

2023 年华宁县财政 收支预算执行变动情况说明

依据 2024 年 11 月 5 日《华宁县人民代表大会常务委员会关于批准华宁县 2023 年财政决算的决议》（华人发〔2024〕33 号）对玉溪市华宁县 2023 年政府决算的批复情况，现将 2023 年玉溪市华宁县财政收支预算执行变动情况作如下说明：

一、2023 年华宁县一般公共预算收入变动情况

2023 年，华宁县一般公共预算收入完成 51,105.00 万元，同比增收 9,063.00 万元，增长 21.56%，完成年初预算 51,100.00 万元的 100.01%，超序时进度 0.01 个百分点。其中：税收收入完成 40,393.00 万元，同比增收 7,964.00 万元，增长 24.56%，占一般公共预算收入的 79.04%；非税收入完成 10,712.00 万元，同比增收 1,099.00 万元，增长 11.43%。

主要的增收科目有：1.增值税完成 14,521.00 万元，同比增收 3,143.00 万元，增长 27.62%，原因制造业缓缴到期企业缴纳税款和部分企业销售情况较好；2.企业所得税完成 2,855.00 万元，同比增收 515.00 万元，增长 22.01%，主要是对 2022 年汇算清缴增收拉动；3.耕地占用税完成 3,691.00 万元，同比增收 3,546.00 元，增长 2445.52%，主要是澄华、弥玉高速、火特风电厂、将军山电厂项目占用耕地缴纳，去年同期无此税种收入；4.土地增值税完成 867.00 万元，同比增收 184.00 万元，增长 26.97%，主要是新建楼盘销售较去年增加；5.行政事业性收费收入完成 4,817.00 万元，同比增收 1,631.00 万元，主要是耕地指标交易同比增收 1,375.00 万元。

主要的减收科目有：1.环境保护税完成 179.00 万元，同比减收 33.00 万元，下降 15.57%，主要是玉珠水泥受双控影响大幅减产，同比减收；2.房产税完成 599.00 万元，同比减收 153.00 万元，下降 20.35%，主要是经济下行房地产业受影响；3.专项收入完成 1,549.00 万元，同比减收 676.00 万元，下降 30.38%，主要是上年入库森林植被恢复费 1,277.00 万元拉高基数，森林植被恢复费减收 644.00 万元。

二、2023 年华宁县一般公共预算支出变动情况

2023 年华宁县一般公共预算支出完成 148,642.00 万元，同比减支 13,404.00 万元，下降 8.27%，完成年初预算 173,500.00 万元的 85.67%。

主要的增支科目有：1.节能环保支出支出完成 2,779.00 万元，同比增支 1,240.00 万元，增长 80.57%，原因是 1—4 月支付 2020 年完善退耕还林补助资金 344.00 万元，支付 2016 年新一轮退耕还林补助资金 1,968.00 万元、6 月支付 2017 年和 2018 年天然林停伐补助资金 150.00 万元；2.农林水支出完成 25,594.00 万元，同比增支 4,952.00 万元，增长 23.99%，原因是 5 月份拨宁州街道咱乐村委会邑格小组因地质灾害搬迁避让项目资金 117.00 万元、水利救灾专项资金 370.00 万元，本期付 2020 年高标项目三标段工程款 737.00 万元，事业单位人员 2021 年绩效清算；3. 交通运输支出完成 2,772.00 万元，同比增支 601.00 万元，增长 27.68%，主要是付 2022 年农村客运及城市发展奖励资金 571.00 万元，去年同期无此项支出。

主要的减支科目有：1.一般公共服务支出完成 14,629.00 万元，同比减支 4,053.00 万元，下降 21.69%，原因是上年拨付民生工程项目经费 2,617.00 万元，上年 6 月化解暂付款 2,050.00 万元，导致基数过大；2.科学技术支出完成 306.00 万元，同比减支 290.00 万元，下降 48.66%，主要是上年 9 月化解暂付款 900.00 万元，导致基数过大；3.城乡社区支出完成 1,758.00 万元，同比减支 6,359.00 万元，下降 78.34%，主要是上年该科目暂付款化解 19,715.00 万元，导致基数过大；4. 资源勘探工业信息等支出完成 147.00 万元，同比减支 213.00 万元，下降 59.17%，原因是去年拨付 2019 年省级中药饮片产业发展专项资金 200.00 万元，今年拨 2022 年第五批省预算内前期工作经费 30.00 万元、省级中药饮片产业发展专项资金 100.00 万元，支出完成数较去年减少；5.粮油物资储备支出 89.00 万元，同比减支 69.00 万元，下降 100%，主要是去年 2022 年县级配套粮食风险基金 158.00 万元，今年支出 89.00 万元。

三、2023 年华宁县政府性基金预算收入、支出变动说明

2023 年，华宁县政府性基金收入完成 11,715.00 万元，同比减少 21,792.00 万元，下降 65.04%，完成年初预算数 13,175.00 万元的 88.92%。减收的主要原因是：土地出让收入大幅下滑。

2023 年，华宁县政府性基金支出完成 90,722.00 万元，同比减支 18,805.00 万元，下降 22.15%，完成年初预算数 30,600.00 万元的 88.72%。减支的主要原因是：上年拨付澄华高速专债 79,200.00 万元。

四、2023 年华宁县国有资本经营预算收入、支出变动说明

2023年，华宁县国有资本经营预算收入完成4,944.00万元，完成年初预算的49.44%，同比减少3,556.00万元，下降41.84%。原因主要是：县属国企当年度经营收入下降。

2023年，华宁县国有资本经营预算支出完成0.00万元，与上年一致。

华宁县财政局