

关于门头沟区 2019 年上半年预算执行情况报告

2019 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，紧紧围绕“绿色发展、生态富民、弘扬文化、文明首善、团结稳定”的区域发展总原则，立足生态涵养区功能定位与经济社会发展阶段特征，扎实做好财政预算管理工作，财政收入平稳增长，重点支出统筹保障，地区经济转型推进有序，财政预算整体执行情况良好。

一、收入预算执行的基本情况

上半年，全区一般公共预算收入完成 19.52 亿元，同比增长 4.2%，完成年度预算的 58.1%，实现“时间过半、任务过半”。其中：税收收入完成 13.38 亿元，同比下降 11.0%，完成年度预算的 51.5%，占一般公共预算收入 68.5%，较去年同期下降 11.7 个百分点；非税收入完成 6.14 亿元，同比增长 65.4%，占一般公共预算收入的 31.5%，完成年度预算的 80.7%。

在生态涵养区中，我区区级一般公共预算收入规模排名第三（怀柔 22.0 亿元、密云 20.7 亿元、平谷 14.2 亿元、延庆 13.7 亿元）；增幅排名第三（怀柔 1.9%、密云 8.8%、平谷-10.4%、延庆 7.1%），与全市各区 4.0% 平均增幅基本持平；完成进度排名第二（怀柔 51.1%、密云 52.8%、平谷 47.4%、延庆 67.1%）。

全区政府性基金预算收入完成 9.14 亿元，同比下降 89.0%，

完成年度预算的 9.4%。其中：土地出让形成的收益 8.24 亿元，占政府性基金预算收入的 90.2%。降幅较大的主要原因：一是去年同期上市地块开发成本返还 57.32 亿元，抬高同期基数；二是今年上半年上市两块土地规模偏小，收益相对较小，主要收入实现集中于下半年。

全区国有资本经营预算上半年未形成收入。

全区社会保险基金预算上半年收入完成 2.29 亿元，全部为城乡居民养老保险基金收入，同口径增长 11.7%，完成年度预算的 93.5%。

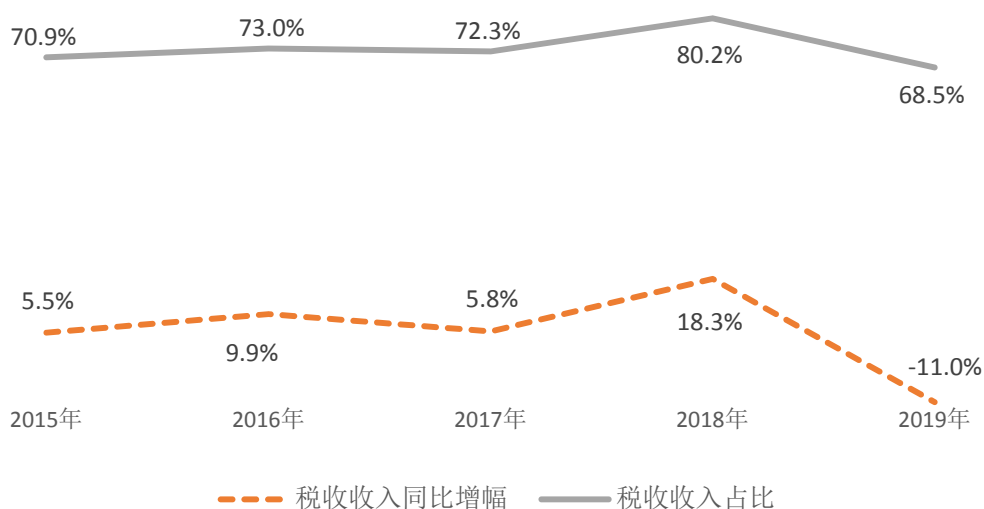
上半年我区收入主要呈现以下特点：

（一）减税降费效应凸显，全年收入稳增长压力骤增

上半年，增值税、企业所得税和土地增值税三大主体税种合计完成 10.46 亿元，同比下降 15.5%。虽然上年年底翘尾及风控查补税收等因素起到部分弥补作用，但依旧难以扭转税收下滑趋势。

通过 2015 年—2019 年五年同期数据对比可见，随着今年各项税收优惠政策落实，税收收入下降 11.0%，整体降幅较大，五年以来首次出现负增长，远低于过去四年同期 11.2% 的平均增幅；税收收入占比 68.5%，五年以来首次低于 70%，财政收入增幅主要依靠非税收入拉动。预计我区全年减税降费规模将达到 3.76 亿元，财政收入实现 6.5% 增长目标将面临较大压力。

