

易门县人民代表大会常务委员会文件

易人发〔2025〕36号

易门县人民代表大会常务委员会 关于批准易门县2025年县本级财政预算 调整方案的决议

（2025年11月5日易门县第十八届人民代表大会常务委员会
第四十次会议通过）

易门县第十八届人民代表大会常务委员会第四十次会议，听取了县人民政府副县长王刚代表县人民政府所作的《易门县2025年县本级财政预算调整方案（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2025年县本级财政预算调整方案（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2025年县本级财政预算调整方案，批准易门县2024年政府债务限额。

易门县人民代表大会常务委员会
2025年11月5日



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 2025年县本级财政预算调整方案（草案） 的报告〉的议案》的审查结果报告

县人大财政经济委员会主任委员 侯荣荣

（2025年11月5日）

易门县人民政府向人大常委会报送了《〈易门县人民政府关于提请审议易门县2025年县本级财政预算调整方案（草案）的报告〉的议案》（易政议〔2025〕8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、人大常委会预算工委对县人民政府提出的易门县2025年县本级财政预算调整方案（草案）进行了初审，财政经济委员会召开会议进行了再次审查，现将审查结果报告如下：

一、本次预算调整的背景

2025年4月28日县第十八届人民代表大会第三十五次常委会会议批准了易门县2025年县本级财政专项预算调整方案。在专项预算调整方案执行过程中，各项收支发生了变化。主要是：

（一）一般公共预算收入方面。税收收入总量维持年初预算40706万元不变，仅在分税种之间调整；纳入专项调整预算的土地指标收入12900万元预计仅能完成1480万元；自然资源局新

增完成土地复垦费收入 2001 万元；调增罚没收入 866 万元；预计 10—12 月还可完成风电项目资源费 4000 万元；景区资源使用收入 3028 万元；

（二）政府性基金预算收入方面。土地出让价款调整为 22240 万元，比专项调整预算 37282 万元调减 15042 万元，其中：专项调整预算的 8000 万元工业用地出让收入预计只能完成 3500 万元，陈家凹 103 亩土地出让收入 11000 万元预计无法实现；预计增加小组集体预留用地划拨收入 1395 万元；各单位土地划拨价款收入预计可完成 4358 万元。地方政府专项债务转贷收入调整为 71900 万元，比专项调整预算 45300 万元调增 26600 万元，主要原因是 2025 年发行 PPP 存量项目新增专项债券 1600 万元，清理地方政府拖欠企业账款新增专项债券 25000 万元。

（三）国有资本经营预算收入方面。国有资本经营预算收入调整为 31000 万元，比专项调整预算 36000 万元调减 5000 万元，下降 13.89%。主要原因是根据预算执行情况，预计产权转让收入 5000 万元无法完成。

收入变动支出也随之发生变化，纳入各部门预算的一般项目支出全部压减，由财政代编预留 1000 万元作为保障。县政府结合易门县 2025 年财政收支预算执行实际，再次提出易门县 2025 年县本级财政预算调整方案，方案已经十八届县政府第 75 次常务会议和十三届县委常委会第 166 次会议研究通过。调整方案如下。

二、基本情况

（一）一般公共预算收支调整情况

1.收入方面

全县一般公共预算收入调整为 68174 万元，比上年的 67490 万元增加 684 万元，增长 1.01%，比专项调整预算 70865 万元减少 2691 万元，下降 3.80%。

县本级（含龙泉街道和六街街道）调整为 62970 万元，比上年的 62253 万元增加 717 万元，增长 1.15%，比专项调整预算 65661 万元调减 2691 万元，下降 4.10%。

2.支出方面

全县一般公共预算支出调整为 223475 万元，比上年的 198197 万元增加 25278 万元，增长 12.75%，比专项调整预算 251893 万元减少 28418 万元，下降 11.28%。

县本级（含龙泉街道和六街街道）一般公共预算支出调整为 215355 万元，比专项调整预算 243773 万元调减 28418 万元，下降 11.66%。

调增的项目是：①县本级 2024 年化解历年欠款支出调整为 15891 万元，比专项调整预算 11900 万元调增 3991 万元。②县本级上年结转支出调整为 9064 万元，比专项调整预算调增 6660 万元。

上述①至②项共计调增 10651 万元。

调减的项目是：①县本级保基本民生支出调整为 10278 万元，比专项调整预算 11722 万元调减 1444 万元。②保工资支出调整为 72318 万元，比专项调整预算 72944 万元调减 626 万元。③县本级保运转支出调整为 1942 万元，比专项调整预算 3569 万元调减 1627 万元。④县本级刚性支出调整为 11454 万元，比专项调整预算 16001

万元调减 4547 万元。⑤县本级债务风险化解专项资金调整为 13171 万元，比专项调整预算 16000 万元调减 2829 万元。⑥县本级预备费调整为 2156 万元，比专项调整预算 2442 万元调减 286 万元。⑦县本级上级专款及一般转移支付补助中具有特定用途的支出调整为 17505 万元，比专项调整预算 18714 万元调减 1209 万元。⑧县本级保重点项目支出调整为 10680 万元，比专项调整预算 16442 万元调减 5762 万元。⑨县本级资产资源盘活资金调整为 39864 万元，比专项调整预算 60600 万元调减 20736 万元。

