

市八届人大五次会议文件（四）

# 关于常德市 2025 年预算执行情况与 2026 年全市及市级预算（草案）的报告

——2025 年 12 月 27 日在常德市第八届  
人民代表大会第五次会议上

常德市财政局局长 徐 荃

各位代表：

受市人民政府委托，我向大会报告常德市 2025 年预算执行情况与 2026 年全市及市级预算（草案），请予审查，并请各位政协委员和其他列席人员提出意见。

## 一、2025 年全市预算执行情况

2025 年，全市财政系统坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，锚定“三个高地”、推进“二次创业”，全力实施“六大攻坚”，认真落实市八届人大四次会议确定的各项工作任务，实现了财政运行总体平稳，守住了不发生系统性风险的底线。

### （一）一般公共预算

全市地方一般公共预算收入预计完成（以下简称完成）

192.68 亿元，比 2024 年增长 0.31%；加上上级补助等转移性收入 561.86 亿元，收入合计 754.54 亿元。一般公共预算支出 602.56 亿元，加上上解上级等转移性支出 74.77 亿元、结转下年 77.21 亿元，支出合计 754.54 亿元，当年收支平衡（详见附件 1）。

市级地方一般公共预算收入完成 76.39 亿元，比 2024 年下降 5.09%；加上上级补助等转移性收入 183.03 亿元，收入合计 259.42 亿元。一般公共预算支出 119.72 亿元，加上上解上级等转移性支出 110.79 亿元、结转下年 28.91 亿元，支出合计 259.42 亿元，当年收支平衡（详见附件 2）。

## （二）政府性基金预算

全市政府性基金预算收入完成 100.29 亿元，加上上级补助 40.26 亿元、债务转贷收入 221.13 亿元、待偿债再融资专项债券上年结余 6.58 亿元、上年结转 76.66 亿元，收入合计 444.92 亿元。政府性基金预算支出 169.45 亿元，加上上解上级、债务还本及调出资金 239.35 亿元、结转下年 36.12 亿元，支出合计 444.92 亿元，当年收支平衡。

市级政府性基金预算收入完成 29.89 亿元，加上上级补助 17.72 亿元、债务转贷收入 112.46 亿元、上年结转 42.68 亿元，收入合计 202.75 亿元。政府性基金预算支出 56.64 亿元，加上上解上级、补助下级、债务还本、债务转贷支出及调出资金 123.99 亿元、结转下年 22.12 亿元，支出合计 202.75 亿元，当年收支平衡（详见附件 3）。

### （三）国有资本经营预算执行情况

市级国有资本经营预算收入完成 3404 万元，全部为企业利润收入。支出安排 1097 万元，加上调出资金 2245 万元、划解省国投国有股权年度收益分红 62 万元，支出合计 3404 万元，当年收支平衡（详见附件 4）。

### （四）社会保险基金预算执行情况

市级社会保险基金涵盖机关事业单位基本养老保险、职工基本医疗保险、城乡居民基本医疗保险 3 项，其中职工基本医疗保险、城乡居民基本医疗保险实行市级统筹管理、县市区分账核算，机关事业单位基本养老保险实行分级管理。全年收入完成 84.87 亿元，其中保险费收入 49.29 亿元、财政补贴收入 34.48 亿元、利息收入 0.67 亿元、转移收入等其他收入 0.43 亿元。支出完成 80.27 亿元，其中社会保险待遇支出 76.46 亿元、大病保险支出 3.02 亿元、转移支出等其他支出 0.79 亿元。当年结余 4.6 亿元，加上上年结余 60.12 亿元，年末滚存结余 64.72 亿元（详见附件 5）。

需要说明的是，由于年度还未结束，上述预算执行情况均为预计数，在决算编制汇总后会有一些变化，届时再向市人大常委会报告。

一年来，我们主要抓了以下五个方面的工作：

1. 狠抓收入强保障。一是强化税收征管。深入实施数字化转型条件下的税费征管“强基工程”，推进依法治税、以数治税、

从严治税。持续开展 2025 年财源建设税费征管提质增效“十大行动”，全年累计入库税费收入 24.8 亿元，其中加大重点领域、重点行业欠税清缴力度，清缴欠税 3.4 亿元；加强税费精诚共治，风险管理入库收入 4.46 亿元。二是加力盘活“三资”。通过市场化手段盘活低效闲置资产，全年全市国有“三资”盘活入库收益 85 亿元。三是支持争资争项。支持做好项目策划、储备和申报工作，全市共争取国省资金 300.5 亿元(不含超长期特别国债 34.4 亿元)，增长 5.17%，为重点项目建设和民生事业发展注入强劲动力。

2. 聚焦重点促发展。一是加大财政投入。市本级安排产业扶持类资金 6.33 亿元，其中安排科技创新专项资金 5554 万元，重点支持合成生物制造产业、“十大技术攻关项目”等；安排文旅产业发展等专项资金 3000 多万元，支持常德河街、旅发大会、湘超联赛等。二是深化财金联动。推进基金矩阵建设，市科创引导基金已完成工商登记并实缴出资 0.5 亿元，鑫兴生物制造产业发展基金已完成注册并实缴出资 3 亿元、实现 4 笔投资共 1.3 亿元；促进产融对接，举办 2025 柳叶湖创投大会暨湖南省金芙蓉投资基金“市州行”活动，吸引 50 家投资机构与 75 家企业代表参会，为企业与创投机构搭建产融对接平台；支持普惠金融发展，全市“信补贷”、市辖区“潇湘财银贷”分别新增放款 3.81 亿元、2.69 亿元，湖南农担常德分公司在保余额增加至 11.48 亿元。三是支持房地产健康发展。按期偿还第一批保交楼专项借款 18.1

