

2023年峨山彝族自治县

预算收支执行变动情况的说明

一、一般公共预算执行变动情况

(一) 一般公共预算收支完成情况

2023年，全年完成一般公共预算收入37,249万元，完成年初预算数46,880万元的79.46%，完成调整预算数47,270万元的99.2%，比上年减收5,460万元，下降12.99%。其中：税收收入完成19,445万元，占一般公共预算收入的52.20%，比上年同期数28,087万元减收8,642万元，下降30.77%；非税收入累计完成17,804万元，占一般公共预算收入的47.80%，比上年同期数13,923万元增收3,182万元，增长22.87%。

全年完成一般公共预算支出162,200万元，完成年初预算数178,080万元的91.08%，完成调整预算数163,600万元的99.1%，比上年减支13,000万元，下降7.42%。

(二) 一般公共预算平衡情况

2023年，全县一般公共预算决算收入37,249万元，为预算的78.8%，下降11.3%，上级补助收入133,267万元，债务转贷收入25,568万元，调入资金13,721万元，动用预算稳定调节基金5,416万元，收入总计215,221万元，与报县十八届人大四次会议的预算执行数相比增加1,672万元(主要是一般性转移支付收入、返还性收入增加)。全县一般公共预算支出162,200万

元，为预算的 99.1%，下降 7.4%，上解支出 8,999 万元，债务还本支出 22,860 万元，安排预算稳定调节基金 237 万元，调出资金 5,362 万元，待偿债置换一般债券结余 2,763 万元，支出总计 202,421 万元，与报县十八届人大四次会议的预算执行数相比增加 4,435 万元（主要是上解支出、安排预算稳定调节基金增加）。年终结余 12,800 万元。

（三）一般公共预算收支变动原因分析

面对经济下行压力加大、减税降费政策，全县财政陷入收入持续下降、收支矛盾极为突出的局面。

收入变动较大的有：一是耕地占用税入库 1,910 万元，同比增长 463.42%，主要原因是峨山县土地储备中心一次性缴纳耕地占用税 635 万元（全口径），玉溪市峨石红高速公路投资开发有限公司缴纳 503 万元，玉溪市工业信息投资有限公司缴纳 1,067 万元，中铁一局集团新运工程有限公司缴纳 213 万元，峨山永鑫光伏发电有限公司缴纳 104 万元，去年同期入库税款较少。二是土地增值税入库 1,122 万元，同比增长 83.63%，主要原因是峨山县熠丰住房和市政开发有限公司出售商铺缴纳土地增值税 1,019 万元。三是增值税入库 237 万元，同比下降 97.81%。主要原因是今年办理大额增值税留抵退税 87,353 万元。四是行政事业性收费收入入库 1,252 万元，同比下降 52.99%，主要原因是自然资源行政事业性收费收入同比减少 1,083 万元。五是缴入国有资源（资产）有

偿使用收入 10,933 万元，同比增长 63.52% ，主要原因是今年同期入库停车泊位及公共停车场等有偿使用收入 7,449 万元，大于上年同期 29 万元。

支出变动较大的有：一是粮油物资储备支出同比增长 229.93%，主要原因是今年同期支出 2023 年粮食财务挂账利息 218 万元、2023 年粮食风险专项资金 163 万元、2023 年玉溪市粮食应急保障体系建设及运营维护补助资金 6.5 万元，玉财建【2022】189 号 2022 年第三批省预算内前期工作经费 23 万元，峨山县应急物资储备库建设项目费 4 万元，机耕路建设项目工程款 40 万元，甸中油橄榄基地高效节水项目工程款 20 万元，甸中镇橄榄油加工设备购置奖励金 10 万元，上年同期仅支出粮食风险专项资金 147 万元。二是交通运输支出同比下降 68.75%，主要原因是上年同期公路养护费相关支出 953 万元，今年同期无此项支出；去年同期支出农村客运和出租车油价财政补贴资金 516 万元，大于今年同期 460 万元；上年同期支出公路工程项目款、农民工工资 2379 万元，大于今年同期公路修复等工程款 695 万元。三是商业服务业等支出同比下降 81.96%，主要原因是上年同期支付峨山县 2021 年电子商务进农村综合示范项目资金 300 万元，今年同期无此项支出；上年同期峨山县电子商务服务费 300 万元，今年同期无此项支出；上年同期各乡镇电子商务站装修资金 33 万元，今年同期无此项支出。四是住房保障支出同

