

财政预算执行情况分析

今年以来，面对宏观经济下行、普惠性减税、结构性降税、政策调控、收支矛盾突出等诸多压力，全区财税部门紧紧围绕全年财政收支目标，加强收入分析和预测，全力组织财政收入，较好地实现财政收入“双过半”这一阶段性目标任务。

一、当月收入完成情况

6月份，全区完成公共财政预算收入 15422 万元，同比增长 41.28%。

各部门征收完成情况：

——税务系统征收部分完成 4448 万元；

——财政各项收入完成 10974 万元。

本月全区完成财政总收入 27944 万元，同比增长 10.28%。
其中：上划预算收入 12522 万元（上划中央 3581 万元、上划省级 386 万元、上划市级 8555 万元）。

二、1-6 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

1-6 月，全区完成公共财政预算收入 58498 万元，占年初计划的 81.93%，与去年同期相比增长 20.39%。其中：税务部门累计完成税收 35010 万元，同比下降 6.16%；财政部门累计完成



23488 万元，同比增长 108.21%。

全区共完成财政总收入 135086 万元，占年初计划的 60.58%，同比增长 7.87%，其中：上划预算收入 76588 万元（上划中央 31553 万元、上划省级 3528 万元、上划市级 41507 万元）。

（二）1-6 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 153994 万元，同比增长 18.54%。正确处理了“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。各类支出情况分别为：

- 一般公共服务类支出 11028 万元；
- 农林水支出 6842 万元；
- 公共安全类支出 2204 万元；
- 教育支出 10635 万元；
- 科学技术支出 148 万元；
- 文化体育与传媒支出 409 万元；
- 社会保障和就业支出 25839 万元
- 卫生与健康支出 7635 万元；
- 节能环保支出 262 万元；
- 城乡社区支出 75486 万元；



- 商业服务业等支出 291 万元;
- 住房保障支出 918 万元;
- 资源勘探信息等支出 10032 万元;
- 灾害防治及应急管理支出 296 万元;
- 债务付息支出 1370 万元;
- 其他支出 599 万元。

三、1-6 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

1-6 月份全区累计完成财政总收入 13.51 亿元，同比增长 7.87%，超出时序进度 10 个百分点（其中：税务部门完成 11.10 亿元，同比略微下降 1.96%）；累计完成公共财政预算收入 5.85 亿元，同比增长 20.39%，财政收入完成了时间、任务“双过半”，达到了预期计划，实现了财政收入增长保持平稳、总量不断壮大。

1-6 月份，增值税、企业所得税、个人所得税主体支柱税种累计完成税收 58819 万元，占财政总收入的 43.54%。其中：增值税完成税收 39303 万元，同比下降 15.65%；企业所得税完成税收 16821 万元，同比增长 24.45%；个人所得税完成税收 2695 万元，同比减少 56.03%。



1-6 月份，我区二产实现税收收入 1.30 亿元，同比下降 1.17%，占财政总收入比重 9.66%。第三产业实现税收收入 9.79 亿元，同比下降 2.06%，占财政总收入比重 72.50%。全区部分主要行业完成情况：（1）交通运输业实现税收 1.24 亿元，同比下降 9.13%，减少税收 0.12 亿元；（2）批发和零售业（商业）实现税收 1.09 亿元，同比下降 35.62%，减收 6041 万元，主要是受再生资源影响，税收下降比较明显；（3）房地产业实现税收 2.95 亿元，同比增长 4.53%；（4）从 1-6 月份全区建筑安装行业完成税收数据分析，该行业完成 1.01 亿元，同比下降 7.79%，房地产业在经历去库存后，今年区域内新增开工建设项目正在减少，行业税收贡献呈下降趋势；（5）制造业实现税收 0.29 亿元，同比增长 30.77%。

1-6 月份，全区财政工作在外部经济环境不利因素影响下，以及国家普惠性减税政策的实施，结构性降税的进一步深化，全区地方税源缺口较大，组织收入工作相当困难。一是政策性减税降税因素。财税体制改革后，我区财政收入增长矛盾较为突出，随着今年国家普惠性减税和结构性降税深化，对地方财源税源建设影响较大，全年财政总收入预计减少 2.85 亿元；二是总部经济下滑严重。1-6 月份，全区完成楼宇总部经济税收 1.55 亿元，完成年度计划的 20.95 %；三是财政支出困难，资



金调度吃力。1-6月份，全区“财政八项支出”占到近公共财政预算支出比例的88%，在一定程度上影响制约了全区其他事业发展上的支出需求；其次，受财税体制改革因素影响，全区财政资金调度工作已十分困难。

