鄂托克旗财政收支分析

2023年第5期

（总第5期）

鄂托克旗财政局

**目录**

一、全旗一般公共预算收入完成情况………………………1

（一）5月一般公共预算收入完成情况……………1

（二）1-5月一般公共预算收入完成情况…………2

二、全旗地方财政总收入完成情况…………………………5

三、一般公共预算支出完成情况……………………………6

四、政府性基金收支完成情况……………………………7

鄂托克旗财政收支预算执行情况分析

第 5 期

签发人：李思乾 2023年6月10日

一、全旗一般公共预算收入完成情况

（一）5月一般公共预算收入完成情况

2023年5月当月，全旗一般公共预算收入完成36800万元，较上年同期（下同）下降35.2%。

分项目：**1.增值税**5980万元、较上年同期下降56.9%；**2.企业所得税**3799万元、较上年同期下降42.2%；**3.资源税**3720万元、较上年同期下降51%；**4.个人所得税**599万元、较上年同期下降74.3%；**5.城市维护建设税**1559万元、较上年同期下降59.7%；**6.房产税**6578万元、较上年同期增长8.8%；**7.印花税**48万元、较上年同期下降95.2%；**8.城镇土地使用税**9174万元、较上年同期增长12.2%；**9.土地增值税**19万元、较上年同期下降85.7%；**10.车船税**139万元、较上年同期下降14.2%；**11.耕地占用税**2248万元、较上年同期上升18.5%；**12.契税**263万元、较上年同期下降7.7%；**13.环境保护税**3万元、较上年同期上升200%；**14.非税收入**完成2671万元、较上年同期下降45.4%。

（二）1-5月一般公共预算收入完成情况

截至2023年5月底，全旗一般公共预算收入累计完成231857万元，较上年同期下降9.6%。

分性质：税收收入213016万元、下降10.2%，非税收入18841万元、下降1.7%，占比分别为91.9%和8.1%。

分部门：旗税务局组织收入21283万元、上升19.9%。开发区税务局组织收入203132万元、下降12.7%。财政部门组织收入7442万元、上升25.1%。占比分别为9.2%、87.6%和3.2%。

分行业：**第二产业**实现一般公共预算收入199664万元、下降9%，占比86.1%。具体来看：**1.煤炭**117625万元、增长9.3%；**2.天然气**17055万元、增长30.7%；**3.化工**12815万元、下降53.5%；**4.电力**7766万元、下降16.8%；**5.建筑**3617万元、增长30.2%；**6.其他**40786万元、下降30.9%。

**第三产业**实现一般公共预算收入24702万元、下降21.1%，占比10.7%。具体来看：**1.批发零售业**3529万元、下降61%；**2.服务业**2120万元、下降82.4%；**3.交通运输业**1807万元、下降48.6%；**4.金融业**1588万元、增长37.1%；**5.房地产业**4501万元、下降45.2%；**6.其他**11157万元，下降519%。

（一般公共预算收入分行业情况见下图）



**第二产业**

**第三产业**

分税种：**共享税种**完成115131万元、同比下降35.6%。具体来看：**增值税**完成42512万元，同比下降43%、减收32102万元；主要是上年同期基数较高以及煤炭行业量价逐步回稳。**企业所得税**完成29792万元，同比下降39.4%、减收19336万元；主要是上年同期缓税入库拉高基数。**个人所得税**完成6371万元，同比上升29.1%、增收1436万元；主要是汇算清缴上年度个人所得税。**资源税**完成34024万元，同比下降27.8%、减收13077万元；主要是上年同期加大清收力度，清缴以前年度税款。**环境保护税**完成2432万元，同比下降16.1%、减收466万元。

**地方税种**完成97885万元、上升67.3%。具体来看：**城市维护建设税**完成9692万元，同比下降37.5%、减收5825万元；主要是受增值税减收影响。**房产税**完成7772万元，同比下降23.3%、减收2358万元。**印花税**完成4524万元，同比上升3.1%、增收138万元；主要是煤炭产销顺畅，煤炭产品购销环节形成的印花税增收。**城镇土地使用税**完成12487万元，同比下降17%、减收2559万元；主要是上年同期基数较高。**土地增值税**完成825万元，同比上升15.2%、增收109万元。**车船税**完成962万元，同比上升6.9%、增收62万元。**耕地占用税**完成60331万元，同比上升472.2%、增收49788万元，主要是清理欠缴税款入库影响。**契税**完成1292万元，同比上升2.2%、增收28万元。

