

2022 年红塔区财政收支预算 执行变动情况说明

根据 2023 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 2022 年地方财政决算的决议》（玉红人发〔2023〕28 号）的决议，现将 2022 年红塔区财政收支预算执行变动情况作如下说明：

一、2022 年红塔区一般公共预算收入情况

2022 年，全区一般公共预算收入完成 152,163 万元，完成年初预算数的 72.8%，同比减少 50,647 万元，下降 25.0%。其中：税收收入完成 86,000 万元，同比减少 85,505 万元，下降 49.9%。非税收入完成 66,163 万元，同比增加 34,858 万元，增长 111.3%。其中：增值税完成 5,781 万元，同比减少 71,722 万元，下降 92.5%；企业所得税完成 9,379 万元，同比增加 1,699 万元，增长 22.1%；个人所得税完成 3,183 万元，同比增加 1,079 万元，增长 51.3%；资源税完成 1,442 万元，同比减少 755 万元，下降 34.4%；城市维护建设税完成 6,290 万元，同比减少 3,990 万元，下降 38.8%；房产税完成 9,989 万元，同比增加 662 万元，增长 7.1%；印花稅完成 3,478 万元，同比减少 1,043 万元，下降 23.1%；城镇土地使用税完成 6,659 万元，同比增加 420 万元，增长 6.7%；土地增值税完成 15,756 万元，同比减少 6,594 万元，下降 29.5%；车船税完成 4,309 万元，同比增加 2,302 万元，增长 114.7%；耕地占用税完成 2,536 万元，同比增加 2,248

万元，增长 780.6%；契税完成 12,477 万元，同比减少 10,013 万元，下降 44.5%；烟叶税完成完成 3,946 万元，同比增加 363 万元，增长 10.1%；环境保护税完成 755 万元，同比减少 186 万元，下降 19.8%。

部分收入项目增减较大的原因：①国内增值税同比减少 71,722 万元，减 92.5%，主要是本年度增值税留抵退税累计发生 19,341 万元，增值税留抵退税省级以下调库发生 31,586 万元，此外上年红塔区黑色金属冶炼和压延加工业、批发和零售业、医药制造业增值税入库增加，玉溪汇溪金属铸造制品有限公司入库 4,310 万元，玉溪富能再生资源有限公司入库 12,258 万元；②企业所得税同比增加 1,700 万元，增 22.1%，主要是 2021 年四季度企业所得税汇算清缴，云南省活发集团华瑞房地产开发有限公司一月份缴纳企业所得税 3,330 万元；③个人所得税增加 1,079 万元，增 51.3%，主要是政策减税优势初现成效，个人经营所得和工资薪金所得均呈上升趋势，利息、股息、红利所得入库与去年同期相比增加；④资源税同比减少 755 万元，减 34.4%，主要是去年国土资源局授权玉溪市大营商贸有限公司处理山体塌方清障砂石料开掘，水泥制造企业资源税入库较多；⑤城市维护建设税同比减少 3,989 万元，减 38.8%，作为增值税的附加税种，因本年度增值税留抵退税大幅增加，城市维护建设税大幅下降；⑥车船税同比增加 2,302 万元，增 114.7%，主要是中国人民

财产保险股份有限公司玉溪市新兴支公司缴纳 1,187 万，中国平安财产保险股份有限公司玉溪中心支公司缴纳 656 万元；⑦契税同比减少 10,013 万元，减 44.5%，主要是去年玉溪卓中置业有限公司缴纳玉溪市红塔区科教创新城片区创景路和科教路交叉口东南侧成交价 1.98 亿元土地出让契税 1,505 万元；玉溪市家园建设投资有限公司缴红塔体育森林公园成交价 3.8 亿元土地出让契税 1,141 万元，本期无大项目收入，同时，新兴瑞园、桃里郡、金科一集美玉玺和兰溪湖畔一期多个地产项目在 2021 年上半年交房，新交付使用的增量房个人缴纳的契税增加；⑧专项收入同比减少 4,278 万元，减 49.5%，主要是受一次性因素影响，上年 1 月非税收入集中缴库，本年度受组合式减税降费政策影响，教育费附加收入同比下降；⑨行政事业性收费收入同比增加 7,596 万元，增 103.5%，主要是 9-12 月自然资源局耕地占补平衡指标入库 10,351 万元；⑩国有资源(资产)有偿使用收入同比减少 3,848 万元，减 70.1%，主要是 2021 年月区住建局老五街公房拆迁中拆迁国有资产补助款项 1,326 万元以其他非经营性国有资产收入于 1 月入库，大营街街道国有土地附着物补偿以其他非经营性国有资产收入入库 322 万元，矿业权出让收益同比减收 1,127 万元，行政事业单位国有资产出租出借及处置收入同比减收 588 万元；⑪政府住房基金收入同比增加 36,147 万元，增 795.0%，主要是本月红塔区双创基地其他政府住房

