

2022年玉溪高新技术开发区收支预算 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

2022年，玉溪高新区累计完成一般公共预算收入48,784万元，同比减收16,636万元，下降25.4%。其中：

1、税收收入

2022年，税收收入累计完成45,855万元，同比减收14,620万元，下降24.2%，具体增减情况如下：

（1）增值税累计完成19,198万元，同比减收5,351万元，下降21.8%。主要原因是：4月起执行的增值税留抵退税政策带来的减收，1-12月高新区中央级退税13,468万元，省级退税9,454万元，市级退税-7,422万元，本级完成退税11,435万元，其中本级退税包括：101010136—增值税留抵退税443万元、101010138-增值税留抵退税省级以下调库7,608万元、101010139—小微企业原政策增值税留抵退税130万元、101010140—小微企业新增政策增值税留抵退税2,538万元、101010141-其他企业原政策增值税留抵退税127万元、101010142—其他企业新增政策增值税留抵退税589万元；故本级退税11,435万元导致减收明显。

（2）企业所得税累计完成6,237万元，同比减收326万元，下降5%。主要原因是：一是主要减收的管户玉溪沃森生物技术有限公司本期入库企业所得税1,388万元，比去年

同期减收 104 万元，因为该公司研发费用按 100%加计扣除及股权激励的原因影响；二是云南红塔银行股份有限公司本期入库企业所得税 903 万元，比去年同期减收 1,186 万元，减收原因是：利润总额下降，免税收入增加，综合导致应纳税收入减少，企业所得税下降；三是云南达利食品有限公司 249 万元，比上年同期减收 359 万元，减收的主要原因是：原材料大宗采购价格涨幅较大，成本增加，财务费用增加导致。

（3）个人所得税累计完成 2,866 万元，同比增收 148 万元，增长 5.4%。主要原因是：玉溪合力投资有限公司股票减持缴纳个人所得税，较上年同期增收 651 万元。

（4）城市维护建设税累计完成 4,484 万元，同比减收 28 万元，下降 0.6%。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）房产税累计完成 3,902 万元，同比增收 312 万元，增长 8.7%。主要原因是：片区内新楼盘销售，以及二手房交易量小幅增长，带动了房产税税收小幅增长。

（6）印花税累计完成 970 万元，同比减收 235 万元，下降 19.5%。主要原因是：2022 年辖区内新楼盘交房相对下降，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）城镇土地使用税累计完成 2,081 万元，同比减收 220 万元，下降 9.6%。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) 土地增值税累计完成 2,567 万元，同比减收 1,875 万元，下降 42.2%。主要原因是：一是 2022 年 11 月玉溪高新集团房地产土地增值税清算退税 768 万元；二是云南司艾特药业有限公司本期入库 0 万元，比去年同期的 2,992 万元减收 2,992 万元。

(9) 车船税累计完成 2,023 万元，同比减收 1,992 万元，下降 49.6%。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) 契税累计完成 1,517 万元，同比减收 5,084 万元，下降 77%。主要原因是：上年同期由于退二进三地块出让玉溪富康城置业有限公司缴纳契税 2,133 万元、玉溪市家园建设投资有限公司缴纳契税 1,141 万元，以及政府年末加快招、拍、挂进度及国有资产的处置所致，此项税收为一次性收入，故本年度减收明显。

(11) 环境保护税累计完成 9 万元，较上年同期增收 3 万元，增长 50%。主要原因是：由于基数较小，故增长变化幅度较大。

(12) 资源税及其他税收收入累计完成 1 万元，同比减收 27 万元，下降 100%。主要原因是：2022 年其他税收收入减收 27 万元，为成名房地产退税 2014 年和 2015 年营业税。

2、非税收入

2022 年，非税收入累计完成 2,929 万元，同比减收 2,016

万元，下降 40.8%。具体增减情况如下：

（1）专项收入累计完成 1,898 万元，同比减收 1,771 万元，下降 48.3%。主要原因是：主要原因是上年同期入库教育资金收入 995 万元，农田水利建设资金收入 747 万元，2022 年入库土地收入未计提相关项目故导致减收明显。

（2）行政事业性收费收入累计完成 25 万元，同比增收 5 万元，增长 25%。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 20 万元，主要是城市道路占用挖掘费小幅增收。

（3）罚没收入累计完成 62 万元，同比增收 17 万元，增长 37.8%。主要原因是：其他一般罚没收入入库 55 万元从而带动增收。

（4）国有资源（资产）有偿使用收入累计完成 57 万元，同比减收 41 万元，下降 41.8%。主要原因是：该科目下主要为国库存款利息收入及其他利息收入，其他利息收入较上年减收故导致该科目小幅减收。

