

福田区2022年1—7月预算执行情况报告

福田区财政局局长 罗希德

二〇二二年九月

一、基本情况

（一）一般公共预算

1—7月，一般公共预算收入完成128.80亿元，下降4.42%，完成年度预算的56.71%。其中：税收分成收入完成112.09亿元，下降12.93%；非税收入完成16.71亿元，增长177.55%。

1—7月，一般公共预算支出完成167.16亿元，增长2.15%，完成年度预算的61.39%。

（二）政府性基金预算

1—7月，政府性基金预算收入完成74.19亿元，增长37.17%，完成年度预算的76.05%。其中，政府性基金预算本级收入2.33亿元，政府性基金转移收入71.86亿元。政府性基金转移收入主要包括专项债转贷收入66亿元、国有土地使用权出让金收入5.06亿元。

1—7月，政府性基金预算支出完成63.59亿元。其中政府性基金预算本级支出60.66亿元，完成年度预算的61.61%，专项债券还本支出2.93亿元。

（三）国有资本经营预算

1—7月，国有资本经营预算收入完成0.64亿元，完成年度预

算的125.49%，主要为区属国企上缴的利润收入。

1-7月，国有资本经营预算支出完成14万元，完成年度预算的0.28%，主要为国有企业退休人员社会化管理补助支出。

二、财政预算执行主要情况

（一）主动担当积极作为，服务疫情防控大局

一是快速出台疫情防控政策汇编，全面做好疫情防控财政保障。全市率先印发《疫情防控财政政策文件汇编》，全面梳理各类涉疫财政政策文件30个，精准指导我区200余个预算单位规范管理使用疫情防控资金，切实提升资金使用效益。二是加大财政资金整合力度，统筹疫情防控和经济社会发展。2022年上半年，我区共开展两次财政资金统筹工作，统筹财政资金合计44.87亿元，用于保障政府投资计划等方面支出需求。三是积极落实惠企利民政策，确保资金投向更加精准有效。配合出台《福田区支持企业同心抗疫“十条”政策》《深圳市福田区支持企业同心抗疫“十条”政策》等政策，做好企业服务工作，加快恢复生产经营，最大限度对冲疫情对企业发展带来的不利影响。

（二）拓宽渠道开源增收，切实增强财力保障

一是金融业逆势增长，税收收入高于预期。2022年1—7月辖区全口径税收完成1,207.4亿元，下降5.33%，高于全市平均水平。其中金融业完成税收779亿元，增长1.45%。如考虑增值税留抵退税政策减收影响，税收收入与上年同期持平。二是积极争取地方政府债券额度，保障政府投资计划实施。2022年，我区共发行地

方政府债券68亿元，其中专项债券66亿元，一般债券2亿元，主要用于保障政府投资计划资金需求。根据中央有关规定，我局起草了《福田区2022年1—7月地方政府债务情况报告》，主动向区人大常委会报告债务管理有关情况。三是积极盘活国有资产，增加财政非税收入。2022年上半年，我区通过盘活国有资产，增加非税收入10.50亿元，提前完成上级财政部门规定的资产盘活任务，有效缓解财政收支平衡压力。四是积极探索公共服务PPP模式。开展深港国际科技园等新项目储备及论证工作，针对7个存量PPP项目开展合规性检查，提高PPP项目运营质效。

（三）提高预算执行效率，优化财政支出结构

一是加快预算支出进度。联合区督查室调度各部门预算执行工作，以支出进度为抓手推动各项工作有序开展，提升财政资金使用效率。2022年1—7月，我区一般公共预算与政府性基金预算支出进度均超过时序进度。二是落实常态化直达资金机制。截至7月底，我区共收到直达资金5.42亿元，支出4.88亿元，支出进度89.91%，充分发挥直达资金保基本、稳经济、惠企利民的关键作用。三是扎实推进政府债券支出。实行债券支出进度周报制，研判问题，督促各单位加快支出进度，及时进行债券内部额度调剂。截至7月底，我区共发行地方政府专项债券66亿元，已拨付使用57.58亿元，拨付进度87.24%；实际支出52.49亿元，支出进度79.53%。四是持续优化支出结构。大力压减非必要非刚性支出，腾挪财力保障重点支出。在优先保障疫情防控支出的基础上，统

筹调度财政资金用于区委区政府重大战略落地、重点项目实施。

（四）紧密围绕重大部署，落实“一榜三令”任务

一是探索建立财政“紧平衡”下大事要事保障机制。开展大事要事清单编制工作，组织各预算单位梳理本部门大事要事，研究制定分类分级的财政保障机制，推动积极的财政政策提质增效、更可持续。二是强化企业服务助力经济稳增长。牵头非营利性服务业专班工作，印发专班工作方案，定期召开联席工作会议，组织各成员单位赴一线下企业，开展实地调研，为企业发展排忧解难。三是提前完成国有资产盘活任务。市政府要求各区加大资产盘活力度，我区6月底对深业上城（南区）二期部分政府物业进行盘活处置，形成资产盘活收入10.50亿元，提前完成资产盘活年度任务。

（五）深化国资国企管理，做好集体资产监管

一是提高国资国企治理效能，抓监管堵漏洞。研究出台区属国企资产减值准备、招标采购管理、外部董事管理等制度文件，推动引导基金直投相关制度拟定工作。二是推动国有企业改革，确保重大项目见效。以“三大新引擎”为总牵引，结合“一榜三令”任务，编制福田区国资国企改革发展“十四五”规划，落实国企改革三年行动任务。三是规范集体资产管理，增强发展动能。开展股份合作公司清产核资工作，起草修订《福田区股份合作公司领导班管理办法》等相关文件，推动股份合作公司股权改革及章程修订工作。四是积极探索模式创新，推动高质量发展。积极

