

财政预算执行情况分析

一、当月收入完成情况

9月份，全区完成公共财政预算收入 2400 万元，同比下降 22.95%。

各部门征收完成情况：

——税务系统征收部分完成 2289 万元；

——财政各项收入完成 111 万元。

本月全区完成财政总收入 24223 万元，同比增长 28.30%。
其中：上划预算收入 21823 万元（上划中央 3592 万元、上划省级 367 万元、上划市级 17864 万元）。

二、1-9 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

1-9 月，全区完成公共财政预算收入 60879 万元，占年初计划的 85.26%，与去年同期相比增长 5.01%。其中：税务部门累计完成税收 36024 万元，同比下降 18.39%；财政部门累计完成 24855 万元，同比增长 79.72%。

全区共完成财政总收入 187183 万元，占年初计划的 83.94%，同比增长 8.46%，其中：上划预算收入 126304 万元



(上划中央 47043 万元、上划省级 5179 万元、上划市级 74082 万元)。

(二) 1-9 月份全区公共财政预算支出执行情况

1-9 月份，全区财政部门以“保工资、保运转、保民生”与加快发展的关系，进一步整合财政资金，集中财力办大事，确保了上级重大决策支出落到实处，完成公共财政预算支出 196322 万元，同比增长 17.39%。各类支出情况分别为：

- 一般公共服务类支出 15889 万元；
- 农林水支出 7840 万元；
- 公共安全类支出 3513 万元；
- 教育支出 16631 万元；
- 科学技术支出 172 万元；
- 文化体育与传媒支出 560 万元；
- 社会保障和就业支出 40693 万元
- 卫生与健康支出 13459 万元；
- 节能环保支出 835 万元；
- 城乡社区支出 79755 万元；
- 商业服务业等支出 343 万元；
- 住房保障支出 1215 万元；



- 40 —资源勘探信息等支出 12922 万元；
—灾害防治及应急管理支出 342 万元；
—债务付息支出 1478 万元
与 —其他支出 675 万元。

三、1-9 月预算执行特点

(一) 财政收入的主要特点

1、全区财政收支整体情况

收入组织总体平稳。全区财政收入总体保持平稳增长，9 月份全区累计完成财政总收入 18.72 亿元，同比增长 8.46%（其中：税务部门完成 16.13 亿元，同比增长 2.34%），完成全年税收收入任务的 83.94%，超出时序进度近 9 个百分点；完成公共财政预算收入 6.09 亿元，同比增长 5.01%。

收入质量有所提高。区财政部门认真落实高质量发展要求，进一步做实财政收入，提高收入质量，9 月份全区税收收入占财政总收入比重达 86.19%，税收收入占比逐月回升，税收质量稳步提升。

部分税种略有下滑。我区增值税当月完成 6582 万元，1-9 月份累计完成 63935 万元，与去年同期相比下降 6.27%，企业所得税 1-9 月份累计完成 20668 万元，同比增长 15.56%，个人所



得税累计完成 4080 万元，同比下降 55.58%，城市维护建设税累计完成 4483 万元，同比下降 10.91%。

重点行业不够理想。 1-9 月份，我区二产实现税收收入 1.90 亿元，同比下降 0.52%，占财政总收入比重 10.15%。第三产业实现税收收入 14.23 亿元，同比上升 2.59%，占财政总收入比重 76.04%。全区部分主要行业完成情况：（1）交通运输业实现税收 1.74 亿元，同比下降 0.12%，与去年同期相比总体持平；（2）房地产业实现税收 3.85 亿元，同比下降 9.63%，减少税收 0.41 亿元；（3）建筑业完成税收 1.36 亿元，同比下降 13.71%，减少税收 0.22 亿元；（4）批发和零售业（商业）实现税收 1.59 亿元，同比下降 36.86%，减少税收 0.93 亿元，主要是受再生资源影响，税收下降比较明显；（5）制造业实现税收 0.54 亿元，同比增长 70.62%。

契税收入继续攀高。 1-9 月份，无财力税收收入持续增长。其中：契税完成 4.03 亿元，同比增长 72.19%，占财政总收入比重 21.55%；耕地占用税完成 0.33 亿元，同比下降 67.74%，行业占比较上年同比减少 4.56 个百分点。