（5）政府住房基金收入累计完成 867 万元，同比减收 234 万元，下降 21.3%。主要原因是：该科目主要为公租房租金收入，2022 年租金入库相对减少，故小幅减收。

（6）其他非税收入累计完成 20 万元，同比增收 8 万元，增长 66.7%。主要原因是：2022 年收回园区企业项目资金占用费 19.8 万元，上年同期无此项目，故增收明显。

（二）政府性基金收入

2022 年，政府性基金收入累计完成 53,033 万元，同比

减收 23,299 万元，下降 30.5%。具体增减情况如下：

1、土地出让价款收入累计完成 52,811 万元，同比减收 22,641 万元，下降 30%。主要原因是：2022 年土地出让收入年初预算目标未实现。

2、城镇基础设施配套费收入累计完成 222 万元，同比减收 425 万元，下降 65.7%。主要原因是：开工建设项目较上年度有所减少。

二、财政支出增减变动情况说明

（一）一般公共预算支出

2022 年，一般公共预算支出累计完成 34,980 万元，同比减支 8,494 万元，下降 19.5%。具体增减情况如下：

1、一般公共服务支出累计完成 22,149 万元，同比增支 5,423 万元，增长 32.4%。主要原因是：招商引资项目较上年同期增支 6,320 万元，故较上年同期增长较大。

2、科学技术支出累计完成 1,622 万元，同比减支 642 万元，下降 28.4%。主要原因是：安排专项资金拨付较上年同期项目有所减少，故下降明显。

3、文化旅游体育与传媒支出累计完成 0 万元，同比减支 1 万元，下降 100%。主要原因是：本年无上级专项转移支付，故该科目较上年同期减收明显。

4、社会保障和就业支出累计完成 395 万元，同比减支 1,175 万元，下降 74.8%。主要原因是：一是 2021 年编外人员工资预算编制在 208 科目中，2022 年未编制在该科目中；其次是 2021 年 3 月拨付干部职工教育经费 50 万元及老干部

工作经费 15 万元，故减支明显。

5、卫生健康支出累计完成 180 万元，同比增支 20 万元，增长 12.5%。主要原因是：社会保险基数调整，故支出小幅增长。

6、节能环保支出累计完成 665 万元，同比减支 1,896 万元，下降 74%。主要原因是：2021 年拨付高龙潭历史遗留废渣风险管控项目经费 2,000 万元及环安局技术服务费和 1-4 月检测费 15 万，2022 年仅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，故减支明显。

7、城乡社区事务支出累计完成 5,950 万元，同比减支 11,337 万元，下降 65.6%。主要原因是：上年度支付海关项目 3,000 万元，龙泉片区小型消防站专项资金 916 万元，龙泉片区基础设施建设项目 7,516 万元，本年暂无此项目支出，故减支明显。

8、农林水支出累计完成 0 万元，减支 10 万元，下降 100%。主要原因是：本年无此科目上级转移支付，故减支明显。

9、资源勘探信息等支出累计完成 1,981 万元，同比增支 541 万元，增长 37.6%。主要原因是：上级专项转移支付较上年同期增长，故增支明显。

10、商业服务等支出累计完成 0 万元，同比减支 207 万元，下降 100%。主要原因是：本年无此科目上级转移支付，

故减支明显。

11、金融支出累计完成 137 万元，同比增支 136 万元，增长 13600%。主要原因是：上级专项转移支付较上年同期增长，故增支明显。

12、住房保障支出累计完成 867 万元，较上年同期增支 657 万元，增长 312.9%。主要原因是：预算编制项目变动、人员变动及公积金基数调整影响该科目支出。

13、灾害防治及应急管理支出累计完成 765 万元，同比减支 6 万元，下降 0.8%。主要原因是：玉溪高新区消防大队工作经费较上年同期有所减少，故该科目小幅下降。

14、债务付息支出及债务发行费用支出累计完成 269 万元，较上年同期增支 3 万元，增长 1.1%。主要原因是：由于基数较小，故增长变化幅度较大。

（二）政府性基金支出

2022 年，政府性基金支出累计完成 49,947 万元，同比减支 22,399 万元，下降 31%。具体增减情况如下：

1、国有土地使用权出让收入安排的支出累计完成 48,867 万元，同比减支 22,396 万元，下降 31.4%。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、债务付息支出累计完成 1,074 万元，同比减支 8 万元，下降 0.7%。主要原因是：高新区 2022 年未新增专项债券，故债务付息支出增减变动较小。

3、债务发行费用支出累计完成 6 万元，同比增支 5 万

元，增长 500%。主要原因是：高新区 2022 年末新增专项债券，且基数较小，故增长变化幅度较大。