关于丰台区2019年上半年预算

执行情况的报告

——2019年7月25日在北京市丰台区第十六届人民代表大会 常务委员会第二十一次会议上

**丰台区财政局局长 陈燃**

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，向区人大常委会报告丰台区2019年上半年预算执行情况。

一、2019年上半年预算执行情况

今年以来，在区委的坚强领导下，在区人大及其常委会和区政协的监督支持下，区政府及各部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，全面落实积极的财政政策，认真落实北京城市总体规划，统筹做好疏功能、稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险等各项工作，各项工作均按时间节点圆满完成，财政运行总体平稳。

**（一）收入预算执行情况**

1.一般公共预算收入执行情况

**一般公共预算收入**完成751,180万元，增长5%，完成年初预算1,276,836万元的58.8％，顺利实现“时间过半、任务过半”的阶段目标。

收入执行主要特点如下：

**财政收入结构持续优化**。税收收入完成660,406万元，增长5.4%，非税收入完成90,774万元，增长2.6%，税收收入占财政收入比重达87.9%，同比提高0.3个百分点。税收收入中，增值税完成225,413万元，增长1.3%，企业所得税完成187,186万元，增长4.5%，城市维护建设税完成55,021万元，增长4.0%，房产税完成89,683万元，增长8.8%，土地增值税完成65,570万元，增长27.4%。得益于全区营商环境不断改善，企业盈利能力持续提升，虽有减税降费政策减收影响，但各主体税种均保持平稳增长，带动财政收入增长的同时结构进一步优化。

**产业功能区税收增幅较大。**包括丰台科技园区、丽泽金融商务区在内的产业功能区税收增速抢眼，上半年，丰台科技园区、丽泽金融商务区等功能区的留区税收合计占全区收入三成以上，合计收入增幅为10.7%，超过区级税收收入增幅5.3个百分点，有力支撑了全区财政收入的整体平稳增长。在金融、科技产业促进政策支持下，“高精尖”产业集群效果凸显，财源结构呈现优化发展态势。

**减税降费效应加快显现。**上半年全区财政收入顺利完成增长目标（1-6月累计增幅分别为0.9%、1.5%、9.3%、12.6%、6.8%、5%）。但新一轮增值税减税政策自4月1日执行以来，税收减收效应逐月显现。可以看到，5月份开始，财政收入累计增幅快速回落，特别是增值税6月份的累计增幅由4月份的10.3%降至1.3%。下半年，区级财政收入增长将有较大压力。

2.政府性基金预算收入执行情况

**政府性基金预算收入**完成1,455,358万元，增长133.8%，完成年初预算1,000,668万元的145.4%，增势良好主要是受国有土地出让调控政策影响，去年同期土地收入规模减少，基数较低。

3.国有资本经营预算收入执行情况

**国有资本经营预算收入**未发生。

4.社会保险基金预算收入执行情况

**社会保险基金预算收入**完成24,860万元，完成年初预算49,147万元的50.6%。

**（二）支出预算执行情况**

1.支出预算总体完成情况

**一般公共预算支出**完成1,210,738万元，增长8.8%，完成年初预算2,114,569万元的57.3%。

**政府性基金预算支出**完成1,617,771万元，增长146.1%，完成年初预算1,101,201万元的146.9%。

**国有资本经营预算支出**未发生。

**社会保险基金预算支出**完成23,703万元，完成年初预算51,009万元的46.5%。

2.统筹资金保障重点支出情况

区政府及各部门围绕市委市政府和区委重大决策部署，按照丰台区各项事业上台阶的总体要求，统筹资金聚焦全区中心工作，保障重点领域资金投入，推动经济社会稳步发展。

**认真落实北京城市总体规划**。投入1,391万元，推进丰台分区规划及第五立面、地下空间、综合交通、城市色彩、公共空间提质等专项规划编制。投入147,499万元，支持重点功能区规划建设；优化丽泽金融商务区规划设计方案，加快推进丽泽金融商务区内道路、排水管线等基础设施建设，实施丽泽金融商务区内绿化景观提升工程等；持续提升丰台科技园区服务水平，优化科技园区营商环境，推进科技园区东区建设；加快南中轴和南苑-大红门地区规划建设，深化南苑-大红门地区疏解整治促提升工作，推进南苑森林湿地公园先行启动区建设；统筹谋划卢沟桥国家文化公园规划建设，加强卢沟桥、宛平城等历史文化遗产保护，推动文化旅游融合发展。