比下降 46.07%，主要原因是上年同期支出老旧小区改造项目工程款 1871 万元，大于今年同期此项支出 546 万元；上年同期缴交公积金 7030 万元，大于今年同期此项支出 3622 万元。

二、政府性基金预算执行变动情况

（一）政府性基金预算收支完成情况

2023 年，全年政府性基金预算收入完成 23,643 万元，完成年初预算数 25,002 万元的 94.6%，完成调整预算数 22,909 万元的 103.2%，比上年减收 23,934 万元，下降 50.3%。

全年政府性基金预算支出完成 31,408 万元，完成年初预算数 29,169 万元的 107.68%，完成调整预算数 39,646 万元的 79.2%，比上年减支 50,778 万元，下降 61.80%。

（二）政府性基金预算平衡情况

2023 年，全县政府性基金决算收入 23,643 万元，为预算的 103.2%，下降 50.3%，上级补助收入 4,900 万元，债务转贷收入 34,890 万元，调入资金 5,362 万元，上年结余 13,700 万元，收入总计 82,495 万元；全县政府性基金决算支出 31,408 万元，为预算的 79.2%，下降 61.8%，债务还本支出 16,750 万元，调出资金 13,557 万元，上解支出 1,361 万元，支出总计 63,076 万元。收支相抵，年终结余 19,419 万元。与报县十八届人大四次会议的预算执行数相比增加 14 万元（主要是上解支出增加）。

（三）政府性基金预算收支变动原因分析

收入变动较大的是国有土地使用权出让收入，主要是2022年入库土地出让价款收入44,974万元，大于2023年16,639万元。

支出变动较大的有：一是城乡社区支出同比减支5,497万元，主要是2023年国有土地使用权出让收入安排的支出减少。二是其他支出同比增支8,298万元，主要是其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出增加8,500万元。三是债务付息支出增支1,405万元，主要是地方政府专项债务付息支出增加1,405万元。

三、国有资本经营预算执行变动情况

（一）国有资本经营预算收支完成情况

2023年，全年完成国有资本经营预算收入0万元，比上年减少726万元，下降100%。全年完成国有资本经营预算支出0万元，比上年减少19万元，下降100%。

（二）国有资本经营预算平衡情况

2023年，全县国有资本经营决算收入0万元，下降100.0%，上级补助收入16万元，上年结余164万元，收入总计180万元；全县国有资本经营决算支出0万元，下降100.0%，调出资金164万元，支出总计164万元。收支相抵，年终结余16万元。与报县十八届人大四次会议的预算执行数一致。

四、社会保险基金预算执行变动情况

（一）社会保险基金预算收支完成情况

2023年，全年完成社会保险基金预算收入50,500万元，完成年初预算数53,632万元的94.2%，完成调整预算数54,199万元的93.2%，比上年增加125万元、增0.2%。收入决算数与2024年年初向十八届人大第四次会议报告数相比减少241万元，变动原因是：城乡居民基本养老保险基金委托上级投资运营的投资收益当时按预估数报告，多估了241万元。

全年完成社会保险基金预算支出53,514万元，完成年初预算数55,820万元的95.9%，完成调整预算数56,392万元的94.9%，比上年增加5,098万元、增10.5%。支出决算数与2024年年初向十八届人大第四次会议报告数一致。

（二）社会保险基金预算平衡情况

2023年，全县社会保险基金决算收入50,500万元，为预算的93.2%，增长0.2%，上级补助收入26,684万元，上年结余27,997万元，收入总计105,181万元；社会保险基金决算支出53,514万元，为预算的94.9%，增长10.5%，上解支出24,953万元，支出总计78,467万元。收支相抵，年终结余26,714万元。与报县十八届人大四次会议的预算执行数相比社会保险基金收入减少241万元，年终结余减少241万元。