

关于汉阳区 2024 年财政收支决算的报告

—2025 年 9 月 26 日在武汉市汉阳区第十六届人大常委会第 31 次会议上

汉阳区财政局 朱源松

主任、各位副主任、各位委员：

2024 年，面对外部压力加大、内部困难增多的复杂严峻局势，财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，在区委区政府的坚强领导下，在区人大区政协的监督指导下，坚持稳中求进工作总基调，稳步实施积极的财政政策，积极主动作为，推进大财政体系建设，千方百计挖潜增收，集中财力保障重点，在财政紧平衡形势下实现财政平稳运行。政府“三本预算”决算情况总体良好。根据预算法有关规定，以调整后的预算作为年度预算（以下简称年度预算），将汉阳区 2024 年财政收支决算情况报告如下，请予审议。

一、2024 年全区财政收支决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

2024 年全区一般公共预算本级收入 114.38 亿元，加上上级补助收入 22.79 亿元，地方政府一般债务转贷收入 2.50 亿元，调

入资金 2.13 亿元，动用预算稳定调节基金 6.34 亿元，以及上年结余结转 3.47 亿元，收入总量为 151.61 亿元。

2024 年全区一般公共预算本级支出 100.24 亿元，加上上解市级支出 47.81 亿元，债务还本支出 0.72 亿元，结转下年支出 2.84 亿元，支出总量为 151.61 亿元。

2024 年全区一般公共预算收支决算平衡。

1.主要收入项目决算情况

（1）地方一般公共预算收入 114.38 亿元，完成年度预算 114.78 亿元的 99.7%。其中：税收收入 78.19 亿元，完成年度预算的 99.6%，经济下行压力持续加大，汉阳区实体经济困难突出，行业经济增长乏力，企业盈利能力下降，税收下降；非税收入 36.19 亿元，完成年度预算的 99.8%，2024 年积极推进大财政体系建设，落实国有“三资”清理盘活工作部署，盘活行政事业单位国有资产，资产处置收入及停车泊位及公共停车场等有偿使用收入增长。

（2）上级补助收入 29.79 亿元。

（3）地方政府一般债务转贷收入 2.50 亿元。

（4）调入资金 2.13 亿元，是从国有资本经营预算调入 2.13 亿元到一般公共预算统筹。

（5）动用预算稳定调节基金 6.34 亿元。

2.主要支出项目决算情况

(1) 一般公共预算支出 100.24 亿元，完成年度预算 98.63 亿元的 101.6%。全年用于教育、医疗、社会保障和就业、城乡社区事务等 10 项民生及公共事业领域支出共计 67.40 亿元。民生投入占一般公共预算支出的比重为 67.2%。其中重点科目执行情况是：

教育支出 17.93 亿元，完成年度预算的 101.4%。

科学技术支出 1.25 亿元，完成年度预算的 157.6%。超年度预算的主要原因是拨付上级转移支付 0.11 亿元用于武汉市揭榜挂帅项目补助、高新技术企业区级配套奖励，安排 0.5 亿元投入产业引导母基金。

文化旅游体育与传媒支出 0.21 亿元，完成年度预算的 112.8%。超年度预算的主要原因是拨付上级转移支付武汉市文化产业发展专项资金 0.02 亿元。

社会保障和就业支出 11.13 亿元，完成年度预算的 93.9%，较去年下降 6.9%。未完成年度预算的原因是部分上级转移支付如医疗卫生补助资金、就业补助指标下达较晚，结转下年支付。

卫生健康支出 10.48 亿元，完成年度预算的 104.1%。

节能环保支出 0.96 亿元，完成年度预算的 100.5%。主要是安排墨水湖生态治理工程、龙阳湖水体提质及生态修复中央预算内资金 0.95 亿元。

住房保障支出 3.8 亿元，完成年度预算的 115.2%。超年度预

算的主要原因是本年安排中央财政城镇保障性安居工程资金规模增加约 0.50 亿元。

(2) 上解市级支出 47.81 亿元。

(3) 债务还本支出 0.72 亿元。

(二) 政府性基金预算收支决算情况

2024 年政府性基金预算本级收入 5.85 亿元，完成年度预算的 98.7%，加上上级转移支付基金补助收入 35.97 亿元，债务转贷收入 4.54 亿元，上年结余结转 5.47 亿元，收入总量为 51.83 亿元。

