**保亭财政简报**

**第五期**

保亭黎族苗族自治县财政局 2022年6月23日

2022年5月财政收支执行情况

5月份，地方一般公共预算累计收入同比增长2.9%，较4月份上升17.5个百分点。财政收支主要情况如下：

一、地方一般公共预算收支情况

5月份，地方一般公共预算收入累计完成17,984万元，与上年同期相比（下同）增收506万元，增长2.9%，完成年初预算的46.7%，超序时进度5个百分点。按收入结构划分，税收收入完成8,463万元，增收575万元，增长7.3%，完成年初预算的39.1%，企业所得税、个人所得税、资源税、城镇土地使用税、土地增值税分别增长122.7%、49.5%、50%、111.3%、109.8%,主要是税务部门追缴欠税企业历年所欠税款，实现税收的大幅增长；非税收入完成9,521万元，减收69万元，下降0.7%，完成年初预算的56.3%，专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入分别下降16%、64.3%、43.5%、48.8%,主要是受助企纾困、减税降费及国有资产房屋/土地免租政策影响。同时，捐赠收入（中国海洋石油集团定点帮扶捐赠）、政府住房基金收入分别增长5950%、869.7%，弥补地方一般公共预算收入19.6个百分点。

从各月收入趋势看，1月增长0.7%，2月下降9.5%，3月增长3.7%，4月受疫情严峻形势影响大幅下降14.6%，5月疫情缓解叠加五一黄金周带动，经济回温增长2.9%。

5月份，地方一般公共预算支出累计完成121,759万元，同比增长6.9%，完成年初预算的39.4%，落后序时进度2.3个百分点。与人民群众密切相关的重点民生支出同比增长10.7%，其中农林水支出、社会保障和就业支出、科学技术支出、卫生健康支出分别增长31.1%、26.6%、26.8%、12.9%，但教育支出下降7.3%；重点民生支出有保障，占比超七成，其中农林水支出占比25.1%、教育支出占比16%、社会保障和就业支出占比13.7%、卫生健康支出占比9.6%。

二、政府性基金预算收支情况

5月份，地方政府性基金预算收入累计完成4,351万元，下降13.1%，完成年初预算的12.8%，主要是城市基础设施配套费收入同比下降65.3%。

5月份，地方政府性基金预算支出累计完成19,857万元，增支10,599万元，增长114.5%，完成年初预算的55.4%，主要是其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（3549.2%）快速增长。

三、产业税收收入情况

5月份，地方税收收入累计完成8,463万元，其中第一产业仅完成139万元，下降73%，占地方税收收入的1.6%，拉低地方税收收入增幅4.8个百分点；第二产业完成1,188万元，增长7.2%，占地方税收收入的14%，拉高地方税收收入增幅1百分点；第三产业完成7,136万元，增长13.9%，占地方税收收入的84.3%，拉高地方税收收入增幅11.1个百分点。产业结构发展不合理，第一产业发展落后、第二产业比重偏小，第三产业发展被过度依赖。第三产业中旅游业税收收入累计完成451.2万元，与去年同期相比增长45.6%，占地方税收收入的5.3%。其中，主要景区税收195.1万元，增长112%；住宿餐饮业税收256.08万元，下降17.6%，反应留宿游客不多。

四、下一步工作建议

**（一）全力加强税收征管，确保税收增长。**

受增值税留抵退税等减税降费政策影响，税收预计将大幅下降，税务部门要增强主动性，把更多精力、更多征管力量放在清理欠税企业、欠税税种，追缴欠税款上，以弥补大幅减收带来的影响，确保税收增长。

**（二）加强部门联动，共抓非税收入**

在税收下降的情况下，需要依靠非税收入收窄降幅，拉升经济增长。各职能部门要加强沟通、共享信息，齐心共促非税增收。一是执法部门加快罚没资产处置进度，主动将罚没资产移交国资中心管理；二是国资中心及时梳理罚没资产类型，加快罚没资产转国有手续办理，并及时上报请示资产处置方式；三是罚没的房屋/土地，涉及到办理产权证的，资规部门要主动跟进，加快办理，并与国资中心互通信息，加快资产招拍挂进度。四是相关职能部门加强对闲置国有资产的处置力度，对于多次招拍不成功的商铺，可加大招拍宣传力度或改变宣传方式，确因经济下行难以招拍的，可转变处置方式，通过出租提高国有资产使用效益。

