

长治市十三届人大常委会第二十二次会议文件（4）

关于市本级 2014 年前 9 个月预算执行和 全年收入预计完成及预算调整情况的报告

——2014 年 10 月 24 日在长治市十三届人大常委会

第二十二次会议上

市财政局局长 车忠和

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

受市人民政府委托，现将市本级今年前 9 个月预算执行、全年收入预计完成及预算调整情况报告如下，请予审议。

一、前 9 个月市本级预算执行及全年收入预计完成情况

（一）前 9 个月市本级预算执行情况

从收入预算的执行情况看，今年 1-9 月份，市本级公共财政预算收入完成 31.43 亿元，为预算的 64.13%，比上年同期（下同）增长 1.98%，差序时进度 10.87 个百分点，短收 5.33 亿元。其中：县级上划市级收入 18.09 亿元，为预算的 61.45%，下降 16.48%，差序时进度 13.55 个百分点，短收 3.99 亿元；本级收入 13.33 亿元，为预算的 68.15%，增长 45.66%，差序时进度 6.85 个百分点，短收 1.34 亿元。

市本级政府性基金收入 6.97 亿元，增长 38.01%，增收 1.92

亿元，但仅完成预算的 34.31%。主要原因是国有土地出让收入 2.64 亿元，仅完成预算的 17.57%，差序时进度 57.43 个百分点，短收 8.61 亿元。

从支出预算的执行情况看，市本级严格控制一般性支出，尤其是部门经费支出，前 9 个月，公共财政预算支出累计执行 36 亿元，为预算的 56.07%，下降 22.14%，减支 10.24 亿元。但教育、社会保障和就业、医疗卫生及节能环保、科学技术、农林水事务、住房保障等主要支出项目均执行良好，体现了厉行节约、统筹兼顾、保证基本、优先重点的原则。

前 9 个月，市本级政府性基金支出 9.57 亿元，增长 134.46%，增支 5.49 亿元，但仅完成预算的 36.67%，重点支持了中职教育免学费、农村饮水安全工程、残疾人就业保障，以及跨区域生态治理、城市转型及接替产业项目建设等。

（二）全年收入预计完成情况

截至 9 月底，全市公共财政预算收入累计完成 111.75 亿元，增长 1.07%，完成预算的 68.35%，差序时进度 6.65 个百分点，短收 10.88 亿元，增幅与去年同期相比下降了 10.54 个百分点。14 个县市区中，5 个县区公共财政预算收入负增长，8 个县区不达序时进度，长治县、沁源县仅完成预算的 55.48%和 59.91%。上述数字显示出全市财政收入形势较上年更加严峻。

据 10 月初市财政、国地两税和各县市区的预计，全市公共

财政预算收入全年仅可完成 131 亿元，为预算的 80.08%，短收 32.57 亿元，下降 11.93%，减收 17.73 亿元。其中：国税部门完成 19.3 亿元，为预算的 73.04%，短收 7.13 亿元，下降 12.93%，减收 2.87 亿元；地税部门完成 48.16 亿元，为预算的 77.56%，短收 13.93 亿元，下降 17.61%，减收 10.3 亿元；财政部门完成 63.46 亿元，为预算的 84.65%，短收 11.51 亿元，下降 6.72%，减收 4.57 亿元。

分析短收的原因，主要有以下几方面：

一是煤炭价格下跌，导致税收收入大幅下滑。煤炭产业是我市的支柱产业，近年来，煤炭行业税收收入占财政收入的比重平均达到 56%。2011 年商品煤均价为 714.26 元/吨，吨煤贡献税收为 191 元（企业所得税 80 元左右，增值税 94 元左右，其他 17 元左右），而今年商品煤均价仅 446.63 元/吨，吨煤贡献税收只有 98 元（企业所得税 28.5 元，增值税 51.5 元，其他 18 元左右）。今年商品煤均价同比下跌了 94.12 元/吨，跌幅 17.41%。从目前的经济形势来看，后几个月煤炭价格不会有较大的上涨空间。按照年销量 1 亿吨计算，与去年相比，煤炭行业将使全市财政收入减收 30 多亿元。

二是国有资本经营收入和两权价款收入对非税收入影响很大。今年，全市国有资本经营收入和两权价款收入预算占到非税收入预算的 68.47%。但国有资本经营收入前 9 个月的入库数，

基本都是以前年度煤炭企业的未分配利润，后续资源跟不上，全年预计短收 6.42 亿元；煤炭企业经营困难、资金紧张，造成两权价款的收缴额大幅减少，预计短收 6.71 亿元，这两项将使非税收入短收 13.13 亿元。

三是今年没有非即期收入因素。去年我市将过渡户全部入库，并开展了全市煤炭企业纳税大检查，检查过去五年的纳税情况，查补入库税收 1 亿元，两项措施增加了非即期收入 12 亿元，而今年则没有这些收入因素。

二、市本级预算调整情况

（一）公共财政预算的收支调整

经测算，因全市公共财政预算收入短收，将导致市本级财力比年初预算 51.55 亿元减少 9.1 亿元。而执行中，部分项目还需增加支出 6723 万元，短收和增支因素的叠加，将使市本级当年总的财力缺口达 9.8 亿元。为此，我们按照保运转、保民生、保安全、保重点、保稳定和保发展的要求，拟对当年支出项目作以下调整：

1. 年初预算安排交通项目 2014 年配套款 1 亿元，今年暂不执行，调整用于弥补财力缺口；
2. 调减年初预算安排的预备费 3100 万元，用于弥补财力缺口；
3. 调入以前年度的预算稳定调节基金 5000 万元，用于弥补

财力缺口；

4. 调减年初预算安排的农村蔬菜大棚结余资金约 800 万元，用于弥补财力缺口。

除以上调整外，尚有缺口 7.9 亿元。建议年初预算安排的项目，除必须支出外，结余部分全部用于平衡预算。

(二) 债务预算的收支调整

1. 年初预算省转贷我市地方政府债券收入 3 亿元，后调增至 6 亿元，增加 3 亿元。建议 2 亿元用于市级城建项目，1 亿元转贷武乡县用于红色旅游公路建设；

2. 年初拟向金融机构贷款或发行债券 25 亿元，但只有 5 亿元与晋商银行达成初步意向，其余 20 亿元未落实，相应调减年初用债务收入安排的城市建设支出 20 亿元；

3. 医院贷款 1 亿元已基本落实；

4. 市体校贷款 1 亿元未落实，建议调减该项支出 1 亿元。

(三) 基金预算的收支调整

根据国土部门预计，到年底，国土收入完成 11.96 亿元，比年初预算短收 3.04 亿元，相应调减基金收支预算。

因政策性和不可预见性因素，目前预计的收支到年终还会发生变动。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：我市今年财政收入下滑的态势，已引起全市各级各部门的高度重视和关注。市委、

市政府对各县市区财政收入情况多次进行了重点督查；市财政局成立了财政收入专项督导组，到各县市区深入分析经济形势，挖掘财税收入增长潜力；同时，税务部门也深入开展了纳税评估与专项检查，强化税收征管。在收入短收的形势下，我们要求各县市区加大收入稽查力度，严格财税工作纪律，依法征收、不虚收探收，应收尽收、不隐瞒收入；坚持厉行节约、反对浪费，堵塞一切支出漏洞，实事求是，积极进取，努力缩小收入差距。

以上报告，请予审议。