

# 重庆市大渡口区 2022 年 1—6 月 预算执行情况报告

主任，各位副主任，各位委员：

受区政府委托，现将大渡口区 2022 年 1—6 月预算执行情况报告如下：

## 一、2022 年 1—6 月收支预算执行情况

### （一）一般公共预算

**1.收入执行情况。**区级一般公共预算收入完成 85,182 万元，扣除留抵退税因素后同比下降 18.7%，按自然口径计算同比下降 22%，完成年初预算的 40.6%，欠序时进度 9.4 个百分点，其中：税收收入完成 75,927 万元，扣除留抵退税因素后同比下降 21.6%，按自然口径计算同比下降 25.2%，完成年初预算的 40.2%，欠序时进度 9.8 个百分点；非税收入完成 9,255 万元，同比增长 19.5%，完成年度预算的 44.8%，欠序时进度 5.2 个百分点。

**税收收入方面：**贡献排前五的税种分别是增值税、契税、企业所得税、城镇土地使用税、土地增值税。

——增值税。增值税累计完成 19,632 万元，占区级税收的 25.9%，扣除留抵退税因素后同比增长 7.9%，按自然口径计算同比减少 1,699 万元，下降 8%。

——契税。契税累计完成 13,973 万元，占区级税收的

18.4%，同比减少 23,094 万元，下降 62.3%。

——企业所得税。企业所得税累计完成 13,872 万元，占区级税收的 18.3%，同比增加 1,465 万元，增长 11.8%。

——城镇土地使用税。城镇土地使用税累计完成 9,403 万元，占区级税收的 12.4%，同比增加 808 万元，增长 9.4%。

——土地增值税。土地增值税累计完成 6,543 万元，占区级税收的 8.6%，同比增加 2,314 万元，增长 54.7%。

**非税收入方面：**1—6 月，全区非税收入完成 9,255 万元，同比增加 1,508 万元，增长 19.5%，完成年初预算的 44.8%，欠序时进度 5.2 个百分点，非税收入占一般公共预算收入的 10.9%。

——专项收入累计完成 3,110 万元，同比增加 199 万元，增长 6.8%，主要原因是剔除留抵退税等因素后，辖区增值税、消费税增长带动教育费附加收入增收。

——行政事业性收费收入累计完成 537 万元，同比增加 228 万元，增长 73.8%。主要原因是追缴水土保持补偿费以及新增跃进村片区雨污水管网整治项目城市道路占用费。

——罚没收入累计完成 982 万元，同比减少 1,386 万元，下降 58.5%。主要原因是执行《重庆市公安机关道路交通安全管理行政处罚裁量基准》（渝公规〔2021〕1 号）相关规定，多项交通罚款减半。

——国有资源(资产)有偿使用收入累计完成 4,278 万元，同比增加 2,379 万元，增长 125.3%。主要原因是新增一次性

资产处置收入。

——其他收入累计完成 348 万元，同比增加 88 万元，增长 33.8%。主要原因是收取一次性医保违约金。

## 2022 年 1-6 月一般公共预算收入执行情况表

单位：万元

预算科目	年初预算	执行数	增长（值）	增幅%	进度%	占比%
一般公共预算收入	209,765	85,182	-24,084	-22.0	40.6	/
税收收入	189,101	75,927	-25,592	-25.2	40.2	89.1
增值税	48,951	19,632	-1,699	-8.0	40.1	25.9
企业所得税	19,950	13,872	1,465	11.8	69.5	18.3
个人所得税	5,600	3,120	-510	-14.0	55.7	4.1
资源税	100	19	-9	-32.1	19.0	0.0
城市维护建设税	7,120	3,620	272	8.1	50.8	4.8
房产税	5,200	3,098	713	29.9	59.6	4.1
印花税	5,380	2,540	-57	-2.2	47.2	3.3
城镇土地使用税	18,600	9,403	808	9.4	50.6	12.4
土地增值税	13,000	6,543	2,314	54.7	50.3	8.6
耕地占用税	2,000	1	-5,816	-100.0	0.1	0.0
契税	63,000	13,973	-23,094	-62.3	22.2	18.4
环境保护税	150	84	8	10.5	56.0	0.1
其他税收收入	50	22	13	144.4	44.0	0.0
非税收入	20,664	9,255	1,508	19.5	44.8	10.9
专项收入	6,000	3,110	199	6.8	51.8	33.6
行政事业性收费收入	300	537	228	73.8	179.0	5.8
罚没收入	3,500	982	-1,386	-58.5	28.1	10.6
国有资源(资产)有偿使用收入	10,664	4,278	2,379	125.3	40.1	46.2
其他收入	200	348	88	33.8	174.0	3.8

