

柳州市全市与市本级 2024 年预算执行情况 和 2025 年预算草案的报告

——2025 年 1 月 7 日在柳州市第十五届人民代表大会第六次会议上

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 2024 年预算执行情况和 2025 年预算草案的报告提请柳州市第十五届人民代表大会第六次会议审议，并请市政协委员和列席会议的同志提出意见。

一、2024 年预算执行情况

2024 年是中华人民共和国成立 75 周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键一年。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，全面学习贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，深入贯彻落实习近平总书记关于广西工作论述的重要要求，完整、准确、全面贯彻新发展理念，主动融入和服务新发展格局，迎难而上、积极作为，认真执行市第十五届人大第五次会议批准的预算，贯彻落实适度加力、提质增效的积极财政政策，努力加强财政资源统筹，全力加大基本民生财力保障，竭力应对风险挑战，奋力推进财税改革，为全市经济社会发展做出积极贡献。

（一）一般公共预算执行情况

1.全市

2024年，全市一般公共预算收入149.09亿元，比2023年决算数下降4.8%（下同），完成年初预算（以下简称完成预算）的91.6%，其中：税收收入98.91亿元，下降0.5%；非税收入50.18亿元，下降12.3%，主要原因是受经济环境影响，重点税源企业未完全恢复，各类土地指标交易、资产盘活处置等形成非税收入的项目大幅减少。全市一般公共预算支出462.23亿元，增长21.7%，完成预算的80.9%，完成预算较低的主要原因是各级财政库款保障水平偏低。

全市一般公共预算收入149.09亿元加上上级补助收入（含税收返还和转移支付收入，下同）238.91亿元、上年结转收入196.46亿元、调入资金13.67亿元、一般债务转贷收入33.31亿元，收入总计631.45亿元。一般公共预算支出462.23亿元加上上解上级支出15.8亿元、一般债务还本支出25.56亿元、补充预算稳定调节基金30.61亿元，年终结转97.25亿元，支出总计631.45亿元。

2.市本级

2024年，市本级一般公共预算收入84.28亿元，下降2.2%，完成预算的93.1%。其中：税收收入50.64亿元，增长0.9%；非税收入33.64亿元，下降6.5%，主要原因是上年同期市本级盘活转让政府控制屋顶资源（光伏项目）经营权所得，属一次性收入。市本级一般公共预算支出194.86亿元，增长56.4%，完成预算的77%，增长较大的主要原因是上年为支持市属国有企业还本付

息，支出较低；完成预算较低的主要原因是当前处于偿债高峰期，刚性支出压力大，库款低位运行。

市本级一般公共预算收入 84.28 亿元加上上级补助收入 238.91 亿元、下级上解收入 11.18 亿元、上年结转收入 118.84 亿元、调入资金 12.26 亿元、一般债务转贷收入 33.31 亿元，收入总计 498.79 亿元。一般公共预算支出 194.86 亿元加上上解上级支出 15.8 亿元、补助下级支出[含对县（区）税收返还和转移支付，下同]179.39 亿元、一般债务还本支出 16.23 亿元、一般债务转贷支出 17.37 亿元、补充预算稳定调节基金 30.05 亿元，年终结转 45.1 亿元，支出总计 498.79 亿元。

其他需要报告的事项：

（1）税收返还和转移支付执行情况。市本级对县（区）税收返还和转移支付支出 179.39 亿元。其中：税收返还支出 7.74 亿元，一般性转移支付支出 154.34 亿元，专项转移支付支出 17.3 亿元。

（2）预备费执行情况。市本级年初预算安排预备费 1.5 亿元，全年未动用预备费，年末全部统筹用于平衡预算。

（3）预算稳定调节基金执行情况。2023 年底市本级预算稳定调节基金余额为零，2024 年收回历年结转结余资金用于补充预算稳定调节基金 30.05 亿元，年底余额为 30.05 亿元。

（二）政府性基金预算执行情况

1.全市

2024 年，全市政府性基金预算收入 60.66 亿元，下降 53.6%，

完成预算的 33.4%，主要原因是土地房地产市场冷淡。加上上级补助收入 10.53 亿元、上年结转收入 54.43 亿元、专项债务转贷收入 195.32 亿元，收入总计 320.95 亿元。

全市政府性基金预算支出 112.34 亿元，下降 15.9%，完成预算的 60.1%。加上调出资金 11.41 亿元、专项债务还本支出 142.42 亿元，年终结转 54.77 亿元，支出总计 320.95 亿元。

2.市本级

2024 年，市本级政府性基金预算收入 52.77 亿元，下降 54%，完成预算的 31%，原因同上。加上上级补助收入 10.53 亿元、上年结转收入 27.17 亿元、专项债务转贷收入 195.32 亿元，收入总计 285.8 亿元。

市本级政府性基金预算支出 65.18 亿元，下降 29.3%，完成预算的 56.4%。加上补助下级支出 17.43 亿元、调出资金 10 亿元、专项债务还本支出 123.5 亿元、专项债务转贷支出 41.58 亿元，年终结转 28.11 亿元，支出总计 285.8 亿元。

（三）国有资本经营预算执行情况

1.全市

2024 年，全市国有资本经营预算收入 1.51 亿元，下降 67.6%，完成预算的 26.8%，主要原因是国有企业利润下降以及产权转让收入未实现。加上上级补助收入 1052 万元、上年结转收入 1.83 亿元，收入总计 3.44 亿元。

全市国有资本经营预算支出 9051 万元，增长 290.1%，完成预算的 15.9%。加上调出资金 1.1 亿元、年终结转 1.43 亿元，支

出总计 3.44 亿元。

2.市本级

2024 年，市本级国有资本经营预算收入 1.42 亿元，下降 67.7%，完成预算的 25.8%，主要原因同上。加上上级补助收入 1052 万元、上年结转收入 1.55 亿元，收入总计 3.08 亿元。

