

易门县人民代表大会常务委员会文件

易人发〔2024〕36号

易门县人大常委会关于批准易门县2024年 县本级财政专项预算调整方案的决议

(2024年12月20日易门县第十八届人民代表大会常务委员会
第三十二次会议通过)

易门县第十八届人大常委会第三十二次会议,听取了县财政局局长杨红恩受县人民政府委托所作的《易门县2024年县本级财政专项预算调整方案(草案)的报告》,审议了《易门县人民政府关于提请审议批准易门县2024年县本级财政专项预算调整方案(草案)报告的议案》。会议同意县人大财政经济委员会的审查结果报告,决定批准易门县2024年县本级财政专项预算调整方案。



易门县人民代表大会财政经济委员会 关于《易门县人民政府关于提请审议〈易门县 2024年县本级财政专项预算调整方案 (草案)的报告〉的议案》 的审查结果报告

易门县人大财政经济委员会主任委员 侯荣荣

(2024年12月20日)

易门县人民政府向县人大常委会报送了《〈易门县人民政府关于提请审议易门县2024年县本级财政专项预算调整方案(草案)的报告〉的议案》(易政议〔2024〕6号),根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》《云南省预算审查监督条例》等相关规定,县人大财经委、县人大常委会预算工委对县人民政府提出的易门县2024年县本级财政专项预算调整方案(草案)进行了初审。现将审查结果报告如下:

一、本次专项预算调整的背景

2024年10月31日县第十八届人民代表大会第三十一次常委会会议批准了易门县2024年县本级财政预算调整方案。在预算调整方案执行过程中,各项收支较本年预算调整发生较大变化,主要是:一是陈家凹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2.3亿元;二是本年度上级补助收入预计同比减少约2.6亿元,

一般公共预算支出难以完成预算调整数。三是城市道路路内停车位收费经营权转让收入增加 3.6 亿元。四是处置同福小区 40 套棚改安置房增加收入 3000 万元。五是 2024 年 11 月及 12 月，市级下达我县再融资专项债券 4.91 亿元。为全力推进债务化解，确保年终收支平衡，县财政局结合易门县 2024 年财政收支预算执行实际，提出易门县 2024 年县本级财政专项预算调整方案，并经十八届县政府第 56 次常务会议和十三届县委常委会第 137 次会议研究通过，调整方案如下。

二、基本情况

（一）一般公共预算调整情况

1. 全县一般公共预算收支调整情况

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%。

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）。

2. 县本级（含龙泉街道和六街街道）一般公共预算调整情况

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%。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%。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。（2）其他刚性支出调减 2031 万元。（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。

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）。

（二）政府性基金预算调整情况

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%。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。

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）。

（三）国有资本经营预算收支调整情况

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。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。

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）。

（四）社会保险基金预算调整情况

根据预算执行情况，社会保险基金预算收支建议不作调整。

（五）政府债务变动情况

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。

2024 年限额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）。

三、审查结果及意见建议

财政经济委员会认为：易门县 2024 年县本级财政专项预算调整方案，符合我县的实际情况，调整方案总体可行，建议本次会议批准县人民政府提出的易门县 2024 年县本级财政专项预算调整方案。

财政经济委员会同时建议：一是县人民政府要紧紧围绕本次专项预算调整方案，依法组织收入，科学合理安排支出，压实部门责任，采取有效措施，确保不折不扣完成目标任务。二是县财政及相关部门要进一步强化预算管理，提高预算编制的前瞻性和精准性，认真做好 2025 年预算编制工作。

易门县人大常委会办公室

2024年12月20日印发