**（三）各部门主动作为，加快推进资金支出进度**

鉴于保亭县资金支出进度落后于序时进度的现状，各部门要主动作为，积极推动相关工作的开展，加快资金支出。可通过实行财政支出奖惩机制，对支出进度落后的部门按周通报批评。确因工作难以开展，无法支出的资金，由财政部门将资金收回进行盘活，再统筹安排，提高资金使用效益，加快支出进度。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **附表1** | | | | | | |
| **2022年5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%** | **完成年度预算%** |
| **地方一般公共预算收入** | **38,542** | **17,984** | **17,478** | **506** | **2.9%** | **46.7%** |
| **税收收入** | **21,634** | **8,463** | **7,888** | **575** | **7.3%** | **39.1%** |
| 增值税 | 4,897 | 243 | 2,278 | -2,035 | -89.3% | 5.0% |
| 企业所得税 | 2,197 | 1,855 | 833 | 1,022 | 122.7% | 84.4% |
| 个人所得税 | 1,280 | 305 | 204 | 101 | 49.5% | 23.8% |
| 资源税 | 416 | 114 | 76 | 38 | 50.0% | 27.4% |
| 城市维护建设税 | 853 | 212 | 255 | -43 | -16.9% | 24.9% |
| 房产税 | 1,354 | 498 | 483 | 15 | 3.1% | 36.8% |
| 印花税 | 233 | 89 | 96 | -7 | -7.3% | 38.2% |
| 城镇土地使用税 | 3,011 | 2,179 | 1,031 | 1,148 | 111.3% | 72.4% |
| 土地增值税 | 3,265 | 2,129 | 1,015 | 1,114 | 109.8% | 65.2% |
| 车船税 | 401 | 222 | 166 | 56 | 33.7% | 55.4% |
| 耕地占用税 | 1,866 | 113 | 803 | -690 | -85.9% | 6.1% |
| 契税 | 1,757 | 366 | 646 | -280 | -43.3% | 20.8% |
| 环境保护税 | 9 | 5 | 4 | 1 | 25.0% | 55.6% |
| 其他税收收入 | 95 | 133 | -2 | 135 | -6750.0% | 140.0% |
| **非税收入** | **16,908** | **9,521** | **9,590** | **-69** | **-0.7%** | **56.3%** |
| 专项收入 | 1,200 | 3,048 | 3,627 | -579 | -16.0% | 254.0% |
| 行政事业性收费收入 | 1,100 | 531 | 1,486 | -955 | -64.3% | 48.3% |
| 罚没收入 | 1,800 | 851 | 1,505 | -654 | -43.5% | 47.3% |
| 国有资本经营收入 |  |  |  |  |  |  |
| 国有资源（资产）有偿使用收入 | 10,686 | 1,374 | 2,683 | -1,309 | -48.8% | 12.9% |
| 捐赠收入 | 1,200 | 1,089 | 18 | 1,071 | 5950.0% | 90.8% |
| 政府住房基金收入 | 600 | 2,628 | 271 | 2,357 | 869.7% | 438.0% |
| 其他收入 | 322 |  |  |  |  |  |
| |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **附表2** | | | | | | | | **2022年5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%** | **完成年度预算%** | | **地方一般公共预算支出** | **309,392** | **121,759** | **113,887** | **7,872** | **6.9%** | **39.4%** | | 一般公共服务支出 | 31,380 | 12,138 | 16,073 | -3,935 | -24.5% | 38.7% | | 国防支出 | 383 | 284 | 307 | -23 | -7.5% | 74.2% | | 公共安全支出 | 12,524 | 3,764 | 4,080 | -316 | -7.7% | 30.1% | | 教育支出 | 52,748 | 19,463 | 21,006 | -1,543 | -7.3% | 36.9% | | 科学技术支出 | 962 | 317 | 250 | 67 | 26.8% | 33.0% | | 文化旅游体育与传媒支出 | 6,732 | 2,144 | 2,957 | -813 | -27.5% | 31.8% | | 社会保障和就业支出 | 32,148 | 16,713 | 13,204 | 3,509 | 26.6% | 52.0% | | 卫生健康支出 | 27,630 | 11,650 | 10,319 | 1,331 | 12.9% | 42.2% | | 节能环保支出 | 31,876 | 6,859 | 7,301 | -442 | -6.1% | 21.5% | | 城乡社区支出 | 11,070 | 4,553 | 4,763 | -210 | -4.4% | 41.1% | | 农林水支出 | 61,167 | 30,565 | 23,320 | 7,245 | 31.1% | 50.0% | | 交通运输支出 | 9,583 | 5,073 | 2,606 | 2,467 | 94.7% | 52.9% | | 资源勘探信息等支出 | 955 | 358 | 163 | 195 | 119.6% | 37.5% | | 商业服务业等支出 | 204 | 108 | 314 | -206 | -65.6% | 52.9% | | 自然资源海洋气象等支出 | 2,232 | 1,095 | 918 | 177 | 19.3% | 49.1% | | 住房保障支出 | 6,492 | 2,290 | 2,278 | 12 | 0.5% | 35.3% | | 粮油物资储备支出 | 396 | 169 | 399 | -230 | -57.6% | 42.7% | | 灾害防治及应急管理支出 | 2,786 | 1,340 | 1,117 | 223 | 20.0% | 48.1% | | 其他支出 | 15,248 | 0 | 191 | -191 | -100.0% | 0.0% | | 债务付息支出 | 2,856 | 2,856 | 2,301 | 555 | 24.1% | 100.0% | | 债务发行费用支出 | 20 | 20 | 20 | 0 | 0.0% | 100.0% | | **重点民生支出合计** | 230,825 | 94,554 | 85,398 | 9,156 | 10.7% | 41.0% | | **重点民生支出占比** | 74.6% | 77.7% | 75.0% |  |  | 104.1% | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **附表3** |  | |  |  |  |  |
| **2022年5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%** | **完成年度预算%** |
| **地方政府性基金预算收入** | **33,912** | **4,351** | **5,007** | **-656** | **-13.1%** | 12.8% |
| 国有土地收益基金收入 |  | 112 |  | 112 |  |  |
| 农业土地开发资金收入 |  | 13 |  | 13 |  |  |
| 国有土地使用权出让收入 | 30,000 | 3,499 | 3,338 | 161 | 4.8% | 11.7% |
| 彩票公益金收入 | 70 | 57 | 51 | 6 | 11.8% | 81.4% |
| 城市基础设施配套费收入 | 3,500 | 518 | 1,491 | -973 | -65.3% | 14.8% |
| 污水处理收入 | 340 | 150 | 125 | 25 | 20.0% | 44.1% |
| 彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用 | 2 | 2 | 2 | - | 0.0% | 100.0% |
|  | | | | | | |
| **地方政府性基金预算支出** | **35,824** | **19,857** | **9,258** | **10,599** | **114.5%** | **55.4%** |
| 文化旅游体育与传媒支出 |  |  | 7 | -7 |  |  |
| 社会保障和就业 | 126 | 58 |  | 58 |  | 46.0% |
| 城乡社区支出 | 24,219 | 8,462 | 6,779 | 1,683 | 24.8% | 34.9% |
| 其中：国有土地使用权出让收入安排支出 | 20,821 | 6,637 | 4,823 | 1,814 | 37.6% | 31.9% |
| 城市基础设施配套费安排的支出 | 3,098 | 1,664 | 1,884 | -220 | -11.7% | 53.7% |
| 污水处理费安排的支出 | 300 | 161 | 72 | 89 | 123.6% | 53.7% |
| 其他支出 | 8,871 | 8,729 | 257 | 8,472 | 3296.5% | 98.4% |