亿元，发放市江北城区购房契税补贴、人才购房补贴共计 4411 万元，支持提振房地产市场信心。**四是推进乡村振兴发展。**全市争取高标准农田建设中央专项资金及超长期特别国债资金 20.92 亿元，助力保障粮食安全和农业农村现代化建设；市本级安排衔接资金 2400 万元，巩固拓展脱贫攻坚成果。

**3.尽心尽力惠民生。****一是支持就业优先战略。**市本级安排 4065 万元用于就业创业服务补助、职业培训补贴等，全市新增发放创业担保贴息贷款 4.78 亿元，兑现财政贴息资金 1310 万元，有力支持了创业就业工作。**二是保障政策待遇兑现。**市本级及时拨付育儿补贴 0.64 亿元，按时拨付机关事业单位退休人员养老金和社保代发待遇 12.17 亿元，足额安排城乡低保、残疾人两项补贴、优抚专项等资金 5414 万元，确保相关待遇、补贴及时足额兑现。**三是强化医疗卫生保障。**市本级安排城乡居民基本医疗市级补助资金 7482 万元，安排市辖区基本公共卫生服务配套补助资金 1451 万元，人均配套资金从 94 元提高到 99 元。**四是支持教育事业发展。**市本级拨付资金 2.13 亿元，支持市直中小学校扩优提质，确保各项学生资助政策落实到位；安排 3700 万元，支持常德学院、湖南文理学院等高等院校引进人才、改善办学条件；拨付学前教育生均公用经费及减免保育教育费 2699 万元，支持学前教育普惠性资源扩面和保教质量稳步提升。

**4.全力以赴防风险。****一是**将法定债务还本付息全部纳入当年财政预算，确保债务本息按时足额兑付；加快平台公司市场化转

型，全市全年压降融资平台 22 家。二是落实专项债券自审自发试点要求，设立专项债资金专户，对资金使用情况实行全过程监控；精准用好隐性债务置换政策，超额完成全年化债任务。三是持续推进降息减债，全年推动降息 180 笔，节约全周期利息 12.14 亿元，减轻债务利息负担。

5.改革创新提效能。一是深化零基预算改革。大力实施市级零基预算改革三项行动，完成物业管理费等 20 项支出标准建设，重新修订委托第三方服务、公务接待和公务用车等管理制度，预计可节约财政资金 5000 万元以上；督促各县市区严格落实零基预算改革有关要求，全市压减非重点非刚性支出 20.44 亿元，更多财政资金投向发展大事和民生实事，确保了产业发展资金“不减少”、民生保障额度“不降标”。二是强化预算绩效管理。完善事前绩效评估制度，将评估结果作为纳入预算项目库的前置条件；在全省率先试点成本预算绩效管理，园林绿化维护成本下降 10%。三是推进财政评审改革。全面退出最高投标限价、结算和决算评审，重点加强项目前期论证、预算编制审核等工作，推动财政投资评审从单一的造价审核转型为服务财政预算管理。四是强化财政监督管理。围绕银行账户管理、会计基础工作、乡镇财政管理等方面，扎实开展“强基固本”专项行动，推动财政管理基础不断夯实、运行效能持续提升。同时，着力理顺常德经开区、桃花源风景名胜区管理局财政管理体制机制。

2025 年是“十四五”收官之年。五年来，全市财政系统在

市委、市政府正确领导和市人大、市政协监督支持下，直面新冠疫情冲击、房地产市场下行、经济运行承压等多重考验，实干笃行推进财源建设、民生保障、风险防控与财政改革，为全市经济社会高质量发展筑牢财力根基。一是财政收入稳步增长。2021-2025年，全市地方一般公共预算收入累计超过千亿元，较“十三五”时期增长15.4%，2023年、2024年财源建设工作连续两年获评全省先进；累计争取国省资金1513亿元，新增专项债券限额847亿元。二是重点支出有力保障。全市一般公共预算支出累计完成3100亿元，民生支出占比75%以上。其中，市本级累计安排40亿元产业扶持资金，精准投向产业升级、园区发展、科技创新、招商引资等关键领域。三是债务风险有效防控。健全全口径地方债务监测监管体系，按要求完成预定隐债化解任务，累计退出融资平台36家；累计降息838笔，节约全周期利息38亿元。四是财税改革纵深推进。在全省率先启动市级零基预算改革，常德做法被财政部、省委内刊推介，2024年市财政局获评全省改革攻坚行动表现优异单位，连续8年获评全省预算绩效管理工作优秀单位。

在财政改革和管理取得积极进展的同时，我们清醒认识到，财政运行和预算执行中还存在一些困难和问题，主要是：多点支撑的产业格局尚未完全形成，房地产、烟草等传统支柱财源持续萎缩，国有“三资”盘活挖潜的边际效应不断递减，财政收入增长面临不少困难；“三保”、民生提标、重大基础设施配套建设、

法定债务还本付息等刚性支出持续增长，财政收支矛盾日益凸显；一些领域存量项目固化僵化问题依然存在，项目支出标准还需进一步完善，市区财政体制机制有待进一步优化，财政领域改革向纵深推进的困难仍然不小。对此，我们将坚持稳中求进工作总基调，进一步深化零基预算改革，严格落实习惯过紧日子要求，精准施策破解收入增长瓶颈，多措并举筑牢风险防控屏障，以务实举措攻坚克难，确保财政运行稳健有序、可持续发展。

## 二、2026 年全市及市级预算草案

2026 年，预算编制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，深入贯彻落实中央经济工作会议以及省委、市委关于明年经济工作的决策部署，按照“量入为出、统筹兼顾、注重绩效、防控风险”的原则，科学谋划收支预算，切实提高财政资源配置效率和资金使用效益。

根据上述总体思路，2026 年收入预计及支出安排是：

### （一）一般公共预算

全市地方一般公共预算收入安排 195.57 亿元，比 2025 年预计数增长 1.5%（以下简称增长），其中税收收入 94.86 亿元，增长 2%；非税收入 100.71 亿元，增长 1.03%；加上上级补助等转移性收入 471.83 亿元，收入合计 667.4 亿元。全市一般公共预算支出安排 612.79 亿元，增长 1.7%，加上上解上级等转移性支出 15.1 亿元、结转下年支出 39.51 亿元，支出合计 667.4 亿元，当

