

# 关于北京市西城区 2022 年预算执行情况 和 2023 年预算的报告

——2023 年 1 月 6 日在北京市西城区第十七届  
人民代表大会第三次会议上

北京市西城区财政局局长 刘爱中

各位代表：

受西城区人民政府委托，现将西城区 2022 年预算执行情况和 2023 年预算草案的报告提请审议，并请区政协委员提出意见。

## 一、2022 年预算执行情况

2022 年是党的二十大胜利召开之年，是北京冬奥之年，也是新一届区政府的届首之年。在市委、市政府和区委的坚强领导下，在区人大、区政协的监督和支持下，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，坚持以新时代首都发展为统领，牢牢把握稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，严格落实“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的要求，贯彻落实“积极的财政政策要提升效能，更加注重精准、可持续”的要求，充分发挥财政职能作用，稳步推进各项财政改革，为全区经济社会高质量发展提供有力保

障。

由于新增发行政府再融资一般债券、政府一般债券，以及调入预算稳定调节基金等情况，我区财政收支预算较年初预算发生变化。根据《中华人民共和国预算法》和《北京市西城区预算审查监督办法》规定，我们按法定要求编制了预算调整方案，并已按程序报经区十七届人大常委会第三次、第四次和第八次会议审议批准。

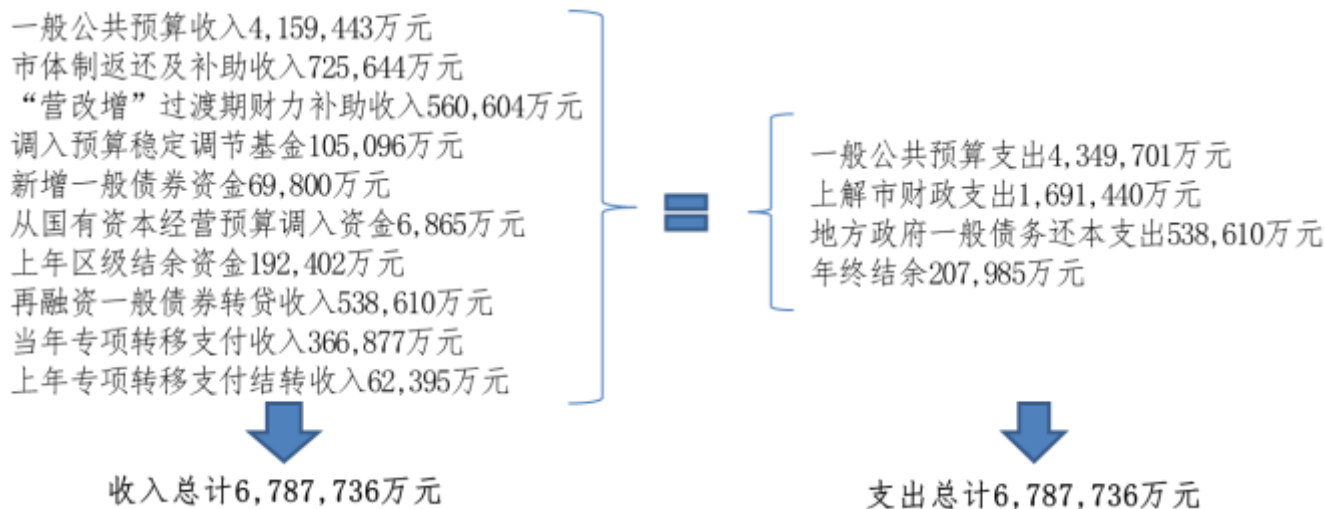
#### （一）2022 年一般公共预算收支完成情况

一般公共预算收入完成 4159443 万元，按自然口径计算同比下降 2.83%，扣除留抵退税因素后同口径增长 5.6%。加上市体制返还及补助 725644 万元和“营改增”过渡期财力补助 560604 万元、调入预算稳定调节基金 105096 万元、新增一般债券资金 69800 万元、从国有资本经营预算调入资金 6865 万元、上年区级结余资金 192402 万元、再融资一般债券转贷收入 538610 万元、当年市专项转移支付收入 366877 万元以及上年市专项转移支付结转收入 62395 万元，收入合计 6787736 万元。

一般公共预算支出完成 4349701 万元，同比增长 4.95%，其中：区级支出完成 4014574 万元，完成区十七届人大常委会第八次会议批准的调整任务的 100.34%。加上解支出 1691440 万元、地方政府一般债务还本支出 538610 万元、年终结余 207985 万元，其中区级结余 113840 万元，支出合计 6787736 万元。

