

重庆市渝北区人民政府

关于 2020 年上半年财政预算执行情况的报告

一、上半年落实区人大决议情况

2020 年上半年，我区以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大、十九届二中、三中、四中全会精神，深入学习贯彻中央和全市经济工作会议精神，深化落实习近平总书记对重庆提出的“两点”定位、“两地”“两高”目标、发挥“三个作用”和营造良好政治生态的重要指示要求，围绕做好“六稳”工作、落实“六保”任务，统筹推进疫情防控和经济社会发展工作，各项任务得到有序推进落实。

（一）多渠道筹措资金确保财力平衡。一方面，不折不扣执行中央减税降费政策，坚决做到应减尽减；另一方面科学合理做好税收及非税收入征管，有计划地开展各类存量资产处置工作，实现应收尽收。上半年，一般公共预算收入完成 32.8 亿元，同比下降 21.7%，其中：税收收入累计完成 27.2 亿元，同比下降 29.3%；非税收入累计完成 5.6 亿元，同比增长 62.5%，财政收入降幅逐步收窄。其次，积极争取抗疫特别国债、特殊转移支付资金 8.32 亿元用于抗疫相关支出、基础设施建设、补缺口兜底线等，及时应对疫情及经济下行影响。同时及时清理盘活存量资金 2.7 亿元，最大程度统筹整合各种财政资源，确保财政平稳运行。

（二）严格支出优先顺序兜住三保底线。坚持优先安排“三保”预算，重点关注民生发展，上半年民生类支出占一般公共预算支出比重达 73%。其中，安排资金 8 亿元用于基本公共卫生服务、城乡基本医疗保障等，不断提高卫生医疗公共服务水平，同时，及时拨付新冠病毒疫情防控资金 2.2 亿元有力保障全区疫情防控。安排资金 6.3 亿元用于就业创业补助、城乡困难群体基本生活保障、医疗救助等，落实落细稳定就业政策。安排资金 3.3 亿元用于脱贫攻坚和农业发展、完善农村基础设施等，继续支持打好三大攻坚战，针对突出问题集中力量攻坚。

（三）精准施策提振经济增添发展新动力。落实“积极的财政政策更加积极有为”的要求，发挥财政宏观调控作用，确保经济平稳运行。统筹安排资金 1.8 亿元用于实施贷款贴息、担保费率补贴、运输物流补助，支持企业恢复市场、渡过难关。设立抗击疫情应急周转资金池 5000 万元为企业发放转贷应急周转资金，解决企业过桥资金等短期困难问题。安排资金 3000 万元用于发放消费券、进行汽车销售补贴，引导居民消费。安排资金 3.4 亿元支持企业研发投入、技改扩能，为企业增添发展新动力。

（四）聚焦债务管控统筹做好防风险促发展。开好融资“前门”，上半年争取再融资政府债券 13.39 亿元，新增政府债券额度 19 亿元，充分发挥政府债券资金对稳投资、促消费的积极作用。强化风险防控，坚持“谁举债谁偿还”原则，明确划分政府债务与企业债务界限，健全融资备案及“红灯预警”的管理机制，有效强化债务主体责任，加强债务统计和动态监测，定期排查风

险，统筹处理好防风险和促发展的关系。

二、上半年预算收支执行情况

（一）财政收入情况。全区一般公共预算收入完成 32.8 亿元，为年度预算的 43.4%，同比下降 21.7%。其中：税收收入完成 27.2 亿元，为年度预算的 39.4%，同比下降 29.3%；非税收入完成 5.6 亿元，为年度预算的 84.4%，同比增长 62.5%。无政府性基金预算收入和国有资本经营预算收入。区本级一般公共预算收入 32 亿元，为年初预算的 43%，同比下降 22.6%。镇级一般公共预算收入完成 8514 万元，为年度预算的 63.8%，同比增长 35.4%。（附件 1）

（二）财政支出情况。全区一般公共预算支出 51.3 亿元，为年度预算的 41.3%，同比下降 9.1%；基金预算支出 33.9 亿元，为年度预算的 64.7%，同比增长 36.5%；无国有资本经营预算支出。区本级一般公共预算支出 45.6 亿元，为年度预算的 40.9%，同比下降 10.2%；基金预算支出 32.9 亿元，为年度预算的 65.7%，同比增长 41.2%；无国有资本经营预算支出。镇级一般公共预算支出 5.7 亿元，为年度预算的 44.4%，同比增长 0.6%；基金预算支出 9598 万元，为年度预算的 42.4%，同比下降 36%。（附件 2）