2015-2019年上半年税收收入占比及同比增幅变化情况



（二）产业转型效果初显，主导产业税基尚不稳固

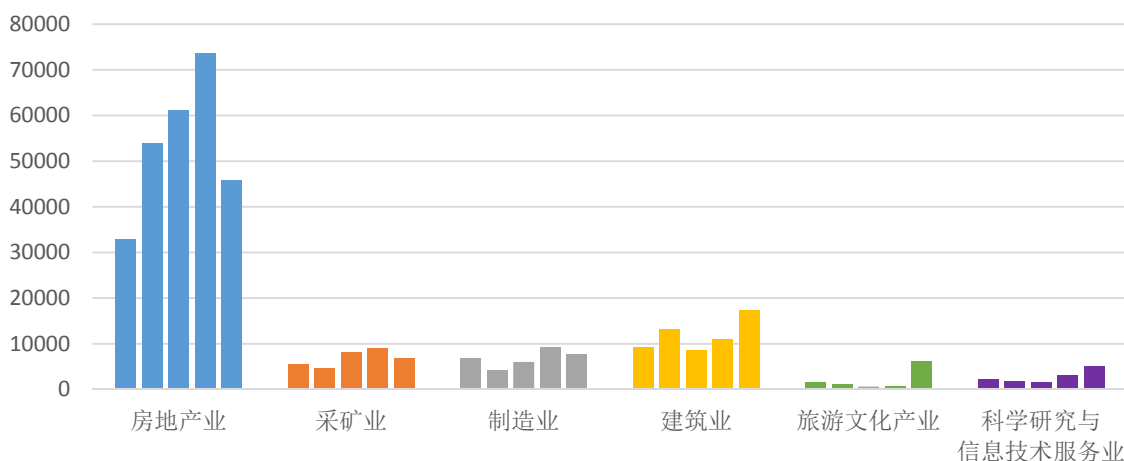
上半年，我区传统支柱行业“三降一升”，其中，房地产业收入4.60亿元，同比下降30.7%，受楼市调控政策及减税政策叠加影响，对全区收入的支撑作用持续减弱；采矿业收入6,696万元，同比下降26.7%，随着大台煤矿年内关闭，全年采矿业收入将大幅下降；制造业收入7,756万元，同比下降17.1%，主要由于减税政策及整体市场下行压力影响，导致重点企业收入下降引起税基收窄；建筑业收入1.74亿元，同比增长58.2%，主要由于风控查补收入拉动所致，受房地产业萎缩、减税政策实施等因素影响，预计建筑业全年收入形势总体呈下滑趋势。

上半年，我区新兴主导产业表现抢眼，呈现较高增长，但税

基仍显薄弱。其中，**旅游文化产业**形成收入 6,138 万元，同比增长 824.4%，剔除京西文化公司所得税预缴 4,270 万元一次性因素，同比增长 181.3%，收入规模及增速较往年大幅提升；**科学研究与信息技术服务业**形成收入 5,027 万元，同比增长 59.3%，科技创新类企业发展势头良好。总体来看，新兴主导产业税收规模有限，对整体收入增长拉动作用不明显，产业转型仍在艰难中推进。

2015-2019年上半年各行业税收收入情况

单位：万元



（三）招引户数收入双增长，部分税源增收趋势显现

上半年，全区招商引资企业税收收入 1.18 亿元，同比增加 2,681 万元，同比增长 29.4%，完成区政府下达任务的 90.1%。其中：石龙开发区招引收入 6,111 万元，较上年同期减少 338 万元，下降 5.2%，如剔除上年同期绿城投资公司 5,309 万元一次性收入，同比增长 436.1%，主要为上年新招引的中石油铁工油

品、谊诚置业、誉和置业等企业今年形成较大规模收入；各镇街招引收入 5,686 万元，较上年同期增加 3,019 万元，增长 113.1%，增长主要原因为税务部门风控查补收入拉动。

截至上半年，全区招引企业累计 4,257 户，其中有效税源企业 2,190 户，较去年同期增加 611 户；区级收入 50 万元以上的重点税源企业 45 户，较去年同期增加 30 户，形成区级收入 8,110 万元，占招商引资总收入的 68.7%。总体来看，上半年招引企业收入较去年同期有所增长，主要依靠少数重点存量税源企业和部分新增税源企业带动，全区整体有效招引税源企业数量和规模依然偏小，对全区整体收入增长贡献度不高。

