

鄂托克旗财政收支分析

2022年第2期

（总第2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）2月一般公共预算收入完成情况………………1

 （二）1-2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…………………………6

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……………………………8

五、内蒙古自治区生猪(牛羊)调出大县奖励资金监管办法…17



鄂托克旗财政收支预算执行情况分析

第2期

签发人：李思乾 2022年2月10日

一、全旗一般公共预算收入完成情况

（一）2月一般公共预算收入完成情况

2022年2月当月，全旗一般公共预算收入完成46535万元，较上年同期（下同）上升167.7%。

分项目：**1.增值税**18583万元、较上年同期上升171.6%；**2.企业所得税**40万元、较上年同期下降85.2%；**3.资源税**10826万元、较上年同期上升259.4%；**4.个人所得税**688万元、较上年同期上升227.6%；**5.城市维护建设税**2824万元、较上年同期上升43.8%；**6.房产税**3773万元、较上年同期增长125666.7%；**7.印花税**892万元、较上年同期增长83.9%；**8.城镇土地使用税3362**万元、较上年同期增长25761.5%；**9.土地增值税**237万元、较上年同期下降55.6%；**10.车船税**222万元、较上年同期上升13.3%；**11.耕地占用税**2528万元、较上年同期上升6220.0%；**12.契税**307万元、较上年同期增长57.4%；**13.环境保护税**6万元、较上年同期下降91.2%；**14.非税收入**完成2247万元、较上年同期下降36.3%。

（二）1-2月一般公共预算收入完成情况

截至2022年2月底，全旗一般公共预算收入累计完成125513万元，较上年同期增长174.8%。

分性质：税收收入119738万元、增长197.0%，非税收入5775万元、上升7.7%，占比分别为95.4%和4.6%。

分部门：旗税务局组织收入7174万元、上升40%。开发区税务局组织收入116652万元、增长209.2%。财政部门组织收入1689万元、下降40.3%。占比分别为5.7%、92.9%和1.3%。

分行业：**第二产业**实现一般公共预算收入103763万元、增长240%，占比82.7%。具体来看：**1.煤炭**64160万元、增长439%；**2.天然气**2888万元、增长238%；**3.化工**12365万元、增长110%；**4.电力**5221万元、增长62%；**5.建筑1358**万元、下降30%；**6.其他**17771万元、增长135%。

**第三产业**实现一般公共预算收入16613万元、增长76%，占比13.2%。具体来看：**1.批发零售业**4679万元、增长264%；**2.服务业**7446万元、增长866%；**3.交通运输业**1872万元、增长55%；**4.金融业**574万元、增长46%；**5.房地产业**825万元、下降47%；**6.其他**1217万元，下降71%。

（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96621万元、增长215.7%。具体来看：**增值税**完成39111万元，同比增长194.1%、增收25811万元；**企业所得税**完成31718万元，同比增长305.5%、增收23897万元；**个人所得税**完成1769万元，同比上升42.4%、增收527万元；**资源税**完成22412万元，同比增长240.3%、增收15827万元；**环境保护税**完成1611万元，同比下降3.0%、减收50万元。

**地方税种**完成23118万元、上升139.0%。具体来看：**城市维护建设税**完成6051万元，增长83.5%、增收2753万元；**房产税**完成3844万元，上升10577.8%、增收3808万元；**印花税**完成1803万元，增长62.3%、增收692万元；**城镇土地使用税**完成4011万元，上升3832.4%、增收3969万元；**土地增值税**完成318万元，下降49.7%、减收314万元；**车船税**完成408万元，上升10.6%、增收39万元；**耕地占用税**完成6138万元，上升64.8%、增收2413万元；**契税**完成545万元，增长35.9%、增收144万元；**非税收入**完成5775万元，上升7.7%、增收412万元。