（二）财政支出的主要特点

1-9 月份，全区完成公共财政预算支出 19.63 亿元，较去年

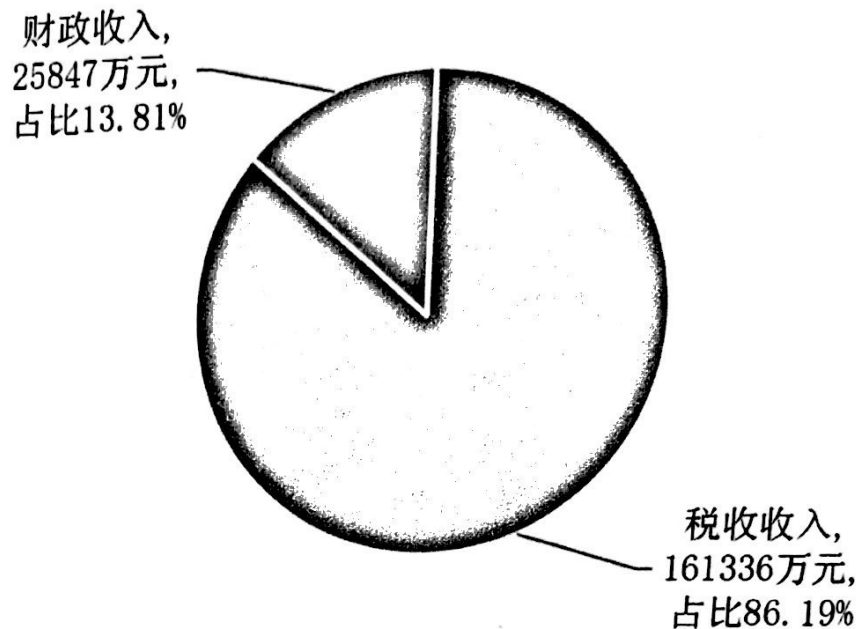


同比增长 17.39%。其中：财政八项支出累计支出达 17.09 元，占同期一般公共预算支出的比重为 87.06%。同时，全区各单位为切实树立过紧日子思想，经区政府第 40 次常务会议通过，区财政将压减年初预算公用经费的 5%，单位“三公”经费同比下降，压减经费从第四季度公用经费中扣除。

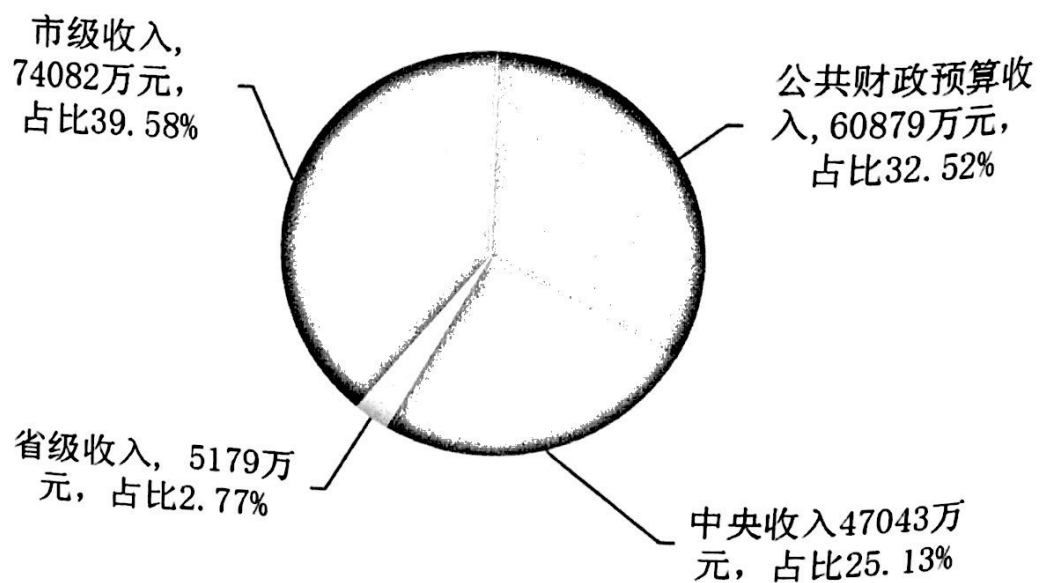
总体来看，1-9 月份全区财政收支运行总体保持平稳，但随着减税降费政策进一步落地，后期财政收入增收的压力进一步加大，面临的形势依然十分严峻。下一阶段，全区财税部门要充分发挥财政职能作用，切实增强组织收入工作的紧迫感和责任感，不断深挖潜力，要坚决兜牢“三保”底线，强化支出顺序，切实做好保工资、保运转、保基本民生工作。在抓好年终财政工作的同时，统筹谋划好明年的财政工作，精心做好 2020 年预算编制工作。



