

关于柳州市全市与市本级 2025 年预算执行情况 和 2026 年预算草案的报告

——2026 年 2 月 26 日在柳州市第十五届人民代表大会第八次会议上

柳州市财政局

各位代表：

受市人民政府委托，现将柳州市全市与市本级 2025 年预算执行情况和 2026 年预算草案提请柳州市第十五届人民代表大会第八次会议审议，并请市政协委员和列席会议的同志提出意见。

一、2025 年预算执行情况

2025 年是“十四五”规划收官之年，面对复杂严峻的财政经济形势，全市各级各部门在自治区党委、政府和市委的坚强领导下，在市人大有效监督和社会各界大力支持下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，贯彻落实习近平总书记关于广西工作论述的重要要求，锚定自治区赋予的“四大定位”和交给的“四项任务”，全面落实持续用力、更加给力的财政政策，加强与其他政策协同，认真执行市第十五届人大第六次会议批准的预算，有力统筹财政资源，坚定支持高质量发展，全力改善民生，有效化解重点领域风险，不断巩固经济持续恢复向好势头。

（一）一般公共预算执行情况

1. 全市

2025 年，全市一般公共预算收入 167 亿元，比 2024 年决算

数（下同）增长 12%，完成年初预算（以下简称完成预算）的 108.8%，其中：税收收入 103.91 亿元，增长 5.1%；非税收入 63.09 亿元，增长 25.7%，主要原因是 2025 年存在股权转让收入 19.93 亿元一次性因素。全市一般公共预算支出 479.42 亿元，增长 3.8%，完成预算的 99.6%。

全市一般公共预算收入 167 亿元，加上上级补助收入 293.56 亿元、上年结转收入 121.22 亿元、调入资金 27.32 亿元、一般债务转贷收入 16.13 亿元、动用预算稳定调节基金 46.73 亿元，收入总计 671.96 亿元。一般公共预算支出 479.42 亿元，加上上解上级支出 16.95 亿元、一般债务还本支出 23.19 亿元、安排预算稳定调节基金 43.61 亿元、调出资金 14.27 亿元，年终结转 94.52 亿元，支出总计 671.96 亿元。

2. 市本级

2025 年，市本级一般公共预算收入 92.69 亿元，增长 10%，完成预算的 117.3%。其中：税收收入 45.32 亿元，下降 10.5%，主要是 2025 年实行市与区财政管理体制改革，将原属于市本级的固定收入企业下放城区；非税收入 47.37 亿元，增长 40.8%，原因同上。市本级一般公共预算支出 186.68 亿元，下降 4.1%，完成预算的 88.4%。

市本级一般公共预算收入 92.69 亿元，加上上级补助收入 293.56 亿元、下级上解收入 25.66 亿元、上年结转收入 65.13 亿元、调入资金 24.15 亿元、一般债务转贷收入 16.13 亿元、动用预算稳定调节基金 16.71 亿元，收入总计 534.03 亿元。一般公共

预算支出 186.68 亿元，加上上解上级支出 16.95 亿元、补助下级支出 220.85 亿元、一般债务还本支出 17.13 亿元、一般债务转贷支出 7097 万元、安排预算稳定调节基金 12.76 亿元、调出资金 13.87 亿元，年终结转 65.08 亿元，支出总计 534.03 亿元。

其他需要报告的事项：

（1）补助下级支出执行情况。对县（区）补助支出 220.85 亿元。其中：返还性支出 7.74 亿元，一般性转移支付支出 196.23 亿元，专项转移支付支出 16.88 亿元。

（2）“三公”经费、会议费和培训费（以下简称“三公两费”）执行情况。市本级“三公两费”支出 5980 万元（其中基本支出 2690 万元，项目支出 3290 万元），其中：因公出国（境）费支出 70 万元，公务用车购置及运行维护费支出 2758 万元，公务接待费支出 478 万元，会议费支出 420 万元，培训费支出 2254 万元。

（3）预算稳定调节基金执行情况。2024 年底市本级预算稳定调节基金余额为 16.71 亿元，2025 年动用预算稳定调节基金 16.71 亿元，年底补充预算稳定调节基金 12.76 亿元，预算稳定调节基金余额为 12.76 亿元。

（4）预备费执行情况。市本级年初预算安排预备费 1.5 亿元，全年动用预备费 50 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

1. 全市

2025 年，全市政府性基金预算收入 34.67 亿元，下降 42.8%，完成预算的 25.4%，下降较大的主要原因是土地出让收入大幅减

少。加上上级补助收入 20.76 亿元、上年结转收入 48.54 亿元、专项债务转贷收入 129.62 亿元、调入资金 14.27 亿元，收入总计 247.87 亿元。

全市政府性基金预算支出 143.2 亿元，增长 60.8%，完成预算的 80.8%，增长较大的主要原因是 2025 年获得用于隐债置换和清偿拖欠账款的新增政府专项债券额度大幅增长。加上上解上级支出 128 万元、调出资金 2.71 亿元、专项债务还本支出 55.55 亿元，年终结转 46.39 亿元，支出总计 247.87 亿元。

2. 市本级

2025 年，市本级政府性基金预算收入 25.91 亿元，下降 50.9%，完成预算的 20.7%，原因同上。加上上级补助收入 20.76 亿元、下级上解收入 128 万元、上年结转收入 23.03 亿元、专项债务转贷收入 129.62 亿元、调入资金 13.87 亿元，收入总计 213.21 亿元。

市本级政府性基金预算支出 81.5 亿元，增长 96.9%，完成预算的 71.9%，原因同上。加上补助下级支出 20.61 亿元、上解上级支出 128 万元、专项债务还本支出 22.21 亿元、专项债务转贷支出 69.61 亿元，年终结转 19.26 亿元，支出总计 213.21 亿元。