市本级国有资本经营预算支出 7850 万元，增长 502%，完成预算的 15.2%，增幅较大主要原因是当年支付 2023-2024 年注入农投集团资本金等。加上补助下级支出 2481 万元、调出资金 1.1 亿元、年终结转 9496 万元，支出总计 3.08 亿元。

（四）社会保险基金预算执行情况

1.全市

2024 年，全市社会保险基金预算收入 133.22 亿元，增长 4.9%，完成预算的 101.5%。全市社会保险基金预算支出 127.1 亿元，增长 7.3%，完成预算的 101.6%。收支相抵，全市社会保险基金本年收支结余 6.12 亿元，年末滚存结余 129.54 亿元。

2.市本级

2024 年，市本级社会保险基金预算收入 93.76 亿元，下降 0.7%，完成预算的 100.2%，下降的主要原因：上年拨付 2022 年部分财政补助，导致上年社会保险基金预算收入基数较高。市本级社会保险基金预算支出 92.08 亿元，增长 6.3%，完成预算的 101.4%。收支相抵，市本级社会保险基金本年收支结余 1.68 亿元，年末滚存结余 102.83 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

2024年全市政府债务余额1042.72亿元，其中：一般债务271.03亿元，专项债务771.69亿元。市本级政府债务余额788.44亿元，其中：一般债务160.87亿元，专项债务627.57亿元。

目前自治区尚未核定我市2024年全市及市本级债务限额。

2.地方政府债券转贷收入

2024年全市获得自治区转贷政府债券额度228.63亿元（新增债券29.11亿元，再融资债券199.52亿元），其中：一般债券33.31亿元（新增债券2.53亿元，再融资债券30.78亿元）；专项债券195.32亿元（新增债券26.58亿元，再融资债券168.74亿元）。分级次包括：市本级169.68亿元，其中：一般债券15.94亿元（新增债券200万元，再融资债券15.92亿元），专项债券153.74亿元（新增债券5.98亿元，再融资债券147.76亿元）；各县（区）58.95亿元，其中：一般债券17.37亿元（新增债券2.51亿元，再融资债券14.86亿元），专项债券41.58亿元（新增债券20.61亿元，再融资债券20.97亿元）。再融资债券用于偿还到期本金，新增债券用于项目建设。

3.新增政府债券资金安排使用情况

2024年柳州市获得自治区转贷新增地方政府债券29.11亿元，其中新增政府一般债券2.53亿元，主要安排用于公益性的普惠托育、保障性安居工程、高标准农田改造等项目建设；新增政府专项债券26.58亿元，主要安排用于收益自平衡的公墓建设、产业园区建设、棚户区改造等项目。

4.地方政府债券还本付息情况

2024年全市政府债券还本付息197.69亿元，其中：本金167.98亿元（一般债券25.56亿元，专项债券142.42亿元），利息29.71亿元（一般债券8.29亿元，专项债券21.42亿元）。2024年市本级政府债券还本付息162.69亿元，其中：本金139.73亿元（一般债券16.23亿元，专项债券123.5亿元），利息22.97亿元（一般债券4.82亿元，专项债券18.15亿元）。

5.地方政府向外国政府借款转贷收入

2024年，市本级获得新增地方政府向外国政府借款转贷收入（一般债务）2.59亿元，用于水环境治理综合项目。2024年市本级外贷余额11.61亿元，主要为环境综合治理世行贷款项目、水环境治理利用德促贷款项目等。（按照最近一年期平均汇率水平计算）

（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6.82亿元、上级补助收入5.38亿元、上年结转收入1.77亿元、调入资金5527万元、一般债务转贷收入965万元，收入总计14.63亿元。

一般公共预算支出11.81亿元、上解上级支出1.77亿元、年终结转4938万元、安排预算稳定调节基金5592万元，支出总计14.63亿元。

（2）政府性基金预算执行情况

政府性基金预算收入 284 万元、上级补助收入 5.75 亿元、上年结转收入 6362 万元、地方政府专项债务转贷收入 4574 万元，收入总计 6.88 亿元。

政府性基金预算支出 5.78 亿元、调出资金 5527 万元用于一般公共预算支出、年终结转 5452 万元，支出总计 6.88 亿元。

（3）国有资本经营预算执行情况

上级补助收入 3 万元，上年结转 0 万元，收入总计 3 万元。国有资本经营预算支出 3 万元、年终结转 0 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 5818 万元，社会保险基金预算支出 5299 万元，收支相抵，社会保险基金本年收支结余 519 万元，社会保险基金年末滚存结余 6337 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 2.75 亿元、上级补助收入 1.5 亿元、上年结转收入 1.04 亿元、一般债务转贷收入 2172 万元、动用预算稳定调节基金 1214 万元，收入总计 5.63 亿元。

一般公共预算支出 3.93 亿元、上解上级支出 6353 万元，一般债务还本支出 1952 万元，年终结转 8618 万元，支出总计 5.63 亿元。

（2）政府性基金预算执行情况

上级补助收入 6623 万元、上年结转收入 4899 万元、专项债

务转贷收入 2929 万元，收入总计 1.45 亿元。

政府性基金预算支出 9156 万元、年终结转 5295 万元，支出总计 1.45 亿元。

（3）国有资本经营预算

根据《预算法》相关规定，阳和工业新区把国有资本经营预算并入一般公共预算。

（4）社会保险基金预算执行情况

社会保险基金预算收入 1255 万元，支出 975 万元，收支相抵，本年收支结余 280 万元，年末滚存结余 3088 万元。

各位代表，以上报告的 2024 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. 落实适度加力的财政政策