2022 年，西城区一般公共预算实现收支平衡。

### 2022年一般公共预算收支平衡情况图



### （二）2022 年政府性基金预算收支完成情况

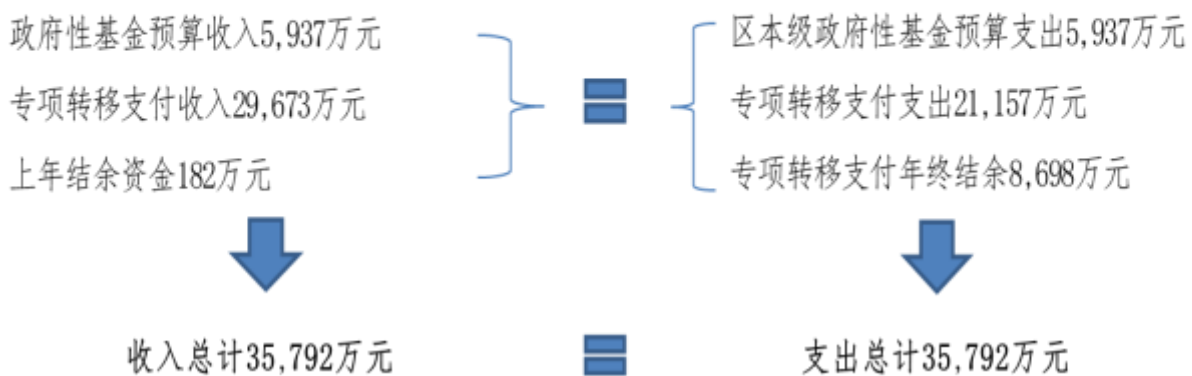
政府性基金预算收入完成 5937 万元，同比下降 85.18%，完成区十七届人大第八次会议批准的调整任务的 100%。基金收入大幅下降的原因是，同期存在土地储备前期成本收入 38070 万元，属一次性因素，造成基数较高。加上市级转移支付资金 29673 万元以及上年结余资金 182 万元，收入合计 35792 万元。

政府性基金预算支出完成 27094 万元，其中区级支出完成 5937 万元，同比下降 85.18%，完成区十七届人大常委会第八次会议批准的调整任务的 100%，主要是将市级返还的土地收益用于土地开发入库项目；市专项转移支付资金支出 21157 万元，主要用于城市建设支出、保障性住房租金补贴以及福利彩票公益金支持的老年福利项目和体育彩票公益金支持的冰

雪体育项目。加年终结余 8698 万元，支出合计 35792 万元。

2022 年，西城区政府性基金预算实现收支平衡。

### 2022年政府性基金预算收支平衡情况图



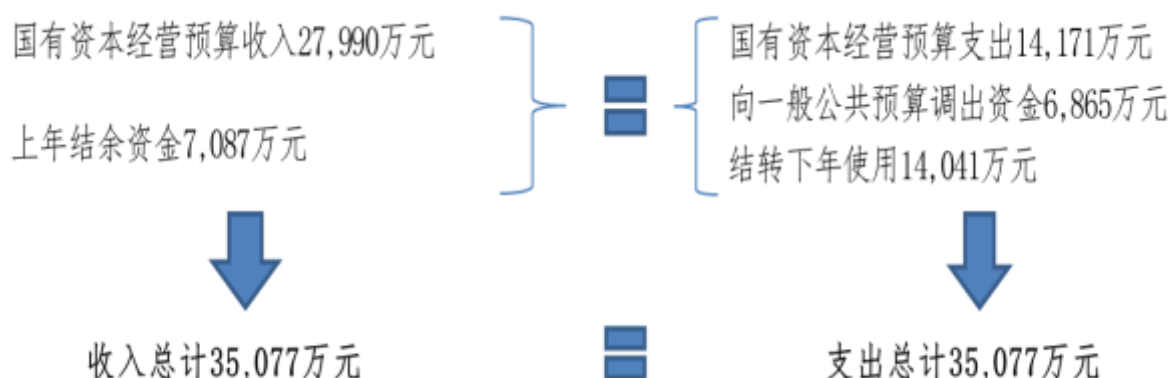
### (三) 2022 年国有资本经营预算收支完成情况

国有资本经营预算收入完成 27990 万元，同比增长 54.36%，完成区十七届人大第一次会议批准的收入的 177.20%，完成年初任务较高的主要原因是股息收入增加。加上年结余资金 7087 万元，收入合计 35077 万元。

国有资本经营预算支出完成 14171 万元，全部为区级支出，同比下降 1.90%，完成区十七届人大常委会第一次会议批准的支出任务的 100%。加上向一般公共预算调出资金 6865 万元、结转下年使用 14041 万元，支出合计 35077 万元。

2022 年，西城区国有资本经营预算实现收支平衡。

## 2022年国有资本经营预算收支平衡情况图



需要说明的是，上述数据是根据预算执行情况初步汇总的，在财政决算编制完成后，还会有所变化。

### （四）落实区人大决议情况和2022年财政预算执行效果

2022年，我区严格落实《预算法》、《预算法实施条例》及《北京市西城区预算审查监督办法》，认真落实区人大有关决议以及区人大财政经济委员会的审议意见，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，充分发挥财政职能作用，加强资源统筹利用，调整优化支出结构，持续深化财税改革，不断提高财政管理水平。