年收支平衡（详见附件6）。

市级地方一般公共预算收入安排 77.53 亿元，增长 1.5%（主要考虑烟厂收入体量大、占比高但增幅有限），其中税收收入 45 亿元，增长 2.6%；非税收入 32.53 亿元，与 2025 年预计完成数持平；加上上级补助等转移性收入 151.46 亿元，收入合计 228.99 亿元。市级一般公共预算支出安排 122.25 亿元，增长 2.11%，加上上解上级等转移性支出 78.54 亿元、结转下年支出 28.2 亿元，支出合计 228.99 亿元，当年收支平衡（详见附件7）。

## （二）政府性基金预算

全市政府性基金预算收入安排 122.14 亿元，加上上级补助收入及调入资金 19.86 亿元、上年结转 36.12 亿元，收入合计 178.12 亿元。全市政府性基金预算支出安排 94.75 亿元，加上上解上级、债务还本及调出资金 54.36 亿元、结转下年 29.01 亿元，支出合计 178.12 亿元，当年收支平衡。

市级政府性基金预算收入安排 42.18 亿元，加上上级补助收入 2.26 亿元、上年结转 22.12 亿元，收入合计 66.56 亿元。市级政府性基金预算支出安排 23.9 亿元，加上上解上级、补助下级、债务还本及调出资金 23.54 亿元、结转下年 19.12 亿元，支出合计 66.56 亿元，当年收支平衡（详见附件8）。

## （三）国有资本经营预算

市级国有资本经营预算收入安排 29826 万元，全部为企业利润收入。市级国有资本经营预算支出安排 1375 万元，加上调出

资金等转移性支出 28451 万元，支出合计 29826 万元，当年收支平衡（详见附件 9）。

#### （四）社会保险基金预算

2026 年市级社保基金共 4 项，包括机关事业单位基本养老保险、职工基本医疗保险、城乡居民基本医疗保险以及按上级要求 2026 年新增的长期护理保险。其中，职工基本医疗保险、城乡居民基本医疗保险、长期护理保险实行市级统筹管理（其中前 2 项保险县市区分账核算），机关事业单位基本养老保险实行分级管理。

市级社会保险基金预算收入安排 87.67 亿元，其中保险费收入 50.97 亿元，财政补贴收入 35.68 亿元，利息收入 0.74 亿元，转移收入等其他收入 0.28 亿元。市级社会保险基金预算支出安排 83.4 亿元，其中社会保险待遇支出 79.7 亿元，大病保险支出 2.99 亿元，转移支出等其他支出 0.71 亿元。收支相抵，当年结余 4.27 亿元（详见附件 10）。

需要说明的是，由于各县市区人民代表大会暂未召开，目前提请审查的全市预算系按惯例由市级代编，待各县市区人民代表大会审查批准当地 2026 年预算后，再向市人大常委会报告。

### 三、扎实做好 2026 年财政工作

2026 年，全市财政工作将围绕“十五五”规划开局起步，聚焦重点领域和关键环节，做好五个方面工作：

（一）培植壮大财源，夯实财政增收基础。一是强化产业赋

能。围绕“4+3”现代化产业体系，持续加大财政支持力度，重点支持科技创新和成果转化，培育更多创新型科技型领军企业；充分发挥“2+2+N”基金矩阵作用，引导撬动更多金融资本、社会资源支持产业发展，推动产业转型升级，培育新的税收增长点。

**二是强化政策扶持。**按照建设全国统一大市场要求，积极落实国家和省出台的减税降费政策，优化政府采购、融资担保等政策工具，切实降低企业生产经营成本，激发市场主体活力，稳定壮大财源基础。

**三是强化收入挖潜。**加强部门精诚共治，强化重点税源、重点行业、重点企业税收征管，加大欠税清缴力度，做到应收尽收；拓展国有“三资”盘活新渠道，创新盘活方式，加大低效闲置资产处置变现力度，增加国有资产收益。

**（二）积极争资争项，支持重大项目建设。**

**一是**密切关注中央积极财政政策导向，精准对接国家战略和省重点部署，大力支持策划申报超长期特别国债、中央预算内投资和专项债券项目。

**二是**聚焦解决产业发展和人口外流两个突出问题，顺应呼南高铁和渝厦高铁开通交汇、松虎航道和西部陆海新通道打通两个重大变化，围绕融入长江经济带和洞庭湖生态经济区国家两大战略，精心谋划并力争实施一批打基础、利长远、惠民生的重大项目。

**三是**加强项目资金管理，规范资金使用流程，加快项目建设进度，充分发挥财政资金对重大项目建设的支撑作用。

**（三）优化支出结构，切实保障民生投入。**

**一是**落实就业优先政策，支持重点群体就业创业；完善社会保障体系，稳步提高

城乡低保、特困人员等困难群体保障标准。二是提升医疗卫生服务能力，巩固基本医疗保险市级统筹成果，提高医疗保障水平。三是推进棚户区、老旧小区改造，完善住房保障体系，支持改善老百姓住房条件。四是加大教育投入力度，支持义务教育优质均衡发展 and 职业教育、高等教育提质增效；及时、足额兑现育儿补贴、学前幼儿保育教育费减免等惠民政策。

（四）严控债务风险，牢牢守住安全底线。一是加快隐性债务化解。精准用好中央一揽子化债增量政策，加大资金资源统筹力度，确保 2028 年底前完成隐性债务清零目标。二是推进融资平台转型。加快融资平台市场化转型，确保 2026 年底前完成融资平台出清目标；强化融资平台退后管理，引导平台公司聚焦主营业务，提升市场化运营能力。三是健全风险防控机制。健全分领域债务风险动态监测、评估预警机制，及时发现和处置债务风险隐患；严格政府专项债券项目合规审核与风险把控，提高储备项目入库质量，加强专项债项目收入归集，确保专项债券还本付息资金足额到位；加强与金融机构的对接沟通，推进平台公司高息债务降息置换，降低债务融资成本。

