计稳收入，努力巩固经济回升向好态势

一是**夯实财源税源建设基础**。建立税源培植巩固常态化联络机制，加强收入组织部门和产业主管部门间信息共享，推动构建区政府统筹协调、各部门分工负责的税源培植巩固工作格局。二是**支持市场主体健康发展**。严格落实中央延续、优化、完善减税降费政策，继续巩固和拓展减税降费成效，助力市场主体减负增能、纾困解难，2024 年新增减税降费及退税缓费规模约 35.2 亿元。加强政府采购全流程监管，全市率先建立政府采购提前介入机制，该做法入选广东省优化县域营商环境典型案例。市场主体活力加速释放，所得税稳

中有升。三是积极争取上级资金政策支持。加大与上级部门沟通汇报力度，积极争取超长期特别国债、中央预算内投资、市级重点区域专项补助等各类转移支付资金合计 6.1 亿元，有效保障重点片区建设资金需求，推动释放投资消费潜力。管好用好直达资金，保障惠企利民落实落细。

（二）以兜牢基本民生保障为底线，稳步向“民生七优”迈进，让现代化建设成果更多更公平惠及人民

一是进一步优化支出结构，民生保障扎实有力。持续压减会议费、培训费、差旅费、办公费等一般性支出，统筹资金保障民生领域等重点增支需求。九大类民生支出累计完成 214.9 亿元。二是加大基础教育投入，支持教育优质均衡发展。教育科目支出规模进一步扩大，累计完成 93.2 亿元，占同期一般公共预算本级收入比重达 56.6%，新改扩建公办义务教育学校 9 所，新增基础教育学位近 1.9 万座，新增托位数达市安排任务 3 倍以上。三是补足医疗基建短板，支持医疗卫生服务改善提升。卫生健康领域全口径投入超 30 亿元，主要用于基本医疗补助、基本公卫服务、区属医院改扩建及开办运营、促进优质医疗资源扩容升级等。四是持续推进城市提升改造，支持打造宜居城区。城乡社区领域投入超 130 亿元，主要用于加快推进城市道路建设、产业园区基础设施建设、管网提质增效工程等城市基础设施建设，保障城市清扫保洁、垃圾清扫清运、公园道路绿地管养等城市管养费用。五是织牢织密社会保障网，支持构建多层次住房保障体系。社会保障、住房保障领域全口径投入超 40 亿元，重点用于

就业、保障性住房回购等，持续推进实现更高质量就业，改善居民住房条件。六是坚持文体惠民，支持辖区文体事业繁荣发展。文化体育领域全口径投入超 16 亿元，加快推进文体场馆、图书馆、科技馆等建设，支持举办文体惠民活动。

（三）以更好服务经济社会高质量发展为核心，支持扩大有效投资，推动建设现代化产业体系

一是加快补齐公共基础设施短板，进一步发挥政府对经济社会发展的撬动作用。统筹财政资金、专项债等资金资源，加快补齐教育、医疗、道路、市政设施等基础设施短板，全年累计支出政府投资资金 117.3 亿元。2024 年新增地方专项债限额 62.58 亿元，全市各区排名第 2。

二是进一步发挥专项资金带动作用，推动加快培育新质生产力。坚持以推进新型工业化为契机，以数字化发展为牵引，聚焦打造“1+2+3”现代制造业战略体系，加快建设符合“三化三性一力”要求的现代化产业体系。专项资金累计支出 22.1 亿元，重点用于产业发展、科技创新、人才培养等。

（四）以深化财政预算管理改革为引领，加强财政资源统筹，持续提升财政治理效能水平

一是优化经费保障模式，全面深化零基预算改革。打破资金固化、只增不减的“基数+增长”定式思维，健全支出标准体系，进一步规范公园绿化等市政管养标准，优化街道预算编制，加强项目立项源头管控，建章立制持续构建节约型财政保障机制。

