鄂托克旗财政收支分析

2023年第7期

（总第7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）7月一般公共预算收入完成情况……………1

（二）1-7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 7 期

签发人：李思乾 2023年8月10日

一、全旗一般公共预算收入完成情况

（一）7月一般公共预算收入完成情况

2023年7月当月，全旗一般公共预算收入完成21338万元，较上年同期下降58.1%。

分项目：**1.增值税**4787万元、较上年同期下降53.6%；**2.企业所得税**1754万元、较上年同期下降92.3%；**3.资源税**3610万元、较上年同期下降19.6%；**4.个人所得税**340万元、较上年同期下降79.8%；**5.城市维护建设税**1017万元、较上年同期下降61.4%；**6.房产税**20万元；**7.印花税**1767万元、较上年同期上升131%；**8.城镇土地使用税**76万元、较上年同期下降56.8%；**9.土地增值税**117万元、较上年同期上升80%；**10.车船税**187万元、较上年同期上升3.9%；**11.耕地占用税**4380万元、较上年同期上升965.7%；**12.契税**161万元、较上年同期下降10.1%；**13.环境保护税**1095万元、较上年同期下降10.9%；**14.其他税收收入5万元；15.非税收入**完成2022万元、较上年同期下降66.9%。

（二）1-7月一般公共预算收入完成情况

截至2023年7月底，全旗一般公共预算收入累计完成280316万元，较上年同期下降23.2%（剔除上年一次性征收因素，较上年同期下降0.14%），完成年初预算的56.06%。

分性质：税收收入257362万元、下降23.5%，非税收入22954万元、下降19.7%，占比分别为91.8%和8.2%。

分部门：旗税务局组织收入26968万元、上升23.4%。开发区税务局组织收入244218万元、下降26.6%。财政部门组织收入9130万元、下降15.1%。占比分别为9.6%、87.1%和3.3%。

分行业：**第二产业**实现一般公共预算收入240249万元、下降22.6%，占比85.7%。具体来看：**1.煤炭**137867万元、下降9.4%；**2.天然气**21353万元、增长47.3%；**3.化工**17087万元、下降56.9%；**4.电力**9527万元、下降17.4%；**5.建筑**7344万元、增长33.3%；**6.其他**47071万元、下降46%。

**第三产业**实现一般公共预算收入30665万元、下降29.2%，占比10.9%。具体来看：**1.批发零售业**5717万元、下降51.3%；**2.服务业**2592万元、下降81.3%；**3.交通运输业**2509万元、下降12.1%；**4.金融业**2259万元、增长44.9%；**5.房地产业**5327万元、下降42.3%；**6.其他**12261万元，增长196.8%。

（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138517万元、同比下降47%。具体来看：**增值税**完成51746万元，同比下降48.7%、减收49049万元；主要是上年同期基数较高以及煤价相比去年大幅下降。**企业所得税**完成34693万元，同比下降61%、减收54195万元；与上年同期相比，市场经济整体环境较差，煤碳、化工等行业产品价格内卷相较严重，导致企业营收下降。**个人所得税**完成7540万元，同比下降1.7%、减收132万元。**资源税**完成40945万元，同比下降31.7%、减收19021万元；2022年7月份开始，经过国家和自治区对于煤炭价格的调控，降低了煤炭的价格，各项矿产品价格大幅下跌，原煤价格下跌30%；硅铁价格下跌25%；铁矿产品下跌12%，使得煤炭以及相关行业的税收收入均有下降，影响收入。**环境保护税**完成3593万元，同比下降13%、减收536万元。

**地方税种**完成118845万元、上升58%。具体来看：**城市维护建设税**完成11703万元，同比下降47.1%、减收10401万元；主要是受增值税减收影响。**房产税**完成8930万元，同比下降24.1%、减收2841万元。**印花税**完成6347万元，同比上升4%、增收243万元；主要是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14658万元，同比下降20.4%、减收3753万元；主要是上年同期基数较高。**土地增值税**完成1068万元，同比上升32%、增收259万元。**车船税**完成1302万元，同比上升1.7%、增收22万元。**耕地占用税**完成72986万元，同比上升457.7%、增收59898万元，主要是清收以前年度耕地占用税，随即还有滞纳金一同入库，数额较大。**契税**完成1846万元，同比上升15.3%、增收245万元。**其他税收收入**完成5万元。

**非税收入**完成22954万元，同比下降-19.7%、减收5636万元。

（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642.74亿元，增长11.7%。

其中：准格尔旗118.2亿元、增长2.3%；伊金霍洛旗119.7亿元、增长28.4%；东胜区46.9亿元、同口径下降0.4%（含园区增长3%）；鄂托克旗28亿元、剔除上年8.45亿元一次性缓税因素下降0.14%；乌审旗26.7亿元、增长10.9%；达拉特旗22.3亿元、增长9.8%；鄂托克前旗13.3亿元、增长1.3%；康巴什区8.2亿元、增长17.8%；杭锦旗6.9亿元、增长12%。