（五）深化财税改革，提升财政治理效能。一是巩固提升零基预算改革成效。扎实推进基数破除常态化、“五张清单”动态化、“五级顺序”模式化和标准建设系统化，全力做强财政收入“蛋糕”，大力优化财政支出结构，着力创新财政改革举措，倾力提升财政管理水平，竭力实现年度预算收支平衡。二是发挥预

算绩效管理作用。健全绩效指标体系，推进成本绩效管理，强化成本控制；加大绩效评价结果应用力度，将评价结果与预算安排、政策调整等挂钩，推动预算绩效管理走深走实。三是加强基层“三保”风险防控。深化财政大数据常态化监测工作，加强县级“三保”预算编制事前审核，建立健全“三保”风险应急处置机制，强化财政支出管控，足额保障“三保”支出，推进财政稳健运行。四是加强财会监督力度。深化财会监督与人大监督、巡视巡察、纪检监察、审计监督的协同贯通，形成监督合力；持续抓好“强基固本”专项行动，聚焦银行账户管理、会计基础工作、乡镇财政管理等薄弱环节，补齐管理短板，推动财政基础管理提质增效。

各位代表，2026年财政工作任务艰巨、责任重大。我们将在市委、市政府的坚强领导下，在市人大、市政协的监督支持下，真抓实干、锐意进取，为经济社会高质量发展、全面建设社会主义现代化新常德贡献财政力量！

- 附件：1.2025 年全市一般公共预算收支总表  
2.2025 年市级一般公共预算收支总表  
3.2025 年政府性基金预算收支总表  
4.2025 年市级国有资本经营预算收支总表  
5.2025 年市级社会保险基金预算收支总表  
6.2026 年全市一般公共预算收支草案  
7.2026 年市级一般公共预算收支草案  
8.2026 年政府性基金预算收支草案  
9.2026 年市级国有资本经营预算收支草案  
10.2026 年市级社会保险基金预算收支草案  
11.市辖管理区 2025 年预算执行情况与 2026 年预算  
（草案）

## 附件 1

## 2025 年全市一般公共预算收支总表

单位：亿元

预算科目	2024年 决算数	2025年 预计数	增长%	预算科目	2024年 决算数	2025年 预计数	增长%
一、税收收入	96.74	93	-3.87%	一、一般公共服务支出	54.53	50.11	-8.11%
二、非税收入	95.35	99.68	4.54%	二、公共安全支出	22.48	21.74	-3.29%
				三、教育支出	91.95	92.45	0.54%
				四、科学技术支出	10.59	11.07	4.53%
				五、文化旅游体育与传媒支出	7.14	7.21	0.98%
				六、社会保障和就业支出	107.61	109.72	1.96%
				七、卫生健康支出	65.14	66.79	2.53%
				八、节能环保支出	10.54	10.97	4.08%
				九、城乡社区支出	53.57	48.11	-10.19%
				十、农林水支出	112.57	101.79	-9.58%
				十一、交通运输支出	22.02	18.73	-14.94%
				十二、资源勘探信息等支出	7.36	6.93	-5.84%
				十三、商业服务业等支出	2.35	2.11	-10.21%
				十四、自然资源海洋气象等支出	7.03	7.14	1.56%
				十五、住房保障支出	18.64	19.36	3.86%
				十六、粮油物资储备支出	3.71	3.61	-2.70%
				十七、灾害防治及应急管理支出	6.36	5.89	-7.39%
				十八、债务付息支出	16.88	16.58	-1.78%
				十九、其他支出	1.62	2.25	38.89%
地方一般公共预算收入小计	<b>192.09</b>	<b>192.68</b>	<b>0.31%</b>	一般公共预算支出小计	<b>622.09</b>	<b>602.56</b>	<b>-3.14%</b>
转移性收入小计	612.49	561.86		转移性支出小计	182.49	151.98	
返还性收入	15.52	15.52		返还性支出			
一般性转移支付收入	270.32	273.83		一般性转移支付支出			
专项转移支付收入	43.96	33.65		专项转移支付支出			
债务转贷收入	79.9	75.89		债务还本支出	61.74	56.53	
待偿债再融资一般债券上年结余		5.25		安排预算稳定调节基金	17.91		
上年结转收入	110.52	84.08		调出资金	1.8		
动用预算稳定调节基金	26.09	3.4		上解上级	11.71	14.76	
调入资金	66.18	70.24		待偿债再融资一般债券结余	5.25	3.48	
				年终结余	84.08	77.21	
				其中：结转下年	84.08	77.21	
				净结余			
收入合计	<b>804.58</b>	<b>754.54</b>		支出合计	<b>804.58</b>	<b>754.54</b>	

