

2023 年云县一般公共预算、政府性基金 预算和国有资本经营预算 执行变动情况说明

一、一般公共预算收支执行变动情况说明

（一）一般公共预算收入科目变动情况

1. “捐赠收入”科目本年无收入，同比下降 100%，主要原因是当年无国内捐赠；

2. “耕地占用税”科目同比下降 67%，2022 年末光伏项目耕地占用税集中入库，导致基数规模较大，2023 年云县乾润新能源有限公司、华能澜沧江（云县）新能源有限公司光伏项目对应收入减少；

3. “行政事业性收费收入”科目同比下降 47%，主要是教育公办幼儿园保教费收入减少以及自然资源耕地开垦费收入大幅下降；

4. “增值税”科目同比增长 1279%，增收的主要原因是 2022 年为落实增值税留抵退税相关政策，当年增值税留抵退税 15808 万元，导致 2022 年科目基数较小；

5. “印花税”科目同比增长 92%，主要是其他印花税增长幅度较大；

6. “土地增值税”科目同比增长 316%，主要是其他土地增值税及土地增值税税款滞纳金、罚款收入增长幅度较大；

7. “**国有资产(资产)有偿使用收入**”科目同比增长69%，主要是因为积极推进保障性住房收尾工程，加快保障房出售工作推进，切实盘活资源，当年行政单位国有资产处置收入增加以及国有资产出租、出借收入增加。

8. “**政府住房基金收入**”科目同比增长102%，主要是大量公共租赁住房投入使用，其租金收入增加。

9. “**其他收入**”科目同比增长240%，主要增收原因是云县纪律监察委员会云县监察委员会缴纳资金475万元，云县住房和城乡建设局缴纳垃圾清运有关资金153万元。

(二) 一般公共预算支出科目变动情况

1. “**其他支出**”科目对比上年同期减支407万元，同比下降69%，主要是边境立体化防控项目支出减少。

2. “**交通运输支出**”科目对比上年同期减支5235万元，同比下降46%，主要是“**车辆购置税支出**”科目减支5535万元。

3. “**住房保障支出**”科目2023年完成22370万元，对比上年同期增支9677万元，同比增长76%，主要是“**保障性安居工程支出**”科目增支9593万元。

4. “**科学技术支出**”科目对比上年同期增支296万元，同比增长83%，主要是“**技术与开发**”科目增支271万元。

5. “**商业服务业等支出**”科目对比上年同期增支908万

元，同比增长 137%，主要是“商业流通事务”科目增支 1016 万元。

6. “资源勘探工业信息等支出”科目对比上年同期增支 1306 万元，同比增长 246%，主要是“工业和信息产业监管”科目增支 616 万元、“支持中小企业发展和管理支出”科目增支 690 万元。

7. “节能环保支出”科目对比上年同期增支 2053 万元，同比增长 349%，主要是“退耕还林还草”科目增支 490 万元，“水体支出”增加 1206 万元，“农村环境保护”增支 500 万元。

二、政府性基金收支预算执行变动情况说明

（一）政府性基金收入科目变动情况

1. “城市基础设施配套费收入”科目减少 87 万元，同比下降 90.63%，减收的主要原因是城市基础设施建设未能如期投入使用，对应收入减少。

2. “国有土地使用权出让收入”科目增加 2051 万元，同比增收 60.36%，主要是补缴的土地价款大幅增收。

3. “专项债务对应项目专项收入”科目增加 801 万元，同比增收 24.05%，增收的主要原因是棚户区改造专项债券、其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目到期利息规模增加，对应的专项收入足额入库。

（二）政府性基金支出科目变动情况

1. “农林水支出”科目减支 1328 万元,同比下降 60.17%,主要是“大中型水库库区基金安排的支出”科目减支。

2. “其他支出”科目减支 33706 万元,同比下降 58.51%,主要是“其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出”科目减支,2023 年我县向上争取到专项债券转贷 23000 万元,对比 2022 年减少 27000 万元。

3. “城乡社区支出”科目增支 6119 万元,同比增长 321.88%,主要是“国有土地使用权出让收入安排的支出”科目增支。

三、国有资本经营预算收支执行变动情况说明

(一) 国有资本经营预算收入科目变动情况

2023 年我县无县级国有资本经营预算收入。

(二) 国有资本经营预算支出科目变动情况

2023 年收到临沧市财政局下达国有企业退休人员社会化管理补助资金 7 万元,“国有资本经营预算支出”科目与上年无增减。