区十四届人大四次会议

文 件（八）

重庆市大渡口区2023年预算执行

情况和2024年预算草案的报告

重庆市大渡口区财政局

各位代表：

受重庆市大渡口区人民政府委托，现将大渡口区2023年预算执行情况和2024年预算草案的报告提请大会审查，并请各位政协委员提出意见。

一、2023年预算执行情况

2023年，是全面贯彻党的二十大精神的开局之年，是三年新冠疫情防控转段后经济恢复发展的一年。面对前所未有的困难形势和风险挑战，全区财政以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在区委的坚强领导下，自觉接受区人大法律监督、区政协民主监督，坚持依法理财、科学理财、为民理财，加力提效实施好积极的财政政策，积极应对经济下行压力，全年预算总体执行情况良好，为全区经济社会高质量发展提供坚实的财力保障。

（一）一般公共预算

**1.收入执行情况。**收入总计653,539万元，具体组成：本级收入200,656万元，完成预算的102.4%，同比增长9%；上级补助收入153,423万元；调入资金77,621万元；债务转贷收入145,100万元；动用预算稳定调节基金45,731万元；上年结转31,008万元。

**2.支出执行情况。**支出总计653,539万元，具体组成：本级支出406,127万元，完成预算的94.7%，同比增长5.6%；上解上级支出22,857万元；债务还本支出125,800万元；安排预算稳定调节基金65,328万元；结转下年33,427万元。

2023年全区一般公共预算收支平衡表

单位：万元

| **收 入** | **执行数** | **支 出** | **执行数** |
| --- | --- | --- | --- |
| **总 计** | 653,539 | **总 计** | 653,539 |
| 一、本级收入 | 200,656 | 一、本级支出 | 406,127 |
| 税收收入 | 110,118 |  |  |
| 非税收入 | 90,538 |  |  |
| 二、转移性收入 | 452,883 | 二、转移性支出 | 247,412 |
| 上级补助收入 | 153,423 | 上解上级支出 | 22,857 |
| 调入资金 | 77,621 | 调出资金 |  |
| 债务转贷收入 | 145,100 | 债务还本支出 | 125,800 |
| 动用预算稳定调节基金 | 45,731 | 安排预算稳定调节基金 | 65,328 |
| 上年结转 | 31,008 | 结转下年 | 33,427 |

一般公共预算主要支出方向：

——一般公共服务支出52,471万元。主要用于：保障党政机关、人大、政协和民主党派、群团组织正常运转及履行职能。支持创建全国文明城区，做好第五次全国经济普查经费保障。大力推进党的建设，加强自身内部管理，促进监察监督能力建设，提高依法履职能力和公共服务水平等。

——公共安全支出36,528万元。主要用于：保障公安、司法、消防等单位正常运转及履行职能。维护公共安全和社会公平正义，保障执法办案、警务装备、信息化建设等经费需求。支持跃进村派出所改造、八桥派出所搬迁，保障“雪亮工程”有效运行，严厉打击电信网络诈骗、入室盗窃等违法犯罪活动，确保全区治安形势总体向好，有效维护社会安全稳定。

——教育支出95,555万元。主要用于：保障教委、学校等单位正常运转及履行职能。精准实施各级各类教育资助政策，改善学校办学条件，按标准足额保障生均公用经费，保障西大附中等学校基础设施建设投入，支持义务教育学校薄弱环节改善与能力提升，加强教育强区经费保障，促进教育事业优质均衡发展。

——科学技术支出7,124万元。主要用于：保障科技局等单位正常运转及履行职能。继续支持开展知识价值信用贷款风险补偿基金，助力科技型企业发展。支持出台科技创新扶持政策15条，兑现科技奖励资金1,800万元，支持基层科普行动。鼓励企业加快重大新产品研发，稳步提升全区科技创新能力，全区研发投入强度达到3.6%。

——文化旅游体育与传媒支出7,376万元。主要用于：保障文旅、体育、融媒体中心等单位正常运转及履行职能。落实“三馆一站”免费开放经费，助力梅忠智美术馆开馆，支持融媒体中心建设，全面助推文旅产业融合发展。广泛开展群众体育健身活动，提高公共文化服务水平。

——社会保障和就业支出46,943万元。主要用于：保障人社、民政、退役军人事务等单位正常运转及履行职能。落实各类人才政策，支持打造“义渡就业列车”服务品牌，做好高校毕业生、下岗失业人员等重点群体就业帮扶工作，推动稳住就业基本盘。落实各项优抚安置措施，助力“双拥”模范城创建。提升民政、优抚、残疾对象保障水平，城乡低保、特困补助标准分别提高到735元/人·年、955元/人·年。

