

财政预算执行情况分析

一、当月收入完成情况

3月份，全区完成公共财政预算收入 9067 万元，同比增长 .57%。

各部门征收完成情况：

——税务系统征收部分完成 1981 万元；

——财政各项收入完成 7086 万元。

本月全区完成财政总收入 21136 万元，同比增长 14.47%，其中：上划预算收入 12069 万元（上划中央 2192 万元、上划省级 228 万元、上划市级 9649 万元）。

二、1-3 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

一季度，全区完成公共财政预算收入 23047 万元，占年初计划的 32.28%，与去年同期相比下降 1.16%。其中：税务部门累计完成税收 13303 万元，同比下降 25.31%；财政部门累计完



成 9744 万元，同比增长 76.91%。

一季度，全区共完成财政总收入 66169 万元，占年初计划的 29.67%，同比增长 10.35%，其中：上划预算收入 43122 万元（上划中央 17989 万元、上划省级 2002 万元、上划市级 2313 万元）。

（二）1-3 月份全区公共财政预算支出执行情况

一季度，全区完成公共财政预算支出 70102 万元，同比增长 15.99%。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 6090 万元；
- 农林水支出 3238 万元；
- 公共安全类支出 1106 万元；
- 教育支出 5272 万元；
- 科学技术支出 127 万元；
- 文化体育与传媒支出 148 万元；



- 社会保障和就业支出 17928 万元
- 卫生与健康支出 1314 万元;
- 节能环保支出 191 万元;
- 城乡社区支出 30779 万元;
- 商业服务业等支出 17 万元;
- 住房保障支出 537 万元;
- 资源勘探电力信息等支出 1400 万元;
- 灾害防治及应急管理支出 1370 万元;
- 其他支出 343 万元。

三、一季度预算执行特点

(一) 财政收入的主要特点

1、全区财政收支整体情况

一季度，全区完成财政总收入 6.61 亿元，同比增长 10.35%，超出时序进度近 5 个百分点（其中：税务部门完成 5.61 亿元，同比增长 3.68%）；完成公共财政预算收入 2.3 亿元，因全市市区财税体制改革因素（耕地占用税同比减少 0.81 亿元），同比下降 1.16%。



一季度，全区传统四大支柱产业税收，除房地产建安业持强劲增长，其他行业受市场、普惠性减税和结构性降税以及政策调控等因素影响，交通物流业、再生资源、工业、以及贸易业税源有所下滑。全区二产实现税收收入 0.83 亿元，同比增长 12.31%，占财政总收入比重 12.61%；第三产业实现税收收入 4.77 亿元，同比增长 2.31%，占财政总收入比重 72.11%，较上年同期下降 5.67 个百分点。

（二）财政支出的主要特点

一季度，全区完成公共财政预算支出 7.01 亿元，较去年同期相比增长 15.99%。其中八项支出：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 6.28 亿元，同比增长 11.98%，占同期一般公共预算支出的比重为 89.59%。支出安排上，继续坚持“保工资、保民生、保运转”的原则，确保党政机关、事业单位正常运转，确保教育、卫生和社会保障等重点支出需要，有力地促进了社会各项事业的顺利开展。

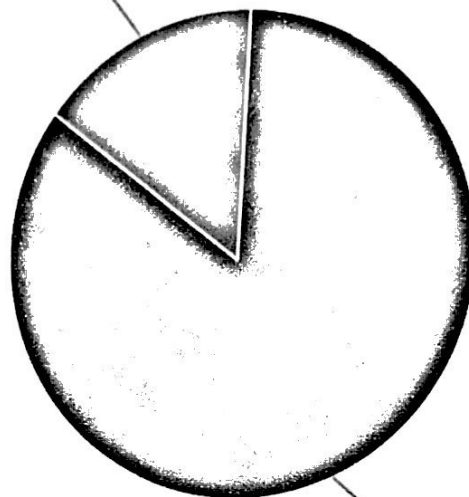


总体来说，一季度财政预算执行情况良好，但要完成全年任务压力巨大。今年经济下行压力的增大，国家普惠性减税和结构性降税进一步深化，地方财源税源建设，特别是对我区而言影响较大，接下来我们将及时掌握税源增减变动情况及税收发展趋势，认真关注有利于财政收入的增长因素，努力完成全年财政收入任务；继续优化支出结构，采取统筹整合财政资金、盘活财政存量资金等具体措施，大力保障民生支出；按照全面深化改革的总体部署和要求，加快推进各项财税改革，全力保障完成各项财政工作任务。



