区十六届人大常委会

第四十六次会议文件之三

关于西城区2020年决算的报告

西城区财政局局长　马红萍

（2021年8月5日）

主任、各位副主任、各位委员：

我受西城区人民政府委托，按照《中华人民共和国预算法》、《北京市西城区预算审查监督办法》的有关要求，向区人大常委会报告2020年决算情况，请予审议。

一、2020年财政决算情况

2020年，面对新冠肺炎疫情的严重冲击，在西城区委的坚强领导下，在区人大、区政协的监督支持下，全区各部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，统筹推进疫情防控和经济社会发展，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，推动积极财政政策加力提效，稳步推进各项财政改革，为全区经济社会持续健康发展提供有力保障。

（一）2020年一般公共预算收支情况

西城区第十六届人民代表大会第七次会议确定的2020年一般公共预算收入任务4395500万元，受突发的新冠肺炎疫情、

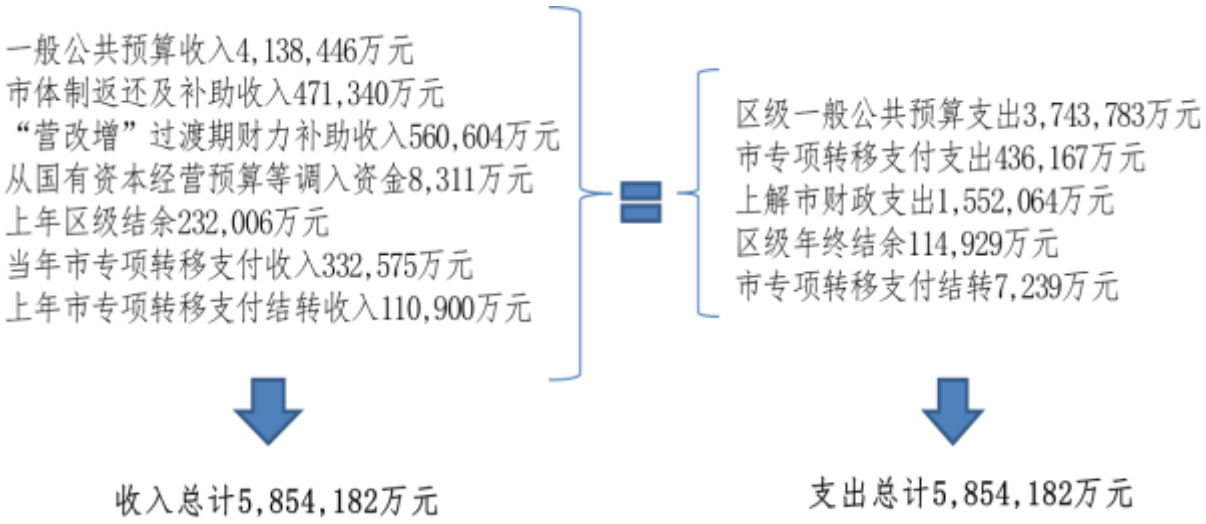
减税降费政策以及留抵退税政策性调库等因素影响，对我区财政收入带来较大冲击，经区十六届人大常委会第四十二次会议批准，一般公共预算收入任务调整为4138000万元。一般公共预算收入完成4138446万元，同比下降4%，完成区十六届人大常委会第四十二次会议批准的一般公共预算收入调整任务4138000万元的100%。

在收入完成4138446万元的基础上，减去向市财政的上解支出1552064万元，加上市级体制返还及补助471340万元和“营改增”过渡期财力补助560604万元，加上从国有资本经营预算等调入资金8311万元，以及动用以前年度区级结余资金232006万元，当年区级财力为3858643万元。加上当年市专项转移支付收入332575万元以及上年市专项转移支付结转收入110900万元，当年一般公共预算财力为4302118万元。

一般公共预算支出完成4179950万元，同比下降2.29%，其中：区级支出完成3743783万元，完成区十六届人大常委会第四十次会议批准的一般公共预算支出调整任务3750056万元的99.83%。

收支相抵，年终结余122168万元，其中：区级结余114929万元，市专项转移支付结转7239万元。

2020年一般公共预算收支平衡情况图



（二）2020年政府性基金预算收支情况

政府性基金预算收入完成6658万元，同比增长30.17%，增幅较高主要是企业出售商务金融房产，一次性入库土地出让价款收入1551万元，完成区第十六届人大常委会第四十次会议批准的政府性基金预算收入调整任务6658万元的100%。其中:土地出让价款收入4307万元;补缴的土地价款2351万元。

