

监督索引号 53310203100011000

瑞丽市第十八届人大常委会第二十六次会议

关于瑞丽市 2025 年度市本级预算调整 方案（草案）的报告

瑞丽市人民政府

（2025 年 11 月 28 日）

市人大常委会：

根据会议安排，现将瑞丽市 2025 年度市本级预算调整方案（草案）报告如下。

一、2025 年度市本级预算调整方案

（一）预算调整背景

一是法律法规有要求。根据《预算法》第七章第六十七条规定，经地方各级人民代表大会批准的地方各级预算，在执行中出现下列情况之一的，应当进行预算调整：1.需要增加或者减少预算总支出的；2.需要调入预算稳定调节基金的；3.需要调减预算安排的重点支出数额的；4.需要增加举借债务数额的。当前本级财政在预算执行过程中出现上述情况，应当进行调整。

二是收入预算发生变化。2025 年 1-10 月地方一般公共预算收入完成 51969 万元（其中税收收入 34766 万元，同比增长 6%；非税收入 17203 万元，同比增长 55.1%），同比增长 18.4%，完成年初预算 80600 万元的 64.5%；地方政府性基金收入完成 21108 万元（其中国有土地使用权出让收入 17241 万元，同比下

降 41%)，同比下降 29.9%，完成年初预算 117934 万元的 17.9%；国有资本经营收入完成 46 万元，同比增长 1433.3%，年初预算为 0。受税收、非税、土地出让收入下滑等多重因素叠加影响，本级收入发生变化，有必要结合当前经济形势和财力变化情况对本年度收支预算安排作出调整。

（二）一般公共预算调整情况

年初人代会批准预算数为 438244 万元，本次调整减少收支预算各 83345 万元，调整后收支总量均为 354899 万元，调整幅度为-19%。实现平衡。

1.收入预算调整

在年初人代会批准预算数 438244 万元的基础上，调整减少收入预算为 354899 万元，调整幅度为-19%。

（1）地方一般公共预算收入减少 6699 万元。

非税收入减少 6699 万元，原因主要是年初预计的大额非税收入无法实现，如市场低迷，无意向人购买中傣医院资产（预估价值 6000 万元）；为规范公平竞争审查工作，全国统一大市场，国务院第 783 号令出台后，出让充电桩经营权（预估价值 3700 万元）的行为存在不公平竞争以及会面临处罚的风险；公安局玉石罚没收入存在不确定因素，目前已挂牌一宗，剩余还未挂牌交易完毕，存在流拍的风险。预计在今年能实现非税收入的突破点主要是妇幼保健院 1714 万元、交通局 1005 万元、姐告国门社区卫生服务中心 800 万元、勐秀中学 115 万元、人社局 400 万元、教育局麻科小学瑞陇高速 1766 万元、公安局玉

石罚没收入 5000 万元。

(2) 一般性转移支付收入减少 28440 万元。

(3) 专项转移支付收入减少 1029 万元。

(4) 上年结余增加 1708 万元，原因主要是结算期间收到沿边产业园税收返还补助 1708 万元。

(5) 调入资金减少 48885 万元，原因主要是土地收入进度滞后，造成从政府性基金预算调入一般公共预算减少。

2.支出预算调整

在年初人代会批准预算数 438244 万元的基础上，调整减少支出预算为 354899 万元，调整幅度为-19%。

(1) 一般公共预算支出减少 84046 万元。

(2) 上解支出增加 655 万元，原因主要是增加清算旅游航空资金县市应承担部分 600 万元；“国货国用”国产电脑项目监理费 15 万元；巨灾保险费 40 万元。

(3) 安排预算稳定调节基金增加 46 万元，原因主要是国有资本预算调入一般公共预算资金。

3.调整后的市本级一般公共预算收支平衡情况

地方一般公共预算收入 73901 万元，上级补助收入 221149 万元，上年结余收入 37327 万元，调入资金 46 万元，债务转贷收入 12400 万元（再融资），动用预算稳定调节基金 10076 万元，收入方合计 354899 万元。一般公共预算支出 333853 万元，上解支出 7190 万元，安排预算稳定调节基金 46 万元，债务还本支出 13810 万元，支出方合计 354899 万元。收支相抵，预算平

