

旗十七届人大四次
会议文件（十八）

关于全旗 2019 年财政预算执行情况 及 2020 年财政预算（草案）的报告

——2020 年 4 月 28 日在准格尔旗
第十七届人民代表大会第四次会议上

准格尔旗财政局

各位代表：

受旗人民政府委托，现将《准格尔旗 2019 年财政预算执行情况和 2020 年财政预算（草案）》提请各位代表审议，并请政协各位委员和列席人员提出意见。

一、2019 年预算执行情况

2019 年在旗委的坚强领导下，在旗人大的依法监督和政协的有力支持下，我们以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的十九大、十九届二中、三中、四中全会精神，认真落实中央、自治区、市委、旗委各项决策部署及各级经济工作会议精神，始终坚持新发展理念和稳中求进工作总基调，充分履职尽责，积极主动作为，持续深化财税改

革，实施积极有效财政政策，强化财政收支管理，提高预算执行绩效，推动加快实体经济转型升级，促进民生社会事业改善，加强财政监管，进一步提高财政运行质量和效益，完成了预期目标，财政聚财生财理财用财水平持续提高，为经济社会事业高质量发展提供坚实的财力保障。

（一）2019年财政预算收支完成情况

1.一般公共预算。全旗一般公共预算收入完成 826020 万元（其中旗本级 761529 万元，准格尔经济开发区 28934 万元，大路煤化工基地 35557 万元），同比增长 6.3%。加上上级转移支付收入 193314 万元（一般性转移支付 79187 万元，专项转移支付 114127 万元），新增债券收入 38200 万元，上年结转收入 84466 万元，调入预算稳定调节基金 34719 万元，各项收入合计 1176719 万元；全旗一般公共预算支出完成 901821 万元，加上上解上级财政支出 156897 万元（其中体制上解 155786 万元，专项上解 1111 万元），安排预算稳定调节基金 82379 万元，各项支出合计 1141097 万元，收支相抵年终结余 35622 万元，全部按规定结转下年继续使用。

2.政府性基金预算。上年结转结余收入 6975 万元，当年收入完成 56890 万元，上级补助收入 4021 万元，新增债券收入 1800 万元，各项收入合计 69686 万元；基金支出完成 56399 万元。收支相抵后结余 13287 万元，全部按规定结转下年继续使用。

3.国有资本经营预算。因我旗国有资本经营无利润上缴，2019 年未作收支预决算。

4.社会保险基金预算。全旗社会保险基金收入完成 301923 万元，其中：保险费收入 253896 万元，财政补助收入 37698 万元，利息收入 9648 万元，转移收入 597 万元，其它收入 84 万元。全旗社会保险基金支出 242746 万元，主要用于各项社会保险待遇支出。收支相抵，当年结余 59177 万元，年末滚存结余 630421 万元。

上述财政收支数据，待市财政局批复决算后，还会有一些变化，届时依法向旗人大常委会报告。

（二）2019 年财政主要工作

1.聚焦量质夯基础，推进财政收入稳定增长。2019 年，面对经济下行压力，我们坚持将狠抓征管、促进财政收入增长作为财政工作的核心，多方培植财源，努力聚财增收。一是坚持资金引导和精准施策，支持实体经济降本增效，推进产业转型升级，财政收入实现平稳增长。二是加大与各税务部门沟通频次，加强工作调度，有效稳固了财政收入持续增长的良好势头。三是加大欠税清缴力度，全面梳理全旗企业欠税情况，联合税务部门通过加强督促、签订清欠税费协议等措施清缴历年欠税欠费，并聘请中介服务机构开展涉税检查。全年累计清缴企业所欠税费 9.07 亿元（清缴煤炭价格调节基金 0.63 亿元），清缴耕地占用税 4.31 亿元。四是加大财政存量资金盘活力度，