（三）国有资本经营预算执行情况

1. 全市

2025 年，全市国有资本经营预算收入完成 21.54 亿元，增长 1330.4%，完成预算的 70%，增长较大的原因主要是存在股

权及资产的转让收入。加上上级补助收入 1302 万元、上年结转收入 1.29 亿元，收入总计 22.96 亿元。

全市国有资本经营预算支出完成 5027 万元，下降 44.3%，完成预算的 15.4%。加上调出资金 21.7 亿元，年终结转 7599 万元，支出总计 22.96 亿元。

2. 市本级

2025 年，市本级国有资本经营预算收入完成 21.23 亿元，增长 1392.1%，完成预算的 69.7%，原因同上。加上上级补助收入 1302 万元、上年结转收入 9497 万元，收入总计 22.31 亿元。

市本级国有资本经营预算支出 3993 万元，下降 49.1%，完成预算的 15.5%，下降较大的主要原因是 2024 年存在注入资本金等一次性因素。加上补助下级支出 1628 万元、调出资金 21.25 亿元，年终结转 5005 万元，支出总计 22.31 亿元。

（四）社会保险基金预算执行情况

1. 全市

2025 年，全市社会保险基金预算收入完成 145.5 亿元，增长 8.9%，完成预算的 104.2%。全市社会保险基金预算支出完成 130.36 亿元，增长 2.8%，完成预算的 97%。收支相抵，全市社会保险基金本年收支结余 15.14 亿元，年末滚存结余 145.46 亿元。

2. 市本级

2025 年，市本级社会保险基金预算收入 96.93 亿元，增长 1.2%，完成预算的 100%。市本级社会保险基金预算支出 91.79 亿元，同比持平，完成预算的 95.3%。收支相抵，市本级社会保

险基金本年收支结余 5.13 亿元，年末滚存结余 110.27 亿元。

（五）地方政府债务使用和偿还情况

1. 地方政府债务限额、余额情况

2025 年底全市政府债务限额 1175.38 亿元，其中：一般债务 284.49 亿元，专项债务 890.89 亿元。市本级政府债务限额 822.12 亿元，其中：一般债务 167.77 亿元，专项债务 654.35 亿元。

2025 年底全市政府债务余额 1160.81 亿元，其中：一般债务 276.53 亿元，专项债务 884.29 亿元。市本级政府债务余额 810.54 亿元，其中：一般债务 161.84 亿元，专项债务 648.7 亿元。政府债务余额均控制在限额以内。

2. 地方政府债务还本付息情况

2025 年全市政府债务还本付息 112.63 亿元，其中：本金 78.74 亿元（一般债务 23.19 亿元，专项债务 55.55 亿元），利息 33.89 亿元（一般债务 8.48 亿元，专项债务 25.41 亿元）。

2025 年市本级政府债务还本付息 65.95 亿元，其中：本金 39.34 亿元（一般债务 17.13 亿元，专项债务 22.21 亿元），利息 26.61 亿元（一般债务 5.1 亿元，专项债务 21.51 亿元）。

3. 地方政府债券转贷收入

2025 年全市获得自治区转贷政府债券额度 145.75 亿元（新增债券 77.87 亿元，再融资债券 67.88 亿元），其中：一般债券 16.13 亿元（新增债券 2.05 亿元，再融资债券 14.08 亿元）；专项债券 129.62 亿元（新增债券 75.82 亿元，再融资债券 53.8 亿元）。

分级次包括：市本级 75.43 亿元，其中：一般债券 15.42 亿

元（新增债券 6860 万元，再融资债券 14.73 亿元），专项债券 60.01 亿元（新增债券 39.52 亿元，再融资债券 20.49 亿元）；各县（区）70.32 亿元，其中：一般债券 7097 万元（新增债券 1.37 亿元，再融资债券转贷收入 4.96 亿元、再融资债券收回额度 5.62 亿元），专项债券 69.61 亿元（新增债券 36.31 亿元，再融资债券 33.3 亿元）。

4. 新增政府债券资金安排使用情况

2025 年柳州市获得自治区转贷新增地方政府债券 77.87 亿元，其中新增政府一般债券 2.05 亿元，主要用于国债配套、水利及教育领域建设项目；新增政府专项债券 75.82 亿元，主要用于园区基础设施建设、医疗卫生、冷链物流等领域项目建设支出以及隐债置换和清偿拖欠账款。

5. 地方政府向外国政府借款转贷收入

2025 年外贷余额 10.68 亿元（按照最近一年期平均汇率水平计算），主要为柳州市环境综合治理世行贷款项目（二期）、水环境治理利用德促贷款项目、酸雨与环境治理日元贷款等项目。2025 年市本级无新增地方政府向外国政府借款转贷收入。

（六）开发区预算执行情况

1. 柳东新区（高新区）预算执行情况

（1）一般公共预算执行情况

一般公共预算收入 7.49 亿元、上级补助收入 5.2 亿元、上年结转收入 9280 万元、动用预算稳定调节基金 3775 万元，收入总

计 13.99 亿元。

一般公共预算支出 6.71 亿元、上解上级支出 6.51 亿元，年终结转 7661 万元，支出总计 13.99 亿元。

（2）政府性基金预算执行情况

政府性基金预算收入 508 万元、上级补助收入 3.11 亿元、上年结转收入 5527 万元、地方政府专项债务转贷收入 1611 万元，收入总计 3.87 亿元。

政府性基金预算支出 3.28 亿元、上解上级支出 118 万元，年终结转 5805 万元，支出总计 3.87 亿元。

（3）国有资本经营预算执行情况

柳东新区无国有资本经营预算。

（4）社会保险基金预算执行情况

社会保险基金预算收入 2464 万元，支出 3011 万元，社保基金预算无当年结余，使用历年滚存结余列支 547 万元，新区社会保险基金年末滚存结余合计 2095 万元。

