

东城区 2023 年决算 情况说明

二〇二四年六月

说明一

关于 2023 年东城区一般公共预算收入 决算情况的说明

一、总体情况

2023 年，东城区一般公共预算收入完成 2,005,018 万元，为预算的 100.0%，同比增长 8.4%。

二、具体科目情况

2023 年，主要税种完成情况具体如下：

增值税完成 592,804 万元，为预算的 111.1%，同比增长 43.9%。超额完成预算主要是：去年实行大规模增值税留抵退税政策，同期增值税基数较低，今年增值税收入呈现政策性回补，增长速度较快。

企业所得税完成 567,832 万元，为预算的 101.6%，同比增长 6.5%。超额完成预算主要是：我区招商引资成效凸显，推动重点企业大额股权转让事项转至京内结算，财源建设成果逐步显现，有力带动企业所得税增收。

个人所得税完成 130,344 万元，为预算的 87.5%，同比增长 1.3%，未完成预算主要是：国家出台个人所得税优惠新政，税收减免力度持续加大，个人所得税收入不及预期。

房产税完成 242,432 万元，为预算的 95.2%，同比增长 3.9%。未完成预算主要是：一是受房地产市场行情低迷影响，作为房产

税计征依据的楼宇租金收入有所下降；二是部分房地产企业存在欠税，房产税收入未达预期规模。

城市维护建设税完成 111,771 万元，为预算的 88.5%，同比下降 0.5%。未完成完成预算主要是：国家进一步加大减税降费工作力度，持续实行“六税两费”减免政策，城市维护建设税收入不及预期。

土地增值税完成 100,614 万元，为预算的 70.3%，同比下降 33.3%。未完成预算主要是：随土地交易项目清算进程不断推进，可供清算的项目逐年减少，且去年同期存在大额一次性入库因素，土地增值税收入下降较多。

印花税完成 70,020 万元，为预算的 104.8%，同比增长 21.7%。超额预算主要是：疫后经济复苏带动市场交易活动持续增加，拉动印花税大幅增长。

城镇土地使用税完成 13,145 万元，为预算的 100.3%，同比增长 4.3%。主要是：城镇土地使用税以纳税人实际占用的城镇土地面积为计税依据，我区城镇土地供应规模稳定，区域内税收总体规模保持相对平稳。

环境保护税完成 1,205 万元，为预算的 80.3%，同比下降 16.3%。未完成预算主要是：东城区环境保护监管工作取得显著成效，环保违规行为减少，收入规模低于年初预期。

专项收入完成 82,240 万元，为预算的 105.7%，同比增长 14.6%。其中：教育费附加收入完成 34,048 万元，同比下降 0.8%，主要是今年出台减税降费新政，对增值税小规模纳税人减半征收教育

费附加，收入规模出现小幅波动；残疾人就业保障金收入完成 38,892 万元，同比增长 6.7%，主要是：今年我区加大重点税种征缴力度，全面核准征收情况，促成相关欠税尽快入库，进一步推动残保金收入应缴尽缴；教育资金收入完成 9,300 万元，同比增长 8,313 万元，主要是今年从土地出让价款收入中计提教育资金收入 9,300 万元补充至一般公共预算，同期仅计提 987 万元。

行政事业性收费收入完成 19,768 万元，为预算的 122.0%，同比增长 22.0%。主要是去年受疫情等因素影响，幼儿出勤率不高，幼儿园保教费等收入同期基数较低，今年恢复正常水平。

罚没收入完成 5,248 万元，为预算的 131.2%，同比下降 14.6%。超额完成预算主要是疫后市场经营活动有序恢复，客观处罚场景增加，罚没收入规模超过年初预期。

国有资源(资产)有偿使用收入等其他收入完成 67,595 万元，为预算的 113.0%，同比下降 40.2%。其中：国有资源(资产)有偿使用收入完成 62,403 万元，同比下降 40.8%，下降较多主要是去年存在多笔资产处置等大额一次性非税收入因素，同期基数较高。