财政总收入分部门构成图

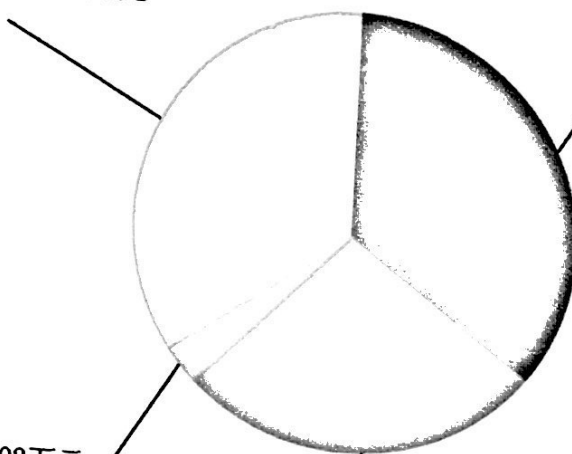
财政收入, 10112万元



税收收入, 56057万元

财政总收入分级次构成图

市级收入, 23131万元



地方收入, 23047万元

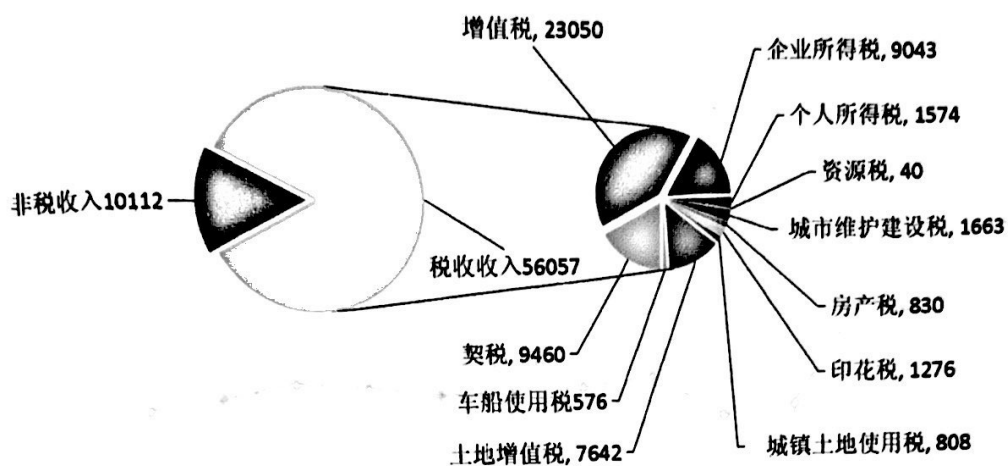
省级收入, 2002万元

中央收入, 17989万元



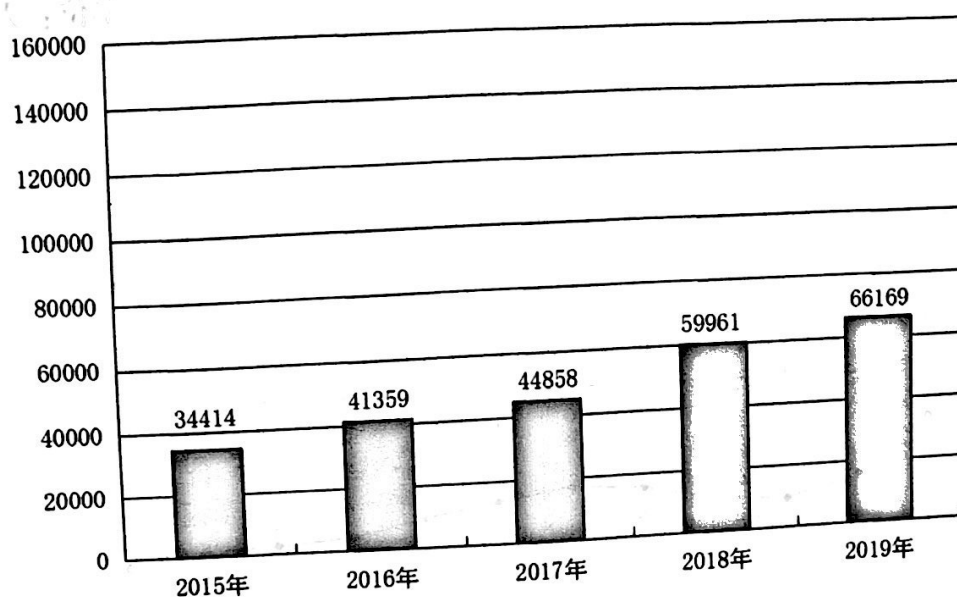
2019 年 3 月份财政总收入分税种完成情况

单位：万元



2015-2019 年 3 月份财政总收入同比完成情况

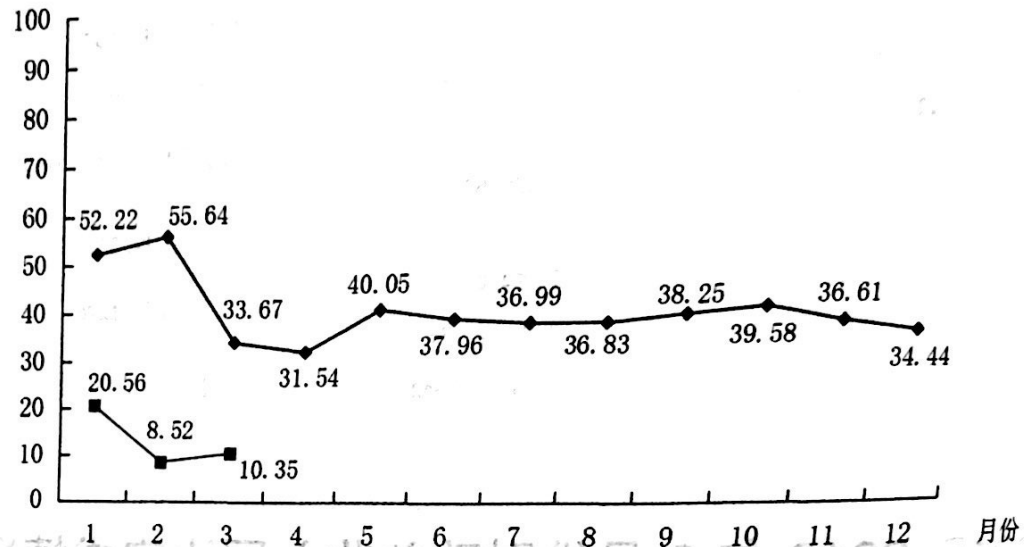
单位：万元



2018-2019 年财政总收入月度增长对比情况

单位: %

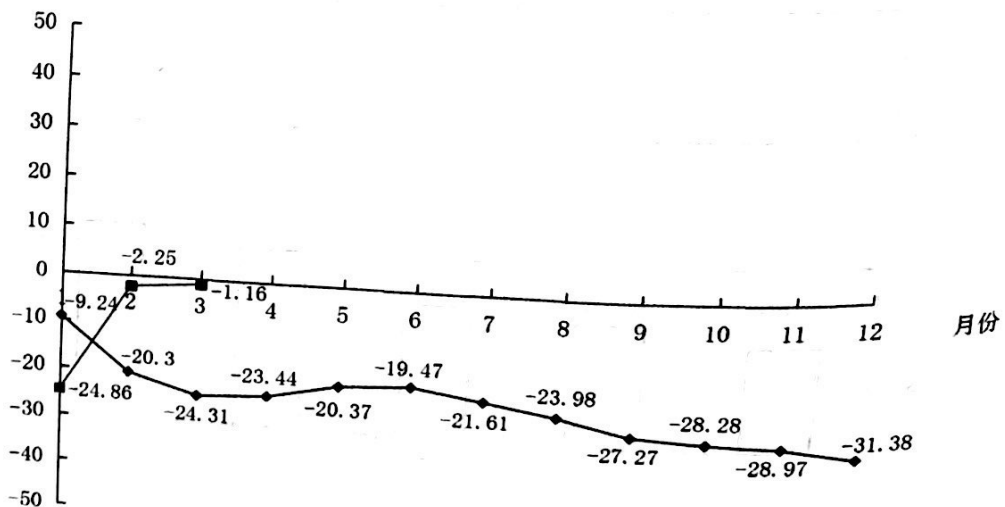
增长%



2018-2019 年公共财政预算收入月度增长对比情况

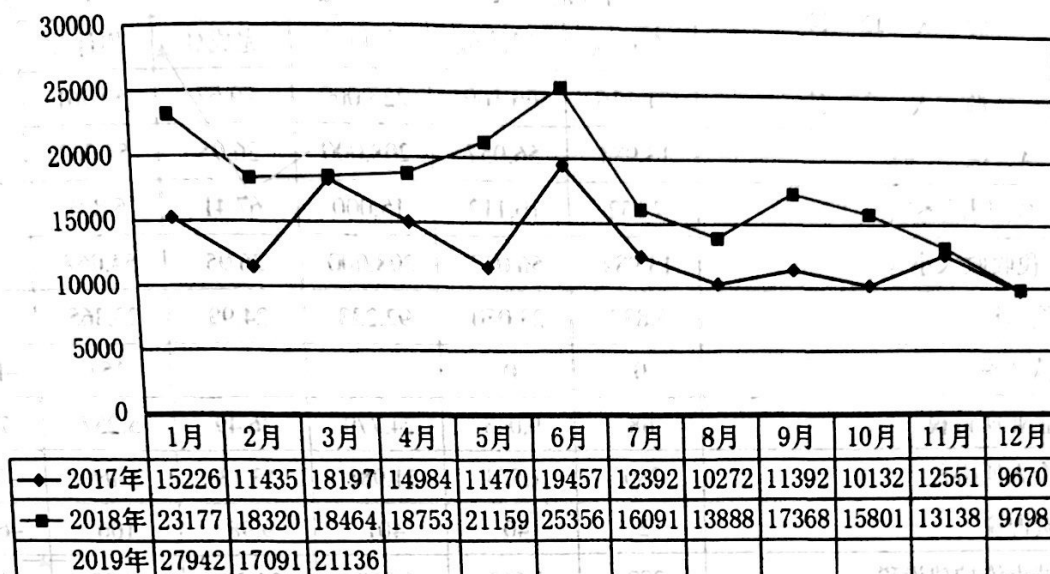
单位: 万元

增长%



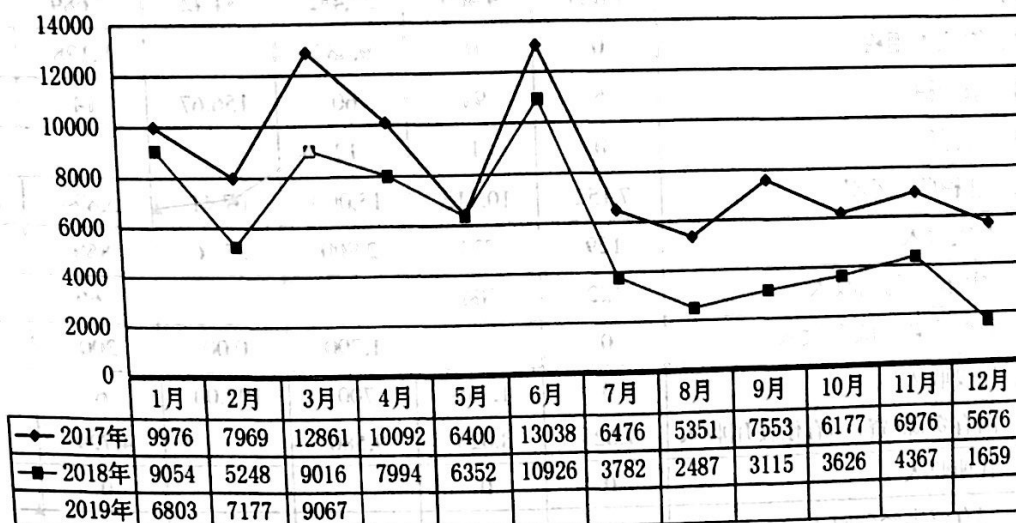
2019 年财政总收入分月情况图

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 (3 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	21,136	66,169	223,000	29.67	59,961	10.35
