

2023 年红塔区财政收支预算 执行变动情况说明

根据 2024 年 8 月 29 日《玉溪市红塔区人民代表大会常务委员会关于批准红塔区 2023 年地方财政决算的决议》（玉红人发〔2024〕33 号）的决议，现将 2023 年红塔区财政收支预算执行变动情况作如下说明：

一、2023 年红塔区一般公共预算收入情况

2023 年全区一般公共预算收入完成 172,158 万元，完成年初预算数的 80%，同比增加 19,995 万元，增长 13.1%。其中：税收收入完成 131,742 万元，同比增加 45,742 万元，增长 53.2%。非税收入完成 40,416 万元，同比减少 25,747 万元，下降 38.9%。其中：增值税完成 57,441 万元，同比增加 51,660 万元，增长 8.9 倍；企业所得税累计完成 5,501 万元，同比减少 3,878 万元，下降 41.3%；个人所得税累计完成 2,145 万元，同比减少 1,048 万元，下降 32.6%；资源税累计完成 1,170 万元，同比减少 272 万元，下降 18.9%；城市维护建设税累计完成 6,346 万元，同比增加 57 万元，增长 0.9%；房产税累计完成 6,635 万元，同比减少 3,354 万元，下降 33.6%；印花税累计完成 4,118 万元，同比增加 640 万元，增长 18.4%；城镇土地使用税累计完成 4,115 万元，同比减少 2,544 万元，下降 38.2%；土地增值税累计完成 18,205 万元，同比增加 2,449 万元，增长 15.5%，车船税累计完成 4,867 万元，同比增加 558 万元，增长 12.9%；耕地占用税累计完成 3,493 万

元，同比增加 956 万元，增长 37.7%；契税累计完成 12,867 万元，同比减少 390 万元，下降 3.1%；烟叶税累计完成 4,224 万元，同比增加 278 万元，增长 7%；环境保护税累计完成 615 万元，同比减少 140 万元，下降 18.5%；其他税收收入累计完成 0 万元，同比减少 20 万元，下降 100%。

部分收入项目增减较大的原因：①国内增值税同比增加 51,660 万元，收入大幅回升，主要是减税降费政策影响，去年增值税留抵退税较多，累计 50,926 万,导致增值税上年同期余额仅为 5,781 万元。企业所得税同比减少 3,878 万元，下降 41.3%，主要是上年云南省活发集团华瑞房地产开发有限公司预缴（玉溪活发小镇项目）企业所得税区级部分 3,330 万元，玉溪富然房地产开发有限公司去年入库 710 万元，均属于一次性收入；②个人所得税同比减少 1,038 万元，下降 32.6%，主要是税收减免政策持续发力，纳税人应缴个人所得税减少；③耕地占用税同比增加 956 万元，增长 37.7%，主要是 11 月玉溪研和工业园区管理委员会入库 2392 万元，为缴纳历年积欠耕地占用税滞纳金。④专项收入完成 5,469 万元，完成年初预算的 121.7%，同比增加 1,107 万元，增长 25.4%，主要是今年残疾人就业保障金及森林植被恢复费入库较多，分别比上年增长 495 万元、696 万元，拉高本期收入；⑤行政事业性收费收入完成 8,578 万元，完成年初预算的 40%，同比减少 6,361 万元，下降 42.6%，主要是上年 9 月自然资源局耕地占补平衡指标入库 7,000 万元，拉高同期

收费收入，上年自然资源行政事业性收费累计收入 10,712 万元；⑥国有资源(资产)有偿使用收入完成 10,905 万元，完成年初预算的 1242%，同比增加 9,259 万元，增长 5.6 倍，主要是本年度 12 月公安局处置公安大楼缴纳行政单位国有资产处置收入 6990 万元、建投大厦处置缴纳其他非经营性国有资产收入 2637.2 万元，拉高本期非经营国有资产处置收入，导致增幅较大。

二、2023 年红塔区一般公共预算支出情况

2023 年全区一般公共预算支出完成 321,733 万元，完成年初预算数的 86.9%，同比减少 23,214 万元，下降 6.7%。其中：一般公共服务支出累计完成 26,965 万元，同比减少 3,898 万元，下降 12.6%；国防支出累计完成 252 万元，同比减少 36 万元，下降 12.5%；公共安全支出累计完成 17,755 万元，同比减少 925 万元，下降 5%；教育支出累计完成 84,260 万元，同比增加 332 万元，增长 0.4%；科学技术支出累计完成 990 万元，同比减少 199 万元，下降 16.7%；文化旅游体育与传媒支出累计完成 4,072 万元，同比增加 304 万元，增长 8.1%；社会保障和就业支出累计完成 53,371 万元，同比增加 1,585 万元，增长 3.1%；卫生健康支出累计完成 31,802 万元，同比减少 1,145 万元，下降 3.5%；节能环保支出累计完成 799 万元，同比减少 305 万元，下降 27.67%；城乡社区支出累计完成 28,310 万元，同比增加 2,436 万元，增长 29.4%；农林水支出累计完成 29,287 万元，同比减少 10,048 万元，下降