持续释放减税降费红利。全年全市支持科技创新和制造业发展主要政策减税降费及退税超 40 亿元，为各类市场主体渡过难关、增资扩产增强动力和活力。**积极争取上级支持。**全市收到上级转移支付资金 249.44 亿元，其中：一般公共预算转移支付收入 238.91 亿元，含增发国债 7.6 亿元、中央预算内资金 7.43 亿元、县级基本财力保障机制奖补资金 11.09 亿元，有力支持我市城市排水防涝能力提升工程、重点防洪工程、高标准农田等基础设施建设、保障基层平稳运行；政府性基金转移支付收入 10.53 亿元，含超长期特别国债 8.14 亿元，有力保障“两重”项目建设和“两新”政策实施。**加大财力下沉力度。**履行对所辖县区帮扶责任，

市本级对县区转移支付 37.67 亿元，重点保障县级基本财力、乡村振兴、教育、社会保障等领域，有效缓解县区财政运行困难。**健全财政资金直达机制。**明确直达资金专户清单，纳入专户管理的资金达 29 项，规范直达资金的分配下达、资金拨付，全市直达资金预算总量 95.26 亿元，支出 76.25 亿元，支出进度 80%。

2. 落实提质增效的财政政策

贯彻落实“过紧日子”要求。健全节约型财政保障机制，坚持勤俭节约办一切事业，坚决压减非刚性非重点支出，2024 年市本级压减部门预算 9.63 亿元。**强化财政存量资金统筹使用。**清理盘活收回各类存量资金，统筹用于保“三保”、稳增长、消化暂付款等重点领域和平衡 2024 年预算。**健全支出标准体系。**2024 年制定了纸质档案数字化加工、优化营商环境免费印章刻制、老年助餐服务补助等 9 个部门专用项目支出标准，及柳州市政府采购评审专家劳务报酬支付通用支出标准。**加强预算绩效管理。**对市本级 92 个预算部门整体支出和项目支出绩效目标进行全面审核并完善相关问题，实现部门预算项目绩效管理的“全覆盖”。补全市本级“四本”预算绩效目标管理，将市本级社会保险基金预算绩效目标纳入绩效管理范围。**把好财政投资评审关口。**2024 年全市累计完成项目评审 1154 个，送审金额 91.97 亿元，审定金额 84.3 亿元，核减不合理资金 7.67 亿元。

3. 切实加强民生保障，着力办好民生实事

全市民生支出 379.99 亿元，增长 24.7%，占一般公共预算支出的比重为 82.2%。

支持“稳就业保就业”工作开展。全市就业支出 3.92 亿元，发放灵活就业人员社保补贴、城镇公益性岗位补贴、中小微型企业及社会组织吸纳高校毕业生就业社保补贴及带动就业补贴、就业见习补贴等，支持解决企业用工需求，保障劳动者的就业权益。

支持教育事业发展。全市教育支出 78.85 亿元，用于教育基础设施建设、教师补助及学生资助等，支持义务教育优质均衡发展、普通高中教育高品质特色发展、职业教育高质量发展等。

支持社会保障体系建设。全市社会保障和就业支出 75.28 亿元，为城乡低保对象、特困人员、流浪乞讨人员、困难残疾人及孤儿等困难群众提供基本生活保障，编密织牢困难群众生活保障“安全网”；支持政府购买社区居家养老服务、民办养老机构建设、运营与床位补贴及“长者饭堂”试点等。

持续推进健康柳州建设。全市卫生健康支出 48.11 亿元，支持提高基本公共卫生服务经费补助标准，支持实施统一的城乡居民基本医疗保险政策，健全多层次医疗保障体系，持续提升医疗保障水平。

支持维护社会公共安全。全市公共安全支出 24.54 亿元，保障各级政法机关依法履职，支持打击各类违法犯罪、开展法治政府建设、平安校园行动、食品药品安全监督、打击电信网络诈骗犯罪等。

落实住房保障政策。全市住房保障支出 18.08 亿元，保障各类保障性安居工程资金需求，落实购房补贴政策资金，对符合条件的家庭发放城镇中低收入住房保障家庭租赁补贴，继续推进城市危旧房改造、城镇老旧小区改造等工作。

4. 培育经济增长动能，增强可持续发展能力

——持续优化营商环境，助推经济稳步回升。财金联动支持企业恢复生产。全市金融机构累计投放“桂惠贷”205亿元，直接降低相关企业融资成本2.73亿元。加大政府采购脱贫地区农副产品力度。全市各级预算单位完成政府采购脱贫地区农副产品预留份额4067万元，同比增长6.4%，超额完成年初预留份额。加大政府采购支持中小企业力度。严格执行对小微企业的价格评审优惠幅度和专门面向中小企业预留等政策，提高授予中小企业合同金额，全市政府采购规模约28.8亿元，实际授予中小企业合同金额约26.15亿元。激发市场活力，关注中小企业发展。争取专精特新中小企业认定奖励等资金1900万元，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；争取中央中小企业发展专项资金7000万元，推动中小企业数字化转型。

——支持新一轮工业振兴，构建现代化产业体系。支持传统工业企业提质增效。筹措5000万元支持汽车及零部件企业改制提升，促进企业提高生产水平，构建汽车全产业链，强化关键零部件和关键材料制造能力；筹措5000万元持续推动钢铁企业实现节能减排，进一步推动钢铁产业转型升级；筹措2000万元支持支柱产业巩固提升，传统优势产业升级改造，引导、推动企业加大技术改造投入，加快产业升级和产品结构调整步伐。积极培育新兴产业新增长点。支持发展新质生产力，筹措4400万元用于优化工业体系布局，主要支持工业机器人、智能电网等产业发展，鼓励新能源汽车、高端装备制造、电子信息、新材料、生物与制药等产业做大做强。用好产业引导基金撬动社会投资。柳州