二是强化预算绩效管理，推动提升财政资金使用效益。坚持“事前有评估、事中有监控、事后有评价”，加固全过程预算绩效管理链条，切实加强绩效评价结果运用，不断深化预算绩效管理改革，促进财政资金聚力增效。

三是扎实开展财会监督工作，严肃财经纪律。在全区范围内组织开展财会监督专项行动和涉企乱摊派专项整治，深入开展区属国企会计信息质量专项检查、区卫健系统内控专项检查，通过以查促改以查促建，规范单位财务、内控管理。

三、龙华区 2025 年预算总体安排

（一）一般公共预算收支安排情况

一般公共预算收入初步安排 164.7 亿元，其中：区级税收分成收入初步安排 157.5 亿元，非税收入初步安排 7.2 亿元。加上提前下达上级补助收入等各类转移性收入 93.7 亿元后，预计一般公共预算总收入 258.4 亿元。按照收支平衡的原则，安排区级一般公共预算支出 233.8 亿元，加上各类转移性支出 24.7 亿元后，安排 2025 年一般公共预算总支出 258.4 亿元。

（二）政府性基金预算收支安排情况

2025 年，区级政府性基金预算收入 5.6 亿元，加上提前下达专项债转贷收入等各类转移性收入 83 亿元后，收入总计 88.6 亿元。按照收支平衡的原则，2024 年区级政府性基金预算支出 43.7 亿元，加上专项债还本付息和各类转移性支出 44.9 亿元后，支出总计 88.6 亿元。

（三）国有资本经营预算收支安排情况

2025年，区级国有资本经营预算收入0.26亿元。按照收支平衡的原则，安排国有资本经营预算本级支出0.21亿元，调出至一般公共预算0.04亿元，以上合计0.26亿元。

四、需要说明的事项

（一）关于龙华区政府性债务的情况说明

1. **地方政府债务限额和余额情况。**国家对地方政府债务实行限额管理，具体由财政部按程序核批下达至各地财政部门。截至2024年年底，我区地方政府债务限额272.66亿元，其中一般债务限额5.22亿元、专项债务限额267.44亿元。2024年我区地方政府债务余额为271.01亿元，控制在债务限额以内，其中一般债务余额4.71亿元，专项债务余额266.3亿元。

2. **地方政府债券发行和偿还情况。**2024年我区新增地方政府专项债券62.58亿元。主要用于辖区区属公立医院建设、城镇老旧小区改造项目、文体设施建设项目、保障性租赁住房项目、市政和产业园区基础设施建设、职业教育和学前教育项目。

2024年，我区偿还地方政府债券本金16.29亿元，其中通过发行再融资债券偿还14.66亿元；支付地方政府债券利息（含手续费）6.94亿元。

需要说明的是，根据已发行债券还本付息计划，2025年年初预算安排债务还本付息支出13.34亿元，后续年度执行过程中新增发行债券后，付息支出将进一步增加。

3. **地方政府债务风险情况。**经初步测算，预计2024年

年底我区法定债务率约 73%（以财政部最终核定的数据为准），债务风险等级为绿色，债务风险指标在全国范围内处于较低水平。

（二）关于预算绩效管理的情况说明

用好“事前评估、事中监控、事后评价”绩效管理的全生命周期管理“三把利剑”，推动零基预算与绩效预算的深度融合。把好事前审核关口，持续对新增项目（政策）开展全方位、全覆盖的事前绩效评估，审慎评估立项必要性和经济性，探索成本绩效管理模式。推进绩效运行监控工作提质增效，组织开展对各单位绩效填报及整改情况的抽查复核，结合工作实际抽取重点项目进行绩效监控审核，科学合理调整预算。将绩效评价结果作为预算安排的重要依据，与年度政府绩效考核工作挂钩，提升财政资金使用效益。

