重庆市江津区

2024年1-11月财政预算执行情况

一、一般公共预算执行情况

（一）收入执行情况

1-11月，全区一般公共预算收入累计完成55.9亿元，同比增长7.5%，较全市平均高2.6个百分点。总量列全市第8位、渝西八区第1位；增幅列全市第16位、渝西八区第4位（增幅前3名依次分别为合川15%、潼南14.7%、永川13%）。

从收入结构看：全区税收累计完成36.1亿元，同比增长2.1%，较全市平均高0.8个百分点，总量和增幅列全市第8位、第14位。税收占一般公共预算比重为64.7%，列全市第11位，参照第3季度分档考核规则，较全市平均占比高1.6个百分点，自评考核结果为B档。非税收入完成19.7亿元，同比增长18.8%。

**——辖区税收分行业完成情况。**1-11月，辖区税收完成76.9亿元，同比增加1.2亿元，增长1.6%。分行业看：工业税收40.6亿元，同比增加4.3亿元，增长11.9%；商贸服务业税收13.4亿元，同比减少2.4亿元，下降15.1%，主要原因是交通运输、仓储和邮政业减收2.2亿元以及租赁和商务服务业减收0.8亿元；金融业入库税收3.5亿元，下降2.1%；建筑业入库税收6亿元，下降25.6%。

|  |
| --- |
| 2024年1-11月辖区税收分行业完成情况 |
|  |  |  | 单位：万元 |
| 行业 | 总量 | 增量 |
| 金额 | 占比% | 增幅% |
| 全辖税收 | 768,940  | 100.0  | 1.6  | 12,372  |
| 工 业 | 406,320  | 52.8  | 11.9  | 43,188  |
| 建设投资领域 | 119,215  | 15.5  | -18.6  | -27,280  |
| 其中：房地产业 | 58,820  | 7.6  | -9.9  | -6,498  |
|  建筑业 | 60,395  | 7.9  | -25.6  | -20,782  |
| 金融业 | 35,266  | 4.6  | -2.1  | -773  |
| 商贸服务业 | 133,833  | 17.4  | -15.1  | -23,893  |
| 其他服务业 | 74,306  | 9.7  | 39.7  | 21,130  |

**——区级税收分税种完成情况。**1-11月，区级税收完成36.1亿元，同比增加0.76亿元，增长2.1%。其中，土地增值税增长16倍，主要是今年少办理土地增值税清算退税1.12亿元以及“三攻坚一盘活”入库土地增值税2.85亿元；增值税同比下降6.9%，主要是去年同期入库缓税3.65亿元，今年因先进制造业增值税加计抵扣政策减收2.64亿元；企业所得税同比下降12.9%，主要是重点税源企业减收，如敏华减收0.58亿元，乐多可和硕佳多式联运减收1.05亿元。同时，受去年稽查查补一次性入库（德感园区查补城镇土地使用税0.36亿元、渝西天然气管道公司一次性缴纳耕地占用税0.16亿元）垫高基数影响，今年，城镇土地使用税、耕地占用税同比分别下降18.8%和40.4%，降幅环比收窄2.6个百分点和5.5个百分点。

|  |
| --- |
| 2024年1-11月区级税收分税种完成情况 |
|  |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 税种 | 总量 | 增量 |
| 完成额 | 占比% | 增幅% | 增加额 | 拉动税收收入增长% |
| 税收收入 | 361,476  | 100.0  | 2.1  | 7,606  | 2.1  |
| 增值税 | 116,676  | 32.3  | -6.9  | -8,714  | -2.5  |
| 企业所得税 | 46,359  | 12.8  | -12.9  | -6,862  | -1.9  |
| 个人所得税 | 8,630  | 2.4  | 6.7  | 545  | 0.2  |
| 城市维护建设税 | 26,971  | 7.5  | -3.7  | -1,045  | -0.3  |
| 房产税 | 40,904  | 11.3  | -1.0  | -422  | -0.1  |
| 城镇土地使用税 | 40,437  | 11.2  | -18.8  | -9,385  | -2.7  |
| 土地增值税 | 33,567  | 9.3  | 1,607.3  | 35,794  | 10.1  |
| 耕地占用税 | 4,053  | 1.1  | -40.4  | -2,749  | -0.8  |
| 契税 | 26,416  | 7.3  | -2.5  | -677  | -0.2  |
| 其他各税 | 17,463  | 4.8  | 6.9  | 1,121  | 0.3  |

