

关于北京市西城区 2025 年预算执行情况 和 2026 年预算的报告

——2026 年 1 月 9 日在北京市西城区第十七届
人民代表大会第六次会议上

北京市西城区财政局局长 吕青波

各位代表：

受西城区人民政府委托，现将北京市西城区 2025 年预算执行情况和 2026 年预算草案的报告提请审议，并请区政协委员提出意见。

一、2025 年预算执行情况

2025 年是“十四五”规划收官之年，“十五五”规划谋篇布局之年。在市委、市政府和区委的坚强领导下，在区人大监督、区政协支持下，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，全面贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，完整准确全面贯彻新发展理念，坚持以新时代首都发展统领，认真落实积极财政政策“持续用力、更加给力、打好组合拳”要求，积极发挥财政职能，高效统筹财政资源，区域经

济社会高质量发展扎实推进，全年预算执行情况较好。

由于新增发行政府债券、调整区级财力等情况，结合本年的实际资金需求，我区财政收支预算较年初发生变化。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三十四次、第三十七次、第四十次会议审议批准。

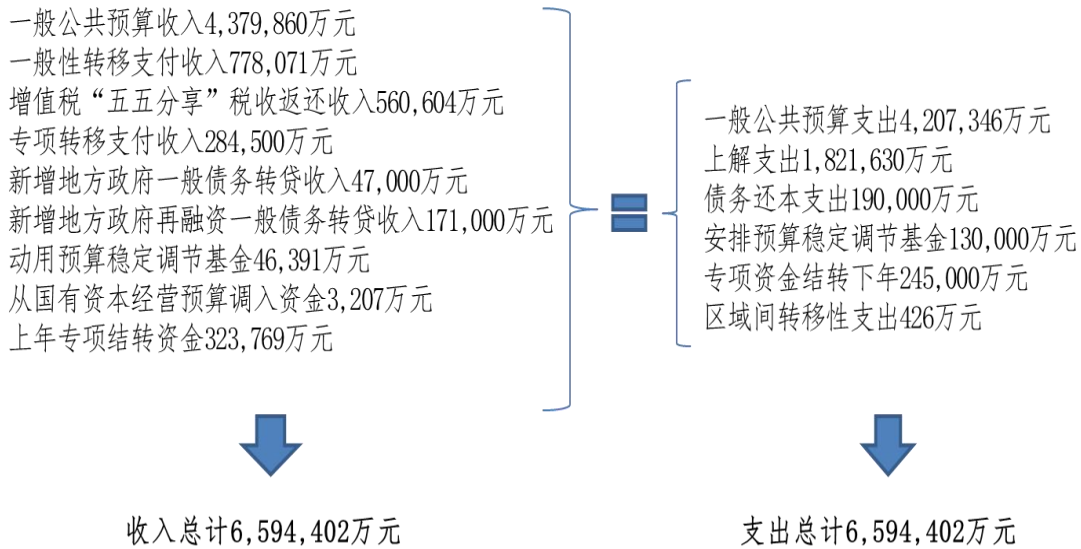
（一）2025 年一般公共预算收支完成情况

一般公共预算收入完成 4379860 万元，同比下降 3.65%。加上一般性转移支付收入 778071 万元和增值税“五五分享”税收返还收入 560604 万元、专项转移支付收入 284500 万元、新增地方政府一般债务转贷收入 47000 万元、再融资一般债务转贷收入 171000 万元、动用预算稳定调节基金 46391 万元、国有资本经营预算调入资金 3207 万元、上年专项结转资金 323769 万元，收入总计 6594402 万元。

一般公共预算支出完成 4207346 万元，同比增长 2.85%，其中：区级支出完成 3948059 万元，完成区十七届人大常委会第四十次会议批准的调整任务的 99.93%。加上上解支出 1821630 万元、新增地方政府一般债务还本支出 190000 万元、安排预算稳定调节基金 130000 万元、专项资金结转下年 245000 万元、区域间转移性支出 426 万元，支出总计 6594402 万元。