（四）土地上市未达预期，全年基金收入短收几成定局

受减量发展要求及楼市调控政策影响，我区土地上市进度放缓，且土地收益规模不断缩水，2016 年—2018 年土地收益率为 190%、360%、51%。2019 年年初预计上市 5 块土地，其中：已上市土地两块，取得可支配收益 11.18 亿元，与年初预计基本持平；计划三季度上市土地两块，但能否如期上市、实际收益能否达到预期存在较大不确定性；另有一块鑫华源共有产权房地块年内无法上市，预计将导致可支配收益减少 13.25 亿元。总体来看，在无较大政策变化的情况下，我区基金收入年初预算安排将出现缺口，基金预算收支平衡面临较大风险。

二、支出预算执行的基本情况

上半年，全区一般公共预算支出 54.25 亿元，同比增长 6.9%，

完成年度预算的 59.0%；政府性基金预算支出 26.22 亿元，同比下降 59.8%，完成年度预算的 29.4%，下降原因主要为上年同期返还较大规模土地开发成本；上半年国有资本经营预算未形成收入，故未安排支出；社会保险基金预算支出 1.18 亿元，同口径增长 38.7%，完成年度预算的 55.4%。主要支出情况如下。

（一）积极筹措棚改和土储项目资金，保障重点工程推进

妥善应对土地出让收入减收等不利因素，多渠道筹措资金，确保棚户区改造、土储项目等重点工程资金需求，切实提升城市建设开发品质。上半年，棚改方向投入资金 37.20 亿元，重点用于棚改项目还本付息、安置房回购及建设、棚改拆迁周转、棚户区环境整治等支出。土储方向投入 10.29 亿元，重点用于苛罗屯、秋坡、石佛村等土地项目成本返还，S1 线区域组团 01-12 地块、石龙高新技术产业用地等土地一级开发建设等支出。

（二）支持城乡环境优化，提升城乡宜居水平

加大统筹力度，动态平衡项目资金需求，推动城乡环境优化，提升城市承载力，积极创建全国文明城区。投入 4.19 亿元用于“疏解整治促提升”专项行动，拆除违法建设，推动非首都功能疏解，提升城市发展质量。投入 21.32 亿元用于市政基础设施建设及保障性安居工程，主要包括斋堂镇双大路二期等道路工程征地拆迁补偿、永定镇小园 6 号等安置地块腾退及市政配套工程、铅丝厂公共租赁住房项目、滨河路南延随路等电力管线工程、农村污水管网建设等，进一步升级城市基础硬件配

置，完善城市功能，改善群众居住条件。投入 5.15 亿元用于创城环境整治、长安街西延等城市景观提升及城乡环境卫生支出，不断优化人居环境，美化城市形象。

（三）引导产业发展和生态保护融合，助力区域经济转型

坚持“绿水青山就是金山银山”，将产业发展和生态环境保护有机融合，汇聚高精尖和绿色产业动能驱动生态新区发展。投入 3.59 亿元用于重大贡献企业奖励及“门创 30 条”政策扶持，新政务服务中心建设等项目，进一步优化营商环境，支持中小企业发展，培育高新技术产业项目落地。安排 1 亿元区级配套资金，与西城区 4 亿元帮扶资金共同建立绿色产业扶持发展专项资金，全力打造精品民宿建设，推动文旅休闲产业发展。投入 12.26 亿元用于美丽乡村建设、险村险户搬迁、低收入帮扶及产业发展、浅山及平原区造林、京津风沙源治理、河湖景观管护等农林水支出，落实乡村振兴战略，守护好京西绿色生态屏障。投入 1.86 亿元用于清洁能源补贴、生态环境监测等节能环保类支出，坚决打赢污染防治攻坚战，增强人民蓝天幸福感。

（四）回应各类民生需求，推动社会事业发展

积极回应百姓关切，提升群众实在获得感。教育领域投入 5.04 亿元，主要用于支持景山学校等校舍修建改造、普惠性学前教育发展等项目，推动优质资源引进，保障学位供给。文旅体育领域投入 5.33 亿元，主要用于体育文化中心和融媒体中心建设、灵水村等古村落及文物保护修缮、雁翅镇田庄沟域红色文

化服务设施工程、永定河文化节、文明城区创建等支出，提高公共文化服务供给质量，传承红色基因，打造京西特色文化名片，推动全国文明城区创建。社会保障和就业领域投入 9.63 亿元，主要用于城乡居民养老保险、无保障老人福利养老金、城市及农村最低生活保障金、促进就业补贴等支出，兜底民生需求。医疗卫生领域投入 2.88 亿元，主要用于城乡居民基本医疗保险等财政补贴、康复护理体系建设、公立医院改革、基层医疗卫生机构建设及医疗设备购置等支出，保障公共医疗服务供给的充足性和公平性。