**非税收入**完成18841万元，同比下降1.7%、减收335万元。

（一般公共预算收入分税种情况见下图）

1000%



全市累计完成一般公共预算收入500.31亿元、增长13%。其中：准格尔旗96.54亿元、增长7.1%；伊金霍洛旗72.97亿元、增长3%；东胜区35.42亿元、下降2.3%；鄂托克旗23.19亿元、下降9.6%；乌审旗21.41亿元、增长29.9%；达拉特旗17.77亿元、增长20.4%；鄂托克前旗10.92亿元、增长3.1%；康巴什区6.35亿元、增长29.3%；杭锦旗5.72亿元、增长35.2%。

（一般公共预算收入分旗区情况见下图）



二、全旗地方财政总收入完成情况

截至2023年5月底，全旗地方财政总收入累计完成69.35亿元、下降27.9%。

分级次：上划中央税收22.09亿元、下降37.1%，占比31.9%；上划自治区税收15.81亿元、下降29.7%，占比22.8%；上划市级税收8.26亿元、下降35.8%，占比11.9%。

分部门：旗税务部门组织收入6.38亿元、增长83.1%，占比9.2%；开发区税务部门组织收入62.22亿元、下降18.3%，占比89.7%；财政部门组织收入0.74亿元、增长81.6%，占比1.1%。

三、一般公共预算支出完成情况

截至2023年5月底，全旗一般公共预算支出累计完成205225万元，同比下降7.3%，其中民生支出162719万元，占一般公共预算支出的79.3%。

分主要项目：**一般公共服务支出**21548万元、增长20.1%。**国防支出**1万元、下降95.5%。**公共安全支出**6812万元、下降6.9%。**教育支出**28655万元、增长59.3%，主要是拨付了回购三所私建公助民办幼儿园资金。**科技支出**8643万元、增长874.4%，主要是拨付了科技创新奖补资金。**文化旅游体育与传媒支出**5342万元、增长63%，主要是拨付了文物保护专项资金。**社会保障和就业支出**21910万元、下降6.1%。**卫生健康支出**12361万元、下降0.7%。**节能环保支出**17769万元、增长30.1%，主要是拨付了企业退出自然保护区的补偿款。**城乡社区支出**32597万元、下降5.9%，主要是上年同期拨付了供热公司煤价上涨补贴。**农林水支出**19620万元、下降38.6%，主要是上年同期拨付了草原生态奖补资金。**交通运输支出**5457万元、下降23.2%，主要是上年同期拨付了通用机场专项资金。**资源勘探信息等支出**5991万元、下降78.3%。**商业服务业等支出**1661万元、增长232.9%，主要是拨付了对外贸易发展专项资金。**金融支出**182万元。**自然资源海洋气象等支出**3649万元、增长20.2%，主要是拨付了赛乌素路南雨洪调蓄及生态治理工程资金。**住房保障支出**4405万元、下降56%，主要是上年同期拨付了棚户区改造安置房源购房款。**粮油物资储备支出**650万元、增长563.3%。**灾害防治及应急管理支出**3236万元、增长64.3%。**债务付息支出**4736万元、下降37.5%。

（一般公共预算支出分项目情况见下图）

四、政府性基金收支完成情况

截至2023年5月底，全旗政府性基金预算收入累计完成6047万元、下降66%，其中国有土地使用权出让收入5680万元、下降66.9%；政府性基金预算支出累计完成2852万元、下降70.5%。