推动国有企业与集体企业参与“双碳”项目、隔离场所运营管理、资产盘活收购工作，探索开展引导基金直投项目，推动国企集企合作发展，进行人才互培、战略合作。

（六）优化财政底层管理，全面提升财政效能

一是深入提高资产管理信息化水平。开展行政事业单位国有资产处置改革，建立完善资产处置台账，编制规范化、标准化办事指南并持续优化，实行资产处置清单式管理。二是建立健全库款管理机制。建立库款管理保障工作机制，加强库款预测研判，监控库款流入、流出和余额，合理申请调度资金，防范财政支付风险。三是积极推动智慧财政系统部标改造工作。加强与市财政局信息共享，强化系统技术支持，开展系统操作培训，组织多次需求及问题讨论会，集中批量收集需求，推动系统功能不断优化。

三、财政资金统筹工作

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）规定，地方政府应加大财政资金统筹力度，统筹用于经济社会发展急需资金支持的领域。为全面落实区委区政府2022年重大工作部署，进一步做好疫情防控财政应急保障、政府投资项目及其他重大民生项目经费保障，推动辖区经济平稳运行与高质量发展，2022年上半年，我区共开展两次财政资金统筹工作，统筹财政资金合计44.87亿元，具体情况如下：

（一）第一次财政资金统筹

经八届区委第25次常委会、区政府八届8次常务会审议通过，

统筹一般公共预算财政资金13亿元，来源为各单位受疫情等因素影响暂无法形成实际支出的预算资金。支出方面，上述13亿资金全部用于补充预备费。2022年初，我区一般公共预算安排预备费5亿元，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及其他难以预见的开支。截至3月下旬，已基本分配完毕。

（二）第二次财政资金统筹

经八届区委第29次常委会、区政府八届11次常务会审议通过，统筹一般公共预算财政资金31.87亿元，资金来源主要为受疫情影响相关工作暂缓开展的部门预算经费、产业专项资金等资金指标。支出方面，一是追加安排财政统筹预留资金“事业产业及公共服务专项”8亿元，主要用于支持企业复工复产和经济稳增长；二是补充预备费8亿元，主要用于保障各部门难以预见的支出事项；三是棚户区改造项目资金10.60亿元，用于保障棚户区改造项目地价款缴付等支出需求；四是追加政府投资计划资金5.27亿元，补充年初政府投资计划资金缺口。

上述两次统筹均未突破年初人大审议通过的财政预算总规模，属于年度预算总盘子内的调剂事项，报区委区政府审批同意后执行。已统筹资金的支出事项确有经费保障需求的，后续将根据政策要求及我区全年财力情况另行安排相关资金。

受经济下行、减税降费及疫情影响，财政收支矛盾继续凸显。今年以来，我区对政府投资计划项目的保障主要依靠专项债券，区级债务余额较去年增长较大。我们将高度重视这些问题，紧跟

政策变化，切实采取措施，全力确保区级财力均衡可持续发展。目前，区财政局已起草预算调整方案，实事求是提出调整财政收支预算的建议。

四、下一步工作重点

（一）强化常态化疫情防控，保基本兜底线稳经济

一是慎终如始，做好抗疫经费保障。按照区委区政府决策部署，优先保障疫情防控资金需要，筑牢“外防输入、内防反弹”坚固防线。二是紧扣民生，做好重点领域保障。将“六稳”“六保”放在首要位置，统筹平衡疫情防控和经济社会发展，在教育、医疗、养老、住房等人民群众最关心的领域持续加大保障力度。三是进一步压减非刚性支出。持续压减非刚性、非重点项目支出和公用经费，厉行节约办一切事业，推动建立党政机关过“紧日子”的长效机制。四是坚决落实中央减税降费和惠企利民政策。全力抓好退税减税降费政策落实，重点支持小微企业、个体工商户、制造业、科技企业发展，做好惠企纾困和精准服务，充分发挥财政职能作用，全力落实稳经济政策措施。

（二）做好财政收入组织，保障财政平稳运行

一是做好财源建设，保障税收增长。强化对实体经济特别是对中小微企业纾困帮扶，助力企业减负增效涵养税源，进一步加强财税联动，密切跟踪税源变动情况，确保税收应收尽收。二是梳理物业资产，深化资产盘活。进一步梳理符合条件的政府物业项目，深入研判资产盘活的标的选择、路径方式可行性，为下一

步继续深化资产盘活工作做好准备。三是拓展财源渠道，多种方式增收。充分利用地方政府债券、PPP、政府物业资产证券化等方式，积极开展专项债项目储备和PPP、物业资产证券化项目可行性研判，拓宽政府财源渠道，实现财政收支平衡。

（三）抓好预算执行工作，推进财政政策发力

一是常态化抓预算支出工作。落实部门预算支出进度定期通报机制，加强对重点部门、重点领域和重点项目支出的分析和指导。对支出进度较慢的部门，在安排下年度预算时，予以适当核减。二是积极开展债券资金使用管理工作。定期在全区范围内通报债券资金使用进度，加强新增债券资金使用监管。及时调度工程建设推进过程中的难点和问题，挂图作战、倒排工期，全力克服多轮疫情对债券项目建设的冲击。三是做好预算调整与资金统筹。研究当前预算执行现状，结合下半年预算支出计划做好对应的调整与资金统筹，将财政资金统筹用于经济社会发展急需领域。四是加强预算绩效运行监控管理。按照“谁支出、谁负责”的原则，定期采集绩效运行信息，运用科学合理的方法，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，进一步强化资金监管，确保财政资金的规范安全使用。

