

监督索引号 53312303100011000

盈江县 2024 年度财政决算草案的报告

2025 年 9 月 29 日在盈江县第十八届人大常委会第二十七次会议上

县财政局局长 陈立兴

主任，各位副主任，各位委员：

受县人民政府委托，我向盈江县第十八届人民代表大会第二十七次常委会会议作《盈江县 2024 年度财政决算(草案)的报告》，请予审议。

一、2024 年财政决算情况

(一) 一般公共预算收支决算情况

2024 年地方财政总收入完成 120770 万元，完成调整预算数 120340 万元的 100.36%，比上年度完成数 123756 万元减收 2986 万元，下降 2.41%。其中：县级一般公共预算收入完成 53958 万元，完成调整预算数 55787 万元的 96.72%，比上年度完成数 54691 万元减收 733 万元，下降 1.34%；一般公共预算支出完成 300875 万元，完成调整预算数 299809 万元的 100.36%，比上年度完成数 285353 万元增支 15522 万元，增长 5.44%。

全年一般公共预算平衡情况为：一般公共预算收入 53958 万元，返还性收入 7872 万元，一般性转移支付收入 187250 万元，专项补助收入 38782 万元，上年结余 18823 万元，调入资金 3573 万元（从政府性基金预算调入 3200 万元、

从国有资本经营预算调入373万元、从其他资金调入0万元), 地方政府一般债务转贷收入16300万元(再融资债券转贷收入16300万元), 动用预算稳定调节基金17348万元, 收入合计343906万元; 一般公共预算支出300875万元, 上解上级支出8284万元, 调出资金123万元, 年终结余(减: 结转下年的支出)14146万元, 安排预算稳定调节基金3178万元, 地方政府一般债务还本支出17300万元(再融资债券还本支出9800万元、本级财力还本支出1000万元、其他一般债务还本支出6500万元), 支出合计343906万元; 收支平衡。

(二) 政府性基金预算收支决算情况

2024年政府性基金预算收入完成16202万元, 完成调整预算数19349万元的83.74%, 比上年度完成数23050万元, 减收6848万元, 下降29.71%; 政府性基金预算支出完成38245万元, 完成调整预算数57407万元的66.62%, 比上年度完成数78667万元减支40422万元, 下降51.38%。

政府性基金预算收支平衡情况为: 本级政府性基金预算收入完成16202万元, 上级补助收入6432万元, 上年结余16922万元, 调入资金123万元, 债务转贷收入121800万元(新增债务转贷收入22000万元、再融资债券转贷收入99800万元), 收入合计161479万元; 政府性基金支出38245万元, 政府性基金预算上解上级支出287万元, 政府性基金预算调出资金3200万元, 政府性基金预算年终结余19947万元, 债务还本支出99800万元(再融资债券还本支出99800万元),

支出合计 161479 万元；收支平衡。

（三）社会保险基金预算收支决算情况

社会保险基金收入 27058 万元，上年结余 8285 万元，社会保险基金转移收入 190 万元，收入合计 35533 万元；社会保险基金预算支出 25057 万元，年终结余 10359 万元，社会保险基金转移支出 117 万元，支出合计 35533 万元；收支平衡。

（四）国有资本经营预算收支决算情况

国有资本经营预算收入 373 万元，上级补助收入 9 万元，上年结余 9 万元，收入合计 391 万元；国有资本经营预算支出 18 万元，调出资金 373 万元，年终结余 0 万元，支出合计 391 万元；收支平衡。

（五）上级批复财政预算决算数据变动情况

以上各项收支决算数据，是德宏州财政局在 2025 年以《德宏州财政局关于 2024 年州财政与各县市财政年终结算有关事项的通知》（德财预〔2025〕91 号）文件正式批复的决算数据指标。整个结算批复指标与县第十八届人民代表大会第四次会议报告的盈江县 2024 年财政预算执行情况相比有变动的是：

1. 一般公共预算收支变动情况

收入变动情况：州财政局正式批复盈江县 2024 年一般公共预算总收入决算数为 343906 万元，与县第十八届人民代表大会第四次会议报告的盈江县 2024 年一般公共预算收