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，但其中内在的隐忧和问题不容忽视，需引起高度关注。

（一）税收收入与土地出让收入形势严峻

一方面，减税降费政策预计导致全年减收 3.76 亿元，占税收收入预算数的 14.5%，减收幅度超出年初预期。同时，从全市上半年财政收入下降 2.5% 的整体形势研判，财政收入增收空间极为有限，这就对我区高精尖产业培育和招商引资工作在时间上提出了客观要求，只有加快推进税源培育，有效扩大税源基础，才能一定程度弥补短收。

另一方面，从短期来看，本年政府性基金预算收入短收，将直接冲击预算收支平衡；从长期来看，在减量发展背景下，我区成熟地块短缺且开发周期较长，未来几年土地上市形势不确定

性因素不断增加，如何满足年度间重点建设领域资金需求成为财政部门面临的重大挑战。

（二）新增需求规模较大与支出缓慢矛盾并存

在财政收支从紧的新形势下，重大活动、市政工程、民生改善等预算外新增刚性支出层出叠加，年中新增需求规模较大，财政支出保障存在风险。与此同时，部门已保障事项执行缓慢，尤其是市级转移支付资金支出进度偏缓，财政资金保障不足与财政资金滞留同期并存，对政府治理和预算管理提出了更高要求。

四、下半年主要工作

在当前严峻的经济形势下，坚持以宏观视野把控经济布局，加强高位统筹，突出前瞻性谋划，确保区域财政在收支平衡的前提下平稳健康发展；坚持以微观视角推动财政管理改革，精心夯实绩效预算管理链条，不断优化财政财务环境，推进我区预算管理水平提升；坚持以习近平生态文明思想为指导，积极落实蔡奇书记调研讲话精神，进一步优化支出结构，加大生态保护和绿色发展投入，积极打造“绿水青山门头沟”。

（一）精准研判形势，培育稳固有效财源

密切跟踪分析减税降费政策对财政收入带来的持续影响，准确研判全年收入形势，充分对接全市收入任务增减变化调整新要求，提前做好应对预案；加快完成产业扶持政策评估和优化，加速高精尖产业聚集和文旅特色产业升级；大力推进土地

储备工作，密切研判土地出让形势，推动计划地块尽早上市，最大限度保障本年度基金预算项目需求；结合土地储备推进情况及未来三年支出需求，开展基金预算中期规划，编制中期基金预算收支平衡方案。

（二）强化多维统筹，有效防范支出风险

积极争取市级转移支付资金支持，全面清理盘活部门存量，将新增财力统筹用于年度新增重点事项；充分利用新增政府债券，统筹平衡本年基金预算收支缺口；启动棚改项目资金新的动态平衡测算，修订完善棚改资金保障方案；编制政府隐性债务中期化解方案，确保年度间资金平滑保障，防范财政支出风险。

（三）重塑预算链条，加快建立绩效预算

积极稳妥应对异常突出的收支矛盾，严格预算审核，强化预算成本控制，坚持全区财政支出有保有压；强化预算绩效管理意识，重点围绕绩效目标管理试点开展预算项目审核，加强预算执行结果及绩效评价结果的运用，将绩效目标的实现作为预算安排的重要前提；强化资金统筹，优化支出结构，明确资金保障时序，提高资金配置效能；以问题为导向，针对性地改进预算管理方式，切实推动全区预算管理水平提升。

（四）注重综合监管，严格规范财政运行

加快推进财政核心业务系统一体化建设，强化从预算编制到执行的全过程管理，充分运用系统大数据开展财政运行情况

及趋势分析，提升财政管理、调控及决策水平；完善国库集中支付动态监控体系，对预算单位违规的支付行为及时预警、纠偏，确保财政资金安全运行；完善三级绩效目标管理体系，加强事前绩效评估、事中绩效跟踪和事后绩效评价，不断提升预算执行效益；进一步强化国有资产管理，加强政府采购行为监管，提高预算部门财政财务管理的安全性和规范性。

下半年，区财政将深入贯彻落实蔡奇书记调研指示精神，紧密围绕区委工作部署，在区人大的依法监督和指导下，以首善标准践行“两山理念”，以绿色发展、生态富民为引领落实各项改革与发展任务，充分发挥财政统筹管理职能，全力服务保障共和国 70 周年大庆等各项重点任务，勇于担当、稳扎稳打，以财政工作提质增效为建设宜居宜业宜游的现代化生态新区注入不竭动力。