（四）深化国企综合改革，稳步推进机制优化

一是高标准高质量推进国企综合改革。打好国企改革三年行动收官战，出台国资国企改革发展“十四五”规划，高效落实“一榜三令”榜单任务，形成科学系统、精简高效的以管资本为主的

国资国企“1+N”监管体系。二是继续优化完善机制体制。将国企主营业务与“三大中央区”建设紧密融合，完善产业园区管理，打造专业楼宇运营，助力风投创投机构发展，持续助推金融基础设施平台建设。三是指导股份合作公司成立股权改革工作小组，结合公司实际情况稳步推进制定方案、民主决策、修订章程等环节，优化股份合作公司股权结构，构建“归属清晰、权能完整、流转顺畅、保护严格”的股份合作公司产权制度。四是稳妥开展股份合作公司换届选举工作。进一步深入开展股份合作公司调研，指导各相关街道办组织开展辖区内股份合作公司换届选举工作，监督各股份合作公司依法依规、和谐稳定地推进换届选举工作，联合相关部门做好宣传工作，为换届选举工作营造良好氛围。

（五）健全财政管理体系，激发基层财政活力

一是深化财政保障体制机制研究。完善财政预算项目库建设，建立大事要事保障管理框架。结合财政部部标一体化要求，建立项目入库评审制度，研究制定分类分级的财政保障机制，合理划分政府保障边界，进一步优化财政资源配置，提升公共服务质量。二是建立健全财政支出标准体系。打造支出标准库信息系统建设，强化预算项目、财政政策和各领域支出政策的衔接匹配。三是继续健全库款管理机制。加强往来账款清理，高度关注暂付款新增将引发的财政运行风险问题，防范暂付款过大弱化库款保障能力，百分百消化存量暂付款挂账，严控新增挂账。四是深化自行采购改革，修订福田区自行采购相关制度，上线自行采购管理。将引

导基金纳入公共财政考核评价体系，组织开展引导基金2020年度运行情况绩效考核试评价，促进绩效评价与激励约束相协调，充分发挥引领撬动作用。

- 附件：
1. 福田区2022年1—7月本级一般公共预算收入表
 2. 福田区2022年1—7月本级一般公共预算支出表
 3. 福田区2022年1—7月本级政府性基金预算收入表
 4. 福田区2022年1—7月本级政府性基金预算支出表
 5. 福田区2022年1—7月本级国有资本经营预算收入表
 6. 福田区2022年1—7月本级国有资本经营预算支出表
 7. 福田区2022年1—7月地方政府债务情况报告

附件 1

福田区2022年1—7月本级一般公共预算收入表

单位：万元

收入项目	年度预算	累计完成	占预算%	上年同期完成	比上年同期+、-	
					金额	增减%
一、税收收入	2,166,500	1,120,944	51.74%	1,287,368	-166,424	-12.93%
增值税	712,300	301,427	42.32%	415,520	-114,093	-27.46%
企业所得税	413,300	289,248	69.98%	276,657	12,591	4.55%
个人所得税	249,200	160,920	64.57%	128,533	32,387	25.20%
土地增值税	85,200	44,995	52.81%	77,680	-32,685	-42.08%
契税	37,700	16,271	43.16%	29,899	-13,628	-45.58%
房产税	44,900	9,389	20.91%	6,061	3,328	54.91%
城市维护建设税	492,600	228,872	46.46%	284,119	-55,247	-19.45%
印花税	121,000	68,556	56.66%	68,568	-12	-0.02%
城镇土地使用税	10,300	969	9.41%	381	588	154.33%
其他税收收入	-	297	-	-50	347	-
二、非税收入	105,000	167,073	159.12%	60,195	106,878	177.55%
行政事业性收费收入	26,000	9,942	38.24%	10,339	-397	-3.84%
罚没收入	-	-	-	17,064	-	-
国有资源(资产)有偿使用收入	52,000	128,598	247.30%	16,864	111,734	662.56%
政府住房基金收入	20,000	11,074	55.37%	13,792	-2,718	-19.71%
其他收入	7,000	17,459	249.41%	2,136	15,323	717.37%
本级财政收入	2,271,500	1,288,017	56.70%	1,347,563	-59,546	-4.42%
三、上级补助收入	470,000	427,546	90.97%	139,660	287,886	206.13%
四、上年结转	29,500	29,500	100.00%	25,000	4,500	18.00%
五、调入资金	4,843	-	0.00%	204,800	-204,800	-
六、债务转贷收入	-	20,000	-	-	20,000	-
七、动用预算稳定调节基金	140,000	140,000	100.00%	370,000	-230,000	-62.16%
收入合计	2,915,843	1,905,063	65.33%	2,087,023	-181,960	-8.72%