入快报数 343905 万元增加 1 万元。主要原因：返还性收入决算数 7872 万元，比快报数 7871 万元，增加 1 万元。增加 1 万元，减少 0 万元，增减相抵收入净增加 1 万元，总收入增加 1 万元。

支出变动情况：州财政局正式批复盈江县 2024 年一般公共预算总支出决算数为 343906 万元，与县第十八届人民代表大会第四次会议报告的盈江县 2024 年一般公共预算总支出快报数 343905 万元增加 1 万元。主要原因：(1)上解支出决算数 8284 万元，比快报数 7394 万元，增加 890 万元；(2)安排预算稳定调节基金决算数 3178 万元，比快报数 4067 万元，减少 889 万元。增加 890 万元，减少 889 万元，增减相抵支出净增加 1 万元，总支出增加 1 万元。

2024 年一般公共预算总收入与一般公共预算总支出收支相抵，一般公共预算收支平衡。

2.政府性基金预算收支变动情况

收入变动情况：州财政局正式批复盈江县 2024 年政府性基金预算总收入决算数为 161479 万元，与县第十八届人民代表大会第四次会议报告的盈江县 2024 年政府性基金预算总收入快报数 161479 万元。收入决算数与收入快报数及明细项一致。

支出变动情况：州财政局正式批复盈江县 2024 年政府性基金预算总支出决算数为 161479 万元，与县第十八届人民代表大会第四次会议报告的盈江县 2024 年政府性基金预算总

支出快报数 161479 万元。支出决算数与支出快报数及明细项一致。

2024 年政府性基金预算总收入与政府性基金预算总支出收支相抵，政府性基金预算收支平衡。

3. 社会保险基金预算收支变动情况

收入变动情况：2025 年 4 月份县财政局与人社局联合上报。盈江县 2024 年本级社会保险基金收入决算数 27058 万元，上年结余决算数 8285 万元，社会保险基金转移收入 190 万元，收入合计 35533 万元。与县第十八届人民代表大会第四次会议报告的社会保险基金收入方合计快报数 35533 万元。收入决算数与收入快报数及明细项一致。

支出变动情况：2025 年 4 月份县财政局与人社局联合上报。2024 年本级社会保险基金支出决算数 25057 万元，年末滚存结余决算数 10359 万元，社会保险基金转移支出 117 万元，支出方合计 35533 万元。与县第十八届人民代表大会第四次会议报告的支出方合计快报数 35533 万元。支出决算数与支出快报数及明细项一致。

4. 国有资本经营预算收支情况

国有资本经营预算收支决算数与快报数一致。

二、2024 年重点工作情况

2024 年，县人民政府紧紧围绕省委“3815”战略发展目标、州委“三支柱一标杆”主攻方向和县委“五个行动”工作安排。按照财政工作总目标总要求，凝心聚力抓财政收入、

尽职尽责抓资金保障、用力用智抓财政管理、依法依规抓风险防范，较好服务了全县经济社会发展大局。为巩固拓展脱贫攻坚成果衔接乡村振兴、防范化解地方债务风险以及全县各项事业稳定发展提供了坚实的资金保障。

（一）加强组织收入，最大限度增加财政总量

财税部门严格按照县委的安排部署，紧紧围绕全年收支目标，千方百计抓好各项收入，做大做强财政“蛋糕”。一是一般公共预算收入达 53958 万元，比 2023 年决算数下降 1.34%，塌年初人代会审议批准的目标 3.28 个百分点；二是积极争取上级财政支持，全年共争取到上级转移支付补助资金 233904 万元，共争取到新增地方政府债券资金 128300 万元、再融资债券转贷资金 9800 万元；三是加大统筹财政资金和盘活存量资金力度，从存量中找增量，全年累计盘活财政存量资金 1167 万元，有效缓解了财政收支矛盾，其中：原用途返还财政存量资金 3 万元，统筹使用财政存量资金 1164 万元。

（二）把握政策机遇，全力争取资金支持

2024 年，我县共争取到直达资金 71064 万元，其中：一般性转移支付 24911 万元、共同事权转移支付 38381 万元、专项转移支付 7772 万元（中央增发国债资金 5038 万元）。县级“三保”压力有效缓解，基层政府运转保障能力得到加强。