2025 年，西城区一般公共预算实现收支平衡。

2025年一般公共预算收支平衡情况图



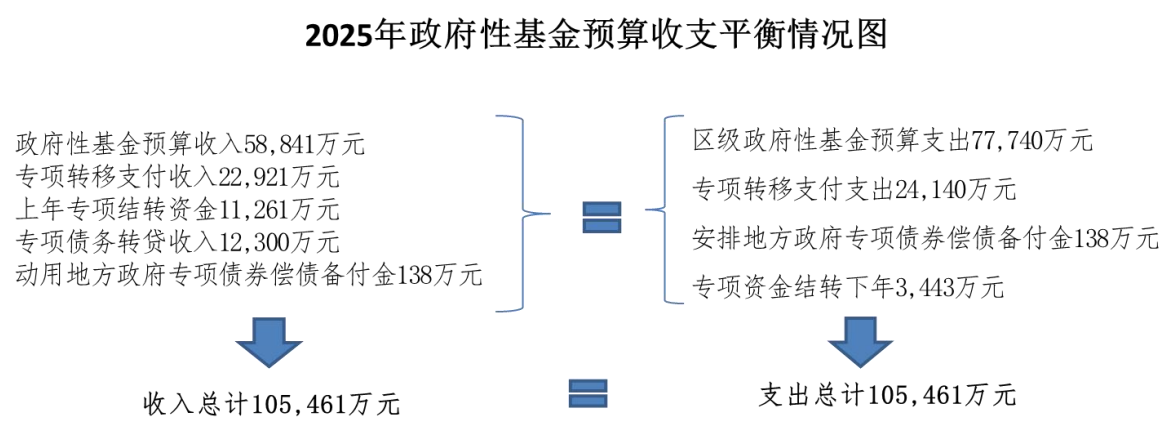
（二）2025 年政府性基金预算收支完成情况

政府性基金预算收入完成 58841 万元，同比增长 88.12%。加上专项转移支付收入 22921 万元、上年专项结转资金 11261 万元、地方政府专项债务转贷收入 12300 万元、动用地方政府专项债券偿债备付金 138 万元，收入总计 105461 万元。

政府性基金预算支出完成 101880 万元，其中：区级支出完成 77740 万元，同比增长 215.02%，完成区十七届人大常委会第四十次会议批准的调整任务的 99.12%，主要用于返还土地前期成本与征地和拆迁补偿相关支出；专项转移支付支出完成 24140 万元，主要用于保障性住房租金补贴、彩票公益金支持的老年福利项目和体育公园建设项目等。加上安排地方政府专项债券偿债备付金 138 万元、专项资金结转下年 3443 万元，

支出总计 105461 万元。

2025 年，西城区政府性基金预算实现收支平衡。



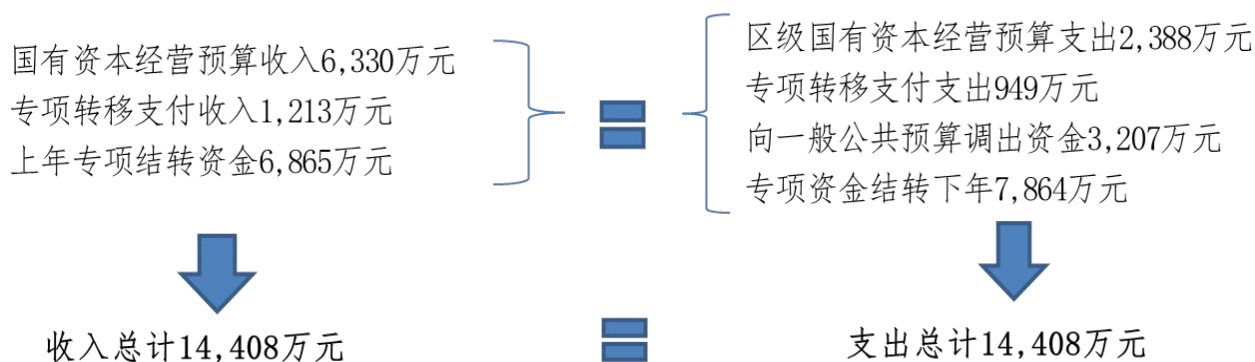
（三）2025 年国有资本经营预算收支完成情况

国有资本经营预算收入完成 6330 万元，同比下降 39.87%。
加上专项转移支付收入 1213 万元、上年专项结转资金 6865 万元，收入总计 14408 万元。

国有资本经营预算支出完成 3337 万元，同比下降 75.40%，
其中：区级支出完成 2388 万元，完成区十七届人大常委会第四十次会议批准的调整任务的 100%，主要用于解决国企历史遗留问题、助力区属企业主营业务发展；专项转移支付支出完成 949 万元，主要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 3207 万元、专项资金结转下年 7864 万元，支出总计 14408 万元。

2025 年，西城区国有资本经营预算实现收支平衡。

2025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 2025 年财政预算执行效果

2025 年，我区严格落实《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》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，加强财政资源和预算统筹，落实落细习惯过紧日子要求，持续优化支出结构，深化财政管理改革，为区域经济高质量发展提供坚实支撑。

1. 强财源优服务，夯实经济发展根基

健全机制，构建经济发展新格局。树立全区“一盘棋”思想，

建立经济高质量发展协同机制，强化统筹、整合资源，形成上下联动、齐抓共管的工作格局。财税部门进一步强化动态监测，深化重点行业、重点企业分析评估，提前研判收入运行态势，依法合规做好税收征管和非税收入收缴工作。

优化服务，打造助企发展新生态。持续推进企业“大走访”工作，部门街道密切配合，全方位开展走访服务，建立服务台账，全年累计走访清单内企业 7112 户。聚焦经营发展、政策支持等企业诉求做好精准服务，为企业发展和财源集聚营造优质生态。

拓展空间，培育财源增长新动能。聚焦区域资源禀赋，充分发挥龙头带动、政策支撑、要素保障等作用，支持区域产业能级提升，在推动产业链集群发展中紧抓新兴财源培育，做大经济发展增量。成功推动中移九天人工智能科技（北京）有限公司、国开新型政策性金融工具有限公司、农发新型政策性金融工具有限公司和进银新型政策性金融工具有限公司等新设企业落地我区。

