2021年澄江市财政收支预算执行

变动情况说明

依据2022年9月15日《澄江市人民代表大会常务委员会关于批准澄江市2021年市本级财政决算的决议》（澄人发〔2022〕29号）对澄江市2021年市本级财政决算和《关于澄江市2021年财政决算情况的报告》的批复情况，现将2021年澄江市财政收支预算执行变动情况作如下说明：

一、2021年澄江市公共财政预算收入情况

2021年一般公共预算收入完成90,258万元，完成年初预算数的98.62%，比上年决算数增加10,673万元，增长13.41%。其中：税收收入完成66,562万元，比上年决算数增加7,915万元，增长13.50%；非税收入完成23,696万元，比上年决算数增加2,758万元，增长13.17%。受房地产公司缴纳契税、房产税及房地产项目缴纳土地增值税影响，导致契税同比增加7,883万元、房产税同比增加621万元、土地增值税同比增加3,847万元；今年烤烟种植提质增量导致烟叶税同比增加308万元；吉宝商贸等公司石灰石矿产税收同比增加149万元、磷矿税收同比增加52万元，导致资源税同比增加265万元；但是今年土地收储无指标导致耕地占用税同比减少2,416万元。非税收入方面今年加大存量资产（资源）盘活力度，有效发挥对财政增收促进作用。澄江市天颐城市投资有限公司上缴售房款、公租房租金及车位费等同比增加4,247万元；砂石料厂、凤麓农贸市场、九村及禄充污水处理厂资产处置收入入库2,800万元；但是今年因人防办上缴的防空地下行政事业性收费同比减少3,425万元，导致行政事业性收费收入同比减少4,292万元。

增减变动情况为：

增值税收入决算数为17,075万元，比2020年决算数减少2,012万元，下降10.54%；企业所得税收入决算数为1,701万元，比2020年决算数减少131万元，下降7.15%；个人所得税收入决算数为665万元，比2020年决算数减少532万元，下降44.44%；房产税收入决算数为2,245万元，比2020年决算数增加621万元，增长38.24%；契税收入决算数为17,514万元，比2020年决算数增加7,883万元，增长81.85%；资源税收入决算数为423万元，比2020年决算数增加265万元，增长167.72%；土地增值税收入决算数为14,863万元，比2020年决算数增加3,847万元，增长34.92%；耕地占用税收入决算数为216万元，比2020年决算数减少2,416万元，下降91.79%；烟叶税收入决算数为5,120万元，比2020年决算数增加308万元，增长6.40%。国有资源（资产）有偿使用费收入决算数为16,705万元，比2020年决算数增加9,753万元，增长140.29%；行政事业性收费收入决算数为1,638万元，比2020年决算数减少4,292万元，下降72.38%；罚没收入决算数为1,975万元，比2020年决算数减少142万元，下降6.71%，政府住房基金收入决算数为822万元，比2020年决算数减少3,169万元，下降79.40%。

二、2021年澄江市公共财政预算支出情况

一般公共预算支出完成234,349万元，完成年初预算数的62.64%，比上年决算数363,235万元减少128,886万元，下降35.48%。受土地出让收入断崖式减收的影响，支出严重滞后，一般公共预算支出同比减幅较大。

增减变动情况为：节能环保支出决算数为33,229万元，比2020年决算数减少53,881万元，下降61.85%，原因是：去年同期拨付抚仙湖径流区土地休耕轮作项目省级专项资金22,505万元和森林抚仙湖建设项目资金30,110万元，而今年同期该项目无支出；住房保障支出决算数为17,823万元，比2020年决算数减少49,121万元，下降73.38%，原因是：去年同期增加了棚户区改造资金34,489万元、保障性安居工程资金13,845万元及农村危房改造资金1,050万元；卫生健康支出决算数为16,827万元，比2020年决算数减少18,683万元，下降52.61%，原因是：去年同期增加了中山大学澄江医院建设项目资金15,300万元、基本医疗保险基金补助1,502万元及公共卫生支出846万元等；科学技术支出决算数为916万元，比2020年决算数减少8,247万元，下降90.03%，原因是：去年同期列支了部分预拨经费8,517万元；文化旅游体育与传媒支出决算数为2,914万元，比2020年决算数减少3,362万元，下降53.57%，原因是：去年同期拨付央视抚仙湖主题宣传费1,420万元和中国抚仙湖灯会政府购买服务费960万元；自然资源海洋气象等支出决算数为1,546万元，比2020年决算数减少3,187万元，下降67.34%，原因是：去年同期拨付高效农业节水减排项目资金3,287万元；城乡社区支出决算数为16,703万元，比2020年决算数增加9,847万元，增长143.63%，原因是：今年拨付抚仙湖北岸国有土地民房拆除补助资金及“美丽县城”专项补助资金合计增加11,919万元等。

三、2021年澄江市政府性基金收入情况

2021年澄江市政府性基金预算收入完成313,396万元，完成年初预算的63.69%，比上年决算数减少68,891万元，下降18.02%。2021年澄江市政府性基金收入完成的313,396万元中，还包含去年已出售今年缴库的地块收入116,900万元。启动抚仙湖周边开发项目熔断机制后，对土地出让交易工作影响更大，下半年挂牌出让的土地，买方购买欲望不强，流拍频率大，成交数量大幅下降，土地出让收入后继乏力。

四、2021年澄江市政府性基金支出情况

2021年澄江市政府性基金预算支出完成435,066万元，完成年初预算数的126.63%，比上年决算数407,019万元增加28,047万元，增长6.89%。增减变动情况是：今年棚户区改造专项债券资金支出增加60,000万元；拨付土储中心土地成本同比增加26,733万元；拨付棚改项目还本付息资金同比增加55,051万元；今年交通运输专项债券支出增加24,700万元；国投公司注资支出同比增加10,880万元；债务付息支出同比增加2,013万元；抗疫特别国债资金支出同比减少63,765万元；拨付山水林田湖草资金支出同比减少64,200万元；去年自行试点项目新增债券与今年提前批新增债券资金同比减少21,100万元等。

五、2021年澄江市国有资本经营预算收支情况

2021年澄江市国有资本经营预算收入完成350万元，同比增长100%，是国有独资企业产权转让收入；国有资本经营预算支出完成15万元，同比增长650%，是澄江市社会保险局用于支付2020-2021年国有企业退休人员社会化管理中央补助资金15万元。

澄江市财政局

2022年9月22日