鄂托克旗财政收支分析

2023年第9期

（总第9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）9月一般公共预算收入完成情况……………1

（二）1-9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9期

签发人：李思乾 2023年10月9日

一、全旗一般公共预算收入完成情况

（一）9月一般公共预算收入完成情况

2023年9月当月，全旗一般公共预算收入完成23376万元，较上年同期增长6%。

分项目：**1.增值税**6166万元、较上年同期下降19.3%；**2.企业所得税**2283万元、较上年同期上升4376.5%；**3.资源税**4250万元、较上年同期下降7.4%；**4.个人所得税**925万元、较上年同期下降25.2%；**5.城市维护建设税**1738万元、较上年同期下降12.6%；**6.房产税**12万元、较上年同期下降93.8%；；**7.印花税**42万元、较上年同期上升110%；**8.城镇土地使用税**83万元、较上年同期下降93.5%；**9.土地增值税**38万元、较上年同期下降49.3%；**10.车船税**182万元、较上年同期上升8.3%；**11.耕地占用税**4304万元、较上年同期上升549.2%；**12.契税**215万元、较上年同期下降19.2%；**13.非税收入**完成3138万元、较上年同期下降18.6%。

（二）1-9月一般公共预算收入完成情况

截至2023年9月底，全旗一般公共预算收入累计完成323421万元，剔除上年一次性征收因素，较上年同期增长0.04%，完成年初预算的64.68%。

分性质：税收收入292077万元、下降21.6%，非税收入31344万元、下降11.5%，占比分别为90.3%和9.7%。

分部门：旗税务局组织收入36209万元、上升29.5%。开发区税务局组织收入276309万元、下降24.6%。财政部门组织收入10903万元、下降18.1%。占比分别为11.2%、85.4%和3.4%。

分行业：**第二产业**实现一般公共预算收入276295万元、下降19.8%，占比85.4%。具体来看：**1.煤炭**154247万元、下降7%；**2.天然气**28278万元、增长36.4%；**3.化工**20508万元、下降52.1%；**4.电力**12027万元、下降2.9%；**5.建筑**8304万元、增长41.2%；**6.其他**52931万元、下降45.2%。

**第三产业**实现一般公共预算收入35877万元、下降27.9%，占比11.1%。具体来看：**1.批发零售业**6330万元、下降50.6%；**2.服务业**3099万元、下降77.8%；**3.交通运输业**3124万元、下降7.4%；**4.金融业**2406万元、增长34%；**5.房地产业**6942万元、下降31.1%；**6.其他**13976万元，增长80.7%。

（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163464万元、同比下降43.3%。具体来看：**增值税**完成64240万元，同比下降45.1%、减收52830万元；**企业所得税**完成38509万元，同比下降56.7%、减收50358万元；**个人所得税**完成8542万元，同比下降8.9%、减收835万元。**资源税**完成48415万元，同比下降29.5%、减收20306万元；**环境保护税**完成3758万元，同比下降9.6%、减收397万元。

以上税种减收主要原因：1.上年同期基数较高以及矿产品及其下游化工产品价格大幅下跌，原煤价格下跌超 30%；硅铁价格下跌近 25%；铁矿产品下跌约 12%，影响煤炭及煤炭产品收入。2.阿盟煤矿安全生产事故发生后，我旗进一步加强监管，24 座露天煤矿只有 6座生产和销售，其他煤矿处于半停产状态。

**地方税种**完成128613万元、上升52.7%。具体来看：**城市维护建设税**完成14560万元，同比下降44.3%、减收11586万元；主要是受增值税减收影响。**房产税**完成8953万元，同比下降25.5%、减收3068万元。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6532万元，同比上升6.1%、增收374万元；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15046万元，同比下降24.3%、减收4833万元；主要是上年同期基数较高。**土地增值税**完成1121万元，同比上升16.8%、增收161万元。**车船税**完成1618万元，同比下降0.4%、减收7万元。**耕地占用税**完成78527万元，同比上升408.9%、增收63095万元，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2236万元，同比上升12.2%、增收243万元。**其他税收**20万元。**非税收入**完成31344万元，同比下降11.5%、减收4060万元。

（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739.98亿元，增长10.5%。

其中：准格尔旗136.77亿元、增长3.7%；伊金霍洛旗133.42亿元、增长22.5%；东胜区57.16亿元、同口径下降0.7%；鄂托克旗32.34亿元、剔除上年8.45亿元一次性缓税因素增长0.04%；乌审旗31.09亿元、增长6.6%；达拉特旗28.74亿元、增长13.2%；鄂托克前旗15.82亿元、增长4.9%；康巴什区9.41亿元、增长14.9%；杭锦旗8.89亿元、增长13.1%。