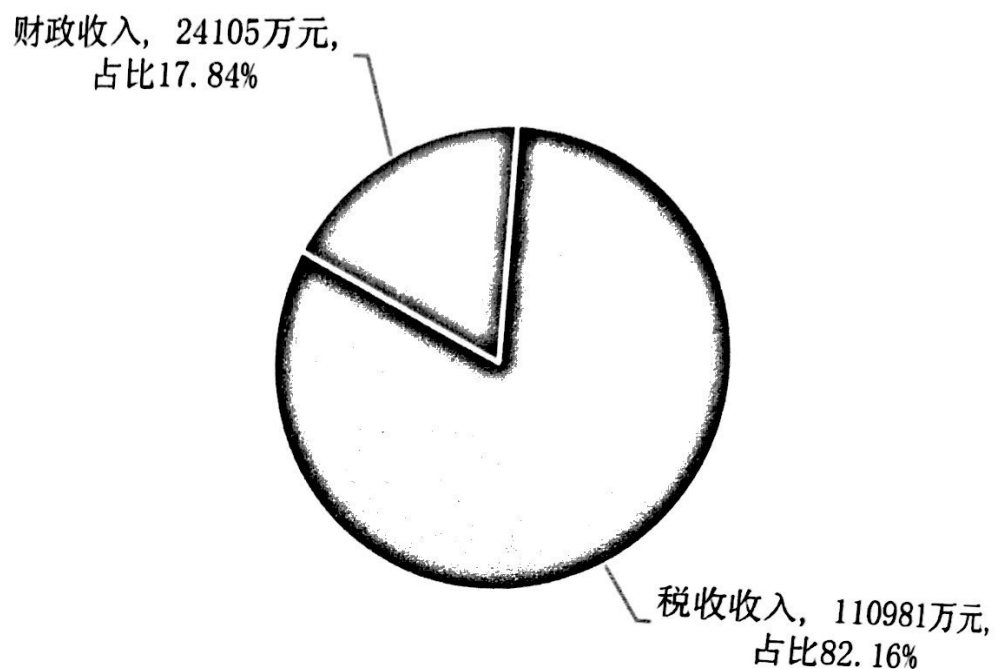
（二）财政支出的主要特点

1-6月份，全区完成公共财政预算支出15.4亿元，较去年同期相比增长18.54%。其中财政八项支出：一般公共服务、公共安全、教育、科学技术、社保和就业支出、卫生与健康、节能环保、城乡社区的累计支出达13.32亿元，占同期一般公共预算支出的比重为86.49%。

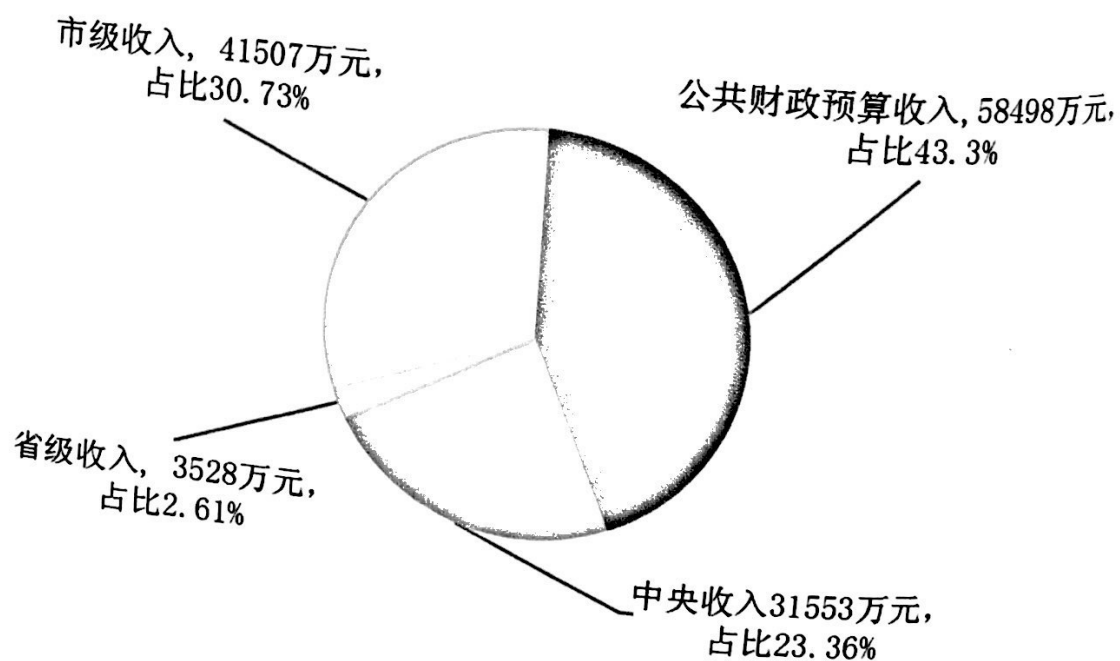
上半年，全区财政收支运行在经济下行压力较大、结构性减税增支因素较多的情况下，保持了平稳运行的态势，但也存在税源结构不合理、部分行业受政策调控不稳等因素。为此，我们将继续加大培植后续税源，大力优化我区税源经济结构，进一步强化收入调度落实责任，全力以赴抓好各自的收入任务，确保完成全年财政收入计划目标。



