

2019 年玉溪市本级财政收支预算执行变动情况说明

依据 2020 年 8 月 28 日《玉溪市人民代表大会常务委员会关于批准玉溪市 2019 年市本级财政决算的决议》（玉人发[2020]27 号）对玉溪市 2019 年市本级财政决算和《关于玉溪市 2019 年市本级财政决算的报告》的批复情况，现将 2019 年玉溪市本级财政收支预算执行变动情况作如下说明：

一、2019 年市本级公共财政预算收入变动情况

2019 年，市本级公共财政预算收入完成 599502 万元，完成预算数的 95%，比上年决算数减收 20143 万元，下降 3.3%。其中：税收收入完成 474853 万元，比上年决算数减收 22964 万元，下降 4.6%；非税收入完成 124649 万元，比上年决算数增收 2821 万元，增长 2.3%。中央、省出台的各项降费减负政策和“营改增”政策全面落实，加之规范教育收费收入核算，各级财税部门挖掘增收潜力、做到应收尽收。其中变动较大的有：

部分收入增收的主要原因：一是契税同比增收 268 万元、增长 1072%，主要是房地产市场持续向好，金科房地产开发有限公司集中缴纳泮水塘地块土地交易税。二是资源税、城市维护建设税分别同比增收 43 万元、1,634 万元，分别增长 614.3%、1%，主要是资源税、城市维护建设税清缴力度加大等因素影响。三是车船税同比增收 966 万元，增长 25.8%，

主要是辖区内汽车销量同比增加所致。**四是**环境保护税同比增收 1,329 万元，增长 125.3%，主要是自今年 1 月 1 日起建筑施工扬尘环保税全面推开以及大气、水污染物污染当量调整。**五是**行政事业性收费收入同比增收 3,398 万元，增长 16.8%，主要是市自然资源和规划局清收以前年度耕地开垦费欠缴款；其次是耕地开垦费征收方式改变，实行先缴款后用耕地占补指标，缴款入库比往年较及时。**五是**城镇土地使用税同比增收 10,095 万元，主要是 2018 年无此项决算数，因此增长为 2019 年度净增长。

部分收入减收的主要原因：一是随着落实小微企业普惠性税收优惠、深化增值税改革的政策及个人所得税改革等全面落地实施，国内增值税、个人所得税分别同比减收 31,234 万元、减收 3,723 万元，减收量占总税收收入的 7.3%。**二是**企业所得税同比减收 2717 万元，下降 9.8%，主要是企业效益下滑，导致所缴纳税收同比相应下降。**三是**国有资源（资产）有偿使用收入同比减收 14,429 万元，下降 49.8%，主要是去年初市级国有资产处置收入跨期入库，拉动上年相关收入一次性增收，今年缺乏相应收入来源。

二、2019 年市本级公共财政预算支出变动情况

2019 年，市本级公共财政预算支出完成 657,479 万元，完成年初预算数的 102%，比上年决算数增长 3.3%。其中，变动较大的主要有：

部分支出科目增长较大：一是教育支出同比增支 1,052 万元，增长 1.6%，主要是部分县区补发兑现教师增资和教育系统事业单位奖励性绩效工资、拨付城市义务教育扩容改造专项资金。**二是**商业服务业支出同比增支 24,688 万元，主

要是拨付省级外贸专项双百强企业奖补资金 2 亿元。三是卫生健康支出同比增支 10,905 万元，主要是及时拨付中央、省、市财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助资金。四是交通运输支出同比增支 2,253 万元，主要是拨付晋红高速公路（红塔区段）建设项目资金、省级重点项目前期工作经费及其他农村公路建设还贷资金；其次是道路运输管理局由省级下划市级管理带来增支。五是债务付息支出同比增支 7,023 万元，主要是省级转贷的债券资金规模加大，导致今年付息规模随之相应增加。

部分支出科目减支的主要原因：一是节能环保支出同比减支 55,783 万元，主要是休耕轮作省级补助资金 2.1 亿元在 2018 年提前下达列支；江川区 2018 年拨付星云湖保护治理资金 2.4 亿元，今年无此项目；红塔区 2018 年拨付黄标车补贴 5,300 万元，今年无此项目。二是城乡社区支出同比减支 32,114 万元，主要是市本级 2018 年拨付“点亮玉溪”及“花都建设”项目资金，今年无此项支出。三是农林水支出同比减支 25,104 万元，一方面是上年同期市级拨付扶贫过桥项目贷款本息 6,072 万元，拨付对口帮扶迪庆州德钦县项目经费 2,000 万元，今年暂无此项支出。另一方面，红塔区 2018 年拨付高速公路两侧绿化租金、项目建设补助资金等时补列支了 2017 年结转的预拨经费，今年无此项目。四是住房保障支出同比减支 950 万元，主要是澄江县上年同期拨付小西城、廖官营片区棚改资金，今年无此项目。

三、2019 年市本级政府性基金收入情况

2019 年市本级基金预算收入完成 363,348 万元，为预算数的 175%，同比增长 466%。其中变化较大的是国有土地使

用权收入较上年增加 323,128 万元，增长 1599%，原因是加大土地供应，市本级中心城区泮水塘片区今年 3 月成交 6 宗地价款入库，拉动市本级政府性基金预算收入较快增长。

四、2019 年市本级政府性基金支出情况

2019 年市本级基金支出完成 164,772 万元，为预算数的 419%，同比增长 20.2%。其中变化较大的是国有土地使用权出让金支出较 2018 年增长 43,385 万元，增加的主要原因是市本级用国有土地使用权出让收入安排建国 70 周年献礼重大工程项目，红龙路道路改扩建工程及地下综合管廊项目、大坝路管廊项目、玉溪市城市规划馆建设项目、玉江大道提升改造工程项目、东风中路改扩建工程项目资金。

五、2019 年市本级国有资本经营预算收支情况

2019 年，市本级国有资金经营预算收入完成 139 万元，为调整预算数的 130%，收入为其他国有资本经营预算企业利润收入 239 万元，上年结转 0 万元，收入合计 139 万元；国有资本经营预算支出完成 10 万元，调出资金 129 万元，年终结余 0 万元，支出合计 139 万元，收支平衡。

玉溪市财政局

2020 年 9 月 7 日