澄江市2023年财政预算信息公开说明

一、基本的情况

（一）人员构成情况

2022年末，澄江市财政供养人员7,111人，其中：在职4,740人，退休2,363人，离休8人。

（二）公务用车配备情况

全市财政供养公务用车36辆，其中：一般公务用车21辆，执法执勤用车15辆。（不含机关事务管理局保留车辆）

二、2022年财政收支完成情况

（一）一般公共预算执行情况

一般公共预算收入完成52,581.00万元，比上年90,258.00万元减少37,677.00万元，下降41.74%，完成年初预算数93,010.00万元的56.53%，完成预算调整数58,576.00万元的89.77%（同口径：一般公共预算收入完成87,815.00万元，比上年91,723.00万元减少3,908.00万元，下降4.26%，完成年初预算数93,010.00万元的94.41%，完成预算调整数94,024.00万元的93.40%）；一般公共预算支出完成220,098.00万元，比上年234,349.00万元，减少14,251.00万元，下降6.08%，完成年初预算数241,379.00万元的91.18%，完成预算调整数241,617.00万元的91.09%。

（二）政府性基金预算执行情况

政府性基金预算收入完成58,634.00万元，比上年313,396.00万元减少254,762.00万元，下降81.29%，完成年初预算数353,226.00万元的16.60%，完成预算调整数205,376.00万元的28.55%；政府性基金预算支出完成71,531.00万元，比上年435,066.00万元，减少363,535.00万元，下降83.56%，完成年初预算数247,264.00万元的28.93%，完成预算调整数211,757.00万元的33.78%。

（三）社会保险基金预算执行情况

社会保险基金预算收入完成81,141.00万元，完成年初预算98.18%，完成预算调整93.66%，同比增长24.58%；社会保险基金预算支出完成67,785.00万元，完成年初预算93.18%，完成预算调整94.13%，同比增长2.37%。

（四）国有资本经营预算执行情况

国有资本经营预算收入完成3,340.00万元，同比增长854.29%；国有资本经营预算支出完成8.00万元，同比下降46.67%。

三、2023年财政收支预算情况

（一）一般公共预算安排。一般公共预算收入安排9.00亿元，同比增长3.00%（同口径），其中：税收收入安排6.35亿元，同比增长35.85%（同口径）；非税收入安排2.65亿元，同比下降34.77%。一般公共预算支出安排22.70亿元，同比增长3.00%。

（二）政府性基金预算安排。2023年澄江市政府性基金预算收入安排20.08亿元，同比增长177.34%，其中：土地出让价款收入19.99亿元，污水处理费948.00万元；政府性基金预算支出安排14.42亿元，同比增长118.51%。

（三）社会保险基金预算安排。2023年社会保险基金预算收入安排8.46亿元，同比增长2.40%；社会保险基金预算支出安排7.90亿元，同比增长8.64%。

（四）国有资本经营预算安排。2023年澄江市国有资本经营预算收入安排200.00万元，同比下降94.01%；国有资本经营预算支出安排10.00万元，同比增长25.00%。

四、转移支付情况

澄江市2022年转移性收入187,420.00万元，其中：返还性收入5,214.00万元（所得税基数返还782.00万,增值税税收返还收入4,432.00万元）；一般性转移支付补助收入93,361.00万元（均衡性转移支付收入15,355.00万元,县级基本财力保障机制奖补资金收入3,345.00万元,结算补助收入6,850.00万元,企业事业单位划转补助收入841.00万元，一般公共服务共同财政事权转移支付收入15.00万元，增值税留抵退税转移支付收入21,519.00万元，其他退税减税降费转移支付收入1,518.00万元，补充县区财力转移支付收入6,030.00万元，重点生态功能区转移支付收入2,829.00万元,固定数额补助收入6,119.00万元,欠发达地区转移支付收入2,143.00万元,公共安全共同财政事权转移支付收入890.00万元,教育共同财政事权转移支付收入5,948.00万元,社会保障和就业共同财政事权转移支付收入10,328.00万元,医疗卫生共同财政事权转移支付收入4,304.00万元，住房保障共同财政事权转移支付收入7.00万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入139.00万元，节能环保共同财政事权转移支付收入140.00万元，农林水共同财政事权转移支付收入4,003.00万元，交通运输共同财政事权转移支付收入906.00万元，其他一般性转移支付收入132.00万元）；上级专项补助收入88,845.00万元（一般公共服务1,916.00万元，国防49.00万元，公共安全284.00万元，教育875.00万元，科学技术770.00万元，文化旅游体育和传媒-1,910.00万元，社会保障和就业1,098.00万元，卫生健康385.00万元，节能环保70,255.00万元，城乡社区事务1,100.00万元，农林水事务6,350.00万元，交通运输750.00万元，资源勘探工业信息等435.00万元，商业服务业等事务100.00万元，自然资源海洋气象104.00万元，住房保障支出6,086.00万元，灾害防治及应急管理支出198.00万元）。