挖掘收入潜力，集中财力保障重大决策部署落到实处，全年回收预算单位结转两年以上资金和结余资金 3.3 亿元。

2.聚焦民生抓保障，加快民生事业发展步伐。一年来，我们牢固树立过“紧日子”的思想，坚持把钱花在刀刃上，切实保障财政收支平衡和财政资金使用效益不断提高。在“保工资、保运转、保基本民生”的基础上，优先保障脱贫攻坚、生态环保、化解政府债务等重点领域支出。同时，大力压缩“三公”等一般性支出，加强对教育、科技、社会保障、就业、医疗卫生、文化事业等涉及民众切身利益方面的资金监管，认真审核、加速办理，科学调配财力，确保重点项目建设 and 民生政策有效落实。全年用于民生领域（新口径）支出 454560 万元，占财政总支出的 50.4%。教育投入 129337 万元，用于教师待遇落实、教师招聘引进、新（续）建学校幼儿园等重点项目建设，教育标准化建设水平进一步提升；文化旅游体育与传媒投入 12811 万元，支持图书馆总分馆、职工文体活动中心、文化服务综合活动中心等建设，公共文化体育服务功能不断增强；社会保障和就业投入 86253 万元，支持推进全民参保计划和城乡低保、养老保险等社会保障补助标准，全面支持落实退役军人各项优抚安置政策；卫生健康投入 56861 万元，支持新建、续建卫生类项目，健康卫生资金有效保障；践行以人民为中心发展思想的内在需要，投入资金 25639 万元，用于支持推进人大代表票决民生实项目建，群众热切盼望的民生实项目稳步推

进。

3.聚焦重点强统筹，全力支持打好“三大攻坚战”。

防范化解政府债务风险。坚决落实积极财政政策与有效防控风险相结合的原则，正确处理好保障发展需求与防范政府债务风险的关系，健全政府债务风险防控机制，切实做好规范政府举债融资防控债务风险。全年累计化解全口径债务 213267 万元，完成全年化解任务的 224%。同时，高效完成“十个全覆盖”直接相关债务化解任务。截止 6 月底直接相关项目拖欠工程款 24015 万元全部化解完成。提前完成政府部门拖欠民企账款清欠任务，截止 12 月底累计清偿 134882 万元，已完成拖欠账款总额的 66%，超年度清偿任务 32215 万元。

支持打好精准脱贫攻坚战。认真落实产业扶贫、教育扶贫、健康扶贫、医疗兜底等精准扶贫政策，及时拨付各类扶贫资金，2019 年累计投入各类扶贫资金 7164 万元，其中：上级下达扶贫资金 3064 万元，旗级安排扶贫资金 4100 万元。全面落实《准格尔旗财政专项扶贫资金管理暂行办法》和《准格尔旗专项扶贫资金绩效评价办法》，建立扶贫领域联合监督检查工作机制，强化扶贫资金监管。组织开展扶贫资金支付进度和使用情况专项督查，建立扶贫资金动态监管机制，对扶贫资金结存情况进行动态监控。开展扶贫资金绩效评价。按照中央、自治区的统一部署，聘请中介服务机构对 2018 年扶贫项目进行了绩效评价，确保扶贫资金使用绩效。

支持打好污染防治攻坚战。深入践行习近平生态文明思想，坚持绿色发展，统筹安排生态环保资金，累计投入节能环保资金 14422 万元，支持大气、水、土壤污染防治，推进水土流失综合治理。加强生态建设和矿区环境治理，支持推进绿色矿山建设，着力提升改善生态环境质量。

4.聚焦项目促落实，助力乡村振兴有序落实。深入实施乡村振兴战略，全年累计投入 15393 万元，支持推进、人居环境整治、“厕所革命”、农村垃圾处理、污水处理等项目建设；稳步推进惠农补贴资金“一卡通”工作，全年累计发放各类惠农惠民补贴资金 54783.08 万元，涉及 8 个领域 41 类 52 项，惠及 58.12 万人次。全面推进村级公益事业一事一议财政奖补工作。全年共实施与农民生产和生活息息相关的一事一议项目 19 个，总投资 933.54 万元，惠及 8 个苏木乡镇的 15 个嘎查村，9921 户 2.46 万人受益。