财政总收入分部门构成图

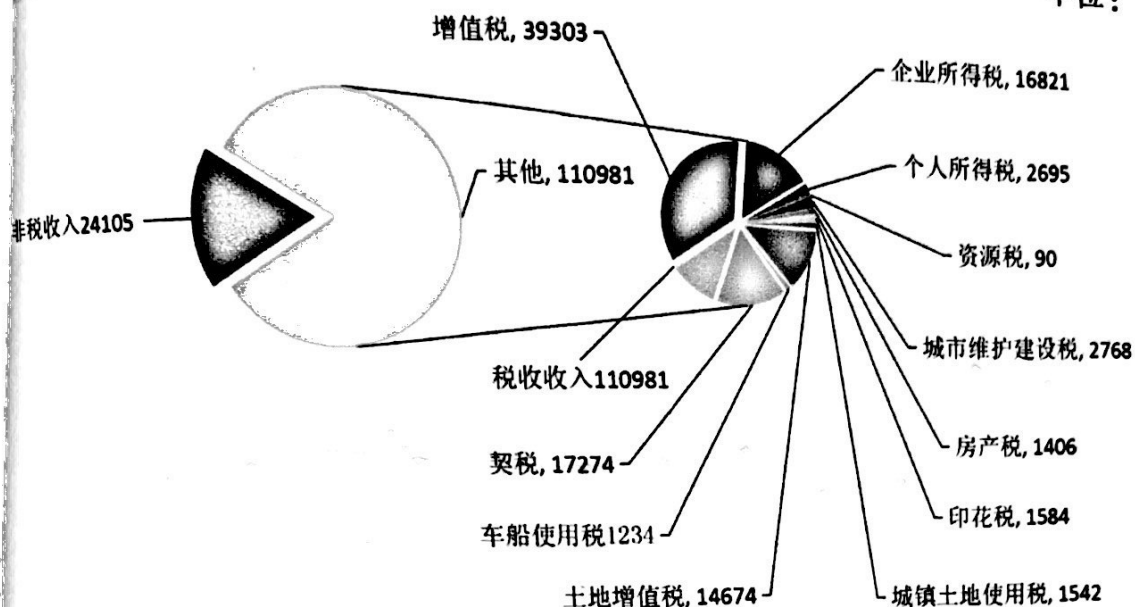


财政总收入分级次构成图



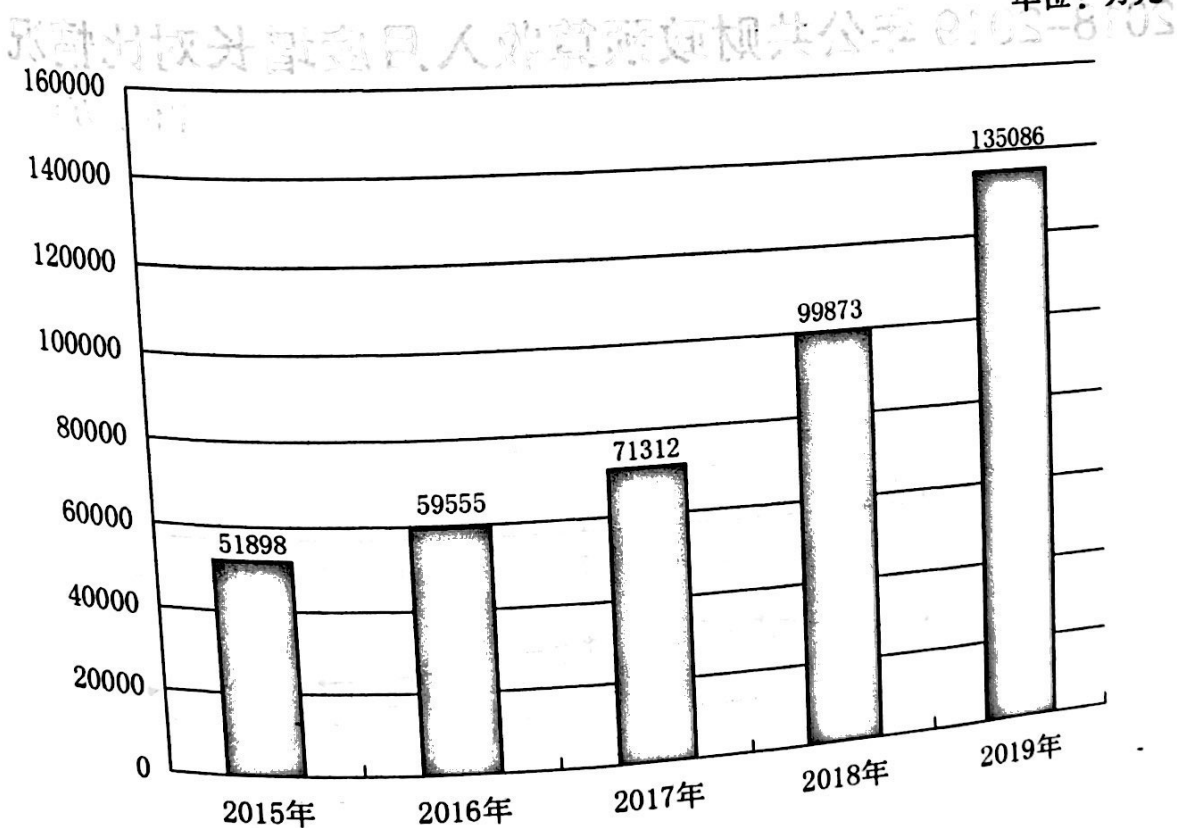
2019 年 6 月份财政总收入分税种完成情况

单位：万元



2015-2019 年 6 月份财政总收入同比完成情况

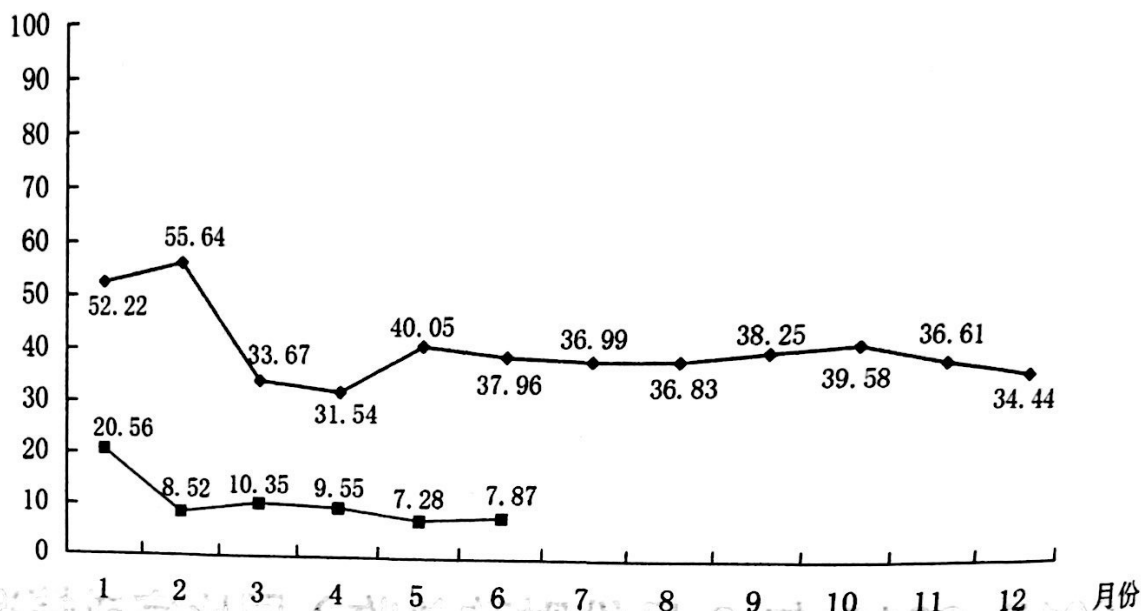
单位：万元



2018-2019 年财政总收入月度增长对比情况

单位：万元

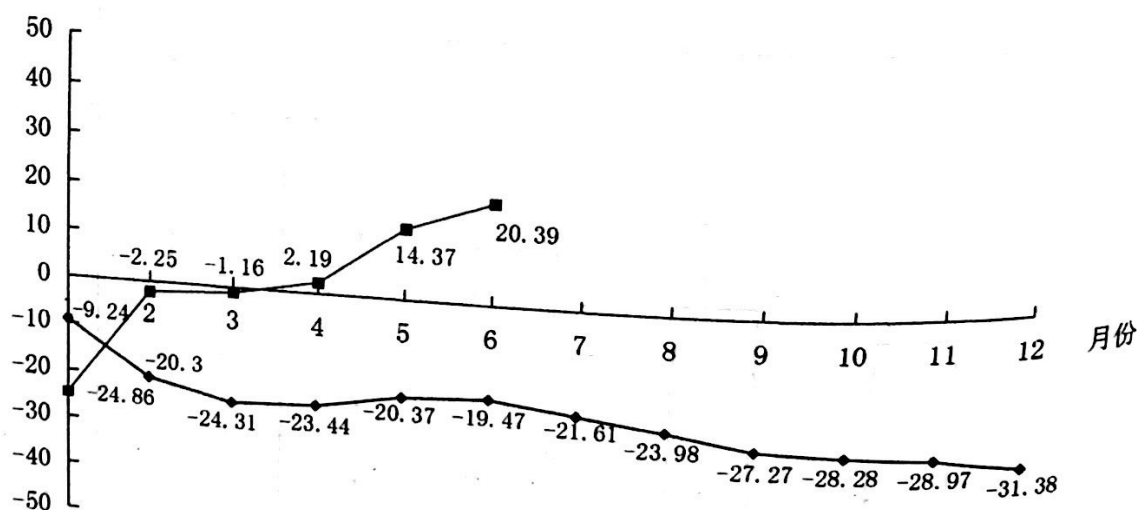
增长%



2018-2019 年公共财政预算收入月度增长对比情况

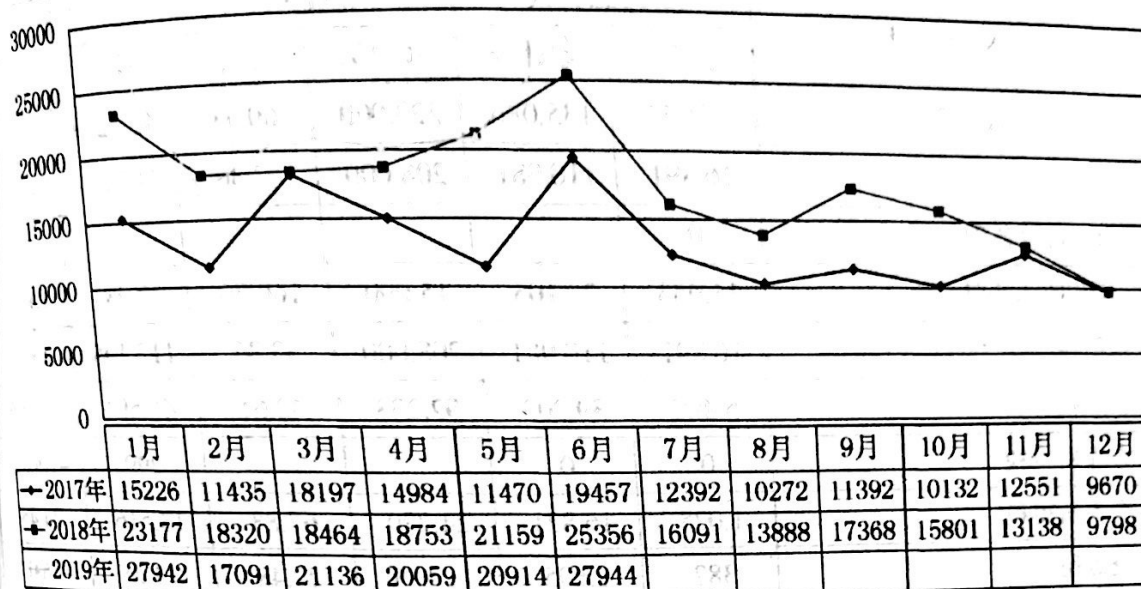
单位：万元

增长%



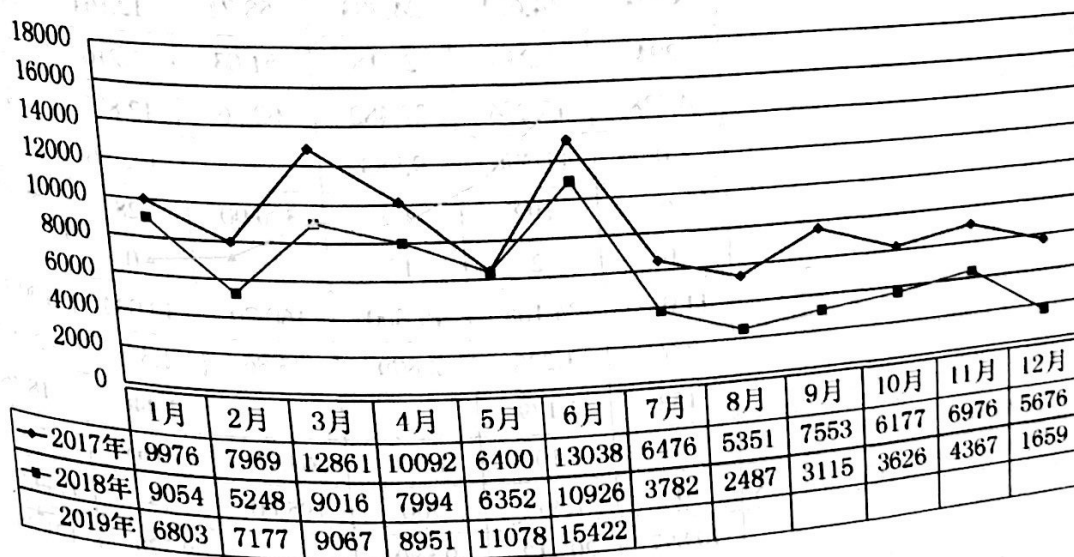
2019 年财政总收入分月情况图

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 (1-6 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	27,944	135,086	223,000	60.58	125,229	7.87
A、税收	16,891	110,981	208,000	53.36	113,195	-1.96
B、财政各项	0					
一、税收收入小计	11,053	24,105	15,000	160.70	12,034	100.31
