关于门头沟区2021年上半年预算执行情况的报告

门头沟区财政局

2021年上半年，区财政认真贯彻落实区委、区政府重大决策和工作部署，聚焦打造“两个品牌”、当好“两山理论守护人”，扎实做好财源建设和财政预算管理，统筹保障“十四五”各项工作顺利开局起步，财政预算整体执行情况较好。

1. 收入预算执行的基本情况

上半年，区级一般公共预算收入完成21.73亿元，同比增长16.4%，完成年度预算的66.5%，实现“时间过半、任务过半”。其中，税收收入完成13.75亿元，同比下降2.3%，完成年度预算的55.0%，占一般公共预算收入的63.3%，较去年同期减少12.1个百分点；非税收入完成7.98亿元，同比增长74.0%，完成年度预算的104.0%，占一般公共预算收入的36.7%。

全区政府性基金预算收入完成18.54亿元，同比增长79.3%,完成年度预算的20.9%。其中:国有土地使用权出让收入17.88亿元，占政府性基金预算收入的96.4%。

全区国有资本经营预算上半年未形成收入。

上半年我区收入主要呈现以下特点：

（一）区域经济缓慢恢复，收入增长仍然面临较大压力

上半年，区级收入实现两位数恢复性增长，16.4%的增幅在全市排第4名，好于全市平均水平；相较于2019年同期增长11.3%。但近年来财税部门均存在较大规模一次性因素入库情况，剔除此因素后，2021年上半年区级收入较2020年同期增长21.7%，主要原因是去年同期疫情对经济冲击较大导致本期基数较低；与2019年同期比，区级收入下降9.9%，收入规模仍未达到疫情前水平。其中：税收收入下降15.4%，受煤矿全面关停、房地产业持续下行影响，亟需培育新的税源增长点；非税收入增长53.5%，主要由于2019年以来“两寺一山”门票收入、人才公租房租金收入陆续上交非税，非税收入项目不断丰富、管理更加规范，但依然难以弥补税收收入减收缺口，财政收入增长压力依然较大。

（二）传统行业占据主导，产业转型后劲亟待释放

**从传统行业来看，**1-6月，**房地产业**完成5.83亿元，税收占比41.6%，剔除历年土地增值税清算入库因素后，同比下降7.9%，相较于2019年下降39.5%，收入支撑作用逐步降低。**建筑业**完成2.49亿元，税收占比17.7%，同比增长53.5%，相较于2019年增长42.6%，主要由于我区承接中心城区溢出资源招引大量建筑业企业、国道109新线高速公路PPP项目启动。**批发和零售业**完成2.10亿元，税收占比15.0%，同比增长9.3%，相较于2019年下降19.3%，随着消费市场的复苏，收入形势持续向好。

**从新兴行业来看**，1-6月，**现代服务业**完成1.34亿元，税收占比9.6%，同比下降4.0%，相较于2019年下降16.9%，珠峰保险、中联云港、万德盈商业运营等重点大户的迁出影响明显；**旅游文化产业**完成897万元，税收占比0.6%，同比增长22.4%，相较于2019年下降85.3%，主要由于2019年京西文化存在一次性入库收入。

总体来看，三大传统行业合计收入规模10.41亿元，税收占比高达74.3%，主导地位短期内难以扭转。新兴行业收入贡献稳中有降，虽然我区产业转型升级步伐持续加快，但税源更替效果不明显，无法缓解房地产业进入下行周期带来的税收增长压力。

（三）招商引资持续推进，收入支撑和带动作用尚未显现

从同期对比情况来看，自2016年我区全面开展招商引资工作以来，全部招商引资企业在今年上半年形成的区级收入共计2.20亿元，较去年同期增长81.5%。其中，区分成50万元以上的重点招引企业共计83户，较上年增加33户；形成区级收入1.36亿元，占全部招引企业总收入的62.0%，较上年提高4.6个百分点，招引企业正在持续成长中。

