重庆市渝中区人民政府

关于2023年第三次预算调整方案（草案）的报告

（经2023年7月26日区第十九届人大常委会第十次会议

审议通过）

一、预算调整事由

根据《重庆市财政局关于下达2023年第四批政府债券资金预算的通知》（渝财债〔2023〕28号），2023年5月，市财政局转贷给我区新增政府专项债券资金150,000万元，期限30年、利率3.18%；根据《重庆市财政局关于下达2023年第五批政府债券资金预算的通知》（渝财债〔2023〕35号），2023年6月，市财政局转贷给我区新增政府一般债券资金10,000万元，期限5年、利率2.53%。相应一般公共收支预算和政府性基金收支预算需要调整。

二、预算调整事项

（一）一般债券10,000万元。根据新增债券使用要求，一般债券主要用于公益性项目。建议优先满足续建项目需要，安排10,000万元渝中区求精中学河运校区工程、人和街小学教辅用房建设工程、大坪小学老教学楼排危改造工程等教育基础设施建设项目（详见附件1）。

（二）专项债券150,000万元。根据新增债券使用要求，专项债券优先满足续建项目需要。结合区发改委梳理上报的新增政府债券项目需求以及上级审核、公开披露情况，新增政府专项债券150,000万元，建议安排8,000万元用于渝中区老旧小区改造提升项目（三期），22,000万元用于渝中区老旧小区改造提升项目（二期），120,000万元用于渝中区城市更新项目（一期）（详见附件2）。

三、预算调整方案

（一）一般公共预算

上述调整后，一般公共收入预算总计调整为881,715万元，调增10,000万元。其中：本级收入预算428,000万元，保持不变；转移性收入预算调整为453,715万元，调增10,000万元，全部为地方政府一般债券转贷收入增加。

一般公共支出预算总计调整为881,715万元，调增10,000万元。其中：本级支出预算783,973万元，调增10,000万元，全部为新增地方政府一般债券收入对应的支出；转移性支出预算97,742万元，保持不变（详见附件3）。

（二）政府性基金预算

上述调整后，政府性基金收入预算总计调整为332,185万元，调增150,000万元。其中：无本级收入预算，保持不变；转移性收入预算调整为332,185万元，调增150,000万元，全部为新增地方政府专项债务转贷收入增加。

政府性基金支出预算总计调整为332,185万元，调增150,000万元。其中：本级支出预算调整为269,985万元，调增150,000万元，全部为新增政府专项债券对应的支出；转移性支出预算62,200万元，保持不变（详见附件4）。

四、政府债务限额及余额情况

**限额方面**：根据《重庆市财政局关于下达2023年第二批新增政府债务限额的通知》（渝财债〔2023〕29号），新增下达政府债务限额共272,300万元，其中一般债务22,300万元、专项债务250,000万元。本次新增下达政府债务限额后，政府债务限额为1,873,300万元，其中：一般债务限额共计543,300万元、专项债务限额共计1,330,000万元。

**余额方面**：本次新增政府债券发行后，政府债务余额1,610,100万元，其中：一般债务共计530,700万元、专项债务共计1,079,400万元，严格控制在限额范围内。

以上报告，请予审议。

附件：1.渝中区2023年新增政府一般债券资金使用建议表

2.渝中区2023年新增政府专项债券资金使用建议表

3.渝中区2023年一般公共预算收支调整预算表（草案）

4.渝中区2023年政府性基金预算收支调整预算表（草案）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件1 |  |  |  |  |  |
| 渝中区2023年新增政府一般债券资金使用建议表 |
|  |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 序号 | 项目名称 | 项目类型 | 项目类别（续建/新建） | 债券使用额度 | 项目内容 |
| 合计 | **10,000** |  |
| 1 | 渝中区求精中学河运校区工程、人和街小学教辅用房建设工程等教育基础设施建设项目 | 义务教育 | 续建 | 10,000 | 主要包括大坪小学老教学楼排危改造工程、求精中学河运校区工程、人和街小学教辅用房建设工程、中华路小学改扩建（二期）工程、二十九中学校分部初中教学楼建设工程、巴蜀小学南校区排危改造及周边环境综合整治工程、巴蜀中学张家花园校区教学楼新建工程等 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件2 |  |  |  |  |
| 渝中区2023年新增政府专项债券资金使用建议表 |
|  |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 序号 | 项目名称 | 项目类型 | 项目类别（续建/新建） | 债券金额 | 项目内容 |
| 合计 | **150,000** |  |
| 1 | 渝中区老旧小区改造提升项目（三期） | 城镇老旧小区改造 | 续建 | 8,000 | 主要包括全民健身场馆、大黄路公共停车楼等 |
| 2 | 渝中区老旧小区改造提升项目（二期） | 城镇老旧小区改造 | 续建 | 22,000 | 主要包括渝中区新型智慧城市智能中枢（一期）、解放碑地下停车库及连接通道国贸绕行段等 |
| 3 | 渝中区城市更新项目（一期） | 城镇老旧小区改造 | 新建 | 120,000 | 主要包括红岩公园提升改造项目、蒲草田片区十号线上盖及周边建设项目等 |