1、增值税	16,891	110,981	208,000	53.36	113,195	-1.96
2、营业税	5,460	39,303	92,233	42.61	46,594	-15.65
3、企业所得税	0	0			299	-100.00
4、个人所得税	1,025	16,821	24,779	67.88	13,516	24.45
5、资源税	382	2,695	11,988	22.48	6,129	-56.03
6、城市维护建设税	8	90	401	22.44	168	-46.43
7、房产税	360	2,768	6,868	40.30	3,480	-20.46
8、印花税	90	1,406	2,613	53.81	1,238	13.57
9、城镇土地使用税	126	1,584	1,875	84.48	1,030	53.79
10、土地增值税	74	1,542	2,405	64.12	1,080	42.78
11、车船使用和牌照税	5,128	14,674	24,983	58.74	12,164	20.63
12、契税	204	1,234	2,418	51.03	1,216	1.48
13、耕地占用税	4,028	17,274	27,482	62.86	12,827	34.67
14、消费税	0	11,396	9,883		13,426	
15、环保税	6	192	60	320.00	28	585.71
二、非税收入小计	0	2	12		0	
1、专项收入	11,053	24,105	15,000	160.70	12,034	100.31
其中:教育附加收入	156	1,228	2,800	43.86	1,575	-22.03
2、行政事业性收费收入	152	1,179			1,446	-18.46
