

新平彝族傣族自治县

2023 年财政收支预算执行变动情况说明

依据 2024 年 9 月 27 日《新平彝族傣族自治县人民代表大会常务委员会关于批准新平彝族傣族自治县 2023 年县本级财政决算的决议》（新人发〔2024〕27 号）对新平彝族傣族自治县 2023 年县本级决算和《新平彝族傣族自治县 2023 年地方财政决算情况报告》的批复情况，现将 2023 年新平彝族傣族自治县财政收支预算执行变动情况作如下说明：

一、2023 年一般公共预算收入完成情况

2023 年，全县一般公共预算收入完成 124,579.00 万元，比上年同期 48,912.00 万元增收 75,667.00 万元，增长 154.7.00%。其中：税收收入完成 94,816.00 万元，占一般公共预算收入的 76.1.00%，比上年同期 32,243.00 万元增收 62,573.00 万元，增长 1.90 倍；非税收入完成 29,763.00 万元，占一般公共预算收入的 23.9.00%，比上年同期 16,669.00 万元增收 13,094.00 万元，增长 78.6.00%。

增收较大的项目及增收因素：一是增值税完成 41,381.00 万元，同比增收 57,604.00 万元，增长 3.6 倍，增收的原因是上年同期办理留抵退税 62,235.00 万元今年留抵退税只有 4,106.00 万元；二是资源税完成 22,745.00 万元，同比增收 3,025.00 万元，增长 15.3.00%，增收的原因是今年以来采矿业矿产品销价有所回升、销量增加，

入库资源税增收；三是企业所得税完成 4,650.00 万元，同比增收 1,077.00 万元，增长 30.1.00%，增收的原因是玉溪大红山矿业有限公司今年以来铁精矿销价平稳，利润增加，预缴企业所得税同比增收；四是耕地占用税完成 1,956.00 万元，同比增收 527.00 万元，增长 36.9.00%，增收的原因是“永金高速”新平段占用林地及耕地缴纳耕地占用税 979.00 万元而上年无此项收入；五是国有资源(资产)有偿使用收入完成 19,212.00 万元，同比增收 13,153.00 万元，增长 2.2 倍，增收的原因是县水利局缴入全域水网建设项目特许经营权出让收入 14,927.00 万元，去年无此项收入。

减收较大的项目及减收因素：一是土地增值税完成 1,214.00 万元，同比减收 397.00 万元，下降 24.6.00%，减收的原因是房地产开发企业预缴土地增值税大幅度减收；二是房产税完成 1,516.00 万元，同比减收 878.00 万元，下降 36.7.00%，减收的原因是实行按年计算，分上、下半年两次申报缴纳，下半年申报缴纳期限为次年 1 月 1 日—15 日；三是个人所得税完成 743.00 万元，同比减收 132.00 万元，下降 15.1.00%，减收的原因主要是由于专项附加扣除标准提高及利息、股息、红利所得缴纳个人所得税减少；四是行政事业性收费收入完成 2,274.00 万元，同比减收 2,205.00 万元，下降 49.2.00%，减收的原因是上年入库了占补平衡指标交易收入 2,428.00 万元而今年无此项收入。