从整体收入情况来看，**一方面**，上半年区分成50万元以上重点企业共计310户，形成区级收入10.04亿元。其中：招引企业83户，户数占比26.8%；形成收入1.36亿元，收入规模占比13.5%，规模占比低于户数占比13.3个百分点。**另一方面**，区级收入500万元以上的招引企业仅4户，形成收入4,212万元，占全部招引企业收入的18.5%。总体来说，招引企业大户数量少，与其他区存在一定差距，招商引资力度还需进一步加大，招商引资质量还需进一步提高。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **重点企业收入分布情况表** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | 单位：万元、% |
| 项目 | 全部企业 | | 招引企业 | | | |
| 户数 | 规模 | 户数 | | 规模 | |
|  | 其中：占比 |  | 其中：占比 |
| **合计** | **310** | **100,427** | **83** | **26.8%** | **13,608** | **13.5%** |
| 50-100万 | 154 | 10,487 | 42 | 27.3% | 2,953 | 28.2% |
| 100-300万 | 100 | 16,896 | 36 | 36.0% | 6,105 | 36.1% |
| 300-500万 | 21 | 8,252 | 1 | 4.8% | 339 | 4.1% |
| 500-1000万 | 19 | 12,425 | 3 | 15.8% | 2,298 | 18.5% |
| 1000万元及以上 | 16 | 52,367 | 1 | 6.3% | 1,914 | 3.7% |

（四）土地上市不确定性强，基金预算存在短收风险

根据年初预算，预计全年可实现土地出让收入87.31亿元。上半年，我区年初土地上市计划全部未能实现，计划外3751-C（一期）地块经重新调整出让范围后于5月8日正式成交，形成区级可支配土地收入14.19亿元。截至6月底，市级已返还我区土地出让收入17.88亿元，包括3751-C地块成本12.88亿元和以前年度上市土地清算收入5亿元，较年初收入预计数仍存在缺口69.43亿元。根据规自部门目前土地上市安排，计划推进S1线01、05、07地块、潭柘寺E地块和城子B剩余地块共三宗地块上市交易，预计实现回款70.95亿元。但目前上述地块交易条件仍未完全成熟，年内能否入市存在较大不确定性，基金预算收支平衡面临考验。

二、支出预算执行的基本情况

在财政收入增长困难、刚性支出快速膨胀、财政收支矛盾日益突出的形势之下，区财政全力推进财源建设，多方面拓展财力来源，不断加强预算执行管理，强化成本控制和预算约束，及时收回结转结余，提高资金运转效率，全力保障区域财政平稳运行和各项重点任务顺利开展。

上半年，全区一般公共预算支出50.56亿元，同比下降16.2%，支出下降的主要原因是疏解整治促提升、美丽乡村建设等大额项目因任务减少、项目进度等因素导致资金减少，完成年度预算的58.3%；政府性基金预算支出32.62亿元，同比增长13.4%，完成年度预算的43.2%；上半年国有资本经营预算未形成收入，故未安排支出。

主要资金安排情况如下。

（一）擦亮绿色名片，以生态为支点撬动区域发展

立足区域功能定位推动产业转型，筑牢京西绿色生态屏障，当好“两山理论“守护人，共计安排支出13.98亿元。节能环保领域投入1.84亿元，主要用于清洁能源补贴、京津风沙源治理，抗震节能房项目等支出，坚决打赢污染防治攻坚战，守护碧水蓝天。农林水方面投入7.82亿元，重点用于美丽乡村建设及休闲农村发展、造林护林及绿地养护、河湖景观管护及饮用水水源地保护等支出，落实乡村振兴战略，涵养绿色生态资本。支持高新产业发展方面安排4.32亿元，主要用于“门十条”政策落实、石龙园区基础设施建设等方向，持续优化营商环境，吸引优质企业在我区聚集发展。