3、罚没收入	0	1,100	1,700	64.71	1,165	-5.58
4、国有资源(资产)有偿使用收入	0	1,365	700	195.00	74	1744.59
5、其他收入	10,897	20,412	9,580		9,220	121.39
6、国有资本经营收入	0					



珠山区公共财政预算收入情况表 (六月份)

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	15,422	58,498	71,400	81.93	48,590	20.39
A、税 务	4,448	35,010	57,300	61.10	37,309	-6.16
B、财政各项	10,974	23,488	14,100	166.58	11,281	108.21
一、税收收入小计	4,448	35,010	57,300	61.10	37,309	-6.16
1、增值税	1,228	8,843	20,752	42.61	10,484	-15.65
2、营业税	0				67	
3、企业所得税	164	2,691	3,965	67.87	2,163	24.41
4、个人所得税	61	431	1,918	22.47	981	-56.07
5、资源税	4	45	200	22.50	84	-46.43
6、城市维护建设税	180	1,384	3,434	40.30	1,740	-20.46
7、房产税	45	703	1,306	53.83	619	13.57
8、印花税	63	792	938	84.43	515	53.79
9、城镇土地使用税	37	771	1,203	64.09	540	42.78
10、土地增值税	2,564	7,337	12,492	58.73	6,082	20.63
11、车船税	102	617	1,209	51.03	608	1.48
12、契税	0					
13、耕地占用税	0	11,396	9,883		13,426	
二、非税收入小计	10,974	23,488	14,100	166.58	11,281	108.21
1、专项收入	77	611	1,900	32.16	822	-25.67
其中:教育附加收入	76	589	0		723	-18.53
2、行政事业性收费收入	0	1,100	1,700	64.71	1,165	-5.58
3、罚没收入	0	1,365	700	195.00	74	1744.59
4、国有资源(资产)有偿使用收入	10,897	20,412	9,800	208.29	9,220	121.39
5、其他收入	0	0			0	
6、国有资本经营收入	0					
老口径收入合计	27,944	135,086	223,000	60.58	125,229	7.87
1、公共财政预算收入合计	15,422	58,498	71,400	81.93	48,590	20.39
2、上划预算收入	12,522	76,588	151,600	50.52	76,639	-0.07
其中:上划中央	3,581	31,553	68,235	46.24	35,260	-10.51
上划省级	386	3,528	7,555	46.70	3,916	-9.91
上划市级	8,555	41,507	75810		37,463	
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 (六月份)