（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228.9亿元、增长125.3%。其中：准格尔旗49.6亿元、增长239.3%；伊金霍洛旗39.2亿元、增长242.8%；东胜区15.5亿元、增长68.8%；鄂托克旗12.6亿元、增长174.8%；乌审旗6.1亿元、增长46.6%；达拉特旗5.9亿元、增长137.2%；鄂托克前旗3.0亿元、增长123.8%；杭锦旗2.8亿元、增长252.4%；康巴什区1.8亿元、下降6.7%。

（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2022年2月底，全旗地方财政总收入累计完成52.6亿元、增长211.5%。

分级次：上划中央税收20.9亿元、增长221.9%，占比39.8%；上划自治区税收12.2亿元、增长222.5%，占比23.1%,上划市级税收6.9亿元、增长218.6%，占比13.2%。

分部门：旗税务部门组织收入1.9亿元、下降5.3%，占比3.6%；开发区税务部门组织收入50.5亿元、增长245.7%，占比96.1%；财政部门组织收入0.2亿元、下降40.3%，占比0.3%。

三、一般公共预算支出完成情况

截至2022年2月底，全旗一般公共预算支出累计完成77379万元，同比增长27.2%，其中民生支出46307万元，占一般公共预算支出的59.8%。

分主要项目：**公共安全支出**2942万元，增长41%。**教育支出**6099万元，增长10.9%。**科技支出**287万元，下降74.7%。**文化旅游体育与传媒支出**872万元，下降31.6%。**社会保障和就业支出**8936万元，增长0.7%。**卫生健康支出**3580万元，增长36%。**节能环保支出**8213万元，增长184.2%。**城乡社区支出**15099万元，增长4.8%。**农林水支出**10581万元，增长116.8%。**交通运输支出**3110万元，增长4.7%。**债务付息支出**1018万元，上升12.9%。

（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2022年2月底，全旗政府性基金预算收入累计完成10777万元、增长234.5%，其中国有土地使用权出让收入10726万元、增长240.9%；政府性基金预算支出累计完成1002万元、下降60.3%。

