鄂托克旗财政收支分析

2023年第8期

（总第8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）8月一般公共预算收入完成情况……………1

（二）1-8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……………………………8

鄂托克旗财政收支预算执行情况分析

第 8期

签发人：李思乾 2023年9月11日

一、全旗一般公共预算收入完成情况

（一）8月一般公共预算收入完成情况

2023年8月当月，全旗一般公共预算收入完成19729万元，较上年同期下降4%。

分项目：**1.增值税**6328万元、较上年同期下降26.7%；**2.企业所得税**1533万元、较上年同期上升2229.2%；**3.资源税**3220万元、较上年同期下降22.7%；**4.个人所得税**77万元、较上年同期下降83.5%；**5.城市维护建设税**1119万元、较上年同期下降45.5%；**6.房产税**11万元、较上年同期下降80.7%；；**7.印花税**143万元、较上年同期上升320.6%；**8.城镇土地使用税**305万元、较上年同期上升67.6%；**9.土地增值税**15万元、较上年同期下降80.3%；**10.车船税**134万元、较上年同期下降24.3%；**11.耕地占用税**1237万元、较上年同期下降26.4%；**12.契税**175万元、较上年同期上升38.9%；**13.环境保护税**165万元、较上年同期上升4025%；**14.其他税收收入15万元；15.非税收入**完成5252万元、较上年同期上升77.5%。

（二）1-8月一般公共预算收入完成情况

截至2023年8月底，全旗一般公共预算收入累计完成300045万元，剔除上年一次性征收因素，较上年同期下降0.4%，完成年初预算的60.01%。

分性质：税收收入271839万元、下降23.3%，非税收入28206万元、下降10.6%，占比分别为90.6%和9.4%。

分部门：旗税务局组织收入30260万元、上升19.8%。开发区税务局组织收入259705万元、下降25.5%。财政部门组织收入10080万元、下降15.9%。占比分别为10.1%、86.6%和3.3%。

分行业：**第二产业**实现一般公共预算收入255768万元、下降21.9%，占比85.2%。具体来看：**1.煤炭**144846万元、下降8.8%；**2.天然气**23073万元、增长22.6%；**3.化工**18564万元、下降55%；**4.电力**10848万元、下降7%；**5.建筑**7871万元、增长47.1%；**6.其他**50566万元、下降44.9%。

**第三产业**实现一般公共预算收入33915万元、下降25.9%，占比11.3%。具体来看：**1.批发零售业**5976万元、下降49.7%；**2.服务业**3739万元、下降73.2%；**3.交通运输业**2593万元、下降9.2%；**4.金融业**2323万元、增长34.7%；**5.房地产业**6668万元、下降30.5%；**6.其他**12616万元，增长118.8%。

（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149840万元、同比下降45.4%。具体来看：**增值税**完成58074万元，同比下降46.9%、减收51359万元；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36226万元，同比下降59.2%、减收52590万元；与上年同期相比，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7617万元，同比下降6.4%、减收523万元。**资源税**完成44165万元，同比下降31.1%、减收19965万元；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3758万元，同比下降9.1%、减收375万元。

**地方税种**完成121999万元、上升53.4%。具体来看：**城市维护建设税**完成12822万元，同比下降46.9%、减收11335万元；主要是受增值税减收影响。**房产税**完成8941万元，同比下降24.4%、减收2887万元。2022年原房产税缓税企业缴纳较多，导致2023年各项税费入库同比较2022年减少。**印花税**完成6490万元，同比上升5.7%、增收352万元；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14963万元，同比下降19.5%、减收3630万元；主要是上年同期基数较高。**土地增值税**完成1083万元，同比上升22.4%、增收198万元。**车船税**完成1436万元，同比下降1.4%、减收21万元。**耕地占用税**完成74223万元，同比上升402.6%、增收59454万元，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2021万元，同比上升17%、增收294万元。**其他税收收入**完成20万元。

**非税收入**完成28206万元，同比下降10.6%、减收3343万元。

（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692.17亿元，增长10.2%。

其中：准格尔旗127.93亿元、增长2.2%；伊金霍洛旗126.57亿元、增长23.8%；东胜区51.83亿元、同口径下降1%（含园区增长2.1%）；鄂托克旗30亿元、剔除上年8.45亿元一次性缓税因素下降0.4%；乌审旗28.74亿元、增长8.2%；达拉特旗25.08亿元、增长11.9%；鄂托克前旗14.97亿元、增长3.2%；康巴什区8.94亿元、增长20.3%；杭锦旗7.86亿元、增长9.2%。

（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8月底，全旗地方财政总收入累计完成89.78亿元、下降38.2%。

分级次：上划中央税收28.39亿元、下降49.3%，占比31.6%；上划自治区税收20.63亿元、下降33.3%，占比23%；上划市级税收10.76亿元、下降45.3%，占比12%。

