鄂托克旗财政收支分析

2023年第4期

（总第4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）4月一般公共预算收入完成情况……………1

（二）1-4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 4 期

签发人：李思乾 2023年5月10日

一、全旗一般公共预算收入完成情况

（一）4月一般公共预算收入完成情况

2023年4月当月，全旗一般公共预算收入完成34421万元，较上年同期（下同）下降24.4%。

分项目：**1.增值税**10070万元、较上年同期下降12.2%；**2.企业所得税**3379万元、较上年同期下降68.8%；**3.资源税**4128万元、较上年同期下降58.5%；**4.个人所得税**103万元、较上年同期下降76%；**5.城市维护建设税**2029万元、较上年同期下降27.8%；**6.房产税**14万元、较上年同期下降93.8%；**7.印花税**1941万元、较上年同期上升137.9%；**8.城镇土地使用税**172万元、较上年同期下降91.7%；**9.土地增值税**310万元、较上年同期上升248.3%；**10.车船税**217万元、较上年同期上升11.3%；**11.耕地占用税**5645万元、较上年同期上升258.9%；**12.契税**285万元、较上年同期下降4.7%；**13.环境保护税**1076万元、较上年同期下降16.3%；**14.非税收入**完成5052万元、较上年同期上升44.3%。

（二）1-4月一般公共预算收入完成情况

截至2023年4月底，全旗一般公共预算收入累计完成195057万元，较上年同期下降2.2%。

分性质：税收收入178887万元、下降3.4%，非税收入16170万元、上升13.2%，占比分别为91.7%和8.3%。

分部门：旗税务局组织收入16164万元、上升20.2%。开发区税务局组织收入171975万元、下降5.5%。财政部门组织收入6918万元、上升68.9%。占比分别为8.3%、88.2%和3.5%。

分行业：**第二产业**实现一般公共预算收入167832万元、下降2.4%，占比86%。具体来看：**1.煤炭**105831万元、增长16.9%；**2.天然气**13364万元、增长40.6%；**3.化工**8466万元、下降60.2%；**4.电力**5270万元、下降21.9%；**5.建筑**2498万元、增长21%；**6.其他**32403万元、下降22.8%。

**第三产业**实现一般公共预算收入20915万元、下降10.4%，占比10.7%。具体来看：**1.批发零售业**2998万元、下降53.6%；**2.服务业**1603万元、下降81%；**3.交通运输业**1198万元、下降53.6%；**4.金融业**924万元、下降4.3%；**5.房地产业**4380万元、下降41.4%；**6.其他**9812万元，下降478.8%。

（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101030万元、同比下降31.9%。具体来看：**增值税**完成36532万元，同比下降39.9%、减收24215万元；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25993万元，同比下降38.9%、减收16564万元；主要是上年同期缓税入库拉高基数。**个人所得税**完成5772万元，同比上升121.8%、增收3170万元；主要是汇算清缴上年度个人所得税。**资源税**完成30304万元，同比下降23.3%、减收9199万元；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2429万元，同比下降16.1%、减收467万元。

**地方税种**完成77857万元、上升110.8%。具体来看：**城市维护建设税**完成8133万元，同比下降30.1%、减收3510万元；主要是受增值税减收影响。**房产税**完成1194万元，同比下降70.8%、减收2889万元；**印花税**完成4476万元，同比上升31.8%、增收1081万元；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3313万元，同比下降51.8%、减收3557万元；主要是上年同期基数较高。**土地增值税**完成806万元，同比上升38.3%、增收223万元；**车船税**完成823万元，同比上升11.5%、增收85万元；**耕地占用税**完成58083万元，同比上升571.8%、增收49437万元，主要是清理欠缴税款入库；**契税**完成1029万元，同比上升5.1%、增收50万元。

**非税收入**完成16170万元，同比上升13.2%、增收1883万元。

（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424.4亿元、增长13%。其中：准格尔旗80.58亿元、增长2.8%；伊金霍洛旗61.77亿元、增长0.8%；东胜区28.99亿元、下降0.1%；鄂托克旗19.51亿元、下降2.2%；乌审旗17.76亿元、增长51.1%；达拉特旗13.17亿元、增长13.3%；鄂托克前旗8.51亿元、增长1.7%；杭锦旗5.01亿元、增长38.2%；康巴什区4.85亿元、增长30%。

（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4月底，全旗地方财政总收入累计完成59.93亿元、下降25.2%。

分级次：上划中央税收19.2亿元、下降35.6%，占比32%；上划自治区税收13.98亿元、下降28.9%，占比23.3%；上划市级税收7.24亿元、下降32.1%，占比12.1%。