2. 强统筹保重点，持续优化支出结构

面对财政收支紧平衡压力，通过实施积极的财政政策，统筹市级补助、一般债券等多种财力来源，深入挖潜各类资金潜力。全年发行政府再融资一般债券资金 17.1 亿元，新增政府一般债券资金 4.7 亿元，专项债券资金 1.23 亿元，实现我区专项债券“零”的突破。一季度、上半年、三季度以及 11 月一

般公共预算支出进度分别达到 29.60%、53.20%、78.72%、96.06%，始终保持必要的支出强度。

投入 251912 万元，持续保障首都核心功能。全力做好中国人民抗日战争暨世界反法西斯战争胜利 80 周年纪念活动、全国两会、党的二十届四中全会等服务保障，积极构建常态化、全方位、多层次服务保障体系。突出政治中心功能定位，全力支持雄安新区和城市副中心建设，落实结对协作、结对帮扶、支援合作等各项工作。持续完善公共安全、社会治安防控体系，开展重点领域安全风险隐患排查整治，提升安全防范和应急处置能力，筑牢城市运行安全防线。

投入 322386 万元，持续推动高质量发展。支持 2025 年金融街论坛年会成功举办，激发金融服务实体经济的新动能。支持举办“金融街论坛购物季”“汉光购物节”“约惠西城·国庆专场”等多场次促消费活动，释放消费潜力。加大政府投资引导基金投入力度，参与设立中央企业战略性新兴产业发展专项基金，持续深化央地合作，助力产业发展。积极推进醇亲王府（南府）、北新华街近现代建筑、中国地质调查所旧址等重点文物腾退项目，做好历史文化遗产保护工作。巩固拓展中轴线申遗成果，擦亮“百年丁香诗会”“京剧文化季”等特色文化品牌，办好北京动画周、微短剧大赛等活动，助推文化产业高质量发展。

投入 1109325 万元，持续提升城市品质。聚焦持续改善群

众居住环境，实施简易楼解危排险，糖房大院 45 号南楼等简易楼实现解危腾空。持续开展老旧小区综合整治，推动白广路 8 号楼小区、盆儿胡同 61 号院、建学胡同 23 号等一批央企老旧小区改造项目落地见效。在白塔寺等重点区域继续开展成片申请式退租，以整院腾退为工作目标，进一步提升城市精细化管理水平，申请式退租累计签约 1003 户。深化智慧城市、韧性城市建设，推进背街小巷治理，加速推进环二环绿道、西单-积水潭、西单-开阳桥等重点区域景观提升工程。推动垃圾分类工作提质增效，深化“0.1 微克”提标攻坚行动，充分挖掘社区“金角银边”，持续打造社区微花园，助力花园城市建设呈现新面貌。

投入 2088258 万元，持续增进民生福祉。其中，投入 908024 万元，持续办好人民满意的教育。持续扩大教育资源供给，均衡配置优质教育资源，新增义务教育学位 8000 余个，育才学校、四中道元校区等新校(区)正式投入使用。推动“小而精”“小而美”学校 3.0 版建设，支持新一批学校建设成为教育有特色、发展有品质的精品特色学校。推进学前教育优质发展，积极落实学前大班免费政策落地，切实降低学前幼儿家庭教育成本。**投入 802648 万元，支持社会保障提质扩面。**打造多层次的养老服务体系，支持养老助餐点建设运行，签约家庭照护床位 300 张，拓展异地康养床位 404 张。推进“一刻钟就业服务圈”特色就业服务站点建设，扎实做好高校毕业生、退役军人等群

体就业服务。加强社会兜底保障，落实优抚对象抚恤待遇，健全分层分类社会救助体系，加大对残疾人、无障碍环境建设等资金投入。**投入 377586 万元，加强公共卫生服务供给。**推动社区嵌入式托育点建设，全区托位总数达 3662 个，落实育儿补贴制度，安排发放育儿补贴 9055 万元，发放人次 28710 人，构建生育友好型社会。推动公立医院高质量发展，持续完善分级诊疗体系，推动区域医疗服务均质化。聚焦中医药产业发展，积极发挥广外医院、宣武中医医院等辖区内中医药资源，促进基层中医药事业在传承创新中高质量发展。

五个重点支出项目有序推进。养老服务补贴津贴项目、丰盛东 A 片区城市保护更新恢复性修建项目、护国寺街非遗文化载体改造工程项目、2024-2025 年煤改电电费补贴项目、食品抽验经费项目五个重点支出项目完成 38696 万元，支出进度为 100.00%。

3.强管理防风险，持续深化财政改革

建立习惯过紧日子长效机制。研究制发西城区过紧日子事项负面清单，明确八个方面、90 条禁止类支出事项，进一步细化落实过紧日子要求。建立过紧日子典型案例通报机制，总结推广统筹办公用房、盘活闲置资产等方面经验做法，深入剖析反面案例，强化降本增效意识。严格办公用房新租审核，加强现有房屋管理、严控新增，实现办公及业务用房成本闭环管理。强化预算约束，把紧预算追加审核关，新增资金需求优先