基金收入入库 39,784 万元。

二、2022 年红塔区一般公共预算支出情况

2022 年一般公共预算支出完成 344,947 万元，完成年初预算数的 102.7%，同比增加 42,967 万元，增长 14.2%。其中：一般公共服务支出累计完成 30,863 万元，同比增加 5,141 万元，增长 20.0%；国防支出累计完成 288 万元，同比增加 18 万元，增长 6.7%；公共安全支出累计完成 18,680 万元，同比增加 4,567 万元，增长 32.4%；教育支出累计完成 83,928 万元，同比增加 143 万元，增长 0.2%；科学技术支出累计完成 1,189 万元，同比减少 26 万元，下降 2.1%；文化旅游体育与传媒支出累计完成 3,768 万元，同比减少 221 万元，下降 5.5%；社会保障和就业支出累计完成 51,786 万元，同比减少 408 万元，下降 0.8%；卫生健康支出累计完成 32,947 万元，同比减少 6,814 万元，下降 17.1%；节能环保支出累计完成 1,104 万元，同比增加 13 万元，增长 1.2%；城乡社区支出累计完成 21,874 万元，同比增加 12,426 万元，增长 131.5%；农林水支出累计完成 39,335 万元，同比增加 8,389 万元，增长 27.1%；交通运输支出累计完成 2,217 万元，同比增加 644 万元，增长 40.9%；资源勘探工业信息等支出累计完成 104 万元，同比减少 18 万元，下降 14.8%；商业服务等支出累计完成 586 万元，同比增加 216 万元，增长 58.4%；金融支出累计完成 1 万元，同比减少 1,040 万元，下降 99.9%；

自然资源海洋气象等支出累计完成 2,207 万元,同比减少 228 万元,下降 9.4%;住房保障支出累计完成 34,705 万元,同比增加 16,437 万元,增长 90.0%;粮油物资储备支出累计完成 735 万元,同比减少 313 万元,下降 29.9%;灾害防治及应急管理支出完成 4,485 万元,同比增加 1,791 万元,增长 66.5%。

部分支出项目增减较大的原因:①一般公共服务支出同比增加 5,140 万元,增 20.0%,主要是上年度因财力不足,将支出转列预拨经费 6,579 万元,导致今年同比增幅较大;②公共安全支出同比增加 4,568 万元,增 32.4%,主要是上年度因财力不足,将支出转列预拨经费 4,098 万元,导致今年同比增幅较大;③卫生健康支出同比减少 6,274 万元,减 16.0%,主要是去年 9 月支付中医医院提质扩容项目建设用地土地拨款专项资金 3,250 万元,支付创卫复审及 7 个专项行动 2,405 万元,支付疫情防控服务能力提升建设经费 1,551 万元;④城乡社区支出同比增加 12,426 万元,增 131.5%,主要是上年度因财力不足,将支出转列预拨经费 26,972 万元,导致今年同比增幅较大;⑤农林水支出同比增加 8,388 万元,增 27.1%,主要是上年度因财力不足,将支出转列预拨经费 2,794 万元,本年 12 月支付高标准农田建设资金 3,109 万元,导致今年同比增幅较大;⑥住房保障支出同比增加 16,437 万元,增 90.0%,主要是上年度因财力不足,将支出转列预拨

经费 2,284 万元，12 月支付老旧小区改造资金 6,387 万元，导致今年同比增幅较大；⑦金融支出同比减少 1,040 万元，减 99.9%，主要是上年共支付疫情防控重点企业贷款贴息资金 1,041 万元；⑧粮油物资储备支出同比减少 314 万元，减 29.9%，主要是上年红塔区发改局支付 2020 年“优质粮食工程”补助资金 300 万元。

三、2022 年红塔区政府性基金收支完成情况

2022 年，全区政府性基金预算收入完成 145,735 万元，完成年初预算的 25.5%，同比增加 65,625 万元，增长 81.9%，增收的原因主要是：土地出让价款收入同比增加 59,806 万元，增长 89.3%。全区政府性基金预算支出完成 241,742 万元，完成年初预算的 36.8%，同比增加 99,166 万元，增长 69.6%，增支的主要原因是：2022 年拨付土储中心各项土地收储成本 77,314 万元，增长 1.27 倍。

四、2022 年红塔区国有资本经营收支决算情况

2022 年，全区国有资本经营预算收入完成 4,500 万元，比上年增收 4,344 万元，增长 27.84 倍。增收的主要原因是 2022 年其他国有资本经营预算企业股利、股息收入净入库 4,500 万元。