

# 易门县第十八届人民代表大会财政经济委员会 关于易门县 2023 年地方财政预算执行情况 和 2024 年地方财政预算草案的 审查结果报告

——2024 年 1 月 31 日在易门县第十八届人民代表大会第四次  
会议主席团第三次会议上

易门县人民代表大会财政经济委员会主任委员 侯荣荣

大会主席团：

易门县第十八届人民代表大会第四次会议，审查了县人民政府提出的《易门县 2023 年地方财政预算执行情况和 2024 年地方财政预算草案的报告》及易门县 2023 年地方财政预算执行情况和 2024 年地方财政预算草案。县人大的财政经济委员会在对预算报告和草案进行初步审查的基础上，根据各代表团的审查意见，又作了进一步审查。现将审查结果报告如下：

## 一、2023 年财政运行平稳

### （一）全县一般公共预算执行情况

全县一般公共预算收入完成 45144 万元，完成年初预算数 67922 万元的 66.5%，完成预算调整数 52652 万元的 85.7%，比上年的 43123 万元增加 2021 万元，增长 4.7%。（其中：税收收入完成 37872 万元，完成年初预算数 41020 万元的 92.3%，完成

预算调整数 38870 万元的 97.4%，占一般公共预算收入的 83.9%，比上年的 34226 万元增加 3646 万元，增长 10.7%。)。全县一般公共预算支出完成 159602 万元，完成年初预算数 212608 万元的 75.1%，完成预算调整数 170254 万元的 93.7%，比上年的 155055 万元增加 4547 万元，增长 2.9%。

平衡情况：一般公共预算收入加上上级补助收入、一般债券转贷收入、上年结余收入、调入资金，收入总计 216745 万元。一般公共预算支出加上上解上级支出、一般债券转贷还本支出、调出资金、安排预算稳定调节基金，支出总计 194247 万元。年终结余 22498 万元。（结余较大的原因主要是：2023 年增发国债资金 14440 万元、清欠中小企业账款再融资债券资金还本支出 4596 万元及直达资金 3462 万元需结转至下年支出。）

## （二）县本级（含龙泉街道和六街街道）一般公共预算执行情况

县本级一般公共预算收入完成 39867 万元，完成年初预算数 62632 万元的 63.7%，完成预算调整数 46995 万元的 84.8%，比上年的 38251 万元增加 1616 万元，增长 4.2%。一般公共预算支出完成 148421 万元，完成年初预算数 204344 万元的 72.6%，完成预算调整数 161678 万元的 91.8%，比上年的 143382 万元增加 5039 万元，增长 3.5%。

平衡情况：一般公共预算收入加上上级补助收入、一般债券转贷收入、上年结余收入、调入资金，下级上解收入，收入总计 209896 万元。一般公共预算支出加上上解上级支出、一般债券

转贷还本支出、调出资金、预算稳定调节基金、补助下级支出，支出总计 189163 万元。年终结余 20733 万元（专款结转下年支出）。

### （三）政府性基金预算执行情况

全县政府性基金预算收入完成 48427 万元，完成年初预算数 71120 万元的 68.1%，完成预算调整数 52110 万元的 92.9%，比上年的 50018 万元减少 1591 万元，下降 3.2%。政府性基金预算支出完成 53821 万元，完成年初预算数 58626 万元的 91.8%，完成预算调整数 59857 万元的 89.9%，比上年的 40658 万元增加 13163 万元，增长 32.4%。

平衡情况：政府性基金预算收入加上上级补助收入、专项债券转贷收入、调入资金、上年结余，收入总计 78442 万元。政府性基金预算支出加上上解上级支出、调出资金、专项债券转贷还本支出，支出总计 75677 万元。年终结余 2765 万元。

### （四）国有资本经营预算执行情况

全县国有资本经营预算收入完成 2962 万元，完成年初预算数 5005 万元的 59.2%，比上年的 82 万元增加 2880 万元，增长 35 倍。国有资本经营预算支出 0 万元，完成年初预算数 120 万元的 0%，比上年的 109 万元减少 109 万元，下降 100%。