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	增长率
公共财政预算支出合计	14,733	153,994	156,000	98.71	129,913	18.54
一、一般公共服务支出	1,641	11,028	40,307	27.36	32,692	-66.27
1.人大事务	20	224	450	49.78	264	-15.15
2.政协事务	19	211	423	49.88	265	-20.38
3.政府办公厅(室)及相关机构事务	540	4,427	11,916	37.15	9,684	-54.29
4.发展与改革事务	395	1,061	266	398.87	428	147.90
5.统计信息事务	29	88	118	74.58	53	66.04
6.财政事务	82	467	1,292	36.15	491	-4.89
7.税收事务	24	307	5,373	5.71	999	-69.27
8.审计事务	10	100	190	52.63	211	-52.61
9.人力资源事务	1	219	419	52.27	218	0.46
10.纪检监察事务	70	238	342	69.59	221	7.69
11.商贸事务	34	1,283	2,216	57.90	607	111.37
12.宗教事务	0				6	-100.00
13.港澳台侨事务	0				0	
14.档案事务	2	19	39	48.72	17	11.76
15.党委办公厅(室)及相关机构事务	128	687	1,172	58.62	673	2.08
16.民主党派及工商联事务	4	25	48	52.08	20	25.00
17.群众团体事务	43	132	202	65.35	80	65.00
18.组织事务	144	241	814	29.61	249	-3.21
19.宣传事务	24	138	309	44.66	251	-45.02
20.统战事务	3	25	77	32.47	34	-26.47
21.其他共产党事务支出	0	7				
22.市场监督管理	69	428	765		544	-21.32
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	17,376	-95.98
25.知识产权事务	0				1	-100.00
二、农林水支出	1,599	6,842	7,484		4,344	-100.00
三、国防	0					
四、公共安全支出	382	2,204	3,080	71.56	3,271	144.62
其中: 1. 检察	139	823	1,155	71.26	901	-41.30
2. 法院	228	1,205	1,730	69.65	1,402	748.59
3. 司法	15	167	145	115.17	142	
4. 其他	0		50	0.00		-100.00
五、教育支出	2,229	10,635	18,902	56.26	8,296	17925.42
六、科学技术支出	8	148	1,083	13.67	59	-24.49
七、文化体育与传媒支出	202	409	2,052	19.93	196	-98.93
八、社会保障和就业支出	7,334	25,839	45,586	56.68	38,226	11918.14
其中: 1. 人力资源和社会保障管理事务	30	228	620	36.77	215	5.07
2. 民政管理事务	47	167	1,671	9.99	217	-99.37
3. 财政对社会保障基金的补助	5,340	16,340	25,000	65.36	26,488	117.49
4. 城市居民最低生活保障	1,400	4,682	7,500	62.43	7,513	-42.98
九、医疗卫生与计划生育支出	1,471	7,635	6,431	118.72	8,211	6107.32
十、节能环保支出	20	262	166	157.83	123	-99.21
其中: 1. 城乡社区支出	34,958	75,486	14,634	515.83	32,986	1114.77
2. 城乡社区管理事务	7,466	23,040	6,287	366.47	6,214	2239.09
3. 城乡社区环境卫生	56	2,220	2,618	84.80	985	6066.67
十四、资源勘探信息等支出	228	291	1,800	16.17	36	-36.18
十五、其他支出	91	918	2,110	43.51	456	114.49
十六、债务付息支出	5,622	10,032	4,810	208.57	428	1603.23
十七、债务发行费用支出	166	599	4,620	12.97	589	
十八、交通运输支出	0	1,370	2,500			
政府性基金支出合计	0					
1. 教育	8	296	435			
2. 地方水利建设基金支出	83	143			44	
3. 彩票事务基金支出	0					
4. 商业服务业等支出						
		103			0	
					41	
					3	