附表：1.2022年1-2月鄂托克旗财政收入分项目执行情况

2.2022年1-2月鄂托克旗财政支出分项目执行情况

3.2022年1-2月鄂托克旗财政收入重点税源纳税情况

4.2022年1-2月鄂托克旗工业园区财政收支完成情况

|  |
| --- |
| **2022年1-2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** | **167072** | **525554** | **168734** | **356820** | **211.5%** |
| **一般公共预算收入** | 46535 | 125513 | 45674 | 79839 | 174.8% |
| **（一）税收收入** | 44288 | 119738 | 40311 | 79427 | 197.0% |
| 增值税 | 18583  | 39111 | 13300 | 25811 | 194.1% |
| 企业所得税 | 40  | 31718 | 7821 | 23897 | 305.5% |
| 个人所得税 | 688  | 1769 | 1242 | 527 | 42.4% |
| 资源税 | 10826  | 22412 | 6585 | 15827 | 240.3% |
| 城市维护建设税 | 2824  | 6051 | 3298 | 2753 | 83.5% |
| 房产税 | 3773  | 3844 | 36 | 3808 | 10577.8% |
| 印花税 | 892  | 1803 | 1111 | 692 | 62.3% |
| 城镇土地使用税 | 3362  | 4011 | 102 | 3909 | 3832.4% |
| 土地增值税 | 237  | 318 | 632 | -314 | -49.7% |
| 车船税 | 222  | 408 | 369 | 39 | 10.6% |
| 耕地占用税 | 2528  | 6138 | 3725 | 2413 | 64.8% |
| **2022年1-2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 |
| 契税 | 307  | 545 | 401 | 144 | 35.9% |
| 环境保护税 | 6  | 1611 | 1661 | -50 | -3.0% |
| 其他税收收入 | 0  | -1 | 28 | -29 | -103.6% |
| **（二）非税收入** | 2247 | 5775 | 5363 | 412 | 7.7% |
| 专项收入 | 1532 | 2979 | 2001 | 978 | 48.9% |
| 行政性收费收入 | 304 | 1502 | 1693 | -191 | -11.3% |
| 罚没收入 | 96 | 786 | 695 | 91 | 13.1% |
| 国有资源（资产）有偿使用收入 | 12 | 200 | 941 | -741 | -78.7% |
| 捐赠收入 | 0 |  | 0 | 0 | #DIV/0! |
| 政府住房基金收入 | 3 | 8 | 5 | 3 | 60.0% |
| 其他收入 | 300 | 300 | 28 | 272 | 971.4% |
| **政府性基金收入** | 1289 | 10777 | 3222 | 7555 | 234.5% |
| 国有土地使用权出让收入 | 1263 | 10726 | 3146 | 7580 | 240.9% |
| 污水处理费 | 14 | 30 | 58 | -28 | -48.3% |
| **2022年1-2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** | 21414 | 77379 | 60823 | 16556 | 27.2% |
| 一般公共服务支出 | 2338 | 7582 | 6175 | 1407 | 22.8% |
| 外交支出 |  | 0 |  |  |  |
| 国防支出 | 0 | 0 | 78 | -78 | -100.0% |
| 公共安全支出 | 1074 | 2942 | 2086 | 856 | 41.0% |
| 教育支出 | 3280 | 6099 | 5498 | 601 | 10.9% |
| 科学技术支出 | 48 | 287 | 1119 | -832 | -74.4% |
| 文化旅游体育与传媒支出 | 246 | 872 | 1275 | -403 | -31.6% |
| 社会保障和就业支出 | 1842 | 8936 | 8875 | 61 | 0.7% |
| 卫生健康支出 | 1287 | 3580 | 2633 | 947 | 36.0% |
| 节能环保支出 | 4420 | 8213 | 2890 | 5323 | 184.2% |
| 城乡社区支出 | 1804 | 15099 | 14403 | 696 | 4.8% |
| 农林水支出 | 2561 | 10581 | 4880 | 5701 | 116.8% |
| **2022年1-2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 | -40 | 3110 | 2970 | 140 | 4.7% |
| 资源勘探信息等支出 | 13 | 2050 | 608 | 1442 | 237.2% |
| 商业服务业等支出 | 6 | 25 | 298 | -273 | -91.6% |
| 金融支出 | 0 | 0 |  | 0 | #DIV/0! |
| 自然资源海洋气象等支出 | 630 | 922 | 4061 | -3139 | -77.3% |
| 住房保障支出 | 596 | 4916 | 1122 | 3794 | 338.1% |
| 粮油物资储备支出 | 7 | 27 | 174 | -147 | -84.5% |
| 灾害防治及应急管理支出 | 284 | 1120 | 776 | 344 | 44.3% |
| 其他支出 | 0 | 0 |  | 0 | #DIV/0! |
| 债务付息支出 | 1018 | 1018 | 902 | 116 | 12.9% |
| 债务发行费用支出 | 0 | 0 |  | 0 | #DIV/0! |
| **政府性基金****支出** | 502 | 1002 | 2527 | -1525 | -60.3% |
| **2022年1-2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 |
| 文化旅游体育与传媒支出 | 0 | 0 | 3 | -3 | -100% |
| 城乡社区支出 | 431 | 931 | 1954 | -1023 | -52.3% |
| 其他支出 | 0 | 0 | 1 | 0 | #DIV/0! |
| 债务付息支出 | 71 | 71 | 0 | 71 | 100% |
| 债务发行费用支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! |
| 抗疫特别国债安排的支出 | 0 | 0 | 569 | -569 | -100% |