|  |
| --- |
| 附件3渝中区2023年一般公共预算收支调整预算表（草案） |
|  |  |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 收 入 | 预算数 | 增减额 | 调整预算数 | 支 出 | 预算数 | 增减额 | 调整预算数 |
| 总 计 | 871,715 | 10,000 | 881,715 | 总 计 | 871,715 | 10,000 | 881,715 |
| 本级收入合计 | 428,000 |  | 428,000 | 本级支出合计 | 773,973 | 10,000 | 783,973 |
| 一、税收收入 | 354,000 |  | 354,000 | 一、一般公共服务支出 | 90,698 |  | 90,698 |
| 增值税 | 115,000 |  | 115,000 | 二、国防支出 | 2,930 |  | 2,930 |
| 企业所得税 | 59,500 |  | 59,500 | 三、公共安全支出 | 100,620 |  | 100,620 |
| 个人所得税 | 33,600 |  | 33,600 | 四、教育支出 | 170,762 |  | 170,762 |
| 城市维护建设税 | 19,800 |  | 19,800 | 五、科学技术支出 | 4,242 |  | 4,242 |
| 房产税 | 28,100 |  | 28,100 | 六、文化旅游体育与传媒支出 | 7,887 |  | 7,887 |
| 印花税 | 23,000 |  | 23,000 | 七、社会保障和就业支出 | 142,077 |  | 142,077 |
| 城镇土地使用税 | 4,200 |  | 4,200 | 八、卫生健康支出 | 60,151 |  | 60,151 |
| 土地增值税 | 49,000 |  | 49,000 | 九、节能环保支出 | 5,919 |  | 5,919 |
| 契税及其他税收收入 | 21,800 |  | 21,800 | 十、城乡社区支出 | 83,070 | 10,000 | 93,070 |
| 二、非税收入 | 74,000 |  | 74,000 | 十一、农林水支出 | 3,147 |  | 3,147 |
| 教育费附加 | 16,000 |  | 16,000 | 十二、交通运输支出 | 1,661 |  | 1,661 |
| 残疾人保障金 | 8,800 |  | 8,800 | 十三、资源勘探工业信息等支出 | 5,501 |  | 5,501 |
| 行政事业性收费收入 | 600 |  | 600 | 十四、商业服务业等支出 | 15,785 |  | 15,785 |
| 罚没收入 | 6,000 |  | 6,000 | 十五、自然资源海洋气象等支出 | 767 |  | 767 |
| 国有资源（资产）有偿使用收入 | 42,300 |  | 42,300 | 十六、住房保障支出 | 35,185 |  | 35,185 |
| 捐赠收入及其他收入 | 300 |  | 300 | 十七、粮油物资储备支出 | 177 |  | 177 |
| 转移性收入合计 | 443,715 | 10,000 | 453,715 | 十八、灾害防治及应急管理支出 | 11,394 |  | 11,394 |
| 一、上级补助收入 | 317,233 |  | 317,233 | 十九、预备费 | 10,000 |  | 10,000 |
| 二、动用预算稳定调节基金 |  |  |  | 二十、其他支出 |  |  |  |
| 收 入 | 预算数 | 增减额 | 调整预算数 | 支 出 | 预算数 | 增减额 | 调整预算数 |
| 三、调入资金 | 65,000 |  | 65,000 | 二十一、债务付息支出 | 22,000 |  | 22,000 |
| 四、地方政府债务收入 | 19,000 | 10,000 | 29,000 | 二十二、债务发行费用支出 |  |  |  |
| 地方政府债券收入(新增） |  | 10,000 | 10,000 | 转移性支出合计 | 97,742 |  | 97,742 |
| 地方政府债券收入(再融资） | 19,000 |  | 19,000 | 一、上解支出 | 78,742 |  | 78,742 |
| 地方政府外债借款收入 |  |  |  | 二、债务还本支出 | 19,000 |  | 19,000 |
| 五、上年结转 | 42,482 |  | 42,482 | 地方政府一般债务还本支出 | 19,000 |  | 19,000 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件4 |  |  |  |  |  |  |  |
| 渝中区2023年政府性基金预算收支调整预算表（草案） |
| 单位：万元 |
| 收 入 | 预算数 | 增减额 | 调整预算数 | 支 出 | 预算数 | 增减额 | 调整预算数 |
| 总 计 | 182,185 | 150,000 | 332,185 | 总 计 | 182,185 | 150,000 | 332,185 |
| 本级收入合计 |  |  |  | 本级支出合计 | 119,985 | 150,000 | 269,985 |
|  |  |  |  | 其中：2290402其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 | 50,000 | 150,000 | 200,000 |
| 转移性收入合计 | 182,185 | 150,000 | 332,185 | 转移性支出合计 | 62,200 |  | 62,200 |
| 一、上级补助收入 | 82,369 |  | 82,369 | 一、调出资金 | 62,200 |  | 62,200 |
| 二、债务转贷收入 | 50,000 | 150,000 | 200,000 |  |  |  |  |
| 其中：地方政府专项债务转贷收入（新增） | 50,000 | 150,000 | 200,000 |  |  |  |  |
| 三、上年结转 | 49,816 |  | 49,816 |  |  |  |  |