5.聚焦效率强管理，推动财政体制运行规范。一是强化预算管理。科学合理编制 2019 年全旗财政预算，并通过旗人代会审议。完成了全旗 107 家预算单位批复工作，并建立和完善了预决算信息公开长效机制，扩大预决算信息公开范围，提高了财政资金使用透明度。二是不断探索政府采购方式，政府采购工作紧跟形势的变化，努力节约财政资金，争取把每一份财政资金用在刀刃上。1-12 月，执行政府集中采购预算 60151 万元，实际执行 48909 万元，节约率为 18.69%。三是加

大基建工程审查力度。坚持“科学评审，依法评审”的原则，规范建设工程造价审定工作程序，全年共对准旗农民工等人员返乡创业培训学校建设项目、准格尔旗民盛园住宅小区项目等84个预算项目进行了评审，报审值为111187.8万元，审定值为101247.3万元，审减9940.5万元，审减率为8.94%。

6.聚焦监督问成效，确保资金使用规范。扎实开展各项监督检查工作，进一步强化“三公”、扶贫等资金使用管理的监督检查。组织开展元旦春节期间“三公”经费财政性支出专项检查、中央脱贫攻坚专项巡视反馈意见整改工作自查自纠、扶贫项目资金绩效自评工作、惠民惠农财政补贴资金“一卡通”专项治理、全区减税降费政策措施实施效果监督检查工作，有力促进了依法理财和源头治理工作，确保了资金安全完整，提高了资金使用效益。

7.聚焦改革求创新，提升财政管理科学化。一是推进预算绩效管理。按照“花钱必问效、无效必问责”的绩效要求，全面实施绩效管理，严格落实部门预算绩效管理主体责任。推进绩效管理与预算管理紧密结合，不断提升财政资金使用效率和政府部门管理水平。二是预算监督持续加强。依法接受人大监督，及时向旗人大及人大常委会报告预算调整方案、人大决议落实情况等事项，扎实做好承办的人大代表建议议案办理工作，及时把意见建议吸纳转化为财政政策。三是探索苏木乡镇财税体制改革，及时与税务局、人民银行等部门协调联动，确定收支

基数，制定详实具体实施方案，为推行苏木乡镇财税体制改革夯实根基。

各位代表，过去的一年，在多重矛盾叠加，经济下行压力巨大的形势下，全旗财政工作经受住了考验与挑战，取得了新的成绩。这些成绩的取得是旗委统揽全局、正确领导的结果，是旗人大监督指导、旗政协支持关心和代表委员们大力支持的结果，是全旗人民艰苦奋斗、共同努力的结果。在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到当前我旗财政运行中还存在一些困难和问题：一是清理企业欠税及煤炭企业耕地占用税征收难度大。二是随着国家减税降费政策陆续落地实施，减税效应逐步体现，加之，国务院下文要求2020年全面完成拖欠民企账款清欠任务，致使收支矛盾突出，资金缺口大。这些问题我们将深入思考、认真研究、积极应对，通过加快发展、深化改革和科学理财等综合措施切实加以解决。

二、2020年财政预算安排草案

2020年全旗财政预算编制工作思路是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以供给侧结构性改革为主线，深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，全面落实中央、自治区、市和旗委决策部署及经济工作会议精神，树牢长期过紧日子思想，厉行勤俭节约，坚持有保有压，坚决压缩一般性支出，兜牢“三保”底线。紧扣全面建设小康社会目标任务，加大财政资金统筹盘活力度，集中财力保障“三大攻

坚战”，绿色发展、高质量发展等重点支出需求。深入推进财政改革创新，加快实施预算绩效管理工作，着力提高财政资金使用效益；加强预算公开，提高预算透明度，着力构建全面规范、公开透明的预算管理制度，增强人民群众获得感、幸福感、安全感，促进全旗经济平稳健康发展和社会和谐稳定。

