

财政预算执行情况分析

2019年，在区委、区政府的正确领导下，全区财政部门认真贯彻落实减税降费政策，不断深入财税体制改革，全年财政收入保持平稳增长，支出结构不断优化，基本民生和城市双创保障有力。

一、当月收入完成情况

12月份，全区完成公共财政预算收入 2471 万元，同比增长 48.95%。

各部门征收完成情况：

——税务系统征收部分完成 2320 万元；

——财政各项收入完成 151 万元。

本月全区完成财政总收入 9984 万元，同比增长 1.90%。其中：上划预算收入 7513 万元（上划中央 3714 万元、上划省级 54 万元、上划市级 3745 万元）。

二、1-12 月份全区财政收支执行情况

（一）公共财政预算收入及财政总收入执行情况

1-12 月，全区完成公共财政预算收入 6.92 亿元，完成全年预算数的 96.95%，与去年同期相比增长 2.36%。其中：税务部门累计完成税收 4.4 亿元，同比下降 17.95%；财政部门累计完成 2.52 亿元，同比增长 80.39%。



全区共完成财政总收入 22.3 亿元，完成年初计划的 100%，同比增长 5.53%，其中：上划预算收入 15.38 亿元（上划中央 6.13 亿元、上划省级 0.64 亿元、上划市级 8.61 亿元）。

(二) 1-12 月份全区公共财政预算支出执行情况

全区完成公共财政预算支出 23.47 亿元，同比增长 12.94%。
各类支出情况分别为：

——一般公共服务类支出	54455 万元；
——农林水支出	9486 万元；
——公共安全类支出	4753 万元；
——教育支出	28304 万元；
——科学技术支出	249 万元；
——文化体育与传媒支出	856 万元；
——社会保障和就业支出	46152 万元；
——卫生与健康支出	15243 万元；
——节能环保支出	895 万元；
——城乡社区支出	59513 万元；
——商业服务业等支出	335 万元；
——住房保障支出	5636 万元；
——资源勘探信息等支出	5980 万元；
——灾害防治及应急管理支出	447 万元；
——债务付息支出	1478 万元；
——其他支出	891 万元。



三、1-12 月预算执行特点

(一) 财政收入主要特点

今年以来，全区财政部门不断加压奋进，确保了财政总收入按计划完成，同比增长 5.5%，公共财政预算收入保持平稳增长，同比增长 2.35%，全区收入总量、税比和增幅均排在全市县(区) 前列。

1. 财政收入保质保量。今年以来，面对经济下行压力、减税降费政策等诸多因素影响，全区财政部门积极组织财政收入，实现财政收入预算计划。财政总收入完成 22.30 亿元，同比增长 5.5%，税收收入占财政总收入比重达 88.16%，超出全市平均水平 14.76 个百分点，税收质量稳步提升。

2. 强化税收征管入库。围绕收入预算目标，落实减税政策，强化协调和服务，积极组织财政收入，加强税源监测分析和重点行业、重点企业税源管控，努力把经济发展优势转化为税收收入优势。全年完成主体税收 11.56 亿元，占税收总收入的 51.84%，其中增值税完成税收 8.36 亿元，同比减少 6.42%，企业所得税完成税收 2.63 亿元，同比增长 12.91%，个人所得税完成税收 0.57 亿元，同比减少 53.68%。

3. 重点行业保持平稳增长。2019 年全年我区第二产业完成税收收入 2.56 亿元，同比增长 1.13%，占财政总收入比重 11.49%。其中：(1) 工业完成税收收入 0.77 亿元，同比增长 79.78%，增幅较大；(2) 建筑业完成税收 1.80 亿元，同比减少 14.80%；第三产业完成税收收入 17.09 亿元，同比增长



0.21%，占财政总收入比重 76.65%。其中：（1）交通运输业完成税收 2.36 亿元，同比增长 10.45%，增加税收收入 0.22 亿元；（2）商业完成税收 2.10 亿元，同比下降 36.44%，减少税收 1.20 亿元，主要是受再生资源影响，税收下降明显；房地产业完成税收 4.92 亿元，同比下降 13.77%，减少税收 0.79 亿元，房地产业在经历去库存后，行业税收贡献呈下降趋势。

4. 无财力税收增速过快。1-12 月份，全区部分非即期因素和无财力税收收入持续增长。其中：契税完成 4.41 亿元，同比增长 74.79%，行业占比较上年同比增加 7.84 个百分点；耕地占用税完成 0.33 亿元，同比下降 67.88%，行业占比较上年同比减少 3.37 个百分点。

5. 税源建设尚需加强。截至目前全区完成楼宇总部经济税收 3.14 亿元，完成年度计划的 42.43%。一是再生资源业受市场调控，完成 0.27 亿元，同比下降 86.16%；二是交通物流实现税收 2.14 亿元，与去年同期略有增长；三是增量税源组织不明显，陶瓷总部经济尚在起步阶段。其中：众陶联 6 月份开始已纳税 2694 万元。

（二）财政支出的主要特点

2019 年区财政部门主动适应经济发展新常态，积极推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，充分发挥公共财政职能，为全区经济社会持续健康发展提供有效的财力支撑。1-12 月份，全区完成公共财政预算支出 23.47 亿元，较去年同期相比增长 12.94%。其中：财政八项支出 20.96 亿元，