澄江市2023年预计转移性收入120,976.00万元，其中：返还性收入5,214.00万元；一般性转移支付补助收入63,475.00万元（均衡性转移支付收入15,046.00万元,县级基本财力保障机制奖补资金收入3,711.00万元,结算补助收入715.00万元,企事业单位划转支付收入840.00万元，重点生态功能区转移支付收入3,096.00万元,固定数额补助收入6,093.00万元,巩固拓展脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入2,143.00万元,公共安全共同财政事权转移支付收入684.00万元,教育共同财政事权转移支付收入3,863.00万元,文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入139.00万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入8,451.00万元,医疗卫生共同财政事权转移支付收入3,994.00万元，节能环保共同财政事权转移支付收入140.00万元，农林水共同财政事权转移支付收入3,515.00万元，交通运输共同财政事权转移支付收入906.00万元，住房保障共同财政事权转移支付收入7.00万元，增值税留抵退税转移支付收入10,000.00万元，其他一般性转移支付收入132.00万元）；上级专项补助收入52,287.00万元（一般公共服务1,904.00万元，国防49.00万元，公共安全271.00万元，教育868.00万元，科学技术730.00万元，文化旅游体育与传媒466.00万元，社会保障和就业1,093.00万元，卫生健康198.00万元，节能环保38,942.00万元，城乡社区200.00万元，农林水6,092.00万元，交通运输750.00万元，资源勘探工业信息等435.00万元，商业服务业等事务100.00万元，自然资源海洋气象104.00万元，灾害防治及应急管理支出85.00万元）。

使用情况：一般性转移支付补助收入和返还性收入主要用于人员供养支出、部门（单位）和乡镇（街道）正常运转支出、民生支出。专项转移支付补助收入根据上级下达专项用途安排支出。

五、债务管理情况说明

（一）地方政府债务余额情况。截至2022年12月31日，政府债务余额103.19亿元（一般债务24.37亿元、专项债务78.82亿元）。

（二）新增专项债券资金使用情况。全年共申请到新增专项债券资金1.02亿元，主要用于澄江至华宁高速公路（澄江段）基础设施建设项目。

（三）再融资债券资金情况。发行再融资债券3.61亿元，主要用于偿还2022年到期的政府债券本金3.61亿元，其中：一般债券2.58亿元，专项债券1.03亿元。

（四）地方政府债务偿还情况。2022年政府债务实际偿还本金4.02亿元，其中一般债务本金2.58亿元，专项债务本金1.44亿元；实际支付利息3.53亿元，其中一般债务利息0.92亿元，专项债务利息2.61亿元。

（五）澄江市高度重视政府性债务管理工作，认真落实国家、省、市关于加强地方政府性债务管理工作的有关文件规定，依法依规管理地方政府债务，有针对性地采取切实有效的措施，规范政府举债行为，防范和化解政府债务风险，政府债务风险安全可控。

1.建立健全债务风险管控机制。为进一步规范我市政府性债务管理，有效防范债务风险，促进全市经济持续健康发展、社会和谐稳定，成立了澄江市防范和化解政府债务专项工作领导小组、澄江市债务管理委员会、澄江市财政金融风险处置工作领导小组，加强对债务工作统一领导。制定了《澄江县人民政府办公室关于印发澄江县加强政府性债务管理实施方案的通知》（澄政办发〔2015〕151号）、《澄江县政府性债务风险应急处置预案》（澄政发〔2017〕57号）等一系列债务化解方案和措施。每年制定《债务化解方案》并严格执行，把防范化解政府债务风险作为一项重要的政治任务，落实主体责任，坚持“谁主管、谁负责，谁举借、谁偿还”的原则，按照“量力而行、尽力而为、风险可控”的要求，坚决遏制债务增量，稳妥化解债务存量，完成债务化解目标，牢牢守住不发生系统性债务风险的底线。

2.债务纳入预算管理。对地方政府债务实施限额管理，地方政府债务余额控制在玉溪市财政局下达的债务限额以内，对现有债务，根据偿债资金性质分别纳入一般公共预算和政府性基金预算管理，保证债券资金到期还本付息资金，规范债务资金管理和会计核算，进一步增强债务预算的科学性和完整性。

3.债务系统管理。法定债务全部纳入地方政府性债务管理系统，从项目录入、项目申报、项目发行、资金下达、资金使用、收益实现、偿还本息等全链条进行管理。

4.专项债券资金专户存储，并建立动态监控机制。新增发行的专项债券资金按照省、市要求，开设专项债券资金管理专户，并严格按照专户管理的要求存储专项债券资金。专项债券资金管理专户在项目存续期内保持稳定，专项债券资金到位后，用于项目建设支出。依托专项债券动态监控系统建立了专项债券资金动态监控工作机制，加强对地方政府债券资金全过程的监督管理，及时对债券资金流水进行确认，对于专项债券大额转账的行为，认真进行核实定期跟进项目进度，密切监控项目实施和资金使用全过程，确保债券资金安全、规范、高效使用，注重用好用足地方政府债券资金，充分发挥政府债务对经济社会发展的支持作用。

六、绩效管理情况说明

为认真贯彻落实《中共云南省委、云南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（云发〔2019〕11号）和《中共玉溪市委办公室、玉溪市人民政府办公室关于贯彻落实<中共云南省委、云南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见>的通知》（玉办通〔2019〕23号）精神，加快我市建立现代财政制定，提高财政资源配置效率和使用效益，提升政府效能，提高公共服务质量和水平，2019年，我市制定了《澄江县全面实施预算绩效管理实施方案》（澄政办发〔2019〕120号），2022年，制定了《澄江市项目支出事前绩效评估管理办法（试行）的通知》（澄财发〔2022〕39号），不断强化部门绩效管理理念，切实提高资金使用效益。2023年将持续预算绩效管理，进一步提高财政资源配置效率，提升部门整体效能，提高项目资金效益。

七、公开空表说明

1.因2023年无国有资本经营支出对下转移支付，按照要求，国有资本经营预算转移支付表（分项目）公开了空表。

2.因2023年无年初新增地方政府债券资金，按照要求，澄江市2023年年初新增地方政府债券资金安排表公开了空表。