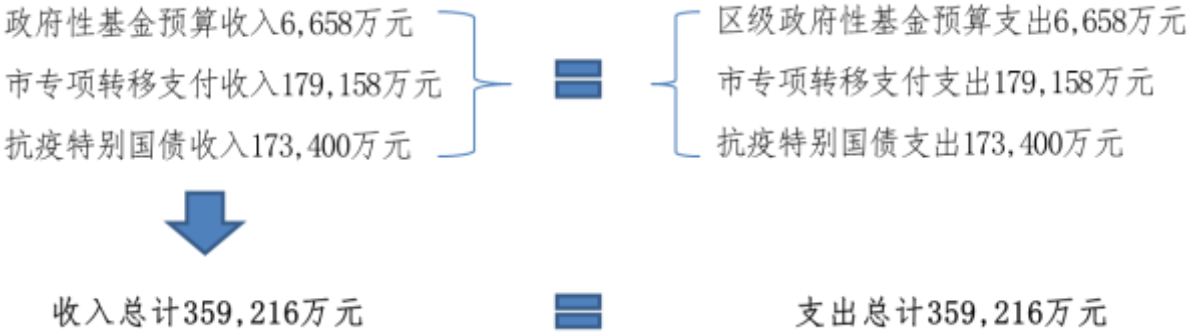
在收入完成6658万元的基础上，加上市专项转移支付收入179158万元以及抗疫特别国债资金173400万元，当年政府性基金预算财力为359216万元。

政府性基金预算支出完成359216万元，其中区级支出6658万元，完成区十六届人大常委会第四十次会议批准的政府性基金预算支出调整任务6658万元的100%，主要是将市级返还的土地出让金用于半步桥街（东西向）项目和里仁街道路

工程项目征收补偿资金；市专项转移支付支出 179158 万元，主要用于光源里、菜园街棚户区改造项目、福利彩票公益金和体育彩票公益金安排的项目等；抗疫特别国债支出 173400 万元，主要用于西板桥片区和大栅栏观音寺片区申请式退租住房改善项目、道路建设、核酸检测实验室建设等。

收支相抵后，年终无结余。

2020 年政府性基金预算收支平衡情况图



（三）2020 年国有资本经营预算收支情况

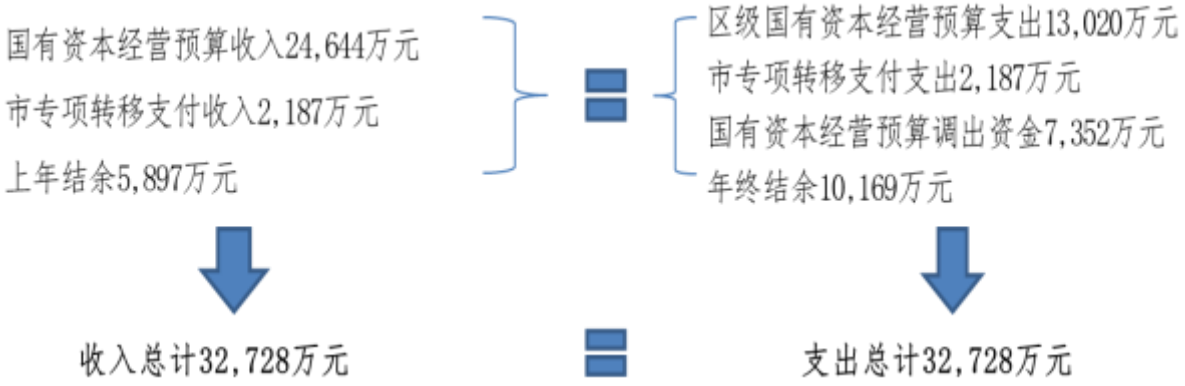
国有资本经营预算收入完成 24644 万元，同比下降 3.99%，全部为利润收入，收入下降主要是项目结利周期及企业转型发展前期投入较大，完成区第十六届人大第七次会议批准的国有资本经营预算收入任务 18611 万元的 132.42%。

在收入完成 24644 万元的基础上，加上上年结余资金 5897 万元，以及市专项转移支付收入 2187 万元，减去调入一般公共预算资金 7352 万元，当年国有资本经营预算财力为 25376 万元。