——卫生健康支出32,388万元。主要用于：保障卫健委、医保局、医院及社区卫生服务中心等单位正常运转及履行职能。支持加强公立医院、基层医疗卫生机构、疾病预防控制机构能力建设和卫生健康人才培养，全面落实计划生育家庭扶助及奖励政策，城乡居民医保补助标准提高到640元/人·年。深化公立医院和基层医疗卫生机构改革，落实公立医院财政补助政策及乡村医生待遇保障政策，不断提高公共卫生服务能力。

——节能环保支出8,063万元。主要用于：保障生态环境局等单位正常运转及履行职能。统筹实施生态保护修复、绿色低碳发展、环境质量改善、环境风险防范、区域协同共治等。重点保障区域内大气污染防治及土壤污染防治，支持开展城镇生活污水治理、农村黑臭水体治理清零行动和市容秩序整治，不断提高生态环境质量和水平。

——城乡社区支出50,957万元。主要用于：保障住建、城管等单位正常运转及履行职能。支持市政设施维修维护、城市排水设施管护等，完善垃圾收运及分类改革，兑现商品房购买补贴。支持新建小微停车场29个、劳动者港湾示范点5座。做好绿化管护、边坡治理和景观改造等资金保障，不断完善城市功能、提升城市品质。

——农林水支出10,552万元。主要用于：保障农业农村委正常运转及履行职能。推进新型城镇化和乡村振兴全面有机衔接，及时兑现农业支持保护补贴，加快推进麦制品产业集群项目，推广农业技术，强化品牌农业建设，助力农村公益事业。支持森林植被恢复，开展森林防火、防汛抗旱、河道水文监测及河长定期巡查、农业综合执法等，社会公众生态环境满意度居全市前列。

——交通运输支出2,894万元。主要用于：保障交通局等单位正常运转及履行职能。加快推进成渝铁路改造，配合做好渝贵等高铁前期工作。加快石新路、华福路（三一重工至华福隧道入口段）等公路新建改建。提升公交服务城市建设和产业园区能力，落实公交营运补贴及农村客运保险。

——资源勘探信息等支出1,389万元。主要用于：推动企业信息智能化改造升级及品牌宣传推广，落实软件和信息服务业重点软件产品绩效、民营经济成效奖励、重点应用场景补助、企业技术创新奖励、重要平台培育以及优秀企业家表彰等，支持企业做大做强。支持数字化装备普及、信息管理系统集成应用国家专精特新“小巨人”企业奖补等。

——商业服务业等支出960万元。主要用于助推区域商贸流通发展和商务区域协调发展，帮助中小微企业缓解财务压力，支持外贸企业提升国际化经营能力。支持举办第三届重庆小面文化节、金秋消费节等系列消费促进活动；助力县域商业体系项目建设，改造中交丽景公元时光商业街、建设蒲公英成长酷玩营地手野特色创意市集，完善重点区域公共商业服务配套功能，提升商贸行业服务水平。

——自然资源海洋气象支出566万元。主要用于：保障自然资源等公益服务事业方面支出。支持历史遗留矿山治理恢复方案编制、耕地保护工作、国土空间规划和自然资源管理、土地征收成片开发方案等。

——住房保障支出21,780万元。主要用于：住房保障方面支出。支持完成新工社区、伏牛溪社区、白沙沱社区等12个老旧小区改造。支持棚户区改造等保障性安居工程建设和租赁住房筹集及建设，支持房地产市场平稳健康发展，实施老旧社区电梯改造、燃气管道更新、雨污管网整治等项目，逐步提升城市品质。

（二）政府性基金预算

**1.收入执行情况。**收入总计829,459万元，具体组成：本级收入18万元；上级补助收入457,989万元；债务转贷收入240,900万元；上年结转130,552万元。

**2.支出执行情况。**支出总计829,459万元，具体组成：本级支出487,911万元；上解上级支出692万元；债务还本支出241,500万元；调出资金73,216万元；结转下年26,140万元。

2023年全区政府性基金预算收支平衡表

单位：万元

| **收 入** | **执行数** | **支 出** | **执行数** |
| --- | --- | --- | --- |
| **总 计** | 829,459 | **总 计** | 829,459 |
| 一、本级收入 | 18 | 一、本级支出 | 487,911 |
| 二、转移性收入 | 829,441 | 二、转移性支出 | 341,548 |
| 上级补助收入 | 457,989 | 上解上级支出 | 692 |
| 调入资金 |  | 调出资金 | 73,216 |
| 债务转贷收入 | 240,900 | 债务还本支出 | 241,500 |
| 上年结转 | 130,552 | 结转下年 | 26,140 |

