

玉溪高新技术开发区 2023 年收支预算 执行变动情况的说明

一、财政收入增减变动情况说明

(一) 一般公共预算收入

2023 年，玉溪高新区完成一般公共预算收入 62,136 万元，同比增收 13,352 万元，增长 27.4%。其中：

1、税收收入

2023 年，完成税收收入 58,415 万元，同比增收 12,560 万元，增长 27.4%，具体增减情况如下：

(1) 完成增值税收入 32,213 万元，较上年同期增收 13,015 万元，增长 67.8%。主要原因是：上年同期增值税留抵退税规模较大，为本级累计退税 11,435 万元；其次是主要是重点产业贡献较大，卷烟配套产业重点企业所属本级增值税收入增收 2,334 万元。

(2) 完成企业所得税 5,438 万元，较上年同期减收 799 万元，下降 12.8%。主要是重点产业减收，玉溪沃森生物技术有限公司由于 13 价疫苗销售同比减少，导致实际利润同比下降 13.09%；玉溪合力投资有限公司上年同期通过出售股票实行股权激励，本年无此激励行为，入库同比减少。

(3) 完成个人所得税收入 1,103 万元，较上年同期减收 1,763 万元，下降 61.5%。主要是：玉溪合力投资有限公司上年入库其他利息、股息、红利所得，本年同期无此收入入库，故减收明显；玉溪高新集团房地产开发有限公司法人上年分配股权激励导致大

额一次性税收，本年同期无此项，因此减少入库；故减收明显。

(4) 完成城市维护建设税收入 5,020 万元，较上年同期增收 536 万元，增长 12%。主要原因是：受增值税影响，该税种随主体税种形成较小幅度增收。

(5) 完成房产税收入 2,507 万元，较上年同期减收 1,395 万元，下降 35.8%。主要原因是：片区内新楼盘销售，以及二手房交易量减少，故减收明显。

(6) 完成印花税收入 1,315 万元，较上年同期增收 345 万元，增长 35.6%。主要原因是：2023 年辖区内楼盘交房相对增长，故小幅增收，且由于基数较小，增减变动明显会导致增减幅度变化较大。交易印花税收入存在一次性不可比因素。

(7) 完成城镇土地使用税收入 1,090 万元，较上年同期减收 991 万元，下降 47.6%。主要原因是：由于基数较小，以及辖区内新楼盘交房相对下降，城镇土地使用税较上年形成小幅度减收。

(8) 完成土地增值税 4,838 万元，较上年同期增收 2,271 万元，增长 88.5%。主要是云南省活发集团华瑞房地产开发有限公司、玉溪同博房地产开发有限公司、玉溪志程（集团）房地产开发有限公司 2023 年楼盘交房相对增长，缴纳土地增值税，故增收明显。

(9) 完成车船税 1,791 万元，较上年同期减收 232 万元，下降 11.5%。主要原因是：由于规范车船税征收管理，严格落实车船税纳税地点的相关规定，且税种基数较小，加之企业缴纳存在时间上差异，故减收明显。

(10) 完成契税收入 3,081 万元，较上年同期增收 1,564 万元，

增长 103.1%。主要是云南坤天新能源有限公司、玉溪亿纬锂能有限公司、玉溪高新区投资管理有限公司、玉溪物流投资有限公司缴纳缴纳契税相对增长，故较上年同期增收明显。

(11)完成环境保护税收入 17 万元，较上年同期增收 8 万元，增长 88.9%。主要原因是：由于基数较小，故增长变化幅度较大。

(12)完成资源税收入 2 万元，同比增收 1 万元，增长 100%。

2、非税收入

2023 年，完成非税收入 3,721 万元，较上年同期增收 792 万元，增长 27%。具体增减情况如下：

(1) 专项收入累计完成 2,147 万元，较上年同期增收 249 万元，增长 13.1%。主要原因是：2023 年教育费附加收入增收 249 万元。

(2) 行政事业性收费收入累计完成 17 万元，较上年同期减收 8 万元，下降 32%。主要原因是：本年建设行政事业性收费收入 17 万元，上年入库 25 万元，主要是城市道路占用挖掘费减收。

(3) 罚没收入累计完成 35 万元，较上年同期减收 27 万元，下降 43.5%。主要原因是：其他一般罚没收入减收明显。

(4) 国有资源（资产）有偿使用收入累计完成 409 万元，较上年同期增收 352 万元，增长 617.5%。主要原因是：该科目下主要为国库存款利息收入、其他利息收入和行政单位国有资产出租、出借收入，行政单位国有资产出租、出借收入较上年增收明显。