一般公共预算总支出的比重为 89.31%。

四、2020 年主要工作思路

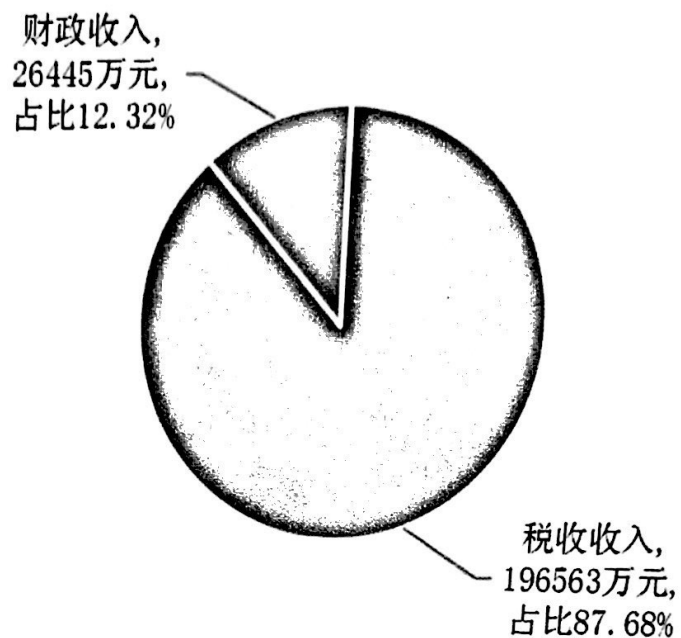
1. 加强税收征管，强化财源建设。建立健全税收分析、征收管理、纳税评估、税务稽查联动机制，进一步推动加大我区总部经济税收招引力度，合理调整全区税源经济结构，提高税收贡献率，切实增加我区可用财力。

2. 调结构惠民生，提升保障水平。按照建立公共财政要求，不断优化财政支出结构，集中财力切实保障经济社会发展和民生需求。进一步优化财政支出结构，树立过“紧日子”“苦日子”的思想，切实压减一般性支出，确保“保工资、保稳定、保基本民生”国定标准和省定标准的执行。

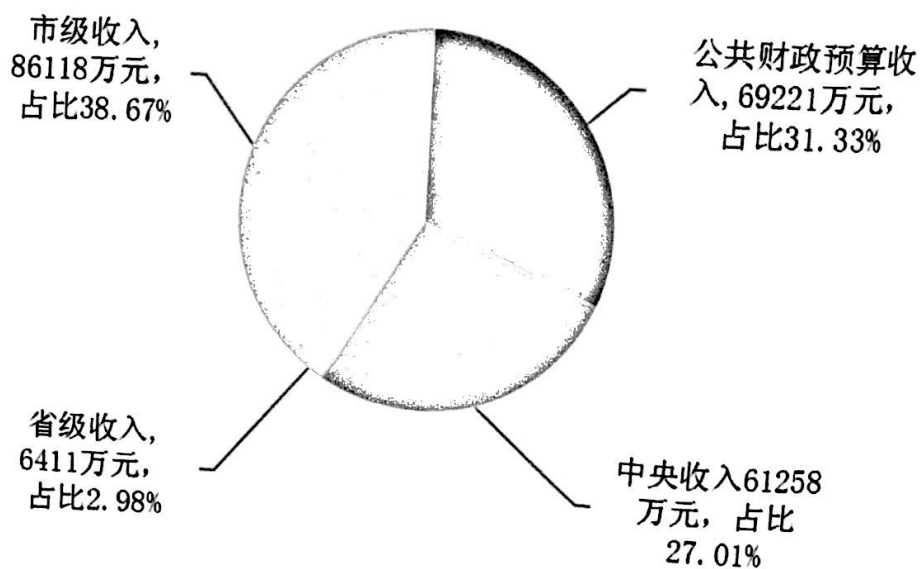
3. 强化改革引领，提升运行效率。不断完善财政制度，严格财政规范运作。继续深化预算管理制度改革，推进预算信息公开常态化，推动预算绩效评价、资产管理、投资评审、财政监督、政府采购、国库集中支付与财政预算管理的有机结合，积极构建“六位一体”财政运行新机制，切实提高财政资金使用效益。