**2.支出执行情况。**1—6 月，全区一般公共预算支出完成 163,973 万元，同比增长 13%，完成年初预算的 44.2%，欠序时进度 5.8 个百分点。一般公共预算支出中，比重较大的支出主要有：

——一般公共服务支出完成 23,278 万元，占一般公共预

算支出的 14.2%，同比下降 6.9%，主要原因是继续落实政府过“紧日子”要求，压减部分行政成本。

——教育支出完成 36,788 万元，占一般公共预算支出的 22.4%，同比增长 7%，主要原因是落实教育强区要求，加大民族中学改建及 N10、N31 地块新建小学投入。

——社会保障和就业支出完成 23,299 万元，占一般公共预算支出的 14.2%，同比下降 3.8%，主要原因是上级专项资金整合调整，导致上半年补助资金阶段性减少。

——卫生健康支出完成 12,344 万元，占一般公共预算支出的 7.5%，同比增长 3.9%，主要原因是加大疫情防控投入和居民医保补助标准调标。

——城乡社区支出完成 17,284 万元，占一般公共预算支出的 10.5%，支出规模与去年基本持平。

——债务付息支出完成 12,727 万元，占一般公共预算支出的 7.8%，同比增长 100%，主要原因是市级调整一般债券付息时间节点。

## 2022 年 1—6 月大渡口区财政支出执行情况表

单位：万元

预算科目	年初预算	执行数	增长（值）	增幅%	进度%	占比%
一般公共预算支出	370,604	163,973	18,907	-10.3	44.2	-
一般公共服务支出	55,448	23,278	-1,714	-6.9	42.0	14.2
国防支出	847	119	-41	-25.6	14.0	0.1
公共安全支出	31,193	14,121	-2,448	-14.8	45.3	8.6
教育支出	69,450	36,788	2,398	7.0	53.0	22.4
科学技术支出	3,727	1133	154	15.7	30.4	0.7
文化旅游体育与传媒支出	5,331	2,575	268	11.6	48.3	1.6
社会保障和就业支出	41,343	23,299	-913	-3.8	56.4	14.2

卫生健康支出	23,066	12,344	459	3.9	53.5	7.5
节能环保支出	14,903	6,434	4,731	277.8	43.2	3.9
城乡社区支出	45,322	17,284	-42	-0.2	38.1	10.5
农林水支出	10,135	1,501	-513	-25.5	14.8	0.9
交通运输支出	2,958	745	140	23.1	25.2	0.5
资源勘探工业信息等支出	6,190	209	120	134.8	3.4	0.1
商业服务业等支出	1,967	12	12	-	0.6	0.0
自然资源海洋气象等支出	941	604	-298	-33.0	64.2	0.4
住房保障支出	15,288	7,837	3,072	64.5	51.3	4.8
灾害防治及应急管理支出	6,489	2,959	1,099	59.1	45.6	1.8
预备费	4,000		0	-	-	-
债务付息支出	20,000	12,727	12,727	100	63.6	7.8
债务发行费用支出	6	4	4	-	66.7	0.0
其他支出	12,000		-308	-100.0	-	-

## （二）政府性基金预算

**1.收入执行情况。**按照现行市、区财政体制，我区无本级基金预算收入。1—6月获得基金上级补助收入90,997万元，其中，土地出让相关结算收入88,726万元。

**2.支出执行情况。**1—6月，政府性基金预算支出187,635万元。从投向来看，隐债化解及债券利息支出126,547万元，国有土地及地上房屋征收45,229万元，其他基础设施建设支出15,859万元。

## （三）国有资本经营预算

我区国有资本经营预算收入通常在下半年收缴，因此，1—6月国有资本经营预算收、支均暂未执行。

## （四）政府债务情况

截至6月末，全区政府债务余额993,715万元，其中：一般债务余额627,715万元，专项债务余额366,000万元。1—6月，我区争取到再融资一般债券69,300万元，用于置换存量