衡。

（三）政府性基金预算调整情况

年初人代会批准预算数为 218893 万元，本次调整增加收支预算各 90937 万元，调整后收支总量均为 309830 万元，调整幅度为 41.5%。实现平衡。

1.收入预算调整

在年初人代会批准预算数 218893 万元的基础上，调整增加收入预算为 309830 万元，调整幅度为 41.5%。

（1）地方政府性基金预算收入减少 76832 万元，主要原因是土地出让节奏滞后，土地市场低迷，企业投资信心不足，挂牌、摘牌进度慢于计划。

（2）上级补助收入增加 5412 万元，原因主要是增加超长期特别国债（加快长江沿线高质量绿色发展领域）资金。

（3）债券转贷收入增加 162357 万元（新增）。

2.支出预算调整

在年初人代会批准预算数 218893 万元的基础上，调整增加支出预算为 309830 万元，调整幅度为 41.5%。

（1）政府性基金预算支出增加 19107 万元，原因主要是增加新增债券支出。

（2）上解支出减少 2689 万元。

（3）调出资金减少 48931 万元。

（4）政府债务还本支出增加 123450 万元，原因主要是增加新增债券支出。

3.调整后的市本级政府性基金预算收支平衡情况

地方政府性基金预算收入 41102 万元，上级补助收入 6631 万元，上年结余收入 50840 万元，债务转贷收入 211257 万元（再融资 48900 万元，新增 162357 万元），收入方合计 309830 万元。政府性基金预算支出 130819 万元，上解支出 1131 万元，债务还本支出 177880 万元，支出方合计 309830 万元。收支相抵，预算平衡。

（四）国有资本经营预算调整情况

年初人代会批准预算数为 42 万元，本次调整增加收支预算各 46 万元，调整后收支总量均为 88 万元，调整幅度为 109.5%。实现平衡。

1.收入预算调整

在年初人代会批准预算数 42 万元的基础上，调整增加收入预算为 88 万元，调整幅度为 109.5%。

2.支出预算调整

在年初人代会批准预算数 42 万元的基础上，调整增加支出预算为 88 万元，调整幅度为 109.5%。

3.调整后的国有资本经营预算收支平衡情况

地方国有资本经营预算收入（占股的州级企业不定期分红）46 万元，上级补助收入 7 万元，上年结余收入 35 万元，收入方合计 88 万元。国有资本经营预算支出 42 万元，调出资金 46 万元，支出方合计 88 万元。收支相抵，预算平衡。

（五）社保基金预算调整情况

1.收入预算调整

收入在年初人代会批准预算数 24454 万元的基础上，无变动。上年结余收入发生变动为 4339 万元，较年初预算数 4396 万元减少 57 万元，调整幅度-1.3%。

2.支出预算调整

支出在年初人代会批准预算数 24239 万元的基础上，无变动。年终结余发生变动为 4554 万元，较年初预算数 4611 万元减少 57 万元，调整幅度-1.3%。

3.社保基金预算收支平衡情况

社会保险基金预算收入（机关事业单位基本养老保险基金收入）24454 万元，上年结余收入 4339 万元，收入方合计 28793 万元。社会保险基金预算支出（机关事业单位基本养老保险基金支出）24239 万元，年终结余 4554 万元，支出方合计 28793 万元。

二、动用预备费方案

市本级年初预算安排预备费 4180 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，本次提出动用预备费 176 万元，具体包括：

- （一）“3.28”地震对缅援助物资资金 64 万元；
- （二）强降雨防汛应急资金 112 万元。

若后期执行中发生动支预备费事项，再专题报告。

三、“三保”预算调整情况

（一）“三保”预算调整

2025年初“三保”预算 137336 万元，其中保工资 102199 万元；保运转 4805 万元；保基本民生 30332 万元。

现根据执行情况预测，调整“三保”预算为 133148 万元，较年初预算减少 4188 万元。其中保工资 101524 万元，较年初预算减少 675 万元；保运转 4325 万元，较年初预算减少 480 万元；保基本民生 27299 万元，较年初预算减少 3033 万元。

（二）“三保”调整原因

保工资调减 675 万元，原因主要是预算执行中单位部分保险费率下调，行政工伤保险（由 0.9% 下调至 0.3%）、职工基本医疗（由 8.5% 下调至 6%），年初预算无法形成支出。

保运转调减 480 万元，原因主要是个别单位存在报账手续不完善，年底无法及时结算形成支出。

保基本民生调减 3033 万元，原因主要是单位反馈部分民生资金（如临时救助、流浪乞讨人员救助以及民生项目中的工作经费类资金等），不需使用或无法在当年完成结算并形成支出。

四、瑞丽市 2025 年地方政府债务额度及市本级调整情况

（一）地方政府债务限额情况

根据瑞丽市第十八届人民代表大会第四次会议批准，2025 年初市本级债务限额为 1118940 万元，其中：一般债务 476403 万元，专项债务 642537 万元。

（二）地方政府债务限额调整情况

根据《德宏州财政局关于下达 2025 年地方政府置换债务限

额的通知》(德财债〔2025〕11号)、《德宏州财政局关于下达2025年地方政府专项债务限额的通知》(德财债〔2025〕24号)文件要求,现调整债务限额,情况如下:

新增债务限额162357万元,其中:一般债务限额0万元、专项债务限额162357万元。本次调整后债务限额为1281297万元,其中:一般债务476403万元,专项债务804894万元。