二、2023 年一般公共预算支出完成情况

2023 年，全县一般公共预算支出完成 283,043.00 万元，比上

年同期 244,190.00 万元增支 38,853.00 万元，增长 15.9.00%。

增支较大的项目及主要原因：一是农林水支出完成 64,870.00 万元，同比增支 20,679.00 万元，增长 46.8.00%，增支的原因是安排拨付了 2023 年增发国债高标准农田建设项目资金 12,000.00 万元、易地扶贫搬迁建设富滇银行贷款项目资金 8,000.00 万元；二是节能环保支出完成 3,809.00 万元，同比增支 3,293.00 万元，增长 6.4 倍，增支的原因是安排拨付了新一轮退耕还林项目补助资金 3,174.00 万元而上年无此项支出；三是卫生健康支出完成 29,391.00 万元，同比增支 7,070.00 万元，增长 31.7.00%，增支的原因是安排拨付了疫情防控应急专项贷款补助经费 2,831.00 万元、重大传染病救治能力和疾控机构核心能力“双提升”工程项目补助资金 592.00 万元、调整缴费基数医疗保险缴费同比增加 931.00 万元、安排拨付的城乡居民基本医疗保险、城乡医疗救助、基本公共卫生服务项目经费比上年同期多；四是商业服务支出完成 2,363.00 万元，同比增支 1,885.00 万元，增长 3.9 倍，增支的原因主要是安排拨付了农产品智慧冷链物流园建设项目资金 2,000.00 万元，上年无此项支出；五是城乡社区支出完成 14,499.00 万元，同比增支 5,962.00 万元，增长 69.8.00%，增支的原因是安排拨付了 2016 年棚户区改造项目（一期）新平彝族傣族自治县老城片区改造项目资本金借款本息支付专项资金 4,100.00 万元、新平彝族傣族自治县城西片区城镇化建设项目支出责任（2016 至 2022 年度）专项经费 4,586.00 万元；六是交通运输支出完成 11,619.00 万元，同比增支 5,637.00 万元，增长 94.2.00%，增支的原因是安

排拨付了公路养护资金3,845.00万元上年只安排了1,229.00万元，安排拨付2023年中央财政车辆购置税收入补助地方资金5,259.00万元上年只安排了1,084.00万元。

减支较大的项目及主要原因：一是科学技术支出完成588.00万元，同比减支4,399.00万元，下降88.8.00%，减支的原因是去年同期预拨经费转列支出4,091.00万元今年无此项支出；二是一般公共服务支出完成23,366.00万元，同比减支7,873.00万元，下降25.2.00%，减支的原因是今年起乡镇分站所核算，站所费用调整到相应科目核算；三是住房保障支出完成14,879.00万元，同比减支1,307.00万元，下降8.1.00%，减支的原因是上年同期安排拨付了老旧小区改造中央补助资金4,235.00万元而今年无此项支出；四是政府性基金支出完成48,999.00万元，同比减支135,218.00万元，下降73.4.00%，减支的原因是上年同期安排拨付了大夏、墨临高速公路用地价款专项资金78,199.00万元今年无此项支出，安排拨付了永金高速建设专项债券资金72,700.00万元，而今年专项债券资金支出只有23,000.00万元。

三、2023年政府性基金收入情况

政府性基金预算收入完成20,711.00万元，完成调整预算数71,282.00万元的29.1.00%，比上年同期99,857.00万元减收79,146.00万元，下降79.3.00%，主要原因是国有土地使用权出让金收入完成18,755.00万元，同比减收76,989.00万元，下降80.4.00%，减收的原因是上年同期入库了大夏高速划拨土地收入78,199.00万元。

四、2023 年政府性基金支出情况

全县政府性基金预算支出完成 48,999.00 万元，完成调整预算 80,372.00 万元的 61.0.00%，比上年同期 184,218.00 万元减支 135,219.00 万元，下降 73.4.00%。减支的原因是上年同期安排拨付了大戛、墨临高速公路用地价款专项资金 78,199.00 万元今年无此项支出，安排拨付了永金高速建设专项债券资金 72,700.00 万元，而今年专项债券资金支出只有 23,000.00 万元。

五、2023 年国有资本经营预算收支情况

全县国有资本经营预算收入完成 1,300.00 万元，完成调整预算 2,900.00 万元的 44.8.00%，比上年同期 0.00 万元增 1,300.00 万元；国有资本经营预算支出完成 987.00 万元，完成调整预算数 2,910.00 万元的 33.9.00%，比上年同期 5.00 万元增支 982.00 万元，增 197.4 倍。

新平彝族傣族自治县财政局

2024 年 10 月 8 日