2. 阳和工业新区（北部生态新区）预算执行情况

（1）一般公共预算执行情况

一般公共预算收入 3.62 亿元、上级补助收入 1.53 亿元、上年结转收入 9392 万元，收入总计 6.1 亿元。

一般公共预算支出 2.79 亿元、上解上级支出 2.34 亿元、安排预算稳定调节基金 9476 万元，年终结转 187 万元，支出总计 6.1 亿元。

（2）政府性基金预算执行情况

上级补助收入 5350 万元、上年结转收入 4446 万元、专项债务转贷收入 1290 万元，收入总计 1.11 亿元。

政府性基金预算支出 7303 万元，年终结转 3783 万元，支出总计 1.11 亿元。

（3）国有资本经营预算执行情况

上年结转收入 3 万元，收入总计 3 万元。

国有资本经营预算支出 3 万元，支出总计 3 万元。

（4）社会保险基金预算执行情况

社会保险基金预算收入 1071 万元，支出 920 万元，收支相抵，本年收支结余 151 万元，年末滚存结余 3330 万元。

各位代表，以上报告的 **2025 年预算执行数均为快报数，最终执行结果以决算数为准。**

（七）落实市人大预算决议和重点财政工作开展情况

1. 落实积极财政政策，促进经济稳定发展

争取上级支持，推动财力下沉基层。聚焦政策导向，紧扣扩大内需、新质生产力发展等重大部署谋划项目，积极争取上级转移支付、超长期特别国债、专项债券等政策支持。全市一般公共预算上级转移支付收入 293.56 亿元，有力支持我市工业振兴和乡村振兴，保障基层平稳运行；政府性基金转移支付收入 20.76 亿元，保障“两重”项目建设和“两新”政策实施。优化转移支付机制，提升资金下达效率与使用效能，加强县（区）库款和运行监测，履行市对县（区）帮扶责任。在财力紧张的前提下，2025 年市本级一般公共预算财力补助县（区）

30.33 亿元，有效缓解县（区）财政紧张。

促消费扩投资，持续拉动经济增长。支持固定资产投资和基础设施建设。全市获得新增专项债券资金 13.85 亿元用于项目建设，主要投向产业园区基础设施建设、水利和养老托育领域建设；获得中央预算内资金 6.85 亿元，主要投向医疗卫生服务、水利基础设施、以工代赈领域。落实“两重”“两新”政策。2025 年共获得超长期特别国债资金 19.41 亿元，其中，获得“两重”项目资金 5.37 亿元，两批次项目实现全部开工；获得“两新”资金 14.04 亿元，全市累计申领商务领域消费品以旧换新补贴资金 10.61 亿元，支持汽车报废更新、汽车置换更新、家电产品以旧换新、电动自行车以旧换新、手机等数码产品购新、家装消费品换新。

聚焦纾困解难，助力中小企业发展。落实减税降费政策，全年支持科技创新和制造业发展的主要政策减税降费及退税超 48 亿元。争取专精特新中小企业认定奖励等资金 1100 万元，鼓励中小企业加大技术改造力度，优化生产要素配置，降低生产成本。加大政府采购对中小企业的扶持力度，落实小微企业评审价格优惠和政府采购预留份额，2025 年市本级政府采购授予中小企业合同金额 12.96 亿元，占政府采购总金额的 73.1%，其中工程类政府采购授予中小企业合同金额占 98.6%，政策红利充分释放，缓解本地工程领域劳动力就业压力。

深化财金联动，充分激发企业活力。落实自治区“金融惠企财政贴息”政策，创新设立“柳州工业贷”纳入自治区“金融惠

企财政贴息”产品库，由自治区和柳州市两级财政共同贴息支持柳州工业高质量发展。全市金融机构累计投放贴息贷款金额205.81亿元，投放金额居全区第二位，直接降低相关市场主体融资成本2.96亿元。其中“柳州工业贷”共投放108亿元。其中“柳州工业贷”共投放107.35亿元，降低融资成本1.97亿元。

2. 保障重大决策部署，服务全市发展大局

铸牢中华民族共同体意识。积极保障民族团结进步各项工作的开展，全年下达民族地区转移支付资金3.64亿元。市本级部门统筹475万元，助力优化民族地区群众的生产生活环境。**赋能开放型经济发展。**争取外资外贸资金1538万元，筹措西部陆海新通道柳州铁路港专项资金5000万元，筹措招商经费1450万元，支持对外开放和优化营商环境，服务和融入新发展格局。**助力发展新质生产力。**市本级统筹新兴产业发展资金3063万元，支持新兴产业重点项目建设和示范基地建设；统筹技术创新专项资金495万元，支持新兴产业的新工艺、新技术和新产品的攻关与研发等。**支持生态文明建设。**全年获得中央、自治区生态环境保护和治理资金2.32亿元，有力支持建设美丽柳州。积极推进建材、公车等重点领域实施绿色采购，严格执行节能、节水、环保产品政府采购政策，强化绿色采购需求管理。**持续推进乡村全面振兴。**全市累计筹措各级财政衔接资金18.01亿元，倾斜支持三江、融水、融安重点帮扶县；争取粤桂东西部协作资金1.63亿元，持续增强脱贫地区和脱贫群众内生发展动力；柳州市在全区2024年度财政衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价考核中获得“A”