附表：1.2023年5月鄂托克旗财政收入分项目执行情况

2.2023年5月鄂托克旗财政支出分项目执行情况

3.2023年5月鄂托克旗财政收入重点税源纳税情况

4.2023年5月鄂托克旗经济开发区财政收支完成情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023年5月鄂托克旗财政收入分项目执行情况(一)** | | | | | | |
| 单位：万元 | | | | | | |
| 项 目 | 当月  完成数 | 累计  完成数 | 上年  同期数 | 比上年同期 | | |
| 增减额 | 增减幅 | |
| **地方财政总收入** | 94153 | 693452 | 961260 | -267808 | -27.9% | |
| **一般公共预算收入** | 36800 | 231857 | 256353 | -24496 | -9.6% | |
| **（一）税收收入** | 34129 | 213016 | 237177 | -24161 | -10.2% | |
| 增值税 | 5980 | 42512 | 74614 | -32102 | -43.0% | |
| 企业所得税 | 3799 | 29792 | 49128 | -19336 | -39.4% | |
| 个人所得税 | 599 | 6371 | 4935 | 1436 | 29.1% | |
| 资源税 | 3720 | 34024 | 47101 | -13077 | -27.8% | |
| 城市维护建设税 | 1559 | 9692 | 15517 | -5825 | -37.5% | |
| 房产税 | 6578 | 7772 | 10130 | -2358 | -23.3% | |
| 印花税 | 48 | 4524 | 4386 | 138 | 3.1% | |
| 城镇土地使用税 | 9174 | 12487 | 15046 | -2559 | -17.0% | |
| 土地增值税 | 19 | 825 | 716 | 109 | 15.2% | |
| 车船税 | 139 | 962 | 900 | 62 | 6.9% | |
| 耕地占用税 | 2248 | 60331 | 10543 | 49788 | 472.2% | |
| 契税 | 263 | 1292 | 1264 | 28 | 2.2% | |
| 环境保护税 | 3 | 2432 | 2898 | -466 | -16.1% | |
| 其他税收收入 | 0 | 0 | -1 | 1 | -100.0% | |
| **2023年5月鄂托克旗财政收入分项目执行情况(二)** | | | | | | |
| 单位：万元 | | | | | | |
| 项 目 | 当月  完成数 | 累计  完成数 | 上年  同期数 | 比上年同期 | | |
| 增减额 | | 增减幅 |
| **（二）非税收入** | 2671 | 18841 | 19176 | -335 | | -1.7% |
| 专项收入 | 1063 | 6021 | 7810 | -1789 | | -22.9% |
| 行政性收费收入 | 1132 | 7180 | 6572 | 608 | | 9.3% |
| 罚没收入 | 461 | 2588 | 3336 | -748 | | -22.4% |
| 国有资源（资产）  有偿使用收入 | 11 | 2250 | 1133 | 1117 | | 98.6% |
| 捐赠收入 |  |  |  |  | |  |
| 政府住房基金收入 | 3 | 8 | 20 | -12 | | -60.0% |
| 其他收入 | 1 | 794 | 305 | 489 | | 160.3% |
| **政府性基金预算收入合计** | 325 | 6047 | 17783 | -11736 | | -66.0% |
| **政府性基金收入** | 325 | 6047 | 17783 | -11736 | | -66.0% |
| 国有土地使用权出让收入 | 71 | 5680 | 17176 | -11496 | | -66.9% |
| 城市基础设施配套费收入 | 197 | 250 | 517 | -267 | | -51.6% |
| 污水处理费 | 57 | 117 | 90 | 27 | | 30.0% |
| **专项债务对应项目专项收入** |  |  |  |  | |  |
| **2023年5月鄂托克旗财政支出分项目执行情况（一）** | | | | | | |
| 单位：万元 | | | | | | |
| 科目名称 | 当月  完成数 | 累计  完成数 | 上年  同期数 | 比上年同期 | | |
| 增减额 | 增减幅 | |
| **一般公共预算支出** | 46436 | 205225 | 221370 | -16145 | -7.3% | |
| 一般公共服务支出 | 5941 | 21548 | 17943 | 3605 | 20.1% | |
| 外交支出 |  |  |  |  |  | |
| 国防支出 | 0 | 1 | 22 | -21 | -95.5% | |
| 公共安全支出 | 1232 | 6812 | 7319 | -507 | -6.9% | |
| 教育支出 | 11544 | 28655 | 17985 | 10670 | 59.3% | |
| 科学技术支出 | 611 | 8643 | 887 | 7756 | 874.4% | |
| 文化旅游体育与传媒支出 | 3901 | 5342 | 3277 | 2065 | 63.0% | |
| 社会保障和  就业支出 | 5457 | 21910 | 23331 | -1421 | -6.1% | |
