

关于西岗区 2025 年财政决算的报告

区人大常委会：

根据工作安排，现将西岗区 2025 年财政决算情况报告如下。

2025 年是“十四五”规划收官之年，也是进一步全面深化改革的重要一年。在区委的坚强领导下，在区人大及其常委会的依法监督和区政协的民主监督下，全区上下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，深入贯彻落实习近平总书记关于东北、辽宁及大连全面振兴的重要讲话和指示批示精神，认真落实全国财政工作会议要求，坚持稳中求进工作总基调，坚定不移推动高质量发展，奋力实现经济持续回升向好，民生福祉稳步增进，零基预算改革不断深化，风险防控坚实有力，财会监督落地见效，为西岗新时代新征程“六区”发展目标筑牢财政根基。根据《中华人民共和国预算法》有关规定，重点报告以下情况。

一、一般公共预算收支决算情况

（一）一般公共预算收入决算情况

全区一般公共预算收入完成 114,241 万元，同比增收 13,310 万元，增长 13.2%，完成区人大批准调整收入目标的 105.8%。其中，税收收入完成 105,273 万元，同比增长 21%，占收入总量的 92.1%；非税收入完成 8,968 万元，占收入总量的 7.9%。主要收入项目完成情况如下：

1. 增值税完成 43,671 万元，完成调整预算的 104%。
2. 企业所得税完成 25,636 万元，完成调整预算的 116.4%。
3. 个人所得税完成 6,202 万元，完成调整预算的 106.9%。
4. 房产税完成 9,029 万元，完成调整预算的 100.3%。
5. 城镇土地使用税完成 1,996 万元，完成调整预算的 100.2%。
6. 印花税完成 9,482 万元，完成调整预算的 100.9%。
7. 土地增值税完成 8,717 万元，完成调整预算的 103.2%。
8. 环保税完成 388 万元，完成调整预算的 100%。
9. 非税收入完成 8,968 万元，完成调整预算的 102%。

（二）一般公共预算支出决算情况

2025 年全区一般公共预算支出完成 174,692 万元，完成调整预算的 96.9%。主要支出项目完成情况如下：

1. 一般公共服务支出完成 30,832 万元，完成调整预算的 97.5%。
2. 公共安全支出完成 4,130 万元，完成调整预算的 99.3%。
3. 教育支出完成 43,519 万元，完成调整预算的 98.6%。
4. 科学技术支出完成 1,666 万元，完成调整预算的 99.9%。
5. 文化旅游体育与传媒支出完成 15,047 万元，完成调整预算的 99.6%。
6. 社会保障和就业支出完成 29,431 万元，完成调整预算的 99.4%。
7. 卫生健康支出完成 15,707 万元，完成调整预算的 94.3%。

8.城乡社区支出完成 16,638 万元，完成调整预算的 101.2%。

9.灾害防治及应急管理支出完成 824 万元，完成调整预算的 99.3%。

10.债务付息支出完成 938 万元，完成调整预算的 100.0%。

（三）一般公共预算收支平衡情况

2025 年收入总计 293,549 万元，其中，本级收入 114,241 万元，上级补助收入 120,651 万元，调入资金 1,217 万元，再融资债券转贷收入 19,440 万元，上年结余收入 38,000 万元。

2025 年支出总计 293,549 万元，其中，本级支出 174,692 万元，各项上解支出 56,798 万元（体制上解支出 1,764 万元，专项上解支出 55,034 万元），补充预算稳定调节基金 9,260 万元，调出资金 80 万元，再融资债券转贷支出 19,440 万元，结转下年支出 33,279 万元。收支相抵，实现平衡。

（四）结转资金情况

2026 年，我区一般公共预算结转资金 33,279 万元，按年初结转事项予以安排，实行专项管理。

（五）资金结余情况

2025 年，我区无资金结余情况。

（六）财政转移支付安排执行情况

2025 年，上级财政补助收入 120,651 万元，其中，一般性转移支付收入 102,362 万元，专项转移支付收入 18,289 万元。

一般性转移支付收入主要包括体制补助收入 70,192 万元，结算补助收入 15,096 万元，固定数额补助收入 1,692 万元，教育共同财政事权转移支付收入 2,335 万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 6,643 万元，医疗卫生共同财政事权转移支付收入 3,657 万元，住房保障共同财政事权转移支付收入 2,289 万元等。

专项转移支付收入主要包括一般公共服务 1,662 万元，教育 3,354 万元，卫生健康 202 万元，节能环保 2,000 万元，城乡社区 6,891 万元，资源勘探工业信息等 655 万元，住房保障 3,257 万元等。

（七）本级预备费使用情况

2025 年预算调整安排预备费 1,802 万元，年度执行中未实际支出，全部补充预算稳定调节基金。

（八）预算稳定调节基金和预算周转金的规模和使用情况

2025 年，补充预算稳定调节基金 9,260 万元。其中，一般公共预算收入超收收入 6,241 万元，预备费 1,802 万元，转移支付收入历年结余 1,217 万元。截至 2025 年末，预算稳定调节基金余额为 12,343 万元，预算周转金余额为 1,200 万元。