等次及绩效奖励 3000 万元。

3. 支持现代化产业体系建设，筑牢实体经济根基

落实新一轮工业振兴三年行动部署。全年累计争取中央、自治区工业各项资金 8.35 亿元，涉及汽车零部件、机械制造、智能家电、生物医药、食品、木材加工等多个领域，全力推进工业振兴。**支持清洁能源推广应用，促进绿色低碳转型。**争取中央节能减排补助资金 3.24 亿元，统筹新能源汽车推广应用专项补助资金 2041 万元，支持新能源汽车产品推广应用、新能源汽车充电基础设施建设及充电桩运营。**助力产业集聚区培育，提升园区发展水平。**统筹特色产业集聚区培育建设专项资金 2500 万元，支持特色产业集聚区建设，助力园区在产业规模、产业集聚、技术创新、企业培育等方面取得提升，在产业链延链、补链、强链等方面形成突破。**加快现代服务业发展，培育经济增长引擎。**统筹服务业发展资金 1350 万元，持续壮大营利性服务业，支持生产性、生活性服务业加快发展，促进服务供给高品质、多样化、便利化发展。**支持特色农业产业发展，夯实农民增收基础。**保持农业产业发展资金投入占比，培育糖料蔗种植、螺蛳粉原材料加工基地等优势特色产业和项目。统筹糖料蔗良种推广补助资金 1.25 亿元和糖料蔗全程机械化作业补贴 8224 万元，鼓励扩大粮食、糖料蔗生产规模。积极落实惠农资金政策，发放耕地地力保护补贴资金 2.33 亿元，筹措农机购置补贴资金 966 万元，支持推动农业机械化发展，保障农业生产经营需要。

4. 切实加强民生保障，持续增进人民福祉

全市民生支出 388.05 亿元，占一般公共预算支出的比重为 80.9%。全市社会保障和就业支出 **85.77 亿元**，支持社会保障体系完善。就业支出 4.18 亿元，支持落实就业优先政策；筹措困难群众救助补助资金 8.26 亿元，为城乡低保对象等困难群众提供基本生活保障；筹措养老服务体系建设资金 3485 万元，用于支持养老机构建设和养老服务供给。全市教育支出 **85.83 亿元**，支持办好人民满意的教育。持续优化教育经费投入结构，重点支持义务教育优质均衡发展和城乡一体化，推动学前教育普及普惠安全发展，改善普通高中办学条件，大力支持职业教育产教融合、校企合作。全市卫生健康支出 **52.79 亿元**，支持提升卫生健康水平。筹措基本公共卫生服务项目补助资金 4.03 亿元、城乡居民基本医疗保险财政补助资金 19.6 亿元、公立医院改革补助资金 5213 万元等，推动医疗服务、公共卫生和社会保障体系更加健全；落实育儿补贴发放，推动建设生育友好型社会。全市文化旅游体育与传媒支出 **4.03 亿元**，支持文化事业产业繁荣。在文化事业方面，重点支持公共文化服务体系建设，保障公共文化设施免费开放；在文化产业方面，支持文化与旅游、科技、体育等产业融合发展，培育壮大文化产业新业态、新动能。全市住房保障支出 **12.91 亿元**，支持住房保障体系完善。落实住房补贴、城镇中低收入住房保障家庭租赁补贴等政策资金，持续推进保障性租赁住房筹建、城市危旧房改造、城镇老旧小区改造等工作。

5. 深化财税体制改革，提升财政管理效能

市与区财政管理体制改革稳妥推进。2025年出台《柳州市深化市与区财政管理体制改革的实施方案》，取消按企业隶属关系划分政府间收入，原市级固定收入企业按属地原则全部下放至各城区，有效缓解所辖城区财政运行压力。**零基预算改革持续深化。**持续推进项目支出标准建设工作，市本级2025年制定柳州市农产品质量安全例行监测、空气质量自动监测站运维等10项专用项目支出标准。**预算绩效管理提质增效。**组织对市本级92个部门整体支出及2172个项目支出的预算绩效目标进行全面审核，提出修改建议821条，推动部门预算项目绩效管理实现“全覆盖”；统筹开展多层次绩效评价工作，将绩效评价结果作为预算安排、政策调整、改进管理的参考依据。**推进落实相关税收和非税制度改革。**全面实施水资源费改税改革，组织开展城市维护建设税等地方税改革和《广西壮族自治区政府非税收入管理条例》修订等调研工作，积极跟进非税收入管理改革工作。

（八）“十四五”期间财政工作回顾

“十四五”时期，是我市发展进程中极不寻常、极不平凡的五年，全市各级各部门积极应对系列重大风险挑战，有序推进各项财政工作。**财政实力进一步增强。**五年来，一般公共预算收入总量近800亿元，上级转移支付总量达1318亿元。**积极财政政策力度空前。**五年来，一般公共预算支出规模突破2107亿元，有效服务全市经济社会高质量发展；新增减税降费退税以及支持科技创新和制造业发展优惠累计超250亿元，力度更大、覆盖面

更广，有效促进市场主体和实体经济发展。**重大战略支撑坚实有力。**五年来，累计投入财政衔接推进乡村振兴补助资金 103 亿元以上，因地制宜、集中力量解决制约农业农村经济发展的关键问题，进一步巩固拓展脱贫攻坚成果，加快乡村振兴步伐；累计争取中央、自治区支持工业发展各项资金超 80 亿元，市本级筹措财政资金 58 亿元，加快推进新型工业化、发展新质生产力、建设制造强市，重点支持传统产业转型升级、培育新兴产业、新能源汽车产品推广应用、园区建设等领域；获得中央、自治区各类生态环境保护资金 8.68 亿元，推动环境质量持续改善，地表水国考断面水质连续五年全国第一，空气质量稳定优良。**保障改善民生成效显著。**五年来，民生支出累计 1683 亿元，其中教育方面累计支出 411 亿元，教育高质量发展提质增效；社会保障和就业累计支出 349 亿元，支持重点群体稳就业，综合提升社会保障水平；卫生健康累计支出 234 亿元，有力保障医疗卫生服务供给、公共卫生防控和医疗保障体系建设；文化旅游体育与传媒累计支出 22 亿元，文旅发展成果丰硕，体教融合蓬勃向上；交通运输支出累计 26 亿元，优化区域交通结构、补齐农村交通短板，大力支持公交企业实行降价惠民政策。**财政领域改革稳步推进。**2022 年印发《柳州市本级零基预算改革实施方案》，全面启动零基预算改革，目前已实现零基预算改革部门全覆盖，不断健全完善项目支出标准建设，累计出台 33 项项目支出标准；持续推进各领域财政事权和支出责任划分改革，“十四五”期间出台自然资源、应急救援、生态环境、公共文化等多领域事权与支出责

