

重庆市渝北区人民政府

关于 2021 年上半年财政预算执行情况的报告

现将 2021 年上半年财政预算执行情况报告如下：

一、上半年落实区人大决议情况

2021 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和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，按照中央、市、区决策部署，统筹推进疫情防控和经济社会发展，财政改革发展各项工作取得新进展，财政运行情况总体良好。

（一）坚持积极财政政策，助力经济稳定恢复。一是优化营商环境，严格执行中央减税降费政策，坚决不收“过头税费”，切实为企业减负，助推经济持续稳定恢复。二是统筹整合各类资金稳定投资。上半年积极争取新增债券资金额度 14 亿元、统筹使用结转资金 8.6 亿元支持重大项目建设，最大程度整合各种财政资源，发挥财政资金稳投资的积极作用。三是优化产业发展资金，支持企业转型升级。上半年安排财政资金 1.3 亿元服务全区企业科技创新，引导企业加大研发投入。安排财政资金 3.7 亿元用于企业政策扶持，激发产业活力。安排财政资金 4 亿元支持发展现代农业，壮大村级集体经济。

（二）兜牢民生底线，落实落细民生政策。一是着力保居民就业。上半年安排社会保障和就业支出 7.9 亿元，落实社会保障

政策，拓宽就业资金保障渠道，支持就业创业扶持政策落实，助力稳企业保就业。二是推动教育公平发展和质量提升。上半年安排教育支出 11.8 亿元，做好义务教育薄弱环节改善与能力提升工作，合理完善普惠性学前教育保障机制，优化中小学办学条件，促进教育领域协调发展。三是强化卫生健康投入。上半年安排卫生健康支出 3.9 亿元，全力保障疫情防控资金，持续完善基本公共卫生服务，加大城乡基本医疗保障，不断提高卫生医疗公用服务水平。

（三）推进财政改革，提升财政管理水平。一是推动预算管理提质增效，建立预算项目常态化评审机制，上半年对年度中新增的 63 个预算项目全部纳入公开评审，涉及财政资金 14.9 亿元，着力夯实预算管理基础。二是全面深入镇街开展调研，进一步厘清区与镇街事权与支出责任、理顺财力分配关系，推进镇街公共服务和社会保障水平均等化。三是有序推进预算管理一体化建设各项工作，顺利完成预算模块上线运行，启动非税收入收缴电子化及票据无纸化改革工作，着力以信息化推动预算管理现代化。

（四）坚持底线思维，强化债务风险管理。一是加强动态排查，充分发挥部门联动作用，加强债务统计和动态监测，定期排查风险，及早消除隐患，完善长效监管制度框架。保持监管高压，坚决遏制隐性债务增量。二是强化主体责任，积极化解债务。争取政府再融资债券额度 25.8 亿元，用于偿还本年到期政府债券，缓解财政资金压力。通过盘活存量资金、与金融机构协商展期或债务重组等方式多措并举化解存量债务，维持资金周转，缓解短

期偿债压力，确保债务本息无违约发生。

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 43.1 亿元，为年度预算的 62.4%，同比增长 31.2%（与 2019 年同比增长 2.7%）。其中：税收收入完成 40.7 亿元，为年度预算的 66.1%，同比增长 49.5%（与 2019 年同比增长 5.6%）；非税收入完成 2.4 亿元，为年度预算的 32.3%，同比下降 56.6%。政府性基金预算收入完成 702 万元，无国有资本经营预算收入。区本级一般公共预算收入 41.6 亿元，为年初预算的 61.5%，同比增长 29.9%。镇级一般公共预算收入完成 1.5 亿元，为年度预算的 103.3%，同比增长 79.7%。（附件 1）