分部门：旗税务部门组织收入5.28亿元、增长51.5%，占比8.8%；开发区税务部门组织收入53.96亿元、下降29.2%，占比90%；财政部门组织收入0.69亿元、增长68.9%，占比1.2%。

三、一般公共预算支出完成情况

截至2023年4月底，全旗一般公共预算支出累计完成158789万元，同比下降7.4%，其中民生支出123781万元，占一般公共预算支出的78%。

分主要项目：**一般公共服务支出**15607万元、增长3.9%。**国防支出**1万元、下降91.7%。**公共安全支出**5580万元、下降8.7%。**教育支出**17111万元、增长27.9%，主要是拨付了教学楼维修改造项目及运动场维修改造资金。**科技支出**8032万元、增长858.5%，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**1441万元、下降26.4%，主要是上年同期拨付了桌子岩画群本体数字化留存及保护资金。**社会保障和就业支出**16453万元、下降20%。**卫生健康支出**8997万元、下降8.3%。**节能环保支出**17435万元、增长52.1%，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**27900万元、下降13.4%，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**14805万元、下降24.5%，主要是上年同期拨付了森林生态补偿款及绿化工程款。**交通运输支出**3158万元、下降54.9%，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**5980万元、下降61.6%。**商业服务业等支出**1039万元、增长642.1%，主要是拨付了生猪（牛羊）调出大县的奖励资金。**金融支出**182万元。**自然资源海洋气象等支出**3240万元、增长38.3%，主要是拨付了气象局气象防灾减灾项目资金。**住房保障支出**3526万元、下降59.9%，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**644万元、增长600%。**灾害防治及应急管理支出**2922万元、增长67.1%。**债务付息支出**4736万元、下降1.4%。

（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4月底，全旗政府性基金预算收入累计完成5722万元、下降63.9%，其中国有土地使用权出让收入5609万元、下降64%；政府性基金预算支出累计完成2547万元、下降51.8%。