政府性基金预算主要支出方向：

——城乡社区支出454,516万元。主要用于：稳步推进区域内征地拆迁及基础设施建设工作。推进茄子溪港、重钢片区道路、创新村片区道路、五一互助路网、车家坪小学等项目征地拆迁。支持棚户区改造、武警营地建设、农村公路建设、巴蜀美丽庭院示范项目建设等，支持M36-2、I59、H13等地块新建学校。

——其他支出18,755万元。主要用于：偿还政府专项债券利息。支持三峡次级河流清漂作业以及插旗山、木材加工厂危岩治理，有效减轻辖区内气象次生灾害。支持乡村学校少年宫、社会福利支出等。

（三）国有资本经营预算

**1.收入执行情况。**收入总计5,697万元，具体组成：本级收入5,697万元，完成预算的144.6%。

**2.支出执行情况。**支出总计5,697万元，具体组成：本级支出1,292万元；调出资金4,405万元。本级支出主要用于国有企业注资。

2023年全区国有资本经营预算收支平衡表

单位：万元

| **收 入** | **执行数** | **支 出** | **执行数** |
| --- | --- | --- | --- |
| **总 计** | 5,697 | **总 计** | 5,697 |
| 一、本级收入 | 5,697 | 一、本级支出 | 1,292 |
| 二、转移性收入 |  | 二、转移性支出 | 4,405 |
| 上级补助收入 |  | 调出资金 | 4,405 |
| 上年结转 |  | 结转下年 |  |

（四）地方政府债务限额及余额情况

**1.举借规模和结构。**2023年，全区政府债务限额121.2亿元，其中：一般债务限额75.51亿元，专项债务限额45.69亿元。全区政府债务余额121.2亿元，其中：一般债务余额75.51亿元，专项债务余额45.69亿元，政府债务余额控制在核定限额之内。按照财政部政府债务风险评估办法计算，全区2023年政府债务率为121.2%，风险总体可控。

**2.使用情况。**2023年，全区争取到政府债券38.6亿元。其中：新增债券3.63亿元，再融资债券34.97亿元。新增债券主要用于：支持I03、K10、D9、H13等地块新建学校、茄子溪中学改扩建项目、实验小学扩建工程，推进“金鳌田园”综合体基础设施建设项目和产教融合基地项目建设。

**3.偿还情况。**2023年，全区政府债务付息付费支出3.78亿元。

二、2023年财政重点工作

2023年，全区财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面学习贯彻党的二十大精神，严格执行区委决策部署，稳字当头、稳中求进，紧扣稳进增效、除险清患、改革求变、惠民有感，统筹做好“生财、聚财、用财、管财”各项工作，在持续推进“公园大渡口、多彩艺术湾”建设中提供了坚实的财力保障。

（一）主要政策落实及重点工作开展情况

**第一，主动应变抓收入，高效率增强综合财力。**牢固树立“一盘棋”思想，构建“大财政、大预算、大资产”理念格局，加强“三本预算”统筹力度，综合财力突破100亿元。**一是扶持产业抓税收。**发挥财政逆周期调节作用，不折不扣落实税费优惠政策，减免退缓税费超6.5亿元，惠及市场主体3.9万户（次）。安排各类产业扶持补助超1亿元，培育和发展五大百亿级产业集群，支持实施智能制造升级，海康威视、国际复合入选国家级智能制造示范工厂。**二是清理“三资”抓非税。**探索谋划盘活资源路径，将“三资”统筹收益全部纳入预算管理，深入开展债券、土地、资产、项目等清查，处置特许经营权、闲置物业等资源资产，实现收益超7亿元。**三是形成合力抓争资。**安排3,000万元经费发挥项目撬动作用，梳理上级资金投向，调动部门积极性，形成争资引项合力。制定2023年争取上级资金工作考核办法，建立“月提醒、季通报”机制，细化责任分工，一般公共预算上级补助资金实现15.3亿元，增长16.1%，突破新高。**四是规范管理抓基金。**简化项目建设流程，明确新增国有划拨建设用地指导价格，提高土地划拨审核效率，实现相关收入41.1亿元。争取提高市级专项储备地学校建设补助标准等系列政策和城市更新奖补资金4亿元，有效缓解我区公共基础设施建设资金压力。