（三）强化支出管理，社会各项事业全面协调稳定发展
全年一般公共预算支出 300875 万元，比上年增支 15522

万元。一是积极争取上级财政支持，全年共争取到上级转移支付补助资金 233904 万元，比上年下降 3.8%，下降主要原因疫情防控、涉农整合转移支付及生态功能区转移支付资金减少；二是加大统筹财政资金和盘活存量资金力度，从存量中找增量，全年累计盘活财政存量资金 1167 万元。在经济增长放缓，减税降费、增值税留抵退税等减收因素，有效解决了我县收支矛盾问题。

——**确保工资按时足额发放。**全面落实国家和省工资改革政策。预算执行中克服收支矛盾日益加剧的现状，县财政积极调整支出结构，合理安排资金，确保了全县人员工资、增资调资的及时足额发放，全年在职和离退休干部工资支出总额为 115713 万元，其中通过工资统发系统发放 81634 万元。

——**加大教科文体与传媒事业经费投入，促进教科文体与传媒全面协调发展。**教育经费支出 58671 万元，进一步提高了全县城乡义务教育机制的保障水平，有效改善了城乡义务教育的办学条件，固牢教育扶贫成果。文化旅游体育与传媒支出 2537 万元，文化旅游体育与传媒事业稳步发展。

——**推进乡村振兴，统筹城乡区域协调发展。**农林水事务支出 63129 万元，有力巩固了农业的基础地位，提高了农业综合生产能力，充分发挥了农业经济投资对经济财政增长的拉动作用。严格按照涉农资金整合要求，整合涉农资金，全年共投入衔接资金 15243 万元，其中：中央 10781 万元、省级 3823 万元、州级 40 万元、县级 599 万元，为巩固拓展

脱贫攻坚成果衔接乡村振兴提供了坚实的资金保障。

——加大社会保障投入，社会保障水平进一步提升。社会保障和就业支出 65758 万元，切实维护了社会和谐稳定。

——加大医疗卫生支出，认真做好医药卫生体制改革工作。卫生健康支出 17066 万元，县乡两级卫生能力建设步伐加快，农村卫生服务体系得到进一步加强，医药卫生体制改革有序推进，基本公共卫生服务体系建设有效推进，人民群众的健康保障水平得到更大提高。认真落实各级健康扶贫政策，县级配套各类健康扶贫资金 187 万元，其中：纳入或不纳入乡村振兴部门防止返贫致贫监测对象基本医疗保险个人缴费 187 万元。

——维护社会稳定，保障广大群众根本利益。公共安全支出 14055 万元。极力改善政法部门的装备及办公条件，执法能力进一步提高，有力打击了各种违法犯罪行为，社会治安进一步好转。认真落实人民警察法定工作日之外加班补贴和执勤岗位津贴，及时安排发放 885 名公安边防辅警工资，为巩固创建“平安盈江、和谐盈江”，稳定公安干部队伍及提高工作积极性发挥了积极的作用。

——加强基础设施建设，城乡面貌不断改观。城乡社区、交通运输及住房保障支出 35159 万元。

——厉行节约，大力压缩一般性支出。严控行政运行成本，全年“三公”经费支出决算数 596.3 万元，比 2023 年决算数 487.84 万元增加 108.46 万元，增长 22.23%。“三公”经费较上年增加的主要原因：盈江县公安局购置执法执勤用

