

重庆市渝中区人民政府

关于 2024 年上半年预算执行情况的报告

已经区第十九届人大常委会第二十二次会议审议通过

今年以来，渝中区坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，深入学习贯彻习近平总书记视察重庆重要讲话重要指示精神，对标新时代新征程党的中心任务和党中央赋予重庆的使命，认真落实市委六届五次全会、区委十三届五次全会精神，主动服务和融入新发展格局，在区委的正确领导和人大监督支持下，坚持稳中求进工作总基调，认真执行区十九届人大五次会议批准的年度预算，落实积极的财政政策，提高资金效益和政策效果，助力中国式现代化重庆渝中篇章。上半年，全区财政运行总体平稳，各项重点工作有序推进。现将有关情况报告如下：

一、上半年预算执行基本情况

（一）收入执行情况

上半年财政收入质量良好，实现双过半目标。1-6月，区级一般公共预算收入实现 25.16 亿元，为年初预算的 55.9%，增长 13.5%。其中，区级税收收入实现 18.1 亿元，为年初预算的 50.9%，增长 2.6%；区级非税收入 7.06 亿元，为年初预算的 74.7%，增长

56%。

从收入特点来看，一是财政收入保持增长，区级一般公共预算收入、税收收入、非税收入均实现正增长，且增幅较一季度分别扩大 8.6 个、1 个、36.8 个百分点。二是非税收入拉动较强，由于加快“三攻坚一盘活”，国有资产处置变现收入增加，区级非税收入增长 56%，拉动区级一般公共预算收入增长 11.4 个百分点。三是财政收入全市排名上升，区级一般公共预算收入、区级税收收入增幅分别排名全市第 21、第 17，较去年同期分别提高 9 名、14 名。区级税收收入占比实现 71.9%，排名全市第 5 名。

从分税种来看，一是主体税种整体下降，1-6 月增值税、企业所得税、个人所得税累计完成 9.57 亿元，下降 1.9%，其中：增值税受金融机构减费让利、医药批零企业业务量下降等影响下降 2.8%；个人所得税受专项附加扣除政策力度增大、年度汇算退税增加等影响下降 9.9%；企业所得税虽较疫情期间有所回暖增长 4.7%，但较疫情前降幅仍超过 20%。二是其他税种过半增长，其中受市场回暖、市级国企集中签订合同、税务部门加大挖潜增收力度等因素拉动，房产税、城镇土地使用税、契税、印花税分别增长 21.8%、23.7%、41.7%、36.9%

从分行业来看，一是传统行业动能不足，占区级税收比重近七成的房地产业、金融业、商贸业上半年合计贡献区级税收 11.9 亿元，下降 0.8%，主要受市场恢复偏慢、企业业务调整影响。二是新兴行业小幅拉动，信息传输软件和信息技术服务业、文化体育和娱乐业、卫生和社会工作业合计贡献区级税收 0.88 亿元，增

长 16.5%，拉动区级税收增长 0.7 个百分点。三是其他行业表现较好，疫情复苏后中小企业整体提升、客运量高速增长，居民服务修理和其他服务业、交通运输仓储和邮政业分合计贡献区级税收 1.1 亿元，增长 41.8%，拉动区级税收增长 1.8 个百分点。

1-6 月，我区无区级政府性基金预算收入。

1-6 月区级国有资本经营预算收入 50,430 万元，全部为国有企业资产盘活收入增加。

（二）支出执行情况

1-6 月，一般公共预算本级支出完成 52.95 亿元，为预算的 62.8%，同比增长 32.5%，主要是债务化解等支出增加 14.76 亿元。政府性基金预算本级支出 20.2 亿元，为预算的 87.7%，同比下降 16.2%，主要是专项债规模较上年减少 14 亿元。国有资本经营预算无本级支出。

一是坚持“三保”优先，全力做好义务教育、基础医疗、基本养老、社会救助等支出保障，1-6 月“三保”支出 20.4 亿元，为预算的 55.9%，占一般公共预算支出的 38.6%。二是统筹资源加大对重点领域的保障，有力支撑渝中经济社会平稳运行。大力支持两跨融合工业互联网论坛等产业节会活动开展、保障债务化解资金和粮油物资储备等支出约 17 亿元。三是支持重点项目建设，1-6 月新增政府债券 6 亿元，实际支出 6 亿元，进度 100%，重庆长滨开工建设、解放东西路改造完工通车、朝天门广场焕新开放。