**第二，疏堵结合防风险，高强度筑牢安全屏障。**坚持推进财政治理体系和能力现代化建设，统筹发展和安全，立足当前放眼长远，有效防范化解各类风险挑战。**一是过紧日子防风险。**坚持精打细算、节用裕民，制定大渡口区党政机关过紧日子方案，严肃财经纪律，全年“三公”经费零增长。强调财政可持续和把财政资金用在刀刃上，除保运转、保民生等刚性支出外，本级项目预算整体压减5%，共计8,025万元。**二是动态平衡防风险。**积极应对减收增支带来的财政运行风险，采取“跨周期”和“跨账本”的方式，筹措一般公共预算资金12.3亿元，国有企业上缴利润近5,700万元。合理安排支出节奏、统筹土地收益、收回部门结余资金，牢牢兜住18亿元“三保”支出底线。**三是调度资金防风险。**综合研判财政运行走势，启用国库集中支付大额资金报备程序实时监测库款进度。争取市级足额调度资金56亿元，分析财政资金支出流向，确保库款资金精准投放，缓解大额支出、平台保链等关键节点资金压力。**四是管控债务防风险。**强化债券全景图、全周期穿透式管理，顺利完成政府债务本息化解及存量债务“高改低”工作，缓释债务风险防范压力。争取新增债券有效支持学校新建和改造、“金鳌田园”等项目建设，将政府债务余额牢牢控制在核定限额内。

**第三，蹄疾步稳征新程，高标准提升财政效能。**牢牢把握加快构建现代财政制度的要求，着力破除财政体制机制中的梗阻问题，不断增强财政高质量发展的动力活力。**一是创新财会监督联动机制。**创建“1+N”财会监督协作配合机制，通过信息互通、线索移送、协同监督和成果共享4个方面，构建以党内监督为主导，纪检监察、财会监督贯通融合的多跨协同监督新体系。开展会计信息质量、公务卡和现金使用等专项检查，形成会计信息质量检查报告42份，公务卡及现金管理检查报告18份，项目资金专项检查报告20份，凝聚监督合力，督促逐一开展整改。完成34个无代理记账资质企业专项整治，有效整治率达100%。**二是数字赋能强化财政服务。**建立数字财政“管理+技术”全流程全链条财政业务集群，推动预算管理一体化考核排名位居全市前三。用好系统预警、提醒功能，动态监控资金流动，把好支出关口，直达资金分配率和支付率分别达到100%和93.4%，确保中央资金“直通车”到达基层“最前线”。将涉农补助和民生补贴资金全部纳入统一平台管理，通过惠民惠农“一卡通”平台发放资金4,154万元，惠及群众7万人次。**三是优化政府采购营商环境。**深入实施“互联网+政府采购”行动，完成我区首例政府采购异地评审招投标项目。对200万元以下适宜由中小企业采购的项目建议免收投标保证金，履约保证金降至5%以内。全面建立预付款制度，政府采购中小企业合同份额占比达91.7%，位于全市前列。持续推广“政采贷”业务，缓解中小微企业资金压力1,510万元。政府采购申报计划金额5.64亿元，节约资金5,519万元，节约率9.8%。**四是深化绩效评审管理改革。**探索绩效监管动态机制，立足多维视角和多元数据，深化绩效结果与预算安排、政策调整、转移支付分配“三挂钩”机制，实现事前、事中、事后全覆盖；实时掌握主要工程项目动态，建立重点项目评审绿色通道。全年财政投资评审送审15.6亿元，审减1.6亿元，综合审减率11%。

**第四，合理配置优供给，高站位支撑民生福祉。**始终把实现人民对美好生活的向往作为现代化建设的出发点和落脚点，优化资源配置、调整支出结构，在高质量发展中促进共同富裕。**一是城市品质与艺术湾区迈出新步伐。**多渠道筹集资金5亿元全力支持“公园大渡口、多彩艺术湾”建设，支持建成18.3公里滨江多彩艺术绿道，建成爱情公园、快乐羽李公园、新港小游园等口袋公园10个，新增绿地面积70万平方米，人均公园绿地面积25平方米。支持“两江四岸”治理提升工程葛老溪段和钓鱼嘴段一期一标段建成，钓鱼嘴立交、重钢崖线山城步道二期等项目完工，音乐大道中段、嘉南线连接道等重大项目提速推进。**二是乡村振兴与环境整治统筹推进。**整合各类涉农资金2.9亿元，推动巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。支持重庆小面优势特色产业集群基本成型，“金鳌田园”综合体乡村美景徐徐展开，中梁山康养项目稳步推进。持续加强农村人居环境整治，实施农房风貌改造104栋，支持自建房安全整治46套。筹集资金3,464万元，支持建成农村公路21.8公里。**三是基本民生底线坚决兜牢。**聚焦基础性、普惠性、兜底性民生保障，将一般公共预算支出的80%投入到民生领域，切实做好“民有所呼、政有所应，民有所盼、政有所为”，社保和就业、卫生健康、节能环保、科技等重点领域均得到有效保障。统筹预算资金5,000万元，全力保障15件重点民生实事、57件微型民生实事项目办结办好。**四是基础教育根基持续夯实。**筹措资金9.6亿元，确保教育投入两个“只增不减”。及时拨付资金资助学生1.4万人次。统筹安排各类资金6.9亿元，支持西南大学附属中学大渡口校区开工建设，西辰小学、义渡小学、37中自成校区建成投用，新增学位7,890个，支持茄子溪中学晋升为重庆市联招学校。