上述①至⑨项共计调减 39066 万元。

未做调整的项目是：县本级年初预留人员经费与专项调整预算一致不作调整，安排 5873 万元。

3.县本级（含龙泉街道和六街街道）收支平衡情况

一般公共预算收入 62970 万元，上级税收返还收入 450 万元，上级一般性转移支付补助收入 90414 万元，上级专项转移支付补助收入 35683 万元，土地指标调剂转移性收入 1480 万元，下级上解收入 153 万元，一般债券转贷收入 81760 万元，调入资金 44067 万元（其中：政府性基金预算调入 13000 万元，预算稳定调节基金调入 144 万元，国有资本经营预算调入 30923 万元），上年结余收入 9064 万元，收入总计 326041 万元。一般公共预算支出 215355 万元，一般债券转贷还本支出 90850 万元，上解上级支出 15200 万元，调出资金 1567 万元，补助下级支出 3069 万元，支出总计 326041 万元。收支平衡。

（二）政府性基金预算收支调整情况

1.收入调整情况

政府性基金预算收入调整为 28589 万元，比上年的 79782 万元减少 51193 万元，下降 64.17%，比专项调整预算 41644 万元调减 13055 万元，下降 31.35%。调整项目如下：

(1) 国有土地使用权出让收入调整为 27993 万元，比专项调整预算 41000 万元调减 13007 万元。

(2) 污水处理费收入调整为 470 万元，比专项调整预算 518 万元调减 48 万元。

2.支出调整情况

(1) 政府性基金预算支出调整为 42039 万元，比专项调整预算 13428 万元调增 28611 万元，增长 213.07%。调整项目如下：

调增的项目是：一是调增 2025 年发行 PPP 存量项目新增专项债券 1600 万元和清理地方政府拖欠企业账款新增专项债券 25000 万元对应支出。二是根据项目实施情况，调增部分支出成本。①划拨价款土地成本支出增加 670 万元。②增加玉楚高速征地补偿 983 万元。③专项债券付息调增 133 万元。④专项债券发行费用调增 80 万元。⑤上级专项资金对应支出增加 200 万元。共计调增 28666 万元。

调减的项目是：①污水处理费支出调减 25 万元。②烤烟生产扶持政策补助资金调减 140 万元。③巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接县级配套资金调减 430 万元。共计调减 595 万元。

3.收支平衡情况

政府性基金预算收入 28589 万元，上级补助收入 1700 万元，上年结余 2091 万元，地方政府专项债务收入 71900 万元，调入资

金 1567 万元，收入合计 105847 万元；政府性基金预算支出 41499 万元，地方政府专项债务还本支出 47400 万元，上解支出 1550 万元，调出资金 13000 万元，支出合计 103989 万元。年终结余 2398 万元。

（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 31000 万元，比专项调整预算 36000 万元调减 5000 万元，下降 13.89%。

国有资本经营预算支出与年初预算一致不作调整，安排 120 万元。

平衡情况：国有资本经营预算收入 31000 万元，上级补助收入 43 万元，上年结余收入 43 万元，收入总计 31086 万元；国有资本经营预算支出 120 万元，调出资金 30923 万元，支出总计 31043 万元。年终结余 43 万元。

（四）社会保险基金预算收支调整情况

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）政府债务情况

1.2024 年政府债务限额调整情况

根据《玉溪市财政局关于下达 2024 年第一批新增地方政府专项债务限额的通知》（玉财债〔2025〕34 号），确定 2024 年易门县地方政府债务限额为 34.39 亿元，其中：一般债务限额 17.26 亿元，专项债务限额 17.13 亿元。较 2023 年的 26.66 亿增加 7.73 亿元。主要是：2024 年争取置换隐性债务债券资金 6.73 亿元，新增地方政府专项债券云南易门产业园区综合开发建设项目 1 亿元。

2.2024 年政府债务情况

2024 年末，易门县政府限额内债务余额 31.61 亿元，其中：一

般债务余额 15.84 亿元，专项债务余额 15.77 亿元。

三、审查结果及意见建议

财政经济委员会认为：易门县 2025 年县本级财政预算调整方案，符合我县的实际情况，调整方案总体可行，全县政府债务余额均控制在市财政局下达的债务限额内，建议本次会议批准县人民政府提出的易门县 2025 年县本级财政预算调整方案，批准易门县 2024 年政府债务限额。

财政经济委员会同时建议：一是要严格执行本次预算调整，压实部门责任，采取有效措施，持续加大新一轮找矿行动力度，进一步摸清我县辖区内国有土地、矿产、水、森林等资源底数，持续盘活行政事业性国有资产、国有企业资产、国有自然资源资产，全力以赴组织收入，优化支出结构，确保不折不扣完成预算调整目标任务。二是严格落实“三保”责任，坚决兜牢兜实“三保底线”，强化政府债务管理，守牢政府债务风险底线，防范化解财政运行风险。三是进一步规范调入调出资金管理，防止虚增调入调出资金虚假平衡预算。