**——工业园辖区税收完成情况。**1-11月，各工业园区累计完成全口径税收55.9亿元，占全区72.7%。分园区看：白沙工业园发展中心入库5.8亿元，同比增长182.4%，主要是去年同期产生留抵退税较多；双福工业园发展中心入库17.4亿元，同比增长6.3%；重庆枢纽港产业园入库21亿元，同比增长3.2%；德感工业园发展中心入库11.7亿元，同比下降2.1%。

**——重点税源企业税收情况。**1-11月，我区前40位重点税源企业入库税收31.3亿元，同比增收6亿元，入库税收占全辖区税收的40.7%，从总体情况看，70%的企业保持着增收态势。从入库情况看，有12家重点税源企业减收，其中减收超0.1亿元以上企业有：敏华集团减收0.76亿元、太极集团重庆中药二厂有限公司减收0.22亿元、万里科技减收0.11亿元、重庆伟星新型建材有限公司减收0.1亿元；有28家重点税源企业增长，其中增收幅度较大的企业有：江小白集团增收0.95亿元、重齿增收0.94亿元、玖龙纸业增收0.8亿元、华能电厂增收0.8亿元、赛力斯集团增收0.66亿元、慕思家居增收0.42亿元、嘉川物流增收0.3亿元、重庆江增船舶重工有限公司增收0.3亿元。

 **——非税收入完成情况。**1-11月，非税收入完成19.7亿元，同比增长18.8%。从收入结构看：行政事业性收费收入完成0.64亿元，同比下降57.2%，主要原因是防空地下室易地建设费减少2582万元；国有资源（资产）有偿使用收入完成15.3亿元，同比增长23.7%，主要增收原因是一次性非税收入入库；专项收入完成1.5亿元，同比增长3.9%；罚没收入完成1.7亿元，同比增长23.7%，主要增收原因是区纪委罚没收入缴库5811万元、公安罚没收入缴库 4529万元；政府住房基金收入和其他收入分别完成911万元、5485万元。

（二）支出执行情况

1-11月，全区一般公共预算支出实现98.4亿元，同比增长2%，总量和增幅位列全市第10位、第34位。其中：社会保障和就业支出20.7亿元，同比增长12.4%；城乡社区事务支出7.9亿元，同比增长5.5%；一般公共服务支出7.7亿元，同比下降0.4%；农林水事务支出10.3亿元，同比增长10.9%；卫生健康支出11.2亿元，同比下降11.9%；文化旅游体育与传媒支出1.3亿元，同比下降14.4%；科技支出0.5亿元，同比下降62.7%；教育支出21.3亿元，同比下降62.7%。

二、政府性基金预算执行情况

（一）收入执行情况

1-11月，全区政府性基金收入累计完成13.4亿元，同比下降22.3%。其中：土地收入完成11.7亿元，同比下降17.5%；配套费完成1.3亿元，同比下降52.6%；污水处理费完成4426万元，同比增长4.7%。

（二）支出执行情况

1-11月，全区政府性基金支出35.7亿元，同比下降3%。其中，国有土地使用权出让收入安排的支出16.4亿元，增长3.1%，主要是征地和拆迁补偿支出11.3亿元、其他国有土地使用权出让收入安排的支出4.7亿元。

三、国有资本经营预算执行情况

1-11月，全区国有资本经营预算收入1164万元，同比下降25.6%，支出54万元。