车 6 辆，盈江县机关事务局购置公车 6 辆，导致公车购置费较上年增加。

（四）大力保障重点工作、重点改革、重大项目

在经济增长放缓、减税降费的困难因素面前，努力克服财政收支矛盾，多渠道筹措资金，确保重点工作、重点改革及重大项目的有序推进。一是积极争取再融资债券转贷资金 9800 万元，置换项目为：农村基础设施项目建设 1700 万元、盈江县平原镇东片区新农村建设项目 800 万元、盈江县环城西路建设工程项目 7300 万元共 3 个项目。二是积极争取新增政府债券资金 128300 万元，专项用于：1.盈江县允燕大道（二期）建设工程项目政府购买服务合同 20208 万元（七至八期专项债券）；2.盈江县工业园仕明片区道路基础设施建设项目 1792 万元（七至八期专项债券）；3.盈江县 2015 年城市棚户区改造项目政府购买服务合同 6500 万元（一般债券）；4.置换盈江县平台公司存量隐性债务 90545 万元（专项债券）、化解政府拖欠企业账款 9255 万元（专项债券）。三是积极争取中央、省预算内投资项目，2023 年省预算内前期经费 2900 万元，2024 年省预算内前期工作经费 2700 万元，2024 年强边兴边固边专项（边防基础设施方向）中央基建投资（盈江县升级改造卡场镇滚朋洋一级电站路口至中缅南 18 号界桩段乘车巡逻路项目资金）1798 万元，2024 年国防交通专项中央基建投资预算（中缅 38 号界桩经平山、吕良村至龙安工程（盈江段））4076 万元。四是加大巩固拓展脱贫攻坚成果衔接乡村振兴工作力度，全年共争取衔接资金

14644 万元。

（五）扎实认真做好财政预决算信息公开

根据上级财政部门关于预（决）算信息公开的相关要求，县财政局按时将县人民代表大会及县人大常委会审议批准的预（决）算草案报告、套表通过印发文件以及在财政信息网站上进行公开。同时公开了盈江县 2024 年部门预算编制说明和盈江县 2024 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明。在规定时限内完成了全部预算单位部门预算信息的汇总公开。

（六）抓预算管理，确保财政预算平衡

一是牢固树立“过紧日子”思想，从严控制“三公”经费，大力压减各类一般性支出，勤俭办事、厉行节约，切实降低行政运行成本。坚决压减非刚性非重点支出，取消无效低效支出，强化对各类资金的统筹使用，集中财力保障县委县政府重大决策部署落地见效。二是严格执行《中华人民共和国预算法》和《中华人民共和国预算法实施条例》及相关规定，预算编制坚持以收定支、量入为出、尽力而为、量力而行。硬化支出预算执行约束，严控预算追加事项，预算执行中新增的临时性、应急性等支出，优先通过统筹年初预算、调整现有支出结构予以解决。三是严把支出政策关口，强化财政可承受能力评估，不具备实施条件、存在财政风险隐患的政策，一律不得出台实施。全面清理并压减支出标准过高、承诺过多、执行效率较低的支出。

（七）加强绩效管理，提升资金使用效益

一是强化制度体系建设，夯实绩效管理工作根基。全面启动覆盖绩效管理全过程和重点领域的制度体系。二是强化绩效目标管理，压实绩效管理主体责任。将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，实现县级项目绩效目标全覆盖；在编制 2025 年预算时，要求县直部门及乡镇必须编报部门整体支出绩效目标，同时加强绩效目标审核，达不到要求一律不得纳入预算盘子。三是强化绩效评价，推动财政资金提质增效。在编制 2025 年部门预算时，将绩效评价结果与 2025 年预算编制紧密结合，作为资金配置、资金扶持政策调整制定的重要依据，对评价等级为中、差的项目和部门采取核减预算或取消预算的措施，强化预算绩效约束，促进资金质效提升。

三、预备费安排情况

年初预算安排预备费 3500 万元，按照预备费“用于当年预算执行中的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”的规定，2024 年动用预备费 81.48 万元，具体包括：太平镇雪梨村贺宋村民小组民房重建（自然灾害灾后重建）14 万元；普通高中国家助学金县级专项资金 5.29 万元；公安局边境走私防控经费 62.19 万元。

四、结转结余资金使用情况

2023 年一般公共预算结余 18823 万元，主要安排用于一般债券转贷资金（盈江县义务教育均衡发展小学阶段基础设施建设项目、盈江县义务教育均衡发展初中阶段基础设施建设项目），2023 - 2024 年冬春救助资金，2023 年增发国债