任划分方案；2025年印发《柳州市深化市与区财政管理体制改革实施方案》，健全完善市与区财政管理体制，进一步理顺市区两级政府间财政分配关系。**财政管理水平不断提升。**优化政府采购营商环境，完善政府绿色采购等制度，推进异地评标常态化开展，提升政府采购效率和透明度；优化国有金融资本管理，切实履行国有资产出资人监管职责，积极开展柳州银行引入战略投资工作，推进国有金融资本做优做强。

各位代表，回顾“十四五”时期，财政收支顶压前行，重点领域保障持续加强，财政改革发展取得阶段性成效。同时，我们也清醒认识到，当前财政运行仍面临诸多深层次问题：财政增收主要依靠一次性因素，可用财力仍然不足；收支平衡压力不断加剧，财政资源配置效率有待提升；债务风险防控任务艰巨，仍需久久为功。我们将直面问题困难，绝不回避、绝不松懈，切实把“十四五”时期的工作成效转化为“十五五”时期的工作基础，凝心聚力补短板、强弱项、提质效，扎实做好各项财政工作，全力推动财政运行提质增效，更好服务全市发展大局。

二、2026年预算草案

（一）2026年及“十五五”时期财政收支形势分析

收入方面。2025年以来，自治区释放“举全区之力支持柳州化债”的强烈信号，对柳州支持力度空前加大，将从资产盘活、加强财政实力方面为柳州提供关键支持。中国—东盟自贸区3.0版建设全面启动，“一区两地一园一通道”建设加快推进，“四大定位”“四项任务”战略部署持续推动，向海图

强改革开放迈向更高水平，以新能源汽车、高端装备、人工智能为代表的新质生产力前景广阔，将为财政收入恢复增长创造有力的外部环境。与此同时，当前外部环境仍然严峻复杂，我市经济运行中仍存在市场需求不足、新旧动能转换缓慢、新质生产力尚未成为足够支撑、消费市场乏力等多种问题，传统重点税源行业税收恢复缓慢，新兴产业等发展迅速但对税收贡献相对较小，财政收入增长仍面临较多约束。综合考虑经济形势对财政运行的影响，2026年及“十五五”时期我市财政收入预计总体保持平稳增长。

支出方面。2026年是“十五五”规划的开局之年，是基本实现社会主义现代化夯实基础、全面发力的关键阶段，也是柳州站在新起点上全面起势、重塑优势的关键一年。国家宏观层面将继续打好更加积极财政政策“组合拳”、扩大财政支出盘子，持续优化支出结构、强化重点领域保障，加强财政金融协同，放大政策效能，同时超长期特别国债、隐性债置换等政策红利将加速释放，自治区支持柳州市本级一揽子化债方案和柳州市本级防范化解债务风险实施方案落地实施，为柳州恢复发展减轻负担。从柳州本身看，全市致力于“大抓工业”、在全区发展中担起“经济大市挑大梁”责任，紧紧围绕自治区赋予的“四大定位”和交给的“四项任务”，全力以赴打造十大现代化支柱产业、扩大工业有效投资、加快现代服务业发展、扩大开放等重点工作持续推动，财政支出需求快速增长，扩大消费和投资、统筹化债和发展、促进民生保障和改善等重点领域刚性支出不减。在土地出让收入

锐减、可用财力大幅下降的背景下，财政收支矛盾和预算紧平衡压力加大预计将成为常态。全市各级各部门将牢固树立“过紧日子”的思想，将有限的资金聚焦支持扩大内需、工业振兴、产业发展、科技创新和民生保障，同时保化债防风险，确保牢牢守住不发生系统性风险的底线。

（二）预算编制的指导思想 and 基本原则

2026年财政工作以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，坚持稳中求进工作总基调，以推动高质量发展为主题，继续落实更加积极的财政政策并提高精准度和有效性，增强政策协同和跨年度平衡，着力扩内需、优结构、增动能、惠民生，着力稳就业、稳企业、稳市场、稳预期，着力推改革、强管理、防风险、增效益，兜牢基层“三保”底线，优化财政支出结构，提高财政管理的科学性，更好统筹发展和安全。

2026年预算编制遵循统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效和收支平衡的原则。加强财政资源和预算统筹，强化重大战略任务和基本民生财力保障。实事求是，科学合理编制收入预算。坚持量入为出，落实“过紧日子”要求，在预算管理中体现坚持从严从紧。深入贯彻零基预算改革，打破支出固化僵化格局。推动预算与绩效深度融合，将绩效评价结果作为改进预算管理、编制预算和安排财政资金的重要依据。聚焦全市经济社会发展重点领域和关键环节，将“三保”、债务还本付息等刚性支出纳入预算足额保障，平衡好高质量发展和高水平安全。加强项目研究

论证，努力保障重点领域、重大事项、重要支出，不留遗漏、不留“硬缺口”。

（三）一般公共预算草案

1. 代编全市一般公共预算情况

2026年，全市一般公共预算收入172亿元，比2025年执行数（下同）增长3%，其中：税收收入110亿元，增长5.9%；非税收入62亿元，下降1.7%。一般公共预算支出559.18亿元（含上年结转专款支出94.52亿元），比2025年预算（下同）增长16.2%。

全市一般公共预算收入172亿元，加上上级补助收入234.45亿元、上年结转收入94.52亿元、调入资金34.58亿元、一般债务转贷收入19.81亿元、动用预算稳定调节基金39.4亿元，收入总计594.76亿元。一般公共预算支出559.18亿元，加上上解上级支出13.43亿元、一般债务还本支出22.15亿元，支出总计594.76亿元。