（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9月底，全旗地方财政总收入累计完成97.73亿元、下降35.9%。

分级次：上划中央税收29.64亿元、下降46.9%，占比30.3%；上划自治区税收22.65亿元、下降31.2%，占比23.2%；上划市级税收11.75亿元、下降43.1%，占比12%。

分部门：旗税务部门组织收入10.12亿元、增长42.7%，占比10.4%；开发区税务部门组织收入86.52亿元、下降40%，占比88.5%；财政部门组织收入1.09亿元、下降18.1%，占比1.1%。

三、一般公共预算支出完成情况

截至2023年9月底，全旗一般公共预算支出累计完成446142万元，同比上升3.9%，其中民生支出358723万元，占一般公共预算支出的80.4%。

分主要项目：**一般公共服务支出**43558万元、增长24.8%。**国防支出**135万元、增长193.5%。**公共安全支出**13529万元、增长8.9%。**教育支出**62321万元、增长36.7%，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**12865万元、增长112.7%，主要是拨付了科技创新奖补资金、重点研发计划专项资金。**文化旅游体育与传媒支出**8540万元、增长11.7%，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**38873万元、增长17%，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**24835万元、下降5.4%。**节能环保支出**31135万元、增长10.4%，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**74003万元、增长20.4%，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**63674万元、下降26.7%，主要是上年同期拨付了草原生态奖补资金。**交通运输支出**25460万元、增长134.5%，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**11803万元、下降64%，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**2394万元、增长18.5%，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**5474万元、下降21%，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**8108万元、下降47.8%，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**1041万元、增长289.9%，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**4281万元、下降2.2%。**债务付息支出**13819万元、下降2.1%。

（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9月底，全旗政府性基金预算收入累计完成9803万元、下降50.6%，其中国有土地使用权出让收入8817万元、下降52.8%；政府性基金预算支出累计完成23462万元、增长18.3%。