## 附件 2

## 2025 年市级一般公共预算收支总表

单位：亿元

预算科目	2024年 决算数	2025年 预计数	增长%	预算科目	2024年 决算数	2025年 预计数	增长%
一、税收收入	46.98	43.86	-6.64%	一、一般公共服务支出	9.94	9.07	-8.75%
二、非税收入	33.51	32.53	-2.92%	二、公共安全支出	6.39	6.12	-4.23%
				三、教育支出	16.61	16.72	0.66%
				四、科学技术支出	1.63	1.71	4.91%
				五、文化旅游体育与传媒支出	2.06	2.11	2.43%
				六、社会保障和就业支出	15.08	15.42	2.25%
				七、卫生健康支出	29.05	33.26	14.49%
				八、节能环保支出	1.44	1.47	2.08%
				九、城乡社区支出	11.67	8.73	-25.19%
				十、农林水支出	6.57	6.72	2.28%
				十一、交通运输支出	4.56	4.01	-12.06%
				十二、资源勘探信息等支出	0.2	0.16	-20.00%
				十三、商业服务业等支出	0.24	0.87	262.50%
				十四、自然资源海洋气象等支出	1.51	1.46	-3.31%
				十五、住房保障支出	2.98	3.04	2.01%
				十六、粮油物资储备支出	0.19	0.17	-10.53%
				十七、灾害防治及应急管理支出	1.07	1.09	1.87%
				十八、债务付息支出	7.29	7.41	1.65%
				十九、其他支出	0.19	0.18	-5.26%
地方一般公共预算收入小计	<b>80.49</b>	<b>76.39</b>	<b>-5.09%</b>	一般公共预算支出小计	<b>118.67</b>	<b>119.72</b>	<b>0.88%</b>
转移性收入小计	171.19	183.03		转移性支出小计	133.01	139.7	
返还性收入	9.12	9.12		返还性支出	3.23	3.23	
一般性转移支付收入	82.85	86.7		一般性转移支付支出	40.95	45.22	
专项转移支付收入	8.84	10.95		专项转移支付支出	23.27	26.22	
债务转贷收入	29.53	28.81		债务还本支出	12.31	26.18	
上年结转收入	24.43	26.22		债务转贷支出	10.5		
待偿债再融资一般债券上年结余		4.15		安排预算稳定调节基金	8.52		
动用预算稳定调节基金	8.02			调出资金			
调入资金	2.42	12.96		上解上级	3.86	6.46	
下级上解	5.98	4.12		待偿债再融资一般债券结余	4.15	3.48	
				年终结余	26.22	28.91	
				其中：结转下年	26.22	28.91	
				净结余			
收入合计	<b>251.68</b>	<b>259.42</b>		支出合计	<b>251.68</b>	<b>259.42</b>	

## 附件 3

## 2025 年政府性基金预算收支总表

单位：亿元

预算科目	预计数		预算科目	预计数	
	全市	市级		全市	市级
一、国有土地使用权出让收入	39.63	13.83	一、文化旅游体育与传媒支出		
二、城市基础设施配套费收入	0.73	0.22	二、社会保障和就业支出		
三、污水处理费收入	1.65	0.73	三、城乡社区支出	54.71	19.56
四、其他政府性基金收入	58.28	15.11	四、农林水支出	3.54	
			五、债务付息支出	24.76	8.77
			六、其他支出	86.44	28.31
<b>政府性基金预算收入小计</b>	<b>100.29</b>	<b>29.89</b>	<b>政府性基金预算支出小计</b>	<b>169.45</b>	<b>56.64</b>
上级补助收入	40.26	17.72	上解上级及补助下级支出	0.2	6.79
债务转贷收入	221.13	112.46	债务还本	203.99	86.66
调入资金			债务转贷支出		17.9
待偿债再融资专项债券上年结余	6.58		调出资金	35.16	12.64
上年结转	76.66	42.68	待偿债再融资专项债券结余		
			结转下年	36.12	22.12
<b>收入合计</b>	<b>444.92</b>	<b>202.75</b>	<b>支出合计</b>	<b>444.92</b>	<b>202.75</b>

## 附件 4

## 2025 年市级国有资本经营预算收支总表

单位：万元

预 算 科 目	预计数	预 算 科 目	预计数
一、利润收入	3404	一、社会保障和就业支出	
金融企业利润收入	2004	二、国有资本经营预算支出	1097
建筑施工企业利润收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	
其他国有资本经营预算企业利润收入	1400	国有企业资本金注入	997
二、股利、股息收入		其他国有资本经营预算支出	100
国有控股公司股利、股息收入		三、转移性支出	2245
国有参股公司股利、股息收入		调出资金	2245
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入		补助下级支出	
三、产权转让收入			
四、清算收入			
五、其他国有资本经营收入			
国有资本经营预算收入小计	<b>3404</b>	国有资本经营预算支出小计	<b>3342</b>
其中：1. 应划解省国投国有股权年度收益分红	62	加：划解省国投国有股权年度收益分红	62
2. 本级留存收入合计	3342		
上年结转		结转下年	
收 入 合 计	<b>3404</b>	支 出 合 计	<b>3404</b>

## 附件 5

## 2025 年市级社会保险基金预算收支总表

单位：亿元

项 目	合计	机关事业单位基本 养老保险基金	职工基本医疗保险 (含生育保险)基金	城乡居民基本医疗 保险基金
<b>一、本年收入</b>	<b>84.87</b>	<b>9.95</b>	<b>27.14</b>	<b>47.78</b>
1.保险费收入	49.29	5.92	26.1	17.27
2.财政补贴收入	34.48	3.74	0.51	30.23
3.利息收入	0.67	0.02	0.37	0.28
4.其他收入	0.1		0.1	
5.转移收入	0.33	0.27	0.06	
6.上级补助收入				
7.下级上解收入				
<b>二、本年支出</b>	<b>80.27</b>	<b>9.85</b>	<b>25.1</b>	<b>45.32</b>
1.社会保险待遇支出	76.46	9.67	24.49	42.3
2.大病保险支出	3.02			3.02
3.其他支出	0.48		0.48	
4.转移支出	0.31	0.18	0.13	
5.补助下级				
6.上解上级				
<b>三、本年收支结余</b>	<b>4.6</b>	<b>0.1</b>	<b>2.04</b>	<b>2.46</b>
<b>四、上年结余</b>	<b>60.12</b>	<b>2.77</b>	<b>33.09</b>	<b>24.26</b>
<b>五、年末滚存结余</b>	<b>64.72</b>	<b>2.87</b>	<b>35.13</b>	<b>26.72</b>