二、重点工作推进情况

（一）持续减负增能，激发市场主体活力。一是**增进消费活力**。围绕国际消费中心城市核心区建设，财政资金撬动全域消费近1亿元。强化财政金融等政策联动，支持消费品以旧换新，推动消费提质扩容、持续扩大。二是**持续惠企利企**。全面落实减税降费、助企纾困、稳岗就业等政策措施，大力支持科技创新、实体经济、中小微企业等健康发展，累计退减缓税费5.8亿元。三是**支持产业升级**。聚焦“4311”重点产业^[1]发展方向，清理优化完善区级产业扶持政策，发挥金融、教育、医疗等配套资源优势，针对性开展招商引资、企业服务等产业培育工作，办好“渝味360碗”评选、跨行业跨领域工业互联网平台大会暨工业互联网平台赋能深度行等节会活动，营造良好产业集聚氛围。

（二）坚持以民为本，支持保障改善民生。一是**落实政策稳定就业**。严格执行好稳岗返还、吸纳就业补贴等阶段性减负稳岗扩就业政策，发放各类就业创业补贴4,000万元，减征失业保险费2.14亿元、惠及企业1.65万户和个人66.01万人。开展职业技能培训，发放职业培训补贴460.07万元；落实灵活就业社保补贴及低保补贴1,904.39万元，惠及2,537人。二是**有效保障基本民生**。落实困难群众帮扶政策，上半年累计帮扶困难群众6.12万人次、发放补助4880.61万元，确保“应保尽保、应助尽助”。不断优化卫生服务，切实开展医疗救助，全面实施职工医保“长护险”，

^[1]“4311”重点产业：即专业化发展现代金融、专业服务、科创服务、现代物流4大生产性服务业；品质化升级现代商贸、文旅文创、大健康3大生活性服务业；融合发展现代建筑业，因地制宜发展新兴产业集群。

上半年累计实施医疗救助 6.7 万人次、投入 901.84 万元，支付长护险待遇 1626 人、965.23 万元。三是支持教育优质均衡。上半年教育经费支出 11.35 亿元，有力支持全国一流基础教育强区建设，全力助推全国学前教育普及普惠区、全国义务教育优质均衡发展区“双创”工作，持续巩固“双减”成效，扩大优质教育资源供给。

（三）统筹发展安全，严防政府债务风险。一是多跨协同推进工作。区委、区政府主要领导挂帅，定期召开专题调度会，系统谋划部署化债工作。各部门、国有企业紧盯目标任务，开展跨部门协作、强化政企联动，持续加大工作力度，列出时间表、画出路线图、明确责任状，每周协调工作落实情况，难点卡点问题随时研究。目前，已全面完成上半年化债目标任务。二是坚守底线防范风险。坚持增收节支与资产盘活同向发力，通过优化支出结构、国有资产盘活等方式筹集资金用于债务化解。加强政府债务本息预算保障力度，上半年预算安排还本付息 3.86 亿元，严防政府债务兑付风险。三是谋划项目争取支持。坚持“促发展”与“防风险”并重，强化项目统筹推进和投资调度，精准把握上级专项资金支持的重点方向、前置条件等重要信息，提前谋划和储备好相关项目，科学合理争取资金支持。2024 年上半年，全区争取一般转移支付、专项资金等上级补助 45.14 亿元，较去年同期增长 7.9%；争取新增债券资金 6 亿元，支持全区建设。

（四）聚力“三资盘活”，加快资产资源变现。一是超额完

成全年目标。国有资产盘活工作全年目标已全部超额完成：盘活国有资产账面价值 44.59 亿元、完成年度目标的 111.48%，回收资金 34.2 亿元、完成年度目标的 120%。二是建立盘活工作机制。坚持“全区一盘棋”理念，搭建“1+4”国有资产盘活工作体系^[2]，优化形成“事前研讨、事中跟进、事后复盘”的全过程管理模式。三是切实摸清资产底数。拉网式开展资产调查摸底工作，全覆盖调查区属国有企业、行政事业单位及自然资源国有资产。经核查，我区全口径国有资产账面原值 952.23 亿元，其中可盘活国有资产总量账面价值 126.59 亿元。上半年实现账外房屋资产 100%入账，实现符合办证条件资产 100%确权办证。四是分类施策盘活资产。推动风貌区资产“创新路径”，创新带方案招拍挂等方式，推动鲁祖庙等 5 个风貌区资产盘活，首批回收资金 4 亿元。推动债权类资产“应收尽收”、推动股权类资产“变散为聚”、经营权类资产“挖潜促增”、房屋资产“租售并举”，盘活资产 12.05 亿元、收回资金 17.69 亿元。