（二）落实区人大预算决议和服务代表委员情况

**一是严格落实人大决议决定。**严格执行《预算法》《预算法实施条例》《重庆市预算审查监督条例》等相关规定，严格按照区第十四届人民代表大会第三次会议批准的《关于大渡口区2022年财政预算执行情况和2023年财政预算草案的报告》及区人大常委会批准的财政决算、半年预算执行情况等各项决议和区人大财经委审查意见，依法向社会公开政府预决算、部门预决算、直达资金分配情况等财政信息，深入推进预算绩效管理，全面落实财政改革任务，圆满完成2023年各项目标。

**二是自觉接受人大、政协监督。**主动向代表委员汇报预算编制、预算执行、债务管控、预算管理一体化建设等情况，回答询问、接受监督、听取意见，并按照审议意见推进工作，提升财政资金和政策效能。主动向区人大专题汇报2022年度财政决算、2022年度预算执行情况、2023年重点项目绩效评价情况、2023年预算调整方案、2023年国有资产管理情况等，进一步规范财政管理。

**三是认真办理代表建议、政协提案。**坚持把办理代表建议、政协提案作为做好财政工作的重要抓手，全年共办结《关于支持社区物业服务站高效运转的建议》等人大代表建议7件、《关于推动我区老龄工作高质量发展的建议》等政协委员提案8件，做到了件件有回音、事事有着落，有力推动重点民生问题解决、经济社会健康发展。

志不求易者成，事不避难者进。各位代表！过去的一年财政工作经受了前所未有的严峻考验和挑战，我们克服诸多困难，财政运行总体平稳、财政收入逆境突围、重点支出保障有力，促进了经济恢复和社会大局稳定。这是以习近平新时代中国特色社会主义思想科学指引的结果，是区委坚强领导的结果，是区人大、区政协监督和指导的结果，是社会各界充分理解、支持的结果。但新形势下我们必须对更大的困难和挑战有更清醒的认识：**一是财政收支缺口有增无减，**收入端非税收入占比偏高，主要靠资产处置等一次性收入带动，可持续性不强；支出端要承担基层“三保”、助企纾困、社会稳定等责任，收支平衡难度与日俱增。**二是债务管控压力逐年加大，**随着新增政府债券的不断增加，偿债高峰期随之来临，政府债务还本付息负担重，举债空间收紧，加之土地收入预期转弱、偿债来源减少，债务违约风险上升。**三是资金使用绩效不容乐观，**财政支出结构固化，过紧日子的氛围还不浓厚，绩效管理理念需进一步加强，财政资源配置效率需进一步提高。**四是财政改革发展任重道远，**以预算管理为核心的一系列改革要求更高，财政信息化建设将制度转化为控制规则内嵌于系统中，将财政资金使用全过程置于全国监督网络中，适应还需时日。对此，我们将认真听取并采纳各位代表、委员的建议意见，积极采取有效措施，逐步加以解决。

三、2024年财政预算草案

（一）指导思想

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大、二十届二中全会和中央经济工作会议精神，认真落实市委六届二次、三次、四次、五次全会决策部署和市委经济工作会议精神，深化落实区委十三届七次全会和区委经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，积极服务和融入新发展格局，着力推动高质量发展，全力推进中国式现代化，统筹扩大内需和深化供给侧结构性改革，统筹新型城镇化和乡村全面振兴，统筹高质量发展和高水平安全，坚持稳进增效、除险固安、改革突破、惠民强企工作导向，切实增强经济活力、防范化解风险、改善社会预期，持续推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，增进民生福祉，保持社会稳定，更好地发挥财政在资源配置、政策引导等方面的积极作用，扎实开展党纪学习教育，抢抓重庆柴院落地历史性机遇，脚踏实地推进第三次创业，奋力交出高分报表，为我区加快建设“公园大渡口、多彩艺术湾”提供坚实保障。

（二）编制原则

按照上述指导思想，2024年财政预算编制坚持以下原则：**一是加强统筹，保障重点。**分清主次、明确缓急，切实加大各类资金、资源统筹，强化政策集成和资金协同，大力优化支出结构，精准安排财政支出，集中财力优先保障全区的重大政策、重要改革和重点项目实施。**二是艰苦奋斗，勤俭节约。**把党政机关过紧日子作为常态化纪律要求，严控“三公”经费等一般性支出，把严把紧预算管理、资产配置、政府采购、预算评审等关口，努力降低行政运行成本。**三是控制成本，提质增效。**加快建设全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，将成本绩效的理念深度融入预算管理，将落实区委重大决策部署作为绩效管理重点，强化绩效管理激励约束，加强绩效评价结果应用，把财政资金用到紧要处。**四是问题导向，规范管理。**全面梳理人大预算监督、审计、检查发现的问题，坚持立行立改，取得实效；以推进问题整改为契机，及时完善相关政策和制度办法，补短板、强弱项，全方位提升管理水平。