分部门：旗税务部门组织收入8.92亿元、增长64.9%，占比9.9%；开发区税务部门组织收入79.85亿元、下降39.7%，占比88.9%；财政部门组织收入1.01亿元、下降6.3%，占比1.1%。

三、一般公共预算支出完成情况

截至2023年8月底，全旗一般公共预算支出累计完成381174万元，同比上升1.7%，其中民生支出312191万元，占一般公共预算支出的81.9%。

分主要项目：**一般公共服务支出**35600万元、增长17.8%。**国防支出**10万元、下降71.4%。**公共安全支出**11091万元、下降1.4%。**教育支出**51247万元、增长32.4%，主要是拨付了回购三所私建公助民办幼儿园资金以及棋盘井第四小学项目建设。**科技支出**12448万元、增长160.3%，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**7379万元、增长17.2%，主要是拨付了文物保护专项资金、鄂托克旗全民健身中心游泳馆及乒羽馆建设项目、老年文化体育活动中心建设项目。**社会保障和就业支出**35215万元、增长11.2%，主要拨付了机关养老补助资金及机关事业单位养老保险制度改革补助经费等。**卫生健康支出**21334万元、下降4.6%。**节能环保支出**26062万元、增长18.3%，主要是拨付了空气源热泵采暖改造项目资金。**城乡社区支出**69036万元、增长28.6%，主要是拨付了乌兰镇集中供热管网改造项目、乌兰镇乌兰西街（桃力民路-都斯图路）道路及雨污管网项目强电线路切改等项目资金。**农林水支出**54160万元、下降30.1%，主要是上年同期拨付了草原生态奖补资金。**交通运输支出**20024万元、增长111.9%，主要是拨付了棋盘井矿区宇强建材至博顺矿业公路改建项目工程款、鄂托克旗通用机场公路工程款等道路建设资金。**资源勘探信息等支出**6215万元、下降77.9%，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**2243万元、增长54.9%，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**5056万元、下降17%，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**6975万元、下降53.1%，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**1012万元、增长293.8%，主要是拨付了鄂托克旗沙井和公卡汉应急物资储备库建设及修缮项目资金。**灾害防治及应急管理支出**3996万元、下降2.7%。**债务付息支出**11776万元、下降1.9%。

（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2023年8月底，全旗政府性基金预算收入累计完成8394万元、下降56.9%，其中国有土地使用权出让收入7546万元、下降59.2%；政府性基金预算支出累计完成9099万元、下降47.1%。

