

保亭财政简报

第二期

保亭黎族苗族自治县财政局

2022年3月15日

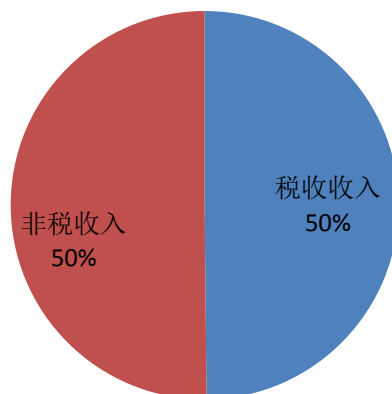
2022年2月财政收支执行情况

2022年是深入实施“十四五”规划的关键之年，紧紧围绕县委县政府决策部署，坚持稳字当头、稳中求进，继续做好“六稳”、“六保”工作，推进基本公共服务均等化，严格落实政府过“紧日子”要求，着力提升财政服务大局和保障发展能力，全面深化财政改革，切实加强财政管理和服务，助力县域经济高质量发展。

一、一般公共预算收支情况

2月份，地方一般公共预算收入累计完成6,262万元，与上年同期相比（下同）减收660万元，下降9.5%，完成年初预算的16.2%。按收入结构划分，税收收入完成3,121万元，减收947万元，下降23.3%，完成年初预算的14.4%；非税收入完成3,141万元，增收287万元，增长10.1%，完成年初预算的18.6%。按组织征收部门划分，税务部门组织收入3,306万元，减收968万元，下降22.6%；财政部门组织收入2,956万元，增收308万元，增长11.6%。

2月份地方一般公共预算收入构成图



2月份，地方一般公共预算支出累计完成42,861万元，增支12,858万元，增长42.9%，完成年初预算的13.9%。

二、政府性基金预算收支情况

2月份，地方政府性基金预算收入累计完成3,286万元，增收1,759万元，增长115.2%，完成年初预算的9.7%。其中，国有土地使用权出让收入完成3,036万元，增长115.3%。

2月份，地方政府性基金预算支出累计完成4,836万元，增支3,262万元，增长207.2%，完成年初预算的13.5%。其中，国有土地使用权出让收入安排支出完成1,478万元，增长30.5%。

三、财政收支执行的主要特点

(一) 税收收入低迷，财政收入出现降幅。2月份，地方一般公共预算收入累计完成6,262万元，下降9.5%，完成年初预算的16.2%，比序时进度慢了0.5个百分点。其中，受税收基数小、税源窄影响，2月税收完成不及预期，1-2月税收收入下降23.3%。分税种看，增值税下降44.4%，主要是与去年相比，房地产业增

值税下降 111.5%；企业所得税增长 133.8%，主要是 2021 年企业收益较 2020 年增加，企业预缴 2021 年企业所得税有所增长；个人薪金发放带动个人所得税增长 53.4%。非税收入增长 10%主要是存量限价商品房拍卖的政府住房基金收入带动。

（二）三产业税收下降，主要是房地产业税收减收。2 月份，税收占比较大行业是房地产业（40.2%）、建筑业（19%）、金融业（9.4%），房地产业因增值税留抵退税及去年房地产销售交易量大抬高税收基数出现今年税收同比下降现象。地方税收收入 3,121 万元中，第一产业完成 46 万元，增长 187.5%，占地方税收收入的 1.5%，与去年同期相比增加了 1.1 个百分点，拉高地方税收收入增幅 0.7 个百分点；第二产业完成 732 万元，增长 20.4%，占地方税收收入的 23.5%，与去年同期相比增加了 8.6 个百分点，拉高地方税收收入增幅 3.1 个百分点；第三产业完成 2,343 万元，下降 32%，占地方税收收入的 75.1%，与去年同期相比减少了 9.6 个百分点，拉低地方税收收入增幅 27.1 个百分点。