（五）强化预算管理，提升财政资金效能。一是坚持过紧日子。坚决落实过紧日子的各项要求，2024 年一般性支出按 10%压减，落实“三公”经费总量只减不增要求，2024 年区级部门（单位）因公出国（境）经费预算按 50%压减，公务用车运行维护经费按

^[2]“1+4”国有资产盘活工作体系：“1”暨 1 个盘活国有资产专班办公室；“4”具体为行政事业性资产盘活工作组、国有企业资产盘活工作组、国有土地资产盘活工作组和土地房屋权属登记组 4 个专项小组。

车均 2,000 元压减。严格压减会议、培训经费执行标准，除一类会议外，各类会议经费减按现行标准的 80% 执行，市外培训经费减按现行标准的 80% 执行。二是**深化绩效管理**。制定出台绩效目标、运行监控管理办法，丰富完善“1+1+N”预算绩效管理制度体系^[3]。强化绩效自评抽查，采取“财政+第三方中介”方式，对项目支出绩效目标及实际完成情况等进行抽查复核，涉及 24 个部门、222 个项目，涵盖资金 18.5 亿元。扎实开展绩效重点评价，对 10 个部门整体支出和 12 个项目支出开展重点评价，评价资金规模达 59.45 亿元。三是**增强预算约束**。严格预算执行，减少和规范预算调整事项，规范预备费使用范围，落实项目绩效跟踪评价机制，动态收回进度慢、效益差的财政资金 1,000 余万元调整用于民生等重点支出。

三、当前面临的主要困难和问题

总的来看，全区财政运行总体平稳，但财政收入依然面临较大压力，财政收支矛盾依旧突出。一是**财政收入不及预期**。2024 年上半年，区级一般公共预算收入虽实现过半目标，但主要依靠资产处置非税收入拉动，税收收入不及预期，其中受房地产业及金融业等传统支柱行业结构调整、利润降低、业务减少影响，上半年税收收入增幅仅 2.6%，未达年初预计的 6.6%。二是**资产资**

^[3]“1+1+N”预算绩效管理制度体系：第一个“1”是《渝中区关于进一步深化预算绩效管理改革的实施意见》，第二个“1”是《渝中区深化预算绩效管理改革行动计划（2023-2026 年）》，“N”指配套制定的绩效目标管理办法、绩效运行监控管理办法、评价结果挂钩办法等绩效管理各环节具体实施细则。

源盘活潜力不足。与外区相比，我区国有资产规模总体较小，上半年易盘活变现的优质资产、资源基本已充分利用、全力处置，后续可用于盘活的优质资产、资源少，对潜在收购方吸引力不足，盘活潜力匮乏、后劲不足。三是收支矛盾凸显。社会保障、公共卫生服务、教育文化体育等社会事业发展需求刚性增长，网红城市效应和外来人口流动增加城市管理和安全稳定压力，重大战略实施、重大项目建设、重点产业发展、推动债务化解等需要财力支撑，而财政收入虽持续增长，但仍未恢复到疫情前水平。四是偿债压力较大。按照全市化债要求，我区还本付息压力不断加大，筹资渠道有限，偿债压力很大。五是资金绩效仍需提升。结合预决算审计及人大联网监督等情况看，部分单位的预算执行主体责任意识仍然不强，资金使用绩效和规范性有待进一步提高。

四、下半年主要工作

下半年，我们将认真贯彻落实党的二十届三中全会精神，紧紧围绕中央、市、区决策部署，落实财税体制改革措施，积极发挥财政职能作用，主动应对财政收支“紧平衡”状态，更好地配置财政资源、提高资金效益、提升政策效能，奋力谱写中国式现代化重庆篇章渝中精彩一页。

（一）千方百计培育财源。一是实施积极财政政策。继续落实好结构性减税降费等稳预期、稳增长、稳就业政策，用好银政风险共担资金池，大力支持科技创新等重点领域提档发展。统筹发挥各级财政资金撬动作用，加速释放内需潜力。二是支持产业

提档升级。结合上级部门最新要求，继续优化全区产业政策体系，用好辖区优质资源，支持企业深耕渝中。探索基金、园区、飞地经济等新的产业发展模式，拓宽产业辐射面，推动补链强链延链。

三是抓实财政收入。紧盯年初区人代会批复的收入目标，积极挖潜增收，税收收入方面继续加强风险管控，加快土地增值税等重点税款清算，依法依规加强征管，严控新增欠税。非税收入方面规范资产处置收入入库，确保“应收尽收”。

