

十八届人大常委会第 32 次会议材料（议题 2—1）

## 关于易门县 2024 年县本级财政专项预算 调整方案（草案）的报告

易门县人民政府

（2024 年 12 月 20 日）

主任、各位副主任，各位委员：

按照会议安排，受县人民政府委托，我就提请本次常委会会议审议的《关于易门县 2024 年县本级财政专项预算调整方案（草案）的报告》作如下汇报：

2024 年，易门县财政紧紧围绕保“三保”、化解债务风险等重点工作任务，加大收入组织力度，积极争取置换地方政府存量隐性债务再融资专项债券，各项收支较本年预算调整已发生较大变化。为积极盘活资产资源，增加政府综合财力，全力推进债务化解，使 2024 年财政预算安排更加准确、合理，确保年终收支平衡，需对收支预算规模进行专项调整。

### 一、基本内容

#### （一）全县一般公共预算调整建议

##### 1. 全县一般公共预算收支调整建议

2024 年全县一般公共预算收入调整为 67346 万元，比预算调整数 66456 万元增加 890 万元，增长 1.3%，其中：税收收入维持预算调整数 38748 万元不变，非税收入调整为 28598 万元，比预算调整数 27708 万元增加 890 万元，增长 3.2%；一般公共预算支出调整为 196629 万元，比预算调整数 213568 万元减少 16939 万元，下降 7.9%。

2.全县一般公共预算平衡情况：一般公共预算收入 67346 万元，上级补助收入 89500 万元，上年结余 17902 万元，待偿债再融资一般债券结余 4596 万元，调入资金 40025 万元（政府性基金预算调入 500 万元，国有资本经营预算调入 39525 万元），动用预算稳定调节基金 16 万元，债务转贷收入 2430 万元，收入总计 221815 万元。一般公共预算支出 196629 万元，上解上级支出 15000 万元，一般债券转贷还本支出 7296 万元，调出资金 1025 万元，支出总计 219950 万元。年终结余 1865 万元（专款结转）。

## （二）县本级（含龙泉街道和六街街道）一般公共预算调整建议

### 1.县本级一般公共预算收支调整建议

县本级一般公共预算收入调整为 62138 万元，比预算调整数 61343 万元增加 795 万元，增长 1.3%，其中：税收收入维持预算调整数 33716 万元不变，非税收入调整为 28422 万元，比预算调整数 27627 万元增加 795 万元，增长 2.9%。增加的主要是：矿

业权出让收益预计增加 374 万元，罚没收入预计增加 222 万元，行政事业性收费收入增加 86 万元等。

一般公共预算支出调整为 188592 万元，比预算调整数 205531 万元减少 16939 万元，下降 8.2%。主要是陈家凹 85 亩和桥头街 45 亩地土地出让收入本年预计无法实现，影响政府性基金预算调入一般公共预算资金减少，同时本年度上级补助收入预计同比减少 2.6 亿元，导致一般公共预算支出难以完成预算调整数。

## 2. 县本级一般公共预算支出调整情况

调增的项目是：①华亿公司注册资本金 10500 万元。②园区发展资金 1300 万元。③上年结转国债资金调增 2735 万元。共计调增 14535 万元。

调减的项目是：为确保年终平衡，根据目前财力和可用资金情况对预算调整后的部分支出进行压减。①县本级“三保”支出调减 8517 万元，主要是调减住房公积金 2961 万元、社会保障缴费 1085 万元、工资津补贴 1107 万元、基本民生支出 2906 万元、公用经费 331 万元、工会费 127 万元。②其他刚性支出调减 2031 万元，主要是调减政府购买人员经费 594 万元，驻村及助镇新村工作队员生活补助 110 万元，2024 年易门县医疗保障局离休、二乙伤残资金 138 万元，村组及补发有毒有害津贴 139 万元，消防相关业务经费 140 万元，退休职工住房补贴 100 万元，清扫保

洁及绿化管护费 234 万元等。③债务到期还本付息支出调减 16153 万元。④预备费调减 170 万元。⑤年初预留人员经费调减 1321 万元。⑥保重点项目支出调减 3282 万元。共计调减 31474 万元。

3.县本级平衡情况：一般公共预算收入 62138 万元，上级补助收入 89500 万元，上年结余 17902 万元，待偿债再融资一般债券结余 4596 万元，调入资金 40025 万元（政府性基金预算调入 500 万元，国有资本经营预算调入 39525 万元），动用预算稳定调节基金 16 万元，下级上解收入 133 万元，债务转贷收入 2430 万元，收入总计 216740 万元。一般公共预算支出 188592 万元，上解上级支出 15000 万元，一般债券转贷还本支出 7296 万元，调出资金 1025 万元，补助下级支出 2962 万元，支出总计 214875 万元。年终结余 1865 万元（专款结转）。

### （三）政府性基金预算调整建议

#### 1.政府性基金预算收支调整建议

政府性基金预算收入调整为 79605 万元，比预算调整数 86837 万元减少 7232 万元，下降 8.3%；政府性基金预算支出调整为 108948 万元，比预算调整数 94060 万元增加 14888 万元，增长 15.8%。主要是陈家凹 85 亩和桥头街 45 亩地土地出让收入本年预计无法实现，同时为弥补收支缺口，增加弥楚高速土地划拨价款 16049 万元和贵研大道土地划拨价款 649 万元。