(二) 财政支出情况。全区一般公共预算支出 49.9 亿元，为年度预算的 41%，同比下降 2.7%；基金预算支出 50 亿元，为年度预算的 111.1%，同比增长 47.5%；无国有资本经营预算支出。区本级一般公共预算支出 44.1 亿元，为年度预算的 41.1%，同比下降 3.2%；基金预算支出 49 亿元，为年度预算的 111%，同比增长 49.1%；无国有资本经营预算支出。镇级一般公共预算支出 5.8 亿元，为年度预算的 40.3%，同比增长 1.2%；基金预算支出 9040 万元，为年度预算的 117.5%，同比下降 5.8%。（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 2021 年 6 月底，我区政府债务余额为 182.86 亿元，其中一般债务 70.56 亿元，专项债务 112.3 亿元。按来源划分，6 月底地方政府债券余额 180.38 亿元

(新增债券 63.4 亿元、置换债券 83.78 亿元、再融资债券 33.2 亿元), 5 年期 32.3 亿元, 7 年期 50.27 亿元, 10 年期 38.86 亿元, 30 年期 58.95 亿元; 外债转贷余额 2.48 亿元。

(二) 2021 年新增地方政府债券情况。2021 年上半年, 市财政局核定我区政府债券额度为 14 亿元, 其中一般债券 1 亿元, 专项债券 13 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 105.2 亿元, 实际支出 45 亿元, 为已下达预算 42.8%。其中: 基本支出完成 26.2 亿元, 为已下达预算 52.5%; 项目支出完成 18.8 亿元, 为已下达预算 34%。从两级支出看, 上半年 71 个区级单位(不含代编)一般公共预算支出完成 39.2 亿元, 为已下达预算 43.3%, 达到序时进度的部门有 18 个; 11 个镇一般公共预算支出完成 5.8 亿元, 为已下达预算 39.7%。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 18.8 亿元, 其中: 基本建设类项目执行进度为 28.4%, 部门专项类项目执行进度为 29.7%, 政策保障类项目执行进度为 37.2%, 处置应急事件类项目执行进度为 59.4%, 产业发展类项目执行进度为 49.8%, 设施设备维修维护类项目执行进度为 39.4%, 镇街转移支付类项目执行进度为 33%, 其他类项目执行进度为 37.3%。

2. 政府采购执行情况。2021 年上半年完成政府采购合同登

记的项目数共计 398 个，合同预算金额 6.33 亿元，合同登记金额 5.13 亿元，为合同预算的 81.04%，节约资金 1.2 亿元，节支率为 18.96%。

（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。2021 年经区第十八届人民代表大会第五次会议审议批准的重大政策保障支出资金 11.4 亿元，实际执行 5.3 亿元，为预算的 46.8%。其中，安排乡村振兴资金 3.6 亿元，实际执行 1.2 亿元，为预算的 33.3%；安排生态环保资金 1.5 亿元，实际执行 0.4 亿元，为预算的 29.8%；安排产业发展资金 6.4 亿元，实际执行 3.7 亿元，为预算的 58.2%。（附件 3）

2. 重大投资项目执行情况。2021 年经区第十八届人民代表大会第五次会议审议批准的重大投资项目 21 个，安排资金 13.2 亿元，实际执行 3.6 亿元，为预算的 27.3%，全为财政预算资金安排。（附件 4）

3. 重大项目预算绩效情况。上半年，对全区重大政策保障及重大投资项目支出继续实施绩效跟踪，绩效情况良好。同时，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“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，特别对扶贫资金领域的 23 个项目开展了绩效自评工作。全面开展事前绩效评估与跟踪评价，追加预算同步评审绩效目标，对《渝北区发展股权投资促进创新创业若干政策措施》等政策开展事前绩效评估，强化绩效结果运用。

（三）结转结余资金的统筹使用情况

2021年初上年结转为16.2亿元，分资金性质来看：一般公共预算10亿元、政府性基金6.2亿元。分预算年度来看，2019年结转2.5亿元、2020年结转13.7亿元。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8.6亿元（2019年1.3亿元、2020年7.3亿元），占比53.1%。

（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50.9亿元，其中：一般公共预算3.7亿元、政府性基金预算47.2亿元。上半年实际争取专项转移支付补助69亿元，其中：一般公共预算5.1亿元（附件5），政府性基金预算63.9亿元。