|  |
| --- |
| **2022年1-2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** | 29817  | 106969  | 44505  | 62464  | 140.4% |
| 君正能源化工有限公司 | 898  | 13794  | 15507  | -1713  | -11.0% |
| 鄂尔多斯电力有限责任公司 | 3152  | 6541  | 4473  | 2068  | 46.2% |
| 神华蒙西煤化股份有限公司 | 4145  | 18708  | 8605  | 10103  | 117.4% |
| 中谷矿业有限责任公司 | 3  | 282  | 333  | -51  | -15.3% |
| 星光煤炭集团有限责任公司 | 17633  | 49580  | 6907  | 42673  | 617.8% |
| 鄂尔多斯高新材料有限公司 | 1355  | 2216  | 4017  | -1801  | -44.8% |
| 鄂托克旗福强煤业有限公司 | 57  | 270  | 0  | 270  | #DIV/0! |
| 双欣化学工业有限公司 | 833  | 2669  | 378  | 2291  | 606.1% |
| 鄂托克旗华誉煤焦化有限公司 | 31  | 2384  | 2948  | -564  | -19.1% |
| **2022年1-2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 |
| 德晟金属制品有限公司 | 60  | 122  | 394  | -272  | -69.0% |
| 利民煤焦有限责任公司 | 1650  | 10403  | 943  | 9460  | 1003.2% |

|  |
| --- |
| **鄂托克旗工业园区2022年1-2 月份财政收支完成情况表** |
| 单位：万元 |
| 地 区 | 分成完成数 | 支出完成数 |
| 本月 | 累计 | 本月 | 累计 |
| 蒙西高新技术产业园区 | 1347  | 6552  | 1342  | 3300  |
| 鄂托克旗经济开发区 | 6912  | 27406  | 435  | 9203  |
| **合 计** | 8259  | 33958  | 1777  | 12503  |

政策发布

内蒙古自治区生猪(牛羊)调出大县

奖励资金监管办法

第一章 总 则

**第一条** 为进一步加强和规范生猪（牛羊）调出大县奖励资金管理，提高资金使用效益，按照《财政部关于印发《生猪(牛羊)调出大县奖励资金管理办法>的通知》（财建〔2015〕778号）规定，结合我区实际，制定本办法。

**第二条** 本办法所称生猪（牛羊）调出大县，是指生猪（牛羊）调出量、出栏量和存栏量符合国家和我区规定标准的旗县区。

**第三条** 本办法所称奖励资金，是指中央财政安排的对我区生猪（牛羊）调出大县给予奖励的财政转移支付资金。

第二章 奖励资金分配和下达

**第四条**  生猪（牛羊）调出大县奖励资金分为中央直接奖励资金和自治区统筹奖励资金两部分。

**第五条** 中央直接奖励资金分配。中央直接奖励资金由财政部按因素法直接分配到旗县区，分配因素包括过去三年年均生猪（牛羊）调出量、出栏量和存栏量，因素权重分别为50%、25%、25%。奖励资金对生猪调出大县前500名给予支持，对牛羊调出大县前100名给予支持。

**第六条** 自治区统筹奖励资金分配。自治区统筹奖励资金由中央财政统筹考虑各省生猪（牛羊）生产、消费等因素，按因素法切块下达给我区。自治区财政厅会同农牧厅根据中央财政下达我区的统筹奖励资金额度及资金管理办法的有关规定，结合财政涉农资金统筹整合试点工作要求、乡村振兴工作重点，研究拟定资金分配使用方案，按规定程序向社会公示无异议后，报财政部备案。

**第七条** 奖励资金申报和拨付。

（一）申报程序。分配到旗县区的生猪（牛羊）调出大县奖励资金下达后，各旗县区按照奖励资金分配使用方案及时面向本地区公布包括奖励范围、资金使用方向及限定、申报程序及要求、公示时间及监督举报电话等在内的申报指南。项目单位根据本地区申报指南向旗县区农牧部门和财政部门申报使用资金并提供相关申报材料，旗县区农牧部门会同财政部门对项目单位资格及项目申请进行审核，并将包括项目单位、项目名称及内容和奖励补助标准及金额在内的资金核定结果经公示后，报盟市农牧部门、财政部门。盟市汇总后，报自治区农牧厅、财政厅备案。