2024 年政府性基金预算本级支出为 47.58 亿元，完成年度预算的 94.7%，结转下年支出 4.25 亿元，支出总量为 51.83 亿元。

2024 年全区政府性基金预算收支决算平衡。

政府性基金预算支出主要情况如下：节能环保支出 0.4 亿元，主要是超长期国债项目支出；农林水支出 1 万元；城乡社区支出 38.72 亿元，主要用于江滩设施维修及维护管理、土地项目成本返还、棚改专项债券安排的支出；资源勘探工业信息支出 114 万元；其他支出 2.52 亿元，主要用于福彩体彩公益金资助项目、其他自求平衡专项债券项目安排的支出；债务付息及发行费支出共 5.93 亿元。

(三) 国有资本经营预算收支决算情况

2024 年国有资本经营预算本级收入 4.03 亿元，完成年度预

算的 100.0%，加上上级国有资本经营补助收入 0.12 亿元，上年结余 0.16 亿元，收入总量为 4.31 亿元。

2024 年国有资本经营预算本级支出 2.06 亿元，完成年度预算的 96.9%，加上调出资金（调入一般公共预算）2.13 亿元，结转下年支出 0.12 亿元，支出总量为 4.31 亿元。

2024 年全区国有资本经营预算收支决算平衡。

（四）地方政府债务情况

1. 地方政府债券发行及地方债务余额情况

2024 年，我区在省财政厅下达的债务限额内新增了区本级地方政府债务 7.04 亿元，其中：一般债务 2.5 亿元，专项债务 4.54 亿元。

截至 2024 年底，全区地方政府债务余额 214.83 亿元，其中：一般债务余额 29.1 亿元，专项债务余额 185.73 亿元，均在法定的政府债务限额以内。

另外，我区承担偿还责任的债务还有 59.57 亿元，其中：市列区用区还医养结合暨地铁 12 号线（汉阳段）沿线地下空间配套建设项目 36 亿元，市列区借区还汉江南岸综合治理工程项目 19.71 亿元，2020 年收到的中央财政统一发行抗疫特别国债 3.86 亿元。

综上，全区承担偿还责任的债务余额共 274.4 亿元。

2. 地方政府债务还本付息情况

2024 年，我区地方政府债券还本 0.72 亿元，其中：一般债

务还本 0.72 亿元，专项债务还本 0 亿元。2024 年，我区支付地方政府债券利息及手续费 6.85 亿元，其中：一般债务利息 0.92 亿元，专项债务利息 5.93 亿元。

3.新增债券资金安排情况

2024 年，我区新增政府债券中，一般债券 2.5 亿元主要用于道路、排水、电力通道等基础设施工程 1.1 亿元、汉阳区水体提质、雨污改造及清淤截污工程 0.2 亿元、燎原高中建设项目 0.3 亿元、磨山小学建设项目 0.2 亿元、芳草小学北校区建设项目 0.15 亿元、玫瑰园小学改扩建项目 0.05 亿元、存量政府投资项目 0.5 亿元。专项债券 4.54 亿元主要用于武汉市第五医院综合大楼配套设施购置 0.7 亿元、武汉市第五医院西院综合大楼（全科医生临床培养基地）建设项目 0.3 亿元、武汉市第五医院改扩建项目（一期）0.1 亿元、武汉市第五医院西院综合大楼扩大片建设项目 0.1 亿元、墨水湖、龙阳湖水环境治理暨旅游功能提升项目 0.7 亿元、钟家村片区老旧小区改造项目 0.6 亿元、偿还存量债务项目 2.04 亿元。

二、2024 年财政收支政策实施情况

2024 年，我们认真贯彻落实区委区政府各项决策部署，按照《预算法》及其实施条例、人大预算审查监督指导意见等要求，靠前发力，主动作为，围绕推动高质量发展首要任务，适度加力、提质增效实施积极的财政政策，以省、市大财政体系建设总体框

架为指引，谋划推进汉阳区大财政体系建设，加强财政资源和预算统筹，加大盘活国有“三资”力度，强化财政科学管理，确保全年预算收支任务完成，为经济社会发展提供坚实支撑。