## 附件 6

## 2026 年全市一般公共预算收支草案

单位：亿元

预算科目	2025年 预计数	2026年 预算数	增长%	预算科目	2025年 预计数	2026年 预算数	增长%
一、税收收入	93	94.86	2.00%	一、一般公共服务支出	50.11	50.08	-0.06%
二、非税收入	99.68	100.71	1.03%	二、公共安全支出	21.74	22.01	1.24%
				三、教育支出	92.45	93.11	0.71%
				四、科学技术支出	11.07	11.65	5.24%
				五、文化旅游体育与传媒支出	7.21	7.32	1.53%
				六、社会保障和就业支出	109.72	114.68	4.52%
				七、卫生健康支出	66.79	67.22	0.64%
				八、节能环保支出	10.97	11.08	1.00%
				九、城乡社区支出	48.11	44.45	-7.61%
				十、农林水支出	101.79	105.58	3.72%
				十一、交通运输支出	18.73	17.88	-4.54%
				十二、资源勘探信息等支出	6.93	7.06	1.88%
				十三、商业服务业等支出	2.11	2.13	0.95%
				十四、自然资源海洋气象等支出	7.14	7.21	0.98%
				十五、住房保障支出	19.36	19.85	2.53%
				十六、粮油物资储备支出	3.61	3.69	2.22%
				十七、灾害防治及应急管理支出	5.89	6.01	2.04%
				十八、债务付息支出	16.58	16.52	-0.36%
				十九、其他支出	2.25	5.26	133.78%
<b>地方一般公共预算收入小计</b>	<b>192.68</b>	<b>195.57</b>	<b>1.50%</b>	<b>一般公共预算支出小计</b>	<b>602.56</b>	<b>612.79</b>	<b>1.70%</b>
转移性收入小计		471.83		转移性支出小计		54.61	
返还性收入		15.52		返还性支出			
一般性转移支付收入		275.2		一般性转移支付支出			
专项转移支付收入		32		专项转移支付支出			
债务转贷收入				债务还本支出		3.34	
待偿债再融资一般债券上年结余		3.48		安排预算稳定调节基金			
上年结转收入		77.21		调出资金			
动用预算稳定调节基金				上解上级		11.76	
调入资金		68.42		待偿债再融资一般债券结余			
				年终结余		39.51	
				其中：结转下年		39.51	
				净结余			
<b>收入合计</b>		<b>667.4</b>		<b>支出合计</b>		<b>667.4</b>	

## 附件 7

## 2026 年市级一般公共预算收支草案

单位：亿元

预算科目	2025年 预计数	2026年 预算数	增长%	预算科目	2025年 预计数	2026年 预算数	增长%
一、税收收入	43.86	45	2.60%	一、一般公共服务支出	9.07	8.76	-3.42%
二、非税收入	32.53	32.53		二、公共安全支出	6.12	6.15	0.49%
				三、教育支出	16.72	17.02	1.79%
				四、科学技术支出	1.71	1.81	5.85%
				五、文化旅游体育与传媒支出	2.11	2.18	3.32%
				六、社会保障和就业支出	15.42	16.12	4.54%
				七、卫生健康支出	33.26	34.75	4.48%
				八、节能环保支出	1.47	1.52	3.40%
				九、城乡社区支出	8.73	7.86	-9.97%
				十、农林水支出	6.72	6.98	3.87%
				十一、交通运输支出	4.01	3.05	-23.94%
				十二、资源勘探信息等支出	0.16	0.17	6.25%
				十三、商业服务业等支出	0.87	0.89	2.30%
				十四、自然资源海洋气象等支出	1.46	1.48	1.37%
				十五、住房保障支出	3.04	3.12	2.63%
				十六、粮油物资储备支出	0.17	0.18	5.88%
				十七、灾害防治及应急管理支出	1.09	1.1	0.92%
				十八、债务付息支出	7.41	7.52	1.48%
				十九、其他支出	0.18	1.59	783.33%
地方一般公共预算收入小计	<b>76.39</b>	<b>77.53</b>	<b>1.50%</b>	一般公共预算支出小计	<b>119.72</b>	<b>122.25</b>	<b>2.11%</b>
转移性收入小计		151.46		转移性支出小计		106.74	
返还性收入		9.12		返还性支出		3.23	
一般性转移支付收入		87.1		一般性转移支付支出		46.72	
专项转移支付收入		8.78		专项转移支付支出		25.12	
债务转贷收入				债务还本支出		0.1	
待偿债再融资一般债券上年结余		3.48		债务转贷支出			
上年结转收入		28.91		安排预算稳定调节基金			
动用预算稳定调节基金				调出资金			
调入资金		9.95		上解上级		3.37	
下级上解		4.12		待偿债再融资一般债券结余			
				年终结余		28.2	
				其中：结转下年		28.2	
				净结余			
收入合计		<b>228.99</b>		支出合计		<b>228.99</b>	

## 附件 8

## 2026 年政府性基金预算收支草案

单位：亿元

预算科目	预算数		预算科目	预算数	
	全市	市级		全市	市级
一、国有土地使用权出让收入	47.36	18	一、文化旅游体育与传媒支出		
二、城市基础设施配套费收入	0.91	0.3	二、社会保障和就业支出		
三、污水处理费收入	1.66	0.71	三、城乡社区支出	40.69	12.33
四、其他政府性基金收入	72.21	23.17	四、农林水支出	10.12	
			五、债务付息支出	29.33	11.31
			六、其他支出	14.61	0.26
<b>政府性基金预算收入小计</b>	<b>122.14</b>	<b>42.18</b>	<b>政府性基金预算支出小计</b>	<b>94.75</b>	<b>23.9</b>
上级补助收入	19.86	2.26	上解上级及补助下级支出	0.1	2
债务转贷收入			债务还本	16.33	14.43
调入资金			债务转贷支出		
待偿债再融资专项债券上年结余			调出资金	37.93	7.11
上年结转	36.12	22.12	待偿债再融资专项债券结余		
			结转下年	29.01	19.12
<b>收入合计</b>	<b>178.12</b>	<b>66.56</b>	<b>支出合计</b>	<b>178.12</b>	<b>66.56</b>