分行业看，房地产业税收完成 1,255 万元，比去年同期减收 613 万元，下降 32.8%，占地方税收收入的 40.2%，与去年同期相比减少了 5.7 个百分点，拉低税收收入增幅 15.1 个百分点。房地产业税收占地方一般公共预算收入的 20%，与去年同期相比减少了 7 个百分点。房地产业因去年房地产销售交易激增抬高税收基数出现今年税收同比下降现象。该行业税收中，增值税下降 111.5%、企业所得税增长 738.9%、契税下降 51.7%。

建筑业税收完成 594 万元，增长 23.5%，占地方税收收入的 19%，与去年同期相比增加了 7.2 个百分点。主要是去年四季度集中开工项目及年初加大开工项目力度带动行业增值税增长 14.6%。

金融业税收完成 294 万元，增长 61.5%，占地方税收收入的 9.4%，与去年同期相比增加了 4.9 个百分点。主要是银行业上年营收相对较好，行业企业预缴上年企业所得税带动企业所得税增长 3166.7%。

主要旅游景区和住宿餐饮业税收完成 248 万元，与去年同期相比下降 9.8%，占地方税收收入的 7.9%，与去年同期相比增加了 1.1 个百分点。其中，旅游景区税收 118 万元，下降 31.8%；旅游住宿餐饮业税收 130 万元，增长 27.5%。

（三）财政支出强度大，民生支出超七成。2 月份，地方一般公共预算累计支出 42,861 万元，增长 42.9%，“三保”、项目建设支出得到有效保障。其中，民生支出 32,362 万元，增长 45%，占地方一般公共预算支出的 75.5%，与去年同期相比增加了 1.1 个百分点。重点领域教育支出 8,486 万元，增长 16.5%；社会保障和就业支出 7,961 万元，增长 79.7%；卫生健康支出 4,392 万元，增长 41.3%；农林水支出 7,773 万元，增长 133.4%。

四、下一步工作建议

（一）多方谋划，培育财源。一是全力推进落户项目的建设进程，促使协议项目快落地、开工项目快建设、竣工项目快达产。加快推进 2022 年固定资产投资计划项目落地实施，拉动有效投

资；二是落实落细已经出台的各项减税降费及缓税政策，创造良好营商环境。聚焦小微企业和个体工商户，促进市场主体多样发展，增加活力；三是加大对行政事业单位非自用不动产、闲置固定资产核查和处置力度，加强对国有资源(资产)有偿使用收入、罚没收入的征管，做到应收尽收。

(二) 有序加快预算执行进度。一方面，各预算单位要提早谋划，合理规划资金拨付，加快财政支出进度；积极推进预算内投资项目开工建设，形成有效实物工作量。另一方面，各部门要积极谋划好项目，及时完善项目审批手续，增强项目实施的可行性。同时要强化预算约束和绩效管理，强调成本效益，提高财政支出的精准性和有效性。

(三) 全力以赴争取资金，着力增加可用财力。坚持把向上争取放在财政增收的突出位置，围绕我县重大项目建设，认真研究财政政策的投向和重点，对接中央、省政策和项目布局，加强上下联动，做实基础工作，积极沟通协调，尽力争取项目资金，不断充实地方可用财力。

附表 1

2022 年 2 月保亭黎族苗族自治县地方一般公共预算收入完成情况表

单位：万元

项 目	年初预算	2022 年累 计完成数	上年同期 完成数	同比增减 额	增减率%	完成年初 预算%
地方一般公共预算收入	38,542	6,262	6,922	-660	-9.5	16.2
税收收入	21,634	3,121	4,068	-947	-23.3	14.4
增值税	4,897	682	1,227	-545	-44.4	13.9
企业所得税	2,197	491	210	281	133.8	22.3
个人所得税	1,280	158	103	55	53.4	12.3
资源税	416	68	23	45	195.7	16.3
城市维护建设税	853	104	139	-35	-25.2	12.2
房产税	1,354	257	246	11	4.5	19.0
印花税	233	48	52	-4	-7.7	20.6
城镇土地使用税	3,011	706	558	148	26.5	23.4
土地增值税	3,265	305	455	-150	-33.0	9.3
车船税	401	103	83	20	24.1	25.7
耕地占用税	1,866	43	709	-666	-93.9	2.3
契税	1,757	154	261	-107	-41.0	8.8
环境保护税	9	2	2			22.2
其他税收收入	95					
非税收入	16,908	3,141	2,854	287	10.0	18.6
专项收入	1,200	794	630	164	26.0	66.2
行政事业性收费收入	1,100	167	277	-110	-39.7	15.2
罚没收入	1,800	222	450	-228	-50.7	12.3
国有资本经营收入						
国有资源(资产)有偿使用收入	10,686	236	1,225	-989	-80.7	2.2
捐赠收入	1,200	89	15	74	493.3	7.4
政府住房基金收入	600	1,633	257	1,376	535.4	272.2
其他收入	322					