附件 2

福田区2022年1—7月本级一般公共预算支出表

单位：万元

支出项目	年度预算	累计完成	占预算%	上年同期完成	比上年同期+、-	
					金额	增减%
一、一般公共预算支出	2,722,815	1,671,582	61.39%	1,636,325	35,257	2.15%
一般公共预算支出	188,524	116,692	61.90%	104,950	11,742	11.19%
国防支出	1,670	994	59.52%	1,144	-150	-13.11%
公共安全支出	201,437	117,125	58.14%	141,291	-24,166	-17.10%
教育支出	559,133	340,664	60.93%	400,062	-59,398	-14.85%
科学技术支出	162,742	97,443	59.88%	90,872	6,571	7.23%
文化旅游体育与传媒支出	28,493	15,202	53.35%	33,128	-17,926	-54.11%
社会保障和就业支出	230,393	125,853	54.63%	140,344	-14,491	-10.33%
卫生健康支出	483,201	303,231	62.75%	167,430	135,801	81.11%
节能环保支出	7,508	3,117	41.52%	3,816	-699	-18.32%
城乡社区支出	493,423	301,712	61.15%	312,361	-10,649	-3.41%
农林水支出	14,683	8,288	56.45%	7,673	615	8.02%
交通运输支出	594	36	6.06%	100	-64	-64.00%
资源勘探信息等支出	30,333	28,309	93.33%	689	27,620	4,008.71%
商业服务业等支出	-	-	-	-1	1	-100.00%
金融支出	3,393	2,126	62.66%	1,057	1,069	101.14%
援助其他地区支出	4,000	158	3.95%	437	-279	-63.84%
自然资源海洋气象等支出	-	-	-	-	-	-
住房保障支出	261,738	187,845	71.77%	208,994	-21,149	-10.12%
灾害防治及应急管理支出	38,955	20,571	52.81%	21,978	-1,407	-6.40%
预备费	10,379	-	-	-	-	-
其他支出	2,216	2,216	100.00%	-	2,216	-
二、转移性支出	193,028	-	0.00%	-	-	-
上解支出	193,028	-	0.00%	-	-	-
安排预算稳定调节金	-	-	-	-	-	-
当年支出合计	2,915,843	1,671,582	57.33%	1,636,325	35,257	2.15%

附件 3

福田区2022年1—7月本级政府性基金预算收入表

单位：万元

收入项目	年度预算	累计完成	占预算%	上年同期完成	比上年同期+、-	
					金额	增减%
一、政府性基金本级收入	64,878	23,269	35.87%	16,943	6,326	37.34%
体彩公益金	2,336	-	0.00%	1,563	-1,563	-100.00%
专项债券对应项目专项收入	62,542	23,269	37.21%	15,380	7,889	51.29%
二、政府性基金转移收入	910,617	718,604	78.91%	521,685	196,919	37.75%
国家电影事业发展专项资金收入	-	-	-	124	-124	-100.00%
国有土地使用权出让金收入	242,598	50,585	20.85%	217,590	-167,005	-76.75%
体彩公益金	1,147	1,147	100.00%	335	812	242.39%
福彩公益金	6,872	6,872	100.00%	3,636	3,236	89.00%
地方政府专项债券转贷收入	660,000	660,000	100.00%	300,000	360,000	120.00%
抗疫特别国债转移支付收入	-	-	-	-	-	-
三、上年结转收入	1	1	-	2,223	-2,223	-100.00%
政府性基金当年收入	975,496	741,874	76.05%	540,851	201,023	37.17%
上年结余	45,535	45,535	100.00%	73,913	-28,378	-38.39%
收入合计	1,021,031	787,409	77.12%	614,764	172,645	28.08%

附件 4

福田区 2022 年 1—7 月本级政府性基金预算支出表

单位：万元

支出项目	年度预算	累计完成	占预算%	上年同期完成	比上年同期+、-	
					金额	增减%
一、文化旅游体育与传媒支出	-	-	-	124	-124	-100.00%
国家电影事业发展专项资金安排的支出	-	-	-	124	-124	-100.00%
二、城乡社区支出	339,398	174,712	51.48%	53,875	120,837	224.29%
国有土地使用权出让收入安排的支出	267,398	102,712	38.41%	-299	103,011	-
棚户区改造专项债券收入安排的支出	72,000	72,000	-	54,607	17,393	31.85%
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	-	-	-	-433	433	-100.00%
三、其他支出	598,916	396,971	66.28%	144,338	252,633	175.03%
用于社会福利的彩票公益金支出	7,056	4,912	69.61%	3,151	1,761	55.89%
用于体育事业的彩票公益金支出	3,483	1,145	32.87%	1,120	25	2.23%
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	588,377	390,914	66.44%	140,067	250,847	179.09%
四、债务发行费用支出	573	573	100.00%	261	312	119.54%
地方政府专项债务发行费用支出	573	573	100.00%	261	312	119.54%
五、债务付息支出	45,731	34,392	75.21%	17,054	17,338	101.67%
地方政府专项债务付息支出	45,731	34,392	75.21%	17,054	17,338	101.67%
六、抗疫特别国债安排的支出	-	-	-	-564	564	-100.00%
基础设施建设	-	-	-	-	-	-
抗疫相关支出	-	-	-	-564	564	-
政府性基金本级支出	984,618	606,648	61.61%	215,088	391,560	182.05%
七、债务还本支出	29,269	29,267	99.99%	15,827	13,440	84.92%
地方政府专项债务还本支出	29,269	29,267	99.99%	15,827	13,440	84.92%
八、调出支出	-	-	-	200,000	-200,000	-100.00%
本年结余	7,144	0	-	13,611	-6,467	-47.51%
支出合计	1,021,031	635,915	62.28%	444,526	198,533	44.66%