财政总收入分部门构成图

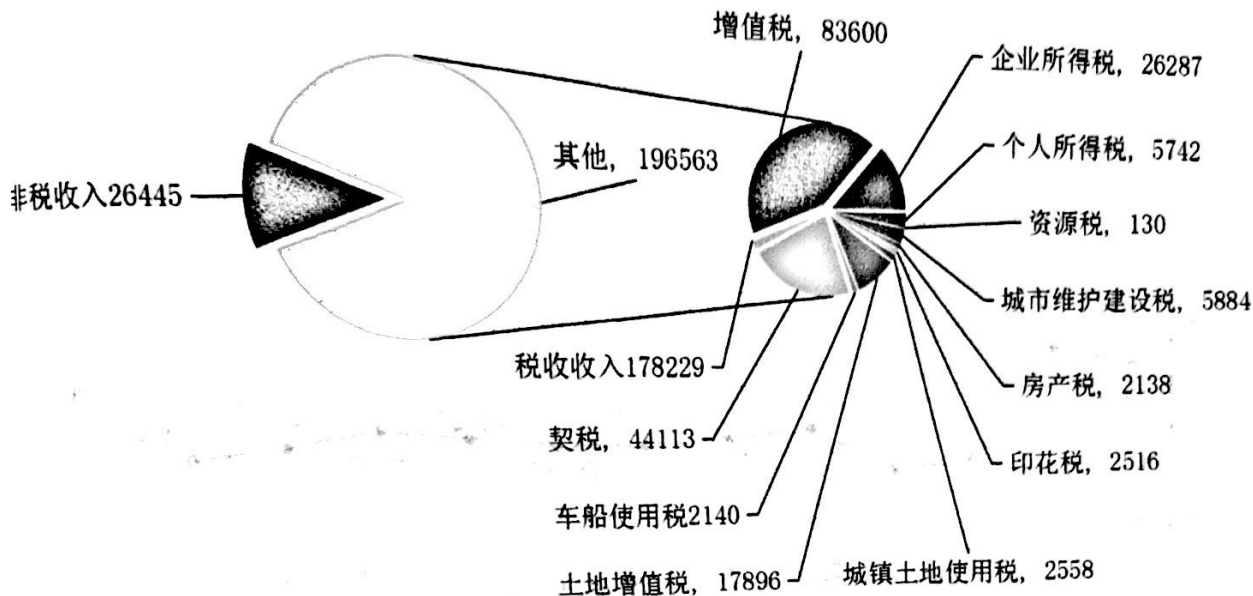


财政总收入分级次构成图



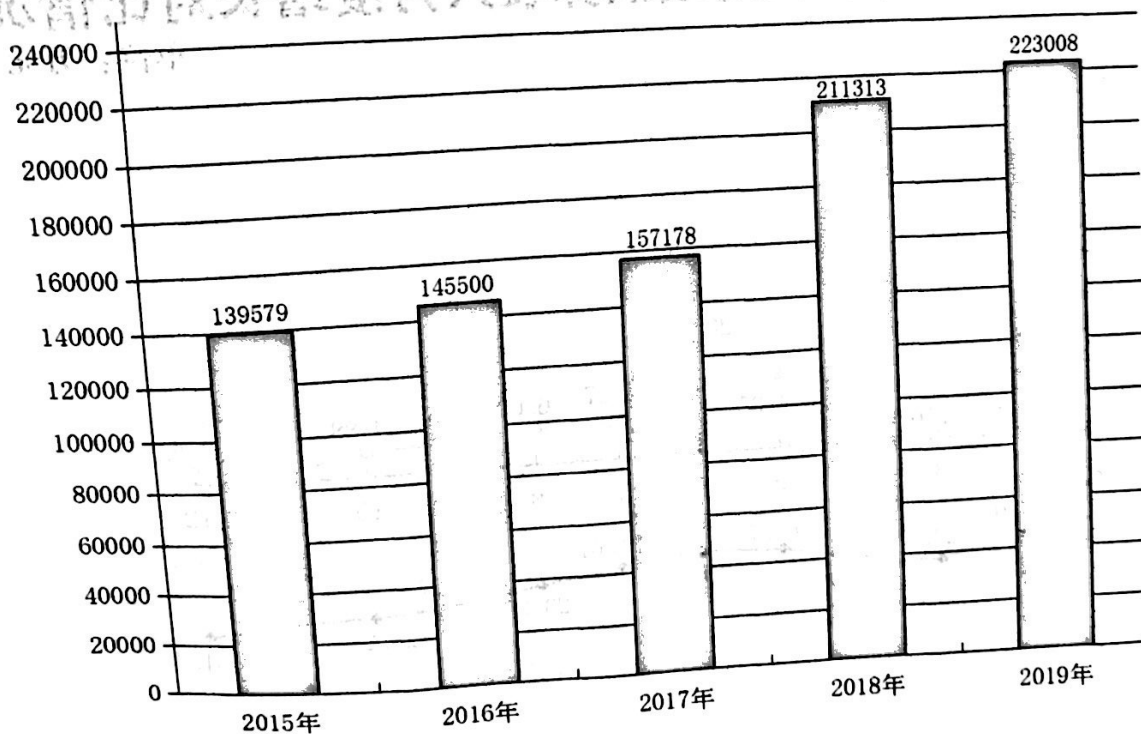
2019 年 12 月份财政总收入分税种完成情况

单位：万元



2015-2019 年 12 月份财政总收入同比完成情况

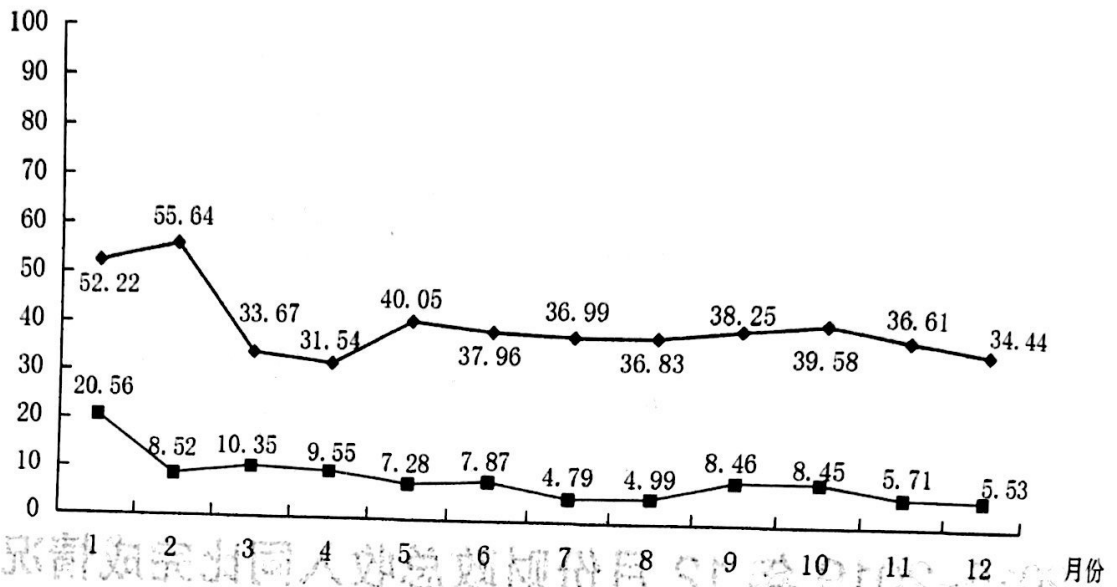
单位：万元



2018-2019 年财政总收入月度增长对比情况

单位：万元

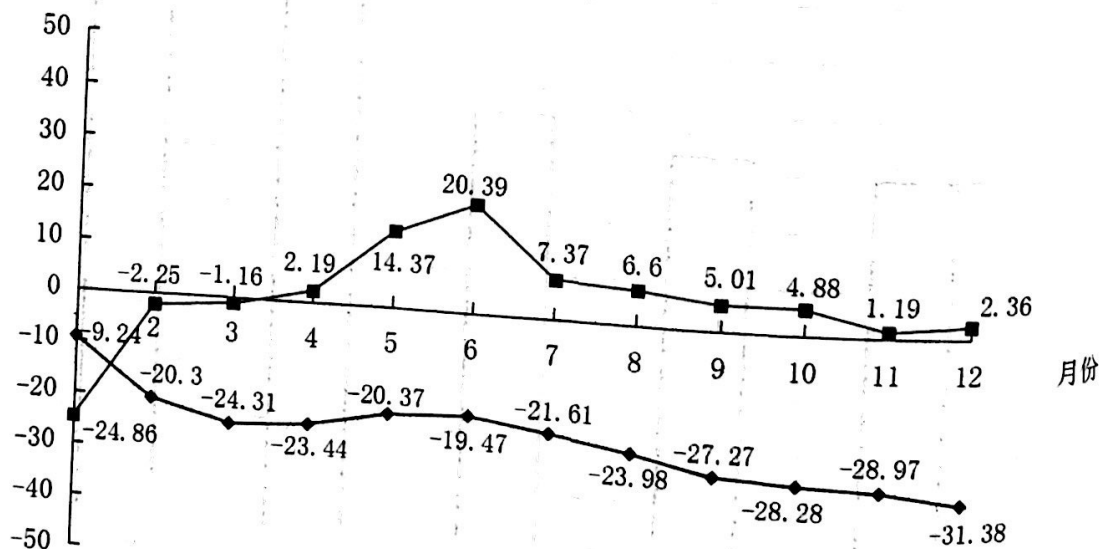
增长%



2018-2019 年公共财政预算收入月度增长对比情况

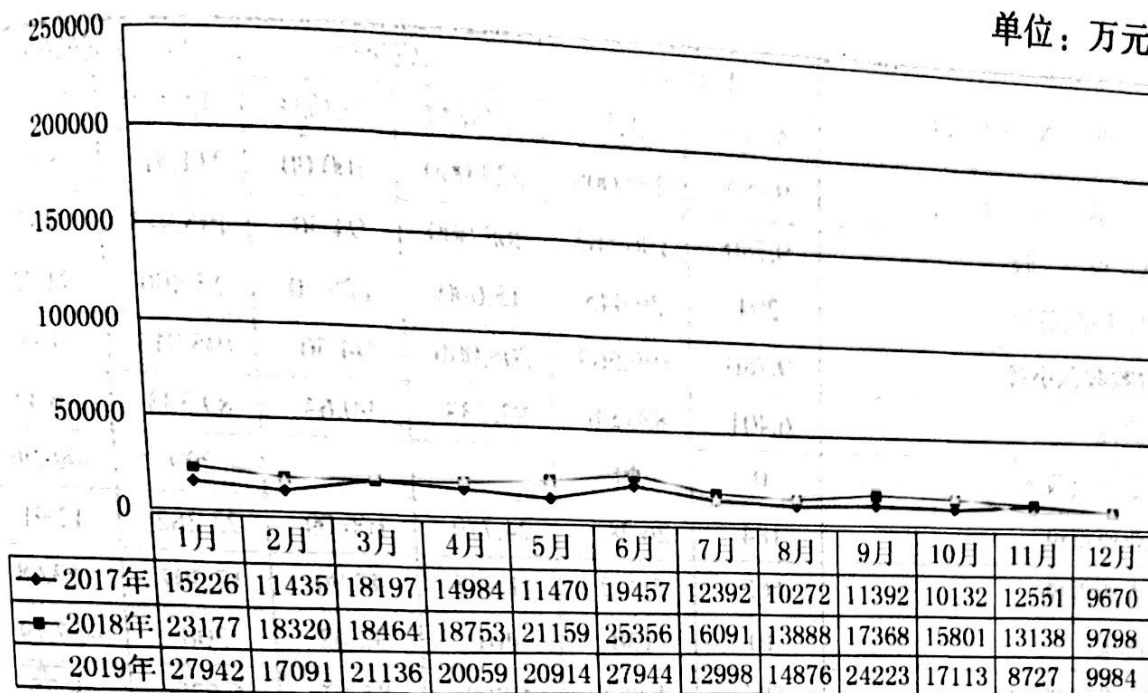
单位：万元

增长%



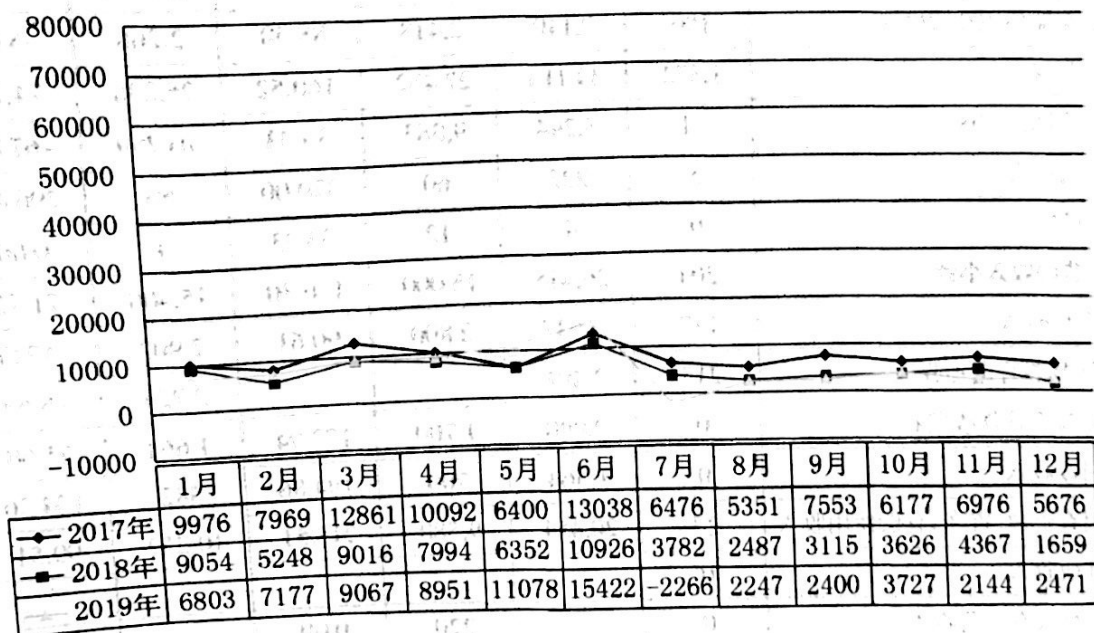
2019 年财政总收入分月情况图

单位：万元



2019 年公共财政预算收入分月情况图

单位：万元



珠山区财政总收入情况表 (1-12 月份)

单位: 万元

收 入 项 目	财政总收入		完成进度		与去年同期相比	