（三）收支预算草案

**1.一般公共预算总体安排情况**

**（1）收入预算。**收入总计448,393万元，具体组成：本级收入214,800万元，同比增长7%，其中：税收收入135,000万元，同比增长22.6%；非税收入79,800万元。上级补助收入72,868万元；调入资金61,970万元；动用预算稳定调节基金65,328万元；上年结转33,427万元。

**（2）支出预算。**支出总计448,393万元，具体组成：本级支出安排420,738万元；上解上级支出19,855万元；债务还本支出7,800万元。

2024年全区一般公共预算收支平衡表

单位：万元

| **收 入** | **预算数** | **支 出** | **预算数** |
| --- | --- | --- | --- |
| **总 计** | 448,393 | **总 计** | 448,393 |
| 一、本级收入 | 214,800 | 一、本级支出 | 420,738 |
| 税收收入 | 135,000 |  |  |
| 非税收入 | 79,800 |  |  |
| 二、转移性收入 | 233,593 | 二、转移性支出 | 27,655 |
| 上级补助收入 | 72,868 | 上解上级支出 | 19,855 |
| 调入资金 | 61,970 | 调出资金 |  |
| 债务转贷收入 |  | 债务还本支出 | 7,800 |
| 动用预算稳定调节基金 | 65,328 | 安排预算稳定调节基金 |  |
| 上年结转 | 33,427 | 结转下年 |  |

**2.政府性基金预算总体安排情况**

**（1）收入预算。**收入总计532,066万元，具体组成：上级补助收入505,926万元，上年结转26,140万元。

**（2）支出预算。**支出总计532,066万元，具体组成：本级支出安排470,096万元，调出资金61,970万元。

2024年全区政府性基金预算收支平衡表

单位：万元

| **收 入** | **预算数** | **支 出** | **预算数** |
| --- | --- | --- | --- |
| **总 计** | 532,066 | **总 计** | 532,066 |
| 一、本级收入 |  | 一、本级支出 | 470,096 |
| 二、转移性收入 | 532,066 | 二、转移性支出 | 61,970 |
| 上级补助收入 | 505,926 | 上解上级支出 |  |
| 债务转贷收入 |  | 债务还本支出 |  |
| 调入资金 |  | 调出资金 | 61,970 |
| 上年结转 | 26,140 | 结转下年 |  |

**3.国有资本经营预算总体安排情况**

国有资本经营预算收入总计10,231万元，相应安排支出10,231万元。

2024年全区国有资本经营预算收支平衡表

单位：万元

| **收 入** | **预算数** | **支 出** | **预算数** |
| --- | --- | --- | --- |
| **总 计** | 10,231 | **总 计** | 10,231 |
| 一、本级收入 | 10,000 | 一、本级支出 | 10,231 |
| 二、转移性收入 | 231 | 二、转移性支出 |  |
| 上级补助收入 | 231 | 调出资金 |  |
| 上年结转 |  | 结转下年 |  |

四、2024年财政工作重点

2024年是中华人民共和国成立75周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，也是大渡口实现换挡提速的提升之年，做好财政工作意义重大。全区财政将认真贯彻区委决策部署，落实区人大预算决议，科学研判财政收支形势，合理编制财政预算，积极发挥财政职能作用，推动我区经济平稳健康发展与社会大局和谐稳定。

（一）落细落实财政政策，推动高质量发展

强化高质量发展目标引领，集成运用各项财政政策工具，更好发挥财政资金引导作用。**一是抓收入组织稳增量。**严格执行区十四届人大四次会议通过的年初预算，坚定收入目标，准确把握稳中求进工作总基调，持续挖掘收入潜力。落实服务区域经济高质量发展工作机制，激发镇街协税护税积极性。加强财税部门联动，深挖税源与征缴非税并重，确保应收尽收、颗粒归仓。积极拓宽收入渠道，加大政府资源资产盘活力度，推动特许经营权转让。**二是抓对上争取出成效。**积极应对区级预算收支压力，压实部门争资责任，抓细抓实向上争取资金工作。密切关注政策动向，深入分析研究上级资金政策，加强向上汇报对接，争取上级支持。强化沟通协作，积极配合部门做好项目申报，形成有效工作合力，提高向上争取资金的针对性和实效性。**三是抓产业培育助发展。**聚焦五大百亿级产业集群，高效落实结构性减税降费等政策，落实“管行业管产业”工作机制，努力培育夯实优质税源，推动产业发展和财源巩固的良性循环。支持龙头骨干企业做优做强、支柱产业提质增效，持续整合政策性、商业性金融扶持资源，帮助企业解决融资难题。全面推进政府采购意向公开、预留采购份额、提高预付款比例等措施，持续优化营商环境。