附表：1.2023年4月鄂托克旗财政收入分项目执行情况

2.2023年4月鄂托克旗财政支出分项目执行情况

3.2023年4月鄂托克旗财政收入重点税源纳税情况

4.2023年4月鄂托克旗经济开发区财政收支完成情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023年4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** | 106954 | 599299 | 800959 | -201660 | -25.2% | |
| **一般公共预算收入** | 34421 | 195057 | 199528 | -4471 | -2.2% | |
| **（一）税收收入** | 29369 | 178887 | 185241 | -6354 | -3.4% | |
| 增值税 | 10070 | 36532 | 60747 | -24215 | -39.9% | |
| 企业所得税 | 3379 | 25993 | 42557 | -16564 | -38.9% | |
| 个人所得税 | 103 | 5772 | 2602 | 3170 | 121.8% | |
| 资源税 | 4128 | 30304 | 39503 | -9199 | -23.3% | |
| 城市维护建设税 | 2029 | 8133 | 11643 | -3510 | -30.1% | |
| 房产税 | 14 | 1194 | 4083 | -2889 | -70.8% | |
| 印花税 | 1941 | 4476 | 3395 | 1081 | 31.8% | |
| 城镇土地使用税 | 172 | 3313 | 6870 | -3557 | -51.8% | |
| 土地增值税 | 310 | 806 | 583 | 223 | 38.3% | |
| 车船税 | 217 | 823 | 738 | 85 | 11.5% | |
| 耕地占用税 | 5645 | 58083 | 8646 | 49437 | 571.8% | |
| 契税 | 285 | 1029 | 979 | 50 | 5.1% | |
| 环境保护税 | 1076 | 2429 | 2896 | -467 | -16.1% | |
| 其他税收收入 | 0 | 0 | -1 | 1 | -100.0% | |
| **2023年4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** | 5052 | 16170 | 14287 | 1883 | | 13.2% |
| 专项收入 | 1251 | 4958 | 5840 | -882 | | -15.1% |
| 行政性收费收入 | 1362 | 6048 | 5360 | 688 | | 12.8% |
| 罚没收入 | 641 | 2127 | 2148 | -21 | | -1.0% |
| 国有资源（资产）  有偿使用收入 | 1572 | 2239 | 616 | 1623 | | 263.5% |
| 捐赠收入 |  |  |  |  | |  |
| 政府住房基金收入 | 3 | 5 | 18 | -13 | | -72.2% |
| 其他收入 | 223 | 793 | 305 | 488 | | 160.0% |
| **政府性基金预算收入合计** | 295 | 5722 | 15870 | -10148 | | -63.9% |
| **政府性基金收入** | 295 | 5722 | 15870 | -10148 | | -63.9% |
| 国有土地使用权出让收入 | 205 | 5609 | 15573 | -9964 | | -64.0% |
| 城市基础设施配套费收入 | 30 | 53 | 231 | -178 | | -77.1% |
| 污水处理费 | 60 | 60 | 66 | -6 | | -9.1% |
| **专项债务对应项目专项收入** |  |  |  |  | |  |
| **2023年4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** | 39417 | 158789 | 171478 | -12689 | -7.4% | |
| 一般公共服务支出 | 4343 | 15607 | 15028 | 579 | 3.9% | |
| 外交支出 |  |  |  |  |  | |
| 国防支出 | 1 | 1 | 12 | -11 | -91.7% | |
| 公共安全支出 | 1455 | 5580 | 6111 | -531 | -8.7% | |
| 教育支出 | 4245 | 17111 | 13377 | 3734 | 27.9% | |
| 科学技术支出 | 5215 | 8032 | 838 | 7194 | 858.5% | |
| 文化旅游体育与传媒支出 | 237 | 1441 | 1959 | -518 | -26.4% | |
| 社会保障和  就业支出 | 2790 | 16453 | 20557 | -4104 | -20.0% | |
| 卫生健康支出 | 2180 | 8997 | 9806 | -809 | -8.3% | |
| 节能环保支出 | 1421 | 17435 | 11464 | 5971 | 52.1% | |
| 城乡社区支出 | 4337 | 27900 | 32220 | -4320 | -13.4% | |
| 农林水支出 | 5520 | 14805 | 19622 | -4817 | -24.5% | |
| **2023年4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 | 488 | 3158 | 6998 | -3840 | | -54.9% |
| 资源勘探信息等支出 | 3704 | 5980 | 15575 | -9595 | | -61.6% |
| 商业服务业等支出 | 297 | 1039 | 140 | 899 | | 642.1% |
| 金融支出 | 0 | 182 | 0 | 182 | | #DIV/0! |
| 自然资源海洋气象等支出 | 609 | 3240 | 2343 | 897 | | 38.3% |
| 住房保障支出 | 849 | 3526 | 8783 | -5257 | | -59.9% |
| 粮油物资储备支出 | 79 | 644 | 92 | 552 | | 600.0% |
| 灾害防治及应急管理支出 | 338 | 2922 | 1749 | 1173 | | 67.1% |
| 其他支出 |  |  |  |  | |  |
| 债务付息支出 | 1309 | 4736 | 4804 | -68 | | -1.4% |
| 债务发行费用支出 |  |  |  |  | |  |
| **2023年4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** | 1032 | 2547 | 5281 | -2734 | | -51.8% |
| 文化旅游体育与传媒支出 |  |  |  |  | |  |
| 城乡社区支出 | 546 | 644 | 2926 | -2282 | | -78.0% |
| 其他支出 | 33 | 130 | 59 | 71 | | 120.3% |
| 债务付息支出 | 453 | 1773 | 1773 | 0 | | 0.0% |
| 债务发行费用支出 |  |  |  |  | |  |
| 抗疫特别国债安排的支出 | 0 | 0 | 523 | -523 | | -100.0% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023年4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** | 13597 | 108410 | 171966 | -63556 | -37.0% |
| 君正能源化工有限公司 | 1329 | 9410 | 28161 | -18751 | -66.6% |
| 鄂尔多斯电力有限责任公司 | 220 | 11283 | 8384 | 2899 | 34.6% |
| 神华蒙西煤化股份有限公司 | 5927 | 29665 | 41445 | -11780 | -28.4% |
| 内蒙古中谷矿业有限责任公司 | 145 | 1308 | 456 | 852 | 186.8% |
| 内蒙古星光煤炭集团有限责任公司 | 2266 | 35883 | 54968 | -19085 | -34.7% |
| 内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司 | 1702 | 3277 | 3443 | -166 | -4.8% |
| 鄂托克旗福强煤业有限公司 | 1 | 2 | 374 | -372 | -99.5% |
| 鄂尔多斯市双欣化学工业有限公司 | 2213 | 5901 | 8694 | -2793 | -32.1% |
| 内蒙古星光煤炭集团鄂托克旗华誉煤焦化有限公司 | -1905 | -1920 | 4001 | -5921 | -148.0% |
| **2023年4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 | 19 | 2 | 305 | -303 | -99.3% |
| 内蒙古利民煤焦有限责任公司 | 1680 | 13599 | 21735 | -8136 | -37.4% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023年4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 | 33332 | 9154 | 23042 |

备注：该地区补助收入最终以年终结算数据为准。