

重庆市南岸区人民政府 关于 2024 年财政预算调整方案（草案）的报告

——2024 年 12 月 26 日在区十九届人大常委会第三十二次会议上
区财政局局长 杜春丽

区人大常委会主任、副主任，各位委员：

受区政府委托，现将 2024 年财政预算调整情况报告如下。

一、预算调整事项

（一）动用预算稳定调节基金和预备费

今年以来，房地产业、制造业和批发零售业等重点行业增收乏力，土地出让收入没有实现预期，加上政策性增支因素，财政收支矛盾更加突出。为确保年度财政收支平衡，拟增加动用预算稳定调节基金 17,551 万元。同时，在预算执行过程中，出现了地质灾害排危抢险事项，为除险固安，防范风险，确保人民群众生命财产安全，拟动用预备费 3,400 万元。

（二）转移性收入调整

积极争取上级补助收入 980,117 万元，其中包含排水管网建设改造、教学辅助用房、医院病房改造以及工业领域设备更新改造等“两重”“两新”领域的超长期特别国债资金 121,522 万元。

（三）支出调整

按照拟调整收入情况和预算执行情况，以及实际支出需求，需对年初预算项目支出进行调整，统筹资金用于保障教育、公安等民生领域支出和化债支出。同时，根据“三攻坚一盘活”以及推动国企改革工作安排，拟对国有资本经营预算调出资金进行调整，相应调整一般公共预算调入资金。

（四）政府债务调整

市财政局全年共计下达我区新增政府债券资金 419,500 万元，其中：下达我区新增自平衡专项债券资金 158,100 万元、补充政府性基金财力新增专项债券资金 92,000 万元、置换专项债券资金 130,800 万元；下达我区新增一般债券资金 27,900 万元、置换一般债券资金 10,700 万元。

二、预算调整方案

根据上述事项，相应调整经区第十九届人民代表大会第五次会议批准的财政预算。

（一）一般公共预算

收入预算总计调整为 1,287,539 万元，调增 110,340 万元，全部为转移性收入，其中：上级补助收入调增 54,809 万元，调入资金调减 4,000 万元，动用预算稳定调节基金调增 17,551 万元，债务转贷收入调增 41,980 万元。

支出预算总计调整为 1,287,539 万元，调增 110,340 万元，其中：本级支出预算调整为 1,179,439 万元，调增 96,260 万元，转移性支出调整为 108,100 万元，调增 14,080 万元。

（二）政府性基金预算

收入预算总计调整为 1,296,088 万元，调增 842,878 万元，全部为转移性收入，其中：上级补助收入调增 461,978 万元，债务转贷收入调增 380,900 万元。

支出预算总计调整为 1,296,088 万元，调增 842,878 万元，其中：本级支出预算调整为 1,083,688 万元，调增 712,078 万元，转移性支出调整为 212,400 万元，调增 130,800 万元，全部为债务还本支出。

（三）国有资本经营预算

收入预算总计 203,869 万元，本次不做调整。支出预算总计 203,869 万元，其中：本级支出预算调增 4,000 万元；转移性支出调出资金调减 4,000 万元。

调整后，2024 年财政收支平衡。

三、关于政府债务管理需要说明的事项

（一）我区 2024 年政府债务限额及余额情况

1. 政府债务限额。截至 2024 年 11 月底，我区政府债务限额为 3,437,800 万元，较 2023 年底 3,018,300 万元增加 419,500 万元，其中：专项债务增加 380,900 万元、一般债务增加 38,600 万元。具体如下：

一是根据渝财债〔2024〕38 号文件，市财政局于 2024 年 8 月，下达我区 2024 年新增政府专项债务限额 250,100 万元、新增政府一般债务限额 27,900 万元，其中：用于项目建设的专项债务

限额 158,100 万元、一般债务限额 27,900 万元，用于补充政府性基金财力的专项债务限额 92,000 万元。

二是根据渝财债〔2024〕71号文件，市财政局于2024年11月底，下达我区2024年置换债券限额141,500万元，其中：再融资专项债券（结存限额）9,800万元、再融资专项债券（增量政策）121,000万元，再融资一般债券（结存限额）10,700万元。

2. 政府债务余额。根据本年限额下达和一般债券偿还本金400万元等情况，截至目前，我区政府债务余额为3,437,322万元，较2023年底3,018,222万元增加419,100万元。政府债务余额中，专项债务余额为2,259,800万元、一般债务余额为1,177,522万元。

3. 再融资债券情况。根据渝财债〔2024〕27号文件，市财政局于2024年6月，下达我区2024年再融资政府专项债务限额65,000万元、再融资政府一般债务限额37,400万元。2024年政府专项债券到期65,000万元、政府一般债券到期37,800万元，其中2024年安排预算资金偿还到期政府一般债券400万元，再融资债券偿还到期专项债券65,000万元、到期一般债券37,400万元。