（二）强化土地储备，以棚改为优先落实民心工程

上半年，区财政全力推动土地上市，积极争取政府专项债券，统筹各来源资金全力保障棚改、土储等重点项目支出，共计安排 51.83亿元。其中，土储方向支出11.70亿元，主要用于石龙高新技术产业用地土地、潭柘寺中心区土地、斋堂镇1号地、三家店地块等一级开发项目，做好土地储备及相关债务化解工作；棚改方向投入40.13亿元，主要用于采空棚户区建设改造、3751-C等棚改安置房建设及周边环境整治，确保棚改“民生一号”工程顺利推进。

（三）夯实基础硬件，以创城为引领提升城市管理

以创建全国文明城区为统领，夯实城市基础硬件，不断推动城乡环境优化和区域协调发展，共计安排9.26亿元。公共基础设施建设方面投入3.68亿元，主要用于冯村南街、南区安置房、永定镇集体租赁房等地市政配套工程、潭柘寺、斋堂、清水110kv输变电工程，新城玉带街等地道路工程，完善城市基础硬件；保障群众住房方面投入1.37亿元，主要用于市场租房及公租房补贴、农村危房改造、发展住房租赁市场等支出，解决群众住房难题；城市运行及城乡环境方面投入4.21亿元，重点用于“比学赶超擂台赛”等创城工作经费，背街小巷等街巷环境整治，路侧停车等静态交通治理，垃圾分类指导等相关工作经费，以及环卫作业、公交线路运营、道路景观养护等基础城市运行项目，不断改善城乡面貌，建设文明美丽门头沟。

（四）落实民生政策，以公平为导向保障基本服务

兜底民生刚性需求，保障基本公共服务优质供给，共计安排支出22.44亿元。医疗卫生领域投入3.21亿元，主要用于城乡居民基本医疗保险等财政补贴及医疗救助、公立医院改革补助、医改考核奖励、基层医疗单位建设及运营、医疗设备购置等支出，确保公共医疗服务保质保量供给；其中疫情防控方面投入1,685.56万元，用于疫苗接种、核酸检测、物资购置等方面支出，巩固疫情常态化防控防线。社会保障与就业领域投入9.69亿元，主要用于城乡居民养老保险及养老服务补贴、城市及农村最低生活保障金、残疾人及特困人员补贴、促进就业补贴等支出，严格落实社保兜底政策，稳住民生压舱石。教育领域投入3.59亿元，主要用于支持潭柘寺学校等新校建设，生均定额补助、普惠幼儿园房租补贴、第七幼儿园开园等学前教育政策落实，以及教育交流合作、校园安全保障等方面支出，进一步拓展学位，推动教育优质均衡供给。文旅体育与传媒领域投入5.91亿元，主要用于区体育文化中心及各类基层文体设施建设、旅游文化宣传、文物保护修复及非遗传承、各类公共文化服务项目等支出，传承底蕴深厚的京西文化，满足人民精神追求和健康生活需要。

（五）严守安全底线，以人民为中心优化社会治理

坚持人民至上和底线思维，守牢社会安全底线，为群众办好实事，推动政府治理现代化，共计安排9.36亿元。公共安全及应急管理方面投入1.72亿元，主要用于应急救援大队建设，防火防汛工作经费，消防及公安业务开展，人防应急演练及必需品储备等，居安思危，织密综合安全保障网；一般公共服务及社会治理方面投入7.64亿元，主要用于基层党组织服务群众、打非维稳等基层治理经费，社区工作者、下沉镇街协管员等基层队伍建设经费，“接诉即办”考核奖励及政务服务智能化等政府服务能力提升项目，老旧小区漏雨维修等为民办实事项目，切实为民众解决忧心难题，不断提升政务服务和社会治理水平。