根据上述指导思想，2020年预算安排主要遵循以下原则：**一是实事求是，积极稳妥。**收入预算与经济发展新情况相适应，充分考虑落实减税降费政策等因素影响，按高质量发展要求，注重收入质量提升。**二是优化结构、保障重点。**调整优化财政支出结构，严格控制和压减一般性支出，确保对民生保障、支持打赢“三大攻坚战”、实施乡村振兴等领域和项目的支持力度。**三是注重绩效，效益优先。**完善预算绩效管理流程，推进预算绩效评价结果应用，实施预算绩效管理，努力盘活存量、用好增量，提高财政资源配置效率和使用效益。**四是严肃纪律，硬化约束。**始终坚持“先有预算、后有支出、无预算不支出”的原则，严格执行以《预算法》为核心的各项财经纪律，确保财政资金安全运行。凡因重大事项情况必须调整或追加的事项，必须按照《预算法》规定程序办理。

综合考虑影响财政收支的主要因素，结合我旗财政运行实际，2020年全旗财政预算安排如下：

（一）一般公共预算

1.一般公共预算收入。

(1)建议全旗一般公共预算收入安排 850000 万元(其中:准格尔经济开发区管委会收入 24000 万元,大路煤化工基地管委会收入 25000 万元),增长 3%。主要包括:①税收收入 765820 万元,占比 90%。②非税收入 84180 万元,占比 10%,主要是清欠煤炭价格调节基金收入、行政事业性收费收入、罚没收入、教育费附加、国有资产(资源)有偿使用收入等。

(2)一般性转移支付 82700 万元。按照现行财政体制的规定自治区、市财政对我旗一般性转移支付补助安排。

(3)调入预算稳定调节基金 81497 万元(含准格尔经济开发区管委会 1466 万元,大路煤化工基地管委会 12031 万元)。

综上,2020 年全旗一般公共预算各项财力收入安排 1014197 万元。

2.一般公共预算支出。

按照收支平衡的原则,建议全旗一般公共预算各项支出安排 1014197 万元,具体包括:

(1)上解上级财政支出 233000 万元。按照现行市旗财政结算体制的规定测算。

(2)准格尔经济开发区安排支出 17766 万元。

(3)大路煤化工基地安排支出 31431 万元。

(4)旗本级一般公共预算安排支出 732000 万元。具体包括:

①人员经费 221200 万元,占可用财力 30.2%。其中:人

员工工资福利会费及津补贴 140137 万元（在职人员工资、离退休人员地方补贴和交通补贴、应休未休假补贴和乡镇工作等补贴），社保缴费及住房公积金 38171 万元（包括养老保险、职业年金、医疗保险、工伤保险及住房公积金财政负担部分），聘用人员工资费用 20325 万元，丧葬抚恤费及工伤补助 2000 万元，预留增人增资 20567 万元。

②居民补贴 21700 万元，占可用财力 3%。其中：城镇居民集中供暖补贴 9000 万元，慰问费 1100 万元，生态移民生活补贴 11500 万元，生态移民安置供暖物业补贴 100 万元。

③公用支出 9800 万元，占可用财力 1.3%。其中：会议费 500 万元，公共供暖费 5000 万元，综合执法经费 1000 万元，税务部门征收经费 3000 万元，代征代扣税收工作经费 300 万元。

④化解政府债务、支持生产和社会事业发展、苏木乡镇转移支付、部门运行及专项经费支出 471300 万元。占可用财力的 64.4%。其中：苏木乡镇转移支付资金 34181 万元（一般性转移支付 29581 万元，超收奖励及专项转移支付 4600 万元），部门运行经费 5310 万元，化解政府债务支出 161000 万元，基建项目及注册资本金支出 86991 万元，农口专项经费 14472 万元（含脱贫攻坚配套 4150 万元），科技资金 10094 万元，医疗卫生专项资金 16724 万元，少数民族发展资金 350 万元，社会保障和就业专项经费 58570 万元，文化与传媒体经费 2878 万