#### 1. 固本强基，服务发展彰显新作为

**减负纾困，为企业发展注入源头活水。**不折不扣落实国家大规模减税降费政策，增值税留抵退税规模180.8亿元，是同期的3.4倍，用真金白银为市场主体送上退税“及时雨”，缓解企业资金压力，激发市场主体活力，推动经济平稳健康发展

展，进一步增强财政收入可持续增长后劲。加强与首贷服务中心的沟通对接，对 11 家中小微企业给予首次贷款贴息补助。

**综合施策，为企业发展提供优质服务。**充分发挥税源建设专班统筹作用，提升服务企业的能力和水平，为 2104 家区级税收 100 万元以上的企业建立副处级服务管家。积极开展企业大走访活动，累计走访各类企业 10363 户次。全年累计兑现产业政策资金 162709 万元，助力企业稳定健康发展。优化税源建设考核评估办法，压实部门责任，突出结果导向，形成全区“一盘棋”抓税源建设的长效机制。以完善的制度建设、优质的政策保障、高效的服务能力助推企业高质量发展。

**凝心聚力，为税源建设奠定坚实基础。**持续强化国家金融管理中心功能，落实“服务北交所十条”政策，推动更多企业在北交所安家落户，打造“专精特新”企业上市绿色通道。立足区位优势，新引进国民养老保险股份有限公司、国开基础设施基金有限公司、中移金科控股有限公司等一批优质企业落地我区，成功引导国核资本控股有限公司等多家京外重点企业迁回。

## **2. 以人为本，社会事业实现新发展**

**促进教育高质量发展。**投入 817024 万元，全面发展教育事业。大力挖潜资源，加快教育配套项目建设，调整优化教育布局，加大新增学位建设力度，持续推进学位保障工作。推动义务教育阶段“双减”政策落地见效，落实教育改革激励机制政策，推进教师交流轮岗，加强教师队伍建设。对 50 余个操

场进行整修，为学生提供安全舒适的体育运动环境。启动义务教育薄弱环节改善项目，将改善基本办学条件与优化提升办学能力相结合，切实加强学校基础设施建设，推动教育优质均衡发展。

**加强公共卫生应急管理体系建设。**投入 549401 万元，支持开展老年人及儿童健康管理、慢病管理、孕产妇健康管理等重大公共卫生服务项目。改善公立医院服务设施条件，支持发热门诊改造、急救站点和社区卫生发热筛查哨点建设。支持区属医院特色发展、优势专科建设和人才培养，加强对医护人员关心关爱。科学精准支持疫情防控，全力保障大规模及常态化核酸检测、租用集中隔离医学观察点、防疫物资和设备购置等资金需求。

**织密兜牢社会保障网。**投入 767768 万元，落实就业养老、退役安置、残疾人、低保等各项社会保障政策。加大就业资金保障力度，千方百计稳定和促进就业。保障养老服务津贴补贴发放，支持社区养老服务驿站和家庭养老床位建设，不断深化养老服务。加强社区工作者队伍建设，提升社区管理水平。加强低收入群体生活保障，进一步完善社会救助、社会福利、优抚安置等制度。

**提升文化软实力。**投入 73661 万元，支持文化体育事业发展。以中轴线申遗保护为抓手，带动重点文物、历史建筑腾退，强化文物保护和周边环境整治，深入推进老城整体保护与复兴。加快推进月坛体育场馆升级改造和冰雪项目建设，满足市民多

样化体育运动需求，推动体育事业蓬勃发展。扶持实体书店、阅读空间建设，助力“书香西城”建设，点亮城市文化之光。

**服务保障首都功能。**投入 1117006 万元，提升城市精细化治理水平。开展大兴海户新村安置房建设、力学胡同周边城市保护更新项目。大力开展架空线入地整治、金融街地区、积水潭桥传统特色街区和钟鼓楼西北侧公共空间环境综合整治。实施道路大中修、市政道路基础设施改造以及停车治理，提升城市道路通行能力。支持节能改造、煤改电等清洁能源工程，开展园林市政养护项目，推进什刹海环湖绿道、道路林荫计划、空间立体绿化、小微绿地等绿化工程，持续改善生态环境质量。

### **3. 守正创新，财政改革取得新成果**

**规范优化预算管理。**制定《西城区专项转移支付资金管理办法》，分类明确资金分配审批程序，提高财政资金使用的规范性。严格落实政府过“紧日子”要求，印发《关于优化支出结构 有效支持全区经济社会稳定发展的通知》，对一般性支出进行压减，强化资金统筹意识，集中财力优先保障全区重点工作。优化街道预算管理，围绕加强统筹、规范口径、统一标准、保障需求和规范管理等五方面重点发力，梳理街道财政事权和支出责任，对街道支出分类情况进行统计，逐步建立更加科学合理的街道财力保障机制。加强直达资金管理，着力构建覆盖资金分配、拨付、使用和监管全过程的常态化管理机制。