财政总收入分部门构成图

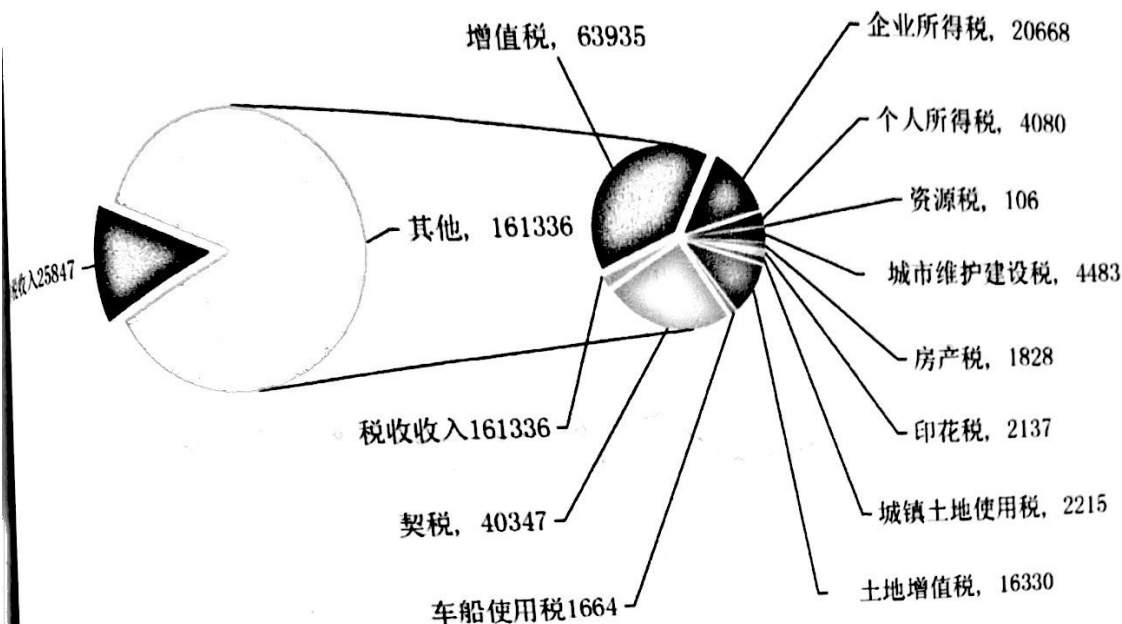


财政总收入分级次构成图



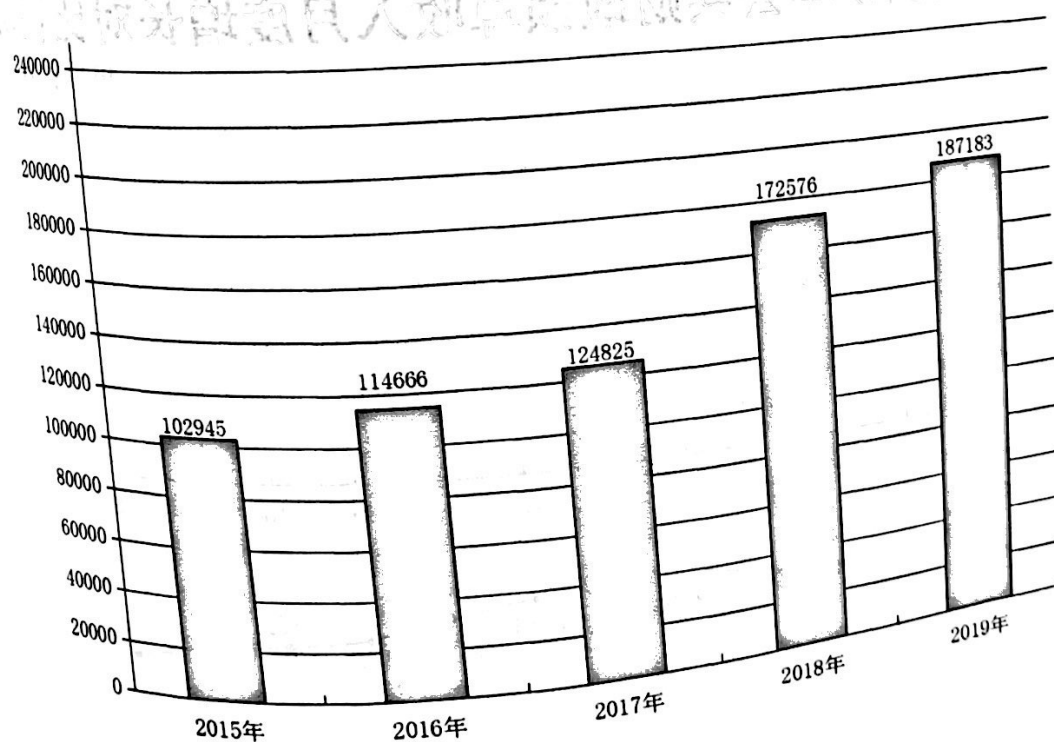
2019年9月份财政总收入分税种完成情况

单位：万元



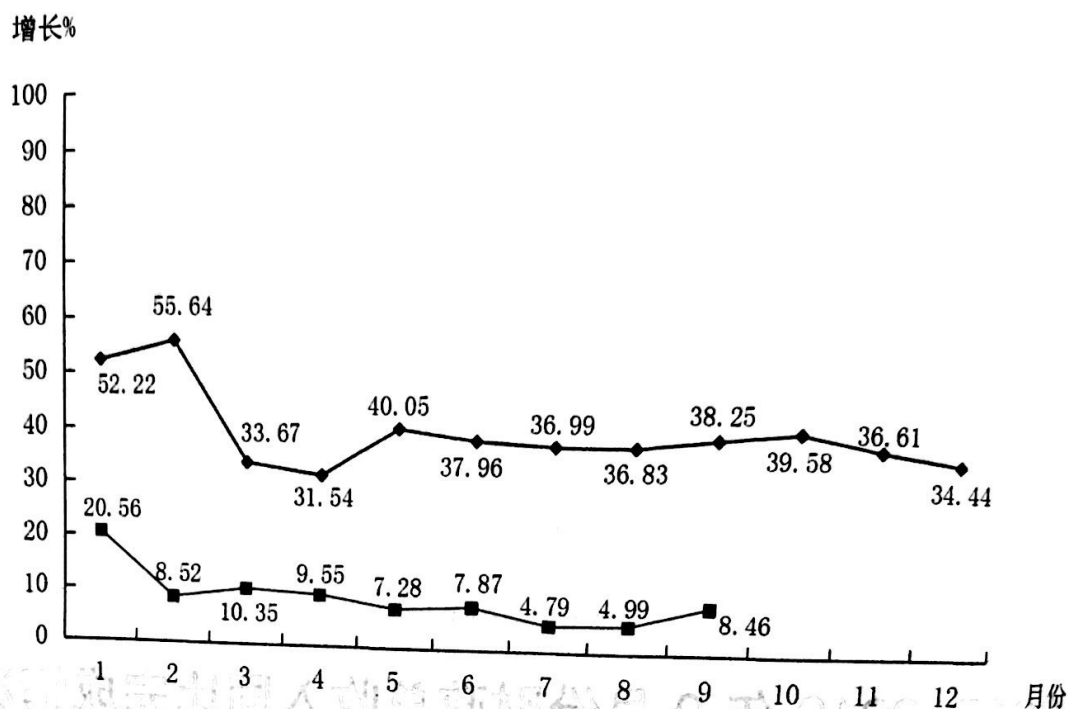
2015-2019年9月份财政总收入同比完成情况

单位：万元



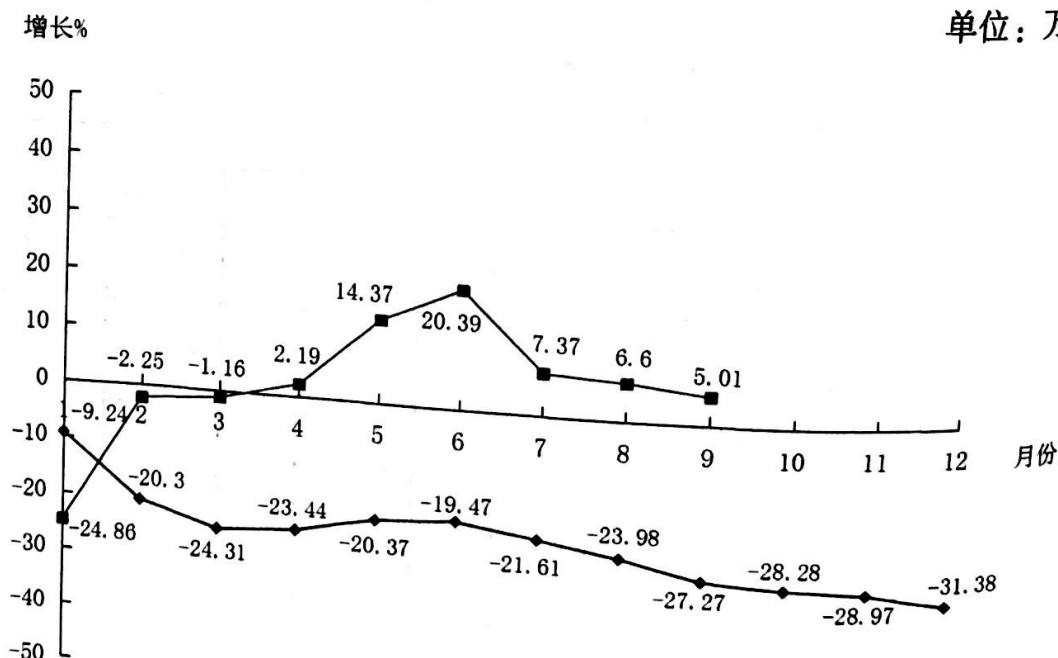
2018-2019 年财政总收入月度增长对比情况

单位：万元



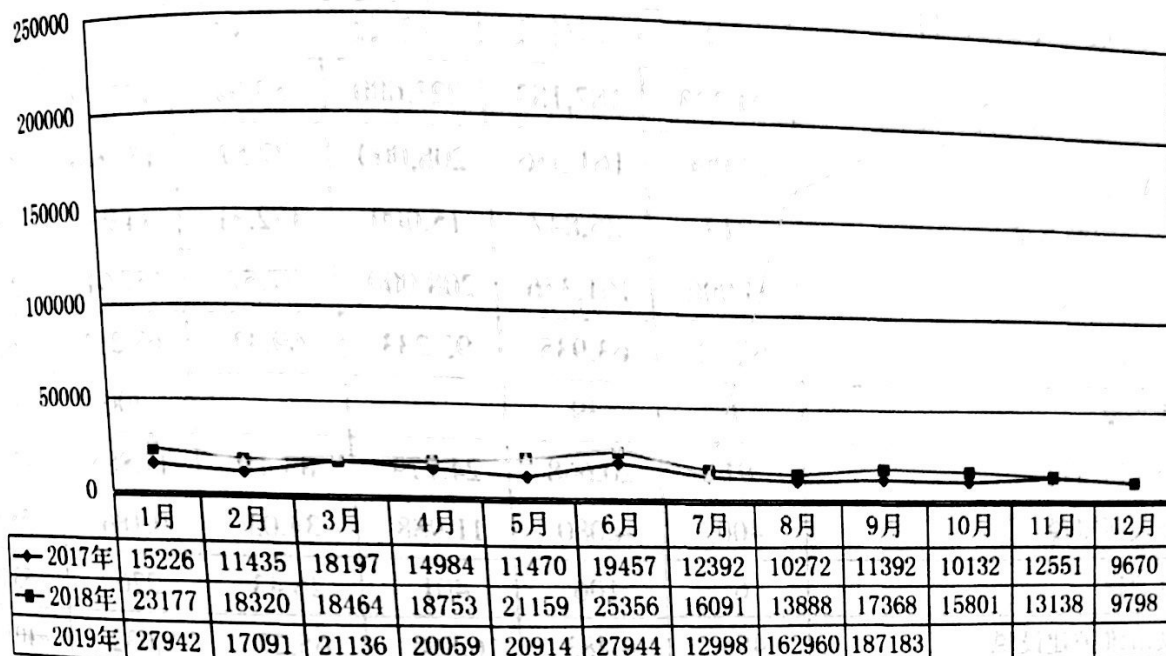
2018-2019 年公共财政预算收入月度增长对比情况

单位：万元



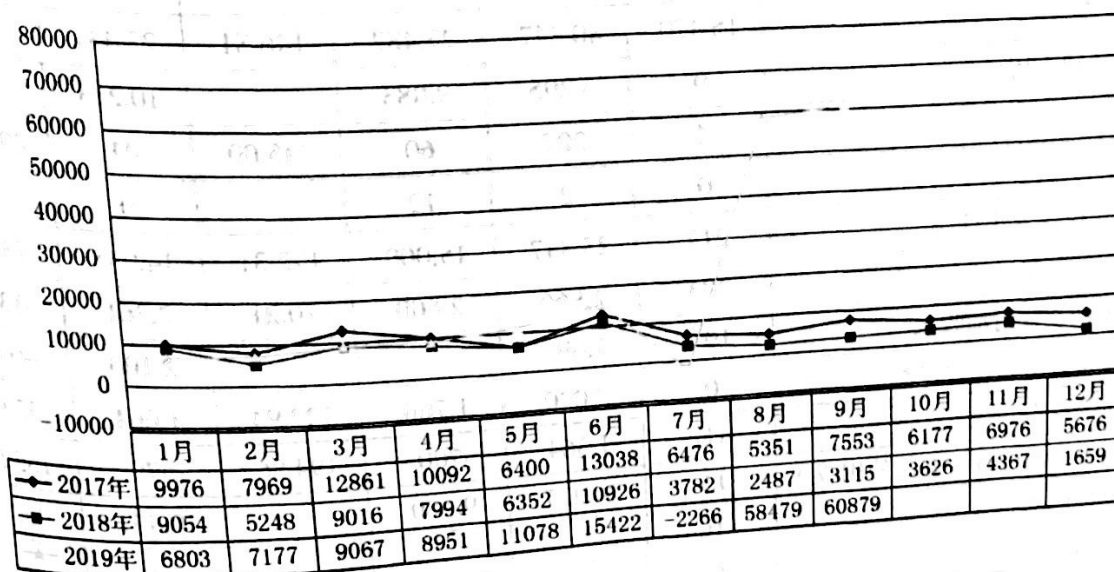
2019 年财政总收入分月情况图

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（1-9 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	24,223	187,183	223,000	83.94	172,576	8.46
A、税 收	24,006	161,336	208,000	77.57	157,641	2.34
C、财政各项	217	25,847	15,000	172.31	14,935	73.06
一、税收收入小计	24,006	161,336	208,000	77.57	157,641	2.34