市产业投资引导基金累计支持 8 个项目 94.05 亿元，撬动资金规模达 188.61 亿元，涉及领域（行业）包括人工智能和机器人产业，新能源汽车产业链集群，工程机械的智能化、新能源化（电动化、氢能源）、轻量化、物联化等方向的成熟企业，有效促进我市经济结构调整和产业转型升级。

——**全面推进乡村振兴，持续做好“三农”工作。做好乡村振兴资金保障，倾斜支持重点帮扶县。**2024 年全市累计筹措各级财政衔接资金 22.38 亿元，其中三江、融水、融安三县的到位资金占全市总资金的 70.6%；争取广东帮扶广西资金 1.6 亿元全部用于支持北部三县；在全区 2023 年度财政衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价考核中我市获得“A”等次。**提高产业发展资金投入占比。**中央衔接资金投入产业占比达到 63.99%，自治区衔接资金投入产业占比达到 55.32%。各县区通过到人到户到企精准补助与对产加销全产业链扶持相结合的方式，重点提升打造了优质粮食、糖料蔗、水果、家畜家禽、茶叶、油茶等 11 个特色产业集群，特色产业覆盖率达 98%。**积极落实惠农资金政策。**到位耕地地力保护补贴资金 2.4 亿元，已全部发放到农民手中。统筹安排财政农机购置补贴资金 2420 万元，支持各县区加快受理各类农机具补贴申请。统筹上级财政糖料蔗良种推广补助资金 8810 万元和糖料蔗全程机械化作业补贴 2357 万元，鼓励扩大粮食、糖料蔗生产规模。

——**支持扩内需促消费，推动服务业扩量提质。积极做好促消费项目资金使用的跟踪、督促、保障等工作。**获得“两新”项

目资金 4.61 亿元，支持落实好国家和自治区关于推动新一轮大规模设备更新和消费品以旧换新政策。**支持柳州螺蛳粉产业高质量发展。**全年累计投入各级财政资金 9745 万元，支持螺蛳粉原材料生产、螺蛳粉产业园扶持、螺蛳粉检验检测能力建设、螺蛳粉品牌宣传推广等方面。**支持文旅市场回暖。**全市文化旅游体育与传媒支出 3.98 亿元，支持旅游体育产业发展、历史文化名城保护、文化惠民工程、博物馆提升、基层文艺汇演、警察马拉松、水上休闲运动会等文化体育事业。**积极服务和融入新发展格局。**全年筹措资金 1 亿元，重点支持柳州铁路港“一核二园三基地”项目范围内规划建设仓储设施、智慧物流体系等，开拓国内外市场，引进培育物流企业。

——**推进生态文明建设，支持产业绿色转型。**抓好柳江水质保护。支持污水处理项目建设和维护支出，市本级财政筹措污水处理专项经费 2.5 亿元，主要用于污水处理设施运行维护、柳州市入河排污口监测项目及水功能区水质监测项目，助力柳州市继 2020 年以来连续 4 年蝉联全国地表水考核断面水环境质量状况排名年度第一。**提升大气污染防治成效。**争取中央大气污染防治专项资金 1.22 亿元，主要用于柳钢超低排放改造、柳钢冷轧厂环保设备升级和锅炉烟气超低排放改造等项目。**抓好净土保卫工作。**继续开展土壤污染防治先行区建设项目，注册成立柳州鑫环土壤修复产业投资基金，鼓励社会资金投入土壤修复治理，推进市级土壤污染防治基金建设和初步运作。**做好新能源汽车推广和国家公交都市示范城市建设。**争取中央节能减排补助资金 8.34

亿元，支持新能源汽车产品推广应用，进一步扩大新能源汽车产品消费。筹措专项资金 3000 万元，用于新能源汽车充电基础设施建设财政补助及电桩运营补贴等支出。

5.竭尽全力化解风险，夯实安全发展基础

政府债务风险总体可控。政府法定债务本息按时足额偿还。政府隐性债务有序化解，用好置换存量隐性债务的再融资债券，全年累计化解进度 122%。全面规范政府投融资行为，严控新增政府债务。**融资平台债务风险得到缓释。**成功争取自治区出台金融进一步支持柳州化解融资平台债务风险的专项政策。存量债务稳定接续置换，推动实现 23 家银行金融机构接续债务 608 亿元。债务成本稳步下降，全年减少利息支出超过 15 亿元。债务结构持续优化，银行贷款、债券、非标比例由 5.5:2.9:1.6 优化为 6.7:2.7:0.6，债券、非标分别减少 50 亿元、272 亿元。全面梳理存量资产，紧密对接央企、区企和社会资本，挖掘资产盘活潜力，全年盘活处置资产超过 100 亿元。**地方债务管控长效机制持续完善。**建立全口径地方债务监测机制，按“321”原则常态化评估研判风险，提前统筹主动处置，坚决守住不发生系统性风险的底线。**基层“三保”保障进一步夯实。**完善“三保”预算编制审核机制，坚持“三保”支出预算优先安排，督促全市各级足额编列“三保”支出。坚持“三保”资金支出的优先地位，加强“三保”支出预算执行硬性约束，严格按照“三保”标识通过专户支出和清算。