（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7月底，全旗地方财政总收入累计完成83.29亿元、下降40%。

分级次：上划中央税收26.29亿元、下降51.5%，占比31.5%；上划自治区税收19.04亿元、下降35.3%，占比22.9%；上划市级税收9.93亿元、下降46.8%，占比11.9%。

分部门：旗税务部门组织收入8.1亿元、增长49.9%，占比9.7%；开发区税务部门组织收入74.28亿元、下降43.9%，占比89.2%；财政部门组织收入0.91亿元、下降15.1%，占比1.1%。

三、一般公共预算支出完成情况

截至2023年7月底，全旗一般公共预算支出累计完成325130万元，同比下降1.8%，其中民生支出268440万元，占一般公共预算支出的82.6%。

分主要项目：**一般公共服务支出**29762万元、增长13.2%。**国防支出**8万元、下降75.8%。**公共安全支出**9638万元、下降3.1%。**教育支出**43652万元、增长32.9%，主要是拨付了回购三所私建公助民办幼儿园资金以及教体系统维修、设备采购、校园文化建设等。**科技支出**8852万元、增长111.4%，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**6870万元、增长27.1%，主要是拨付了文物保护专项资金及鄂托克旗全民健身中心游泳馆及乒羽馆建设项目。**社会保障和就业支出**32015万元、增长12.8%，主要是本月调整增加了企业、机关事业单位基本养老金。**卫生健康支出**19373万元、下降2.8%。**节能环保支出**21703万元、增长11.8%，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**61813万元、增长32.3%，主要是拨付了乌兰镇集中供热管网改造项目、乌兰镇创城改造维修等项目资金。**农林水支出**47993万元、下降28.8%，主要是上年同期拨付了草原生态奖补资金。**交通运输支出**12395万元、增长54.8%，主要是拨付了鄂托克旗通用机场公路等资金。**资源勘探信息等支出**6048万元、下降78.1%，主要是上年同期拨付了其他支持中小企业发展和管理支出。**商业服务业等支出**2050万元、增长64%，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**4756万元、下降17.3%，主要是上年同期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**6267万元、下降53.8%，主要是上年同期拨付了老旧住宅小区改造项目资金。**粮油物资储备支出**701万元、增长181.5%。**灾害防治及应急管理支出**3573万元、下降1.8%。**债务付息支出**7479万元、下降28.4%。

（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7月底，全旗政府性基金预算收入累计完成7635万元、下降60.3%，其中国有土地使用权出让收入7009万元、下降62%；政府性基金预算支出累计完成7608万元、下降40.4%。