（三）关于上级补助收入安排的情况说明

根据市财政局提前告知情况，2025 年上级补助收入安排 34.6 亿元，主要包括：新建高中和中职学校财政运行经费 8.8 亿元、教育费附加 6.1 亿元、地方教育费附加 4.7 亿元、公办义务教育学位建设补助资金 2.5 亿元、完善义务教育补助资金 2.2 亿元、城乡义务教育补助 2 亿元等。

（四）关于政府投资项目资金配套的情况说明

2025 年年初计划安排政府投资资金 48.1 亿元，包括市财政局下达专项债提前批限额 31.1 亿元、财力性资金 17 亿元，其中财力性资金包括已收到政府投资上级转移支付提前下达 3.9 亿元、上年专项结转用于支付春节前农民工工资 2.1

亿元、上级转移支付结转 1 亿元、其他区级财力 10 亿元。

全年预计安排政府投资资金 91.2 亿元，在前述 48.1 亿元基础上，再争取发行专项债 38.1 亿元（争取全年发行专项债 69.2 亿元，以实际发行金额为准）、发改部门拟向上级争取转移支付资金 5 亿元（以实际下达金额为准）。大力支持教育、医疗、应急安全、轨道建设等民生类、续建类项目，加快补齐民生设施短板。用足用好地方政府债券，推动符合发债条件的项目优先列入 2025 年政府投资计划，应发尽发，充分发挥政府投资引领撬动作用。

五、踔厉奋发、埋头苦干，全力做好 2025 年财政工作

（一）从“利长远”和“稳预期”全面拓展收入来源

一是认真学习贯彻党的二十届三中全会精神，结合第七轮市区财政体制契机，紧扣“增加地方自主财力、拓展地方税源、提升市县财力同事权相匹配程度”的原则，围绕辖区“十五五规划”，提出与辖区财力相适应的制度安排建议，着力解决体制性问题。二是全面落实各项减税降费优惠政策，做好税源培植巩固，稳住预算目标预期任务。强化财政、税务、国土等多部门协调联动，认真做好收入形势研判，促进财政收入与经济发展水平相协调。

（二）从“变思维”和“破依赖”系统谋划工作方式变革

转变固有财政投入工作思维，改变以前过度依赖财政资金开展工作的方式方法，增强项目融资意识和能力，破除财政投入路径依赖，以更大力度争取上级转移支付资金，坚持

“安排预算必须先排债券”，提高超长期特别国债、专项债等项目储备规模和专项债“双通过”率。发挥财政资金放大作用，积极通过REITs、政府和社会资本合作、专项借款、保险资金等方式引入社会资本，多渠道筹措城市发展和建设资金。通过全方位统筹各类资金资源，全力以赴实现全年经济社会发展目标，力争最好结果，为“十五五”全区经济社会高质量发展打下更坚实基础。

（三）从“严纪律”和“讲绩效”兜牢财政平稳运行底线

全面落实习近平总书记“严肃财经纪律，维护财经秩序，健全财会监督”重要指示精神，进一步抓好财会监督，严肃财经纪律，健全内控机制，把各方面资金管好用好。坚持纠“四风”树新风，带头落实中央八项规定及其实施细则精神，厉行节约、反对浪费，把过“紧日子”各项要求落到实处，确保财政运行平稳、可持续。防范化解隐性债务风险，依法构建政府债务和中长期支出责任管理机制，守住不发生系统性风险的底线。强化绩效结果应用，向绩效要财力，加快构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，低效、无效的政策和项目坚决不安排资金，花钱必问效、无效必问责。

各位代表，做好2025年财政工作意义重大，区财政局将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在区委区政府坚强领导下，自觉接受区人大指导监督，切实发挥好财政职能作用，胸怀前所未有的信心、决心、斗志、勇气，直面前所未有的困难挑战，埋头苦干、奋勇前行，全力确保

财政运行平稳、可持续，为龙华高质量发展提供坚实财力保障和体制机制支撑！