| 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 | 8,685 | 238 | 8,447 | 3549.2% | 100.0% |
| 债务付息支出 | 2,608 | 2,608 | 2,215 | 393 | 17.7% | 100.0% |
| 债务发行费用支出 |  |  |  | - |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **附表4** | | | | | | | | | | | |
| **2022年5月保亭黎族苗族自治县产业全口径税收收入情况表况表** | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  |  |  | |  | |  | 单位:万元 | |
| **项 目** | **2022年税收收入累计完成数** | | | | **2021年税收收入同期完成数** | | | | | **增减额(本级)** | **增长率%(本级)** |
| **合计** | **本级** | | **非本级** | **合计** | **本级** | | **非本级** | |
| **合 计** | **15,308** | **8,463** | | **6,845** | **18,724** | **7,888** | | **10,836** | | **575** | **7.3%** |
| 一、第一产业 | 387 | 139 | | 248 | 1,622 | 515 | | 1,107 | | -376 | -73.0% |
| 二、第二产业 | 3,028 | 1,188 | | 1,840 | 2,921 | 1,108 | | 1,813 | | 80 | 7.2% |
| (一)采矿业 | 2 | 1 | | 1 | 2 | 2 | | - | | -1 | -50.0% |
| (二)制造业 | 146 | 91 | | 55 | 293 | 95 | | 198 | | -4 | -4.2% |
| (三)电力、热力、燃气及水的生产和供应业 | 302 | 142 | | 160 | 311 | 165 | | 146 | | -23 | -13.9% |
| (四)建筑业 | 2,578 | 954 | | 1,624 | 2,315 | 846 | | 1,469 | | 108 | 12.8% |
| 三、第三产业 | 12,512 | 7,136 | | 4,757 | 14,181 | 6,265 | | 7,916 | | 871 | 13.9% |
| (一)批发和零售业 | 794 | 324 | | 470 | 954 | 340 | | 614 | | -16 | -4.7% |
| (二)交通运输、仓储和邮政业 | 67 | 35 | | 32 | 75 | 38 | | 37 | | -3 | -7.9% |
| (三)住宿和餐饮业 | -410 | 263 | | -673 | 162 | 308 | | -146 | | -45 | -14.6% |
| （四）信息传输、软件和信息技术服务业 | 301 | 97 | | 204 | 151 | 55 | | 96 | | 42 | 76.4% |
| (五)金融业 | 1,052 | 509 | | 543 | 820 | 400 | | 420 | | 109 | 27.3% |
| (六)房地产业 | 7,704 | 4,157 | | 2,928 | 8,600 | 3,653 | | 4,947 | | 504 | 13.8% |
| (七)租赁和商务服务业 | 266 | 118 | | 148 | 366 | 139 | | 227 | | -21 | -15.1% |
| (八）科学研究和技术服务业 | -47 | 36 | | -83 | 94 | 57 | | 37 | | -21 | -36.8% |
| (九)水利、环境和公共设施管理业 | 444 | 254 | | 190 | -8 | -6 | | -2 | | 260 | 4333.3% |
| （十）居民服务、修理和其他服务业 | 103 | 71 | | 32 | 619 | 186 | | 433 | | -115 | -61.8% |
| (十一)教育 | 11 | 3 | | 8 | 54 | 15 | | 39 | | -12 | -80.0% |
| (十二)卫生和社会工作 | 55 | 22 | | 33 | 41 | 14 | | 27 | | 8 | 57.1% |
| (十三)文化、体育和娱乐业 | 1,552 | 1,214 | | 338 | 1,614 | 1,056 | | 558 | | 158 | 15.0% |
| (十四)公共管理、社会保障和社会组织 | 77 | 33 | | 44 | 45 | 10 | | 35 | | 23 | 230.0% |
| (十五)其他行业 | 543 |  | | 543 | 594 |  | | 594 | | - |  |