三、政府债务规模、结构、使用和偿还情况

（一）全区政府性债务情况。截至 2020 年 6 月底，我区政府债务余额为 164.25 亿元，其中一般债务 69.35 亿元，专项债务 94.9 亿元。按来源划分，6 月底地方政府债券余额 161.98 亿元（新增债券 49 亿元、置换债券 99.88 亿元、再融资债券 13.1 亿元），

平均利率为 3.37%，3 年期 5.6 亿元，5 年期 55.1 亿元，7 年期 50.27 亿元，10 年期 31.36 亿元，30 年期 19.65 亿元；外债转贷余额 2.27 亿元。

（二）2020 年新增地方政府债券情况。2020 年上半年，市财政局核定我区政府债券额度为 19 亿元，其中一般债券 3 亿元，专项债券 16 亿元，资金已到位，已落实到具体项目。

四、其他重要事项

（一）上半年部门预算及政府采购执行情况

1. 部门预算执行情况。上半年已下达到各单位（不含代编）的一般公共预算为 101.3 亿元，实际支出 40.3 亿元，为已下达预算 39.8%。其中：基本支出完成 23.6 亿元，为已下达预算 48.2%；项目支出完成 16.7 亿元，为已下达预算 32%。从两级支出看，上半年 271 个区级单位（不含代编）一般公共预算支出完成 30.6 亿元，为已下达预算 38.8%，达到序时进度的部门有 58 个；11 个镇一般公共预算支出完成 5.7 亿元，为已下达预算 41.9%，达到序时进度的镇有 2 个。从项目支出看，上半年全区一般公共预算项目支出（不含代编）完成 16.7 亿元，其中：基本建设类项目执行进度为 18.3%，部门专项类项目执行进度为 31.6%，政策保障类项目执行进度为 33.8%，处置应急事件类项目执行进度为 64.6%，其他类项目执行进度为 38.6%。

2. 政府采购执行情况。政府采购预算金额 6 亿元（不含建设类），上半年下达采购计划 4.2 亿元，为预算的 70.4%；合同登记金额 3 亿元，合同执行金额 1.8 亿元，节支率为 39.1%，为预

算的 29.9%，为计划的 42.5%。实际支付 1.7 亿元，为采购预算的 28.6%，为下达计划的 40.6%，为合同执行金额的 95.6%。

（二）上半年重点支出、重大投资项目预算执行及绩效情况

1. 重大政策保障支出情况。2020 年经区第十八届人民代表大会第四次会议审议批准的重大政策保障支出资金 16.7 亿元，实际执行 7.2 亿元，为预算的 43.5%。其中，安排乡村振兴资金 6.6 亿元，实际执行 1.6 亿元，为预算的 23.9%；安排生态环保资金 3.6 亿元，实际执行 2 亿元，为预算的 55.4%；安排产业发展资金 6.5 亿元，实际执行 3.7 亿元，为预算的 56.8%。

2. 重大投资项目执行情况。2020 年经区第十八届人民代表大会第四次会议审议批准的重大投资项目 20 个，安排资金 15.2 亿元，实际执行 8.7 亿元（附件 3），为预算的 57.1%。其中，财政预算安排资金 15.1 亿元，实际执行 8.7 亿元，为预算的 57.3%；存量资金安排 681 万元，实际未执行。

3. 重大项目预算绩效情况。全区项目支出继续实施全覆盖，对群众关注度高、项目资金量大、影响范围广泛的民生实项目，包括中央及市级专项扶贫、“三农”、教育文化、医疗卫生、社会保障和就业、生态环保、企业发展、智慧工程等方面进行重点筛选，并引入第三方机构开展重点预算绩效评价。2020 年上半年，开展重点项目绩效评价 26 个，涉及资金总量 8.9 亿元；全区行政事业单位开展项目自评，自评覆盖率 100%。通过绩效评价，进一步提高财政资金使用效益，同时强化绩效结果运用，将绩效评价结果与财政预算安排挂钩。

（三）结转结余资金的统筹使用情况

2020年初上年结转为12.8亿元，分资金性质来看：一般公共预算7亿元、政府性基金5.8亿元。分预算年度来看，2018年结转3.3亿元、2019年结转9.5亿元。分资金来源来看，结转资金均为上级转移支付，本级无结转。上半年，已实现支出5.8亿元（2018年0.9亿元、2019年4.9亿元），占比45.3%。