二、政府性基金预算收支决算情况

（一）政府性基金预算收入决算情况

全区政府性基金预算收入完成 15,160 万元，完成调整预算的 80.1%，主要为东关街 C 地块土地出让收入。

（二）政府性基金预算支出决算情况

全区政府性基金预算支出完成 52,787 万元，完成调整预算的 98.4%，主要为土地补偿款及土储、化解拖欠企业账款专项债券支出。

（三）政府性基金预算收支平衡情况

2025 年收入总计 86,781 万元，其中，本级收入 15,160 万元，上级补助收入 4,919 万元，专项债务转贷收入 52,882 万元，上年结余收入 12,229 万元，调入资金 1,591 万元。

2025 年支出总计 86,781 万元，其中，本级支出 52,787 万元，调出资金 311 万元，结转下年支出 33,683 万元。收支相抵，实现平衡。

三、国有资本经营预算收支决算情况

我区国有企业数量较少，因此暂未编制区本级国有资本经营预算，所有收入均为上级补助收入。

2025 年收入总计 1,443 万元，其中，上级补助收入 320 万元，上年结余收入 1,123 万元。

2025 年支出总计 1,443 万元，其中，上级补助支出 407 万元，调出资金 906 万元，结转下年支出 130 万元。收支相抵，实现平衡。

四、“三公”经费预算安排及使用情况

2025 年安排“三公”经费预算 858 万元，与去年同期相比减少 10 万元，下降 1.2%。

2025 年“三公”经费实际支出 85 万元，与去年同期相比减少 1 万元，下降 1.2%。

五、举借债务情况

2025 年新增举借债务 72,322 万元，其中，再融资一般债券 19,440 万元，专项债券 52,882 万元。再融资一般债券用于偿还保交楼专项贷款，置换存量隐性债务。专项债券用于胜利路改造等地块土地收储及化解拖欠企业账款。

2025 年，全区地方政府债务限额 183,294 万元，其中：一般债务 50,825 万元、专项债务 132,469 万元。全区地方政府债务余额 183,294 万元，其中：一般债务 50,825 万元、专项债务 132,469 万元，均控制在债务限额以内。

2025 年举借债务偿还情况：债务付息支出 3,598 万元，其中，再融资一般债券付息支出 938 万元，专项债券付息支出 2,660 万元，无债务还本支出。

六、财政专户情况

截至 2025 年底，我区保留两个财政专户，分别是非税收入专户和社保专户。非税收入专户余额 713 万元，其中，201 万元为 2025 年末未入库非税收入；社保专户余额 47 万元。

七、本级人民代表大会批准的预算决议落实情况

2025 年，全区认真贯彻落实《中华人民共和国预算法》等相关法律法规，严格执行区人大批准的预算和有关决议要求。充分发挥财政稳经济、促发展、惠民生、防风险、保稳定的基础性支撑作用，砥砺奋进、难中求成。经过一年努力，财政收支同步扩容，收入提质增收，支出精准增效，财政运行质效稳步提升，有力保障西岗区经济社会高质量发展。

（一）坚定不移抓财源，扛牢财政收入增长重任

紧扣中央经济工作会议“不断巩固拓展经济稳中向好势头”部署要求，多措并举拓宽增收渠道，收入增速位居全市前列。完善协税护税工作机制，建立留商预警机制，区级税收千万元以上企业同比增加**4**户，实现近三年最大增幅。全方位挖掘税收增收潜力，积极争取大船集团免抵调指标，实现区级税收**9,679**万元；动态跟踪万达轻资产转让涉税事项税款清缴，实现区级税收**8,100**万元；稳妥推进海洋大学房产转让，争取区级税收**5,968**万元。聚力推动产业结构转型升级，西岗船舶科技产业园建成投用，大工-西岗数字产业科技园集聚效应持续释放，税收实现倍增。我区培优存量增量企业，正在形成产业赋能、多元增收的财源发展态势。

（二）多措并举盘存量，提升国有三资潜能质效

严格落实“三资”盘活专班工作部署，稳步放大资产增值效益。分类施策处置闲置房产，全年盘活闲置房产**22**处，实现盘活收入**1,755**万元，超额完成全年盘活任务。加大存量资产盘活力度，依规收回沉淀存量资金**1,180**万元，切实提升财政资金使用效能。加快推进地块盘活，成功出让丰元小区、东关街**C**地块，土地出让实现突破性进展；精准发挥专项债券资金撬动作用，高效推进**34**中地块收储，以政策性资金赋能闲置地块盘活。我区统筹盘活国有资产、资源，正在构建全域存量资源高效利用新格局。