到期政府债券，全区政府债券付息付费支出共计 18,668 万元。

2018 年至今，全区累计发行新增政府债券共计 290,000 万元其中：一般债券发行 10,000 万元，已使用 9,160 万元，使用进度为 92%；专项债券发行 280,000 万元，已使用 203,412 万元，使用进度 73%（2018 年专项债券 150,000 万元，使用进度 75%；2020 年专项债券 100,000 万元，使用进度 62%；2021 年专项债券 30,000 万元，使用进度 96%）。

## 二、上半年主要工作

今年以来，全区财政工作在区委、区政府的坚强领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，按照“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的要求，把握“稳字当头，稳中求进”的基调和方向，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，筑牢“三保”底线，为推动“公园大渡口、多彩艺术湾”建设提供了坚实的财政保障。

### （一）聚力落实财税政策，全力稳住经济大盘。

落实落细中央 33 条、市级 90 条和区级 128 条稳住经济大盘一揽子政策措施，努力在推动高效统筹疫情防控和经济社会发展上，更好地发挥基础和重要支柱作用。一是留抵退税应退尽退。建立财政、税务、人行国库部门留抵退税联席会议制度，畅通信息交换渠道，按月共享增值税留抵退税应退已退数据，落实部门主体责任，把握工作关键节点，1—6 月，累计办理留抵退税 3.05 亿元，有效缓解企业资金压力。二是财政投入持续加力。多措并举加强直达资金动态管理，

确保中央财政资金直达基层，截至6月末，全区直达资金支出进度58.3%，位居全市第一。建立支出月通报制度，1—6月，全区一般公共预算支出完成16.4亿元，同比增长13%，教育、科技、文化、卫生、环保、交通方面投入分别增长7.0%、15.7%、11.6%、3.9%、277.8%、23.1%，民生及重点领域支出得到有力保障。三是**债券项目有序推动**。精心策划储备项目，上半年，争取到新增政府一般债券额度2亿元，拟用于H17地块新建学校、F10地块新建小学、N31地块新建小学和商务学校B区等改造项目。成立专项债券工作专班，坚持每日督促、每周通报、每月调度，落实责任狠抓债券资金使用进度，1-6月债券资金累计支付6.61亿元，有效发挥政府投资“四两拨千斤”的撬动作用。四是**助企纾困持续发力**。出台区属国有企业、行政事业单位房屋租金减免方案，累计为107户小微企业和个体工商户减免房租90.7万元。货物服务采购项目给予小微企业的价格扣除优惠，由6%—10%提高至10%—20%；按规定预留中小企业采购份额由30%以上阶段性提高到40%以上，截至目前实际预留份额达到83.6%。

## （二）狠抓财政收入执行，确保财政平稳运行。

坚持抓好收入组织与落实新的组合税费支持政策相结合，牢牢把握收入组织主动权，确保了上半年财政的平稳运行。一是**强化税收征管**。建立财税部门联动机制，强化税源分析和监控，积极协调市地产集团缴纳契税0.42亿元；在落实好各项减税政策的基础上，加强对重点行业、重点税种、

重点企业的税收征管，挖掘收入增长潜力，1—6月中元汇吉、中冶建工等重点企业实现区级税收1.32亿元，同比增长147.6%。二是抓实非税管理。强化非税电子票据管理，积极挖掘非税收入潜力，实现“以票促收、以票管收”，确保非税收入应收尽收。1—6月全区非税收入同比增长19%，其中，行政事业性收费收入增长74%；国有资源（资产）有偿使用收入增长125%。三是加强对上争取。组建对上争资工作专班，主动对接市级主管部门，深入分析研究上级政策资金投向，配合区级部门寻找政策契合点，有针对性地进行资金争取，提高项目资金申报的精准度。1—6月，共计争取上级转移支付9.41亿元，同比增加2.45亿元，增长35.2%。四是加快土地收入清算。完成了创新村地块出让，综合价金2.4亿元，实现土地收入0.97亿元；及时清算上年度土地出让收益，争取到金桥片区、制氧站地块、E46-2地块等土地返还收益5.8亿元；有序推进划拨项目手续办理，实现划拨土地收入2.1亿元。