国有资本经营预算支出完成15207万元，同比增长4.70%，其中：区级支出13020万元，完成区第十六届人大第七次会议批准的国有资本经营预算支出任务13020万元的100%；市专项转移支付支出2187万元，主要用于央企退休人员社会化管理服务工作。

收支相抵后，年终结余10169万元。

2020年国有资本经营预算收支平衡情况图



（四）2020年社会保险基金预算收支情况

社会保险基金预算收入完成9943万元，同比下降10.85%，完成区第十六届人大第七次会议批准年度社会保险基金预算收入任务11397万元的87.24%。未完成预算主要是根据北京市人力资源和社会保障局、北京市财政局《关于启动城乡居民基本养老保险基金市级统筹工作的通知》（京人社居字[2020]87号）和北京市财政局《关于城乡居民基本养老保险基金上缴有关事项的通知》要求，将财政超额补助部分抵减当年财政补助收入。如剔除该政策性因素，社会保险基金预算收

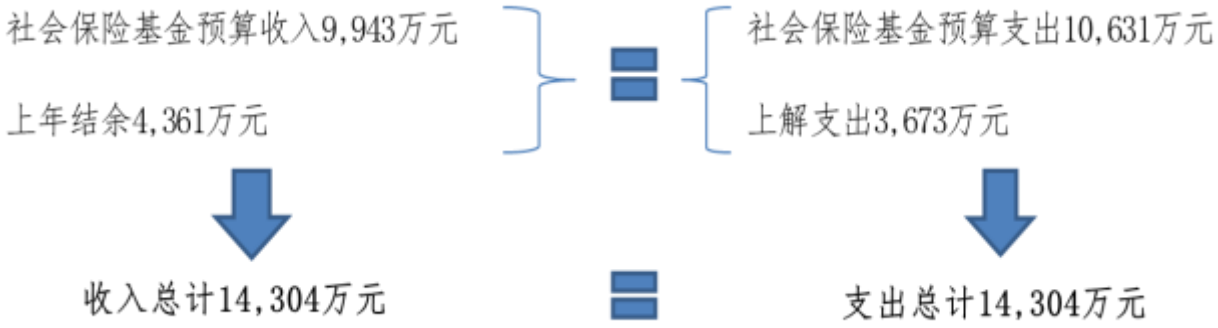
入完成预算收入任务的 107.98%。其中：缴费收入 194 万元；财政补贴收入 9472 万元；利息收入 141 万元；转移收入 133 万元；其他收入 3 万元。

在收入完成 9943 万元的基础上，加上上年结余 4361 万元，减去上解支出 3673 万元，当年社会保险基金预算财力为 10631 万元。

社会保险基金预算支出完成 10631 万元，完成第十六届人大第七次会议批准的社会保险基金预算支出任务 11388 万元的 93.35%。其中：基础养老金支出 10052 万元，个人账户养老金支出 267 万元，丧葬抚恤支出 304 万元，转移支出 8 万元。

收支相抵后，年终无结余。

2020 年社会保险基金预算收支平衡情况图



（五）2020 年政府投资引导基金情况

为落实财政部和市政府相关文件要求，创新财政资金分配方式，更好地发挥财政资金引导放大作用，我区设立西城区政府投资引导基金，总规模 200 亿元，并根据区级财力情况逐年投入到位，目前已到位 120 亿元。

截至2020年底，政府投资引导基金在投项目10项，在投项目实缴出资总额96.1亿元，撬动资本总额842.9亿元，财政资金杠杆放大倍数为9.77倍，主要用于西城区产业转型与升级、引入高精尖产业、支持民营企业与中小企业创新创业、落实精准扶贫等领域。

（六）“三公”经费支出情况

经汇总，2020年西城区党政机关、全额拨款事业单位的“三公”经费财政拨款支出合计7505万元，同比增加444万元、增长6.29%。其中：因公出国（境）费61万元，同比减少938万元、下降93.89%；2020年我区因公出国（境）团组8个，累计人次28人，其中：赴台团组3个，累计人次17人。公务接待费2万元，同比减少13万元、下降86.67%；2020年我区公务接待共14批次、310人次。公务用车购置及运行维护费7442万元，同比增加1395万元、增长23.07%。其中：公务用车购置费4382万元，同比增加1639万元、增长59.75%；公务用车运行维护费3060万元，同比减少244万元、下降7.38%。截止2020年末，全区公务用车保有量1683辆。