1、增值税	6,582	63,935	92,233	69.32	68,214	-6.27
2、营业税	1	39			300	-87.00
3、企业所得税	91	20,668	24,779	83.41	17,885	15.56
4、个人所得税	400	4,080	11,988	34.03	9,186	-55.58
5、资源税	6	106	401	26.43	226	-53.10
6、城市维护建设税	455	4,483	6,868	65.27	5,032	-10.91
7、房产税	64	1,828	2,613	69.96	1,772	3.16
8、印花税	297	2,137	1,875	113.97	1,405	52.10
9、城镇土地使用税	108	2,215	2,405	92.10	1,672	32.48
10、土地增值税	418	16,330	24,983	65.36	16,504	-1.05
11、车船使用和牌照税	110	1,664	2,418	68.82	1,760	-5.45
12、契税	15,470	40,347	27,482	146.81	23,431	72.19
13、耕地占用税	0	3,295	9,883		10,213	
14、消费税	4	207	60	345.00	41	404.88
15、环保税	0	2	12		0	
二、非税收入小计	217	25,847	15,000	172.31	14,935	73.06
1、专项收入	203	1,966	2,800	70.21	2,261	-13.05
其中：教育附加收入	191	1,898			2,100	-9.62
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	(1)	1,364	700	194.86	579	135.58
4、国有资源(资产)有偿使用收入	15	20,427	9,580		10,431	95.83
5、其他收入	0					
6、国有资本经营收入	0	0	220			



珠山区公共财政预算收入情况表 (九月份)

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	2,400	60,879	71,400	85.26	57,974	5.01
A、税 务	2,289	36,024	57,300	62.87	44,144	-18.39
B、财政各项	111	24,855	14,100	176.28	13,830	79.72
一、税收收入小计	2,289	36,024	57,300	62.87	44,144	-18.39
1、增值税	1,481	14,385	20,752	69.32	15,348	-6.27
2、营业税	0	9			67	
3、企业所得税	15	3,307	3,965	83.40	2,861	15.59
4、个人所得税	64	653	1,918	34.05	1,470	-55.58
5、资源税	3	53	200	26.50	113	-53.10
6、城市维护建设税	227	2,241	3,434	65.26	2,515	-10.89
7、房产税	32	913	1,306	69.91	886	3.05
8、印花税	149	1,069	938	113.97	703	52.06
9、城镇土地使用税	54	1,102	1,203	91.60	836	31.82
10、土地增值税	209	8,165	12,492	65.36	8,252	-1.05
11、车船税	55	832	1,209	68.82	880	-5.45
12、契税	0					
13、耕地占用税	0	3,295	9,883		10,213	
二、非税收入小计	111	24,855	14,100	176.28	13,830	79.72
1、专项收入	97	974	1,900	51.26	1,156	-15.74
其中:教育附加收入	95	948	0		1,050	-9.71
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	-1	1,364	700	194.86	579	135.58
4、国有资源(资产)有偿使用收入	15	20,427	9,800	208.44	10,431	95.83
5、其他收入	0					
6、国有资本经营收入	0					
老口径收入合计	24,223	187,183	223,000	83.94	172,576	8.46
1、公共财政预算收入合计	2,400	60,879	71,400	85.26	57,974	5.01
2、上划预算收入	21,823	126,304	151,600	83.31	114,602	10.21
其中:上划中央	3,592	47,043	68,235	68.94	50,540	-6.92
上划省级	367	5,179	7,555	68.55	5,592	-7.39
上划市级	17,864	74,082	75,810		58,470	
政府性基金收入	0					
1、体育彩票公益金收入	0					
2、水利建设基金收入	0					