（二）拨付程序。对中央直接奖励资金，自治区财政厅在收到中央指标文件后7日内，下达自治区指标文件至盟市财政部门，抄送自治区农牧厅、财政部内蒙古监管局；盟市财政部门应在收到自治区指标文件后7日内，下达盟市指标文件至旗县区财政部门；整个过程累计不超过15日。对自治区统筹奖励资金，自治区财政厅在资金分配使用方案按规定程序向社会公示无异议后，按上述程序逐级下达指标文件至有关旗县区。旗县区财政部门按照本地资金分配使用方案、项目实施情况及项目主管部门申请，及时将奖励资金拨付到项目单位。

第三章 奖励资金使用管理

**第八条** 分配到旗县区的生猪（牛羊）调出大县奖励资金，由旗县区农牧部门会同财政部门按照本办法规定，结合本地实际，制定具体奖励资金分配使用方案，按规定程序向社会公示，并向自治区农牧厅、财政厅备案。

**第九条** 分配到旗县区的生猪（牛羊）调出大县奖励资金具有特定用途，主要用于发展生猪（牛羊）生产等方面的支出，具体支持范围包括:生猪（牛羊）生产环节的圈舍改造、良种引进、污粪处理、防疫、保险及流通加工环节的冷链物流、仓储、加工设施设备等方面的支出，不得用于部门基本建设、人员经费和公用经费等与生猪（牛羊）生产流通无关的支出，不得用于中央或自治区专项资金地方配套支出，（自治区统筹奖励资金分配到脱贫旗县、乡村振兴重点帮扶旗县区的，按照继续支持脱贫县统筹整合使用财政涉农资金有关规定管理）同一年度内不得重复用于中央或自治区相关专项资金已扶持项目。

**第十条** 分配到旗县区的生猪（牛羊）调出大县奖励资金由旗县区人民政府根据年度发展规划和重点支持方向，统筹确定资金支持方式。鼓励采取先建后补、以奖代补等支持方式，切实加快资金支出进度，发挥资金使用效益。

**第十一条** 旗县区级人民政府应大力宣传国家奖励政策，公示获得奖励资金的项目单位、项目内容、奖励标准和金额，接受社会监督。

**第十二条** 旗县区农牧部门应会同财政部门加强专项资金项目库建设，从入库项目中择优支持，强化预算执行，切实提高财政资金使用效益。

第四章 奖励资金绩效和监督管理

**第十三条** 各级财政部门、农牧部门要按照中央、自治区有关做好直达资金监控工作的要求，切实加强生猪（牛羊）调出大县奖励资金（非自治区统筹部分）的管理。

**第十四条**  各盟市财政部门、农牧部门要进一步加强奖励资金的全过程绩效管理，负责本地区奖励资金的绩效评价，于每年2月底前将上年度奖励资金绩效自评报告上报自治区财政厅、农牧厅。自治区财政厅、农牧厅将适时开展再评价。

**第十五条** 各级财政部门应当会同农牧部门加强奖励资金和项目监督管理。旗县区农牧部门、财政部门应建立生猪调出大县奖励资金使用审核管理完整信息档案，以备核查。

**第十六条** 取得专项资金支持的单位和个人，应当加快项目实施。应当按照国家有关财务、会计制度规定进行账务处理，妥善保存有关原始票据及凭证，建立专项资金使用档案。应当严格按照规定使用资金，并自觉接受财政、农牧、审计等部门的监督检查。

**第十七条** 各级财政部门、农牧部门及其工作人员、相关项目单位和个人在专项资金申请、审核、分配及下达等工作中，存在利用不正当手段骗取资金、违反规定分配资金等行为的，以及其他滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊等其他违法行为的，按照《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国公务员法》、《中华人民共和国行政监察法》、《财政违法行为处罚处分条例》等国家有关规定追究相应责任；涉嫌犯罪的，移送司法机关。

第五章 附 则

**第十八条** 本办法由自治区财政厅、农牧厅负责解释。

**第十九条** 本办法自发布之日起30日后施行。

二O二二年一月二十七日

源：内蒙古自治区财政厅网站