二、2020年预算执行效果及落实区人大决议情况

2020年是全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年，我区全面贯彻《预算法》、《北京市西城区预算审查监督办法》，认真落实区十六届人大第七次会议有关决议以及区人大财政

经济委员会的审查意见，主动接受区人大代表监督指导，积极听取审计部门意见建议，统筹推进疫情防控和经济社会发展，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，稳步推进各项财税改革和财政管理工作，有力保障全区经济和社会事业高质量发展。

（一）重税源优服务，圆满完成收入任务

2020 年，面对组收工作的严峻压力和挑战，全区各部门强化协同配合，大力挖潜增收，探索形成核心区减量发展形势下税源持续发展的新路径，最终圆满完成收入任务。区级一般公共预算收入中，税收占比达 94.04%，高于全市 9.36 个百分点，财政收入质量保持较高水平；地方级一般公共预算收入完成 9253442 万元，同比增长 0.24%，是主要城区中唯一实现正增长的区，为全市财政收入做出积极贡献。

加强走访，精准服务。深入开展企业大走访工作，实现总部企业、重点金融机构、规模以上国企和有影响力的创新型企业全部落实服务管家机制，地方级收入 20 万元以上企业全部建立服务台账，由区领导、相关部门和各街道分层牵头走访。走访企业户数从上年的近 500 户，大幅跃升至 2537 户，增长 5 倍。全年发放服务卡 2085 张，精准对接企业需求，跟踪推进问题解决。全年兑现产业政策资金 163437 万元，持续释放政策红利，切实增强企业获得感。

加强分析，研判重点。结合市区个人所得税分享比例调整新政，深度分析缴纳群体特征、挖掘个税增长点，全年地方级个人所得税完成 870771 万元，增长 13.42%。注重研究分析，按季汇编《西城区财政金融数据手册》，开展多项针对金融业对外开放、央企重组、新三板、总部企业等调查研究，持续关注重点产业、重点企业经营发展状况。

加强联动，及时挽留。整合部门资源，实现企业动向及时发现、外迁信息及时共享、挽留措施及时联动。每日汇总企业迁移信息，及时发出迁移预警信号，部门与街道协同做好挽留工作。2020 年，成功挽留东方基金、中国中药等优质企业。

加强招商，大力引资。发挥好“国家金融管理中心”优势，加快国家级“金科新区”建设，着力构建区域产业发展新格局。2020 年，全区新增注册登记企业 4663 家，新增注册资本金 1643.68 亿元，其中注册资本金 5000 万元以上的企业 310 家，新增注册资本金 1503.98 亿元。立足区位优势，成功引进中国银河资产管理有限责任公司、中保投资基金有限公司等一批优质企业和总部企业衍生机构落户西城区。

（二）保重点惠民生，财政支出提质增效

2020 年，面对减收带来的财力缺口，着力优化支出结构，加大资金统筹力度，促进了紧平衡下财政资金提质增效，为经济社会发展提供有力支撑。

狠抓落实，预算执行提质增效。加大存量资金盘活力度，累计盘活存量资金474191万元，盘活比例达92.88%，用于支持街道统筹发展、疏解整治促提升、推动转企改制单位市场化运营等领域。管好用好抗疫特别国债等直达资金，加快拨付下达，确保惠企利民，直达资金累计支出192408万元，支出进度100%。坚持政府过紧日子，培训费、会议费、公务接待费和差旅费在预算批复基础上压减50%，非重点、非刚性的一般性支出项目压减比例不低于50%,全年累计压减资金约9亿元，节约资金用于保障全区重点项目。

精准投放，切实打好三大攻坚战。打好脱贫攻坚战，投入41348万元，支持北京市扶贫协作和合作地区援建工作，助力“三省五地”圆满完成脱贫攻坚任务。运用政府采购政策支持扶贫工作,要求预算单位食堂和工会优先采购贫困地区农副产品，全年完成采购额2787万元。打好污染防治攻坚战，投入72218万元，开展空间立体绿化工程，因地制宜留白增绿，扩大绿色生态空间。加大对水环境的生态修复和治理力度，稳步提升生态功能。推进垃圾分类工作，实现生活垃圾源头减量、资源化利用、无害化处理。打好防范化解重大风险攻坚战，积极稳妥化解政府债务。截至2020年底，西城区政府债务余额702万元，全部为一般债务。截至2020年底，西城区暂未委托北京市财政局发行政府一般债券和政府专项债券。2020年，