（四）财政转移支付资金的安排和使用情况

1. 上级对区转移支付。年初预算专项转移支付补助56.4亿元，其中：一般公共预算9.8亿元、政府性基金预算46.6亿元。上半年实际争取专项转移支付补助40.5亿元，为预算的71.8%。其中：一般公共预算7.1亿元（附件4），为预算的72.4%；政府性基金预算33.4亿元，为预算的71.7%。

2. 区对镇街转移支付。截止2020年上半年，区对镇街一般转移支付7.8亿元，专项转移支付5.2亿元。

（五）预备费及预算稳定调节基金使用情况

1. 预备费使用情况。年初人代会批准2020年区本级预备费总额为2.9亿元，上半年安排用于新冠肺炎疫情防控专项经费等合计9426.1万元，动用率32%，剩余2亿元（附件5）。

2. 预算稳定调节基金使用。2019年末安排下年预算稳定调节基金10.8亿元，2020年年初已调入10.8亿元进行盘活。

五、面临的问题及下半年工作措施

受疫情及减税降费因素等影响，收入形势不容乐观，预计全年收入将减少约11亿元。财政运行面临的收支矛盾前所未有、

防范化解债务风险压力前所未有、预算管理改革面临的任务繁重前所未有。下半年，我区将攻坚克难、砥砺奋进，发挥财政逆周期调节作用，从开源、节流、保重、增效、风控方面着手，努力稳收入，坚决优支出，全力保障财政的平稳运行。

（一）立足收支平衡，狠抓收入优化支出。一是在狠抓收入上，注重“开源”。贯彻落实减税降费和财税扶持政策，推动产业结构转型升级，培育新的增长点，持续调整优化收入结构，通过经济发展带动收入增长，夯实可持续发展的基础。严格非税收入管理，积极争取上级资金，多渠道筹措资金平衡财力。二是在优化支出上，注重“节流”。严格落实“过紧日子”十条，严控年度中增支事项，确保下半年不再新增项目支出。坚持节用裕民、量入为出，结合收入完成情况及时压减项目支出。合理安排特别国债和特殊转移支付资金，优化调整资金来源结构，减轻财政当期支出压力。统筹盘活存量资金用于困难急需领域，适当弥补收支缺口。

（二）立足社会发展，突出重点精准发力。在支出安排上，注重“保重”。一是聚焦“六稳”、“六保”，重点落实好社会保障与就业、医疗卫生、教育事业、粮食能源安全等民生需求，重点支持市场主体渡难关、产业链供应链稳定等民生发展。二是聚焦重点任务，坚决打赢“三大攻坚战”，强化财政扶贫投入保障，支持如期全面完成脱贫攻坚目标任务，为决战决胜脱贫攻坚提供坚实保障。三是聚焦“十项行动计划”“五个千亿级”“双十万工程”，统筹推进全区经济社会稳步发展。

（三）立足财政管理，深化改革破旧立新。在管理改革上，注重“增效”。一是预算编制增效。积极部署、做实做细 2021 年部门预算编制工作，抓住源头建设，提高部门预算到位率，深入推进零基预算、全口径预算、公开评审、支出标准等多项重大改革，持续提高财政管理精细化水平。二是财政资金增效。持续深化全面预算绩效管理，在资金总量不增长或减少的宏观背景下，注重财政资金配置效率和使用效益，建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。三是体制改革增效。抓住新一轮财税体制改革机遇，着力实施事权和支出责任划分改革、转移支付改革、预算一体化等改革，构建新常态下财税运行体制机制。

（四）立足风险防控，强化监督严守底线。在长远发展上，注重“风控”。一是强化资金监管与统筹调度，用好用活债券资金，确保投资尽快形成实物量，及时发挥资金效益。二是全面提高风险防控和危机应对能力，防范短期支付性风险和后期集中偿债风险，加强风险排查，维护政府信用。三是坚决遏制隐性债务增量，妥善化解隐性债务存量，牢牢守住不发生系统性、区域性风险的底线，确保政府性债务风险可控。

- 附件：1. 渝北区 2020 年 1—6 月财政收入执行情况表
2. 渝北区 2020 年 1—6 月财政支出执行情况表
3. 渝北区 2020 年 1—6 月重大投资项目执行情况表
4. 渝北区 2020 年 1—6 月专项转移支付安排情况表
5. 渝北区 2020 年 1—6 月预备费动用情况表