2. 市本级一般公共预算情况

2026年，市本级一般公共预算收入100亿元，增长7.9%。其中：税收收入49亿元，同比增长8.1%；非税收入51亿元，增长7.7%。一般公共预算支出281.89亿元（含上年结转专款支出65.08亿元），增长33.5%。

市本级一般公共预算收入100亿元，加上上级补助收入234.45亿元、下级上解收入25.8亿元、上年结转收入65.08亿元、调入资金32.69亿元、一般债务转贷收入19.81亿元、动用预算

稳定调节基金 12.76 亿元，收入总计 490.59 亿元。一般公共预算支出 281.89 亿元，加上上解上级支出 13.43 亿元、补助下级支出 173.36 亿元、一般债务还本支出 12.74 亿元、一般债务转贷支出 9.18 亿元，支出总计 490.59 亿元。

其他需要报告的事项：

(1) 预备费。市本级安排预备费 1.75 亿元，主要用于预算执行中自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支。

(2) “三公两费”安排情况。落实“过紧日子”要求，市本级一般公共预算安排“三公两费”支出 8535 万元（其中基本支出 3986 万元，项目支出 4549 万元），较去年同口径相比下降 1.5%。其中：公务接待费 980 万元，因公出国（境）费 158 万元，公务用车购置及运行维护费 3267 万元（其中购置费 1023 万元，运行维护费 2244 万元）；会议费 1520 万元，增长 34%；培训费 2610 万元，略微下降。会议费增长的主要原因：2026 年，我市党委、人大、政府、政协将进行换届选举，需召开人大、政协代表全体会议，会议按照一类会议标准，参会人数多、会期长，增加会议费 495 万元。

(3) 补助下级。市本级安排补助县（区）支出 173.36 亿元，其中：返还性支出 7.74 亿元，一般性转移支付支出 161.48 亿元（包括均衡性转移支付支出 37.15 亿元、巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付支出 11.08 亿元、共同财政事权转移支付支出 62.99 亿元等），专项转移支付支出 4.14 亿元。

3. 市本级重点支出预算安排情况

(1) 支持经济高质量发展。加快推进新型工业化，安排资金 15.6 亿元，其中产业发展资金 7.84 亿元、技改专项资金 2.58 亿元，支持优化产业布局、产业转型升级，支持企业技术创新和改造、纾困发展。安排 2.18 亿元城市建设及维护经费，支持公共服务基础设施建设和重点财政投资项目的前期工作。支持实施新时代人才强市战略，安排资金 1.07 亿元，用于高层次人才引进、青年人才安居保障等。抓好招商引资，安排资金 1450 万元，支持外出招商、对接企业等。

(2) 支持办好民生实事。安排教育支出 27.29 亿元，支持教育领域综合改革，推动基础教育提质扩优、职业教育产教融合、高等教育培强创新。安排社会保障和就业支出 26.16 亿元，支持就业创业服务及相关补助，落实各项社会保险待遇，保障困难群众基本生活。安排卫生健康支出 24.91 亿元，用于医疗卫生服务保障、医保制度完善、健康事业发展和医护人才队伍建设等。安排农林水支出 2.82 亿元，支持构建和完善现代农业产业体系，提升粮食和重要农产品稳定安全供给能力，因地制宜发展现代特色农业，保障水安全等。安排文化旅游体育与传媒支出 2.56 亿元，支持文旅事业蓬勃发展，推动体教融合、体旅融合发展。安排住房保障支出 4.86 亿元，大力推进城市危旧房改造、城镇老旧小区改造等保障性安居工程建设。

(3) 加强重点领域保障。统筹发展和安全，安排 16.16 亿元用于公共安全、打击犯罪等相关工作，保障社会安定、人民生

命财产安全。保障基层运转，安排 6000 万元用于村干部基本报酬和村级组织办公运转，以及支持村党组织服务群众、社区建设、城市社区惠民项目实施等。

（四）政府性基金预算草案

1. 代编全市政府性基金预算情况

2026 年，全市政府性基金预算收入 114.48 亿元，增长 230.2%；加上上级补助收入 7824 万元、上年结转收入 46.39 亿元、专项债务转贷收入 51.63 亿元，收入总计 213.29 亿元。政府性基金预算支出 155.06 亿元（含上年结转专款支出 46.39 亿元），下降 12.5%，加上调出资金 1.81 亿元、专项债务还本支出 56.42 亿元，支出总计 213.29 亿元。

2. 市本级政府性基金预算情况

2026 年，市本级政府性基金预算收入 103.45 亿元，增长 299.3%，加上上级补助收入 7824 万元、上年结转收入 19.26 亿元、专项债务转贷收入 51.63 亿元，收入总计 175.12 亿元。政府性基金预算支出 102.25 亿元（含上年结转专款支出 19.26 亿元），下降 9.9%，加上补助下级支出 17.02 亿元、专项债务还本支出 42.67 亿元、专项债务转贷支出 13.18 亿元，支出总计 175.12 亿元。

3. 重点支出预算安排情况

征地和拆迁补偿支出 49.95 亿元，主要包括国有土地使用权出让金专项还本付息 38.94 亿元、存量债务还本付息支出 8.49 亿元、划拨土地费用 1.2 亿元等。城市建设支出 6.16 亿元，主要用

于 PPP 项目支出 2.06 亿元、梅林航电枢纽工程建设 1 亿元、全市重大项目前期费 6000 万元、基本建设项目专项资金 5260 万元、洋溪水利枢纽工程 5000 万元、“天网工程”建设 5000 万元等。其他国有土地使用权出让收入安排的支出 1.16 亿元，主要用于城市道路维护 4000 万元、智慧公安项目 1500 万元、西部陆海新通道专项资金 1727 万元等。国有土地收益基金支出 3 亿元。污水处理费安排的支出 2.3 亿元。

补助下级支出 17.02 亿元，主要用于土地成本及净收益返还 12 亿元（含城中村改造 3 亿元）、被征地农民养老保险 2.1 亿元、PPP 项目补助 1.63 亿元、乡村振兴项目 5000 万元等。