通过部门内预算调剂解决，严控预算追加规模。完善财政资金年中动态调整收回机制，对执行进度慢及预计无法形成支出的资金及时收回，统筹用于更紧要的重大项目支出。

持续推动预算管理制度建设。以制度完善、标准优化作为深化零基预算改革的有效抓手，对现有预算管理制度和支出标准进行全面梳理。修订印发《西城区预算执行管理办法》《西城区财政性资金支付管理办法》《西城区行政事业单位国有资产出租、出借、对外投资、担保管理办法》等十余项预算管理制度，从预算执行、资金支付、资产管理等多方面进一步加强和规范预算管理。修订完善水电费公用经费定额、道路清扫保洁作业、直管公房翻建、教育及卫生系统资产定额等十余项支出标准，推动部门预算编制标准化、规范化。

深入推进全面预算绩效管理。坚持全方位格局，聚焦产业类、民生类等存量财政政策开展评价，提出政策调整建议，提升管理工作水平。坚持全范围覆盖，对三本预算、支援合作类、疏整促类、一般债项目开展财政支出绩效评价；选取教育、卫生及住建领域共三家单位开展部门整体绩效评价，提出优化建议。坚持全成本核算，对全区水电费、垃圾分类工作经费、平房翻建及户厕保洁项目经费等六类别定额标准开展多部门联动成本绩效分析，厘清成本边界，推动降本增效。全区水电费成本绩效分析项目荣获北京市 2025 年成本绩效分析优秀案例区级第一名。坚持多主体联动，区人大代表选取事前评估项目

19 个、事后评价项目 49 个，共计 96 人次参会，提出 115 条意见建议，有效推动问题解决和促进区域发展。筑牢事前绩效评估前端关口，开展事前绩效评估项目 34 个，评价资金规模 4.59 亿元，审减金额 1.62 亿元，核减率 35.16%。聚焦重点项目事后评价，深化结果应用，事后绩效评价项目 73 个，评价资金规模 18.44 亿元。

加强财政业务精细化管理。加大投资评审覆盖面，审减率稳步提升，共完成评审项目 677 个，累计送审金额 52.9 亿元，审减金额 5.1 亿元，平均审减率 9.63%。稳步推行集中带量采购，进一步发挥规模优势，开展党政机关信息化领域集中带量采购工作，节约财政资金 559.25 万元，资金节约率达 16.4%。充分发挥政府采购政策功能，不断优化中小企业营商环境。加快推动政府采购全流程电子化，有效提升合同签约效率。积极推广政府采购合同融资，有力支持中小企业发展。加强财会人员队伍建设，举办西城区首届财会职业技能大赛，通过“政、校、企”三维协同的创新机制，为区域财会队伍建设提供可持续支撑。

推动财会监督提质增效。强化纪检、审计等部门监督合力，健全信息沟通、线索移送、协同监督、成果共享等工作机制，共享会计信息质量、惠民资金（卡）、粮食购销领域腐败问题专项整治及监督检查等相关资料，推动监督“横向到边，纵向到底”。凝聚监督重点，聚焦普惠托育服务试点财政补助资金、

民生领域保障性住房后期管理费等重点领域财政资金风险防范，强化监督保障功能。扎实推进政府采购领域专项整治，规范政府采购市场秩序。坚持日常监督和专项检查相衔接，围绕会计信息质量、支援合作资金财税政策落实情况、一般债券等方面开展全区财政监督自查工作，压实预算单位主体责任，推动形成监督共治格局。

总体看，2025 年预算执行情况较好，财政部门主动作为，精准发力，在收入不达预期的情况下，确保财政平稳运行，完成全年调整预算目标，这是区委、区政府科学决策、坚强领导的结果，是区人大加强审查监督、区政协积极建言献策的结果，是全区各部门共同努力的结果。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：

一是紧平衡态势下可持续发展路径尚需探索。当下财政收支紧平衡矛盾凸显，财政收入增长放缓态势明显，但为深化落实高质量发展各项要求，各领域支出需求不断攀升。面对这一形势，财政部门资金资产资源的统筹力度和使用效益有待提高。在债务工具组合、政府投资引导基金与培育重点领域、企业投入方面的有机结合、统筹布局效果不显著。未来一段时期，政府投资引导基金进入集中投入期，债务还本进入高峰期，将进一步加大支出压力，紧平衡态势愈发凸显，统筹好短期财政稳定和长期可持续性面临一定挑战。

二是财政预算管理精细化水平仍需提升。深化零基预算改

革基础尚不牢固，个别部门仍存在“基数+增长”的预算编制思维，对项目支出必要性、绩效目标的论证不够充分。部分领域的支出标准仍存在覆盖范围不够全面、动态调整不及时、部门间标准缺乏统一衔接等问题，预算统筹需进一步加强。从各级各类审计、监督发现的问题看，个别部门运用绩效预算理念指导部门预算编制工作不到位，精打细算意识不强。存在项目前期谋划不足，基础数据核对不严、非必要支出控制力度不够、转移支付下达不及时等现象，存在不同程度的管理风险。对此，我们将高度重视，认真研究，采取切实有效措施加以解决。

二、2026 年财政预算草案编制情况

（一）2026 年预算编制的总体要求

根据财政部和北京市财政局编制 2026 年财政预算的有关要求，结合全区实际情况，确定西城区 2026 年预算草案编制的总体要求是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神，全面贯彻中央经济工作会议精神，围绕“十五五”规划纲要，完整准确全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，坚持稳中求进工作总基调，扎实推进高质量发展，发挥积极财政政策作用，强化逆周期和跨周期调节，加强财政资源和预算统筹，增强财政可持续性。深化零基预算改革，优化财政支出结构，大力压缩一般性支出，切实抓好民生保障，兜牢基层“三保”底线，加强基本公共服务，提高资金使用效益。加强预算绩效管理、财会