元，公共安全经费 4675 万元，教育专项经费 30086 万元，城建环卫园林经费 10998 万元，环保专项经费 1150 万元，交通运输专项经费 2520 万元，部门项目经费 23301 万元，目标责任奖励资金 1000 万元，设备购置费 7000 万元。

⑤总预备费 8000 万元，占可用财力的 1.1%。

此外，市财政提前下达我旗 2020 年专项转移支付 6239 万元，按要求相应在旗本级预算收支中编制。

（二）本级政府性基金预算

上年结转 10473 万元（土地出让金 10331 万元，城市基础设施配套费 142 万元），2020 年土地出让金收入预计完成 20000 万元，城市基础设施配套费预计收入 200 万元，安排基金支出 30673 万元。包括：专项债券利息及手续费 1200 万元，征地补偿支出 25997 万元，补充耕地造地费 3134 万元，城市基础设施建设维护费 342 万元。

（三）本级国有资本经营预算

纳入国有资本经营预算编制范围的旗直国有独资公司截至 2019 年底生产经营呈亏损状态，无经营利润上交。根据“以收定支、不列赤字”的原则，建议 2020 年不编制国有资本经营收支预算。

（四）社会保险基金预算

社会保险基金预算包括企业职工基本养老保险基金、城乡居民基本养老保险基金、机关事业单位基本养老保险基金、职

工基本医疗保险基金（含生育保险基金）、城乡居民基本医疗保险基金、工伤保险基金、失业保险基金、共七项社会保险基金。编制内容主要包括收入预算和支出预算，目前我旗社会保险基金除机关事业单位基本养老保险基金外全部实行市级统筹。

2020 年安排社会保险基金收入预算 224558 万元，其中保险费收入 164740 万元、利息收入 6405 万元、财政补贴收入 52694 万元、转移收入 650 万元、其他收入 69 万元。

2020 年安排社会保险基金支出预算 161378 万元，其中社会保险待遇支出 159206 万元、转移支出 1250 万元、其他支出 922 万元。

收支相抵，当年预算收支结余 63180 万元，累计滚存结余 688130 万元。

三、坚定信心，乘势而进，确保 2020 年各项财政工作顺利完成

2020 年是“十三五”规划的收官之年，也是全面建成小康社会的决胜之年。在这样一个特殊年份，挑战与机遇并存，压力与动力同在，我们将按照本次会议安排，进一步坚定信心，把握发展大势、科学研判，积极主动作为、真抓实干，充分发挥财政职能作用，瞄准重点强攻坚，以点带面快突破，圆满完成全年各项目标任务，增创高质量发展新优势。

（一）抓财源强征管，确保完成财政收入任务。一是以财

政资金撬动社会资本，支持招商引资力度，做实做强实体企业。聚焦民营企业发展、鼓励创新创业、降低企业成本等重点，进一步释放减税降费政策红利，支持产业转型升级，形成有效产业链和产业集群，培育稳定可持续财源。二是坚持收入组织与税源培育两手抓，更加重视抓好税源培育，继续关注税制改革变化，认真研究，及时应对，切实提升财政收入质量。三是继续与相关部门紧密合作，持续开展涉税检查，清缴煤炭企业所欠耕地占用税，尽快清缴历年欠税欠费。四是统筹盘活财政存量资金，强化部门预算执行主体责任，防止资金沉淀。完善结转资金清理机制，加强结转资金预算管理，两年以上结转资金统一收回统筹用于重点急需领域。五是继续积极向上汇报对接，第一时间了解信息，督促部门积极争取资金政策支持，缓解本级财政支出压力。