西城区政府债务未超过北京市下达我区的当年政府债务限额。

加强调控，抗疫惠企双向发力。制定资金拨付和库款保障预案，建立采购“绿色通道”，确保疫情防控资金及时到位，应急救援设备和物资及时供应。投入67206万元，建设区属医院核酸检测实验室和发热门诊，做好定点医院隔离改造、防疫物资和医疗设备购置、应检尽检人员核酸检测、生活必需品政府储备等各项工作。投入14732万元，落实减免中小微企业房租补贴政策，切实减轻企业经营负担。投入11361万元，落实北京市消费券活动，拉动区域消费回暖，促进商贸企业安全复工复产，保障百姓生活必需品充足供应。投入3301万元，对22家疫情防控重点保障企业开展贷款贴息支持工作。

兜牢底线，持续保障和改善民生。投入1739382万元，支持各类公共事业发展。大力实施学位保障工程，持续扩大优质教育资源覆盖面，促进教育均衡发展；实施学前教育三年行动计划，落实普惠性幼儿园补助政策；补齐公共卫生服务短板，提高应对突发重大公共卫生事件的能力和水平；优化医疗资源配置，加强特色专科建设，着力改善就医环境，提升医疗卫生服务水平；落实最低生活保障、优抚对象抚恤、残疾人服务等福利政策，支持养老服务驿站、养老照料中心建设和运营发展，切实保障困难群体基本生活权益，提升养老服务能力和品质；支持文体设施场所建设，扶持实体书店和阅读空间发展，举办

百姓戏剧展演等品牌活动，丰富群众文化生活。

统筹推进，全面提升城市品质。投入1160055万元，提升城市治理水平。实施公共空间改造、架空线入地、背街小巷综合整治，推进城市更新；深入开展申请式退租住房改善、安置房房源建设、老旧小区综合整治、直管公房修缮，改善居民居住条件；实施景观提升、道路清扫保洁、公共卫生间更新维护，优化区域环境；推动交通综合治理，实施市政道路建设，推进慢行系统改造，扩容挖潜停车设施；开展文物腾退，持续加强文物保护、修缮和合理使用，推动老城保护与复兴。

（三）严管理促创新，财政改革持续深化

高质量编制2021年部门预算。2021年部门预算编制强化“三个注重”：**一是注重有保有压。**坚持真正过紧日子，从严从紧编制部门预算，进一步压减一般性支出，部门非刚性、非重点项目支出要可压尽压、应压尽压。着力优化支出结构，加大资金统筹和项目统筹力度，全力做好“六稳”“六保”相关工作，聚焦“七有”“五性”服务保障民生。**二是注重标准规范。**不断完善定额标准，合理设定不同类型项目定额标准。健全资产配置管理体系，提高资产使用效益。规范政府购买服务预算编制，将重点放在公共服务领域。**三是注重全面绩效。**扩大事前绩效评估范围并加强结果应用，评估结论为“不予支持”的，不安排该项目预算，同时原则上按比例扣减项目申报单位

整体预算规模。对行政运行、城市运行、民生保障领域和全过程、全成本预算绩效管理领域开展绩效评价。配合区人大专委会专题审议区司法局、区金融办、区科信局、区住建委、区退役军人服务局、金融街街道、天桥街道2021年部门预算编制情况，提高预算编制科学化、规范化水平。

改革创新，完善预算管理。一是强化执行管理。按照《北京市西城区预算审查监督办法》要求，密切跟踪大屋脊筒子楼简易喷淋设备采购、西城区文艺创作扶持专项、西城区生活性服务业发展建设、2020年道路大中修、2020年市政排水管线改造工程等5个重点支出项目进展情况，上述项目平均支出进度达 90.91%。**二是推进预算绩效管理。**实施财政绩效评价项目 33 个、事前绩效评估项目 26 个、绩效跟踪项目 1 个，67 家单位开展绩效自评。对扶贫资金开展绩效评价，涉及 22 家预算单位、134 个扶贫项目。首次开展财政运行综合绩效评价自评工作，实现政府、部门、项目（政策）全方位工作目标。首次对社保基金、政府性基金开展绩效评价，实现“四本预算”绩效评价全覆盖。首次选取生态领域和城市管理领域跨部门项目开展全过程绩效评价，对四个街道开展准物业服务成本效益绩效评价。强化多主体协同联动机制，邀请人大代表参与事前评估和事后评价工作。**三是深化政府购买服务改革。**推进制度建设，修订政府购买服务预算管理办法、制定政府购买服务项