监督与政府债务管理,强化底线思维,有效防范化解各类风险,不断提高财政资金配置效率与使用效益。

(二) 2026 年收支预算的总体安排

1.一般公共预算安排情况

收入方面,随着一系列稳增长的存量政策和增量政策统筹实施,积极因素不断积累增多,市场预期逐步改善,经济运行回升势头不断增强;以金融业为核心的主体行业贡献突出,持续发挥稳定支撑作用,加之协同机制不断发力、重点财源发展稳定等积极因素,将为财政收入增收奠定良好基础。但外部环境依然复杂严峻,房地产业相关税收持续下行,新兴产业尚未形成稳定支撑,财政经济运行还面临一定的不确定性。支出方面,民生领域支出压力显著增加,持续推动核心区城市更新还需加大力度,赋能区域产业升级也需持续投入,财政支出压力仍然很大。总体看,2026 年财政面临的形势依然严峻,收支矛盾依然突出,财政紧平衡状态仍将持续。

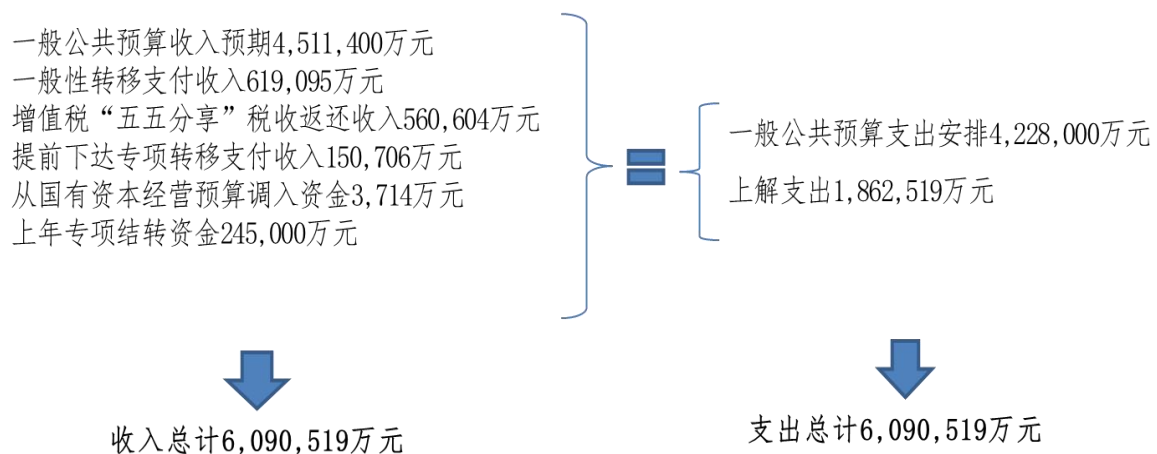
综合以上因素,2026 年一般公共预算收入预期 4511400 万元,同比增长 3%左右。加上提前下达一般性转移支付收入 619095 万元、增值税“五五分享”税收返还收入 560604 万元、提前下达专项转移支付收入 150706 万元、国有资本经营预算调入资金 3714 万元、上年专项结转资金 245000 万元,收入总计 6090519 万元。

一般公共预算支出安排 4228000 万元,其中区级支出

3952656 万元，同比增长 0.12%。加上上解支出 1862519 万元，支出总计 6090519 万元。

2026 年，西城区一般公共预算预计实现收支平衡。

2026年一般公共预算收支平衡情况图



2026 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 5160 万元，同比下降 0.02%。其中：因公出国（境）费用 450 万元，同比增长 12.50%；公务接待费 201 万元，同比下降 8.22%；公务用车购置及运行维护费 4509 万元，同比下降 0.73%。其中：公务用车购置 1575 万元，同比增长 22.85%；公务用车运行维护费 2934 万元，同比下降 10.00%。

2026 年部门预算中，安排政府采购资金 201309 万元，涉及项目 1204 个。

2026 年部门预算中，安排政府购买服务资金 70963 万元，涉及项目 775 个。

2.政府性基金预算安排情况

2026 年，政府性基金预算收入预期 173597 万元，同比增长 195.03%，其中国有土地使用权出让收入 173356 万元。加上提前下达专项转移支付收入 15515 万元、上年专项结转资金 3443 万元、动用地方政府专项债券偿债备付金 241 万元，收入总计 192796 万元。

政府性基金预算支出安排 192555 万元，其中：区级支出 173597 万元，同比增长 123.30%；专项转移支付支出 18958 万元，加上安排地方政府专项债券偿债备付金 241 万元，支出总计 192796 万元。