综上，我区2024年政府债务余额3,437,322万元未超过政府债务限额3,437,800万元。

（二）新增债券资金明细及投向

1. 2024年重庆市政府专项债券（十三期）资金10,000万元，20年期其他自平衡专项债券，年利率为2.34%。

资金投向：重庆市南岸区智谷产业园区基础配套设施项目

10,000 万元，业主方为重庆市南岸区隧道轨道交通建设服务中心。

2. 2024 年重庆市政府专项债券（十四期）资金 25,000 万元，为 30 年期其他自平衡专项债券，年利率为 2.4%。

资金投向：重庆市第五人民医院迁建工程 25,000 万元，业主方为重庆市第五人民医院。

3. 2024 年重庆市政府专项债券（十六期）资金 92,000 万元，为 7 年期专项债券，年利率为 2.14%。用于偿还存量债务。

4. 2024 年重庆市政府专项债券（二十一期）资金 24,000 万元，为 30 年期其他自平衡专项债券，年利率为 2.27%。

资金投向：南岸老旧城区提档升级项目（一期）3,000 万元，业主方为重庆市南岸区城市管理局；南岸老旧城区提档升级项目（二期）16,000 万元，业主方为重庆市南岸区住房和城乡建设委员会；重庆 5G 产业园二期项目 5,000 万元，业主方为重庆智谷高新实业有限公司。

5. 2024 年重庆市政府专项债券（二十五期）资金 48,500 万元，为 20 年期其他自平衡专项债券，年利率为 2.37%。

资金投向：重庆市南岸区智谷产业园区基础配套设施项目 25,000 万元，业主方为重庆市南岸区隧道轨道交通建设服务中心；南岸老旧城区提档升级项目（二期）23,500 万元，业主方为重庆市南岸区住房和城乡建设委员会。

6. 2024 年重庆市政府专项债券（二十六期）资金 50,600 万元，为 30 年期其他自平衡专项债券，年利率为 2.36%。

资金投向：南坪现代服务业集聚区基础设施配套提升项目(二期) 5,000 万元，业主方为重庆市南坪现代服务业集聚区建设发展中心；重庆东站现代产业园配套基础设施项目 43,600 万元，业主方为重庆经开区投资集团有限公司；重庆 5G 产业园二期项目 2,000 万元，业主方为重庆智谷高新实业有限公司。

7. 2024 年重庆市政府一般债券（三期）资金 27,900 万元，为 7 年期一般债券，年利率为 2.06%。

资金投向：江南新城梨花大道二期工程 600 万元，业主方为重庆市茶园工业园区建设开发有限责任公司；2024 年南岸区化粪池危险源在线监测系统建设项目 580 万元，业主方为重庆市南岸区城市管理局；南岸区横八路延伸段道路工程 1,800 万元，业主方为重庆市南岸区土地整治储备中心；南岸区龙黄公路拓宽改造工程 4,500 万元，业主方为重庆市南岸区土地整治储备中心；南岸区大沙溪流域河道治理项目 19,420 万元，业主方为重庆市南岸区城市建设发展(集团)有限公司；南岸区纳溪沟防洪箱涵及配套工程 1,000 万元，业主方为重庆市南岸区城市建设发展(集团)有限公司。

8. 2024 年重庆市政府再融资一般债券（六期）资金 10,700 万元，为 10 年期再融资一般债券，年利率为 2.06%，用于偿还存量债务。

9. 2024 年重庆市政府再融资专项债券（十一期）资金 28,900 万元，为 5 年期再融资专项债券，年利率为 1.67%，用于偿还存

量债务。

10. 2024年重庆市政府再融资专项债券(十二期)资金27,300万元,为7年期再融资专项债券,年利率为1.92%,用于偿还存量债务。

11. 2024年重庆市政府再融资专项债券(十三期)资金9,800万元,为10年期再融资专项债券,年利率为2.06%,用于偿还存量债务。

12. 2024年重庆市政府再融资专项债券(十四期)资金31,600万元,为20年期再融资专项债券,年利率为2.28%,用于偿还存量债务。

13. 2024年重庆市政府再融资专项债券(十五期)资金33,200万元,为30年期再融资专项债券,年利率为2.26%,用于偿还存量债务。

以上报告,请予审议。

附件: 1. 2024年南岸区一般公共预算收支调整情况表

2. 2024年南岸区政府性基金预算收支调整情况表

3. 2024年南岸区国有资本经营预算收支调整情况表

附件 1

2024 年南岸区一般公共预算收支调整预算表

单位：万元

收入	年初预算	第一次调整金额	第二次调整金额	调整预算	支出	年初预算	第一次调整金额	第二次调整金额	调整预算
总计	943,589	233,610	110,340	1,287,539	总计	943,589	233,610	110,340	1,287,539
本级收入合计	593,800	50,000		643,800	本级支出合计	849,569	233,610	96,260	1,179,439
一、税收	448,800			448,800	一、一般公共服务支出	69,139		1,313	70,452
增值税	157,000			157,000	二、外交支出				
企业所得税	44,000			44,000	三、国防支出	1,844		165	2,009
个人所得税	19,000			19,000	四、公共安全支出	68,500		268	68,768
资源税	100			100	五、教育支出	186,150		50	186,200
城市维护建设税	37,300			37,300	六、科学技术支出	15,500			15,500
房产税	17,300			17,300	七、文化旅游体育与传媒支出	6,460		59	6,519
印花税	24,000			24,000	八、社会保障和就业支出	87,880		9,100	96,980
城镇土地使用税	34,000			34,000	九、卫生健康支出	76,000		800	76,800