珠山区公共财政预算支出情况表 (九月份)

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	10,428	196,322	156,000	125.85	167,240	17.39
一、一般公共服务支出	1,779	15,889	40,307	39.42	42,193	-62.34
1. 人大事务	55	365	450	81.11	351	3.99
2. 政协事务	52	341	423	80.61	324	5.25
3. 政府办公厅(室)及相关机构事务	836	6,721	11,916	56.40	12,118	-44.54
4. 发展与改革事务	26	1,245	266	468.05	812	53.33
5. 统计信息事务	13	187	118	158.47	129	44.96
6. 财政事务	128	722	1,292	55.88	666	8.41
7. 税收事务	15	363	5,373	6.76	1,239	-70.70
8. 审计事务	111	306	190	161.05	265	15.47
9. 人力资源事务	24	357	419	85.20	327	9.17
10. 纪检监察事务	62	350	342	102.34	354	-1.13
11. 商贸事务	67	1,450	2,216	65.43	996	45.58
12. 宗教事务	0				9	-100.00
13. 港澳台侨事务	0				0	
14. 档案事务	6	32	39	82.05	26	23.08
15. 党委办公厅(室)及相关机构事务	164	1,157	1,172	98.72	889	30.15
16. 民主党派及工商联事务	3	33	48	68.75	32	3.13
17. 群众团体事务	25	207	202	102.48	165	25.45
18. 组织事务	31	336	814	41.28	370	-9.19
19. 宣传事务	50	315	309	101.94	293	7.51
20. 统战事务	4	39	77	50.65	50	-22.00
21. 其他共产党事务支出	12	19				
22. 市场监督管理	95	643	765		720	-10.69
23. 民族事务	0	2			0	
24. 其他一般公共服务支出	0	699	13,876	5.04	22,056	-96.83
25. 知识产权事务	0				2	-100.00
二、农林水支出	424	7,840	7,484		4,740	65.40
三、国防	0					
四、公共安全支出	430	3,513	3,080	114.06	4,401	-20.18
其中: 1. 检察	165	1,318	1,155	114.11	1,160	13.62
2. 法院	161	1,834	1,730	106.01	1,877	-2.29
3. 司法	20	268	145	184.83	266	0.75
4. 其他	-9		50	0.00		
五、教育支出	1,136	16,631	18,902	87.99	13,176	26.22
六、科学技术支出	8	172	1,083	15.88	87	97.70
七、文化体育与传媒支出	93	560	2,052	27.29	365	53.42
八、社会保障和就业支出	8,361	40,693	45,586	89.27	41,202	-1.24
其中: 1. 人力资源和社会保障管理事务	63	383	620	61.77	308	24.35
2. 民政管理事务	120	514	1,671	30.76	287	79.09
3. 财政对社会保障基金的补助	5,361	26,708	25,000	106.83	27,680	-3.51
4. 城市居民最低生活保障	2,093	7,475	7,500	99.67	7,513	-0.51
九、医疗卫生与计划生育支出	2,491	13,459	6,431	209.28	11,872	13.37
十、节能环保支出	489	835	166	503.01	180	363.89
十一、城乡社区支出	-3,626	79,755	14,634	545.00	45,598	74.91
其中: 1. 城乡社区管理事务	-5,397	18,831	6,287	299.52	7,733	143.51
2. 城乡社区环境卫生	68	2,941	2,618	112.34	1,300	126.23
十二、商业服务业等支出	20	343	1,800	19.06	165	107.88
十三、住房保障支出	99	1,215	2,110	57.58	700	73.57
十四、资源勘探信息等支出	31	12,922	4,810	268.65	692	1767.34
十五、其他支出	45	675	4,620	14.61	877	-23.03
十六、债务付息支出	-1,369	1,478	2,500		992	48.99
十七、债务发行费用支出	0					
十八、交通运输支出	0					
政府性基金支出合计	17	342	435		66	-100.00
1. 教育	0				0	
2. 地方水利建设基金支出	0	143				
3. 彩票事务基金支出						
4. 商业服务业等支出					36	
					3	