（一）稳预期、促增长，全力支持经济高质量发展

一是确保减税降费政策落实到位。落实落细国家、省、市关于扎实稳住经济一揽子政策措施，提振经营主体信心。全面落实结构性减税降费政策，全年减税降费超 11 亿元，进一步减轻经营主体税费负担，助力经营主体壮大成长。**二是持续助力产业结构升级。**安排支持中小企业发展各类资金 2.67 亿元，引导中小企业加快产业升级和结构调整，推动全区“1 + 6”现代产业体系建设和“工业上楼”项目实施。投入财政资金 0.28 亿元，支持企业供应链体系关键环节升级，加快培育新质生产力。**三是政策引领优化金融服务。**做大做强武汉基金产业基地，积极落实相关惠企政策，持续高质量推进基地运营及发展。吸引省农发投、市文发投等优质基金入驻，基金管理总规模超 2000 亿元，实缴 363 亿元。**四是促进中小企业平稳健康发展。**加大对中小微企业融资支持力度，推动辖区企业实现政府采购合同融资 0.65 亿元。发挥政府采购支持中小企业政策作用，巩固提升全区政府采购中中小企业占比份额，全年占比达 86%。**五是持续激发市场主体活力。**拨付 0.34 亿元加大促消费力度，支持发放家电家具消费券、兑现房交会补贴和购房贷款贴息资金，全力提振市场信心。

（二）盘“三资”、强统筹，全面提高可用财力支撑

一是**推动财政收入持续增长**。持续抓好协税护税，各财源建设单位通力协作，凝聚组织收入合力，加强分析研判税源，紧跟税收变动及行业发展动态，精准对接服务企业。全年地方一般公共预算收入实现正增长，区域经济展现较强韧性。二是**依法依规挖掘非税收入潜力**。摸清全区资产“家底”，分类施策，通过出售、融资、注资等方式，加大全区国有“三资”盘活利用，实现国有资产（资源）处置收入、公共停车场经营权出让收入，补充区级财力。三是**积极争取上级资金**。强化项目谋划储备，加强与上级沟通对接，争取资金倾斜，全年争取超长期国债项目和中央预算内项目补助 3.59 亿元。四是**统筹财政资源配置**。加强三本预算、债券资金、存量资金和上级转移支付等各渠道财力统筹整合。督促单位上缴实有资金账户银行利息及其他沉淀资金 2.98 亿元。按规定加大国有资本经营预算调入一般公共预算力度，调入 2.13 亿元国有资本经营预算至一般公共预算。

（三）保重点、惠民生，全力保障民生支出需求

始终将基本民生摆在“三保”首位，加大对重要民生领域如教育、就业、社保和卫生健康的保障力度，全年投入 10 项民生及公共事业领域支出共计 67.40 亿元。“十四五”规划期间，民生支出规模首次超过 60 亿。2024 年，汉阳区财政直达资金支出 4.09 亿元，支出进度 98.7%。一是**基本社会保障继续夯实**。安排社会

保障和就业支出 11.13 亿元，确保各类救助金应发尽发，切实加强区内弱势群体保障力度，支持就业托底、学子聚汉等工程实施。**二是抓实卫生健康发展。**安排医疗卫生健康支出 10.48 亿元，推动公立医疗机构高质量发展。其中疫情结算经费 2.24 亿元，进一步强化防疫结算资金保障。**三是推动教育高质量发展。**安排教育支出 17.93 亿元，保障各阶段教育投入，扩大学位供给，助力教育数字化转型。**四是持续提升城区和居民居住环境。**安排雨污改造及清淤截污工程 0.2 亿元、生态环境突出问题整改项目 0.95 亿元、住房保障支出 3.59 亿元，推动城市容貌、社区人居环境品质提升。

（四）优结构、强规范，全面提升财政治理效能

一是优化财政支出结构。始终绷紧过“紧日子”这根弦，坚持勤俭办一切事业，落实习惯过“紧日子”有关工作方案。对财政支出有保有压，从严控制非重点、非刚性支出。强化“三公”经费预算约束，着力降低行政成本，将财力优先用于全区急需的重大项目。2024 年，汉阳区“三公”经费支出 711.41 万元，同比下降 24.22%。**二是坚守“三保”支出底线。**年初“三保”支出预算编制按相关标准足额编列、不留缺口。预算执行中执行以“三保”事项为优先的库款保障机制和财政支出顺序，兜牢全区“三保”底线。**三是提高财政资金使用效益。**在构建多层次实施预算绩效评价，以单位预算项目全面自评为基础，重点项目实施财政再评价。重点

