

# 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。

## 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！