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					
	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					141320	36.99	61206	33.09	66634	36.92
八 月					155208	36.83	68219	31.38	72802	37.89
九 月					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					52372	-21.61	13261	-34.62	26509	-30.28
八 月					54859	-23.98	14837	-35.36	26819	-33.78
九 月					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

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				127840	141320	90.46
八月份				141021	155208	90.86
九月份				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				39770	52372	75.94
八月份				41656	54859	75.93
九月份				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1-6月珠山区财政总收入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 1-6月份 财政总收入	2018年 1-6月份 财政总收入	增减额	增减(%)
1	合计	135086.00	125229.00	9857.00	7.87
2	一、第一产业	0.00	0.00	0.00	
3	二、第二产业	13048.00	13203.00	-155.00	-1.17
4	(一)制造业(工业)	2962.00	2265.00	697.00	30.77
5	(二)建筑业	10086.00	10938.00	-852.00	-7.79
6	三、第三产业	97933.00	99992.00	-2059.00	-2.06
7	(一)交通运输	12422.00	13670.00	-1248.00	-9.13
	其中：1、车辆使用税	1234.00	1216.00	18.00	1.48
	2、外来招商企业	11188.00	12454.00	-1266.00	-10.17
8	(二)批发和零售业(商业)	10918.00	16959.00	-6041.00	-35.62
9	(三)金融业	9846.00	4137.00	5709.00	138.00
10	(四)住宿和餐饮业	515.00	718.00	-203.00	-28.27
11	(五)租赁和商务服务业	5349.00	8995.00	-3646.00	-40.53
12	(六)房地产业	29518.00	28240.00	1278.00	4.53
13	(七)契税	17274.00	12827.00	4447.00	34.67
14	(八)耕地占用税	11396.00	13426.00	-2030.00	-15.12
15	(九)其他行业	695.00	1020.00	-325.00	-31.86
16	四、税款、滞纳金罚款收入	0.00	0.00	0.00	
17	五、财政各项	24105.00	12034.00	12071.00	100.31

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 1-6月份 税收收入	2018年 1-6月份 税收收入	增减额	增减(%)	2019年 1-6月份 收入	2018年 1-6月份 收入	增减额	增减(%)	
20981.00	113195.00	-2214.00	-1.96	24105.00	12034.00	12071.00	100.31	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00					9.66
3048.00	13203.00	-155.00	-1.17					2.19
2962.00	2265.00	697.00	30.77					7.47
10086.00	10938.00	-852.00	-7.79					72.50
97933.00	99992.00	-2059.00	-2.06					9.20
12422.00	13670.00	-1248.00	-9.13					0.91
1234.00	1216.00	18.00	1.48					8.28
11188.00	12454.00	-1266.00	-10.17					8.08
10918.00	16959.00	-6041.00	-35.62					7.29
9846.00	4137.00	5709.00	138.00					0.38
515.00	718.00	-203.00	-28.27					3.96
5349.00	8995.00	-3646.00	-40.53					21.85
29518.00	28240.00	1278.00	4.53					12.79
17274.00	12827.00	4447.00	34.67					8.44
11396.00	13426.00	-2030.00	-15.12					0.51
695.00	1020.00	-325.00	-31.86					
				24105.00	12034.00	12071.00	100.31	17.84



2019 年 6 月份全市财政总收入情况

单位：万元

设区市	6 月份 完成数	去年 6 月份 完成数	同比增长%	增幅排名
市本级	12.07	11.86	1.8	
县市区小计	72.41	67.57	7.2	
乐平市	28.25	26.48	6.7	5
浮梁县	7.95	7.38	7.7	3
珠山区	13.51	12.52	7.9	2
昌江区	11.28	10.68	5.6	6
陶瓷园	2.32	2.16	7.4	4
高新区	9.10	8.35	9.0	1
收入合计	84.48	79.43	6.4	



2019 年 6 月份全市财政总收入情况

单位: 万元

设区市	6 月份 完成数	去年 6 月份 完 成 数	同比增长%	增幅排名
市本级	12.07	11.86	1.8	
县市区小计	72.41	67.57	7.2	
乐平市	28.25	26.48	6.7	5
浮梁县	7.95	7.38	7.7	3
珠山区	13.51	12.52	7.9	2
昌江区	11.28	10.68	5.6	6
陶瓷园	2.32	2.16	7.4	4
高新区	9.10	8.35	9.0	1
收入合计	84.48	79.43	6.4	