附表：1.2023年9月鄂托克旗财政收入分项目执行情况

2.2023年9月鄂托克旗财政支出分项目执行情况

3.2023年9月鄂托克旗财政收入重点税源纳税情况

4.2023年9月鄂托克旗经济开发区财政收支完成情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023年9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** | 79553 | 977340 | 1525787 | -548447 | | -35.9% |
| **一般公共预算收入** | 23376 | 323421 | 407807 | -84386 | | -20.7% |
| **（一）税收收入** | 20238 | 292077 | 372403 | -80326 | | -21.6% |
| 增值税 | 6166 | 64240 | 117070 | -52830 | | -45.1% |
| 企业所得税 | 2283 | 38509 | 88867 | -50358 | | -56.7% |
| 个人所得税 | 925 | 8542 | 9377 | -835 | | -8.9% |
| 资源税 | 4250 | 48415 | 68721 | -20306 | | -29.5% |
| 城市维护建设税 | 1738 | 14560 | 26146 | -11586 | | -44.3% |
| 房产税 | 12 | 8953 | 12021 | -3068 | | -25.5% |
| 印花税 | 42 | 6532 | 6158 | 374 | | 6.1% |
| 城镇土地使用税 | 83 | 15046 | 19879 | -4833 | | -24.3% |
| 土地增值税 | 38 | 1121 | 960 | 161 | | 16.8% |
| 车船税 | 182 | 1618 | 1625 | -7 | | -0.4% |
| 耕地占用税 | 4304 | 78527 | 15432 | 63095 | | 408.9% |
| 契税 | 215 | 2236 | 1993 | 243 | | 12.2% |
| 环境保护税 | 0 | 3758 | 4155 | -397 | | -9.6% |
| 其他税收收入 | 0 | 20 | -1 | 21 | | -2100.0% |
| **2023年9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** | 3138 | 31344 | 35404 | -4060 | -11.5% | |
| 专项收入 | 1573 | 11037 | 14525 | -3488 | -24.0% | |
| 行政性收费收入 | 828 | 11391 | 9459 | 1932 | 20.4% | |
| 罚没收入 | 509 | 4916 | 9032 | -4116 | -45.6% | |
| 国有资源（资产）  有偿使用收入 | 165 | 2768 | 1689 | 1079 | 63.9% | |
| 捐赠收入 |  |  |  |  |  | |
| 政府住房基金收入 | 4 | 23 | 35 | -12 | -34.3% | |
| 其他收入 | 59 | 1209 | 664 | 545 | 82.1% | |
| **政府性基金预算收入合计** | 1409 | 9803 | 19825 | -10022 | -50.6% | |
| **政府性基金收入** | 1409 | 9803 | 19745 | -9942 | -50.4% | |
| 国有土地使用权出让收入 | 1271 | 8817 | 18681 | -9864 | -52.8% | |
| 城市基础设施配套费收入 | 104 | 745 | 862 | -117 | -13.6% | |
| 污水处理费 | 34 | 241 | 202 | 39 | 19.3% | |
| **专项债务对应项目专项收入** |  |  | 80 | -80 | -100.0% | |
| **2023年9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** | 64968 | 446142 | 429582 | 16560 | | 3.9% |
| 一般公共服务支出 | 7958 | 43558 | 34907 | 8651 | | 24.8% |
| 外交支出 |  |  |  |  | |  |
| 国防支出 | 125 | 135 | 46 | 89 | | 193.5% |
| 公共安全支出 | 2438 | 13529 | 12419 | 1110 | | 8.9% |
| 教育支出 | 11074 | 62321 | 45588 | 16733 | | 36.7% |
| 科学技术支出 | 417 | 12865 | 6049 | 6816 | | 112.7% |
| 文化旅游体育与传媒支出 | 1161 | 8540 | 7644 | 896 | | 11.7% |
| 社会保障和  就业支出 | 3658 | 38873 | 33234 | 5639 | | 17.0% |
| 卫生健康支出 | 3501 | 24835 | 26242 | -1407 | | -5.4% |
| 节能环保支出 | 5073 | 31135 | 28211 | 2924 | | 10.4% |
| 城乡社区支出 | 4967 | 74003 | 61449 | 12554 | | 20.4% |
| 农林水支出 | 9514 | 63674 | 86903 | -23229 | | -26.7% |
| **2023年9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 | 5436 | 25460 | 10855 | 14605 | 134.5% | |
| 资源勘探信息等支出 | 5588 | 11803 | 32780 | -20977 | -64.0% | |
| 商业服务业等支出 | 151 | 2394 | 2021 | 373 | 18.5% | |
| 金融支出 |  | 182 |  | 182 |  | |
| 自然资源海洋气象等支出 | 418 | 5474 | 6929 | -1455 | -21.0% | |
| 住房保障支出 | 1133 | 8108 | 15544 | -7436 | -47.8% | |
| 粮油物资储备支出 | 29 | 1041 | 267 | 774 | 289.9% | |
| 灾害防治及应急管理支出 | 285 | 4281 | 4377 | -96 | -2.2% | |
| 其他支出 | -1 | 112 |  |  |  | |
| 债务付息支出 | 2043 | 13819 | 14117 | -298 | -2.1% | |
| 债务发行费用支出 |  |  |  |  |  | |
| **2023年9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** | 14363 | 23462 | 19835 | 3627 | 18.3% | |
| 文化旅游体育与传媒支出 |  |  |  |  |  | |
| 城乡社区支出 | 1507 | 6952 | 13950 | -6998 | -50.2% | |
| 其他支出 | 11723 | 13405 | 1047 | 12358 | 1180.3% | |
| 债务付息支出 | 1133 | 3105 | 3106 | -1 | 0.0% | |
| 债务发行费用支出 |  |  |  |  |  | |
| 抗疫特别国债安排的支出 |  |  | 1732 | -1732 | -100.0% | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023年9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** | 16983 | 178684 | 335087 | -156403 | -46.7% |
| 君正能源化工有限公司 | 172 | 15591 | 50183 | -34592 | -68.9% |
| 鄂尔多斯电力有限责任公司 | 3559 | 19262 | 20308 | -1046 | -5.2% |
| 神华蒙西煤化股份有限公司 | 2643 | 48450 | 106768 | -58318 | -54.6% |
| 内蒙古中谷矿业有限责任公司 | 115 | 2038 | 863 | 1175 | 136.2% |
| 内蒙古星光煤炭集团有限责任公司 | 4422 | 51811 | 89238 | -37427 | -41.9% |
| 内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司 | 1089 | 10204 | 5821 | 4383 | 75.3% |
| 鄂托克旗福强煤业有限公司 | 1 | 30 | 639 | -609 | -95.3% |
| 鄂尔多斯市双欣化学工业有限公司 | 1408 | 7767 | 16490 | -8723 | -52.9% |
| 内蒙古星光煤炭集团鄂托克旗华誉煤焦化有限公司 | 8 | -3074 | 5575 | -8649 | -155.1% |
| **2023年9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 | 16 | 655 | 382 | 273 | 71.5% |
| 内蒙古利民煤焦有限责任公司 | 3550 | 25950 | 38820 | -12870 | -33.2% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023年9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 | 74997 | 8804 | 73366 |

备注：该地区补助收入最终以年终结算数据为准。