## 2.政府性基金预算支出调整情况

调增的项目是：为有效增加政府综合财力，根据项目实施情况，调增部分支出成本。①弥楚高速土地划拨价款支出调增 16049 万元。②贵研大道建设工程划拨价款支出调增 649 万元。共计调增 16698 万元。

调减的项目是：①县级烤烟生产扶持政策补助资金调减 217 万元。②政府专项债券利息及发行费用调减 40 万元。③化解历年政府性基金欠拨专款调减 92 万元。④暂缓拨付上级专款 1461 万元。共计调减 1810 万元。

3.政府性基金预算平衡情况：政府性基金预算收入 79605 万元，上级补助 1700 万元，专项债券转贷收入 81230 万元，上年结余收入 3851 万元，调入资金 1025 万元，收入总计 167411 万元。政府性基金预算支出 108948 万元，专项债券还本支出 45870 万元，调出资金 500 万元，上解上级支出 2492 万元，支出总计 157810 万元。年终结余 9601 万元（再融资专项债券 7600 万元和上级专款结转）。

## （四）国有资本经营预算调整建议

### 1.国有资本经营预算收支调整建议

国有资本经营预算收入调整为 41000 万元，比预算调整数 2000 万元增加 39000 万元，增长 19.5 倍。主要是城市道路路内停车位收费经营权转让收入预计增加 3.6 亿元，同福小区 40 套

棚改安置房处置收入预计增加 3000 万元，统筹调入增加一般公共预算支出。

国有资本经营预算支出调整为 1520 万元，比预算调整数 120 万元增加 1400 万元，增长 11.7 倍。主要是华亿公司注册资本金预计增加 1500 万元，同时根据支出需求调减解决历史遗留问题及改革成本支出 100 万元。

2. 国有资本经营预算平衡情况：国有资本经营预算收入 41000 万元，上级补助 45 万元，上年结余 45 万元，收入总计 41090 万元。国有资本经营预算支出 1520 万元，调出资金 39525 万元，支出总计 41045 万元。年终结余 45 万元（专款结转）。

#### （五）社会保险基金预算调整建议

根据预算执行情况，社会保险基金预算收支建议不作调整。

#### （六）政府债务变动情况

1. 2024 年新增债务限额下达情况：根据《玉溪市财政局关于下达 2024 年云南省地方政府再融资专项债券（八期）转贷资金的通知》（玉财债〔2024〕35 号），2024 年 11 月下达转贷易门县 2024 年结存限额再融资专项债券 1.45 亿元；根据《玉溪市财政局关于下达 2024 年云南省地方政府再融资专项债券（十至十二期）转贷资金的通知》（玉财债〔2024〕39 号），2024 年 12 月 5 日下达转贷易门县 2024 年再融资专项债券 3.46 亿元，两项共计 4.91 亿元专项用于置换存量隐性债务。

2. 2024 年额度内债务余额变动情况：截至 2024 年 12 月中旬，

限额内债务余额 318573.63 万元，比 2024 年预算调整 271187.38 万元增加 47386.25 万元，主要是增加转贷易门县 2024 年结存限额再融资专项债券 14500 万元，转贷易门县 2024 年再融资专项债券 34600 万元，化解限额内债务 1713.75 万元（到期债券本金 210 万元，清理核销非债券形式存量债务 1503.75 万元）。

## 二、确保全年目标实现的主要措施

（一）压实部门责任，紧盯目标不松懈。一是紧紧围绕本次专项调整目标，列出任务清单和时间表，实行日调度，对收入项目进展和单位征收情况实行动态监控。二是压实部门责任，采取有力、有效的措施，将实现收入的各环节明确专人负责，确保不折不扣完成目标任务。

（二）积极盘活资源（资产），缓解财政支出压力。一是用好用活新增债券政策，紧盯道路停车收费经营权转让和划拨价款两项重点收入，努力做大财力，减少债务，有效实现降低债务风险。二是继续开展资产资源全面摸底排查工作，对政府投资项目新形成的资产及时进行梳理评估、登记入账，确定可盘活利用的具体项目。三是深挖旅游、水利、城市公共设施等资产（资源）盘活利用潜力，加快完善前期工作，继续加大资产资源盘活力度。

（三）调整优化支出结构，努力实现年终平衡。一是坚持“三保”在支出中的优先顺序，积极筹措资金优先足额保障“三保”支出。二是对 12 月份的支出事项进行全面梳理、认真分析，对部

分急需性和紧迫性不强的支出进行压减或暂缓支出，努力实现年终平衡。三是结合审计整改事项加大存量资金清理盘活力度，将存量资金用于急需、必需支出，有效弥补本年财力缺口。

以上报告，请予审议。

- 附件：1.易门县 2024 年专项预算调整财力测算情况表  
2.易门县 2024 年专项调整新增项目统计表  
3.易门县 2024 年一般公共预算支出专项调整表  
4.《玉溪市财政局关于下达 2024 年云南省地方政府再融资专项债券（八期）转贷资金的通知》（玉财债〔2024〕35 号）  
5.《玉溪市财政局关于下达 2024 年云南省地方政府再融资专项债券（十至十二期）转贷资金的通知》（玉财债〔2024〕39 号）