	本月数	累计数	预算数	完成 %	累计数	增长 %
收 入 合 计	9,984	223,008	223,000	100.00	211,313	5.53
A、税 收	9,780	196,563	208,000	94.50	195,913	0.33
B、财政各项	204	26,445	15,000	176.30	15,400	71.72
一、税收收入小计	9,780	196,563	208,000	94.50	195,913	0.33
1、增值税	6,401	83,600	92,233	90.64	89,333	-6.42
2、其他税收收入	0	39			299	-86.96
3、企业所得税	184	26,287	24,779	106.09	23,282	12.91
4、个人所得税	665	5,742	11,988	47.90	12,397	-53.68
5、资源税	10	130	401	32.42	308	-57.79
6、城市维护建设税	504	5,884	6,868	85.67	6,520	-9.75
7、房产税	-64	2,138	2,613	81.82	2,499	-14.45
8、印花税	120	2,516	1,875	134.19	1,798	39.93
9、城镇土地使用税	-252	2,558	2,405	106.36	2,272	12.59
10、土地增值税	650	17,896	24,983	71.63	19,380	-7.66
11、车船使用和牌照税	186	2,140	2,418	88.50	2,268	-5.64
12、契税	1,372	44,113	27,482	160.52	25,238	74.79
13、耕地占用税	-1	3,294	9,883	33.33	10,259	-67.89
14、消费税	5	222	60	370.00	56	296.43
15、环保税	0	4	12	33.33	4	0.00
二、非税收入小计	204	26,445	15,000	176.30	15,400	71.72
1、专项收入	177	2,537	2,800	90.61	2,902	-12.58
其中:教育附加收入	215	2,491			2,724	-8.55
2、行政事业性收费收入	0	2,090	1,700	122.94	1,664	25.60
3、罚没收入	0	1,364	700	194.86	582	134.36
4、国有资源(资产)有偿使用收入	27	20,454	9,580	213.51	10,252	99.51
5、其他收入	0					
6、国有资本经营收入	0					
			220	0.00		