A、税 收	13,984	56,057	208,000	26.95	54,067	3.68
B、财政各项	7,152	10,112	15,000	67.41	5,894	71.56
一、税收收入小计	13,984	56,057	208,000	26.95	54,067	3.68
1、增值税	3,837	23,050	92,233	24.99	23,365	-1.35
2、营业税	0	0			157	-100.00
3、企业所得税	68	9,043	24,779	36.49	5,257	72.02
4、个人所得税	380	1,574	11,988	13.13	3,469	-54.63
5、资源税	2	40	401	9.98	106	-62.26
6、城市维护建设税	287	1,663	6,868	24.21	1,828	-9.03
7、房产税	170	830	2,613	31.76	622	33.44
8、印花税	936	1,276	1,875	68.05	618	106.47
9、城镇土地使用税	212	808	2,405	33.60	474	70.46
10、土地增值税	274	7,642	24,983	30.59	1,732	341.22
11、车船使用和牌照税	210	576	2,418	23.82	608	-5.26
12、契税	7,603	9,460	27,482	34.42	7,689	23.03
13、耕地占用税	0	0	9,883		8,128	
14、消费税	5	94	60	156.67	14	571.43
15、环保税	0	1	12			
二、非税收入小计	7,152	10,112	15,000	67.41	5,894	1077.18
1、专项收入	129	724	2,800	25.86	859	-4.74