6.深化财税体制改革，健全现代预算制度

稳妥推进市区财政体制改革。根据《国务院办公厅关于进一步推进省以下财政体制改革工作的指导意见》《关于进一步推进自治区以下财政体制改革工作的实施意见》有关工作部署，以提升基层财力保障水平为目标任务，多方对接、不断完善财政管理体制实施方案，确保改革重点和柳州实际进行有效衔接。**深入推进零基预算改革。**所有预算支出均以零为基点，一切从实际需要与可能出发，从严从紧审核项目，打破基数概念和支出固化格局，提高支出效率和资金绩效。在零基预算全覆盖的基础上，继续引入专家联审模式，进一步促进预算管理提升。**完善国有资本经营预算制度。**落实《广西壮族自治区人民政府关于进一步完善国有资本经营预算制度的实施意见》，不断完善国有资本收益上交机制，提升国有资本经营预算支出效能。**不断提高预决算公开水平。**扎实做好政府预决算、部门预决算公开工作，继续扩大绩效目标公开范围，各部门及所属单位公开所有绩效目标（涉密项目除外），实现绩效目标公开“全覆盖”。细化预决算公开内容，建立绩效目标随同预算草案报人大审核、部门绩效目标向社会公开的常态机制，持续提高财政信息透明度。

各位代表，2024年，我们承压前行，攻坚克难，统筹化债和发展，开源节流，优化结构，盘活存量，防范化解重大风险，扎实推进财政改革，取得了一定成效。同时，我们也清醒地认识到，财政工作仍面临较大困难和挑战：财政收入增长乏力、财政收支矛盾突出、库款保障水平不足、基层“三保”存在风险、化债压力依然较大等。我们将认真听取代表的意见建议，坚定信心决心，全

力以赴，真抓实干，采取有效措施努力加以解决。

二、2025年预算草案

（一）2025年财政收支形势分析

收入形势预计。2025年，结合国家宏观经济政策、税费优惠政策效应、我市经济财政形势以及经济社会发展趋势和目标来看，财政增收潜力和减收压力并存。从积极因素看，国家密集出台一揽子增量政策，实施更加积极有为的宏观政策，加强政策工具创新和协调配合，深化财税金融改革，释放发展活力。自治区层面推进实施新一轮工业振兴三年行动，“一区两地一园一通道”建设、高水平共建西部陆海新通道、金融支持柳州制造业高质量发展系列政策等部署持续推动，柳州市经济社会发展迎来重要战略机遇期。从不利因素看，当前我市经济稳增长压力较大，深层次结构性矛盾和风险集中显现，产业发展正处于新旧动能转换期，新的增长点难以挖掘，财政支出保障不足也在一定程度上制约经济发展。面对复杂多变的经济形势和艰巨繁重的改革发展稳定任务，我们将直面问题困难，继续全面加强财政资源统筹，更好地服务和保障全市发展改革稳定大局。

支出形势预计。财政收入增量有限，土地出让收入大幅下降，但基层“三保”支出、建设制造强市、教育投入、科技攻关、乡村振兴等重点支出需求持续增加，收支矛盾突出将成为财政运行的常态，预计一段时间内我市将持续面临财力紧张的困境。另一方面，柳州化债工作有序推进，全市还本付息压力得到缓解，市属平台公司债务结构持续优化、债务成本大幅下降、盘活处置资

产实现突破。同时，中央将增加较大规模债务限额，加力支持地方化解债务风险，自治区党委、政府继续对柳州化债给予有力支持，有助于柳州卸下包袱、轻装上阵，腾出更多资源促发展、惠民生。

（二）预算编制的指导思想和基本原则

2025年预算编制的指导思想：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二中、三中全会以及中央经济工作会议精神，深入贯彻落实习近平总书记关于广西工作论述的重要要求，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，贯彻落实更加积极的财政政策；加大财政政策与其他政策协同配合，扎实推动高质量发展；优化财政支出结构，更加注重惠民生、促消费、增后劲；将“过紧日子”作为长期坚持的方针和习惯，集中财力保障重点支出；深入落实财税体制改革，不断健全预算管理制度，强化预算执行和绩效约束，提高财政管理科学性；筑牢兜实基层“三保”底线，更大力度防范化解重点领域风险，增强财政可持续性，努力推动财政经济实现质的有效提升和量的合理增长。

遵循上述指导思想，2025年支出预算编制基本原则：

1.加强财政资源统筹力度。加强一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算三本账的统筹。加强协同配合，围绕上级决策部署开展研究，积极争取上级项目和资金支持，提前谋划中央预算内投资、新增专项债券、超长期特别国债项目，实现财政资金跨部门统筹整合使用。

2.财政支出有保有压，切实把严把紧支出关口，同时强化落实重大决策部署财力保障。优先保障“三保”支出，加大财力下沉力度，突出保障重点领域支出和重大项目建设，资金安排重点向工业发展、招商引资、项目前期等方面倾斜。

3.从严落实“过紧日子”要求。加大对一般性项目支出的审核力度，严格按项目支出标准审核预算，大力削减或取消低效无效支出，全力保障稳民生、防风险、促发展。一是严格控制“三公”经费、会议费和培训费，2025年一般公共预算安排“三公”经费、会议费和培训费较2024年预算同口径相比下降4.7%。二是对部门预算中的项目支出总体按10%进行压减。三是大幅度压减项目中的调研、差旅、租车、宣传等费用，严控报刊、杂志、绿植摆放等费用。四是严格审核和控制新增资产购置项目和办公用房修缮项目。五是加强编外聘用人员数量控制和经费审核。

4.深入实施零基预算改革。所有预算支出均以零为基点，从严审核各项支出的必要性、合理性及其开支标准、支出金额，持续推进支出标准体系建设，打破基数概念和支出固化格局。

5.稳妥有序化解政府债务。对全口径债务进行监管，将政府债务还本付息资金纳入预算，积极争取政策支持，加快清理兑现拖欠企业账款。

6.财政管理突出绩效导向。推进预算和绩效管理一体化，健全全过程预算绩效管理链条，重点审核预算绩效目标。进一步加大新增重大政策、项目事前绩效评估力度，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。