2026 年，西城区政府性基金预算预计实现收支平衡。

2026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

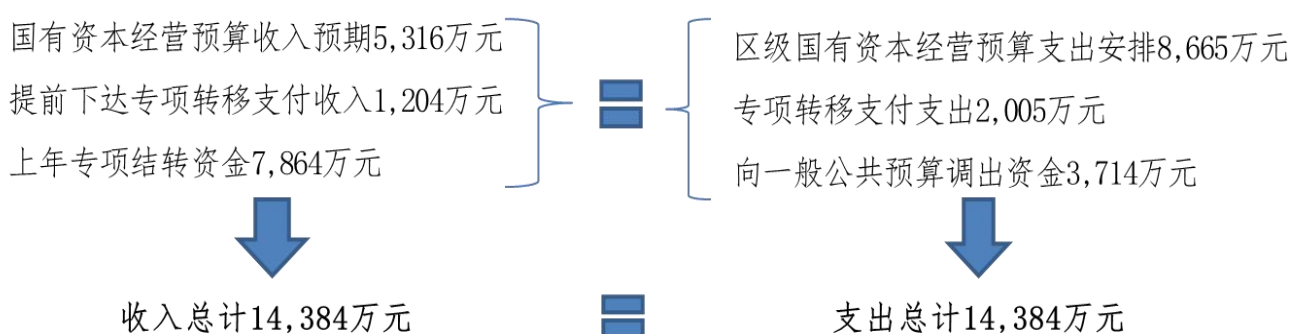
2026 年，国有资本经营预算收入预期 5316 万元，同比下降 16.02%，收入预期下降主要原因是部分企业利润下降。加上提前下达专项转移支付收入 1204 万元、上年专项结转资金

7864 万元，收入总计 14384 万元。

国有资本经营预算支出安排 10670 万元。其中：区级支出 8665 万元，同比增长 262.86%；专项转移支付支出 2005 万元。加上向一般公共预算调出资金 3714 万元，支出总计 14384 万元。

2026 年，西城区国有资本经营预算预计实现收支平衡。

2026年国有资本经营预算收支平衡情况图



2026 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以及政府债务还本付息，安排必须支付的支出约 150000 万元。

（三）2026 年财政预算主要支出方向

根据经济社会发展中长期趋势变化，结合全区 2026 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，2026 年预算编制进一步压实做细，硬化预算约束，优化支出结构，为全区经济社会发展和重点事业推进提供有力保障。在

年度执行过程中，根据分领域支持政策出台、转移支付资金下达等情况，相关领域支出还将增加。

1. 安排资金 246117 万元，坚持首善标准，强化责任担当

迭代实施“长安计划”，织密立体化安全防控网，提升智能化保障水平。对中央政务核心区及其周边重点区域，进行全要素、精细化整治，提升街巷立面，持续优化中央政务环境。高质量保障国家重大议程和重大活动，扎实做好重大节会期间的城市运行保障，加大隐患排查力度，全力筑牢核心区安全稳定防线。加大财政应急保障投入，支持建立应急联动和信息共享机制，针对公共卫生、极端天气等突发事件制定专项预案，提高应急处突办事效率。完善常态化沟通网络，畅通“需求导向”服务对接渠道，确保中央需求及时响应。坚持京津冀协同发展战略引领，强化协同创新与产业协作，拓展异地康养、疗养合作新模式，推动发展合力持续增强。

2. 安排资金 176552 万元，构建新生态，促进高质量发展

加大对科技金融、数字经济等重点领域的支持力度，强化国家金融管理中心功能建设，加大创新主体培育力度，支持企业科研攻关，激活科技发展新动能。支持商业服务业数字化转型升级，充分发挥“西城消费”平台作用，引导释放消费潜力。继续支持西融人才政策落实落地，为首都核心区高质量发展注入强劲人才动力。大力推动文化强区建设，多维度打造优质文化发展新生态。助力白塔寺等城市更新综合体建设，实现街区

居住环境和文化品质双提升。支持图书馆、少儿馆等场馆设施建设，开展阅界梦工坊、心悦阅读等系列读书活动，织密区域“文化含量”。全力推进广安体育中心升级改造，支持体育场地开放共享，助力特色赛事培育，持续推动全民健身和体育产业发展。

3.安排资金 1063783 万元，优化城市治理，提升城市品质

城市更新步伐再提速。推动老旧小区综合整治与平房院落保护更新工程，加速“整院腾退”模式应用，加快推进简易楼解危排险进度。积极推动两广路、车公庄大街等区域市政基础设施改造提升，持续做好历史文化街区老城保护和城市更新工作。优化城市交通网络，开展学校、医院、商圈等重点区域周边交通秩序整治，改善交通拥堵问题。推进大气污染综合治理，进行移动污染源排放数据监测，实现降碳与减污一体推进。持续提升城市风貌，巩固垃圾分类治理成效，推进花园城市建设，推动全龄友好公园改造，提升城市环境品质。大力支持水质环境治理，助力美丽河湖建设，实现水资源可持续发展。

4.安排资金 2189281 万元，筑牢民生保障，打造幸福西城

持续提升教育服务水平。实施《西城区落实免费学前教育实施细则》，推进学前教育普及普惠优质发展。支持与人口结构变化相协调的学位供给扩优提质，打造良好校园环境，缓解学位紧张。织密医疗卫生保障防护网。加大基本公共卫生资金投入，落实城乡居民基本医疗保险财政补助政策，推动基层医