2. 区对镇转移支付。截止2021年上半年，区对镇一般转移支付6.4亿元，专项转移支付6.5亿元。

（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2021年区本级预备费总额为2.9亿元，上半年安排用于水库征占前期费用项目305.4万元，动用率1.1%，剩余2.87亿元。（附件6）

2. 预算稳定调节基金使用。2020年末安排下年预算稳定调节基金11.9亿元，2021年年初已调入11.9亿元进行盘活。

五、面临的问题及下半年工作措施

上半年，财政收入呈现恢复性增长，一定程度上反映我区经济恢复取得明显成效，但增速较快也受去年同期基数低的影响。而去年下半年同期基数相对较高，预计全年收入增幅将呈现前高

后低走势。另一方面，积极的财政政策提质增效，民生、重点领域的支出保障力度不断加强，财政收支总体上仍处于紧平衡状态。此外，全区经济恢复还不够均衡、基础还不够不稳固，完成全年预算仍需要付出努力。下一步，我们将着力推动高质量发展，切实提升政策效能和资金效益，努力完成全年经济社会发展主要目标任务，重点做好以下工作：

（一）抓好财政预算收支平衡。一是抓好收入组织。收入方面，严格贯彻落实减税降费政策，围绕全区一般公共预算收入完成 69.1 亿元、同比增长 3%，税收收入完成 61.5 亿元、同比增长 7.5% 的目标，全力抓好收入组织工作。盘优盘活存量资金，加大国有资源资产的统筹力度，涵养厚植新的税源和经济增长点，确保财政收入稳预期、提质量。二是严格支出管理。牢固树立过“紧日子”思想，坚决降低行政运行成本。严把预算支出关口，硬化预算刚性约束，优化调整支出结构，大幅压减非刚性、非重点支出，坚决取消不必要的支出。加强财政资源统筹，加大结余资金收回和结转资金消化力度。

（二）加大民生重点支出保障。一是增强民生支出财力保障。兜牢兜实基层“三保”底线，着力保障和改善民生，支持解决好教育、养老、医疗等群众最关心最直接最现实的利益问题。加强民生政策财政承受能力评估，增强民生政策可持续性。常态化实施财政资金直达机制，提高民生支出管理的规范性和透明度。二是增强重点支出财力保障。落实落细积极的财政政策，加大现代产业体系建设财政支持力度。推动区域协调发展和以人为核心的

新型城镇化，着力提升基本公共服务均等化水平。支持全面实施乡村振兴战略，做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

（三）深化预算绩效管理改革。一是推进预算管理改革。推进预算一体化建设、非税收入国标系统及票据电子化改革，着力构建支出标准体系，积极部署、做实做细 2021 年部门预算编制工作，抓住预算源头管理，提高部门预算精准率。二是推进预算体制改革。在充分调查研究基础上确保今年年底前完成对现行镇街财政管理体制的优化调整，为“十四五”期间镇街管理奠定坚实的制度基础。着力实施事权和支出责任划分改革，构建新常态下财税运行体制机制。三是推进绩效管理改革。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，注重绩效目标跟踪管理、财政资金使用效益，建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。

（四）筑牢风险监督防控体系。一是完善财政管理监督机制。促进财会监督与其他监督协同发力，加强对财政资金使用监督检查，依法查处各种财政违法行为，提升监督能力和水平。二是健全财政资金安全防控体系。深入推进国库集中支付标准化管理，加强预算执行支付风险监控，加强库款运行动态监控。三是强化债务风险防范。继续争取政府债券额度，合理控制债务规模。继续争取再融资债券，偿还到期政府债券本金，强化监督问责，确保债务风险可控。

- 附件：1. 渝北区 2021 年 1—6 月财政收入执行情况表
2. 渝北区 2021 年 1—6 月财政支出执行情况表
3. 渝北区 2021 年 1—6 月重大政策保障支出情况表
4. 渝北区 2021 年 1—6 月重大投资项目执行情况表
5. 渝北区 2021 年 1—6 月专项转移支付安排情况表
6. 渝北区 2021 年 1—6 月预备费动用情况表