

重庆市渝北区 10 月收支执行情况分析

一、财政收入执行情况

（一）全区收入执行情况

2019 年 1-10 月,全区一般公共预算收入完成 69.9 亿元,为预算 87.4%,同比增长 5.2%;基金预算收入完成 4 万元;国有资本经营预算收入完成 233 万元。

在税收收入方面,2019 年 1-10 月完成 64.1 亿元,占一般公共预算收入 91.6%,为预算 85.7%,同比增长 3.3%。其中:工商各税 42.2 亿元,占税收收入 65.8%,为预算 85.7%,同比增长 1.6%;耕地占用税 2.6 亿元,占税收收入 4.1%,为预算 67.5%,同比增长 205.7%;契税完成 19.3 亿元,占税收收入 30.1%,为预算 88.9%,同比下降 2%;环境保护税完成 44 万元,为预算 84.6%,同比增长 18.9%。

在非税收入方面,2019 年 1-10 月完成 5.9 亿元,占一般公共预算收入 8.4%,为预算 111.6%,同比增长 33%。

（二）镇街收入执行情况

2019 年 1-10 月,全区镇街一般公共预算收入完成 21.8 亿元,为预算 89.5%,同比增长 4.6%,其中:税收收入 21.5 亿元,占全区税收收入 33.5%;街道一般公共预算收入完成 20.6 亿元,为预算 89.8%,同比增长 4.4%;镇一般公共预算收入完成 1.2 亿元,为预算 84.7%,同比增长 8.4%。

二、财政支出执行情况

（一）全区支出执行情况

2019年1-10月，一般公共预算支出完成90.1亿元，为预算74.7%，同比增长10.3%；政府性基金预算支出完成66.8亿元，为预算108.7%，同比增长51.6%；无国有资本经支出。

（二）镇街支出执行情况

2019年1-10月，镇街一般公共预算支出完成16.1亿元，为预算77.4%，同比增长4.7%，其中：街道一般公共预算支出完成6.6亿元，为预算81.7%，同比增长6.7%；镇一般公共预算支出完成9.5亿元，为预算74.7%，同比增长3.4%。

三、财政收支简要分析

（一）收入情况分析

2019年1-10月，全区税收收入完成64.1亿元，为预算85.7%，同比增长3.3%，占一般公共预算收入的91.6%。分税种看，增值税、企业所得税、房产税、土地增值税、耕地占用税完成较好，分别完成10.8亿元、7.9亿元、2.3亿元、11.5亿元、2.6亿元，分别增长5.3%、19.1%、24.9%、9.8%、205.7%，拉动税收分别增长0.9、2、0.7、1.7、2.9个百分点，对税收具有一定贡献作用。个人所得税、城镇土地使用税、契税有所下滑，分别完成1.8亿元、4.3亿元、19.3亿元，分别下降35.6%、25%、2%，分别拉低税收1.6、2.3、0.6个百分点。

2019年1-10月，全区非税收入完成5.9亿元，为预算111.6%，同比增长33%。

（二）支出情况分析

2019年1-10月,全区一般公共预算支出完成90.1亿元,为预算74.7%,差序时进度8.6个百分点,同比增长10.3%。其中涉及民生的支出执行较好的有:城乡社区支出完成13.8亿元,为预算106.1%,同比增长0.5%;科学技术支出完成1.4亿元,为预算91.3%,同比下降21.6%;教育支出完成17.4亿元,为预算的85.6%,同比增长19.9%。支出执行进度滞后的主要有:农林水支出完成6.1亿元,为预算的59.3%,同比增长6.2%;节能环保支出完成2.1亿元,为预算64.4%,同比增长18.6%;文化旅游体育与传媒支出1.3亿元,为预算的73.7%,同比增长24%。

2019年1-10月,一般公共预算支出差序时进度8.6个百分点。其中,基本支出执行数为已下达预算的82.7%,接近序时进度;项目支出执行数为已下达预算的70.3%,差序时进度13个百分点。截至10月,全区一般公共预算项目支出已下达预算73亿元,累计执行数为51.4亿元,项目支出进度滞后是一般公共预算支出执行较慢的直接原因。

从项目类型来看,基本建设类、政策保障类、部门专项类和其他类项目均未达到序时进度。其中,部门专项类项目执行进度最慢,执行数仅为已下达预算的56.9%,欠序时进度任务数的绝对值最大。根据资金来源划分,部门专项类来源于上级资金的项目进度更慢,执行比例仅为27%,进度明显滞后。

从项目预算分组来看,单个项目预算在100万以下、100-300万、300-500万、500万以上的项目执行进度分别为

61.7%、65%、66.2%、74.8%，均未达到序时进度。其中，500 万元以上的项目平均执行进度相对较快，500 万元以下分组项目执行差序时进度百分比较大，小型项目执行进度更加偏慢。

2019 年 1-10 月，全区政府性基金预算支出完成 66.8 亿元，为预算的 108.7%，同比增长 51.6%。

2019 年 11 月 14 日