高标准农田建设及涉农统筹整合乡村振兴衔接项目等支出。

五、动用上年预算稳定调节基金和本年度安排预算稳定调节基金使用情况

2024 年动用 2023 年度一般公共预算补充预算稳定调节基金 17348 万元，主要用于当年保基本民生支出、保工资、保运转及政府债务还本付息支出。

2024 年安排预算稳定调节基金 3178 万元，结转下年用于“三保”及政府债务还本付息支出。

六、2024 年地方政府债务情况

（一）地方政府性债务限额及余额

2024 年省州财政核定我县法定政府债务限额为 736172 万元，其中：一般债务 362505 万元（全部为内债），专项债务 373667 万元（全部为内债）。2024 年我县法定政府债务余额为 720125 万元，其中：一般债务 354904 万元，专项债务 365221 万元。

（二）新增地方政府债券资金安排情况

2024 年我县共争取到新增地方政府债券资金 128300 万元（一般债券 6500 万元、专项债券 121800 万元）。并提请盈江县第十八届人民代表大会常务委员会第二十次会议及盈江县第十八届人民代表大会第四次会议审议批准，安排用于：1.盈江县允燕大道（二期）建设工程项目政府购买服务合同 20208 万元（七至八期专项债券）；2.盈江县工业园仕明片区道路基础设施建设项目 1792 万元（七至八期专项债券）；3.盈江县 2015 年城市棚户区改造项目政府购买服务合

同 6500 万元（一般债券）；4.置换盈江县平台公司存量隐性债务 90545 万元（专项债券）、化解政府拖欠企业账款 9255 万元（专项债券）。

（三）地方政府再融资债券转贷收入情况

2024 年我县共争取到地方政府再融资债券转贷资金 9800 万元（一般债券 9800 万元）。主要用于偿还到期的地方政府债券，置换项目为：农村基础设施项目建设、盈江县平原镇东片区新农村建设项目、盈江县环城西路建设工程 3 个项目。

（四）地方政府债务还本付息及发行费情况

2024 年我县到期债务还本 10800 万元（一般债还本 10800 万元、专项债还本 0 万元），债务付息 18102 万元（一般债付息 10493 万元、专项债付息 7609 万元），发行费支出 141 万元（一般债发行费 18 万元、专项债发行费 123 万元）共计 29043 万元。

七、当前财政运行中存在的困难和问题

（一）经济结构单一，收入质量不理想

2024 年，在县委的坚强领导下，在县人大的依法监督下，财税部门采取积极措施，千方百计抓好各项收入，做大做强财政“蛋糕”。受经济持续下行、减税降费及留抵退税政策，税收非税增收举步维艰。由于 2024 年化解政府债务及实施盈江县国家储备林建设项目，致使县级收入呈现短期增收 8464 万元。特别是对我县来说，税收主要依靠建设投资，房地产投资及部分传统产业，税收收入组织极

为艰难。非税收入占比过大，2019年非税收入占比60.58%、2020年非税收入占比55.3%、2021年非税收入占比40.3%、2022年非税收入占比33.92%、2023年非税收入占比40.8%、2024年非税收入占比43.68%。从以上数据可以看出一般公共预算收入质量极为不理想，且短期内难以解决。

（二）财政自给率较低，预算平衡压力巨大

我县经济基础薄弱，地方财力支持经济社会发展能力有限，“吃饭型”财政特征较为明显，保基本民生、保工资、保运转，以及各项事业发展与项目建设所需资金高度依赖中央、省、州财政转移支付，2024年财政自给率仅为17.93%。但由于经济基础薄弱，自身“造血”功能不足，收入增长远远无法满足刚性支出增长的需要，在安排“三保”及政府债务还本付息资金后，基本无财力安排事业发展和项目支出，但从上级要求和考核、发展的角度，又不得不安排相应资金，财政运行相互挤压，预算平衡压力巨大。

（三）财税体制改革任务艰巨，预算管理亟待加强

随着各项改革的不断深入，传统思维、习惯做法与改革创新要求产生碰撞，改革举措实施难度加大。预算管理约束不强，预算编制、审批、执行、监督之间缺乏有效制衡，财政资金滞留、沉淀，甚至相互挤占等现象不同程度存在。地方政府债务风险，特别是还本付息支出逐年增加，财政收支矛盾进一步加剧。

以上报告，请予审议。

监督索引号 53312303100011111