### （三）优化财政支出结构，切实落实保主保重。

继续落实党委政府过“紧日子”要求，把更多资源聚焦于保障重点环节、民生领域和重点项目。一是优化支出结构。进一步压减一般性、非重点项目支出，“三公”经费预算保持总量“只减不增”，公用定额从人均6万元/年调整至4.2万元/年，从严控制资产更新配置和办公用房维修改造。开展预算单位账户、财政代管资金、结转结余资金三项清理，盘活资金3,450余万元，用于民生政策兜底和重点项目建设。二



是坚守“三保”底线。结合财力变动情况，加强“三保”承受能力评估，坚持“三保”在财政支出中的优先顺序，建立支出动态监测台账，重点跟踪“三保”支出执行情况，通过资金调入、统筹上级转移支付等方式，保证充足的“三保”可用财力。1—6月全区“三保”支出9.66亿元，牢牢守住“三保”底线。三是加大重点投入。立足培育和发展五大百亿级产业集群，安排市区两级资金近1亿元，支持产业高端化、智能化、绿色化、集群化，推动传统产业转型升级和战略性新兴产业发展壮大。统筹各级财政资金0.5亿元，开展农村人居环境整治，助推乡村振兴；同时加大对中小企业专项扶持，助力民营经济健康发展。

#### （四）加强政府债务管控，提高风险防范能力。

一是坚持目标导向。围绕2022年债务化解目标，做好“土地出让攻坚、应收账款催收、合规融资接链、投资项目管理”等工作的任务分解，细化任务清单、责任清单，倒排时间，责任到人，按计划节点推进任务目标落实。2022年上半年隐性债务化解11.7亿元，平台公司保链接链38亿元。二是坚持问题导向。面对今年组合式减税降费和土地市场低迷的影响，通过大力推进刘家坝东、玻纤厂等土地出让，完善项目包装争取城市更新补助资金等措施，确保偿债资金来源；综合运用好债券置换、借新还旧、续贷等方式维护资金链安全；严守政府投资项目资金平衡关，无来源不立项、不采购，项目建设量力而行。三是坚持责任导向。严格压实各部门、单位、

企业责任，强化指导调度和统筹协调，共同推进“存量隐债化解、资金保链接链、严控隐债新增”等重点工作。按照党政同责的要求，区政府与各责任单位党委（组）一把手签订《2022年大渡口区债务风险化解工作目标责任书》，确保订立的各项工作任务逐条、逐项落到实处。

#### （五）深化财政管理改革，提升财政管理水平。

一是加快推进预算管理一体化改革。以一体化改革为切入点，强化预算管理，动态维护、完整反映政府预算变动情况，截至目前，预算管理模块改革综合得分位列全市第一。优化预算执行模块，加强支付管理，确保工资统发、资金支付、资金清算业务运转畅通，1—6月通过一体化系统实现资金支付53,717笔，金额76.1亿元，无一差错。组织开展核算培训及开账工作，抓实会计核算全过程，截至6月末预算单位会计核算覆盖率达到100%。二是纵深开展财政绩效管理。持续扩大绩效目标申报资金范围，将三本预算全部纳入绩效目标管理，1—6月申报项目绩效1,237个，填报绩效指标9万余条，涉及金额48.60亿元。推动预算绩效管理实施对象从项目支出向部门整体绩效拓展，全区128家预算单位全部编制部门整体支出绩效目标。同时对绩效目标实现程度和预算执行进度实施“双监控”，确保财政资金使用安全高效。三是积极拓展智能化管理手段。在全市首推代管资金子账户自助查询，细化资金收支管理，数据实时联网、同步管理，实现“T+N”人工操作模式到“T+0”系统自动操作模式新跨越。