**积极推动经济高质量发展。**投入6,898万元，继续深化营商环境建设；全面落实北京市优化营商环境三年行动计划、丰台区优化营商环境二十条措施、丰台区2019年改革优化营商环境工作方案等政策措施，加快减税降费、开办企业、投资审批、财产登记、信贷、电力等各项减负政策落地实施，持续提升政务服务水平，更大力度激发市场活力。安排22,832万元企业扶持专项资金，安排38,000万元为区属国有孵化器企业增资，持续落实创新驱动发展战略要求，全力支持中小微企业发展，加大人才引进力度，助力构建“高精尖”产业结构。

**加强基础设施建设补短板。**投入20,505万元，支持市政道路、供热管网、排水管线等基础设施建设，做好相关征地拆迁工作，推进道路微循环改造，强化市政基础设施保障和服务。投入20,912万元，支持芳城园、芳古园、太平桥西里等老旧小区抗震节能综合整治，投入100,000万元，支持长辛店棚户区改造，加大重点民生项目补短板力度。投入4,221万元，支持区域内便民服务设施升级改造、循环经济产业园渗沥液处理厂二期工程、消防站新建工程、老年服务中心等公共服务设施建设升级，完善公共服务设施配置。

**全面提升城市治理水平。**安排资金15,283万元，支持打好蓝天保卫战，实施大气精细化管理，加强大气污染监测，推进锅炉低氮改造和高效油烟净化设施升级改造。投入56,046万元，持续改善生态宜居环境，加强水环境治理，深化“河长制”模式；扩大绿色空间建设，推进百万亩造林和留白增绿工程。投入178,825万元，推进城乡环境治理，实施农业农村污染治理攻坚战，开展背街小巷和重点大街环境治理，推进“厕所革命”，推广垃圾分类，开展道路建设及大中修工程等。安排资金53,328万元，深入推进疏解整治促提升专项行动，强化区域综合整治，利用腾退空间增加便民服务设施，更加注重美化提升区域环境。

**继续促进民生事业发展。**投入219,081万元，支持教育优质公平发展，落实学前教育三年行动计划，完善义务教育经费保障机制，优化教育基础设施建设，推进教育改革和探索。投入250,744万元，筑牢社会保障底线，全面落实养老保险、医疗保险、居家和社区养老服务、退役安置、就业补贴等各项社会保障政策。投入55,573万元，提高医疗卫生服务能力，推进医药卫生体制改革，落实城乡居民医疗保障待遇，创新“智慧家医”服务模式，支持丰台医院提质改建。投入17,050万元，支持文化体育事业发展，开展“花开丰台”端午文化游园会等文化惠民活动，推进历史文化资源保护复兴，开展全民健身活动，促进冰雪运动发展。投入4,800万元，大力支持精准扶贫，支援河北省涞源县、内蒙古林西县和扎赉特旗、青海省治多县四个地区等3省4县。

**（三）财政工作进展情况**

按照区十六届人大六次会议有关决议，全区全面落实《中华人民共和国预算法》和《北京市丰台区预算审查监督办法》，强化税源建设体系，持续提高财政资金使用效益，积极的财政政策加力提效，财政实力进一步提高。

**加强组收工作，提升财源建设水平，保障财政收入平稳增长。**围绕区十六届人大六次会议确定的财政收入目标，区政府及各部门高度重视，多措并举，全力做好组收工作。夯实组收责任。根据全年收入目标，区政府分别按征管部门、属地、行业等多维度细化分解指标任务，落实各部门组收责任。提高科学研判水平。结合最新财税政策变化情况，财税部门多次组织分析4月1日起执行的增值税减税政策及今年执行的其他减税降费政策对区级财政收入影响，提升组收保障服务能力。深化政企联络沟通机制。在全面落实优化营商环境措施政策的基础上，区领导牵头成立企业早餐会机制，切实解决企业经营发展中的困难。组建丰台区税源建设专班。按属地纳税、异地纳税、税收变化幅度等不同维度对全区重点财源企业梳理分类，制定并加快落实走访对接工作计划，进一步深化重点财源精准服务，切实留住“存量财源”，吸引“增量财源”，确保财政收入可持续增长。