附件5

福田区2022年1—7月国有资本经营预算收入表

单位：万元

项目	年度预算	累计完成	占预算%	上年同期完成	增减%
一、经营收入	4,843	6,406	132.27%	6,781	-5.53%
二、转移支付收入	240	240	100.00%	110	118.18%
国资预算当年收入	5,083	6,646	130.75%	6,891	-3.56%
上年结转收入	-	-	-	-	-
收入合计	5,083	6,646	130.75%	6,891	-3.56%

附件6

福田区2022年1—7月国有资本经营预算支出表

单位：万元

项目	年度预算	累计完成	占预算%	上年同期完成	增减%
一、解决历史遗留问题及改革成本支出	240	14	5.83%	52	-73.08%
二、调出资金	4,843	0	0.00%	4,800	-100.00%
国资预算当年支出	5,083	14	0.28%	4,852	-99.71%
当年结余	-	-	-	-	-
支出合计	5,083	14	0.28%	4,852	-99.71%

福田区 2022 年 1—7 月地方政府债务 情况报告

福田区是深圳的中心城区，承担了较多建设任务，有较大的财政资金需求。近年来，在财政收支压力不断加剧、民生等刚性支出增量较大等背景下，我区发挥先行首创精神，自 2018 年由市政府代为发行我区历史上第一支地方政府专项债券以来，不断加大力度、深挖需求，多措并举推动地方政府债券工作迅速铺开。按照中央有关规定，就我区地方政府债务情况报告如下：

一、福田区 2022 年地方政府债务限额余额情况

（一）限额情况

截至 2022 年 7 月，我区地方政府债务限额（以下简称“债务限额”）199.30 亿元，其中一般债务限额 2 亿元、专项债务限额 197.30 亿元。当年新增债务限额 68 亿元，其中一般债务限额 2 亿元、专项债务限额 66 亿元。

（二）余额情况

截至 2022 年 7 月，我区地方政府债务余额为 194.34 亿元，严格控制在政府债务限额以内。按照债务类型划分，一般债务余额 2 亿元、专项债务余额 192.34 亿元。

二、福田区 2022 年政府债券发行使用情况

截至 2022 年 7 月底，我区 68 亿元新增债务限额均已成功发行。其中，66 亿元新增专项债券共拨付支出 57.58 亿元，拨付进度达 87.20%；2 亿元一般债拨付支出 1.4 亿元，拨付进度达 70%，排名均居全市各区前列。

三、福田区 2022 年政府债券还本付息情况

2022 年政府债务还本付息支出均纳入区财政预算安排。预计全年全区共偿付地方政府债券本息 8.58 亿元，其中偿还地方政府债券本金 2.93 亿元，支付地方政府债券利息 5.65 亿元，均为专项债券还本付息；截至 2022 年 7 月底，已偿还本金 2.93 亿元，支付利息 3.3 亿元，详见附件 3。

四、福田区政府债务风险情况

（一）债务限额与新增限额合理性

经初步测算，新增 68 亿元债务限额后，截至 2022 年 7 月，我区法定债务率为 47.46%，小于 120%，仍居于绿色区间；专项债券和一般债券偿债资金倍数分别为 8.28 和 460.62，均大于 1.3 倍；专项债券和一般债券利息支出率分别为 5.73%和 0%，均小于 10%。上述数据及测算方式详见附件 1 和附件 5。各项债务风险指标均处于安全范围，整体债务风险较低。

（二）专项债项目安排科学性

我区 2022 年 66 亿元新增专项债务限额中，用于市政和产业园区基础设施建设领域 39.13 亿元，用于保障性租赁住房领域 9.6 亿元，用于棚户区改造领域 7.2 亿元，用于城镇污水垃圾处

理领域 4.29 亿元，用于公立医院领域 1.73 亿元，用于文化旅游 4.05 亿元。上述资金投向及项目安排详见附件 2，偿债计划详见附件 4。以上资金投向均符合地方政府债券资金使用要求和我区实际建设需要，根据项目具体情况编制了资金平衡方案和项目实施方案。

（三）一般债项目安排合规性

我区 2022 年新增 2 亿元一般债务限额，均用于教育领域，为非竞争性的公益性项目（详见附件 2），以财政一般公共预算收入作为偿债来源，偿债计划详见附件 4。

总体来看，我区政府债务风险处于较低水平，同时严格落实将专项债券对应到项目、用项目收益偿还债券本息的要求，能够有效控制债务风险，确保按时还本付息。

五、2022 年地方政府债务工作情况

（一）突出政策导向，严把项目申报关

我局坚持“先谋事、再排钱”工作理念，围绕财政部和国家发改委规定的 9 大类专项债券支持领域，遴选经济社会效益较为明显的公益性资本支出项目，扎实做好债券项目储备，认真开展内部审核，自我加压提升债券项目申报质量。2022 年共申报专项债券资金需求 130.81 亿元，财政部审核通过率达 83%，排名各区第一；获批地方政府专项债券额度 66 亿元，排名各区第一；首次获批地方政府一般债券额度 2 亿元，债种进一步丰富化、多元化；紧抓政策风口，申报再融资债券需求 2.93 亿元，全额获财