(三) 一般公共预算草案

1.代编全市一般公共预算情况

2025年，全市一般公共预算收入153.5亿元，比2024年执行数增长3%（下同），其中：税收收入105.5亿元，增长6.7%；非税收入48亿元，下降4.3%。一般公共预算支出481.29亿元（含上年结转专款支出97.25亿元），比2024年预算下降15.8%（下同）。

全市一般公共预算收入153.5亿元加上上级补助收入207.02亿元、上年结转收入97.25亿元、调入资金40.48亿元、一般债务转贷收入16.58亿元，收入总计514.83亿元。一般公共预算支出481.29亿元加上上解上级支出15.05亿元、一般债务还本支出18.49亿元，支出总计514.83亿元。

2.市本级一般公共预算情况

2025年，市本级一般公共预算收入79亿元，下降6.3%。其中：税收收入47亿元，下降7.2%，主要考虑市与区财政体制改革因素，将市本级固定收入企业税收收入下放至城区；非税收入32亿元，下降4.9%。一般公共预算支出211.13亿元（含上年结转专款支出45.1亿元），下降16.6%。

市本级一般公共预算收入79亿元加上上级补助收入207.02亿元、下级上解收入19.55亿元、上年结转收入45.1亿元、调入资金38.75亿元、一般债务转贷收入16.58亿元，收入总计406.01亿元。一般公共预算支出211.13亿元加上上解上级支出15.05亿元、补助下级支出161.95亿元、一般债务还本支出12.88亿元、

一般债务转贷支出 4.99 亿元，支出总计 406.01 亿元。

其他需要报告的事项：

（1）预备费。市本级安排预备费 1.5 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”经费、会议费和培训费安排情况。落实自治区“过紧日子”实施方案要求，市本级一般公共预算安排“三公”经费、会议费和培训费支出 8163 万元，较去年同口径相比下降 4.7%。其中：公务接待费 980 万元，下降 4.8%；因公出国（境）费 158 万元，下降 12.5%；公务用车购置及运行维护费 3275 万元，下降 5.1%（购置费 1023 万元，下降 4.8%，运行维护费 2252 万元，下降 5.2%）；会议费 1135 万元，同比持平；培训费 2614 万元，下降 5.5%。

（3）补助下级。市本级安排补助县（区）支出 161.95 亿元，其中：税收返还 7.74 亿元，一般性转移支付支出 140.12 亿元（包括均衡性转移支付支出 30.53 亿元、巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付支出 18 亿元、共同财政事权转移支付支出 45.01 亿元等），专项转移支付支出 14.08 亿元。

3.重点支出预算安排情况

支持办好民生实事。安排教育资金 26.8 亿元，用于教育基础设施建设、学校建设及设备更新、支持义务教育优质均衡发展、提升生均公用经费保障水平等。安排社会保障及就业资金 23.31 亿元，不断落实就业帮扶政策，健全养老服务体系建设，保障困

困难群众基本生活。安排卫生健康资金 23.51 亿元，落实城乡居民基本医疗保险补助和机关事业单位职工医疗保障，提升我市医疗卫生服务水平。安排城乡社区资金 14.52 亿元，支持城市建设和维护、城乡治理。安排交通运输资金 2.15 亿元，大力支持公交企业实行降价惠民政策，推动农村客运发展。安排文化旅游体育与传媒资金 3.5 亿元，落实航线补贴，支持旅游发展、历史文化名城保护、体育产业发展等。

加快推进新型工业化。安排资金 15.29 亿元，主要包括：产业发展资金 7.66 亿元、技改专项资金 2.72 亿元、金融促进实体经济发展专项资金 2.2 亿元、人才集聚专项资金 1.08 亿元、科技发展专项资金 6250 万元、中小微企业纾困资金 2500 万元、新能源汽车推广应用资金 2041 万元、西部陆海新通道资金 2000 万元、企业改制资金 1695 万元、产业策划资金 1000 万元，支持我市优化产业布局、产业转型升级，支持企业技术创新和改造、纾困发展，支持主动融入和服务新发展格局，推进高水平对外开放。

加强重点领域保障。安排城市建设及维护支出 2.38 亿元，大力实施城市更新，主要用于基础设施建设、城市维护、保障房建设等。安排防洪水利资金 3090 万元，用于城区防洪工程建设、水利工程建设及运行维护等。安排招商引资工作经费 1478 万元，提高招商服务能力，支持项目落地、固定资产投资等。安排一般债务还本付息及 PPP 项目支出 10.94 亿元，确保政府债务不出风险。

（四）政府性基金预算草案

1.代编全市政府性基金预算情况

2025年，全市政府性基金预算收入136.31亿元，增长124.7%，主要考虑在房地产领域一系列优化调整政策的作用下，预期房地产市场前景将有所改善；加上上级补助收入2177万元、上年结转收入54.77亿元、专项债务转贷收入18.6亿元，收入总计209.9亿元。政府性基金预算支出177.22亿元（含上年结转专款支出54.77亿元），下降5.1%，加上调出资金11.41亿元、专项债务还本支出21.27亿元，支出总计209.9亿元。

2.市本级政府性基金预算情况

2025年，市本级政府性基金预算收入125.05亿元，增长137%，加上上级补助收入2177万元、上年结转收入28.11亿元、专项债务转贷收入18.6亿元，收入总计171.97亿元。政府性基金预算支出113.43亿元（含上年结转专款支出28.11亿元），下降1.9%，加上补助下级支出27.33亿元、调出资金10亿元、专项债务还本支出20.85亿元、专项债务转贷支出3700万元，支出总计171.97亿元。