珠山区公共财政预算收入情况表 (十二月份)

单位：万元

收入项目	实际收入		完成进度		与去年同期相比	
	本月数	累计数	预算数	完成%	累计数	增长%
公共财政预算收入合计	2,471	69,221	71,400	96.95	67,626	2.36
A、税 务	2,320	44,023	57,300	76.83	53,657	-17.95
B、财政各项	151	25,198	14,100	178.71	13,969	80.39
一、税收收入小计	2,320	44,023	57,300	76.83	53,657	-17.95
1、增值税	1,607	18,977	20,752	91.45	20,100	-5.59
2、营业税	0	9			67	
3、企业所得税	30	4,206	3,965	106.08	3,725	12.91
4、个人所得税	106	918	1,918	47.86	1,984	-53.73
5、资源税	5	65	200	32.50	154	-57.79
6、城市维护建设税	251	2,941	3,434	85.64	3,260	-9.79
7、房产税	-32	1,067	1,306	81.70	1,249	-14.57
8、印花税	61	1,259	938	134.22	899	40.04
9、城镇土地使用税	-126	1,268	1,203	105.40	1,136	11.62
10、土地增值税	325	8,948	12,492	71.63	9,690	-7.66
11、车船税	93	1,070	1,209	88.50	1,134	-5.64
12、契税	0					
13、耕地占用税	0	3,295	9,883	33.34	10,259	
二、非税收入小计	151	25,198	14,100	178.71	13,969	80.39
1、专项收入	124	1,290	1,900	67.89	1,471	-12.30
其中:教育附加收入	107	1,244	0		1,362	-8.66
2、行政事业性收费收入	0	2,090	1,700	122.94	1,664	25.60
3、罚没收入	0	1,364	700	194.86	582	134.36
4、国有资源 (资产) 有偿使用收入	27	20,454	9,800	208.71	10,252	99.51
5、其他收入	0					
6、国有资本经营收入	0					
老口径收入合计	9,984	223,008	223,000	100.00	211,313	5.53
1、公共财政预算收入合计	2,471	69,221	71,400	96.95	67,626	2.36
2、上划预算收入	7,513	153,787	151,600	101.44	143,687	7.03
其中：上划中央	3,714	61,258	68,235	89.78	66,281	-7.58
上划省级	54	6,411	7,555	84.86	7,336	-12.61
上划市级	3,745	86,118	75,810		70,070	
政府性基金收入						
1、体育彩票公益金收入						
2、水利建设基金收入						



珠山区公共财政预算支出情况表 (十二月份)

单位: 万元

支出项目	实际支出		完成进度		与去年同期相比	
	本月数	累计数	预算数	完成%	累计数	增长%
公共财政预算支出合计	23,931	234,684	156,000	150.44	207,795	12.94
一、一般公共服务支出	34,130	54,455	40,307	135.10	45,912	18.61
1、人大事务	75	501	450	111.33	454	10.35
2、政协事务	54	465	423	109.93	408	13.97
3、政府办公厅(室)及相关机构事务	498	10,326	11,916	86.66	16,038	-35.62
4、发展与改革事务	140	1,468	266	551.88	925	58.70
5、统计信息事务	31	252	118	213.56	185	36.22
6、财政事务	107	958	1,292	74.15	914	4.81
7、税收事务	17	404	5,373	7.52	1,680	-75.95
8、审计事务	79	413	190	217.37	336	22.92
9、人力资源事务	79	522	419	124.58	434	20.28
10、纪检监察事务	40	517	342	151.17	457	13.13
11、商贸事务	95	1,637	2,216	73.87	1,199	36.53
12、宗教事务	0				7	-100.00
13、港澳台侨事务	0				3	-100.00
14、档案事务	38	75	39	192.31	42	78.57
15、党委办公厅(室)及相关机构事务	473	1,824	1,172	155.63	1,468	24.25
16、民主党派及工商联事务	5	43	48	89.58	47	-8.51
17、群众团体事务	32	304	202	150.50	331	-8.16
18、其他社会团体事务	52	439	814	53.93	381	15.22
19、宣传事务	-20	430	309	139.16	389	10.54
20、统战事务	29	80	77	103.90	91	-12.09
21、其他共产党事务支出	1	22			8	175.00
22、市场监督管理	73	837	765		996	-15.96
23、民族事务	2	4				
24、其他一般公共服务支出	32,230	32,934	13,876	237.35	19,119	72.26
25、知识产权事务	0				0	
二、农林水支出	-28	9,486	7,484		7,854	20.78
三、国防	0					
四、公共安全支出	492	4,753	3,080	154.32	5,153	-7.76
其中: 1、检察	228	1,828	1,155	158.27	1,326	37.86
2、法院	135	2,356	1,730	136.18	2,324	1.38
3、司法	122	469	145	323.45	352	33.24
4、其他	0		50	0.00	0	
五、教育支出	8,357	28,304	18,902	149.74	27,442	3.14
六、科学技术支出	44	249	1,083	22.99	108	130.56
七、文化体育与传媒支出	175	856	2,052	41.72	594	44.11
八、社会保障和就业支出	3,804	46,152	45,586	101.24	55,228	-16.43
其中: 1、人力资源和社会保障管理事务	-3	459	620	74.03	487	-5.75
2、民政管理事务	-410	303	1,671	18.13	1,500	-79.80
3、财政对社会保障基金的补助	-9,188	27,581	25,000	110.32	36,049	-23.49
4、城市居民最低生活保障	1,500	9,019	7,500	120.25	8,703	3.63
九、卫生与健康支出	801	15,243	6,431	237.02	16,705	-8.75
十、节能环保支出	23	895	166	539.16	426	110.09
十一、城乡社区支出	-21,732	59,513	14,634	406.68	35,871	65.91
其中: 1、城乡社区管理事务	-2,437	17,113	6,287	272.20	9,410	81.86
2、城乡社区环境卫生	-962	2,085	2,618	79.64	1,763	18.26
十二、商业服务业等支出	-8	335	1,800	18.61	359	-6.69
十三、住房保障支出	4,234	5,636	2,110	267.11	941	498.94
十四、资源勘探信息等支出	-7,000	5,980	4,810	124.32	9,044	-33.88
十五、其他支出	181	891	4,620	19.29	1,151	-22.59
十六、债务付息支出	0	1,478	2,500		997	48.24
十七、粮油物资储备	11	11			10	10.00
十八、灾害防治及应急管理支出	447	447	435			
政府性基金支出合计	0	464			20,336	-97.72
1、教育	0					
2、地方水利建设基金支出	0					
3、彩票事务基金支出	0					
4、商业服务业等支出	32	311			83	