（五）国有资本经营预算草案

1. 代编全市国有资本经营预算情况

2026 年，全市国有资本经营预算收入 31.92 亿元，增长 48.2%，主要是考虑按照 2026 年国有资产盘活计划，预计存在市属国有企业特殊事项专项上交收入。加上上级补助收入 1052 万元、上年结转收入 7599 万元，收入总计 32.78 亿元。国有资本经营预算支出 1.52 亿元，下降 53.4%，加上调出资金 31.26 亿元，支出总计 32.78 亿元。

2. 市本级国有资本经营预算情况

2026 年，市本级国有资本经营预算收入 31.81 亿元，增长 49.8%，原因同上。加上上级补助收入 1052 万元、上年结转收入 5005 万元，收入总计 32.42 亿元。国有资本经营预算支出 1.07 亿元，下降 58.5%，加上补助下级支出 1702 万元、调出资金 31.18

亿元，支出总计 32.42 亿元。

（六）社会保险基金预算草案

1. 代编全市社会保险基金预算情况

2026 年，全市社会保险基金预算收入 173.5 亿元，增长 19.2%，主要是根据相关规定，计划在 2026 年将 2024 年 3 月以前的公务员医疗补助（约 23 亿元）一次性转入职工基本医保个人账户。支出 139.34 亿元，增长 6.9%。收支相抵，全市社会保险基金本年收支结余 34.16 亿元，年末滚存结余 179.62 亿元。

2. 市本级社会保险基金预算情况

2026 年，市本级社会保险基金预算收入 123.38 亿元，增长 27.3%，原因同上。支出 97.56 亿元，增长 6.3%。收支相抵，市本级社会保险基金本年收支结余 25.82 亿元，年末滚存结余 136.09 亿元。

（七）政府债务偿还情况

2026 年全市政府债务还本付息 112.47 亿元，其中：本金 78.57 亿元（一般债务 22.15 亿元，专项债务 56.42 亿元），利息 33.9 亿元（一般债务 7.58 亿元，专项债务 26.32 亿元）。

市本级政府债务还本付息 79.97 亿元，其中：本金 55.41 亿元（一般债务 12.74 亿元，专项债务 42.67 亿元），利息 24.56 亿元（一般债务 4.77 亿元，专项债务 19.79 亿元）。

到期本金将通过财政预算安排资金和发行再融资债券偿还，利息将通过财政预算安排资金支付。

关于 2026 年自治区代发政府债券情况，市人民政府将根据

自治区财政厅下达的政府债券额度，按法定程序编制预算调整方案，报请市人大常委会审查批准。

（八）预算草案批准前需要安排的支出情况

按照《中华人民共和国预算法》的规定，在本次人民代表大会批准本年市本级预算草案前，我们已加快安排上年结转支出，并及时安排部门必需的基本支出、项目支出以及对县（区）转移支付支出。

（九）柳东新区（高新区）预算草案

1. 一般公共预算。一般公共预算收入 7.5 亿元、上级补助收入 3.35 亿元、上年结转收入 7661 万元、调入资金 3000 万元，收入总计 11.91 亿元。一般公共预算支出 5.9 亿元、上解上级支出 6.01 亿元，支出总计 11.91 亿元。

2. 政府性基金预算。政府性基金预算收入 4674 万元、上级补助收入 2.78 亿元、上年结转收入 5805 万元，收入总计 3.83 亿元。政府性基金预算支出 3.48 亿元、调出资金 3000 万元、地方政府专项债务还本支出 500 万元，支出总计 3.83 亿元。

3. 社会保险基金预算。社会保险基金预算收入 2639 万元，支出 2576 万元，收支相抵，本年收支结余 63 万元，年末滚存结余 2158 万元。

（十）阳和工业新区（北部生态新区）预算草案

1. 一般公共预算。一般公共预算收入 4.26 亿元、上级补助收入 1.32 亿元、上年结转收入 187 万元，收入总计 5.6 亿元。一般公共预算支出 2.48 亿元、上解上级支出 3.12 亿元，支出总计

5.6 亿元。

2. 政府性基金预算。上级补助收入 4.07 亿元、上年结转收入 3783 万元，收入总计 4.44 亿元。政府性基金预算支出 4.44 亿元，支出总计 4.44 亿元。

3. 社会保险基金预算。社会保险基金预算收入 1061 万元，支出 982 万元，收支相抵，本年收支结余 79 万元，年末滚存结余 3409 万元。

三、2026 年财政重点工作

2026 年是“十五五”开局之年，做好各项财政工作意义重大。我们将充分发挥财政职能，努力完成全年预算目标，确保中央和自治区决策部署在柳州落地生根、见行见效。

（一）聚焦开源节流，筑牢财政保障坚实根基

一是培育挖掘收入潜力，不断提高财政保障水平。常态化推进财源建设工作，深入培育产业财源、骨干税源，夯实财源基础。加强税收征管，依法征税、应收尽收。结合国有“三资”盘活工作，盘活国有资产资源资金。二是全力争取上级资金支持。紧密跟踪中央、自治区政策动向，高质高效做好专项债券、“两重”项目储备和前期工作，全力争取上级在中央预算内投资、超长期特别国债、专项债等方面更大力度支持。同时，全力争取自治区对我市各县（区）均衡性财力转移支付、县级基本财力保障和库款调度支持，强化基层财政财力统筹和保障能力。三是坚持党政机关过紧日子。进一步落实“过紧日子”相关要求，把严把紧预算关口，坚持从源头上严格控制一般性支出预算，压减一般性支

出、非急需非刚性支出。**四是**增强预算对落实党和国家重大政策的保障能力，强化财政资金对重大战略和工业高质量发展等重点领域的支撑，在防风险、兜底线的前提下，全力加快支出执行进度。