全市率先实现惠民惠农财政补贴资金“一卡通”发放，惠及农户 1,432 人次，切实保障了农户的切身利益。

### 三、下半年形势预判

2022 年以来，受“三重压力”影响，宏观经济持续下行，实现全年财政收支目标面临较大挑战。一是收入形势不容乐观。受土地市场以及疫情反复等因素影响，2022 年下半年财政收入形势依然严峻。特别是土地出让情况若不能明显好转，2022 年全区财政收入可能出现较大缺口，全年财政预算目标将面临调整。二是支出压力进一步突显。社会保障等民生政策提标、疫情防控、重大项目建设、财政供养人员增加等支出需求高于当前我区财力增幅。加之落实当前一系列稳住经济大盘惠企利民政策措施，下半年财政收支平衡压力将进一步突显。三是化债形势依然严峻。按照三年“脱红”任务，2022 年我区债务还本付息资金需求 27.95 亿元，受平台企业融资困难、财政收入形势严峻等客观因素影响，维护全区资金链安全面临较大压力。此外，若收入形势持续下行，全区财力不能实现年初目标，我区综合债务率面临“返红”风险。

在面对困难的同时，我们也欣喜地看到，随着疫情形势总体向好，稳增长政策措施有效实施，经济运行积极变化明显增多，呈现企稳回升态势。1—6 月，全区地区生产总值同比增长 6.5%，增速位列全市第 2 位，其他主要经济指标也呈现较快增长。从财税形势来看，新增留抵退税政策已接近尾声，加之中元汇吉、中冶建工等部分制造业和建筑业企业拉

动，预计下半年税收形势将逐步好转。此外，茄子溪港地块成功出让，新增契税等相关税收以及土地出让收入将进一步缓解财政收支压力。

#### **四、下一步工作重点**

下一步，区财政局将继续深入贯彻中央、市委、区委决策部署，坚持稳中求进的工作总基调，以更大的力度在开源节流、提质增效上下功夫，全力稳住经济大盘，助力我区经济高质量发展，确保全区财政平稳运行。

##### **（一）聚焦稳住大盘，助力经济企稳回升。**

继续深入贯彻落实党中央国务院关于稳住经济大盘的决策部署和市政府扎实稳住经济的一揽子政策措施，靠前发力，主动加力，确保在稳住经济，助企纾困，保障民生等重点领域，尽早产生更大更积极的政策效应，推动我区经济企稳回升。同时，支持打造国家产业转型升级示范区，进一步加大对五大百亿级产业扶持力度，推动大数据智能化产业升级，培育壮大生态环保和大健康生物医药产业，助推新材料和食品产业健康快速发展。

##### **（二）严格收支管理，确保财政平稳运行**

坚持以收定支、收支平衡的基本原则，确保在财政收入大幅下滑的形势下实现财政运行平稳可持续。积极应对经济形势变化，加强财税部门协调配合，形成推动税收征管的强大合力，坚持依法依规、应减尽减、应收尽收，努力缩减与年初预期的差距。加强与上级部门的沟通对接，精准把握上

级政策导向与资金投向，积极争取项目和资金，进一步增加可用财力。将政府过“紧日子”的要求落实落细，坚决取消无效或不必要支出、压减非刚性支出、严控年中增支，将统筹回收资金用于弥补收支缺口。

### （三）强化预算管理，提高资金使用效益。

积极部署、做实做细 2023 年部门预算编制工作，以财政一体化平台为依托，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；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；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、转移支付等改革，构建新常态下财税运行体制机制。

### （四）坚持底线思维，防范化解债务风险。

坚决管住增量，稳妥化解存量，确保财力可承接、可持续。一是严格落实《2022 年全区债务风险防范化解工作要点》。对重点工作实行项目化管理，定人定时定责任，挂图作战，打表推进，限期销号，确保各项工作任务逐条、逐项落到实处。二是毫不松懈抓好土地出让攻坚工作。按计划有序出让土地，加快资金回笼。积极推进刘家坝东等片区地块出让，确保 2022 年我区出让土地 1,708 亩，实现政府性基金收入 30 亿元。三是严格按照《2021—2023 年隐性债务化解及债务风险管控方案》的工作计划，做好财力保证和债务管控，确保

全区综合债务率低于 300%，持续打好防“返红”保卫战。