

2021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

2021年，玉溪高新区累计完成一般公共预算收入65,420万元，同比增收7,551万元，增长13%。其中：

1、税收收入

2021年，税收收入累计完成60,475万元，同比增收11,096万元，增长22.5%，具体增减情况如下：

（1）增值税累计完成24,549万元，同比增收2,381万元，增长10.7%。增收的主要原因是：玉溪沃森生物技术有限公司、云南达利食品有限公司增值税入库促进增收，其次2021年疫情虽有复燃态势，但总体来说比较平稳，企业产能、销量较上年同期有一定增长。

（2）企业所得税累计完成6,563万元，同比减收1,741万元，下降21%。减收的主要原因是：较5月大幅增长后出现下降是因为玉溪沃森生物技术有限公司、云南达利食品有限公司以及玉溪合益投资有限公司发生汇算清缴退税，将企业所得税增长优势削减。

（3）个人所得税累计完成2,718万元，同比增收1,110万元，增长69%。增收的主要原因是：由于玉溪合力投资有限公司股息、红利所得增长的拉动，但玉溪合力投资有限公司仅能实现一次股权变动，为一次性不可比因素。

(4) 城市维护建设税累计完成 4,512 万元，同比增收 692 万元，增长 18.1%。增收的主要原因是：受增值税影响，该税种随主体税种形成较小幅度增收。

(5) 房产税累计完成 3,590 万元，同比增收 601 万元，增长 20.1%。增收的主要原因是：2021 年增长主要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 1,205 万元，同比减收 195 万元，下降 13.9%。减收的主要原因是：2020 年部分“退二进三”项目的实施，以及辖区内新楼盘交房，印花税收入有所增长。2021 年相对下降，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 2,301 万元，同比增收 462 万元，增长 25.1%。增收的主要原因是：由于基数较小，加之部分“退二进三”项目的实施，以及辖区内新楼盘交房，城镇土地使用税较上年形成小幅度增收。

(8) 土地增值税累计完成 4,442 万元，同比增收 3,841 万元，增长 639.1%。增收的主要原因是：云南司艾特药业有限公司土地出让较上年净增 100%，加之部分“退二进三”项目的实施，以及辖区内地块出让交易，且上年同期因税务局退库导致上年同期完成数仅为 601 万元，故土地增值税较上年同期增收 3,841 万元，增长 639.1%。

(9) 车船税累计完成 4,015 万元，同比增收 305 万元，增长 8.2%。增收的主要原因是：由于规范车船税征收管理，

上半年严格落实车船税纳税地点的相关规定以及开展车船税清理退库导致，该税种较上半年的减收已逐渐趋于平稳。

（10）契税累计完成 6,601 万元，同比增收 3,669 万元，增长 125.1%。增收的主要原因是：由于退二进三地块出让及高新区智慧城项目缴纳契税，以及政府加快招、拍、挂进度及国有资产的处置所致，此项税收为一次性收入。

（11）环境保护税累计完成 6 万元，较上年同期减收 1 万元，下降 14.3%。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 -27 万元，同比减收 27 万元，下降 100%。减收的主要原因是：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

2021 年，非税收入累计完成 4,945 万元，同比减收 3,545 万元，下降 41.8%。具体增减情况如下：

（1）专项收入累计完成 3,669 万元，同比增收 2,045 万元，增长 125.9%。增收的主要原因是：增值税的增收带动教育费附加增收，截至 2021 年 12 月累计入库教育费附加收入 1,921 万元，较上年同期增收 303 万元，增长 18.7%。其次，土地计提入库教育资金收入 995 万元，农田水利建设资金收入 747 万元，分别较上年增收 100%。

（2）行政事业性收费收入累计完成 20 万元，同比减收 147 万元，下降 88%。减收的主要原因是：上年建设行政事

业性收费收入 167 万元，本年仅入库 20 万元，主要是城市道路占用挖掘费减收导致。

（3）罚没收入累计完成 45 万元，同比增收 25 万元，增长 125%。增收的主要原因是：年末高新区消防大队入库罚没收入带动增收。

（4）国有资源（资产）有偿使用收入累计完成 98 万元，同比增收 11 万元，增长 12.6%。增收的主要原因是：该科目下主要为国库存款利息收入及其他利息收入，因 2021 年库款资金较上年度增加，故相应存款利息收入增加，该科目小幅增长。

（5）政府住房基金收入累计完成 1,101 万元，同比减收 5,491 万元，下降 83.3%。减收的主要原因是：2020 年度组织玉溪高新区公共租赁住房销售收入入库，推动政府住房基金收入增收，2021 年仅为公租房租金收入，故减幅明显。

（6）其他非税收入累计完成 12 万元，同比增收 12 万元，增长 100%。增收的主要原因是：2021 年收回玉溪高新技术产业开发区工商业联合会注销清算剩余资产收入 12 万元，上年同期无此项目，故增收明显。