（二）聚焦战略落地，发挥积极财政政策效能

一是落实更加积极有为的财政政策，加强财政政策协同，切实发挥逆周期调节政策效用，落实促消费、扩投资、减税降费、财政贴息等惠企利民支持政策，推动全市经济社会高质量发展。**二是**加快推进工业振兴，支持加快构建“10+N”现代化工业体系，支持传统产业转型升级、新兴产业培育壮大，坚持创新驱动，支持培育新质生产力，推进科技创新和产业创新融合。**三是**下足力气持续扩大内需。优化“两新”“两重”政策实施。通过财金联动撬动社会资本服务产业，全力扩大有效投资。支持培育更多消费新模式和新需求，推动消费市场持续回升。强力推动生产性服务业发展，促进传统商贸企业转型升级，扶持柳州螺蛳粉产业做大做强。支持拖欠企业账款整治，持续改善营商环境。**四是**推进宜居宜业和美乡村建设，加大对乡村振兴重点帮扶县倾斜支持力度，持续增强脱贫地区发展活力。加快发展农业新质生产力，加强农产品质量和品牌建设。**五是**全力增进民生福祉，把保障民生支出放在预算安排的优先位置，对国家和自治区出台的统一民生政策做到应保尽保。加大就业、教育、卫生健康、社会保障等重点民生领域支持保障，稳定重点群体就业，逐步落实免费学前教育，实施好育儿补贴政策，提升医疗卫生水平，加强对困难群

体的关爱帮扶，构建多层次养老服务新格局等。抓好政府为民办实事工程，推动各项目按时顺利完成。

（三）聚焦科学管理，提升财政运行质效水平

一是充分发挥零基预算改革实效，将零基预算理念彻底融入部门预算编制全过程，继续探索更多符合标准化管理的项目支出标准。二是政府层面加大预算统筹力度和跨年度平衡，部门层面加大跨部门资金的统筹，单位层面加大非财政拨款收入、自有资金等各类资金来源的统筹。三是持续强化国有资产管理，推动市本级部门完善行政事业性国有资产管理体制。用好公物仓资产管理信息系统，对闲置资产实行调剂共享、依法处置，并通过市场化和无偿划转等方式加快盘活进程。持续推进国有“三资”盘活工作，提升资产盘活工作成效。四是持续深化预算绩效管理建设。切实发挥目标对预算绩效管理的全过程引领作用，全力推动预算与绩效深度融合，加强对政府购买服务、国有资本经营预算、政府债务等专业领域的预算绩效管理。严格落实绩效目标、评价结果公开工作，接受社会监督，提升财政资金配置效率与使用效益。

（四）聚焦体制改革，激发财政治理内生动力

一是落实中央、自治区税费改革和各类体制机制改革部署。落实广西水资源税配套改革措施，紧盯中央、自治区政策动向，积极稳妥推进地方税体系建设。规范各类财政奖补政策，积极参与共建全国统一大市场。二是用好税费政策工具。积极落实支持科技创新和制造业发展等减税降费政策，降低市场主体负担。贯

彻落实中央和自治区出台的房地产市场平稳健康发展有关契税政策，支持房地产市场平稳健康发展。三是落实市与区财政管理体制各项要求。根据中央和自治区部署要求，高质量落实各领域财政事权和支出责任划分改革任务。坚持减轻基层负担原则，在工作部署时充分考虑下级财政承受能力，不以考核评比、下达任务、要求配套资金等任何形式，变相增加下级支出责任或向下级转嫁支出责任，保障基层财政平稳运行。

（五）聚焦债务化解，筑牢经济健康发展基础

认真落实区市两级化债方案，牢牢守住不发生系统性金融风险底线，腾出更多资源用于发展。一是切实防范化解政府债务风险。严格履行各级政府债务偿还责任，将法定债务还本付息资金纳入年度预算，并及时足额归还本息。科学测算、合理争取发行再融资债券，确保政府法定债务期限和结构保持平衡。积极争取新增发行专项债券，强化政府债券“借、用、管、还”全流程管理，切实发挥政府债券强基础、补短板、惠民生、扩投资的效益。积极争取置换隐性债务专项债券支持，全力压降隐性债务规模。统筹各类资金，保障 PPP 项目付费履约和重大项目建设，有序清偿拖欠企业账款。二是积极化解融资平台债务风险。坚决落实减规模、调结构、降利息、盘资产化债“3+1”工作举措。统筹用好更多“真金白银”加快偿还融资平台债务本金，尽快压降存量债务规模。用足用好国家、自治区财政金融政策，不断优化债务结构。加强与各金融机构对接，通过债务接续、调整利率等方式，有效压降债务成本。深挖资

产资源变现潜力，重点推动土地、矿产、公司股权等资产高效盘活利用，提高资产运营效率。

（六）聚焦风险防控，守牢财政安全运行底线

一是坚持“三个优先”努力保障“三保”底线。确保“三保”预算编制优先，强化“三保”预算编制和审核；确保“三保”预算执行优先，始终坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序；确保“三保”库款保障优先，严格落实“三保”主体保障责任，努力兜牢“三保”底线。二是加强预算执行刚性约束。严格执行人大批准的预算，强化预算指标管理，不得无预算、超预算安排支出。严控预算调剂事项，不得突击花钱。三是继续用好财会监督抓手。加大对重点领域和薄弱环节的监督力度，严肃查处违反财经纪律行为。强化监督结果运用，将监督成果转化为强化预算管理、规范财务行为的长效机制。自觉接受人大监督和指导，办好人大代表建议、政协委员提案。推进政府信息公开，打造“阳光财政”，接受人民群众监督。

各位代表，做好今年的财政工作，使命光荣、责任重大。我们将更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，在市委的坚强领导下，自觉接受人大依法监督和政协民主监督，坚持解放思想、敢于担当，守正笃行、创新蝶变，全力以赴完成全年预算目标任务，为“十五五”开局奋力谱写新时代壮美广西柳州篇章作出更大贡献！