平衡情况：国有资本经营预算收入加上上级补助收入、上年结余，收入总计 3052 万元，减去调出资金 3007 万元，年终结余 45 万元（专款结转下年支出）。

### （五）社会保险基金预算执行情况

全县社会保险基金预算收入完成 56845 万元，完成年初预算数 62865 万元的 90.4%，比上年的 53185 万元增加 3660 万元，增长 6.9%。社会保险基金预算支出完成 59240 万元，完成年初预算数 60594 万元的 97.8%，比上年的 51593 万元增加 7647 万元，增长 14.8%。

平衡情况：社会保险基金预算收入加上上级补助收入、上年滚存结余，收入合计 118406 万元。社会保险基金预算支出加上上解上级支出，支出合计 88671 万元。年终滚存结余 29735 万元。

以上预算执行数均为快报数。

#### （六）政府债务余额情况

2023 年末，易门县政府性债务余额 245573 万元，其中：一般债务余额 159639 万元，专项债务余额 85934 万元。

财政经济委员会认为，2023 年，县人民政府坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神及习近平总书记考察云南重要讲话精神，全面贯彻落实党中央决策部署和省市县委工作要求，认真落实县十八届人大三次会议各项决议要求，坚持稳中求进工作总基调，优化支出重点和结构，落实党政机关坚持“过紧日子”要求，基本保障了“三保”资金需求，有序化解地方政府债务风险。同时，在预算执行和财政管理中还存在一些困难和问题，主要是：财政收支矛盾日益突出，“三保”支出压力持续加大，财政资金统筹有待规范，预算绩效结果运用有待强化，债务风险防范化解能力有待提高。有的部门“过紧日子”思想树得不牢，违反财经纪律行为仍时有发生。这些问

题要高度重视，采取有效措施认真加以解决。

## 二、2024 年预算报告和预算草案总体可行

### （一）全县一般公共预算

一般公共预算收入安排 47456 万元，比上年快报数 45144 万元增加 2312 万元，增长 5.1%。（其中：税收收入 38748 万元，比上年快报数 37872 万元增加 876 万元，增长 2.3%；非税收入 8708 万元，比上年快报数 7272 万元增加 1436 万元，增长 19.7%）。一般公共预算支出安排 161628 万元，比上年快报数 159602 万元增加 2026 万元，增长 1.3%。

平衡情况：一般公共预算收入加上上级税收返还、转移支付补助收入、债券转贷收入、上年结余收入、调入资金，收入总计 185055 万元。一般公共预算支出加上债务还本支出、上解上级支出，支出总计 185055 万元。收支平衡。

### （二）县本级（含龙泉街道和六街街道）一般公共预算

一般公共预算收入安排 42343 万元，比上年快报数 39865 万元增加 2478 万元，增长 6.2%。一般公共预算支出安排 153379 万元，比上年快报数 148420 万元增加 4959 万元，增长 3.3%。

平衡情况：一般公共预算收入加上上级税收返还、转移性支付补助收入、一般债券转贷收入、下级上解收入、调入资金、上年结余，收入总计 180075 万元。一般公共预算支出加上一般债券转贷还本支出、上解上级支出、补助下级支出，支出总计 180075 万元。收支平衡。

### （三）政府性基金预算

全县政府性基金预算收入安排 52489 万元，比上年快报数 48427 万元增加 4062 万元，增长 8.4%。政府性基金预算支出安排 47051 万元，比上年快报数 53821 万元减少 6770 万元，下降 12.6%。

平衡情况：政府性基金预算收入加上上级补助收入、地方政府专项债券转贷收入，收入总计 58419 万元。政府性基金预算支出加上专项债券还本支出、调出资金、上解支出，支出总计 58419 万元。收支平衡。