## 附件 9

## 2026 年市级国有资本经营预算收支草案

单位：万元

预 算 科 目	预算数	预 算 科 目	预算数
一、利润收入	29826	一、社会保障和就业支出	
金融企业利润收入	1976	二、国有资本经营预算支出	1375
建筑施工企业利润收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	
其他国有资本经营预算企业利润收入	27850	国有企业资本金注入	1225
二、股利、股息收入		其他国有资本经营预算支出	150
国有控股公司股利、股息收入		三、转移性支出	28451
国有参股公司股利、股息收入		调出资金	28451
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入			
三、产权转让收入			
四、清算收入			
五、其他国有资本经营收入			
国有资本经营预算收入小计	<b>29826</b>	国有资本经营预算支出小计	<b>29826</b>
上年结转		结转下年	
收入合计	<b>29826</b>	支出合计	<b>29826</b>

## 附件 10

## 2026 年市级社会保险基金预算收支草案

单位：亿元

项 目	合计	机关事业单位基本 养老保险基金	职工基本医疗保险 (含生育保险)基金	城乡居民基本 医疗保险基金	长期护理 保险基金
<b>一、本年收入</b>	<b>87.67</b>	<b>10.13</b>	<b>28.03</b>	<b>48.65</b>	<b>0.86</b>
1.保险费收入	50.97	5.97	27.04	17.11	0.85
2.财政补贴收入	35.68	3.95	0.51	31.22	
3.利息收入	0.74	0.01	0.4	0.32	0.01
4.其他收入	0.27	0.2	0.07		
5.转移收入	0.01		0.01		
6.上级补助收入					
7.下级上解收入					
<b>二、本年支出</b>	<b>83.4</b>	<b>10.12</b>	<b>25.85</b>	<b>47.01</b>	<b>0.42</b>
1.社会保险待遇支出	79.7	10.1	25.19	44.02	0.39
2.大病保险支出	2.99			2.99	
3.其他支出	0.55		0.52		0.03
4.转移支出	0.16	0.02	0.14		
5.补助下级					
6.上解上级					
<b>三、本年收支结余</b>	<b>4.27</b>	<b>0.01</b>	<b>2.18</b>	<b>1.64</b>	<b>0.44</b>
<b>四、上年结余</b>	<b>64.72</b>	<b>2.87</b>	<b>35.13</b>	<b>26.72</b>	
<b>五、年末滚存结余</b>	<b>68.99</b>	<b>2.88</b>	<b>37.31</b>	<b>28.36</b>	<b>0.44</b>

## 市辖管理区 2025 年预算执行情况与 2026 年预算（草案）

### 一、常德经济技术开发区

#### （一）2025 年预算执行情况

##### 1. 一般公共预算

地方一般公共预算收入完成 65423 万元，与去年持平，加上上级补助等转移性收入 159891 万元，收入合计 225314 万元。一般公共预算支出 182553 万元，加上上解上级等转移性支出 33843 万元，结转下年 8918 万元，支出合计 225314 万元，当年收支平衡。

##### 2. 政府性基金预算

政府性基金预算收入完成 107422 万元，加上上级补助 8065 万元、债务转贷收入 186846 万元，上年结转 26468 万元，收入合计 328801 万元。政府性基金预算支出 111462 万元，加上上解上级、债务还本支出及调出资金 217300 万元，结转下年 39 万元，支出合计 328801 万元，当年收支平衡。

##### 3. 国有资本经营预算

国有资本经营预算收入完成 1000 万元，全部调入一般公共预算，当年收支平衡。

## **(二) 2026 年预算 (草案)**

### **1. 一般公共预算**

地方一般公共预算收入安排 63596 万元, 下降 2.79%, 其中, 税收收入 33596 万元, 增长 1.5%; 非税收入 30000 万元, 下降 7.19% (因园区社会事务剥离, 可供盘活国有“三资”减少, 相应收益规模下降); 加上上级补助等转移性收入 76939 万元, 收入合计 140535 万元。一般公共预算支出安排 87395 万元, 下降 52.13% (因园区社会事务剥离, 相应上级补助及支出随事权划转至武陵区), 加上上解上级等转移性支出 53140 万元, 支出合计 140535 万元, 当年收支平衡。

### **2. 政府性基金预算**

政府性基金预算收入安排 60451 万元, 加上上级补助收入 2960 万元、上年结转 39 万元, 收入合计 63450 万元。政府性基金预算支出 41281 万元, 加上上解上级及调出资金等转移性支出 22169 万元, 支出合计 63450 万元, 当年收支平衡。

### **3. 国有资本经营预算**

国有资本经营预算收入安排 1000 万元, 全部调入一般公共预算, 当年收支平衡。

## **二、柳叶湖旅游度假区**

### **(一) 2025 年预算执行情况**

#### **1. 一般公共预算**

地方一般公共预算收入完成 7280 万元, 下降 31.38%, 加上

上级补助等转移性收入 44619 万元，收入合计 51899 万元。一般公共预算支出 49583 万元，加上上解上级等转移性支出 1978 万元，结转下年 338 万元，支出合计 51899 万元，当年收支平衡。

## **2.政府性基金预算**

政府性基金预算收入完成 270 万元，加上上级补助 1016 万元，专项债券收入 341 万元，上年结转 246 万元，收入合计 1873 万元。政府性基金预算支出 1146 万元，结转下年 727 万元，支出合计 1873 万元，当年收支平衡。

### **(二) 2026 年预算 (草案)**

#### **1.一般公共预算**

地方一般公共预算收入安排 7300 万元，增长 0.27%，其中，税收收入 5800 万元，增长 4.4 %；非税收入 1500 万元，下降 13.04%；加上上级补助等转移性收入 36701 万元，收入合计 44001 万元。一般公共预算支出安排 41928 万元，下降 15.44%（因上年偿还“保交楼”专项借款抬高了基数以及通过深化零基预算改革大幅压减了非重点、非刚性支出），加上上解上级等转移性支出 1735 万元，结转下年支出 338 万元，支出合计 44001 万元，当年收支平衡。