政部审批通过，有效缓解到期债券偿还压力。

（二）强化目标导向，严把资金投向关

我局锚定粤港澳大湾区发展规划、中心城区“三大新引擎”建设等战略蓝图，着力支持重大产业发展和重点民生保障，确保债券资金“花在刀刃上”。2022年，我区产业园区基础设施类债券共发行37.53亿元，占比55%，重点聚焦财力保障安托山总部大厦、湾区智慧广场等项目，坚持额度分配不撒“胡椒面”，有效提高债券资金使用集中度。民生类债券共发行30.47亿元，占比45%，将筹集保障性租赁住房10500套、新增学位近6500个，并进一步完善7家医院的医疗基础设施。债券资金安排优先支持在建、续建的政府投资计划项目，占比高达85%，为带动有效投资注入强劲动能。

（三）坚持问题导向，严把支出进度关

区委区政府领导多次深入债券项目建设一线，现场调度工程建设推进过程中的难点和问题，挂图作战、倒排工期，全力克服多轮疫情对重大政府投资项目建设的冲击。创新通报预警机制，在区委集中办公场所公开设置播放屏，滚动展示各部门债券资金拨付支出进度，设置“红黄绿”三色分级通报预警，倒逼全区形成追比赶超的竞争氛围。截至7月底，我区专项债券共拨付支出57.58亿元，拨付进度达87.20%，排名居全市各区前列。

（四）落实绩效导向，严把债券质效关

我局积极完善债券项目事前绩效评估和目标管理、事中运行

监控、事后评价管理和结果应用全链条。前置绩效目标审核环节，做到绩效目标与债券资金同步批复下达，今年以来共批复下达债券项目绩效目标 24 项。健全完善债券信息披露制度，上半年公开实现收益、形成资产、建设运营情况等存续期债券项目信息点共 754 个，实现 33 支已发行债券信息公开全覆盖。常态化开展风险防范工作，对债券专项核查和审计指出的问题立行立改，坚决杜绝债券管理风险漏洞。

六、下一步工作计划

（一）积极开展项目储备

按照财政部和国家发改委工作要求，2023 年债券项目申报要按照“成熟一批，申报一批”的方式滚动性进行。我局将积极对接区发改局与各预算单位，严格筛选符合条件的项目，为 2023 年债券发行做好储备工作。

（二）持续加快债券支出

一方面，根据各项目单位资金使用情况，定期通报债券支出进度，对支出进度较慢的项目密切跟踪情况，剖析原因，全力加快支出；另一方面，对于确实存在支出困难的项目，严格按程序进行债券额度调剂，及时调慢补快，优先用于能尽快形成实物工作量、亟需资金的项目。

（三）严格防范债务风险

依法依规依程序开展债券发行使用工作，合理控制债务余额的规模和增长速度。推动地方政府债务穿透式监测系统尽快投入

使用，通过系统强化对债券项目申报、建设、和资金使用的监管，确保按时还本付息。坚决杜绝违规举债融资、担保，规范政府与社会资本方合作行为，严守隐性债务零新增红线。

专此报告。

- 附件：1. 福田区2022年地方政府债务限额及余额情况表
2. 福田区2018—2022年地方政府债券项目情况表
3. 福田区2019—2022年地方政府债务还本付息情况表
4. 福田区2022年及以后地方政府债务分年度偿还计划表
5. 福田区2022年地方政府债务风险情况表

福田区财政局

2022年8月19日

附件 1

福田区 2022 年地方政府债务限额及 余额情况表

单位：亿元

项目	金额
一、2022 年地方政府债务限额	199.30
其中：一般债务限额	2.00
专项债务限额	197.30
二、2022 年地方政府债务余额	194.34
其中：一般债务限额	2.00
专项债务限额	192.34

注:以上数据截至 2022 年 7 月底。

附件 2

福田区 2018—2022 年地方政府债券 项目情况表

序号	债券名称	项目名称	项目领域	期限(年)	实际发行利率	发行日期	金额(亿元)
合计							199.3
1	2018 年深圳市福田区棚户区改造专项债券(一期)-2018 年深圳市政府专项债券(三期)	2018 年华富村棚改项目一期	棚户区改造	15	4.33%	2018.09.27	10
2	2019 年深圳市(福田区)保障性住房专项债券(一期)-2019 年深圳市政府专项债券(四期)	2019 年保障性住房项目	保障性租赁住房	10	3.34%	2019.03.28	5
3	2019 年深圳市(福田区)公立医院专项债券(一期)-2019 年深圳市政府专项债券(五期)	2019 年公立医院项目	卫生健康	7	3.37%	2019.03.28	3
4	2019 年深圳市(福田区)治水提质专项债券(一期)-2019 年深圳市政府专项债券(六期)	2019 年治水提质项目	城镇污水垃圾收集处理	5	3.27%	2019.03.28	2
5	2019 年深圳市(福田区)棚户区改造专项债券(一期)-2019 年深圳市政府专项债券(二十一期)	2019 年南华村棚改项目一期	棚户区改造	7	3.44%	2019.07.10	3
6	2020 年深圳市(福田区)产业园区专项债券(一期)-2020 年深圳市政府专项债券(六期)	2020 年产业园区项目	市政和产业园区基础设施	5	3.15%	2020.01.13	1.2