#### （四）国有资本经营预算

全县国有资本经营预算收入安排 5003 万元，比上年快报数 2962 万元增加 2041 万元，增长 68.9%。国有资本经营支出预算安排 120 万元，比上年快报数 0 万元增加 120 万元。

平衡情况：国有资本经营预算收入加上上级补助收入、上年结余收入，收入总计 5093 万元；国有资本经营预算支出加上调出资金，支出总计 5093 万元。收支平衡。

#### （五）社会保险基金预算

全县社会保险基金收入预算安排 66597 万元，比上年快报数 56845 万元增加 9752 万元，增长 17.2%。社会保险基金支出预算安排 68693 万元，比上年快报数 59240 万元增加 9453 万元，增长 16%。

平衡情况：社会保险基金预算收入加上上级补助收入、上年结余，收入合计 132942 万元；社会保险基金预算支出加上上解上级支出，支出合计 98778 万元，年终结余 34164 万元。

财政经济委员会认为，县人民政府提出的 2024 年地方财政预算草案，贯彻落实了党的二十大精神、中央经济工作会议精神及省市县委的工作安排，对存在的困难和挑战作了认真分析和相应安排，各项措施可行，符合预算法规定，符合全县经济社会发展实际。财政经济委员会建议本次代表大会批准县人民政府提出的《易门县 2023 年地方财政预算执行情况和 2024 年地方财政预算草案的报告》，批准易门县 2024 年县本级财政预算草案。

### 三、建议

做好 2024 年预算执行和财政工作，要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神及中央、省市县委经济工作会议精神，认真执行十八届人大四次会议审查批准的预算及相关决议，继续实施积极的财政政策，适度加力、提质增效，推动财政经济运行整体好转，实现质的有效提升和量的合理增长。为扎实做好财政各项工作，圆满完成 2024 年预算，财政经济委员会根据代表们的审查意见，提出以下建议：

（一）狠抓财源建设，拓宽增收渠道。落实好结构性减税降费政策，重点支持科技创新和制造业发展，提振市场主体信心、激发市场活力，涵养税源，夯实增收基础，多措并举抓好税收收入征管，加大欠税清缴，依法合规征缴非税收入，着力堵塞漏洞，确保颗粒归仓。积极争取中央和省市项目投资，加大招商引资力度，确保重点项目的建设成果反映到财政增收上来，加快培育新的骨干支柱税源。加快实施土地整治项目，有效盘活存量土地、闲置低效用地及资源资产，深化乡镇（街道）财政体制改革，提

升乡镇（街道）理财治税能力，充分调动各部门的积极性，形成齐抓共管的工作合力，不断拓宽财政增收渠道。

（二）优化支出结构，强化财力保障。不折不扣落实党政机关习惯过紧日子思想，严格落实市委市政府关于过紧日子要求切实硬化预算管理十五条措施，坚持“三保”支出优先顺序，坚决兜牢兜实“三保”底线，压减或取消低效无效项目资金，强化财政运行风险预判，确保财政平稳运行。加大财政资金统筹力度，优先支持成长性优、预期收益好的项目。严格执行人代会批准的预算，强化绩效管理，增强预算单位责任意识，规范科目调剂，严格转移支付资金监管，维护预算的法定性、权威性和严肃性。用好财政政策空间，强化重大项目财力保障，提高财政可持续水平。

（三）加强债务管理，严守风险底线。严格落实中央、省市县委关于加强人大对政府债务审查监督的要求，坚持政府向本级人大及其常委会报告地方政府债务管理情况制度。积极向上争取国家超长期国债，加强债券资金使用管理，强化债券项目谋划，做好专债项目储备库管理，加快资金支付和项目建设进度，防止资金闲置浪费，提高债券资金使用效益。规范融资平台公司管理及信息披露，严禁与政府信用挂钩，推进融资平台公司市场化转型，剥离政府融资职能，妥善处理债务和资产。加大违法违规举债行为查处力度，严格落实追责问责机制，坚决遏制新增政府隐性债务。

以上报告，请予审议。