其中:教育附加收入	122	704			760	134.67
2、行政事业性收费收入	0		1,700	0.00	300	-100.00
3、罚没收入	0	1,365	700	195.00	6	-71.14
4、国有资源(资产)有偿使用收入	7,023	8,023	9,580		4,729	
5、其他收入	0	0			0	
6、国有资本经营收入	0				0	
			220			
					0	



珠山区公共财政预算收入情况表 (三月份)

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	9,067	23,047	71,400	32.28	23,318	-1.16
A、税 务	1,981	13,303	57,300	23.22	17,810	-25.31
B、财政各项	7,086	9,744	14,100	69.11	5,508	76.91
一、税收收入小计	1,981	13,303	57,300	23.22	17,810	-25.31
1、增值税	863	5,186	20,752	24.99	5,257	-1.35
2、营业税	0				35	
3、企业所得税	11	1,447	3,965	36.49	841	72.06
4、个人所得税	61	252	1,918	13.14	555	-54.59
5、资源税	1	20	200	10.00	53	-62.26
6、城市维护建设税	144	832	3,434	24.23	914	-8.97
7、房产税	85	415	1,306	31.78	311	33.44
8、印花税	468	638	938	68.02	309	106.47
9、城镇土地使用税	106	404	1,203	33.58	237	70.46
10、土地增值税	137	3,821	12,492	30.59	866	341.22
11、车船税	105	288	1,209	23.82	304	-5.26
12、契税	0					
13、耕地占用税	0		9,883		8,128	
二、非税收入小计	7,086	9,744	14,100	69.11	5,508	76.91
1、专项收入	63	356	1,900	18.74	473	-24.74
其中:教育附加收入	62	352	0		380	-7.37
2、行政事业性收费收入	0		1,700	0.00	300	-100.00
3、罚没收入	0	1,365	700	195.00	6	22650.00
4、国有资源(资产)有偿使用收入	7,023	8,023	9,800	81.87	4,729	69.66
5、其他收入	0					
6、国有资本经营收入	0					
老口径收入合计	21,136	66,169	223,000	92.67	59,961	10.35
1、公共财政预算收入合计	9,067	23,047	71,400	15.20	23,318	-1.16
2、上划预算收入	12,069	43,122	151,600	63.20	36,643	17.68
其中:上划中央	2,192	17,989	68,235	238.11	17,012	5.74
上划省级	228	2,002	7,555	2.64	1,874	6.83
上划市级	9,649	23,131	75,810		17,757	
政府性基金收入	-1,634					
1、体育彩票公益金收入	-1,634					
2、水利建设基金收入	0					