目预算审核操作规则，从源头规范政府购买服务预算管理。推进目录修订，提高指导性目录编制的严肃性、科学性、准确性和规范性。推进绩效管理，首次将购买服务项目纳入事前评估范围，推动购买服务全过程绩效管理。以专项治理工作为契机，通过全面自查自纠、精减服务事项、加强预算审核等措施，规范政府购买服务行为。2020 年我区政府购买服务支出 119247 万元。**四是加大投资评审和政府采购力度。**规范财政投资评审业务流程，加大招标控制价预算和结决算评审力度，完成评审项目 581 个，送审额 715913 万元，审减额 40143 万元，审减率 5.61%。政府采购规模 266246 万元，节约金额 10646 万元，资金节约率 4%。**五是提升财政监督效能。**首次将重大财税政策落实情况纳入事中监督范围，建立直达资金常态化月度监督评价机制，保障财政资金安全合规使用。探索建立财政管理、财务管理、会计核算“三位一体”财政监督机制。对 33 家预算单位开展会计信息质量检查，涉及金额 598153 万元。开展政府采购营商环境专项治理工作，组织全区 300 余家预算单位进行自查，对 20 户预算单位开展重点检查，规范采购人的政府采购行为。

三、预算执行管理中需要关注的问题及下一步工作

2020 年，面对经济下行、新冠疫情等多重压力，全区各部门迎难而上、担当作为，确保财政收支平稳运行，财政改革

发展各项工作取得一定成效，但仍面临一些需要关注的困难和问题。**一是**税源建设面临严峻挑战。当前外部经济环境错综复杂，全球新冠肺炎疫情影响仍在持续，经济恢复基础尚不稳固。央企外迁、外部省市产业竞争加剧等因素，也对我区稳定存量税源、吸引新增税源提出了更高要求。**二是**部分一般性支出还有压减空间，财政支出结构有待进一步优化。**三是**部分项目仍存在绩效目标设定不科学、项目立项依据不充分、成本控制不到位等问题，绩效管理水平需进一步提高。

针对这些困难和问题，区政府高度重视，要求各部门以问题为导向，深入分析原因，切实采取有力措施，不断提升财政管理工作。**一是**以首都发展为统领，以推动高质量发展为主题，坚持税源建设精细化管理，企业走访机制落实见效，稳步提升税源建设工作成效。**二是**牢固树立过“紧日子”思想，坚持量入为出、有保有压、可压尽压的原则，进一步压减非重点、非刚性支出。**三是**提升预算绩效管理效能，完善绩效评价制度体系建设，深化绩效目标管理，推进绩效预算管理关口前移，全面开展成本预算绩效分析。

主任、副主任、各位委员，2021 年是“十四五”规划开局之年，我们将在区委的正确领导下，在区人大的监督支持下，认真落实本次会议审查意见，积极发挥财政职能作用，提高财

政资金使用效益，凝心聚力、实干担当，确保“十四五”开好局起好步，为促进西城区经济社会高质量发展贡献积极力量！

以上报告，请予审议。

名词解释

1. **“六稳”“六保”：**“六稳”是指稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期工作；“六保”是指保居民就业、保基本民生、保市场主体、保粮食能源安全、保产业链供应链稳定、保基层运转。

2. **留抵退税调库：**按照财政部及北京市财政局等单位的通知规定，自2019年9月1日起，增值税留抵退税中央和地方各分担50%。在地方分担的50%中，15%由企业所在区直接退库，35%由市级先行垫付，然后各区按增值税分享额占地方分享总额比重，每月通过调库方式调给市级。

3. **“营改增”财力补助：**增值税分享比例调整后，为保障各地区财力不受较大影响，根据国务院《关于印发全面推开营改增试点后调整中央与地方增值税收入划分过渡方案的通知》（国发〔2016〕26号），北京市人民政府《关于印发北京市全面推开营改增试点后调整市与区增值税收入划分过渡方案的通知》（京政发〔2016〕19号），以2014年财力为基数，对因收入比例调整造成的减收给予财力补助。2017年—2020年我区补助均为560604万元。