（二）政府性基金收入

2021 年，政府性基金收入累计完成 76,332 万元，同比减收 2,329 万元，下降 3%。具体增减情况如下：

1、土地出让价款收入累计完成 75,452 万元，同比减收 2,641 万元，下降 3.4%。减收的主要原因是：2021 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 647 万元，同比增收 79 万元，增长 13.9%。增收的主要原因是：开工建设项目较上年度有所增加。

3、国有土地收益基金收入累计完成 97 万元，同比增收 97 万元，增长 100%。农业土地开发资金收入累计完成 136 万元，同比增收 136 万元，增长 100%。增收的主要原因是：高新智慧城土地收入计提项目带动增长。

二、财政支出增减变动情况说明

（一）一般公共预算支出

2021 年，一般公共预算支出累计完成 43,474 万元，同比减支 6,125 万元，下降 12.3%。具体增减情况如下：

1、一般公共服务支出累计完成 16,726 万元，同比增支 2,295 万元，增长 15.9%。增支的主要原因是：2020 年受疫情影响，项目支出进度较为缓慢，2021 年项目支出正常安排拨付；加之一般公共服务资金拨付主要用于保基本支出、保工资、保运转，以及招商引资项目补助款较上年同期增支 428 万元，增长 7.2%；故较上年同期增长较大。

2、公共安全支出累计完成 0 万元，同比减支 335 万元，下降 100%。减支的主要原因是：2021 年因高新区公安局单位撤销，故导致该科目 2021 年无预算安排支出，减幅 100%。

3、科学技术支出累计完成 2,264 万元，同比减支 6,007 万元，下降 72.6%。减支的主要原因是：安排专项资金拨付较上年同期项目有所减少，故下降明显。

4、文化旅游体育与传媒支出累计完成 1 万元，同比减

支 54 万元，下降 98.2%。减支的主要原因是：上级专项转移支付减少 54 万元，故该科目较上年同期减收明显。

5、社会保障和就业支出累计完成 1,570 万元，同比增支 1,200 万元，增长 324.3%。增支的主要原因是：社会保障和就业支出较上年同期增支 1,200 万元，增长 324.3%。主要原因是：2021 年编外人员工资及养老保险预算编制在该科目下，上年同期未编制该科目，故增长明显。

6、卫生健康支出累计完成 160 万元，同比减支 210 万元，下降 56.8%。减支的主要原因是：因 2020 年受疫情影响，安排突发公共卫生事件应急处理-疫情防控经费 190 万元，2021 年暂无该项费用支出。

7、节能环保支出累计完成 2,561 万元，同比增支 2,445 万元，增长 2107.8%。增支的主要原因是：2021 年年初预算安排，高新区环安局高龙潭历史遗留风险项目经费 2,000 万，付技术服务费和 1-4 月检测费 14.92 万元，上年同期无此预算。

8、城乡社区事务支出累计完成 17,287 万元，同比增支 8,258 万元，增长 91.5%。增支的主要原因是：2020 年受疫情影响，项目支出进度较为缓慢，2021 年项目支出正常安排拨付，城乡社区资金拨付主要用于保障南片区环岛拆除项目资金、华为项目及海关综合用房工程建设专项资金、以及市政设施建设等工程款，故较上年同期增长较大。

9、农林水支出累计完成 10 万元，减支 600 万元，下降 98.4%。减支的主要原因是：上年同期 610 万元为上级专项

资金安排支出，本年度该科目资金安排仅 10 万元，故减支明显。

10、资源勘探信息等支出累计完成 1,440 万元，同比减支 11,990 万元，下降 89.3%。减支的主要原因是：上年同期 13,430 万元为上级专项资金安排支出，本年度该科目资金安排仅安排 1,440 万元专款，故减支明显。

11、商业服务等支出累计完成 207 万元，同比减支 136 万元，下降 39.7%。减支的主要原因是：上年同期 343 万元为上级专项资金安排支出，本年度该科目资金安排专款 207 万元，故减支明显。

12、金融支出累计完成 1 万元，同比减支 998 万元，下降 99.9%。减支主要原因是：上年安排专项资金 999 万元，本年度仅安排专项资金 1 万元，故减支明显。

13、住房保障支出累计完成 210 万元，较上年同期减支 24 万元，下降 10.3%。减支的主要原因是：人员变动及公积金基数调整影响该科目支出。

14、灾害防治及应急管理支出累计完成 771 万元，同比增支 32 万元，增长 4.3%。增支的主要原因是：玉溪高新区消防大队工作经费较上年同期有所增加，故该科目小幅增长。

15、债务付息支出及债务发行费用支出累计完成 266 万元，较上年同期减支 1 万元，下降 0.4%。减支的主要原因是：2021 年无债务发行费用支出，债务付息支出较上年持平。

（二）政府性基金支出

2021年，政府性基金支出累计完成72,346万元，同比减支2,548万元，下降3.4%。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71,263万元，同比减支2,532万元，下降3.4%。减支的主要原因是：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1,082万元，同比减支10万元，下降0.9%。主要原因是：高新区2021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1万元，同比增支6万元，下降85.7%。减支的主要原因是：高新区2021年未新增专项债券，故债务发行费用支出减支明显。

玉溪高新区财政局

2022年9月15日