四是深化协同护税。发挥协同护税领导小组作用，做好存量企业服务及稳控工作，千方百计防止优质税源流失，促进楼宇经济发展。持续优化营商环境，做好企业服务工作，增添企业创新动能。

（二）千方百计推进改革。

一是落实财税体制改革。认真贯彻党的二十届三中全会精神，加强向上沟通衔接，落实财税体制改革部署，提升财力同事权匹配程度，进一步健全财政平稳运行机制。

二是推进“三攻坚一盘活”改革。聚焦成熟地块，通过配强教育资源、合理调规、促进集中采购等方式提升供地价值加速盘活。创新资产盘活方式，结合国企改革，对接市场需求，再梳理、再整合、再优化资产包，加速盘活国企优质资产。突出渝中特色，加快招拍挂方式盘活风貌区资产。

三是深化预算绩效改革。加快推进卫生健康、城市管理等项目支出核心绩效指标体系建设，探索开展环卫维护、老旧小区改造提升等领域成本绩效分析，深入实施重大政策和项目事前评估，提高财政资金使用效益。

（三）千方百计强化管理。

一是持续过紧日子。坚持厉行节

约，把政府过紧日子作为常态化纪律要求，继续严控一般性支出，努力降低行政运行成本，腾出更多财政资源，保障“三保”、就业等民生支出。二是**规范资产管理**。稳妥推进全区党政机关、行政事业单位办公用房产集中分类管理。2024年12月底前区级党政机关办公用房统一管理、经营性资产统一归并划转比例达到100%，行政事业单位办公用房归集管理比例不低于50%。三是**加强财政监督**。加强人大联网监督、纪检监察监督、巡视巡察、审计等监督贯通协调工作，强化监督成果运用。扎实开展预决算公开检查、行政事业单位会计信息质量检查等工作，提高财会监督质效。强化单位内控制度执行，开展内控执行情况检查，针对发现的问题督促单位整改，提高单位内部管理的规范化程度和水平。

（四）千方百计防控风险。一是**坚持“三保”优先**。按照全市统一要求开展“三保”预算执行联动监测和动态预警，足额保障“三保”预算，坚决杜绝挤占挪用“三保”资金，确保“三保”支出应保尽保。二是**确保财政运行平稳**。扎实做好库款收支预测和动态监控，合理安排支出节奏，按照项目轻重缓急科学调度库款，切实保障“三保”及重大支出，确保库款资金可承受。三是**做好债务风险管控**。将政府债务严格控制在限额之内，并分类纳入预算管理。严格落实“631”债务偿还机制，严防债务违约风险。坚决禁止新增隐性债务，严肃处理各类新增隐性债务行为。适度举借政府债务，注重债务与经济发展相匹配，确保守住风险底线。

- 附件：1.渝中区 2024 年上半年财政收入执行情况表
2.渝中区 2024 年上半年财政支出执行情况表

附件 1

渝中区 2024 年上半年财政收入执行情况表

单位：万元

收入项目	预算数	累计完成数			
		金 额	去年同 期数	为预算%	比去年 同期%
一、一般公共预算收入	503,140	251,575	221,684	50.0%	13.5%
税收收入	355,500	180,996	176,453	50.9%	2.6%
增值税	119,800	53,343	54,892	44.5%	-2.8%
企业所得税	54,500	28,062	26,802	51.5%	4.7%
个人所得税	33,000	14,266	15,834	43.2%	-9.9%
城市维护建设税	19,600	8,440	9,174	43.1%	-8.0%
房产税	29,000	16,375	13,442	56.5%	21.8%
印花税	23,100	16,269	11,886	70.4%	36.9%
城镇土地使用税	4,800	2,919	2,360	60.8%	23.7%
土地增值税	47,200	21,697	27,336	46.0%	-20.6%
契税等其他税收	24,500	19,625	14,727	80.1%	33.3%
非税收入	147,640	70,579	45,231	47.8%	56.0%
专项收入	24,200	7,342	6,989	30.3%	5.1%
教育费附加	15,800	7,174	6,959	45.4%	3.1%
残疾人就业保障金收入	8,400	168	30	2.0%	460.0%
行政事业性收费收入	500	114	245	22.8%	-53.5%
罚没收入	8,000	4,365	3,640	54.6%	19.9%
国有资源（资产）有偿使用收入	114,440	58,548	34,240	51.2%	71.0%
其他收入	500	210	117	42.0%	79.5%
二、政府性基金预算收入					
三、国有资本经营预算收入	3,500	50,430	40	1440.9%	125975.0%

