澄江市2025年政府预算公开说明

一、基本的情况

（一）人员构成情况

2024年末，澄江市财政供养人员7,169人，其中：在职4,668人，退休2,501人，离休7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、2024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78,228.00万元，同比增长34.50%，完成年初预算数的109.98%，完成预算调整数的99.78%；一般公共预算支出完成218,431.00万元，同比增长2.84%，完成年初预算数的101.84%，完成预算调整数的89.59%。

（二）政府性基金预算执行情况

政府性基金预算收入完成71,665.00万元，同比下降34.93%，完成年初预算数的56.92%，完成预算调整数的56.57%；政府性基金预算支出完成337,417.00万元，同比增长183.47%，完成年初预算数的307.88%，完成预算调整数的95.75%。

（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84,781.00万元，同比增长14.55%，完成年初预算数的94.73%；社会保险基金预算支出完成78,112.00万元，同比增长0.47%，完成年初预算数的97.14%。

（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13,300.00万元，同比增长65.5倍，完成年初预算的1023.08%；国有资本经营预算支出完成7.00万元，同比增长100.00%，完成年初预算的36.84%。

三、2025年财政收支预算情况

（一）一般公共预算安排。2025年一般公共预算收入安排79,011.00万元，同比增长1.00%，其中：税收收入安排52,500.00万元，同比增长40.37%；非税收入安排26,511.00万元，同比下降35.07%。一般公共预算支出安排224,984.00万元，同比增长3.00%。

（二）政府性基金预算安排。2025年澄江市政府性基金预算收入安排154,689.00万元，同比增长115.85%，其中：土地出让收入141,771.00万元，其他政府性基金预算收入12,918.00万元；政府性基金预算支出安排141,816.00万元，同比下降57.97%。

（三）社会保险基金预算安排。2025年社会保险基金预算收入安排88,980.00万元，同比增长4.95%；社会保险基金预算支出安排83,900.00万元，同比增长7.41%。

（四）国有资本经营预算安排。2025年国有资本经营预算收入安排5,815.00万元，同比下降56.28%；国有资本经营预算支出安排19.00万元，同比增长171.43%。

四、转移支付收入情况

澄江市2024年转移性收入200,398.00万元，其中：返还性收入4,383.00万元（消费税和增值税税收返还277.00万元，所得税基数返还782.00万,中央返还和地方上缴基数4,155.00万元，其他返还性收入-831.00万元）；一般性转移支付补助收入73,827.00万元（均衡性转移支付收入15,964.00万元,县级基本财力保障机制奖补资金收入5,242.00万元,结算补助收入9,617.00万元,重点生态功能区转移支付收入6,024.00万元,固定数额补助收入7,216.00万元,民族地区转移支付收入-103.00万元，巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入2,606.00万元,公共安全共同财政事权转移支付收入1,017.00万元,教育共同财政事权转移支付收入6,098.00万元,社会保障和就业共同财政事权转移支付收入7,687.00万元,医疗卫生共同财政事权转移支付收入3,809.00万元，住房保障共同财政事权转移支付收入18.00万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入92.00万元，节能环保共同财政事权转移支付收入465.00万元，农林水共同财政事权转移支付收入7,403.00万元，交通运输共同财政事权转移支付收入216.00万元，粮油物资储备共同财政事权转移支付收入43.00万元，灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入274.00万元，其他一般性转移支付收入132.00万元，其他共同财政事权转移支付收入7.00万元）；上级专项补助收入122,188.00万元（一般公共服务443.00万元，国防54.00万元，公共安全43.00万元，教育1,590.00万元，科学技术50.00万元，文化旅游体育和传媒231.00万元，社会保障和就业861.00万元，卫生健康522.00万元，节能环保110,388.00万元，城乡社区事务4,474.00万元，农林水事务2,109.00万元，交通运输974.00万元，资源勘探工业信息等3.00万元，自然资源海洋气象68.00万元，住房保障支出25.00万元，灾害防治及应急管理支出353.00万元）。

澄江市2025年预计转移性收入188,321.00万元，其中：返还性收入5,214.00万元；一般性转移支付补助收入70,337.00万元（均衡性转移支付收入18,390.00万元,县级基本财力保障机制奖补资金收入7,537.00万元,结算补助收入3,811.00万元,重点生态功能区转移支付收入7,512.00万元,固定数额补助收入7,024.00万元,巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入2,067.00万元,公共安全共同财政事权转移支付收入1,011.00万元,教育共同财政事权转移支付收入4,582.00万元,文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入93.00万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入7,765.00万元,医疗卫生共同财政事权转移支付收入3,518.00万元，节能环保共同财政事权转移支付收入62.00万元，农林水共同财政事权转移支付收入5,296.00万元，交通运输共同财政事权转移支付收入1,023.00万元，住房保障共同财政事权转移支付收入307.00万元，粮油物资储备共同财政事权转移支付收入43.00万元，灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入159.00万元，其他共同财政事权转移支付收入5.00万元，其他一般性转移支付收入132.00万元）；上级专项补助收入55,850.00万元（一般公共服务341.00万元，国防54.00万元，公共安全35.00万元，教育248.00万元，科学技术5.00万元，文化旅游体育与传媒10.00万元，社会保障和就业928.00万元，卫生健康411.00万元，节能环保47,309.00万元，城乡社区1,225.00万元，农林水2,226.00万元，交通运输1,974.00万元，资源勘探工业信息3.00万元，自然资源海洋气象1.00万元，住房保障725万元，灾害防治及应急管理支出353.00万元，其他收入2.00万元）。

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2024年12月31日，政府法定债务余额129亿元，其中：一般债务26.5亿元、专项债务102.5亿元。

（二）再融资债券资金情况。发行再融资债券4.6亿元，其中：一般债券1.63亿元、专项债券2.97亿元。

（三）地方政府债务偿还情况。2024年政府债务实际偿还本金2.45亿元，其中：一般债务本金1.85亿元、专项债务本金0.6亿元；实际支付利息3.48亿元，其中：一般债务利息0.96亿元、专项债务利息2.52亿元。

（四）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，结合《澄江县全面实施预算绩效管理实施方案》（澄政办发〔2019〕120号）、《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）等文件要求，不断强化部门绩效管理理念，切实提高财政资金使用效能。2025年将持续优化财政支出结构，做实预算绩效管理结果应用工作，进一步提升项目管理水平，将绩效管理结果作为调整及安排预算的重要依据，全力绘就深化预算绩效管理改革新图鉴。

七、公开空表说明

1.因2025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2025年无年初新增地方政府债券资金，按照要求，澄江市2025年年初新增地方政府债券资金安排表公开了空表。