**纵深推进预算绩效管理。**修订《绩效运行监控管理办法》、《项目支出绩效评价管理办法》，制定成本预算绩效分析操作

流程，基本形成事前评估有控制、事中监控有考核、事后评价有应用的“1+N”绩效制度体系。完成财政绩效评价项目 144 个，资金规模 10.86 亿元，在事前评估和事后评价环节主动邀请人大代表参与，形成财政部门组织协调、各部门主责落实、社会第三方广泛参与、人大参与监督的绩效评价工作模式。创新对 15 家街道办事处实施财政运行成本专项绩效评价工作，对“垃圾分类领域”开展成本预算绩效分析。加大绩效评价结果应用，对绩效好的政策和项目优先保障，对事前绩效评估结论为“不予支持”的，不安排该项目预算，对事后绩效评价成绩为差的，不再安排该项目预算，并扣减该部门项目经费总规模 10%。

**加强政府债务管理。**坚决打好防范化解重大风险攻坚战，落实管控债务规模、规范债务管理、防范化解风险的主体责任，保质保量完成隐性债务清零任务，坚决遏制隐性债务增量，有效防范财政金融风险。2022 年底，我区政府债务限额 78.17 亿元，政府债务余额 76.841 亿元，全部为一般债务。履行债券资金预算调整的法定程序，全年新增政府一般债券 6.98 亿元，主要用于教育、医疗、老旧小区综合整治等民生领域；新增政府再融资一般债券资金 53.861 亿元，主要用于西城区桃园二期危改小区工程土地一级开发项目。积极落实地方政府债券穿透式监测管理工作，加强制度保障，督促相关部门加快债券资金支出进度。

**深化政府购买服务改革。**推进政府购买服务负面事项管理，

指导各部门编制本部门政府购买服务负面清单，重点细化禁止购买内容，切实强化清单约束性，明晰购买边界。强调全市统一性指导目录的约束性，严格执行新版《北京市政府购买服务指导性目录》，统一应用于 2023 年部门预算编制工作。在交通运输、医疗卫生、社会保障、基层治理等领域持续推进政府购买服务改革工作，进一步发挥政府购买服务对改善公共服务、创新社会治理和提升政府支出绩效的积极作用。

**蹄疾步稳推进财政改革。**规范和加强行政事业单位国有资产管理，制定《西城区行政事业单位公物仓管理办法》，要求各部门优先调剂使用符合条件的公物仓资产，提高资产使用效益。扩大财政评审项目范围，着力加强预算评审，全年完成投资评审项目 330 个，送审金额 48.28 亿元，审减率 5.09%。运用政府采购政策支持乡村振兴农副产品采购工作，积极落实政府采购促进中小企业发展政策。推进非税收入收缴电子化管理工作，提高非税收入收缴服务水平和收缴效率。加强依法行政，提升财会监督质效，综合开展会计信息质量检查、政府采购代理机构检查、代理记账机构专项整治等监督检查工作。

各位代表，2022 年，财政部门紧紧围绕中心、服务大局，全区财政平稳运行，各项改革有力推进，这是区委、区政府科学决策、坚强领导的结果，是区人大、区政协加强监督、有力指导的结果，是全区各部门团结一心、砥砺奋进的结果。同时，我们也清醒地看到，财政运行和管理还存在一些困难和问题，主要表现在：一是收入增长基础不牢固，优质新增税源企业数

量和提振作用仍显不足，减税降费政策对当期财政收入形成减收影响，新增可用财力有限，稳定和培育税源工作需要进一步加强。二是支出需求刚性增长，教育、卫生健康、社会保障等民生领域仍需补短板强弱项，中轴线申遗、申请式退租、城市精细化治理等方面都需要加大投入，财政收支矛盾更加突出，预算平衡压力进一步加大。三是预算刚性约束不足，预算执行中部门追加调剂较多，认真过紧日子的认识还不够深入，部分项目支出绩效不高。我们将高度重视这些问题，积极采取措施，认真加以解决。

## 二、2023 年财政预算草案说明

### （一）2023 年预算编制的指导思想及基本原则

根据财政部和北京市财政局编制 2023 年财政预算的有关要求，结合全区实际情况，确定西城区 2023 年预算草案编制的指导思想是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神和中央经济工作会议精神，以习近平总书记对北京一系列重要讲话精神为根本遵循，坚决贯彻落实中央及市区各项决策部署，实施积极的财政政策，坚持稳中求进工作总基调，坚持“保工资、保运转、保重点、控一般性支出、促高质量发展”的预算保障原则。坚持落实政府过“紧日子”要求，大力压减一般性支出，建立节约型财政保障机制。强化运用“零基预算”理念，集中财力保障全区重点工作。不断完善预算支出标准，全面实施预算绩效管理，推动预算绩效管理提质增效。深化落实全市预算一体化改革，以信

息化推进预算管理规范化、科学化、标准化。

**预算草案编制注重“四个加强”：**一是加强约束管理。厘清公共财政保障边界，建立预算执行与年度预算安排挂钩机制，大力压缩行政运行成本，从严从紧编制政府投资项目预算，严控增支政策和预算追加，增强预算刚性约束。二是加强统筹管理。加强部门横向统筹和年度纵向统筹，提前做好项目储备，进一步树立“先谋事后排钱”理念。扎实做好项目排序，按轻重缓急、成熟度进行排序，分清优先等次，突出保障重点。三是加强标准管理。不断完善预算定额标准，规范项目预算编制，提升支出政策对预算项目的引领。扩大财政预算评审项目范围，严格购买服务预算编制，严控资产配置预算，切实执行政府采购政策。四是加强绩效管理。严格预算绩效目标填报审核，加大事前绩效评估力度，加强绩效评估结果应用。

