2022年澄江市财政收支预算执行

变动情况说明

依据2023年9月6日《澄江市人民代表大会常务委员会关于批准澄江市2022年市本级财政决算的决议》（澄人发〔2023〕30号）对澄江市2022年市本级财政决算和《关于澄江市2022年财政决算（草案）的报告》的批复情况，现将2022年澄江市财政收支预算执行变动情况作如下说明：

一、2022年澄江市公共财政预算收入情况

2022年一般公共预算收入完成52,581.00万元，完成年初预算数的56.53%，比上年决算数减少37,677.00万元，同比下降41.74%。其中：税收入完成11,585.00万元，比上年决算数减少54,977.00万元，同比下降82.60%；非税收入完成40,996.00万元，比上年决算数增加17,300.00万元，增长73.01%。今年房地产业和建筑业受熔断机制影响，市场低迷、在建工程减少、停工；而且企业前期建设进项大、拨款进度缓慢，多重影响因素叠加导致增值税同比减少3,927.00万元；房地产企业确认收入、磷化工市场趋于利润上升的带动下，导致企业所得税同比增加了2,000.00万元；今年房地产销售不佳，导致土地增值税同比减少8,059.00万元；受国有土地供应影响，本期国有土地使用权出让契税入库仅有2,170.00万元，同比减少10,313.00万元，导致契税同比减少10,430.00万元。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。国有资源（资产）有偿使用收入本年完成28,864.00万元，同比增加12,159.00万元，增长72.79%；公安罚没收入本年完成7,877.00万元，同比增加5,902.00万元，增长298.84%，主要是：今年同期公安局缴纳案件侦破罚没收入5,984.00万元，而上年同期公安罚没收入无特殊情况，仅仅入库70.00万元。

公共财政收入增减变动情况如下：

增值税收入决算数为-20,621.00万元，比2021年决算数减少37,696.00万元，下降220.77%；企业所得税收入决算数为3,701.00万元，比2021年决算数增加2,000.00万元，增长117.58%；个人所得税收入决算数为1,144.00万元，比2021年决算数增加479.00万元，增长72.03%；资源税收入决算数为157.00万元，比2021年决算数减少266.00万元，下降62.88%；城市维护建设税收入决算数为1,523.00万元，比2021年决算数减少615.00万元，下降28.77%；房产税收入决算数为2,023.00万元，比2021年决算数减少222.00万元，下降9.89%；印花税收入决算数为629.00万元，比2021年决算数减少565.00万元，下降47.32%；城镇土地使用税收入决算数为2,234.00万元，比2021年决算数减少162.00万元，下降6.76%；土地增值税收入决算数为6,803.00万元，比2021年决算数减少8,060.00万元，下降54.23%；车船税收入决算数为949.00万元，比2021年决算数增加79.00万元，增长9.08%；契税收入决算数为7,084.00万元，比2021年决算数减少10,430.00万元，下降59.55%；烟叶税收入决算数为5,856.00万元，比2021年决算数增加736.00万元，增长14.38%。行政事业性收费收入决算数为2,246.00万元，比2021年决算数增加608.00万元，增长37.12%；罚没收入决算数为7,877.00万元，比2021年决算数增加5,902.00万元，增长298.84%；国有资源（资产）有偿使用费收入决算数为28,864.00万元，比2021年决算数增加12,159.00万元，增长72.79%；政府住房基金收入决算数为557.00万元，比2021年决算数减少265.00万元，下降32.24%。

二、2022年澄江市公共财政预算支出情况

一般公共预算支出完成220,098.00万元，完成年初预算数的91.18%，比上年决算数234,349.00万元减少14,251.00万元，下降6.08%。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。去年同期增加拨付广龙旅游小镇生态移民搬迁建房补助、抚仙湖主题宣传项目经费、少数民族地区风貌改造资金3,785.00万元,导致一般公共服务支出同比减少了5,048.00万元；当年拨付抚仙湖全流域截污治污及健康水循环项目资金、土地休耕轮作资金60,792.00万元，而上年同期围绕抚仙湖保护土地休耕轮作、森林抚仙湖及退田环湖资金仅有27,480.00万元，导致节能环保支出同比增加了31,485.00万元；去年同期增加拨付“美丽县城”建设省级补助资金7,500.00万元，住建局、棚改办抚仙湖北岸国有土地民房拆除补助资金6,345.00万元，导致城乡社区支出同比减少14,069.00万元；上年同期增加拨付农业农村方面九湖流域农业面源污染防治专项资金、人居环境、高标准农田等项目资金2,353.00万元；林业和草原方面陡坡地生态治理、天然林停伐公益林补偿、森林草原防灭火经费1,514.00万元；水利方面小冲水库工程援建、燃灯寺水库加固、高效节水减排1,756.00万元；农村综改资金1,165.00万元；巩固脱贫衔接乡村振兴资金809.00万元，导致农林水支出同比减少8,614.00万元；上年增加拨付其他城乡社区住宅支出6,000.00万元,导致住房保障支出同比减少了4,143.00万元；拨付对机关事业单位基本养老保险基金的补助上年同期拨付了指标金额的100.00%，而今年只拨付了指标金额的90.00%，同比减少1,590.00万元，导致社会保障和就业支出同比减少1,283.00万元。