3.重点支出预算安排情况

征地和拆迁补偿支出43.7亿元，主要用于地方债务还本付息、收储补充耕地占补指标、企业搬迁改造等。城市建设支出12.44亿元，主要用于洋溪水利枢纽工程、梅林航电枢纽工程建设，城市基础设施建设、“天网工程”建设等。其他国有土地使用权出让收入安排的支出3.16亿元，主要用于PPP项目支出、城市道路维护等。政府性债务还本付息及发行费支出38.85亿元。补助下级支出27.33亿元，主要用于被征地农民养老保险、城中

村改造、乡村振兴项目等。

(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

2025年，全市国有资本经营预算收入30.78亿元，增长1944.6%，主要是考虑2025年实现市属国有企业部分资产转让收入。加上上级补助收入1052万元、上年结转收入1.43亿元，收入总计32.32亿元。国有资本经营预算支出3.25亿元（含上年结转专款支出1.43亿元），下降42.7%，加上调出资金29.07亿元，支出总计32.32亿元。

2.市本级国有资本经营预算情况

2025年，市本级国有资本经营预算收入30.45亿元，增长2040.2%，原因同上，加上上级补助收入1052万元，上年结转收入9496万元，收入总计31.51亿元。国有资本经营预算支出2.58亿元，下降50.2%；加上补助下级支出1811万元，调出资金28.75亿元，支出总计31.51亿元。

(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

2025年，全市社会保险基金预算收入139.68亿元，增长4.8%。支出134.36亿元，增长5.7%。收支相抵，全市社会保险基金本年收支结余5.32亿元，年末滚存结余134.86亿元。

2.市本级社会保险基金预算情况

2025年，市本级社会保险基金预算收入96.89亿元，增长3.3%。支出96.34亿元，增长4.6%。收支相抵，市本级社会保

险基金本年收支结余 5521 万元，年末滚存结余 103.38 亿元。

（七）政府债务偿还情况

2025 年全市政府债务还本付息 70.84 亿元，其中：本金 39.76 亿元（一般债务 18.49 亿元，专项债务 21.27 亿元），利息 31.08 亿元（一般债务 7.65 亿元，专项债务 23.43 亿元）。市本级政府债务还本付息 56.3 亿元，其中：本金 33.73 亿元（一般债务 12.88 亿元，专项债务 20.85 亿元），利息 22.57 亿元（一般债务 4.62 亿元，专项债务 17.95 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 2025 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，按规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 6.48 亿元、上级补助收入 3.34 亿元、上年结转收入 4938 万元，收入总计 10.32 亿元。一般公共预算支出 6.65 亿元、上解上级支出 3.67 亿元，支出总计 10.32 亿元。

2.政府性基金预算。政府性基金预算收入 4174 万元、上级

补助收入 7.00 亿元、上年结转收入 5452 万元，收入总计 7.96 亿元。政府性基金预算支出 7.96 亿元、无调出基金，支出总计 7.96 亿元。

3.国有资本经营预算。因新区已剥离社会事务，2025 年无国有资本经营预算。

4.社会保险基金预算。社会保险基金预算收入 3920 万元，增长-32.6%，社会保险基金预算支出 3575 万元，增长-32.5%。收支相抵，社会保险基金本年收支结余 345 万元，社会保险基金年末滚存结余 2614 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 2.6 亿元、上级补助收入 1.01 亿元、上年结转收入 8618 万元，收入总计 4.47 亿元。一般公共预算支出 3.87 亿元、上解上级支出 5989 万元，支出总计 4.47 亿元。

2.政府性基金预算。上级补助收入 3 亿元、上年结转收入 5295 万元，收入总计 3.53 亿元。政府性基金预算支出 3.53 亿元，支出总计 3.53 亿元。

3.社会保险基金预算。社会保险基金预算收入 1196 万元，支出 1057 万元，收支相抵，本年收支结余 139 万元，年末滚存结余 3227 万元。

三、2025 年财政重点工作

2025 年，是实施“十四五”规划收官之年，全市各级各部门将自觉同党中央保持高度一致，坚决贯彻中央、自治区以及市

委的决策部署，学思想、讲协同、抓落实，确保存量和增量财政政策落到实处、见到实效。

（一）开源挖潜推进财源建设，千方百计增大地方财力

纵深推进财源建设，组织收入提质提量。在坚持不折不扣将减税降费政策落到纳税人的同时，抓好大中小税源收入征管，健全部门联动综合治税机制，加强异常税收行为的分析核查，加强欠税管理和税收风险核查，防止“跑冒滴漏”。牢固树立财源意识和绩效理念，在招商引资工作中高度重视投入产出效益，提高财政资金使用效率。**锚定当下需求和长远发展，积极向上争取更多资金支持。**坚持“资金跟着项目走”，强化部门间联动，激励各部门积极争取政府专项债券、中央预算内投资、超长期特别国债等上级资金支持，发挥资金稳投资、扩内需、补短板的作用，为我市经济建设和社会事业发展提供资金保障。**党政机关坚持“过紧日子”。**严控一般性支出，厉行节约办理差旅调研、资产管理、政府采购、机关管理、办公用房修缮、聘用人员管理等事项，把更多财政资源腾出来用于经济发展、民生保障。增强预算执行刚性，严格控制预算追加事项，有序压减年终结转规模。结合“砸锅卖铁”资产盘活处置工作，清理盘活政府资源资产和闲置沉淀资金，加大行政事业单位国有资产盘活力度。

（二）做好重大战略财力保障，全力服务中心大局

始终将基层“三保”摆在财政工作的最优先位置。精准编制“三保”预算，加强“三保”资金专户管理，库款优先保障“三保”支出，持续推进基层财政运行监控，全力兜牢“三保”底线。