附表：1.2023年7月鄂托克旗财政收入分项目执行情况

2.2023年7月鄂托克旗财政支出分项目执行情况

3.2023年7月鄂托克旗财政收入重点税源纳税情况

4.2023年7月鄂托克旗经济开发区财政收支完成情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023年7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** | 66003 | 832932 | 1388931 | -555999 | | -40.0% |
| **一般公共预算收入** | 21338 | 280316 | 365207 | -84891 | | -23.2% |
| **（一）税收收入** | 19316 | 257362 | 336617 | -79255 | | -23.5% |
| 增值税 | 4787 | 51746 | 100795 | -49049 | | -48.7% |
| 企业所得税 | 1754 | 34693 | 88888 | -54195 | | -61.0% |
| 个人所得税 | 340 | 7540 | 7672 | -132 | | -1.7% |
| 资源税 | 3610 | 40945 | 59966 | -19021 | | -31.7% |
| 城市维护建设税 | 1017 | 11703 | 22104 | -10401 | | -47.1% |
| 房产税 | 20 | 8930 | 11771 | -2841 | | -24.1% |
| 印花税 | 1767 | 6347 | 6104 | 243 | | 4.0% |
| 城镇土地使用税 | 76 | 14658 | 18411 | -3753 | | -20.4% |
| 土地增值税 | 117 | 1068 | 809 | 259 | | 32.0% |
| 车船税 | 187 | 1302 | 1280 | 22 | | 1.7% |
| 耕地占用税 | 4380 | 72986 | 13088 | 59898 | | 457.7% |
| 契税 | 161 | 1846 | 1601 | 245 | | 15.3% |
| 环境保护税 | 1095 | 3593 | 4129 | -536 | | -13.0% |
| 其他税收收入 | 5 | 5 | -1 | 6 | | -600.0% |
| **2023年7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** | 2022 | 22954 | 28590 | -5636 | -19.7% | |
| 专项收入 | 716 | 7414 | 11502 | -4088 | -35.5% | |
| 行政性收费收入 | 552 | 8284 | 7651 | 633 | 8.3% | |
| 罚没收入 | 401 | 3497 | 7655 | -4158 | -54.3% | |
| 国有资源（资产）  有偿使用收入 | 6 | 2596 | 1409 | 1187 | 84.2% | |
| 捐赠收入 |  |  |  |  |  | |
| 政府住房基金收入 | 2 | 14 | 24 | -10 | -41.7% | |
| 其他收入 | 345 | 1149 | 349 | 800 | 229.2% | |
| **政府性基金预算收入合计** | 28 | 7635 | 19213 | -11578 | -60.3% | |
| **政府性基金收入** | 28 | 7635 | 19213 | -11578 | -60.3% | |
| 国有土地使用权出让收入 | -34 | 7009 | 18424 | -11415 | -62.0% | |
| 城市基础设施配套费收入 | 27 | 449 | 654 | -205 | -31.3% | |
| 污水处理费 | 35 | 177 | 135 | 42 | 31.1% | |
| **专项债务对应项目专项收入** |  |  |  |  |  | |
| **2023年7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** | 60577 | 325130 | 331118 | -5988 | | -1.8% |
| 一般公共服务支出 | 3960 | 29762 | 26290 | 3472 | | 13.2% |
| 外交支出 |  |  |  |  | |  |
| 国防支出 | 1 | 8 | 33 | -25 | | -75.8% |
| 公共安全支出 | 1267 | 9638 | 9942 | -304 | | -3.1% |
| 教育支出 | 4657 | 43652 | 32848 | 10804 | | 32.9% |
| 科学技术支出 | 144 | 8852 | 4188 | 4664 | | 111.4% |
| 文化旅游体育与传媒支出 | 940 | 6870 | 5404 | 1466 | | 27.1% |
| 社会保障和  就业支出 | 6420 | 32015 | 28377 | 3638 | | 12.8% |
| 卫生健康支出 | 3162 | 19373 | 19926 | -553 | | -2.8% |
| 节能环保支出 | 1467 | 21703 | 19411 | 2292 | | 11.8% |
| 城乡社区支出 | 24163 | 61813 | 46723 | 15090 | | 32.3% |
| 农林水支出 | 9386 | 47993 | 67439 | -19446 | | -28.8% |
| **2023年7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 | 3280 | 12395 | 8009 | 4386 | 54.8% | |
| 资源勘探信息等支出 | 35 | 6048 | 27641 | -21593 | -78.1% | |
| 商业服务业等支出 | 99 | 2050 | 1250 | 800 | 64.0% | |
| 金融支出 |  | 182 |  | 182 |  | |
| 自然资源海洋气象等支出 | 334 | 4756 | 5748 | -992 | -17.3% | |
| 住房保障支出 | 729 | 6267 | 13561 | -7294 | -53.8% | |
| 粮油物资储备支出 | 6 | 701 | 249 | 452 | 181.5% | |
| 灾害防治及应急管理支出 | 527 | 3573 | 3639 | -66 | -1.8% | |
| 其他支出 |  |  |  |  |  | |
| 债务付息支出 | 0 | 7479 | 10440 | -2961 | -28.4% | |
| 债务发行费用支出 |  |  |  |  |  | |
| **2023年7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** | 874 | 7608 | 12760 | -5152 | -40.4% | |
| 文化旅游体育与传媒支出 |  |  |  |  |  | |
| 城乡社区支出 | 794 | 5432 | 8922 | -3490 | -39.1% | |
| 其他支出 | 80 | 396 | 359 | 37 | 10.3% | |
| 债务付息支出 |  | 1780 | 1901 | -121 | -6.4% | |
| 债务发行费用支出 |  |  |  |  |  | |
| 抗疫特别国债安排的支出 |  |  | 1578 | -1578 | -100.0% | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023年7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** | 13679 | 146199 | 307448 | -161249 | -52.4% |
| 君正能源化工有限公司 | 2310 | 12345 | 48366 | -36021 | -74.5% |
| 鄂尔多斯电力有限责任公司 | 1317 | 12955 | 21061 | -8106 | -38.5% |
| 神华蒙西煤化股份有限公司 | 2845 | 43406 | 97968 | -54562 | -55.7% |
| 内蒙古中谷矿业有限责任公司 | 155 | 1743 | 521 | 1222 | 234.5% |
| 内蒙古星光煤炭集团有限责任公司 | 3308 | 43578 | 80534 | -36956 | -45.9% |
| 内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司 | 1632 | 7071 | 4712 | 2359 | 50.1% |
| 鄂托克旗福强煤业有限公司 | 18 | 29 | 639 | -610 | -95.5% |
| 鄂尔多斯市双欣化学工业有限公司 | 208 | 6130 | 14255 | -8125 | -57.0% |
| 内蒙古星光煤炭集团鄂托克旗华誉煤焦化有限公司 | 184 | -3094 | 5650 | -8744 | -154.8% |
| **2023年7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 | 23 | 615 | -1427 | 2042 | -143.1% |
| 内蒙古利民煤焦有限责任公司 | 1679 | 21421 | 35169 | -13748 | -39.1% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023年7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 | 58331 | 21914 | 53784 |

备注：该地区补助收入最终以年终结算数据为准。