2023 年，东城区财政收入质量不断提升，税收收入占比由上年的 92.7% 上升至 94.9%，收入结构进一步优化。

说明二

关于 2023 年东城区一般公共预算支出 决算情况的说明

一、总体情况

2023 年，一般公共预算支出完成 2,922,518 万元，同比增加 423,381 万元，增长 16.9%。

二、具体科目情况

一般公共服务支出 209,172 万元，比上年下降 21.4%，主要是拨付人员经费等基本支出，下降较多的原因是上年同期拨付各类防疫项目资金。

公共安全支出 147,412 万元，比上年下降 9.8%，主要是保障公安分局基本支出经费，确保执法装备及时更新。

教育支出 551,792 万元，比上年增长 0.8%，主要是保障学校运转，教职工工资足额发放等基本经费支出。

科学技术支出 7,369 万元，比上年下降 6.7%，主要是拨付科学普及经费、全区信息化运维和日常运转经费支出等。

文化旅游体育与传媒支出 53,613 万元，比上年增长 59.6%，主要是拨付文化场馆正常运转经费，增长较多的原因是今年一次性拨付中轴线申遗项目资金 1.7 亿元。

社会保障和就业支出 708,086 万元，比上年增长 56.1%，主要是拨付两节慰问专项经费，落实各项困难群众基本生活补贴。

增长较多的原因：一是提前拨付退役安置项目资金及居民供热补贴等项目支出增长较大，二是社保基数调标导致养老保险等项目支出增长较大。

卫生健康支出 317,581 万元，比上年增长 2.1%，主要是落实基本公共卫生服务、卫生防病、妇幼保健等专项经费，结算上年防疫支出项目尾款。

节能环保支出 15,777 万元，比上年增长 6.8%。主要是环保部门工作经费和大气污染治理工作经费，增长较多的原因是支付大气污染治理专项转移支付经费。

城乡社区事务支出 343,096 万元，比上年下降 6.4%，主要是落实核心区环境提升要求，积极改善居民生活环境设施，提高居民生活质量。

住房保障支出 275,032 万元，比上年增长 30.2%。增长较多的原因是拨付老旧小区改造项目经费规模较大。

灾害防治及应急管理支出 21,102 万元，比上年增长 1.8%。主要是消防、安监等支出。

其他各项支出 272,486 万元，主要是落实市级部门政策，保障人员经费支出，拨付一般债券付息支出，拨付国有资产管理专项工作经费和粮食风险基金。

说明三

关于 2023 年东城区政府性基金预算收入 决算情况的说明

一、总体情况

2023 年，东城区政府性基金预算收入完成 143,331 万元，同比增收 130,345 万元，全部为国有土地使用权出让收入。增长的主要原因是北京市返还我区王府井地区土地收益 93,000 万元、青龙胡同土地储备项目开发成本 14,346 万元和马圈土地一级开发项目土地开发成本 36,207 万元等。

二、具体科目情况

2023 年东城区政府性基金预算收入完成 143,331 万元，全部为国有土地使用权出让收入。

说明四

关于 2023 年东城区政府性基金预算支出 决算情况的说明

一、总体情况

2023 年，政府性基金预算支出完成 95,362 万元。

二、具体科目情况

（一）国有土地使用权出让收入安排的支出 62,754 万元。主要是拨付土地项目成本和保障性住房租金补贴。

（二）彩票公益金安排的支出 12,813 万元，主要是市财政专项转移支付资金，重点用于支持青少年冬季运动项目、体育场地设施建设、老年人福利补贴等项目。

（三）政府专项债务付息及发行费用支出 19,795 万元。

说明五

关于 2023 年东城区国有资本经营预算 收入决算情况的说明

一、总体情况

2023 年，国有资本经营预算收入完成 7,923 万元，为预算的 128.2%。

二、具体科目情况

2023 年东城区国有资本经营预算收入完成 7,923 万元，全部为利润收入。

说明六

关于 2023 年东城区国有资本经营预算 支出决算情况的说明

一、总体情况

2023 年，国有资本经营预算支出完成 4,326 万元，为预算的 92.6%，全部为资本性支出。

二、具体科目情况

2023 年东城区国有资本经营预算支出完成 4,326 万元，全部为国有企业资本金注入。