积极服务和融入新发展格局。高水平共建西部陆海新通道，主动对接粤港澳大湾区建设、长江经济带发展等战略。有序承接沿海发达地区产业梯度转移，全力支持扩大对内对外开放，支持柳州企业大力开拓东盟、欧盟市场。**坚定不移推进新型工业化，毫不动摇筑牢制造业根基。**支持推动汽车、钢铁、机械传统产业智能化、绿色化转型，支持智能终端及机器人产业打造为新支柱产业。**贯彻落实农业农村优先发展、乡村全面振兴的战略部署。**健全完善“三农”领域多元化投入保障和工作机制，巩固拓展脱贫攻坚成果和促进农民增收，提升粮食和重要农产品稳定安全供给能力，有序推进乡村发展和建设，加快农业农村现代化步伐。**支持稳定扩大传统消费、培育壮大新兴消费。**提升消费品以旧换新能力，支持发展数字消费、绿色消费、健康消费，深入实施“文旅+”业态融合，助力住宿、餐饮、旅游行业持续复苏，激发消费活力。

（三）提高财政资源配置效率，着力提升政策效能

做好资金调度与统筹，提高资金使用效率。规范财政资金支付管理，加快民生资金、专项资金、专项债券和直达资金支出进度，管好用好国债资金。对中央、自治区出台的民生支出政策，切实做到应保必保、兜牢底线，突出对中小微企业、个体工商户及重点行业支持，全力支持补短板、强弱项、固底板、扬优势。**持续深化预算绩效管理。**在全面实施预算绩效管理实施方案的总框架下，围绕全过程绩效管理的业务链条，健全完善预算绩效管理相关制度。持续加强预算绩效管理结果应用，针对评价中发现

的管理制度不健全、实施进度缓慢、资金使用不规范等问题，督促被评价单位增强支出责任，规范资金使用，对被评价单位的整改落实情况进行监督。对专项债券等重点支出实施全过程预算绩效管理，强化绩效目标、运行监控、绩效评价等全过程环节的指导和监督。**强化财政投资评审管理。**提升评审服务能力，力争做到“应评尽评”，切实将财政投资评审结果作为预算安排依据。加大国债项目评审力度，对国债项目设计施工内容的经济性、适用性提出合理建议，提高国债资金使用效益。

（四）深化财税改革提质增效，持续优化财政管理

加快市区财政体制改革步伐。抓紧出台市与区财政体制改革实施方案，理顺设区市与区财政关系，调动城区、开发区培植财源、发展经济和加强城市管理的积极性、能动性。**推进零基预算改革走深走实。**紧紧围绕“破基数、强统筹、保重点、提绩效”原则，将零基预算理念贯穿到财政业务全过程。继续积极优化项目支出标准体系整体结构，规范标准编制行为，健全标准“建、用、管”全过程机制。**持续加强国有资产管理。**健全完善国有资产管理体制，加大力度开展资产清查工作，加快完善国有资产产权登记工作，规范和加强国有资产管理。

（五）全力防范化解重大风险，守牢安全发展底线

稳妥有序化解平台公司债务。全力调结构降利息，用足用好隐性债务置换政策，持续推进银团贷款支持柳州化债，增加贷款置换债券和非标的规模，合理压降存量债务融资成本。全力盘资产减规模，加快处置已梳理的资产，以存量土地、商品房、股

权等经营性资产为重点，统筹资产盘活收入、财政收入等“真金白银”偿还债务本金。全力强造血强机制，分类施策推进市属国有企业战略性和专业化整合，强化上下联动、全口径地方债务风险监测、政府性投资项目决策、债务化解激励等机制，着力解决化债堵点、难点，提升化债效率。**努力清欠拖欠企业账款。**积极向上争取发行地方政府债券清欠政府拖欠账款，在分配债券额度过程中区分轻重缓急程度，对拖欠时间较长、拖欠金额无分歧、被拖欠主体为中小企业或个人，以及涉及较大社会影响的账款予以倾斜支持。**加强金融风险管理。**积极落实属地责任，持续开展融资担保公司、小额贷款公司、典当行、交易场所监测预警，认真落实防范和打击非法金融活动各项工作，不断提升防范和打击非法金融活动全链条治理效能。**持续加力消化财政暂付款。**严格预算约束，严控无预算、超预算拨款，加强土地出让收支预算执行的监测和管控，严控新增财政暂付款。

（六）持续加大财会监督力度，进一步严肃财经纪律

完善财会监督体系和工作机制。抓牢抓实重点领域监管工作，扎实开展财会监督专项行动，强化对招商引资、惠民惠农补贴、民生资金等重点领域监督，切实提升财会监督效能，坚决维护财经秩序，推进财政监督与财政核心业务深度融合。**强化预算执行监控。**健全预算执行监控机制，持续开展预算执行常态化监控工作，抓好重大政策和重点项目资金监控，防范财政资金使用风险，不断提高财政资金使用效益。**用好审计、巡视、财会监督等检查结果。**加强与纪检、巡视、审计等信息互通和协调联动，

持续推动专项整治发现问题和审计查出问题整改，提高整改质量和效率。**主动接受人大预算审查监督。**自觉接受人大监督和指导，充分听取、及时研究人大代表意见建议和政协委员提案，持续推进财政信息常态化公开，切实提高财政管理水平。

各位代表，新的一年，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，以奋进的姿态和高昂的斗志，咬定目标、干字当头、迎难而上、奋发有为，坚持稳中求进工作总基调，严格按照本次大会的决议和要求，努力完成经济社会发展目标任务，为奋力推进中国式现代化柳州实践而团结奋斗！