评价覆盖全区基本民生、生态环保、基础设施建设等多领域项目，涉及资金 1.18 亿。同步实施政府购买服务项目绩效评价及课题研究，为优化下一阶段政府购买服务工作提供支撑。**四是强化重点领域财会监督。**持续开展财经纪律重点问题专项整治，同时加强与纪检、审计等部门协作，针对学生餐、乡村振兴、收送礼金、“三资”监管及殡葬领域等关键事项，开展专项整治，规范财政资金管理。

（五）促改革、防风险，全力构建现代财政体系

一是统筹谋划推进汉阳区大财政体系建设。以大财政体系建设为统领，摸清全区“三资”底数，全面建立“一本账、一套表”，全口径国有“三资”总资产 1448.5 亿元，总负债 867.41 亿元，资产负债率 59.88%。在此基础上，推进国有“三资”盘活工作构建，全年盘活行政事业单位资产净值 44.8 亿元，为高质量发展提供强劲动力源。**二是加强政府投资项目管理。**完善政府投资项目全生命周期管理机制，将财政管理融入投资项目管理各环节。把好项目谋划、储备到实施各环节财政关口。全年已审批项目 13 个，涉及总投入超 30 亿元。**三是防范化解地方债务风险。**按照化债目标要求，用好用足化债政策，通过安排财政资金、处置资产资源等方式，积极筹措资金，争取置换债资金，完成全年存量隐性债务化解任务，有效降低债务水位，优化债务结构。

整体来看，2024 年我区财政预算执行情况良好，同时也面

临一定的风险挑战，主要表现在：一是经济修复基础尚不牢固，产业结构有待优化。在房地产市场深度调整的背景下，新兴产业税源尚未形成有效支撑，导致税收收入下滑。同时，土地出让收入减少和一次性非税收入不确定性相互叠加，制约我区财政收入增长；二是实施更加积极的财政政策要求保持较高的支出强度，惠民生、促消费、扩投资等重点领域都需要拿出真金白银，各领域资金需求持续增长，三保、债务还本付息等财政刚性支出快速增长。财政运行紧平衡、硬平衡趋势明显，收支矛盾更加突出；三是债务付息支出规模居历史高位，增速较快，占财政支出比重持续攀升，财力保障压力持续增大；四是收入下滑导致财政库款资金流入减少，但财政刚性支出的棘轮效应越发显著，财政库款运转持续承压，同时部分领域财政资金使用效益和政策效能有待提升。对此，结合人大提出的意见建议和审计揭示的相关问题，我们将高度重视，认真研究，积极解决，全力以赴着力谋改革、促发展，坚定不移防风险、保稳定，以高质量发展的确定性应对外部环境急剧变化的不确定性。

2025年是实施“十四五”规划的收官之年，“十五五”规划的谋划之年。我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，围绕区委区政府决策部署，以积极有为的财政政策促进经济社会平稳发展。强化收支管理，扎实有序组织收入，坚决落实过紧日

子要求，大力压减非急需非刚性支出。改进预算管理，以零基预算改革为抓手，提高财政资金使用效益。坚持底线思维，落实债务风险防范化解，优化库款监测保障机制，确保财政平稳运行，护航全区高质量发展。

以上报告，请予审议。

附件：1.汉阳区 2024 年一般公共预算收支决算情况表
2.汉阳区 2024 年政府性基金预算收支决算情况表
3.汉阳区 2024 年国有资本经营预算收支决算情况表