(5) 政府住房基金收入累计完成 1,113 万元，较上年同期增收 246 万元，增长 28.4%。主要原因是：该科目主要为公租房租金收入，2023 年租金入库增加，故小幅增收。

(6) 其他非税收入累计完成 0 万元，同比减收 20 万元，下降 100%。主要原因是：上年度收回园区企业项目资金占用费 19.8 万元，本年同期无此项目，故减收明显。

(二) 政府性基金收入

2023 年，完成政府性基金收入 17,455 万元，较上年同期减收 35,578 万元，下降 67.1%。具体增减情况如下：

1、完成土地出让价款收入 17,455 万元，较上年同期减收 35,356 万元，下降 66.9%。主要原因是：2023 年土地出让收入年初预算目标未实现。

2、完成城镇基础设施配套费收入 0 万元，同比减收 222 万元，下降 100%。主要原因是：本年同期无此项目收入。

二、财政支出增减变动情况说明

(一) 一般公共预算支出

2023 年，完成一般公共预算支出 26,912 万元，较上年同期减支 8,068 万元，下降 23.1%。具体增减情况如下：

1、完成一般公共服务支出 13,155 万元，较上年同期减支 8,994 万元，下降 40.6%。主要原因是：招商引资项目较上年同期减支 6,154 万元，本年仅拨付云南夜草生物科技有限公司特色食品加工项目补助资金 592 万元，海关项目人员经费 60 万元，招商局付项目审计咨询费 303 万元，玉溪亿纬锂能有限公司产业发展专项扶持资金 5,300 万元，故减支明显。

2、完成科学技术支出 1,775 万元，较上年同期减支 153 万元，下降 9.4%。主要原因是：拨付沃森产业扶持资金 1,000 万元，中科钛领海智计划项目经费 186 万元，龙泉智慧园区基础设施项目

前期工作专项资金 121 万元，玉溪师院项目经费第一期 300 万元。

3、完成社会保障和就业支出 374 万元，较上年同期减支 21 万元，下降 5.3%。主要原因是：社保基数调整，故小幅减支。

4、完成卫生健康支出 152 万元，较上年同期减支 28 万元，下降 15.6%。主要原因是：社会保险基数调整，故支出小幅减支。

5、完成节能环保支出 0 万元，较上年同期减支 665 万元，下降 100%。主要原因是：上年度安排付高龙潭历史遗留废渣风险管控项目经费 491 万元、环境影响评价服务费 31 万、玉溪市生态环境局高新技术开发区分局设备购置项目专项资金 68 万元、办公经费 73 万元；本年同期无相关项目支出，故减支明显。

6、完成城乡社区支出 8,959 万元，较上年同期增支 3,009 万元，增长 50.6%。主要原因是：拨付市政道路及市政设施维工程进度款、设施维修维护费较上年同期增长明显。

7、完成资源勘探信息等支出 1,304 万元，较上年同期减支 667 万元，下降 34.2%。主要原因是：上级专项转移支付较上年同期减少，故减支明显。

8、完成商业服务等支出 550 万元，较上年同期增支 550 万元，增长 100%。主要原因是：上级专项转移支付增加，故增长明显。

9、完成金融支出 91 万元，较上年同期减支 46 万元，下降 33.6%。主要原因是：上级专项转移支付较上年同期减少，故减支明显。

10、完成住房保障支出 285 万元，较上年同期减支 582 万元，下降 67.1%。主要原因是：上年度拨付投开公司龙泽园公租房土地增值税清算款 303 万元，本年无该项支出，故减支明显。

11、完成灾害防治及应急管理支出 22 万元，较上年同期减支 743 万元，下降 97.1%。主要原因是：高新消防大队工作经费相对减少，故减支明显。

12、完成债务付息支出及债务发行费用支出 245 万元，较上年同期减支 21 万元，下降 7.9%。主要原因是：还本付息本金逐年减少，利息逐年减少，故小幅减支。

（二）政府性基金支出

2023 年，完成政府性基金支出 40,528 万元，同比减支 9,419 万元，下降 18.9%。具体增减情况如下：

1、完成国有土地使用权出让收入安排的支出 39,531 万元，同比减支 9,336 万元，下降 19.1%。主要原因是：土地出让未能实现预期目标，导致土地出让量和补缴价款较上年同期有所减少，故政府性基金支出较上年同期减支明显。

2、完成债务付息支出 990 万元，同比减支 84 万元，下降 7.8%。主要原因是：还本付息本金逐年减少，利息逐年减少，故小幅减支。

3、债务发行费用支出累计完成 7 万元，同比增支 1 万元，增长 16.7%。主要原因是：高新区 2023 年未新增专项债券，且基数较小，故增长变化幅度较大。