

重庆市渝北区人民政府

关于 2020 年区级财政预算调整方案的报告

一、区级财政预算调整事由

（一）新增地方政府债务额度。市财政局下达我区 2020 年新增一般债务额度 0.6 亿元（外债转贷），收到债券资金 0.56 亿元；新增专项债务额度 16.4 亿元，收到债券资金 16.4 亿元。

（二）抗疫特别国债和特殊转移支付。一是市财政局下达我区抗疫特别国债资金 5.1 亿元，纳入基金转移支付管理；二是市财政局下达我区特殊转移支付资金 3.22 亿元，纳入一般转移支付管理。

二、区级财政预算调整情况

按照预算收支平衡的原则，相应调整经区第十八届人民代表大会第四次会议审议批准的区级预算。鉴于今年减税降费等政策因素和新冠等疫情因素的影响，上半年一般公共预算收入同比下降 21.7 个百分点，区级税收收入同比下降 29.3 个百分点的现状。对新增地方政府债券资金、抗疫特别国债和特殊转移支付资金的分配上，一是在政策允许范围内替换已由区级资金安排而未使用，并且今年能实现支出的项目；二是安排到区政府已决定即将由区级资金安排，并且今年能实现支出的项目。区级财政预算调整为：财政收入预算总计

为 2229311 万元，调增 252800 万元，财政支出预算总计为 2229311 万元，调增 252800 元。经调整，区级财政预算收支平衡（见附件 1），具体如下：

（一）一般公共预算（见附件 2）

1. 一般公共预算收入总计为 1411912 万元，调增 37800 万元，原因为市局下达特殊转移支付 32200 万元，按照相关资金管理规定，特殊转移支付纳入一般转移支付管理，故调增上级一般转移支付收入 32200 万元。市局下达外债转贷资金 5600 万元，调增债务转贷收入 5600 万元。

2. 一般公共预算支出总计为 1411912 万元，调增 37800 万元，原因为特殊转移支付和外债转贷资金分配到各项目，调整相应支出科目。

（二）政府性基金预算（见附件 4）

1. 政府性基金预算收入总计调整为 817399 万元，调增 215000 万元。原因为市财政局拨付 2020 年第三批新增政府专项债券资金 120000 万元，第四批新增政府专项债券资金 44000 万元（相关限额调整见附件 16），相应调增债务转贷收入 164000 万元；市财政局拨付抗疫特别国债资金 51000 万元，按照相关资金管理规定，抗疫特别国债纳入基金转移支付管理，故调增基金专项转移支付收入 51000 万元。

2. 政府性基金预算支出总计调整为 817399 万元，调增 215000 万元。原因为新增专项债券资金 164000 万元安排项目列支其他支出科目（专用科目：其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出），抗疫特别国债 51000 万元列

支抗疫特别国债安排的支出（2020 年新增科目）。

（三）国有资本经营预算（见附件 5）

国有资本经营预算未作调整。

三、全区汇总预算调整情况

全区财政预算调整为：财政收入预算总计为 2292791 万元，调增 252800 万元，财政支出预算总计为 2292791 万元，调增 252800 万元。经调整，全区财政收支平衡（见附件 7），具体如下：

（一）一般公共预算（见附件 8）

1. 一般公共预算收入总计调整为 1457945 万元，因市财政局下达特殊转移支付调增 32200 万元，下达外债转贷资金调增 5600 万元。

2. 一般公共预算支出总计调整为 1457945 万元，因安排特殊转移支付资金、外债转贷资金到具体项目，调增相应支出科目。

（二）政府性基金预算（见附件 9）

1. 政府性基金预算收入总计调整为 834846 万元，调增 215000 万元，主要是专项转移支付收入和债务转贷收入调整。

2. 政府性基金预算支出总计调整为 834846 万元，调增 215000 万元，主要是新增债券收入和抗疫特别国债收入调增相应支出科目。

（三）国有资本经营预算（见附件 10）

国有资本经营预算未作调整。

四、下一步工作措施

（一）加强收入征管，壮大收入总量。受新冠肺炎疫情及减税降费政策影响，今年收入形势不容乐观，积极研究应对措施，依法组织收入是下一步工作的重点。一是做好对重点税源的管理，在传统重点税源的基础上着力发掘、培植新税源，全力和税务部门打好配合，做好协税护税工作。二是强化非税收入征管，确保应收尽收。三是积极争取上级资金，吃透上级政策，主动和市财政局沟通衔接，力争上级资金倾斜，并做好与市财政局、两江新区的资金结算工作。

（二）加强支出管理，确保收支平衡。因疫情影响，应急相关支出以及对企业扶持资金大幅增加，为贯彻落实好中央和市里关于“六稳”“六保”重要指示批示精神，需进一步加强财政管理，调整支出结构。一是加强结转结余管理，盘活存量资金。对预算执行过慢的项目进行资金调整或收回处理，严禁资金“躺在账上睡觉”，切实提高预算执行的均衡性和时效性。二是严格贯彻落实政府过紧日子精神。大力压减一般性支出，实现“政府过紧日子，百姓过好日子”，严格执行经费开支标准，发扬勤俭节约传统。三是严控“三公”经费支出，确保“三公”经费零增长。

（三）加强债务管理，筑牢安全底线。债务红线是财政的警戒线，特别是在今年收支矛盾突出的形势下，守好债务底线尤其重要，要严控新增债务，结合支出缺口和本区经济发展需要选择债券项目，跟踪监督债券资金，要让债券资金发挥真实效益，奋力夺取战胜疫情和经济发展双胜利。

（四）加强预算绩效，推动结果应用。将政府收支预算全面纳入绩效管理，实行预算安排、监督检查和绩效评价结果挂钩制度，进一步提高财政资金使用效益。将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行和监督各个环节，实现预算和绩效管理一体化，让绩效评价结果实实在在应用在预算编制调整各方面，推动预算更加精细科学。

附件：1.2020 年渝北区区级财政预算收支调整表

2.2020 年渝北区区级一般公共预算收支调整表

3.2020 年渝北区区级一般公共预算支出调整表

4.2020 年渝北区区级政府性基金预算收支调整表

5.2020 年渝北区区级国有资本经营预算收支调整表

6.2020 年渝北区区级社会保险基金预算收支调整表

7.2020 年渝北区财政预算收支调整表

8.2020 年渝北区一般公共预算收支调整表

9.2020 年渝北区政府性基金预算收支调整表

10.2020 年渝北区国有资本经营预算收支调整表

11.2020 年渝北区社会保险基金预算收支调整表

12.2020 年渝北区新增专项债券项目安排情况表

13.2020 年渝北区外债转贷资金项目安排明细表

14.2020 年渝北区抗疫特别国债项目安排明细表

15.2020 年渝北区特殊转移支付项目安排明细表

16.2020 年渝北区地方政府债务限额调整情况表

17.2020 年渝北区政府债券预算情况表