附表：1.2023年8月鄂托克旗财政收入分项目执行情况

2.2023年8月鄂托克旗财政支出分项目执行情况

3.2023年8月鄂托克旗财政收入重点税源纳税情况

4.2023年8月鄂托克旗经济开发区财政收支完成情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023年8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** | 64855 | 897787 | 1451628 | -553841 | | -38.2% |
| **一般公共预算收入** | 19729 | 300045 | 385754 | -85709 | | -22.2% |
| **（一）税收收入** | 14477 | 271839 | 354205 | -82366 | | -23.3% |
| 增值税 | 6328 | 58074 | 109433 | -51359 | | -46.9% |
| 企业所得税 | 1533 | 36226 | 88816 | -52590 | | -59.2% |
| 个人所得税 | 77 | 7617 | 8140 | -523 | | -6.4% |
| 资源税 | 3220 | 44165 | 64130 | -19965 | | -31.1% |
| 城市维护建设税 | 1119 | 12822 | 24157 | -11335 | | -46.9% |
| 房产税 | 11 | 8941 | 11828 | -2887 | | -24.4% |
| 印花税 | 143 | 6490 | 6138 | 352 | | 5.7% |
| 城镇土地使用税 | 305 | 14963 | 18593 | -3630 | | -19.5% |
| 土地增值税 | 15 | 1083 | 885 | 198 | | 22.4% |
| 车船税 | 134 | 1436 | 1457 | -21 | | -1.4% |
| 耕地占用税 | 1237 | 74223 | 14769 | 59454 | | 402.6% |
| 契税 | 175 | 2021 | 1727 | 294 | | 17.0% |
| 环境保护税 | 165 | 3758 | 4133 | -375 | | -9.1% |
| 其他税收收入 | 15 | 20 | -1 | 21 | | -2100.0% |
| **2023年8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** | 5252 | 28206 | 31549 | -3343 | -10.6% | |
| 专项收入 | 2050 | 9464 | 12777 | -3313 | -25.9% | |
| 行政性收费收入 | 2279 | 10563 | 8297 | 2266 | 27.3% | |
| 罚没收入 | 910 | 4407 | 8354 | -3947 | -47.2% | |
| 国有资源（资产）  有偿使用收入 | 7 | 2603 | 1441 | 1162 | 80.6% | |
| 捐赠收入 |  |  |  |  |  | |
| 政府住房基金收入 | 5 | 19 | 25 | -6 | -24.0% | |
| 其他收入 | 1 | 1150 | 655 | 495 | 75.6% | |
| **政府性基金预算收入合计** | 759 | 8394 | 19470 | -11076 | -56.9% | |
| **政府性基金收入** | 759 | 8394 | 19470 | -11076 | -56.9% | |
| 国有土地使用权出让收入 | 537 | 7546 | 18477 | -10931 | -59.2% | |
| 城市基础设施配套费收入 | 192 | 641 | 828 | -187 | -22.6% | |
| 污水处理费 | 30 | 207 | 165 | 42 | 25.5% | |
| **专项债务对应项目专项收入** |  |  |  |  |  | |
| **2023年8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** | 56044 | 381174 | 374843 | 6331 | | 1.7% |
| 一般公共服务支出 | 5838 | 35600 | 30219 | 5381 | | 17.8% |
| 外交支出 |  |  |  |  | |  |
| 国防支出 | 2 | 10 | 35 | -25 | | -71.4% |
| 公共安全支出 | 1453 | 11091 | 11248 | -157 | | -1.4% |
| 教育支出 | 7595 | 51247 | 38712 | 12535 | | 32.4% |
| 科学技术支出 | 3596 | 12448 | 4782 | 7666 | | 160.3% |
| 文化旅游体育与传媒支出 | 509 | 7379 | 6294 | 1085 | | 17.2% |
| 社会保障和  就业支出 | 3200 | 35215 | 31676 | 3539 | | 11.2% |
| 卫生健康支出 | 1961 | 21334 | 22367 | -1033 | | -4.6% |
| 节能环保支出 | 4359 | 26062 | 22034 | 4028 | | 18.3% |
| 城乡社区支出 | 7223 | 69036 | 53686 | 15350 | | 28.6% |
| 农林水支出 | 6167 | 54160 | 77464 | -23304 | | -30.1% |
| **2023年8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 | 7629 | 20024 | 9451 | 10573 | 111.9% | |
| 资源勘探信息等支出 | 167 | 6215 | 28084 | -21869 | -77.9% | |
| 商业服务业等支出 | 193 | 2243 | 1448 | 795 | 54.9% | |
| 金融支出 | 0 | 182 | 0 | 182 | #DIV/0! | |
| 自然资源海洋气象等支出 | 300 | 5056 | 6093 | -1037 | -17.0% | |
| 住房保障支出 | 708 | 6975 | 14877 | -7902 | -53.1% | |
| 粮油物资储备支出 | 311 | 1012 | 257 | 755 | 293.8% | |
| 灾害防治及应急管理支出 | 423 | 3996 | 4108 | -112 | -2.7% | |
| 其他支出 | 113 | 113 |  |  |  | |
| 债务付息支出 | 4297 | 11776 | 12008 | -232 | -1.9% | |
| 债务发行费用支出 |  |  |  |  |  | |
| **2023年8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** | 1491 | 9099 | 17194 | -8095 | -47.1% | |
| 文化旅游体育与传媒支出 |  |  |  |  |  | |
| 城乡社区支出 | 13 | 5445 | 12819 | -7374 | -57.5% | |
| 其他支出 | 1286 | 1682 | 735 | 947 | 128.8% | |
| 债务付息支出 | 192 | 1972 | 1972 |  |  | |
| 债务发行费用支出 |  |  |  |  |  | |
| 抗疫特别国债安排的支出 |  |  | 1668 | -1668 | -100.0% | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023年8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** | 15499 | 161703 | 321552 | -159849 | -49.7% |
| 君正能源化工有限公司 | 3076 | 15421 | 49347 | -33926 | -68.7% |
| 鄂尔多斯电力有限责任公司 | 2748 | 15703 | 21235 | -5532 | -26.1% |
| 神华蒙西煤化股份有限公司 | 2401 | 45807 | 102555 | -56748 | -55.3% |
| 内蒙古中谷矿业有限责任公司 | 180 | 1923 | 651 | 1272 | 195.4% |
| 内蒙古星光煤炭集团有限责任公司 | 3806 | 47389 | 82346 | -34957 | -42.5% |
| 内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司 | 2044 | 9115 | 5405 | 3710 | 68.6% |
| 鄂托克旗福强煤业有限公司 |  | 29 | 639 | -610 | -95.5% |
| 鄂尔多斯市双欣化学工业有限公司 | 229 | 6359 | 16348 | -9989 | -61.1% |
| 内蒙古星光煤炭集团鄂托克旗华誉煤焦化有限公司 | 12 | -3082 | 6240 | -9322 | -149.4% |
| **2023年8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 | 24 | 639 | -877 | 1516 | -172.9% |
| 内蒙古利民煤焦有限责任公司 | 979 | 22400 | 37663 | -15263 | -40.5% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023年8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 | 66664 | 10778 | 64562 |

备注：该地区补助收入最终以年终结算数据为准。