**加大财政支出力度，提高申请政府专项债券额度，支持重大在建项目建设。**围绕丰台区各项事业上台阶的总体要求，区政府及各部门加力提升财政支出强度，推动全区经济社会高质量发展。加快财政资金支出进度。上半年全区一般公共预算资金支出进度达59.4%（包括专项转移支付支出情况），超过时间进度9.4个百分点；政府性基金资金支出进度达75.4%，超过时间进度25.4个百分点。积极争取市级政策和资金支持，进一步提高区级财力规模。截至目前共争取市级转移支付资金1.3亿元，另有“疏整促”专项资金11亿元预计将于三季度下达至我区。增加政府专项债券规模。在充分测算债务风险和区级可偿债财力的基础上，向北京市申请增加专项债券额度，适度扩大财政支出规模，上半年共申请专项债券额度49亿元，全部用于棚户区改造、重点村整治等急需资金支持的重点民生项目，目前债券额度已下达至我区，相关债券资金申购及预算调整方案将报人大常委会审议。

**调整优化支出结构，提高财政资金配置效率和使用效益。**为缓解财政收支矛盾，区政府及各部门牢固树立过紧日子的思想，坚持有保有压的原则，取消低效无效支出，切实提升资金使用效率。继续压缩一般性支出，上半年全区按照5%的比例压缩各部门非刚性、非急需的一般性支出，累计收回财政资金3,810万元调整用于区级其他重点支出。加快盘活存量资金，将清理存量资金常态化，及时收回项目净结余及结转资金，调整用于环境整治、民生工程等亟须资金支持的领域，上半年共盘活存量资金66.2亿元。全面推进绩效管理，上半年完成事前绩效评估、事后绩效评价项目145个，涉及资金8.3亿元，累计节约财政资金1.5亿元,注重重点政策、重点支出事中绩效跟踪，及时了解评判项目进展情况。

**加快预算管理制度改革，强化财政风险防控，积极发挥财政职能作用。**上半年，按照建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度的要求，我区预算管理制度改革加快推进，财政制度日趋完善。扩大预算公开范围，除涉密信息外，全区所有使用财政资金的预算单位在政府网站集中公开了2019年部门预算，并首次向社会公开各单位占有使用国有资产情况信息。强化预算执行的程序性约束，严格预算追加审批机制。加强政府隐性债务管理，妥善处置存量债务，切实防范债务风险。深化财政服务职能，印发《关于做好机构改革经费和资产管理工作的通知》，明确区级机构改革中经费预算安排和资产管理各项工作要求，保障区级机构改革平稳有序进行。加快项目库建设，2019年起预算申报项目全部纳入项目库管理，截至目前共储备项目10,198个，其中已纳入预算项目10,091个，备选项目107个。

二、当前需要关注的问题

面对严峻复杂的国内外经济形势，下半年财政工作中需要重点关注以下问题：

**一是财政收入增长仍有不确定性**。上半年，我区财政收入实现平稳增长，财政收入质量持续提高。但受经济下行及政策性减收等因素影响，财政收入增长压力依然较大。从宏观环境看，当前国内外形势复杂严峻，经济面临下行压力，外部环境变化的不利影响将在一定程度上扰动经济和市场预期；从政策层面看，4月1日起新一轮增值税减税政策正式实施，加之企业所得税减免及地方性税种的“六税两费”减半征收等各项减税政策影响,预计全年将产生14.4亿元左右的区级收入减量；从产业结构看，我区收入增长与房地产市场关联度较大，仍需“高精尖”产业加快发展，以对财政收入增长形成强有力支撑。