4. **调入资金、调出资金：**是反映不同性质资金之间的调入收入与调出支出。按照新预算法第十条：“国有资本经营预算

应当按照收支平衡的原则编制，不列赤字，并安排资金调入一般公共预算”的要求。为促进全民享受国有企业发展红利，增强国有企业社会责任，我区2019年将国有资本经营预算收入及结余按照28%比例调入一般公共预算，2020年将调入比例提高至30%。

5.区级财力：即区级体制财力，是区级可自行支配的可用财力。根据市与区财政管理体制，区级体制财力（区级财力）=区级财政收入-体制上解支出+市对区体制补助收入+调入预算稳定调节基金+调入资金。

6.抗疫特别国债：指2020年在应对新冠肺炎疫情特殊时期，由中央财政统一发行用于支持地方基础设施建设和疫情防控的特别国债。

7.直达资金：是指中央财政实行特殊转移支付机制资金，包括但不限于2020年中央财政通过新增财政赤字1万亿元和抗疫特别国债1万亿元安排的预算资金。

8.政府投资引导基金：是指由西城区政府通过预算安排，以单独出资或与社会资本共同出资设立，主要采用股权投资方式运作的政策性基金。政府投资引导基金可以采取直接投资模式或者以母子基金模式进行运作。直接投资模式是指对于区委区政府支持的重大项目和重点领域，政府投资引导基金以股权

投资等方式直接投资项目。母子基金模式所称子基金是指政府投资基金直接与社会资本共同出资设立的基金。

9.盘活财政存量资金工作：按照《国务院办公厅关于进一步做好盘活财政存量资金工作的通知》(国办发〔2014〕70号)文件要求，在用好财政增量资金的同时，着力盘活财政存量资金，不断提高财政资金使用效益。盘活财政存量资金工作主要包括清理一般公共预算结转结余资金、清理政府性基金预算结余结转资金、加强转移支付结余结转资金管理、加强部门预算结余结转资金管理、规范权责发生制核算、严格规范财政专户管理、加强收入缴库管理、加强预算周转金、预算稳定调节基金和偿债准备金管理等方面。

10.政府债务限额：自2015年起，国家对地方政府债务余额实行限额管理，地方政府举债不得突破批准的限额。省级财政部门依照财政部下达的限额，提出本地区政府债务安排建议，编制预算调整方案，经省级政府报本级人大常委会批准，根据债务风险、财力状况等因素并统筹本地区建设投资需求提出省本级及所属各市县当年政府债务限额，报省级政府批准后下达各市县级政府。

11.政府一般债券：指省、自治区、直辖市政府（含经省级政府批准自办债券发行的计划单列市政府）为没有收益的公益性项目发行的、约定一定期限内主要以一般公共预算收入还

本付息的政府债券。

12. **政府专项债券：**指省、自治区、直辖市政府（含经省级政府批准自办债券发行的计划单列市政府）为有一定收益的公益性项目发行的、约定一定期限内以公益性项目对应的政府性基金或专项收入还本付息的政府债券。

13. **预算绩效管理：**指在预算管理中融入绩效理念，将绩效目标设定、绩效跟踪、绩效评价及结果应用纳入预算编制、执行、监督全过程，以提高预算的经济、社会效益为目的的管理活动。预算绩效管理是一种以资金使用绩效为导向的预算管理模式，要求政府部门不断改进服务水平和质量，有效提高财政资金使用效益，并成为实施行政问责制和加强政府效能建设的重要抓手，是政府绩效管理的重要组成部分。

14. **政府购买服务：**是指各级国家机关将属于自身职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项，按照政府采购方式和程序，交由符合条件的服务供应商承担，并根据服务数量和质量等因素向其支付费用的行为。

15. **政府采购：**各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为，是规范财政支出管理和强化预算约束的有效措施。

16. **财政投资评审：**财政投资评审是根据国家法律法规、制度规定等，通过运用专业技术手段和预、决算审核方法，对财政支出项目进行专业技术性的审核与评价，对财政投资效果和财政配置质量的审核与评价。

17. **“七有”“五性”：**“七有”是幼有所育、学有所教、劳有所得、病有所医、老有所养、住有所居、弱有所扶。“五性”是便利性、宜居性、安全性、公正性和多样性。