收入	年初预算	第一次调整金额	第二次调整金额	调整预算	支出	年初预算	第一次调整金额	第二次调整金额	调整预算
土地增值税	55,000			55,000	十、节能环保支出	18,000		10,247	28,247
耕地占用税	6,000			6,000	十一、城乡社区支出	133,686	227,445	62,191	423,322
契税	55,000			55,000	十二、农林水支出	25,100		13,200	38,300
环境保护税	100			100	十三、交通运输支出	5,500			5,500
其他税收收入					十四、资源勘探工业信息等支出	60,000		179	60,179
二、非税收入	145,000	50,000		195,000	十五、商业服务业等支出	3,700			3,700
专项收入	34,200			34,200	十六、金融支出	400			400
行政事业性收费	2,500			2,500	十七、援助其他地区支出	0			
罚没收入	18,000			18,000	十八、自然资源海洋气象等支出	2,620			2,620
国有资源（资产）有偿使用收入	85,000	50,000		135,000	十九、住房保障支出	37,800	6,165	1,582	45,547
捐赠收入	150			150	二十、粮油物资储备支出	10			10

收入	年初预算	第一次调整金额	第二次调整金额	调整预算	支出	年初预算	第一次调整金额	第二次调整金额	调整预算
政府住房基金收入	150			150	二十一、灾害防治及应急管理支出	5,276		506	5,782
其他收入	5,000			5,000	二十二、预备费	10,000		-3,400	6,600
					二十三、其他支出				
					二十四、债务付息支出	36,000			36,000
					二十五、债务发行费用支出	4			4
转移性收入合计	349,789	183,610	110,340	643,739	转移性支出合计	94,020		14,080	108,100
一、上级补助收入	195,669		54,809	250,478	一、上解支出	60,000			60,000
二、调入资金	20,000	183,610	-4,000	199,610	二、债务还本支出	34,020		14,080	48,100
三、动用预算稳定调节基金	35,000		17,551	52,551	三、安排预算稳定调节基金				
四、债务转贷收入	34,020		41,980	76,000	四、年终结转结余				
五、上年结转	65,100			65,100					

附件 2

2024 年南岸区政府性基金预算收支调整预算表

单位：万元

收入	年初预算	第一次 调整金额	第二次 调整金额	调整预算	支出	年初预算	第一次 调整金额	第二次 调整金额	调整预算
总计	451,591	1,619	842,878	1,296,088	总计	451,591	1,619	842,878	1,296,088
本级收入合计		1,619		1,619	本级支出合计	369,991	1,619	712,078	1,083,688
专项债务对于项目专 项收入		1,619		1,619	一、节能环保支出			19,520	19,520
					二、城乡社区支出	337,795		392,076	729,871
					三、农林水支出	20,082			20,082
					四、交通运输支出			951	951
					五、资源勘探工业信 息等支出			9,834	9,834
					六、住房保障支出			21,735	21,735

收入	年初预算	第一次 调整金额	第二次 调整金额	调整预算	支出	年初预算	第一次 调整金额	第二次 调整金额	调整预算
					七、其他支出	12,114		267,962	280,076
					八、债务付息支出		1,619		1,619
转移性收入合计	451,591		842,878	1,294,469	转移性支出合计	81,600		130,800	212,400
一、上级补助收入	267,402		461,978	729,380	一、上解支出	16,600			16,600
二、调入资金					二、调出资金				
三、债务转贷收入	65,000		380,900	445,900	三、债务还本支出	65,000		130,800	195,800
四、上年结转	119,189			119,189					

附件 3

2024 年南岸区国有资本经营预算收支调整情况表

单位：万元

收入	年初预算	第一次调整金额	第二次调整金额	调整预算	支出	年初预算	第一次调整金额	第二次调整金额	调整预算
总计	20,259	183,610		203,869	总计	20,259	183,610	0	203,869
本级收入合计	20,000	183,610		203,610	本级支出合计	259		4,000	4,259
一、利润收入		68,500		68,500	一、解决历史遗留问题及改革成本支出	259			259
二、股利、股息收入					二、国有企业资本金注入			4,000	4,000
三、产权转让收入	20,000	115,110		135,110	三、金融企业国有资本经营预算支出				
四、其他国有资本经营预算收入					四、其他国有资本经营预算支出				
转移性收入合计	259			259	转移性支出合计	20,000	183,610	-4,000	199,610
上级补助收入	259			259	调出资金	20,000	183,610	-4,000	199,610