附件1

汉阳区2024年一般公共预算收支决算情况表

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	预算数	决算数	为年度 预算%	项 目	预算数	决算数	为年度 预算%
一、地方一般公共预算收入	1,147,800	1,143,869	99.7	一、一般公共预算支出	986,300	1,002,365	101.6
（一）税收收入	785,000	781,932	99.6	1、一般公共服务	76,490	78,948	103.2
1、增值税	260,000	259,302	99.7	2、国防支出	570	649	113.9
2、企业所得税	133,000	118,558	89.1	3、公共安全支出	54,800	55,002	100.4
3、个人所得税	25,000	25,880	103.5	4、教育支出	176,790	179,349	101.4
4、城市维护建设税	34,000	35,310	103.9	5、科学技术支出	7,900	12,451	157.6
5、房产税	32,000	35,558	111.1	6、文化旅游体育与传媒支出	1,860	2,099	112.8
6、印花税	23,550	22,353	94.9	7、社会保障和就业支出	118,500	111,304	93.9
7、城镇土地使用税	7,100	6,560	92.4	8、卫生健康支出	100,700	104,815	104.1
8、土地增值税	130,000	137,330	105.6	9、节能环保支出	9,500	9,545	100.5
9、车船税	25,800	26,720	103.6	10、城乡社区支出	182,205	200,279	109.9
10、耕地占用税	400	509	127.3	11、农林水支出	14,500	15,263	105.3
11、契税	112,790	112,164	99.4	12、交通运输支出	747	826	110.6
12、环境保护税	60	54	90.0	13、资源勘探工业信息等支出	182,000	173,105	95.1
13、其他税收收入	1,300	1,634	125.7	14、商业服务业等支出	1,910	1,941	101.6
（二）非税收入	362,800	361,937	99.8	15、金融支出	1,000	1,500	150.0
1、专项收入	17,500	19,503	111.4	16、住房保障支出	33,000	38,021	115.2
2、行政性收费收入	6,000	6,011	100.2	17、粮油储备物资	4	4	-
3、罚没收入	6,300	6,220	98.7	18、灾害防治及应急管理支出	5,090	5,526	108.6
4、国有资源（资产）有偿使用收入	329,980	327,189	99.2	19、其他支出	2,530	2,530	-
5、政府住房基金收入	3,020	3,014	99.8	20、预备费	7,000	-	-
6、其他收入				21、债务付息支出	9,182	9,181	100.0
				22、债务发行费用支出	22	27	122.7
二、上级转移支付补助收入	182,080	227,862	125.1	二、上解上级支出	475,703	478,090	100.5
三、地方政府一般债务转贷收入	20,000	25,000	125.0	三、地方政府一般债券还本支出	7,240	7,240	100.0
四、调入资金	21,240	21,276	100.2	四、安排预算稳定调节基金	0	0	-
五、动用预算稳定调节基金	63,425	63,425	100.0	四、年终结余结转	0	28,435	-
六、上年结余结转	34,698	34,698	100.0				
总 计	1,469,243	1,516,130	-	总 计	1,469,243	1,516,130	-

汉阳区2024年政府性基金预算收支决算情况表

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	预算数	决算数	为年度 预算%	项 目	预算数	决算数	为年度 预算%
一、区级政府性基金 预算收入	59,266	58,493	98.7	一、区级政府性基金 支出	502,411	475,775	94.7
二、上级转移支付补 助收入	379,728	359,741	94.7	1、节能环保支出	2,000	4,000	200.0
三、地方政府专项债 务转贷收入	30,400	45,400	149.3	2、城乡社区支出	389,584	387,220	99.4
四、上年结余结转收 入	54,666	54,666	100.0	3、农林水支出	1	1	100.0
				4、资源勘探工业 信息等支出	351	114	32.5
				5、其他支出	51,209	25,161	49.1
				5、债务付息支出	59,241	59,239	100.0
				6、债务发行费支 出	25	40	160.0
				二、债务还本支出	-	-	-
				三、调出资金	-	-	-
				四、年终结余结转	21,649	42,525	196.4
总 计	524,060	518,300	-	总 计	524,060	518,300	-

附件3

汉阳区2024年国有资本经营预算收支决算情况表

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	预算数	决算数	为年度 预算%	项 目	预算数	决算数	为年度 预算%
一、国有资本经营预算收入	40,274	40,274	100.0	一、国有资本经营预算支出	21,207	20,549	96.9
1、利润收入	30,686	30,686	100.0	1、解决历史遗留问题及改革 成本支出	1,207	549	45.5
2、清算收入	9,588	9,588	100.0	2、国有企业资本金注入	20,000	20,000	100.0
二、上级补助收入	1,204	1,204	100.0	二、调出资金	21,240	21,276	100.2
三、上年结余	1,581	1,581	100.0	三、年终结余结转	612	1,234	201.6
收 入 总 计	43,059	43,059	-	支 出 总 计	43,059	43,059	-