#### **2.政府性基金预算**

政府性基金预算收入安排 173 万元，加上上级补助收入 658 万元，上年结转 727 万元，收入合计 1558 万元。政府性基金预算支出 1269 万元，结转下年 289 万元，支出合计 1558 万元，当

年收支平衡。

### **三、西洞庭管理区**

#### **(一) 2025 年预算执行情况**

##### **1. 一般公共预算**

地方一般公共预算收入完成 23760 万元，增长 10%（因加大国有“三资”盘活力度，国有资产有偿收入增幅较大），加上上级补助等转移性收入 112299 万元，收入合计 136059 万元。一般公共预算支出 121969 万元，加上上解上级等转移性支出 8970 万元，结转下年 5120 万元，支出合计 136059 万元，当年收支平衡。

##### **2. 政府性基金预算**

政府性基金预算收入完成 39491 万元，加上上级补助 4638 万元，债务转贷收入 15260 万元，上年结转 1287 万元，收入合计 60676 万元。政府性基金预算支出 15659 万元，加上上解上级及调出资金 44101 万元，结转下年 916 万元，支出合计 60676 万元，当年收支平衡。

##### **3. 社会保险基金预算**

社会保险基金预算收入完成 3769 万元，其中，保险费收入 2384 万元，财政补贴收入 1382 万元，其他收入等 3 万元。社会保险基金预算支出 3729 万元，均为社会保险待遇支出。收支相抵，当年结余 40 万元，加上上年结余 1376 万元，年末滚存结余 1416 万元。

## （二）2026年预算（草案）

### 1.一般公共预算

地方一般公共预算收入安排 18363 万元，下降 22.71%，其中，税收收入 11772 万元，增长 5.5%；非税收入 6591 万元，下降 47.7%（因上年国有资产有偿收入大额入库抬高了基数）；加上上级补助等转移性收入 44372 万元，收入合计 62735 万元。一般公共预算支出安排 59207 万元，下降 51.46%（因上年偿还“保交楼”专项借款以及向国有企业一次性注资抬高了基数），加上上解上级等转移性支出 1430 万元，结转下年支出 2098 万元，支出合计 62735 万元，当年收支平衡。

### 2.政府性基金预算

政府性基金预算收入安排 5720 万元，加上上级补助收入 260 万元，上年结转 916 万元，收入合计 6896 万元。政府性基金预算支出 5680 万元，加上上解上级及调出资金 371 万元，结转下年 845 万元，支出合计 6896 万元，当年收支平衡。

### 3.国有资本经营预算

国有资本经营预算收入安排 450 万元，全部调入一般公共预算，当年收支平衡。

### 4.社会保险基金预算

社会保险基金预算收入安排 4168 万元，其中，保险费收入 2369 万元，财政补贴收入 1762 万元，转移收入等其他收入 37 万元。社会保险基金预算支出安排 3841 万元，其中，社会保险待

遇支出 3820 万元，转移支出等其他支出 21 万元。收支相抵，当年结余 327 万元，加上上年结余 1416 万元，年末滚存结余 1743 万元。

#### **四、西湖管理区**

##### **(一) 2025 年预算执行情况**

##### **1. 一般公共预算**

地方一般公共预算收入完成 18041 万元，增长 49.33%（因加大国有“三资”盘活力度，国有资产有偿收入增幅较大），加上上级补助等转移性收入 47884 万元，收入合计 65925 万元。一般公共预算支出 56500 万元，加上上解上级等转移性支出 9425 万元，支出合计 65925 万元，当年收支平衡。

##### **2. 政府性基金预算**

政府性基金预算收入完成 2763 万元，加上上级补助 6194 万元，债务转贷收入 11940 万元，上年结转 9455 万元，收入合计 30352 万元。政府性基金预算支出 10588 万元，加上上解上级及调出资金 10148 万元，结转下年 9616 万元，支出合计 30352 万元，当年收支平衡。

##### **3. 社会保险基金预算**

社会保险基金预算收入安排 5012 万元，其中，保险费收入 2612 万元，财政补贴收入 2362 万元，利息收入 7 万元，转移收入等其他收入 31 万元。社会保险基金预算支出安排 4675 万元，其中，社会保险待遇支出 4642 万元，转移支出等其他支出 11 万

元，其他支出 22 万元。收支相抵，当年结余 337 万元，加上上年结余 6223 万元，年末滚存结余 6560 万元。

## （二）2026 年预算（草案）

### 1. 一般公共预算

地方一般公共预算收入安排 6000 万元，下降 66.74%，其中，税收收入 5000 万元，增长 6.43%；非税收入 1000 万元，下降 92.51%（因上年国有资产有偿收入大额入库抬高了基数）；加上上级补助等转移性收入 51351 万元，收入合计 57351 万元。一般公共预算支出安排 57000 万元，增长 0.88%，加上上解上级等转移性支出 351 万元，支出合计 57351 万元，当年收支平衡。

### 2. 政府性基金预算

政府性基金预算收入安排 5000 万元，加上上级补助收入 6000 万元、上年结转 9616 万元，收入合计 20616 万元。政府性基金预算支出 7000 万元，加上上解上级及调出资金 13616 万元，支出合计 20616 万元，当年收支平衡。

### 3. 社会保险基金预算

社会保险基金预算收入安排 5267 万元，其中，保险费收入 2780 万元，财政补贴收入 2447 万元，利息收入 7 万元，转移收入等其他收入 33 万元。社会保险基金预算支出安排 4855 万元，其中，社会保险待遇支出 4820 万元，转移支出等其他支出 15 万元，其他支出 20 万元。收支相抵，当年结余 412 万元，加上上年结余 6560 万元，年末滚存结余 6972 万元。