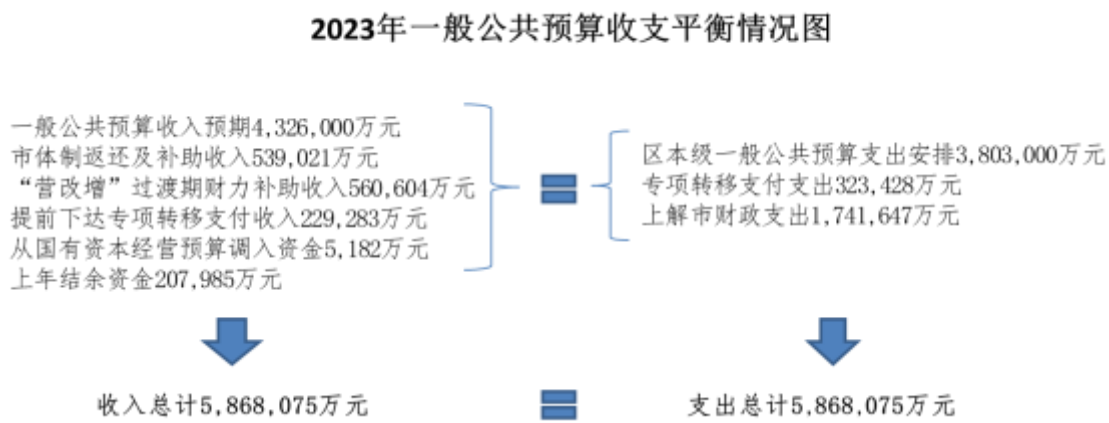
## （二）2023 年收支预算的总体安排

### 1. 一般公共预算安排情况

随着稳经济一揽子政策有效实施，首都经济运行持续稳中向好，经济增长的内生动力不断增强，为财政增收奠定基础。但当前经济恢复的基础尚不牢固，财政收入形势仍复杂严峻。综合考虑以上因素，2023 年一般公共预算收入预期 4326000 万元，同比增长 4%。加市体制返还及补助 539021 万元、“营改增”过渡期财力补助 560604 万元、国有资本经营预算调入资金 5182 万元、提前下达市专项转移支付 229283 万元，以及上年结余资金 207985 万元，收入合计 5868075 万元。

一般公共预算支出安排 4126428 万元，其中区级支出 3803000 万元，同比下降 5.27%。加上解支出 1741647 万元，支出合计 5868075 万元。

2023 年，西城区一般公共预算实现收支平衡。



2023 年部门预算中，全区党政机关、事业单位的“三公经费”财政拨款支出预算安排 5667 万元，同比下降 2.75%。其中：因公出国（境）费用 400 万元，与上年持平；公务接待费 241 万元，同比下降 13%；公务用车购置及运行维护费 5026 万元，同比下降 2.41%。其中：公务用车购置 1286 万元，同比下降 0.23%；公务用车运行维护费 3740 万元，同比下降 3.13%。

2023 年部门预算中，安排政府采购资金 157022 万元，占区级预算支出的 4.13%，涉及项目 1607 个。

2023 年部门预算中，安排政府购买服务资金 104642 万元，占区级预算支出的 2.75%，涉及项目 679 个。

**2. 政府性基金预算安排情况**

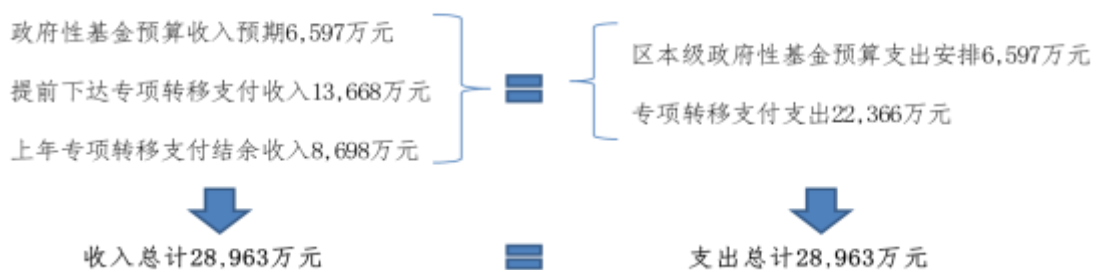
2023 年，政府性基金预算收入预期 6597 万元，同比增长

11.12%，全部为国有土地使用权出让收入。加提前下达专项转移支付收入 13668 万元、上年市专项转移支付结转收入 8698 万元，收入合计 28963 万元。

