西藏文化旅游创意园区2023年财政

总决算编制情况的说明

文创园区《西藏文化旅游创意园区2023年度财政总决算报表》内容说明如下:

一、财政收入完成情况

2023年，园区财政总收入25248万元，其中:一般公共预算收入完成6495万元（包含超收1495万元），动用预算稳定调节基金12500万元，上级补助收入7391万元，政府性基金收入357万元。

（一）一般公共预算收入构成

2023年度一般公共预算收入:6495万元，具体为:

(1) 增值税收入: 4896万元，同比增长230%。

(2)企业所得税收入: 85万元，同比增长269%。

(3)个人所得税收入: 1万元，同比下降99%。

(4)印花税收入: 104万元，同比增长13%。

(5)城市维护建设税收入: 655万元，同比增长51%。

(6)城市土地使用税4万元，同比增长100%。

(7)土地增值税收入: 297万元，同比增长209%。

(8)契税: 13万元，同比下降97%。

（9）环境保护税(款)17万元，同比增长100%。

(10)非税收入:423万元 。 其中专项收入263万元，行政事业性收费收入 26万元，罚没收入16 万元，国有资源（资产）有偿使用收入82万元， 政府住房基金收入36万元。

（二）政府性基金收入构成

2023年度政府性基金收入357万元，具体为:国有土地使用权出让收入357万元。

1. 国有资本经营收入构成

2023年度无国有资本经营收入。

1. 社会保险基金预算及政府债务情况

 2023年地方政府债务(转贷)收入8978万元。

（五）转移性收入（上级补助收入）构成

2023年度转移性收入（上级补助收入）财力:7391万元，其中:

(1)返还性收入:2500万元，

为增值税税收返还收入:2500万元

(2)一般性转移支付收入:4141万元，

A. 体制补助收入:569万元

B.均衡性转移支付收入:345万元

C.县级基本财力保障机制奖补资金收入:8万元

D.结算补助收入:207万元

E.重点生态功能区转移支付收入34万元

F.固定数额补助收入:175万元

G.巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入407万元

H.科学技术共同财政事权转移支付收入20万元

I.文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入:4万元

J.社会保障和就业共同财政事权转移支付收入:300万元

K.医疗卫生共同财政事权转移支付收入:8万元

L.节能环保共同财政事权转移支付收入2万元

M.农林水共同财政事权转移支付收入:97万元

P.其他一般性转移支付收入:1965万元

(3)专项转移支付收入:750万元，

A.城乡社区:500万元

B.商业服务业等235万元

C.其他收入15万元

二、财政支出完成情况

2023年，园区财政总支出21547万元，其中:一般公共预算支出完成21015万元，政府性基金预算支出完成532万元。

（一）一般公共预算支出构成

2023年度一般公共预算支出21015万元，其中:

1. 一般公共服务支出2795万元
2. 公共安全支出19万元
3. 科学技术支出40万元
4. 文化旅游体育与传媒支出628万元
5. 社会保障和就业支出501万元
6. 卫生健康支出7万元
7. 节能环保支出116万元
8. 城乡社区支出14664万元
9. 农林水支出910万元
10. 资源勘探工业信息等支出612万元
11. 自然资源海洋气象等支出15万元
12. 住房保障支出94万元
13. 灾害防治及应急管理支出496万元

（14）其他支出108万元

（15）债务发行费用支出10万元。

（二）政府性基金支出构成

2023年度政府性基金支出532万元。

1. 国有资本经营预算构成

2023年无国有资本经营预算支出。

三、结转结余情况

（一）2023年结转情况

1. 一般公共预算支出结转 71万元，分别为高校毕业生就业创业补助资金64万元，第二批减税降费资金7万元。
2. 政府性基金支出结转87万元。
3. 国有资本经营预算支出结转0.13万元，为区属企业退休人员社会化管理补助。
4. 上年结余情况

2022年预算稳定调节基金余额14444万元，其中2023年已动用预算稳定调节基金 12500万元。

（三）2023 年结余情况

2023 年预算稳定调节基金余额 15067 万元（其中包含债务转贷收入置换资金3760.805万元，转贷收入5007万元），其中2024 年已动用预算稳定调节基金 15000万元（其中债务转贷收入5007万元，一般公共预算资金9993万元）

四、其他情况说明

（一）“三公”经费预决算情况说明

严格贯彻落实中央“八项规定”、自治区“约法十章”和市委“八项要求”，以及厉行勤俭节约反对铺张浪费等相 关规定，在实行“三公”经费预算和审批制度上，按照实际情况能不开支的尽量不开支，能少开支的尽量少开支原则，严格控制三公经费，严格控制公款接待，进一步加强了“三公”经费管理，严格执行因公出国（境）费，公务接待、公务用车购置费及运行经费。2023年三公经费预算27.6万元（公务用车运行维护经费26.8万元、公务接待费0.8万元），实际支出17.27万元（公务用车运行维护经费17.27万元、公务接待费无支出），较2022年同比三公经费决算支出15.04万元（公务用车运行维护经费14.78万元、公务接待费0.26万元）增长15%。

（二）举借政府债务情况说明

文创园区严格按照《预算法》、《关于加强地方政府债务管理意见》和《西藏自治区财政厅关于进一步规范政府债务通知》等文件精神认真贯彻落实各项规定。同时结合园区实际情况，积极申报争取政府一般债务资金，2023年根据《西藏自治区财政厅关于转贷拉萨市2023年新增政府一般债券资金（三至五期）预算指标的通知》（藏财债指【2023】21号）文件，新增政府一般债券资金8978万元。分别为；西藏文化旅游创意园区慈觉林四组给水泵站提升改造工程项目1610万元，西藏文化旅游创意园区给水取水提升改造项目415万元，西藏文化旅游创意园区云天湖公园项目2000万元，西藏文化旅游创意园区管委会互联网+智慧园区项目4583万元，西藏文化旅游创意园区村组（一组）新增道路改造项目370万元。

（三）转移性支付执行情况说明

2023年度转移性支付年初预算安排资金为4296万元，中途追加资金为3095万元，全年共安排转移性支付资金7391万元。主要用于人员工资及运行经费、就业补助资金、基础设施建设、乡村振兴项目建设等领域。

## （四）预算绩效情况说明

2023年财政局对2022年项目已完成第三方绩效评价工作。