（二）用好用活财政资金，助力高品质生活

坚持以人民为中心的发展思想，坚决保障好民生支出，持续增效人民群众获得感、幸福感和安全感。**一是保障“三保”兜底线。**主动应对当前收支矛盾的现实局面，树牢“过难关”意识，持续调整优化支出结构，优先保“三保”，坚决压“一般”，把该减的减下来、该保的保到位。实行“三保”标识管理制度，实现“三保”预算和执行的信息化、动态化管理，确保“三保”资金精准高效落实到位。**二是改善民生增福祉。**坚持公共财政取之于民、用之于民，用“小财政”撬动“大民生”，多角度发力增进民生福祉，提高人民生活品质。注重加强普惠性、基础性、兜底性民生建设，保障医疗、教育、就业和救助等基本民生需求。充分利用资金直达机制，聚焦拨付及监管环节，增强财政资金直达基层、惠企利民的政策效果。**三是支持重点促发展。**聚焦全区重大战略、重要决策、重点项目，多渠道筹集资金推进重大工程建设，加快城市公园、交通主干道、老旧小区更新改造等建设，支持打造共建共享的现代化公园城市。支持西大附中等学校新建改扩建项目，提升医疗卫生服务水平，支持乡村振兴及重庆小面特色产业集群发展，助推城乡融合发展。

（三）严管严控财政风险，促进高水平安全

平衡好促发展和防风险的关系，推动财政更为安全、更可持续发展。**一是勠力防控债务风险。**坚持底线思维，定期开展债务风险排查，守住债务风险底线。积极统筹财政收入，优先保障债务本息支出，确保存量政府性债务本金逐年下降。持续强化专项债券全生命周期管理，督促专项债券项目及时上缴项目收益，缓解财政偿还债务本息压力。**二是全力化解平衡风险。**持续深化预算管理改革，着力打造约束有力的预算管理体系。加强全口径预算管理，在政府预算层面，强化三本预算统筹，避免交叉重复安排，做到既互有侧重，又统筹协调。在部门预算层面，推行单位资金预算管理改革，加大支出统筹力度，用好用活自有收入，有效盘活存量资金。**三是着力严防廉政风险。**持续完善“1+N”财会监督协作配合机制，推动财会监督与各类监督贯通协调，促进财政资金规范高效使用。严肃财经纪律，强化会计信息质量检查、内控制度建设，堵塞财务管理漏洞，确保资金安全。落实监督检查问题整改，坚持以检促改、以改促升，切实提高财政监督质效。

（四）突破突围财政改革，助推高效能治理

聚焦健全现代预算制度，深化预算管理制度改革，进一步破除体制机制障碍、补齐管理制度短板，提升财政治理效能。**一是积极推进数字财政建设。**紧跟市级改革步伐，推动“财政智管”应用上线运行，运用数字化手段，智能管控财政业务，逐步实现财政业务“一网统管”，建立一本真实、清晰的“明白账”。实行政府采购、预算执行、直达资金等核心业务全流程管理，以信息化、数字化赋能确保财政资金安全。**二是不断强化预算绩效改革。**完善事前、事中、事后全覆盖的预算绩效管理机制，加强绩效目标管理，充分发挥对预算执行的引导约束作用。树立“花钱要问效，无效要问责”的绩效管理理念，实行全过程管理，切实提高财政资金安排的科学性、精准性和实效性，把同样的钱花出更大的成效。完善评价结果应用机制，将评价结果与预算安排、项目调整等挂钩，构建以绩效为核心的财政管理新机制。**三是纵深推进国资国企改革。**按照“三攻坚一盘活”改革要求，以增强国企核心功能、提高核心竞争力为目标，启动国有企业改革提效增能行动，支持积极参与市场化竞争，强化企业经营业绩考核，提高“造血”功能。严格国资监督运行机制，防范化解重大风险，提高监管效能，推动区属国有企业充分发挥国有经济战略支撑作用，为全区经济社会发展做出国资国企贡献。

各位代表！路虽远，行则将至；事虽难，做则必成。2024年，让我们更加紧密地团结在以习近平同志为核心的党中央周围，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在区委的坚强领导下，主动接受人大依法监督和政协民主监督，唯实争先、拼搏奋进，以更加积极的态度、更加务实的作风、更加有为的担当，扎实推进“公园大渡口、多彩艺术湾”建设，为我区奋力开启第三次创业，打造重庆现代化国际大都市样板间、示范地贡献财政力量！