三、预算收支管理需关注的问题

从执行情况看，上半年财政收支运行总体平稳，但当前财政工作仍存在不容忽视的风险点和管理挑战：**一是**受多重因素影响财源建设成效尚不理想，财政收入稳增长难度加大，加之土地收入连年短收，财政保障能力愈显不足；**二是**由于经济社会发展需要，“三保”等刚性支出有增无减，市区重点改革任务日益繁重，收支平衡压力持续加大，财政抗风险能力不断削弱；**三是**财政预算管理方面仍有提升空间，部门和单位的预算意识、绩效意识、成本意识有待加强，基础财政财务管理仍需完善，财政管理改革仍需进一步深化。

四、下半年主要工作

2021年是“十四五”规划的开局之年，正逢中国共产党建党百年，是承上启下的关键一年。区财政将树牢“四个意识”，坚定“四个自信”，胸怀首都发展大局，紧密围绕区委全会精神，前瞻性谋划财政工作，扎实做好政策研究和风险研判，拓财源、控成本、强统筹、优结构，平稳护航我区经济社会发展，确保各项年度任务目标顺利完成。

（一）抓统筹，强化财政保障能力

着力加强财源建设，提高收入质量，扩大收入总量，培育可持续财源体系；用足用好各类市级政策，积极争取转移支付，加大存量资金盘活力度，全方位拓展可用财力；持续推动土地上市和土地收入资金回笼，加快专项债券资金支出进度以确保符合支出时点要求，为下一年度债券申发打下良好基础；牢牢把握项目优先保障时序，坚持有保有压、分清轻重缓解，加强“三保”及市区重点任务的财力保障研究，持续推动支出结构优化，稳健支撑区域各项改革发展。

（二）强绩效，提高资源配置效率

持续深化三级绩效目标管理改革，完善目标管理体系，夯实绩效管理基础；在对项目、部门整体开展绩效评价的基础上，逐步加大对新增政策事前绩效评估及政策执行绩效评价，不断提升资金安排效率，推动政策机制优化；加速推进全成本预算绩效改革，聚焦本区重点支出领域扩大试点范围，推动预算和绩效深度融合，强化绩效导向和责任约束，提高财政资金使用效益。

（三）促改革，完善预算管理制度

深化零基预算管理，加强对项目的必要性、可行性审核，完善定额标准体系，提高预算编制规范化、精细化水平；加强预算执行监管，落实单位主体责任，严控预算调整和追加，维护预算刚性约束；加强预算评审等各类财政工具在预算审核中的应用，拓展评审范围，有效压缩成本；将规范政府购买服务和政府采购行为融入预算全过程管理，完善镇街财政管理机制，推动预算管理改革走深走实。

（四）谋创新，探索资产保值增值

切实履行国有资产管理职责，结合新政府会计制度落实做好保障性住房、公共基础设施、政府储备物资等政府“新资产”入账工作，进一步厘请资产家底,降低国有资产流失风险；推动建立区级行政事业单位公物仓，细化落实管理机制，促进资产管理与预算管理深入融合，逐步实现资源的充分利用和集中共享；探索政府物业资产产权集中管理，着力盘活闲置资产，优化资产配置，探寻通过物业资产市场化运营增加财政收入的有效路径,应对未来收入短收风险。

（五）防风险，健全研判管控机制

强化财政运行分析研判，动态完善棚改资金平衡方案，持续开展中长期政府性基金预算收支平衡分析研究，确保年度间资金平滑保障；加强政府性债务管理，合理把控还款时序落实政府债务还款责任，稳妥推进隐性债务化解，密切关注土地交易和资金回笼进展，做好还款应急预案，防范财政支出风险；进一步强化财政可承受能力评估对重大项目决策的约束力量，严格落实政府投资项目成本管控机制，最大限度减少冲击财政平衡的风险因素，确保财政平稳运行。

下半年，区财政将紧密围绕区委区政府的工作部署，在区人大的依法监督和指导下，锐意进取、脚踏实地，以“讲奉献、争第一”的门头沟精神践行首善标准，推动财政管理改革持续深入，为高质量打造“绿水青山门头沟”积聚动能，为加快构建“一园四区一小院”绿色发展新格局提供坚强保障。