政府性基金预算支出安排 28963 万元，其中区级支出 6597 万元，同比增长 11.12%；转移支付支出 22366 万元。支出合计 28963 万元。

2023 年，西城区政府性基金预算实现收支平衡。

2023年政府性基金预算收支平衡情况图



### 3. 国有资本经营预算安排情况

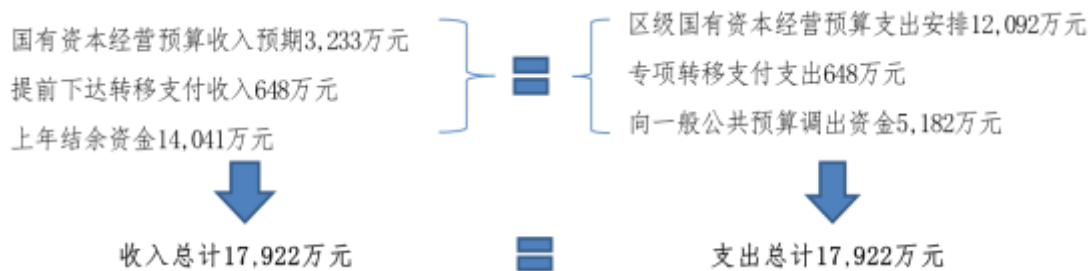
2023 年，国有资本经营预算收入预期 3233 万元，同比下降 88.45%，全部为利润收入，收入下降主要是受疫情影响，企业利润普遍下降。加提前下达转移支付收入 648 万元、上年结转收入 14041 万元，收入合计 17922 万元。

国有资本经营预算支出安排 12740 万元。其中，区级支出安排 12092 万元，同比下降 14.67%，具体是：国有企业改革成本支出 613 万元，用于解决国有企业历史遗留问题；国有经济结构调整支出 11351 万元，用于国有企业转型升级，增强市场竞争力；其他支出安排 128 万元；国有资本经营预算转移支付支出 648 万元，用于国有企业退休人员社会化管理补助。加

上向一般公共预算调出资金 5182 万元，支出合计 17922 万元。

2023 年，西城区国有资本经营预算实现收支平衡。

2023年国有资本经营预算收支平衡情况图



2023 年预算年度开始后、预算草案提交区人代会批准前，为保障各部门正常履职支出，安排必须支付的支出约 65000 万元。

### （三）2023 年财政预算主要支出方向

根据宏观经济社会发展中长期趋势变化，结合全区 2023 年经济社会发展预期指标和重点任务情况，以及各领域支出需求，2023 年预算编制进一步优化支出结构，硬化预算约束，为全区经济社会发展和重点事业推进提供有力保障。由于全区年初预算支出规模下降，相关领域支出安排和 2022 年执行情况相比也有所降低。在 2023 年执行过程中，随着转移支付资金和一般债等财力补充、动用预备费等情况，相关领域支出还将增加。

#### 1. 以人民至上为宗旨，持续增进民生福祉

安排资金 755673 万元，办好人民满意的教育。持续优化教育支出结构，深入落实义务教育阶段“双减”政策，增加义务教育经费投入，构建美美与共、各具特色的教育生态，切实

推动全区教育高水平优质均衡发展。深化开展校际干部教师交流轮岗，不断扩大优质师资覆盖面，普遍提升各校教育教学水平。支持普惠性学前教育，推动“小而美”“小而精”特色校建设，加强特殊教育、继续教育建设，做优质均衡有温度的教育。积极争取政府一般债券、转移支付等资金支持，确保教育投入只增不减。

安排资金 447495 万元，加强公共卫生应急管理体系建设。落实城乡居民基本医疗保险、医疗救助等各项保障政策。持续提升公共卫生应急处置能力，打造以疾控中心、社区卫生服务中心、医疗机构相衔接的一体化公共卫生应急管理体系。支持公立医院发展建设，提升公立医院服务和医疗保障水平。提升特色学科建设，提高中医药及基层服务能力。随着防疫政策调整，2023 年疫情防控资金投入有所降低。同时，将积极争取政府一般债券等资金支持，加大公共卫生领域资金投入。

安排资金 812937 万元，提高社会保障水平。积极稳定和扩大就业，落实城乡居民基本养老保险财政补助政策，落实社会救助、残疾人事业保障等政策。不断完善养老服务体系，落实养老津贴补贴制度，支持家庭养老照护床位建设。继续做好军转干部、优抚对象和退役安置等服务保障工作。

安排资金 296427 万元，支持文化体育事业建设。其中，一般公共预算资金安排 195035 万元，全力争创全国文明典范城区，启动庆成宫文物腾退项目，提高公共文化和旅游软硬件水平，举办“白塔夜话”、“百姓戏剧展演”等文化系列活动，

升级改造德胜体育中心等场馆，满足群众文体服务需求。以前年度结余资金安排 101392 万元，开展育才学校宿舍和血液中心宿舍楼征收腾退，以中轴线申遗带动老城整体保护与复兴。