名词解释

财政预算：财政预算是政府活动计划的一个反映，它体现了政府及其财政活动的范围、政府在特定时期所要实现的政策目标和政策手段。预算是对未来一定时期内收支安排的预测、计划。它作为一种管理工具，在日常生活乃至国家行政管理中被广泛采用。就财政而言，财政预算就是由政府编制、经立法机关审批、反映政府一个财政年度内的收支状况的计划。

预算数：经人大批准的预算，执行中发生收支增减变化，由政府委托财政部门编制预算调整方案并报同级人大常委会审查批准。2023年预算草案经区十四届人大三次会议审查批准后，因新增政府债券等因素，编制预算调整方案，报区十四届人大常委会十二次会议审查批准。按照要求，报告中的2023年预算数为调整预算数。

三本预算：指一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算。

一般公共预算：指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常运转、保障国家安全等方面的收支预算。

政府性基金预算：指国家通过向社会征收以及出让土地、发行彩票等方式取得收入，并专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展的财政收支预算，是政府预算体系的重要组成部分。

国有资本经营预算：指国家以所有者身份对国有资本实行存量调整和增量分配而发生的各项收支预算，是政府预算体系的重要组成部分。

预算稳定调节基金：指财政通过超收收入和支出预算结余安排的具有储备性质的基金，视预算平衡情况，在安排下年度预算时调入并安排使用，或用于弥补短收年份预算执行的收支缺口，基金的安排使用接受同级人大及其常委会的监督。

非税收入：指除税收收入以外，由各级政府、国家机关、事业单位、代行政府职能的社会团体及其他组织依法利用政府权力、政府信誉、国家资源、国有资产或提供特定公共服务、准公共服务取得用于满足社会公共需要或准公共需要的财政性资金。

上级补助收入：指上级财政按照有关法律法规、财政体制和政策规定，给予下级财政的补助资金，主要包括返还性收入、一般性转移支付收入、专项转移支付收入。

上解支出：指下级财政按照有关法律法规、财政体制和政策规定，上解上级财政的支出，主要包括体制上解支出和专项上解支出。

财政预算绩效评价：指财政部门和预算部门（单位）根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。财政预算绩效评价是市场经济条件下现代财政科学管理的重要手段，建立和健全财政支出的追踪问效和问责制度，对提高财政资金的规范高效运作程度、增加财政资金的使用效果和效益、促进政府财力的可持续发展以及有效转变政府职能等都具有重大意义。

预算公开评审：指在年初预算编制过程中，采取成立评审组联合评审方式，对预算单位申报的项目支出预算进行评审论证，提出评审意见和建议的预算管理活动。评审组由区人大常委会专门机构、区审计局等监督部门、区财政局等专业部门有关人员组成，同时，邀请部分区人大代表、区政协委员、相关专家等人员参与。预算公开评审范围包括所有区级财力安排的项目支出。

预算管理一体化：是加快建立完善现代预算制度，推动国家治理体系和治理能力现代化的必然要求，也是落实党政机关过紧日子的重要措施。旨在“以系统承载改革要求，以改革引领系统整合”。一体化系统建成后，横向上，将实现预算编制、指标管理、国库支付、账户管理、会计核算、政府采购、资产管理、债务管理、决算编制、政府财报等信息系统整合；纵向上，将打通中央、市、区县三级财政管理系统，实现信息无缝对接。

过紧日子：是党中央、国务院长期坚持的工作方针，也是保障财政平稳运行、推动发展的重要举措。党政机关带头厉行节约，坚持勤俭办一切事业，节用裕民，切实兜牢”三保“底线。压减一般性支出和非急需非刚性支出，精简会议、差旅、培训、论坛、庆典等公务活动，从严从紧管控“三公”经费总量，从严从紧加强预算执行约束，切实降低行政运行成本。

“1+N”财会监督协作配合机制：为深入贯彻落实中共中央办公厅国务院办公厅《关于进一步加强财会监督工作的意见》，切实履行财会监督主责，推动各单位扎实落实好各项任务，维护中央政令畅通、规范财经秩序，区纪委监委与区财政局联合拟定《重庆市大渡口区“1+N”财会监督协作配合机制》（渡财发〔2023〕58号），区纪委监委、区财政局作为主体，除相互建立协作机制外，根据工作需要，可与区人大、区政协、区委巡察办、区委政法委、区审计局、区统计局、区信访办等任何一个单位建立协作机制（即子机制），构建全方位财会监督体系。

 区第十四届人大四次会议秘书处 2024年6月12日印制