疗卫生服务机构标准化、规范化。调整完善财政补助机制，支持区属医院提升数智化治理能力，加强优势学科建设，推动公立医院高质量发展。持续发放育儿补贴，扩大普惠托育服务供给。构建多层次养老服务体系，支持居家适老化改造。贯彻落实就业优先战略，落实惠企稳岗、开展职业技能培训，支持高校毕业生等重点群体就业创业，稳住就业基本盘，提升服务质量。

三、坚定信心，开拓奋进，确保完成 2026 年预算任务

2026 年是落实“十五五”规划的开局起步之年，我们要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，认真落实党中央决策部署和市委、区委工作要求，牢固树立新发展理念，服务和融入新发展格局，牢牢把握高质量发展这一首要任务，强化统筹协调、创新驱动和风险防控，突出做好稳预期、强动能、优结构、促协调、保民生等各项工作，促进区域经济协同发展。

（一）强基赋能，持续增强经济韧性

强化收入管理，确保财政稳健运行。牢牢把握财政工作面临的新形势、新任务，密切关注宏观经济发展趋势，把稳增长摆在更加突出位置。强化财税部门联动，持续做好重点行业、重点税种、重点企业、非税收入征收管理，坚持依法征收、应收尽收，进一步优化财政收入结构。落实落细协同机制，加强企业经营、衍生板块等监测分析，为夯实财政收入存量基础和

增量支撑提供有力支持。

落实精准服务，筑牢企业发展基础。以企业“大走访”工作为抓手，持续密切跟进重点存量企业、新落地企业的经营情况。坚持问题导向，针对不同行业、不同规模企业特点，分类梳理政策需求、发展短板、资源缺口等核心信息，加强企业走访服务工作协同，健全企业诉求闭环管理机制，切实为企业解决难题，靶向赋能企业发展，提升财源质量。

聚焦产业发展，持续培育未来增量。持续完善金融科技、数字经济等产业业态结构，强化产业链上下游辐射带动作用，用足用好各类产业支持政策，扶持高精尖领域重点产业、重大项目布局，助推支柱产业、新兴产业、未来产业高质量发展，助力拓展财源增长空间，巩固和完善收入增长的内生动力机制，形成经济多点支撑格局。

（二）多点发力，提升财政保障能力

统筹当下与长远，增强财政可持续性。紧紧围绕西城区“十五五”规划纲要，着力构建当期可承受、长期可持续的财政运行机制，支持区委、区政府重大决策部署和各项中心工作。聚焦当下，坚决兜牢“三保”底线，保障基本公共服务领域投入，实现年度财政平稳运行与区域社会稳定。着眼长远，加强财政中长期统筹谋划，不断优化支出方向，加大对科技创新、产业升级等重点领域的支持力度。发挥好政府投资引导基金的引导和撬动作用，发挥长期资本、耐心资本的有力支撑作用，引导

各类资本投早、投小、投长期，不断培育壮大未来经济增长点，夯实财政可持续发展基础。

坚持破与立并举，深化零基预算改革。坚决打破“基数+增长”的预算编制模式，规范支出政策，打破支出固化格局。坚决落实政府过紧日子各项要求，严控非刚性、非重点、非急需支出，强化预算约束和绩效管理，推动财政资金精准高效配置。继续推进科学规范的支出标准体系建设，逐步推进行业定额标准出台，夯实部门预算编制基础，提高预算编制的科学性、规范性和透明度。持续完善项目支出管理等财政预算管理制度，提升财政管理的制度化、标准化水平，夯实管理根基。

注重量与质结合，盘活资金资产资源。密切关注上级转移支付、地方政府债券等资金的支持方向，围绕区域发展重点，加强优质项目储备，争取资金支持。完善资金收回使用机制，动态调整资金投向，保障新增重点事业发展。立足财政资源配置与全区资产管理效能提升，深化空间资源统筹管理，对全区行政事业单位现有房屋土地资源开展系统性摸排与数据核查，重点厘清产权归属、使用状况、空间分布与闲置情况。建立健全空间资源管理台账和动态数据库，为下一步提升资产使用效益、推动资源集约利用和优化财政保障方式提供坚实的数据支撑与决策依据。

（三）深耕细作，提升财政治理效能

强化系统集成，纵深推进绩效管理改革。突出源头管控，构建“事前评估+预算评审”双轮驱动机制，聚焦新增重大政策与项目，推动事前绩效评估与预算评审协同发力、深度融合。强化事中监控，探索建立跨周期绩效约束机制，对长期实施的政策项目开展全生命周期跟踪问效，确保资金持续发挥效益。锚定结果导向，完善制度体系与标准建设，着力构建绩效评价结果与预算安排、政策调整的刚性挂钩机制，推动绩效评价向以实质效果为核心的高质量发展转变。

聚焦精准高效，全面提升财会监督质效。构建协同联动“大监督”格局，持续深化与人大、审计、纪检监察等部门的协作，凝聚监督合力。突出监督重点与闭环管理，紧扣重大决策部署落实、重点领域监管、民生保障资金使用等关键环节，严肃财经纪律。健全“发现问题—督促整改—成果运用”全链条工作机制，做好后半篇文章，确保问题整改落地见效。