珠山区公共财政预算支出情况表 (三月份)

单位: 万元
与去年同期相比

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	22,911	70,102	154,365	45.41	60,438	15.99
一、一般公共服务支出	1,757	6,090	40,307	15.11	13,282	-54.15
1、人大事务	31	140	450	31.11	121	15.70
2、政协事务	78	132	423	31.21	131	0.76
3、政府办公厅(室)及相关机构事务	581	2,312	11,916	19.40	5,277	-56.19
4、发展与改革事务	57	103	266	38.72	83	24.10
5、统计信息事务	9	33	118	27.97	29	13.79
6、财政事务	50	249	1,292	19.27	366	-31.97
7、税收事务	112	256	5,373	4.76	687	-62.74
8、审计事务	27	54	190	28.42	47	14.89
9、人力资源事务	14	112	419	26.73	95	17.89
10、纪检监察事务	50	117	342	34.21	163	-28.22
11、商贸事务	46	1,119	2,216		523	
12、宗教事务	0				3	-100.00
13、港澳台侨事务	0				0	
14、档案事务	3	7	39	17.95	9	-22.22
15、党委办公厅(室)及相关机构事务	140	318	1,172	27.13	363	-12.40
16、民主党派及工商联事务	4	9	48	18.75	9	0.00
17、群众团体事务	11	48	202	23.76	41	17.07
18、组织事务	8	49	814	6.02	163	-69.94
19、宣传事务	12	57	309		79	
20、统战事务	3	15	77	19.48	26	-42.31
21、其他共产党事务支出	4	6			0	
22、市场监督管理	47	253	765	33.07	288	-12.15
23、民族事务	0	2			0	
24、其他一般公共服务支出	470	699	13,876		0	
25、知识产权事务	0				4,778	
二、农林水支出	142	3,238	7,484		1	
三、国防	0				3,197	1.28
四、公共安全支出	0				0	
其中:1、检察	282	1,106	3,080	0.00	0	
2、法院	86	438	1,155	95.76	1,650	-32.97
3、司法	180	575	1,730	25.32	698	-37.25
4、其他	16	84	145	396.55	859	-33.06
五、教育支出	0				78	7.69
六、科学技术支出	1,079	5,272	50	0.00	0	
七、文化体育与传媒支出	108	127	18,902	486.80	4,403	19.74
八、社会保障和就业支出	74	148	1,083	6.19	25	408.00
其中:1、人力资源和社会保障管理事务	13,003	17,928	2,052	0.32	105	40.95
2、民政管理事务	30	90	45,586	2891.61	22,952	-21.89
3、财政对社会保障基金的补助	14	76	620	5.39	123	-26.83
4、城市居民最低生活保障	10,000	11,000	1,671	0.30	173	-56.07
九、医疗卫生与计划生育支出	1,400	3,282	25,000	146.67	18,000	-38.89
十、节能环保支出	325	1,314	7,500	51.03	2,650	23.85
十一、城乡社区支出	147	191	6,431	791.57	3,776	-65.20
其中:1、城乡社区管理事务	19,486	30,779	166	1.31	81	135.80
2、城乡社区环境卫生	6,500	12,419	14,634	489.57	9,918	210.33
十二、商业服务业等支出	-17	2,060	6,287	474.37	1,105	1023.89
十三、住房保障支出	4	17	2,618	114.44	739	178.76
十四、资源勘探信息等支出	188	537	1,800	0.81	20	-15.00
十五、其他支出	939	1,400	4,810	11.16	219	145.21
十六、债务付息支出	13	343	3,420	40.94	393	
十七、债务发行费用支出	1,370	1,370	2,500		417	
十八、交通运输支出	0					
政府性基金支出合计	0					</