**二是财政收支平衡仍有巨大压力**。2019年是丰台区迈向高质量发展的关键一年，特别是按照“丰台区要上台阶”的指示要求，需要财政支出在基础设施建设，生态环境保护、产业转型升级、棚户区改造、扩大优质公共服务供给范围等方面提供更加充实的保障。此外，面临经济下行压力，也需要适度扩大财政支出规模，稳定社会总需求。下半年，在增收压力较大的情况下，必须加强资金统筹，强化预算执行管理，压缩一般性支出，聚焦重点领域持续调整优化支出结构，进一步提高财政资金配置效率和使用效益。

**三是预算管理制度改革仍需深化**。党的十八大以来，我区预算管理制度改革加快推进，逐步形成了预算编制科学化、预算执行精准化、预算公开制度化、债务管理规范化、绩效评价常态化的预算管理体系。但对标中央提出的“建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全面实施绩效管理”的现代财政制度标准，我区财政预算管理仍存在绩效评价和预算管理结合不充分、数据分析和综合利用度不高等问题，仍需继续深化预算管理制度改革，提升财政综合管理效能。

三、2019 年下半年财政重点工作

下半年是完成全年任务的冲刺阶段，区政府及各部门将按照区十六届人大六次会议的有关决议、审查意见和本次会议要求，结合区审计局对2018年预算执行情况审计发现的问题，聚焦区委十二届八次全会工作部署，创新工作思路，完善工作措施，进一步提高预算管理水平，确保完成全年各项预算任务。

**（一）狠抓落实，全力以赴完成全年预算收支目标**

收入方面。充分发挥财源建设专班职能作用，积极涵养税源，夯实增收基础，加强区域重点税源企业精准服务，促进异地纳税企业等潜在税源项目落地。提升组收工作精细化水平，加强数据分析研判，密切关注重点税源、重点行业运行情况，及时跟踪减税降费实施效果和减收影响，提高收入预测精准度，加强财税部门工作协同，细化征收机关收入任务指标，持续深化组收联席会议机制职能作用，强化街道乡镇组收的属地责任，提升行业主管部门职能作用，形成组收工作合力。

支出方面。强化资金统筹，加强一般公共预算与政府性基金预算、国有资本经营预算的统筹衔接，集中财力支持全区重点工作和重点领域支出，保障市委市政府和区委的决策部署贯彻落实。进一步加快支出进度，强化部门在预算执行中的主体责任，推动项目准备工作前置，加快重大项目实施。加强机构改革过程中的预算管理，切实做好区级机构改革涉及部门的正常运转和履职需要的经费预算安排、资产管理等各项工作。

**（二）提质增效，加力落实积极的财政政策**

一是严格落实好减税降费政策，结合正在实施的丰台区优化营商环境二十条措施，进一步深化“放管服”改革，更大力度为企业松绑减负，让企业切实享受到改革红利，持续激发市场主体活力，增强区域经济发展后劲。二是继续申请市级政策和资金支持，用好新增专项债券额度，扩大全年财政支出规模。三是提高全面绩效管理水平，将预算绩效管理与预算编制执行紧密结合，切实提高财政资金使用效益。四是积极开展收结余资金等盘活存量资金系列工作，继续压缩一般性支出规模，提高财政资金配置效率。

**（三）夯实基础，全面提升财政综合管理水平**

继续完善项目库建设，细化跨年度项目管理方式，进一步落实项目负责人机制，发挥好项目库管理在预算编制执行过程的重要作用。积极推进区人大预算联网监督工作，涵盖预算编制、预算执行、政府债务、绩效管理等多方面内容。启动2020年部门预算编制工作，结合机构改革方案调整优化经费预算管理方式，完善基本支出定额标准，探索研究建立一批共性项目支出标准。理顺国有资产管理机制，向区人大常委会汇报本区国有资产管理综合情况。发挥好政府隐性债务专班职能作用，加强政府隐性债务管理，妥善处置存量，严控债务增量。加大对违反财经纪律行为惩戒力度。推进行政事业单位内控向纵深发展。认真整改审计查出的问题，堵塞管理漏洞。

主任、各位副主任、各位委员，2019年财政预算任务艰巨，我们将在区委的坚强领导下，自觉接受人大监督指导，不忘初心、牢记使命、主动担当、奋发有为，扎实做好财政各项工作，以优异成绩迎接中华人民共和国成立70周年。

以上报告，提请区人大常委会审议批准。