注重加力提效，强化地方政府债务管理。统筹好高质量发展与高水平安全，综合考虑区域经济社会发展需要、财力水平、债务风险等因素，积极申报新增债券额度，做好2026年新增债券发行工作。强化部门协同，做好专项债券项目储备，加强专项债券资金使用管理，督促加快项目进展和债券支出进度，推进尽快形成实物工作量。依托穿透式系统，通过财政绩效评价、资金试点监管等举措，落实政府债券全生命周期管理，提升政府债券资金监管水平。

各位代表，做好 2026 年财政工作任务艰巨、责任重大。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，锚定新时代新征程财政事业发展的新方向，深入落实财税体制改革重要举措，在区委的坚强领导下，在区人大的监督支持下，扛牢财政部门职责使命，不懈努力、接续奋斗，全力以赴做好 2026 年财政工作，为中国式现代化西城实践作出更大贡献！

名 词 解 释

1.政府预算：经法定程序由国家权力机关审查批准的具有法律效力的政府年度财政收支计划。《预算法》第四条规定，预算由预算收入和预算支出组成，政府的全部收入和支出都应当纳入预算。

2.预算调整：《预算法》第六十七条规定，经全国人民代表大会批准的中央预算和经地方各级人民代表大会批准的地方各级预算，在执行中出现需要增加或者减少预算总支出、需要调入预算稳定调节基金、需要调减预算安排的重点支出数额、需要增加举借债务数额情况之一的，应当进行预算调整。县级以上地方各级预算的调整方案应当提请本级人民代表大会常务委员会审查和批准。

3.一般公共预算：《预算法》第六条规定，一般公共预算是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. 增值税“五五分享”税收返还收入：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。

5.一般性转移支付：上级政府为达到缩小地区间财力差距，实现地区间基本公共服务均等化的目标，对存在财力缺口的地区给予的补助。该项转移支付不规定具体用途，可自主安排使用。《预算法实施条例》第九条规定，一般性转移支付包括：均衡性转移支付；对革命老区、民族地区、边疆地区、贫困地区的财力补助；其他一般性转移支付。

6.专项转移支付：上级政府为了实现特定的经济和社会发展目标给予下级政府，并由下级政府按照上级政府规定的用途安排使用的预算资金。该项转移支付要求下级政府专款专用，一般而言下级政府还需提供配套资金。

7.调入资金：政府财政为平衡预算收支，而从其他类型预算资金及其他渠道调入的资金。

《预算法》第十条规定，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。我区2026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。

8.区域间转移性支出：指生态系统调节服务价值和地区生产总值交换补偿资金。根据《北京市发展和改革委员会：关于推进生态系统调节服务价值和地区生产总值交换补偿有关工作的通知》，西城区横向交易426万元至门头沟区。

9.政府性基金预算：《预算法》第九条规定，政府性基金预算是对依照法律、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。政府性基金预算应当根据基金项目收入情况和实际支出需要，按基金项目编制，做到以收定支。

10.地方政府专项债券偿债备付金：是地方政府为防范债务兑付风险，在预算中安排的专项资金，主要用于保障政府到期债务的支付能力，避免出现逾期风险。

11.国有资本经营预算：《预算法》第十条规定，国有资本经营预算是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。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。

12.调出资金：政府财政为平衡预算收支，在不同类型预算资金之间的调出支出。

13.上解支出：本级政府财政按照财政体制规定或专项需要上交给上级政府财政的款项。

14.预算稳定调节基金：指财政通过超收收入和支出预算结余安排的具有储备性质的基金，视预算平衡情况，在安排下年度年初预算时调入并安排使用，或用于弥补短收年份预算执行的收支缺口。

15.政府一般债券：地方政府一般债券是指省、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。

16. 政府再融资一般债券：地方政府为了偿还之前发行的已到期的地方政府债券所产生的债务而发行的新债券。

17.三保：保工资、保运转、保基本民生。

18.预算绩效管理：是政府绩效管理的重要组成部分，是以预算为对象开展的绩效管理，是将绩效管理理念和绩效管理方法贯穿于预算编制、执行、监督的全过程，并实现与预算管理有机融合的一种管理模式，是深化公共财政管理改革、提高财政资金使用绩效的创新手段，也是从根本上提高部门责任意识、促进政府职能转变的重要举措。

19.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。政府购买服务是一种契约化的公共服务提供方式，具有多元参与、权责清晰、结果导向、灵活高效等特点。

20.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。

21.政府采购：是指各级国家机关、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。

22.零基预算：指年度预算编制不受以往预算安排情况的影响，所有的预算支出均以零为基点，从实际需要与可能出发，逐项审议预算年度内各项支出内容的必要性、合理性及其开支标准，打破基数概念和支出固化格局，结合财力状况、轻重缓急、实际需求、绩效情况等多方面，在综合平衡的基础上编制预算的一种方式。

23.长安计划：西城区全面提升安全维护能力和水平三年行动计划，涉及政治安全、社会稳定、基层社会治理、公共安全等内容。

24.西融人才：西城区重点打造的高层次人才品牌，旨在吸引和培养各领域的顶尖优秀人才，推动区域高质量发展。对经区委区政府认定的高层次人才授予“西融人才”称号，分为“杰出人才、领军人才、青年拔尖人才、菁英人才”4个类别。