2019 年财政总收入完成进度对比情况

单位：万元

项目 月份	完成数				与去年同期相比						单位：万元
	合 计		其 中：		合 计		其 中：				
			税 收				国 税		地 税		
	完成数	同比 增长%	完成数	同比 增长%	完成数	同比 增长%	完成数	同比 增长%	完成数	同比 增长%	
一 月	27942	20.56	27536	20.44	23177	52.22	11352	65.87	11510	41.59	
二 月	45033	8.52	42073	8.31	41497	55.64	19211	65.61	19634	85.12	
三 月	66169	10.35	56057	3.68	59961	33.67	24745	26.24	29322	67.00	
四 月	86228	9.55	73901	6.49	78714	31.54	33176	27.57	36224	39.46	
五 月	107142	7.28	94090	5.12	99873	40.05	44702	39.08	44805	43.94	
六 月	135086	7.87	110981	-1.96	125229	37.96	51086	31.32	62109	42.63	
七 月	148084	4.79	122637	-4.07	141320	36.99	61206	33.09	66634	36.92	
八 月	162960	4.99	137330	2.62	155208	36.83	68219	31.38	72802	37.89	
九 月	187183	8.46	161336	2.34	172576	38.25	74919	32.67	82722	44.28	
十 月	204296	8.45	178229	2.89	188377	39.58	83693	34.81	89529	46.57	
十一月	213024	5.71	186783	0.32	201515	36.61	89402	31.02	96785	44.88	
十二月	223008	5.53	196563	0.33	211313	34.44	97790	31.78	98123	45.02	



2019 年公共财政预算收入完成 进度对比情况

单位：万元

项目 月份	完成数				与去年同期相比					
	合 计		其 中:		合 计		其 中:			
			国 税	地 税			国 税		地 税	
	完成数	同比 增长%	完成数	同比 增长%	完成数	同比 增长%	完成数	同比 增长%	完成数	同比 增长%
一 月	6803	-24.86	6571	-26.14	9054	-9.24	2438	-17.94	6458	-4.35
二 月	13980	-2.25	11322	-5.06	14302	-20.30	4205	-17.71	7720	-7.88
三 月	23047	-1.16	13303	-25.31	23318	-24.31	5449	-37.43	12361	-14.15
四 月	31998	2.19	20147	-10.43	31312	-23.44	7246	-36.97	15248	-29.21
五 月	43076	14.37	30562	9.47	37664	-20.37	9715	-31.67	18202	-27.30
六 月	58498	20.39	35010	-6.16	48590	-19.47	11146	-35.21	26163	-24.84
七 月	56232	7.37	31579	-20.6	52372	-21.61	13261	-34.62	26509	-30.28
八 月	58479	6.6	33735	-19.02	54859	-23.98	14837	-35.36	26819	-33.78
九 月	60879	5.01	36024	-18.39	57974	-27.27	16342	-34.63	27802	-36.37
十 月	64606	4.88	39644	-16.82	61600	-28.28	18187	-33.64	29475	-36.88
十一月	66750	1.19	41703	-19.71	65967	-28.97	19468	-35.47	32475	-35.35
十二月	69221	2.36	44023	-17.95	67626	-31.38	21349	-35.02	32308	-35.88