## **2. 以首都功能为抓手，优化城市治理效能**

安排资金 859369 万元，深入推进城市更新行动。推进平房院落申请式退租，实施老旧小区综合整治，为老楼加装电梯，持续改善居住品质。深入实施“疏整促”专项行动，推进背街小巷精细化整治提升，开展重点区域景观提升工程，营造安全、有序、美观的城市环境。实施城市道路建设、大中修及养护工程，提高道路通行能力。持续开展园林市政养护、环卫专项作业等工作，推进小微绿地及口袋公园建设，提升城市环境品质。深化垃圾分类治理，支持节能减排工作。开展空气质量、水质环境等综合精细化管理，全方位、全地域、全过程加强生态环境保护。

## **3. 以创新发展为引领，优化升级产业结构**

安排资金 60869 万元，提升产业竞争力。其中，一般公共预算资金安排 59869 万元，支持落实“金服十条”“金科十条”“金开十条”等系列产业政策。以北交所为核心优化金融生态圈，促进更多优质的创新型中小企业登陆北交所。围绕创新发展需求和产业空间布局，激发金融科技发展活力，吸引优质金融科技企业 and 专业机构落地，扩大金融科技生态辐射效应。持续完善资产管理、数字经济等产业生态，推进国际消费中心城市示范区建设，培育新的经济增长点。以前年度结余资金安排

1000 万元，用于大观园管委会专项补助，积极推进转企改制工作。

### **三、踔厉奋发，勇毅前行，确保完成 2023 年预算任务**

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，也是实施“十四五”规划承上启下的关键一年。党的二十大报告明确了进一步深化财税体制改革的重点举措，为做好新时代财政预算工作指明了方向，提供了遵循，我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，把党的二十大精神转化为指导财政工作实践、推动财政管理改革的强大力量，做到“四个坚持”，在增强发展动力、强化保障能力、提升治理效能、防范运行风险等方面重点发力，逐步建立现代预算管理制度。

#### **（一）坚持更可持续，增强发展内生动力**

**提升收入质量。**严格落实各项减税降费政策，增强企业生产经营后劲，激发市场主体更大活力，真正实现“放水养鱼”的良性循环。规范政府收入预算管理，严禁收取过头税费、违规设置收费项目或提高收费标准。密切与税务及非税收入主管部门协调配合，针对性堵塞征管漏洞，确保各项收入应收尽收。

**抓好税源培育。**充分利用“两区”“三平台”建设契机，健全财政支持政策，培育潜力中小微企业和重点财源企业。进一步加大对央企集团子公司、“专精特新”企业、有潜力的中小科创型企业的服务支持力度，与“服务包”工作相结合，动态跟踪培育成效。提高对企服务的精准性，助力新落地企业生产经营早日步入正轨，进一步增强财政收入可持续增长的内生

动力。

**加强分析研判。**加强对金融业等重点行业的税收分析力度，紧盯税源大户和潜力企业的税收增减变动情况，明确行业发展的着力点和发展方向，提升税源分析报告的广度和深度。动态跟踪享受政策红利企业后续经营情况，着力开展政策实施效果分析，将减税降费政策落地与培育税源统筹谋划，最大限度释放政策效应。

## （二）坚持精准高效，强化财政保障能力

**加强政策资金统筹。**提高财政资源配置效率，推进财政政策资金向国家、市区重大部署聚焦。强化财政政策与金融、产业、人才等政策系统集成，不断提升财政政策效能。发挥财政资金撬动放大效应，综合运用政府投资基金、首贷贴息、融资担保等方式，积极支持产业发展。盘活各类存量资源，完善结转结余资金收回使用机制，建立健全预算安排与存量资金统筹结合的机制。

**建立节约型财政保障机制。**坚持政府过“紧日子”，进一步强化公共财政属性，不断完善过紧日子的制度体系，从严控制一般性支出，进一步压减培训费、会议费、差旅费、“三公”经费等。加强零基预算改革，大力优化支出结构，打破支出固化格局，支出预算有保有压、突出重点，财政资金进一步向民生和社会事业倾斜，努力解决群众急难愁盼问题。

**硬化预算执行约束。**牢固树立“先有预算，后有支出”的理念，严格执行人大审查批准的预算，从严控制预算调整和新

增事项。严控增支政策，除落实国家政策外，年度执行中原则上不再出台新的增支政策。推进预算支出标准体系建设，完善公用经费分类分档定额标准，结合部门工作性质、资产数量、业务特点等情况，精准保障运转需求。

### （三）坚持深化改革，提升财政治理效能

**推动预算绩效管理提质增效。**持续推进预算和绩效管理深入融合，将绩效理念和方法融入预算编制、执行和监督全过程。建立重大政策、项目全周期绩效跟踪机制，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”。强化绩效评价结果刚性约束，健全绩效评价结果反馈制度和绩效问题整改责任制，形成反馈、整改、提升绩效的良性循环，将绩效评价结果与完善政策、预算安排有机衔接。

**有效盘活行政事业单位国有资产。**将公物仓工作落到实处，要求行政事业单位定期进行资产盘点，将符合条件的资产纳入公物仓，通过调剂共享，实现资产合理配置。推动房产管理建设信息平台上线运行，加强全区房屋资产精细化管理。通过自用、共享、调剂、出租、处置等多种方式，有效盘活、高效使用行政事业单位国有资产，最大限度发挥在用资产使用价值，提升资产盘活利用效率。