2019 年财政总收入完成进度对比情况

单位：万元

月	完成数				与去年同期相比					
	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					188377	39.58	83693	34.81	89529	46.57
十一月					201515	36.61	89402	31.02	96785	44.88
十二月					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					61600	-28.28	18187	-33.64	29475	-36.88
十一月					65967	-28.97	19468	-35.47	32475	-35.35
十二月					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

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				173222	188377	91.95
十一月份				186187	201515	92.39
十二月份				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				47662	61600	77.37
十一月份				51943	65967	78.74
十二月份				53657	67626	79.34



2019 年 1-9 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 1-9 月份 财政总收入	2018 年 1-9 月份 财政总收入	增减额	增减(%)
1	合计	187183.00	172576.00	14607.00	8.46
2	一、第一产业	0.00	0.00	0.00	0.00
3	二、第二产业	18995.00	18896.00	99.00	0.52
4	(一)制造业(工业)	5441.00	3189.00	2252.00	70.62
5	(二)建筑业	13554.00	15707.00	-2153.00	-13.71
6	三、第三产业	142341.00	138745.00	3596.00	2.59
7	(一)交通运输	17351.00	17371.00	-20.00	-0.12
	其中：1、车辆使用税	1664.00	1760.00	-96.00	-5.45
	2、外来招商企业	15687.00	15611.00	76.00	0.49
8	(二)批发和零售业(商业)	15913.00	25202.00	-9289.00	-36.86
9	(三)金融业	11746.00	5854.00	5892.00	100.65
10	(四)住宿和餐饮业	663.00	1010.00	-347.00	-34.36
11	(五)租赁和商务服务业	13419.00	11191.00	2228.00	19.91
12	(六)房地产业	38451.00	42550.00	-4099.00	-9.63
13	(七)契税	40347.00	23431.00	16916.00	72.19
14	(八)耕地占用税	3295.00	10213.00	-6918.00	-67.74
15	(九)其他行业	1156.00	1923.00	-767.00	-39.89
16	四、税款、滞纳金罚款收入	0.00	0.00	0.00	0.00
17	五、财政各项	25847.00	14935.00	10912.00	73.06

税务部门入库部分				财政各项入库部分				各行业 财政总 收入比重
2019 年 1-9 月份 税收收入	2018 年 1-9 月份 税收收入	增减额	增减(%)	2019 年 1-9 月份 收入	2018 年 1-9 月份 收入	增减额	增减(%)	
181336.00	157641.00	3695.00	2.34	25847.00	14935.00	10912.00	73.06	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00					10.15
18995.00	18896.00	99.00	0.52					2.91
5441.00	3189.00	2252.00	70.62					7.24
13554.00	15707.00	-2153.00	-13.71					76.04
142341.00	138745.00	3596.00	2.59					9.27
17351.00	17371.00	-20.00	-0.12					0.89
1664.00	1760.00	-96.00	-5.45					8.38
15687.00	15611.00	76.00	0.49					8.50
15913.00	25202.00	-9289.00	-36.86					6.28
11746.00	5854.00	5892.00	100.65					0.35
663.00	1010.00	-347.00	-34.36					7.17
13419.00	11191.00	2228.00	19.91					20.54
38451.00	42550.00	-4099.00	-9.63					21.55
40347.00	23431.00	16916.00	72.19					1.76
3295.00	10213.00	-6918.00	-67.74					0.62
1156.00	1923.00	-767.00	-39.89					
				25847.00	14935.00	10912.00	73.06	13.81



2019 年 9 月份全市财政总收入情况

单位：亿元

设区市	9 月份 完成数	去年 9 月份 完成数	同比增长%	增幅排名
市本级	17.13	16.62	3.1	
县市区小计	91.44	90.33	1.2	
乐平市	33.68	34.87	-3.4	5
浮梁县	10.20	9.90	3.0	2
珠山区	18.72	17.26	8.5	1
昌江区	14.47	14.27	1.4	3
陶瓷园	2.75	2.74	0.4	4
高新区	11.62	11.28	3.0	2
收入合计	108.57	106.95	1.5	