2019 年财政总收入完成进度对比情况

单位：万元

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					78714	31.54	33176	27.57	36224	39.46
五 月					99873	40.05	44702	39.08	44805	43.94
六 月					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					31312	-23.44	7246	-36.97	15248	-29.21
五 月					37664	-20.37	9715	-31.67	18202	-27.30
六 月					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				69400	78714	88.17
五月份				89507	99873	89.62
六月份				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				22494	31312	71.84
五月份				27917	37664	74.12
六月份				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3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 1-3月份 财政总收入	2018年 1-3月份 财政总收入	增减额	增减%
1	合计				
2	一、第一产业	66169.00	59961.00	6208.00	10.35
3	二、第二产业	0.00	0.00	0.00	
4	(一)制造业(工业)	8341.00	7427.00	914.00	12.31
5	(二)建筑业	1737.00	1387.00	350.00	25.23
6	三、第三产业	6604.00	6040.00	564.00	9.34
7	(一)交通运输	47716.00	46640.00	1076.00	2.31
	其中：1、车辆使用税	5181.00	6686.00	-1505.00	-22.51
	2、外来招商企业	576.00	608.00	-32.00	-5.26
8	(二)批发和零售业(商业)	4605.00	6078.00	-1473.00	-24.23
9	(三)金融业	5162.00	8699.00	-3537.00	-40.66
10	(四)住宿和餐饮业	1452.00	1645.00	-193.00	-11.73
11	(五)租赁和商务服务业	303.00	368.00	-65.00	-17.66
12	(六)房地产业	2143.00	3390.00	-1247.00	-36.78
13	(七)契税	21868.00	10035.00	11833.00	117.92
14	(八)耕地占用税	9460.00	7689.00	1771.00	23.03
15	(九)其他行业	0.00	8128.00	-8128.00	-100.00
16	四、税款、滞纳金罚款收入	2147.00	0.00	2147.00	
17	五、财政各项	0.00	0.00	0.00	
		10112.00	5894.00	4218.00	71.56

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 1-3月份 税收收入	2018年 1-3月份 税收收入	增减额	增减(%)	2019年 1-3月份 收入	2018年 1-3月份 收入	增减额	增减(%)	
56057.00	54067.00	1990.00	3.68	10112.00	5894.00	4218.00	71.56	
0.00	0.00	0.00	0.00					0.00
0.00	0.00	0.00	0.00					12.61
8341.00	7427.00	914.00	12.31					2.63
1737.00	1387.00	350.00	25.23					9.98
6604.00	6040.00	564.00	9.34					72.11
47716.00	46640.00	1076.00	2.31					7.83
5181.00	6686.00	-1505.00	-22.51					0.87
576.00	608.00	-32.00	-5.26					6.96
4605.00	6078.00	-1473.00	-24.23					7.80
5162.00	8699.00	-3537.00	-40.66					2.19
1452.00	1645.00	-193.00	-11.73					0.46
303.00	368.00	-65.00	-17.66					3.24
2143.00	3390.00	-1247.00	-36.78					33.05
21868.00	10035.00	11833.00	117.92					14.30
9460.00	7689.00	1771.00	23.03					0.00
0.00	8128.00	-8128.00	-100.00					3.24
2147.00		2147.00						
				10112.00	5894.00	4218.00	71.56	15.28



2019 年 3 月份全市财政总收入情况

单位：万元

设区市	3 月份 完成数	去年 3 月份 完成数	同比增长%	增幅排名
市本级	6.64	7.12	-6.7	
县市区小计	35.50	30.84	15.1	
乐平市	12.82	11.62	10.3	5
浮梁县	4.33	3.88	11.6	4
珠山区	6.62	6.00	10.3	5
昌江区	5.94	5.19	14.5	3
陶瓷园	1.14	0.82	39.0	2
高新区	4.65	3.33	39.6	1
收入合计	42.14	37.96	11.0	