2019 年税收收入占财政收入比重情况

单位：万元

财政总收入						
月 份	完成数			与去年同期比		
	税收收入	财政总收入	占财政总收入收入比重%	税收收入	财政总收入	占财政总收入收入比重%
一月份	27536	27942	98.55	22862	23177	98.64
二月份	42073	45033	93.43	38845	41497	93.61
三月份	56057	66169	84.72	54067	59961	90.17
四月份	73901	86228	85.70	69400	78714	88.17
五月份	94090	107142	87.82	89507	99873	89.62
六月份	110981	135086	82.16	113195	125229	90.39
七月份	122637	148084	82.82	127840	141320	90.46
八月份	137330	162960	84.27	141021	155208	90.86
九月份	161336	187183	86.19	157641	172576	91.35
十月份	178229	204296	87.24	173222	188377	91.95
十一月份	186783	213024	87.68	186187	201515	92.39
十二月份	196563	223008	88.14	195913	211313	92.71
公共财政预算收入						
月 份	完成数			与去年同期比		
	税收收入	公共财政预算收入	占公共财政预算收入比重%	税收收入	公共财政预算收入	占公共财政预算收入比重%
一月份	6571	6803	96.59	8896	9054	98.25
二月份	11322	13980	80.99	11925	14302	83.38
三月份	13303	23047	57.72	17810	23318	76.38
四月份	20147	31998	62.96	22494	31312	71.84
五月份	30562	43076	70.95	27917	37664	74.12
六月份	35010	58498	59.85	37309	48590	76.78
七月份	31579	56232	56.16	39770	52372	75.94
八月份	33735	58479	57.69	41656	54859	75.93
九月份	36024	60879	59.17	44144	57974	76.14
十月份	39644	64606	61.36	47662	61600	77.37
十一月份	41703	66750	62.48	51943	65967	78.74
十二月份	44023	69221	63.60	53657	67626	79.34



2019年1-12月珠山区财政总收入

分主要行业完成情况表

单位：万元

序号	项目名称	财政总收入情况			
		2019年 1-12月份 财政总收入	2018年 1-12月份 财政总收入	增减额	增减%
1	合计	223008.00	211313.00	11695.00	5.53
2	一、第一产业	0.00	0.00	0.00	
3	二、第二产业	25632.00	25346.00	286.00	1.13
4	(一)制造业(工业)	7673.00	4268.00	3405.00	79.78
5	(二)建筑业	17959.00	21078.00	-3119.00	-14.80
6	三、第三产业	170931.00	170567.00	364.00	0.21
7	(一)交通运输	23552.00	21324.00	2228.00	10.45
	其中：1、车辆使用税	2140.00	2268.00	-128.00	-5.64
	2、外来招商企业	21412.00	19056.00	2356.00	12.36
8	(二)批发和零售业(商业)	20975.00	33000.00	-12025.00	-36.44
9	(三)金融业	13222.00	7399.00	5823.00	78.70
10	(四)住宿和餐饮业	948.00	1391.00	-443.00	-31.85
11	(五)租赁和商务服务业	14500.00	14118.00	382.00	2.71
12	(六)房地产业	49229.00	57090.00	-7861.00	-13.77
13	(七)契税	44113.00	25238.00	18875.00	74.79
14	(八)耕地占用税	3295.00	10259.00	-6964.00	-67.88
15	(九)其他行业	1097.00	748.00	349.00	46.66
16	四、税款、滞纳金罚款收入	0.00	0.00	0.00	
17	五、财政各项	26445.00	15400.00	11045.00	71.72

税务部门入库部分				财政各项入库部分				各行业占 财政总收入 比重%
2019年 1-12月份 税收收入	2018年 1-12月份 税收收入	增减额	增减(%)	2019年 1-12月份 收入	2018年 1-12月份 收入	增减额	增减(%)	
6563.00	195913.00	650.00	0.33	26445.00	15400.00	11045.00	71.72	
0.00	0.00	0.00	0.00					0.00
5632.00	25346.00	286.00	1.13					11.49
7673.00	4268.00	3405.00	79.78					3.44
17959.00	21078.00	-3119.00	-14.80					8.05
170931.00	170567.00	364.00	0.21					76.65
23552.00	21324.00	2228.00	10.45					10.56
2140.00	2268.00	-128.00	-5.64					0.96
21412.00	19056.00	2356.00	12.36					9.60
20975.00	33000.00	-12025.00	-36.44					9.41
13222.00	7399.00	5823.00	78.70					5.93
948.00	1391.00	-443.00	-31.85					0.43
14500.00	14118.00	382.00	2.71					6.50
49229.00	57090.00	-7861.00	-13.77					22.07
44113.00	25238.00	18875.00	74.79					19.78
3295.00	10259.00	-6964.00	-67.88					1.48
1097.00	748.00	349.00	46.66					0.49
				26445.00	15400.00	11045.00	71.72	11.86



2019 年 12 月份全市财政总收入情况

单位：亿元

设区市	12 月份 完成数	去年 12 月份 完 成 数	同比增长%	增幅排名
市本级	19.39	19.56	-0.9	
县市区小计	120.03	112.90	6.3	
乐平市	46.53	43.37	7.3	2
浮梁县	12.75	11.97	6.5	3
珠山区	22.30	21.13	5.5	5
昌江区	18.16	17.80	2.0	6
陶瓷园	4.37	3.61	21.1	1
高新区	15.92	15.02	6.0	4
收入合计	139.42	132.46	5.3	