序号	债券名称	项目名称	项目领域	期限(年)	实际发行利率	发行日期	金额(亿元)
7	2020年深圳市(福田区)水污染治理专项债券(一期)-2020年深圳市政府专项债券(七期)	2020年水污染治理项目	城镇污水垃圾收集处理	10	3.37%	2020.01.13	1.85
8	2020年深圳市(福田区)学前教育专项债券(一期)-2020年深圳市政府专项债券(八期)	2020年学前教育项目	教育	20	3.70%	2020.01.13	2
9	2020年深圳市(福田区)公立医院专项债券(一期)-2020年深圳市政府专项债券(九期)	2020年公立医院项目	卫生健康	15	3.66%	2020.01.13	3.05
10	2020年深圳市(福田区)城镇老旧小区改造专项债券(一期)-2020年深圳市政府专项债券(三十三期)	2020年城镇老旧小区改造项目	城镇老旧小区改造	10	2.93%	2020.05.18	2.16
11	2020年深圳市(福田区)水污染治理专项债券(二期)-2020年深圳市政府专项债券(三十四期)	2020年水污染治理项目(二期)	城镇污水垃圾收集处理	10	2.93%	2020.05.18	6.76
12	2020年深圳市(福田区)公立医院专项债券(二期)-2020年深圳市政府专项债券(三十五期)	2020年公立医院项目(二期)	卫生健康	20	3.55%	2020.05.18	1.43
13	2020年深圳市(福田区)学前教育专项债券(二期)-2020年深圳市政府专项债券(三十六期)	2020年学前教育项目(二期)	教育	20	3.55%	2020.05.18	1.43
14	2020年深圳市(福田区)社会事业专项债券(一期)-2020年深圳市政府专项债券(三十七期)	2020年社会事业项目	文化旅游	20	3.55%	2020.05.18	1
15	2020年深圳市(福田区)市政和产业园区基础设施专项债券(二期)-2020年深圳市政府专项债券(三十八期)	2020年市政和产业园区基础设施项目	市政和产业园区基础设施	7	2.80%	2020.05.18	7.52

序号	债券名称	项目名称	项目领域	期限(年)	实际发行利率	发行日期	金额(亿元)
			施				
16	2020年深圳市公立医院专项债券(一期)-2020年深圳市政府专项债券(六十期)	2020年深圳市公立医院(一期)	卫生健康	15	3.73%	2020.08.27	1.11
17	2020年深圳市学前教育专项债券(一期)-2020年深圳市政府专项债券(六十一期)	2020年深圳市学前教育(一期)	教育	10	3.26%	2020.08.27	1.2
18	2020年深圳市文化旅游专项债券(一期)-2020年深圳市政府专项债券(六十二期)	2020年深圳市文化旅游(一期)	文化旅游	10	3.26%	2020.08.27	0.19
19	2020年深圳市水污染治理专项债券(一期)-2020年深圳市政府专项债券(六十四期)	2020年深圳市水污染治理(一期)	城镇污水垃圾处理	10	3.26%	2020.08.27	3.17
20	2020年深圳市(福田区)市政和产业园区基础设施专项债券(三期)-2020年深圳市政府专项债券(六十六期)	2020年市政和产业园区基础设施项目(三期)	市政和产业园区基础设施	15	3.73%	2020.08.27	19.33
21	2021年深圳市(福田区)产业园区基础设施专项债券(一期)-2021年深圳市政府专项债券(十一期)	2021年深圳市(福田区)产业园区基础设施专项债券(一期)-2021年深圳市政府专项债券(十一期)	市政和产业园区基础设施	15	3.68%	2021.05.28	12.69
22	2021年深圳市(福田区)棚户区改造专项债券(一期)-2021年深圳市政府专项债券(十九期)	2021年深圳市(福田区)棚户区改造专项债券(一期)-2021年深圳市政府专项债券(十九期)	棚户区改造	15	3.68%	2021.05.28	7.1

序号	债券名称	项目名称	项目领域	期限(年)	实际发行利率	发行日期	金额(亿元)
23	2021年深圳市(福田区)保障性租赁住房专项债券(一期)-2021年深圳市政府专项债券(二十期)	2021年深圳市(福田区)保障性租赁住房专项债券(一期)-2021年深圳市政府专项债券(二十期)	保障性租赁住房	20	3.80%	2021.05.28	10.21
24	2021年深圳市社会事业专项债券(二期)-2021年深圳市政府专项债券(四十一期)	2021年深圳市社会事业专项债券(二期)-2021年深圳市政府专项债券(四十一期)	教育	20	3.56%	2021.08.03	0.86
25	2021年深圳市(福田区)产业园区基础设施专项债券(二期)-2021年深圳市政府专项债券(五十二期)	2021年深圳市(福田区)产业园区基础设施专项债券(二期)-2021年深圳市政府专项债券(五十二期)	市政和产业园区基础设施	15	3.51%	2021.08.03	9.54
26	2021年深圳市保障性租赁住房专项债券(一期)-2021年深圳市政府专项债券(四十期)	2021年深圳市保障性租赁住房专项债券(一期)-2021年深圳市政府专项债券(四十期)	保障性租赁住房	20	3.56%	2021.08.03	7.5
27	2021年深圳市(福田区)棚户区改造专项债券(二期)-2021年深圳市政府专项债券(五十三期)	2021年深圳市(福田区)棚户区改造专项债券(二期)-2021年深圳市政府专项债券(五十三期)	棚户区改造	7	3.12%	2021.08.03	0.5
28	2021年深圳市水污染治理专项债券(一期)-2021年深圳市政府专项债券(二十六期)	2021年深圳市水污染治理专项债券(一期)-2021年深圳市政府专项债券(二十六期)	城镇污水垃圾收集处理	3	2.81%	2021.08.03	1
29	2021年深圳市社会事业专项债券(一期)-2021年深圳市政府专项债券(三十三期)	2021年深圳市社会事业专项债券(一期)-2021年深圳市政府专项	文化旅游	15	3.51%	2021.08.03	1.6