25.5%；交通运输支出累计完成 2,497 万元，同比增加 280 万元，增长 12.6%；资源勘探工业信息等支出累计完成 110 万元，同比增加 6 万元，增长 5.8%；商业服务等支出累计完成 421 万元，同比减少 165 万元，下降 28.2%；金融支出累计完成 2 万元，同比增加 1 万元，增长 100%；自然资源海洋气象等支出累计完成 2,115 万元，同比减少 92 万元，下降 4.2%；住房保障支出累计完成 20,691 万元，同比减少 14,014 万元，下降 40.4%；粮油物资储备支出累计完成 514 万元，同比减少 221 万元，下降 30.1%；灾害防治及应急管理支出累计完成 3,678 万元，同比减少 807 万元，下降 18%；债务付息支出累计完成 13,759 万元，同比减少 333 万元，下降 2.4%。

部分支出项目增减较大的原因：①节能环保支出同比减少 305 万元，下降 27.5%，主要是上年支付东风水库赵元河流域水污染综合整治项目工程款 128 万元、环境保护管理费 88 万、支付退耕还林补助资金 88 万；②农林水支出同比减少 10,048 万元，下降 25.5%，主要是上年支付红塔区 2022 年藏粮于地藏粮于技专项（高标准农田建设）中央基建投资项目专项资金 1,925 万元、预算内投资高标准农田建设项目补助资金 776 万元、支付 2021-2022 年中央农田建设资金 1166 万元拉高、曲江洛河段治理工程资金 4559 万元、小河村示范点项目工程款 365 万元，大额支出拉高上年支出数据；③商业服务业等支出同比减少 165 万元，下降 28.2%，主要是

上年其他商业流通事务支出 182 万（包含 2022 年直播电商示范基地评选资金 50 万元、2021 年省级猪肉储备承储单位补助资金 96 万、住宿餐饮企业相关奖补助 54 万），今年无该项支出；④住房保障支出同比减少 14,014 万元，下降 40.4%，主要是上年预拨经费转列支出，消化玉交集团棚户区改造项目补助资金 1,900 万元、老旧小区改造资金 15,502 万元，今年仅支付 4,817 万元，差额较大，导致负增长。⑤粮油物资储备支出同比减少 221 万元，下降 30.1%，主要是上年 1 月支付优质粮食工程补助资金 270 万元，及上年 6 月支付粮食风险基金 458 万元，拉高了上年支出数据。⑥灾害防治及应急管理支出同比减少 807 万元，下降 18%，主要是上年支付政府专职消防队建设经费 115 万元、政府专职消防队队员工资 404 万元、支付不稳定斜坡工程治理项目经费 133 万元、应急救援物资采购款 100 万元。⑦城乡社区支出同比减少 6,436 万元，增长 29.4%，主要是今年 12 月用可用财力化解以前年度预拨经费 5914.6 万元、存量资金化解以前年度预拨经费 266.2 万元；⑧债务发行费用支出同比增加 30 万元，增长 56.6%，主要是地方政府一般债务发行费用支出 83 万元。

三、2022 年红塔区政府性基金收支完成情况

2023 年，全区政府性基金预算收入完成 32,258 万元，完成年初预算的 11.8%，同比减少 113,477 万元，下降 77.9%，

减收的原因主要是：国有土地使用权出让收入同比减少 114,079 万元，下降 79.2%。全区政府性基金预算支出完成 145,583 万元，完成年初预算的 35.5%，同比减少 96,159 万元，下降 39.8%，减支的主要原因是：①社会保障和就业支出同比减少 728 万元，下降 49.9%，主要是上年红塔区发展和改革局支付 2022 年大中型水库移民直补专项资金 500.95 万元、付中所商业街改造 130 万元、付秀溪老年活动中心建设项目设计费 48 万；②城乡社区支出同比减少 83,985 万元，下降 73.9%，主要是国有土地使用权出让收入安排的支出减少，本年土地出让进度放缓，仅支付土地收储成本 20,285 万元，比同期减少 58,489 万元；加上年大额支出较多，导致今年负增长。

四、2023 年红塔区国有资本经营收支决算情况

2023 年，全区国有资本经营预算收入完成 11,777 万元，比上年增收 7,277 万元，增长 2.61 倍。增收的主要原因是 2022 年其他国有资本经营预算企业利润收入入库 11,777 万元。全区国有资本经营预算支出完成 342 万元，比上年增支 190 万元，增长 2.25 倍。增支的主要原因是本年支付国有企业退休人员社会化管理补助资金 342 万元。