（三）主动作为抢机遇，借力政策红利蓄势发展

精准对标国家宏观调控政策导向，充分发挥财政资金杠

杆效应，统筹谋划重大项目，全年争取各类政策性资金 **8.5** 亿元。其中，债券资金 **7.3** 亿元，主要用于 **34** 中等地块收储、化解拖欠企业账款。超长期特别国债、中央预算内资金 **1.2** 亿元，重点投向保障性安居工程、排水管网改造、历史文化街区更新等民生项目，持续提升民生保障水平。发挥市内四区首家首贷中心、政府性担保机构两大平台作用，全年累计为 **218** 家企业发放融资贷款 **4** 亿元，破解企业融资难题。我区抢抓上级政策窗口，正在形成政策资金赋能项目，助企纾困的发展态势。

（四）厉行节约压支出，调整优化财政支出结构

严格贯彻落实过紧日子工作部署，印发《大连市西岗区厉行节约反对浪费财务禁行清单》、《大连市西岗区厉行节约反对浪费制度汇编》，为遏制铺张浪费筑牢“防火墙”。大幅压减非刚性、非急需支出，公用经费同比压减 **10%**，一般性支出同比压减 **13.6%**，“三公”经费实现只减不增。建立政府购买服务负面清单，预算执行中再次对政府购买服务项目开展联审，累计压减项目预算 **500** 万元。全年完成政府采购项目 **44** 项，涉及政府采购预算资金 **9,833** 万元，实际成交金额 **8,785** 万元，节约率 **10.7%**，持续优化财政支出结构，把每一笔财政资金用在刀刃上。我区持续深化厉行节约，正在形成精打细算、提质增效的支出管理态势。

（五）聚焦重点保民生，持续增进群众民生福祉

践行以人民为中心的发展思想，扎实筑牢民生保障底线，全年累计发放低保特困、就业帮扶、退役安置等补贴资金 **1.6**

亿元，精准兜牢困难群众等群体基本生活底线。持续加大教育经费投入，落实“两个不低于”要求，保障生均及学前免托保费 2,157 万元，铁路中学、第五中学教学楼及体育馆建设资金 5,440 万元，助力优质教育资源均衡供给。落实育儿补贴资金 940 万元，基本公共卫生服务经费人均标准提高至 99 元/年，持续推进公立医院改革，完善基层医疗卫生服务体系。深耕文旅融合发展，保障东关街 PPP 项目资金 13,698 万元，精准打造特色文旅品牌，助力街区焕新出圈。我区持续加大民生领域投入，正在形成普惠均等、全域覆盖的民生保障态势。

（六）以零为基推改革，激活财政发展内生动能

以零基预算改革为突破口，打破传统基数固化格局，全面提升财政资金配置效率。出台《西岗区深化零基预算改革实施方案》，配套支出标准审核体系、预算资金审批、预算资金调剂等制度文件，构建西岗特色“1+5”改革制度体系。严格落实四个“一律”原则，从严把控支出审核关口，坚决核减无政策文件依据、项目必要性不足的支出，杜绝不合理资金预留。切实强化预算刚性约束。作为全市唯一试点县区开展成本预算绩效管理工作，选取物业管理服务项目，通过“精准测成本”为项目预算“挤水分”，同比压减 12%。我区纵深推进零基预算与成本绩效改革，正在形成科学统筹、精准配置的资金管理新格局。

（七）全程覆盖强管控，提升财政资源配置效能

建立全过程预算绩效管理体系，出台《零基预算全过程

监管暂行办法》，构建事前评估、事中监控、事后考评的全链条绩效管理机制。扩大事前评估覆盖范围，评估数量由 13 项增至近 500 项，将事前绩效评估结果作为资金安排和项目调整的重要依据。强化事中运行监控，紧盯绩效目标实现程度和预算执行进度，对绩效运行偏离预期目标的项目及时督促整改，避免资金沉淀闲置。落实事后续效评价，每年选取 4 个项目和 1 个部门整体预算开展重点绩效评价，针对绩效指标设定、资金使用合规性等方面形成 42 项整改意见，推动预算绩效水平稳步提升。我区搭建全链条预算绩效监管体系，正在实现财政资金全周期闭环管控的良好态势。

（八）守牢底线防风险，护航财政平稳安全运行

牢牢守住防范化解地方政府债务风险工作底线，建立政府债务风险预警机制，实时监测政府债务风险状况，确保全区债务风险总体平稳可控，风险等级维持绿色。构建闭环式风险处置体系，严格压实保交楼专项借款主体责任，按时足额偿还法定债务利息 3,598 万元。组织全区 146 家单位审核填报 1500 余条债务数据，实现债务数据变动可追溯，风险可预警。聚焦内部控制、财政资金使用开展专项整治，逐项排查梳理管理薄弱环节，以问题整改推动财会监督提质增效。开展十余场“集中培训”与“精准辅导”，持续提升财务人员履职能力，从源头夯实财政安全运行基础。我区健全债务风险预警与处置机制，正在构筑全程可控、安全稳定的财政风险防控体系。

2025 年，国内外经济环境带来的影响持续向财政传导，

在财政运行持续紧平衡的情况下，全区紧紧围绕全区工作大局，主动作为，破解难题，推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，兜牢兜实“三保”支出底线，纵深推进零基预算改革，全方位提升预算科学化、精细化管理水平，为西岗区高质量发展贡献坚实财政力量。