(三) 新增债务资金安排情况

根据州财政局:“新增债券资金要依法用于公益性资本支出,不得用于经常性支出和楼堂馆所等中央明令禁止的项目支出,重点用于上级和州委、州政府确定的脱贫攻坚、生态环保、棚户区改造、深度贫困地区贫困村提升工程等重点领域和在建公益性项目后续融资。”的要求,并根据本年下达我市的2025年云南省地方政府再融资专项债券(二至三期、德财债〔2025〕12号;六至八期、德财债〔2025〕25号;十至十二期、德财债〔2025〕34号;十五至十七期、德财债〔2025〕37号)的资金通知,结合我市实际情况,安排项目如下:

(1) 用于置换存量 YXZW153420 万元;

(2) 用于 PPP 存量项目中政府承担的建设成本 2827 万元;

(3) 用于解决政府拖欠企业账款 6110 万元。

(四) 地方政府债务余额情况

2025年初政府债务余额1102207万元,其中:一般债务465217万元,专项债务636990万元。

2025年1-10月政府债务变动情况:一般债务减少1410万

元（本级负担还本支出），专项债务减少 5530 万元（本级负担还本支出），专项债务增加 162357 万元（新增专债项目）。

2025 年 10 月末政府债务余额 1257624 万元，其中：一般债务 463807 万元、专项债务 793817 万元。

五、预算指标调剂情况

根据预算执行实际情况，调整年初预算来源，用于各部门临时性或突发性项目支出需求 23733 万元，具体来源为：年初预留基金专项资金 1277 万元；年初预留（本级）专项资金 992 万元；瑞丽城区餐厨垃圾收运项目专项资金 30 万元；瑞丽市城市地下综合管廊建设工程（一期）PPP 项目 2024 年可行性缺口补助经费 27 万元；领导机动金专项经费 375 万元；边境地区转移支付资金 8701 万元；预备费资金 3957 万元；预计增人增资 8374 万元。

六、领导工作经费情况

因 2024 年十一届省委第八轮巡视组在巡视我省部分州市时指出存在违规给厅级领导干部安排工作经费问题，以及根据《关于第十一届省委第八轮巡视发现涉及违规给厅级领导干部安排工作经费有关问题的情况通报》，从巡视反馈问题、廉政风险、规范财政支出等角度综合考虑，结合省、州财政指导意见，建议自 2025 年起，取消市级领导工作经费，2025 年市领导已签批的经费不再办理，以后年度不再安排市级领导工作经费。

七、完成预算调整目标采取的主要工作措施

2025年，瑞丽市财政紧紧围绕市委、市政府工作部署，坚持夯实财源与组织收入，抢抓各项预算收入目标进度，确保完成预算调整的目标任务，实现全年财政收支预算平衡。

（一）多措并举，全力组织收入

市政府组织成立了财税增收工作专班，针对重点收入项目，确定了税源培植、土地处置、资产处置、非税罚没物品处置四个工作组，全面梳理潜在增长点，深入挖掘增收潜力。下步将结合园区产业培育强化税源培植，持续加强综合促税；加强宣传推介，积极推动土地出让、特许经营权出让、行政事业单位国有资产处置；加大历史欠缴土地价款、坝区耕地质量补偿费追缴力度；提高涉案玉石物品处置、涉私财物处置、公安罚没财物处置效率，全面推动财税收入增长，切实增强可用财力。

（二）坚持过“紧日子”思想，兜牢兜实“三保”底线

一是严格落实各级关于“过紧日子”相关措施文件精神，大力压减非刚性、非重点支出，严控行政运行成本，强化预算资源统筹以及硬化预算约束；二是切实强化“三保”支出库款保障，突出“三保”支出在财政支出中的优先顺序，全力保障“三保”资金需求；三是在各部门中大力倡导，厉行节约理念，结合收入预算实现情况，有序安排支出，对于非急需、非刚性支出及无财力保障的项目暂缓拨付，视收入情况落实支出，全力确保年度预算收支平衡。

（三）全面清理国有资产，加大资产处置力度

全力以赴推进存量资产处置工作，全面清理全市资产出租、

出借、空置、经营等各类情况，梳理出闲置、在租、低效、无效运转的房屋资产，推进办公用房、公务用车合理配置、节约使用和集约管理；探索国有资产处置新模式，借助数字化交易平台，推进国有房产处置，有效促进国有资产收益实现最大化。

（四）强化风险意识，坚决完成防范化解债务风险任务

一是坚决杜绝新增 YXZW，严格按照既定的目标完成化债任务，切实降低债务风险等级；二是依法合规积极协调运用金融政策工具，缓释融资平台公司债务压力；三是严守新增债务形成有效资产能覆盖其债务本息的要求，坚决杜绝盲目申请债券。

当前，瑞丽财税收入工作任务艰巨，下步我们将紧紧围绕省委“3815”发展战略、州委“三支柱一标杆”和市委“四支柱一标杆”经济发展目标，理清工作思路，加强作风建设、严肃财经纪律，进一步提升财政治理效能、严防债务金融风险，提高财政资金使用绩效。

以上报告，请予审议。

监督索引号 53310203100011111