序号	债券名称	项目名称	项目领域	期限(年)	实际发行利率	发行日期	金额(亿元)
		项债券(三十三期)					
30	2021年深圳市城镇污水垃圾处理专项债券(三期)-2021年深圳市政府专项债券(五十七期)	2021年深圳市城镇污水垃圾处理专项债券(三期)-2021年深圳市政府专项债券(五十七期)	城镇污水垃圾处理	5	3%境内、2.9%境外	境内 2021.1.021/ 境外 2021.1.012	1.5 境内+1.5 境外
31	2021年深圳市(福田区)产业园区基础设施专项债券(三期)-2021年深圳市政府专项债券(七十四期)	2021年深圳市(福田区)产业园区基础设施专项债券(三期)-2021年深圳市政府专项债券(七十四期)	市政和产业园区基础设施	15	3.42%	2021.1.1.22	0.9
32	2022年深圳市政府专项债券(六期)	深圳市福田区保障性住房项目	保障性租赁住房	20	3.31%	2022.3.22	5.2
33	2022年深圳市(福田区)棚户区改造专项债券(一期)-2022年深圳市政府专项债券(十一期)	深圳市福田区华富村东、西区旧住宅改造项目	棚户区改造	20	3.31%	2022.3.22	4.2
34	2022年深圳市(福田区)棚户区改造专项债券(一期)-2022年深圳市政府专项债券(十一期)	深圳市福田区河湾北片区(南华村)改造项目	棚户区改造	20	3.31%	2022.3.22	3.0
35	2022年深圳市政府专项债券(十四期)	深圳市福田区园区基础设施项目	市政和产业园区基础设施	20	3.31%	2022.3.22	5.6
36	2022年深圳市政府专项债(二十三期)	深圳市福田区保障性住房项目	保障性租赁住房	20	3.24%	2022.5.25	6

序号	债券名称	项目名称	项目领域	期限(年)	实际发行利率	发行日期	金额(亿元)
37	2022年深圳市政府专项债(二十三期)	深圳市福田区安托山园区基础设施建设工程项目	市政和产业园区基础设施	20	3.24%	2022.5.25	16.5
38	2022年深圳市政府专项债(二十三期)	深圳市福田区深港科技创新合作区园区基础设施及配套设施建设工程项目	市政和产业园区基础设施	20	3.24%	2022.5.25	15.43
39	2022年深圳市政府专项债(二十三期)	深圳福田区城镇污水垃圾处理项目	城镇污水垃圾处理	20	3.24%	2022.5.25	4.29
40	2022年深圳市政府专项债(二十七期)	深圳福田区文化体育项目	文化旅游	20	3.23%	2022.6.21	4.054
41	2022年深圳市政府专项债(二十七期)	深圳福田区医院项目	卫生健康	20	3.23%	2022.6.21	1.726
42	2022年深圳市政府一般债券(二期)	皇岗中学拆建教学综合楼项目	教育	3	2.49%	2022.6.28	0.4
43	2022年深圳市政府一般债券(二期)	红岭教育集团(高中部)改扩建工程	教育	3	2.49%	2022.6.28	0.5
44	2022年深圳市政府一般债券(二期)	福田区福龙学校(莲塘尾学校)建设工程	教育	3	2.49%	2022.6.28	0.7
45	2022年深圳市政府一般债券(二期)	绿洲小学改扩建工程	教育	3	2.49%	2022.6.28	0.5

注:以上数据截至2022年7月底。

附件 3

福田区 2019—2022 年地方政府债务 还本付息情况表

单位：万元

年份	2019	2020	2021	2022	合计
合计	5,165.26	16,480.63	48,012.18	55,200.47	124,858.54
其中：利息	5,165.00	11,928.81	32,182.78	25,930.31	75,206.90
本金	0.00	4,551.00	15,827.00	29,267.40	49,645.40
服务费	0.26	0.82	2.40	2.76	6.24

注：表中 2022 年相关数据截至 2022 年 7 月底。

附件 4

福田区 2022 年及以后地方政府债务分年度偿还计划表

单位：万元

年份	2022	2023	2024	2025	2026	2027 年及以后	合计
合计	30,511.66	96,403.10	129,247.95	104,146.24	174,163.02	2,189,239.99	2,723,711.96
其中：利息	30,510.13	66,828.76	65,822.66	63,762.88	62,482.77	490,815.04	780,222.23
本金	0.00	29,569.55	63,419.85	40,378.15	111,671.55	1,698,315.50	1,943,354.60
服务费	1.53	4.80	5.44	5.21	8.71	109.46	135.13

注：表中 2022 年相关数据自 2022 年 8 月起算。

附件 5

福田区 2022 年地方政府债务风险情况表

指标名称	数额	备注
债务率	47.46%	债务率<120%为绿色等级
专项债务偿债资金保障倍数	8.28	保障倍数高于 1.3 倍为合理范围
一般债务偿债资金保障倍数	460.62	保障倍数高于 1.3 倍为合理范围
专项债务利息支出率	5.73%	低于 10%为合理范围
一般债务利息支出率	0%	低于 10%为合理范围

注：债务率=政府债务余额/可用财力；

偿债资金保障倍数=对应预算可用财力/（债务余额/债务年限）；

利息支出率=当年利息支出数/对应预算年度支出数；

以上数据为初步测算数，以最终财政部核算数据为准。