| 卫生健康支出 | 3364 | 12361 | 12450 | -89 | -0.7% | |
| 节能环保支出 | 334 | 17769 | 13658 | 4111 | 30.1% | |
| 城乡社区支出 | 4697 | 32597 | 34645 | -2048 | -5.9% | |
| 农林水支出 | 4815 | 19620 | 31948 | -12328 | -38.6% | |
| **2023年5月鄂托克旗财政支出分项目执行情况（二）** | | | | | | |
| 单位：万元 | | | | | | |
| 科目名称 | 当月  完成数 | 累计  完成数 | 上年  同期数 | 比上年同期 | | |
| 增减额 | | 增减幅 |
| 交通运输支出 | 2299 | 5457 | 7104 | -1647 | | -23.2% |
| 资源勘探信息等支出 | 11 | 5991 | 27596 | -21605 | | -78.3% |
| 商业服务业等支出 | 622 | 1661 | 499 | 1162 | | 232.9% |
| 金融支出 | 0 | 182 | 0 | 182 | | #DIV/0! |
| 自然资源海洋气象等支出 | 409 | 3649 | 3035 | 614 | | 20.2% |
| 住房保障支出 | 879 | 4405 | 10022 | -5617 | | -56.0% |
| 粮油物资储备支出 | 6 | 650 | 98 | 552 | | 563.3% |
| 灾害防治及应急管理支出 | 314 | 3236 | 1970 | 1266 | | 64.3% |
| 其他支出 |  |  |  |  | |  |
| 债务付息支出 | 0 | 4736 | 7581 | -2845 | | -37.5% |
| 债务发行费用支出 |  |  |  |  | |  |
| **2023年5月鄂托克旗财政支出分项目执行情况（三）** | | | | | | |
| 单位：万元 | | | | | | |
| 科目名称 | 当月  完成数 | 累计  完成数 | 上年  同期数 | 比上年同期 | | |
| 增减额 | | 增减幅 |
| **政府性基金**  **支出** | 305 | 2852 | 9657 | -6805 | | -70.5% |
| 文化旅游体育与传媒支出 |  |  |  |  | |  |
| 城乡社区支出 | 201 | 845 | 7178 | -6333 | | -88.2% |
| 其他支出 | 104 | 234 | 68 | 166 | | 244.1% |
| 债务付息支出 | 0 | 1773 | 1780 | -7 | | -0.4% |
| 债务发行费用支出 |  |  |  |  | |  |
| 抗疫特别国债安排的支出 | 0 | 0 | 631 | -631 | | -100.0% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023年5月鄂托克旗财政收入重点税源纳税情况（一）** | | | | | |
| 单位：万元 | | | | | |
| 科目名称 | 当月  完成数 | 累计  完成数 | 上年  同期数 | 比上年同期 | |
| 增减额 | 增减幅 |
| **合 计** | 16199 | 124609 | 231252 | -106643 | -46.1% |
| 君正能源化工有限公司 | 1145 | 10555 | 32337 | -21782 | -67.4% |
| 鄂尔多斯电力有限责任公司 | -420 | 10863 | 12520 | -1657 | -13.2% |
| 神华蒙西煤化股份有限公司 | 7663 | 37328 | 76440 | -39112 | -51.2% |
| 内蒙古中谷矿业有限责任公司 | 246 | 1554 | 456 | 1098 | 240.8% |
| 内蒙古星光煤炭集团有限责任公司 | 3721 | 39604 | 62576 | -22972 | -36.7% |
| 内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司 | 1935 | 5212 | 4921 | 291 | 5.9% |
| 鄂托克旗福强煤业有限公司 | 0 | 2 | 559 | -557 | -99.6% |
| 鄂尔多斯市双欣化学工业有限公司 | -592 | 5309 | 11131 | -5822 | -52.3% |
| 内蒙古星光煤炭集团鄂托克旗华誉煤焦化有限公司 | -1660 | -3580 | 3765 | -7345 | -195.1% |
| **2023年5月鄂托克旗财政收入重点税源纳税情况（二）** | | | | | |
| 单位：万元 | | | | | |
| 科目名称 | 当月  完成数 | 累计  完成数 | 上年  同期数 | 比上年同期 | |
| 增减额 | 增减幅 |
| 内蒙古德晟金属制品有限公司 | 576 | 578 | 1076 | -498 | -46.3% |
| 内蒙古利民煤焦有限责任公司 | 3585 | 17184 | 25471 | -8287 | -32.5% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023年5月鄂托克旗经济开发区财政收支完成情况表** | | | | |
| 单位：万元 | | | | |
| 地 区 | 预估补助收入数 | | 支出完成数 | |
| 本月 | 累计 | 本月 | 累计 |
| 鄂托克旗  经济开发区 | 8333 | 41665 | 3384 | 26426 |

备注：该地区补助收入最终以年终结算数据为准。