**持续提升财政管理水平。**全面推进预算管理一体化系统业务扩展，实施预算指标核算管理，构建“制度+技术”的财政大数据管理应用机制。完善常态化财政资金直达机制，健全监控体系，强化从源头到使用末端监管，增强直达资金惠企利民

的政策效果。开展财政总预算会计制度改革，建立健全以权责发生制为基础的总预算会计财务管理功能。加强库款预测和分析，制定落实库款管理责任制度和库款监测机制，确保库款余额保持在合理水平。加强对预算单位的指导培训，提升财务人员专业能力和水平。

#### （四）坚持底线思维，有效防范运行风险

**强化政府债务管理。**严格政府债务限额管理和预算约束，科学测算我区债务规模水平，保障债券还本付息资金纳入预算管理。加强政府债务“借、用、管、还”全过程监管，推进债券项目穿透式监测。及时跟踪监控债券资金的拨付与使用情况，合理加快支出进度，充分发挥债券资金使用效率。完善项目前期论证，按照“资金跟着项目走”的原则，做深做细项目储备。坚决遏制新增政府隐性债务，守住不发生系统性风险的底线。

**兜牢兜实“三保”底线。**严格落实“三保”支出保障责任，切实确保“三保”支出足额、优先纳入预算管理。将“三保”支出管理嵌入预算一体化业务流程，实现项目库、预算指标管理与“三保”工作的有机衔接。坚持从严审核、按时备案，持续开展运行监测、严控风险，强化“三保”预算执行。

**推动形成监督合力。**把严肃财经纪律摆在更加突出位置，积极发挥财会监督职能作用，持续开展直达资金、会计信息质量等重点领域专项检查，强化政策跟踪问效。加强与人大代表、政协委员的沟通联系，继续邀请代表委员参与绩效评价等财政

管理工作，认真研究吸纳意见建议，及时回应代表委员关切。进一步做好预决算信息公开工作，增强信息公开的全面性、透明度，自觉接受社会监督。

各位代表，在财政收支紧平衡的形势下，完成 2023 年任务更加艰巨，我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，牢固树立“以政领财、以财辅政”理念，在区委的坚强领导下，在区人大的监督支持下，锐意进取、攻坚克难，全力以赴做好 2023 年财政工作，为西城区经济社会高质量发展贡献积极力量！

## 名 词 解 释

1. **预算**：遵循统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效和收支平衡的原则编制，经法定程序审核批准的国家年度集中性财政收支计划。政府的全部收入和支出都应当纳入预算。地方各级政府财政部门具体编制本级预算草案，各部门编制本部门预算草案。

2. **调整预算**：根据《预算法》规定，各级人民代表大会批准预算后，在执行中因形势发生变化需要增加或者减少支出等情况的，由各级政府报请同级人大常委会审议批准，对原定预算收支进行调整，形成调整预算数。

3. **一般公共预算**：对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

4. **政府性基金预算**：对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

5. **国有资本经营预算**：对国有资本收益作出安排的收支预算。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。

6. **“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。

**7. 专项转移支付:**上级政府对承担委托事务、共同事务的下级政府,给予的用于办理特定事项的转移支付。

**8. 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2022年国有资本经营预算收入及结余按照30%比例调入一般公共预算。

**9. 上解支出:**下级政府按照有关法律法规及财政体制规定,按照一定标准和计算方法测算,上交上级政府,并由上级政府统筹安排的资金。

**10. 政府一般债券:**是指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。

**11. “三保”:**保工资、保运转、保基本民生。

**12. 直达资金:**是指中央财政实行特殊转移支付机制资金。

**13. 义务教育阶段“双减”政策:**《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》。

**14. 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。

**15. 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。

**16. 财政投资评审：**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. 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。

**18. “两区” “三平台”：**“两区”是指北京国家服务业扩大开放综合示范区和北京自由贸易试验区。“三平台”是指中国国际服务贸易交易会、中关村论坛和金融街论坛。

**19. 政府投资基金：**是指由各级政府通过预算安排，以单独出资或与社会资本共同出资设立，采用股权投资等市场化方式，引导社会各类资本投资经济社会发展的重点领域和薄弱环

节,支持相关产业和领域发展的资金。

**20. 预算管理一体化系统：**以统一预算管理规则为核心，将统一的管理规则嵌入信息系统，提高项目储备、预算编审、预算调整和调剂、资金支付、会计核算、决算和报告等工作的标准化、自动化水平，实现对预算管理全流程的动态反映和有效控制，保证各级预算管理规范高效。

**21. 增值税留抵退税：**增值税实行链条抵扣机制，纳税人销售阶段应负担的销项税额可以用购进原材料等负担的进项税额抵扣。当销项税额大于进项税额时，余额为应纳税额，按此缴纳增值税；当销项税额小于进项税额时，未被抵扣的进项税额成为留抵税额。留抵退税就是把增值税期末留抵税额退还给纳税人。