附表 2

2022 年 2 月保亭黎族苗族自治县地方一般公共预算支出完成情况表

单位：万元

项 目	年初预算	2022 年累 计完成数	上年同期 完成数	同比增 减额	增减率%	完成年初 预算%
地方一般公共预算支出	309,392	42,861	30,003	12,858	42.9	13.9
一般公共服务支出	31,380	4,439	3,696	743	20.1	14.1
国防支出	383	190	191	-1	-0.5	49.6
公共安全支出	12,524	1,259	1,248	11	0.9	10.1
教育支出	52,748	8,486	7,285	1,201	16.5	16.1
科学技术支出	962	71	55	16	29.1	7.4
文化旅游体育与传媒支出	6,732	510	954	-444	-46.5	7.6
社会保障和就业支出	32,148	7,961	4,430	3,531	79.7	24.8
卫生健康支出	27,630	4,392	3,108	1,284	41.3	15.9
节能环保支出	31,876	631	664	-33	-5.0	2.0
城乡社区支出	11,070	1,325	1,322	3	0.2	12.0
农林水支出	61,167	7,773	3,331	4,442	133.4	12.7
交通运输支出	9,583	645	1,552	-907	-58.4	6.7
资源勘探信息等支出	955	97	42	55	131.0	10.2
商业服务业等支出	204	79	26	53	203.8	38.7
自然资源海洋气象等支出	2,232	214	266	-52	-19.5	9.6
住房保障支出	6,492	1,213	1,167	46	3.9	18.7
粮油物资储备支出	396	127	89	38	42.7	32.1
灾害防治及应急管理支出	2,786	573	441	132	29.9	20.6
其他支出	15,248		136	-136	-100.0	
债务付息支出	2,856	2,856		2,856		100.0
债务发行费用支出	20	20		20		100.0

附表 3

2022 年 2 月保亭黎族苗族自治县地方政府性基金预算收支完成情况表

单位:万元

项 目	年初预 算	2022 年累 计完成数	上年同期 完成数	同比增 减额	增减 率%	完成年 初预 算%
地方政府性基金预算收入	33,912	3,286	1,527	1,759	115.2	9.7
国有土地收益基金收入		93		93		
农业土地开发资金收入		9		9		
国有土地使用权出让收入	30,000	3,036	1,410	1,626	115.3	10.1
彩票公益金收入	70	21	16	5	31.3	30.0
城市基础设施配套费收入	3,500	100		100		2.9
污水处理收入	340	26	100	-74	-74.0	7.6
彩票发行机构和彩票销售机构的业务 费用	2	1	1			50.0
地方政府性基金预算支出	35,824	4,836	1,574	3,262	207.2	13.5
文化旅游体育与传媒支出						
社会保障和就业	126					
城乡社区事务	24,219	1,789	1,361	428	31.4	7.4
其中: 国有土地使用权出让收入安排支出	20,821	1,478	1,133	345	30.5	7.1
城市基础设施配套费安排的支出	3,098	270	213	57	26.8	8.7
污水处理费安排的支出	300	41	15	26	173.3	13.7
其他支出	8,871	439	213	226	106.1	4.9
其中: 其他政府性基金及对应专项 债务收入安排的支出	8,685	409	195	214	109.7	4.7
债务付息支出	2,608	2,608		2,608		100.0
债务发行费用支出						