

玉溪高新技术开发区 2024 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

2024 年，玉溪高新区完成一般公共预算收入 48,299 万元，同比减收 13,837 万元，下降 22.3%，为年初预算的 75.5%。其中：

1、税收收入

2024 年，完成税收收入 46,055 万元，同比减收 12,360 万元，下降 21.2%，具体增减情况如下：

（1）完成增值税收入 21,732 万元，较上年同期减收 10,481 万元，下降 32.5%。主要原因是：增值税留抵退税规模较大，本级累计退税 3,489 万元；其次是主要是重点产业减收明显，生物医药产业减收较大约为 4,630 万元；卷烟配套企业减收 740 万元。

（2）完成企业所得税 4,596 万元，较上年同期减收 842 万元，下降 15.5%。主要是重点产业减收，生物医药企业销售同比减少，导致实际利润同比下降。

（3）完成个人所得税收入 1,511 万元，较上年同期增收 408 万元，增长 37%。主要是：个人所得税年度内汇算清缴，加之由于基数较小，增减变动明显会导致增减幅度变化较明显；故增收明显。

（4）完成城市维护建设税收入 4,028 万元，较上年同期减收 992 万元，下降 19.8%。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减收。

(5) 完成房产税收入 5,163 万元，较上年同期增收 2,656 万元，增长 105.9%。主要原因是：房产税征收期变更,且 7 月为房土两税大征期，故增收明显。

(6) 完成印花税收入 1,024 万元，较上年同期减收 291 万元，下降 22.1%。主要原因是：2024 年辖区内楼盘交易量减少，故小幅减收，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 2,266 万元，较上年同期增收 1,176 万元，增长 107.9%。主要原因是：城镇土地使用税征收期变更，且 7 月为房土两税大征期，故增收明显。

(8) 完成土地增值税 1,247 万元，较上年同期减收 3,591 万元，下降 74.2%。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 2024 年楼盘交房相对减少，故缴纳土地增值税减收明显。

(9) 完成车船税 1,844 万元，较上年同期增收 53 万元，增长 3.0%。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，故小幅增收。

(10) 完成契税 2,611 万元，较上年同期减收 471 万元，下降 15.3%。主要是由于税种基数较小，加之土地出让量减少及房产交易量下降，故导致小幅减收。

(11) 完成环境保护税收入 28 万元，较上年同期增收 11 万元，增长 64.7%。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 5 万元，同比增收 4 万元，增长 400%。

2、非税收入

2024 年，完成非税收入 2,244 万元，同比减收 1,477 万元，下降 39.7%。具体增减情况如下：

(1) 专项收入累计完成 1,695 万元，较上年同期减收 452 万元，下降 21.1%。主要原因是：2024 年教育费附加收入减收 452 万元。

(2) 行政事业性收费收入累计完成 25 万元，较上年同期增收 8 万元，增长 47.1%。主要原因是：本年建设行政事业性收费收入 25 万元，上年入库 17 万元，主要是城市道路占用挖掘费增收。

(3) 罚没收入累计完成 20 万元，较上年同期减收 15 万元，下降 42.9%。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 65 万元，较上年同期减收 344 万元，下降 84.1%。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、出借收入较上年减收明显。

(5) 政府住房基金收入累计完成 439 万元，较上年同期减收 674 万元，下降 60.6%。主要原因是：该科目主要为公租房租金收入，2024 年租金入库减少，故小幅减少。

(二) 政府性基金收入

2024 年，完成政府性基金收入 6,076 万元，较上年同期减收 11,379 万元，下降 65.2%，为年初预算的 13%。具体增减情况如

下：

1、完成土地出让价款收入 6,076 万元，较上年同期减收 11,379 万元，下降 65.2%。主要原因是：2024 年土地出让收入年初预算目标未实现。

二、财政支出增减变动情况说明

（一）一般公共预算支出

2024 年，完成一般公共预算支出 20,854 万元，较上年同期减支 6,058 万元，下降 22.5%，为年初预算的 51.6%。具体增减情况如下：

1、完成一般公共服务支出 9,101 万元，较上年同期减支 4,054 万元，下降 30.8%。主要原因是：招商引资项目较上年同期减支 2,676 万元；政府办公室及相关机构事务科目较上年减支 1,363 万元，行政运行经费较上年有所下降；故减支明显。

2、完成科学技术支出 2,907 万元，较上年同期增支 1,132 万元，增长 63.8%。主要原因是：上级专项经费较上年同期增加。

3、完成社会保障和就业支出 392 万元，较上年同期增支 18 万元，增长 4.8%。主要原因是：人员变动及社保缴纳基数调整影响该科目支出变动。

4、完成卫生健康支出 165 万元，较上年同期增支 13 万元，增长 8.6%。主要原因是：社会保险基数调整，故支出小幅增支。

5、完成节能环保支出 40 万元，较上年同期增支 40 万元，增长 100%。主要原因是：环保分局拨付环境保护建设项目经费及技术服务费较上年同期小幅增加，故增支明显。

6、完成城乡社区支出 4,299 万元，较上年同期减支 4,660 万

元，下降 52%。主要原因是：2024 年由于税收收入下降，在保证人员工资及基本运转的前提下，市政工程进度款拨付暂缓，故导致较上年同期减支明显。

7、完成资源勘探信息等支出 103 万元，较上年同期减支 1,201 万元，下降 92.1%。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 233 万元，较上年同期减支 317 万元，下降 57.6%。主要原因是：上级专项转移支付减少，故减支明显。

9、完成金融支出 0 万元，较上年同期减支 91 万元，下降 100%。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 459 万元，较上年同期增支 174 万元，增长 61.1%。主要原因是：拨付公租房日常运维费 265 万元。

11、完成灾害防治及应急管理支出 2,910 万元，较上年同期增支 2,888 万元，增长 13127.3%。主要原因是：高新区消防大队 2024 年新增国债资金项目，故支出增长明显。2024 年消防大队国债资金拨付情况：龙泉片区配套基础设施建设项目（特勤消防站），金额 2,168 万元，截至 12 月底完成国债资金支出 2,168 万元。

12、完成债务付息支出及债务发行费用支出 245 万元，较上年同期持平。

（二）政府性基金支出

2024 年，完成政府性基金支出 7,290 万元，同比减支 33,238 万元，下降 82%，为年初预算的 23.5%。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 6,403 万元，同比减支 33,128 万元，下降 83.8%。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 886 万元，同比减支 104 万元，下降 10.5%。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 1 万元，同比减支 6 万元，下降 85.7%。主要原因是：高新区 2024 年新增专项债券较少，且基数较小，故增长变化幅度较大。