附件 2

渝中区 2024 年上半年财政支出执行情况表

单位：万元

支出项目	预算数	累计完成数				备注
		金额	去年同期数	为预算%	比去年同期%	
一、一般公共预算支出	843,620	529,524	399,660	62.8%	32.5%	
一般公共预算服务支出	95,690	50,573	43,972	52.9%	15.0%	增长较大主要是社区经费、基层城市综合治理等经费支出良好。
国防支出	2,108	999	881	47.4%	13.4%	增长较大主要是“城市提升计划人防工程项目改造”项目达到付款条件等。
公共安全支出	94,972	54,265	46,979	57.1%	15.5%	增长较大主要基层平安稳定、辅警待遇保障等项目推进较好。
教育支出	174,642	87,739	80,092	50.2%	9.5%	增长较大主要高质量发展经费、学生资助、基本建设等推进良好。
科学技术支出	6,020	1,601	1,695	26.6%	-5.5%	进度滞后主要是科技扶持政策、工业软件大会等资金未达到支付条件。
文化旅游体育与传媒支出	7,684	5,294	3,530	68.9%	50.0%	进度较快主要是游客中心维护、公益文化设施免费开放等项目支出良好
社会保障和就业支出	163,159	108,824	96,464	66.7%	12.8%	进度较快及增长较大主要是离退休健康休养费、困难群众救助补助、离退休节日慰问主要集中在上半年兑现及事业单位养老保险清算。
卫生健康支出	58,934	37,726	42,610	64.0%	-11.5%	进度较快主要是医疗救助、基本公共卫生服务等项目推进良好；下降较大主要是 2023 年一次性结算 2022 年疫情防控资金，垫高基数。
节能环保支出	6,866	1,636	1,616	23.8%	1.2%	进度滞后主要是生态环境“以奖促治”资金项目根据工作开展进度暂未达到付款要求。
城乡社区支出	128,342	128,157	51,031	99.9%	151.1%	进度较快及增长较大主要是 2024 年上半年隐债化解支出增加
农林水支出	1,178	506	1,029	43.0%	-50.8%	下降较大主要是去年一次性拨付巫溪县横向生态补偿资金 857 万元垫高基数。
交通运输支出	2,476	1,071	1,008	43.3%	6.3%	

资源勘探工业信息等支出	2,295	122	1,268	5.3%	-90.4%	进度滞后主要是工业信息化市级专项资金及中小微企业发展专项资金需市级明确项目后再支付。下降较大主要是今年市级明确工业信息化市级专项资金项目时间较去年晚，暂未达到支付条件。
商业服务业等支出	28,678	19,998	2,296	69.7%	771.0%	增长较快主要是今年上半年集中对部分政策进行了清算兑现。
自然资源海洋气象等支出	420	96	477	22.9%	-79.9%	进度滞后主要是资金根据要求按项目实时进度支付，减少较大主要是去年一次性支出裸露高陡边坡生态质量提升示范工程400万元垫高基数。
住房保障支出	28,383	16,775	13,602	59.1%	23.3%	增长较大主要是住房保障和租赁事务专项等区级资金支出进度较好。
粮油物资储备支出	179	88	52	49.2%	69.2%	增长较大主要是应急成品粮油储备按照协议约定与上年相比，提前半月到6月份支付。
灾害防治及应急管理支出	11,594	6,339	3,491	54.7%	81.6%	增长较大主要是老旧居住建筑消防设施维护、消防器材购置等项目推进较好。
债务付息支出	20,000	7,711	7,567	38.6%	1.9%	进度滞后主要是存量债务付息根据市局文件按月列支，今年新增债券利息将在下半年进行付息。
债务发行费用支出		4		-		
二、政府性基金预算支出	230,281	202,005	240,994	87.7%	-16.2%	进度较快主要是专项债、重医附一院第一分院改扩建项目土地费等支出及隐债化解支出进度好，下降较大主要是专项债支出比上年减少14亿元。
城乡社区支出	113,306	113,293	23,268	100.0%	386.9%	进度较快、增长较大主要是重医附一院第一分院改扩建项目土地费等支出及隐债化解支出增加。
农林水支出	16		11	0.0%	-100.0%	
其他支出	66,959	65,634	201,310	98.0%	-67.4%	进度较快主要是专项债支出进度好，下降较大主要是专项债支出比上年减少14亿元。
债务付息支出	50,000	23,076	16,405	46.2%	40.7%	增长较大主要是2023年新增专项债规模较大、对应2024年上半年利息增加。
债务发行费用支出		2				
三、国有资本经营预算支出	528	-	-	0.0%	-	未支出主要是国有企业退休人员社会化管理补助中央资金未达到支付要求。