公共财政支出增减变动情况如下：

一般公共服务支出累计20,379.00万元，同比减少5,048.00万元，下降19.85%；国防支出累计201.00万元，同比增加24.00万元，增长13.56%；公共安全支出累计8,967.00万元，同比增加76.00万元，增长0.85%；教育支出累计28,397.00万元，同比减少15,005.00万元，下降34.57%；科学技术支出累计691.00万元，同比减少225.00万元，下降24.56%；文化旅游体育与传媒支出累计2,421.00万元，同比减少493.00万元，下降16.92%；社会保障和就业支出累计28,758.00万元，同比减少1,283.00万元，下降4.27%；卫生健康支出累计18,228.00万元，同比增加1,401.00万元，增长8.33%；节能环保支出累计64,714.00万元，同比增加31,485.00万元，增长94.75%；城乡社区支出累计2,634.00万元，同比减少14,069.00万元，下降84.23%；农林水支出累计14,648.00万元，同比减少8,614.00万元，下降37.03%；交通运输支出累计3,026.00万元，同比增加251.00万元，增长9.05%；资源勘探工业信息等支出累计514.00万元，同比减少83.00万元，下降13.90%；商业服务等支出累计214.00万元，同比不变；金融支出累计50.00万元，同比减少313.00万元，下降86.23%；自然资源海洋气象等支出累计1,112.00万元，同比减少434.00万元，下降28.07%；住房保障支出累计13,680.00万元，同比减少4,143.00万元，下降23.25%；粮油物资储备支出累计455.00万元，同比增加69.00万元，增长17.88%；灾害防治及应急管理支出累计1,820.00万元，同比增加596.00万元，增长48.69%；债券付息支出累计9,163.00万元，同比增加2,084.00万元，增长29.44%；债务发行费用支出累计26.00万元，同比减少65.00万元，下降71.43%；其他支出累计0.00万元，同比减少462.00万元，下降100.00%。

三、2022年澄江市政府性基金收入情况

2022年澄江市政府性基金预算收入完成58,635.00万元，完成年初预算的16.60%，比上年决算数减少254,761.00万元，下降81.29%。2022年澄江市政府性基金收入断崖式下降，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、2022年澄江市政府性基金支出情况

2022年澄江市政府性基金预算支出完成71,531.00万元，完成年初预算数的28.93%，比上年决算数435,066.00万元减少363,535.00万元，下降83.56%。减少的主要原因：一是去年棚户区改造（二期）生态移民项目专项债券资金支出60,000.00万元，其他地方自行试点专项债券安排的支出61,900.00万元，澄江至华宁高速公路第三批新增专项债券安排的支出24,700.00万元，今年澄华高速路新增专项债券安排的支出只有6,200.00万元；二是去年拨付土储中心土地收储成本77,752.00万元而今年为8,608.00万元，同比减少69,144.00万元；三是去年拨付澄江国投公司注资资金29,115.00万元,而今年只拨付10,925.00万元，同比减少18,190.00万元；四是去年增加拨付环湖棚改暨生态移民搬迁安置房专项资金及城乡投广龙、小西等片区棚改项目贷款本金37,508.00万元。

增减变动情况是：2022年社会保障和就业支出71.00万元，同比增加49.00万元，增长222.73%；城乡社区支出38,871.00万元，同比减少290,070.00万元，下降88.18%；农林水支出191.00万元，去年同期0.00万元；交通运输支出6,200.00万元，同比减少18,500.00万元，下降74.90%；债务付息支出26,123.00万元，同比增加6,920.00万元，增长36.04%；债务发行费用支出21.00万元，同比减少203.00万元，下降90.63%；其他支出54.00万元，同比减少61,922.00万元，下降99.91%。

五、2022年澄江市国有资本经营预算收支情况

2022年澄江市国有资本经营预算收入完成3,340.00万元，完成年初预算数167.00%，同比增加2,990.00万元，增长854.29%，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8.00万元，完成年初预算数88.89%，同比减少7.00万元，下降46.67%，是澄江市社会保险局用于支付国有企业退休人员社会化管理中央补助资金8.00万元。

澄江市财政局

2022年9月18日