（二）抓优化调结构，稳步发展社会公共事业。认真践行以人民为中心的发展思想，让准格尔的发展更有温度、百姓的幸福更有保障。一是牢固树立艰苦奋斗、勤俭节约的思想，不折不扣落实过紧日子要求，坚持勤俭节约办一切事业，调整优化支出结构，打好“铁算盘”，从严从紧编制部门预算，坚决按要求压减一般性支出。二是坚持兜牢“三保”底线，统筹各类资金，优先保障工资发放、机构运转和基本民生支出需求。加快预算下达和资金拨付，提升“三保”能力，落实“三保”支出责任，确保“三保”支出不脱离实际、不留下缺口。三是坚持教育优先

原则，继续支持新建、续建、改扩建学校、幼儿园，大力支持发展民族教育、职业教育、特殊教育、民办教育，稳步推进名优教师引进计划，促进教育事业均衡发展和质量提升。四是大力支持发展医疗卫生事业，支持实施准格尔召、羊市塔卫生院等项目，确保完成中蒙医院改扩建工程。落实国家、自治区和市相关政策标准，支持加快全民健康信息平台建设步伐，积极支持推动更多的公共体育场馆设施向群众免费开放。五是支持文化事业发展。继续推动乌兰牧骑队伍建设，支持推进王爷府、十二连城古城遗址修缮加固工程，推动薛家湾综合文化活动中心、图书馆总分馆等惠民工程建设，切实提升公共文化服务水平。六是支持完善社会保障体系建设。加大就业扶持力度，推进社保标准化建设，继续提高社会保险待遇水平，确保养老金按时足额发放。加强社会救助统筹，落实特困人员救助供养制度，提高养老服务水平建设，完善养老服务补贴政策。七是继续加强人大代表票决民生实事项目、扫黑除恶专项斗争、乡村振兴、科技科研、安全生产等资金支持，推动准格尔更高水平发展。

（三）抓管控保重点，继续打好“三大攻坚战”。一是继续打好防范化解重大风险攻坚战。始终绷紧防范化解风险这根弦，树立底线思维，准确研判当前形势，积极稳妥化债务、防风险。加大清欠政府部门拖欠民营企业中小企业账款力度，完善新增债券项目库数据建设，督促债券申请单位加快债券资金

支出进度，确保完成政府隐性债务 9.4 亿元的化解任务。二是全面助力打赢脱贫攻坚战。支持深入实施产业、就业、生态、教育、健康、消费等扶贫工作，防止返贫致贫，持续巩固脱贫成效。继续推进扶贫资金动态监管，认真做好扶贫资金绩效管理，全力做好脱贫攻坚资金保障，确保如期全面完成脱贫攻坚任务。三是继续支持打好污染防治攻坚战。认真落实财政资金投入保障制度，完善支持绿色发展的财政政策，管好、用活生态环境治理统筹资金，支持推动生态水源工程和城镇污水处理设施建设和矿区生态环境治理，切实承担起财政支持打好污染防治攻坚战责任。

（四）抓创新夯体系，全面深化财政体制改革。一是按时推开乡镇财税体制改革，激励乡镇积极组织收入、加强征管，优化支出结构，提高资金效益。二是加快实施预算绩效管理，稳步推行预算事前评审，强化监督检查，构建全方位、全流程、全覆盖的财政管理体系。三是推进人大预算联网监督改革，支持建立预算监督查询平台，实现人大对预算安排、资金拨付、收支执行全流程的实时在线监督。四是进一步深化预算决算公开制度改革，细化公开内容，扩大公开范围，全面提高预算透明度。五是加强扶贫资金动态监管，主动接受社会和群众监督，努力打造“阳光财政”。

（五）抓提升促落实，加大财政监管力度。一是扎实做好精准脱贫工作。要及时下达和拨付各项扶贫资金，加强对扶贫

资金的监管，继续做好扶贫资金动态监控系统相关数据录入工作。二是继续加大惠农惠民补贴资金发放的覆盖面，响应国家实现乡村振兴的号召，一如既往的做好“一事一议”财政奖补工作，“一事一议”项目建设向人居环境整治方面倾斜。三是开展专项资金检查，确保资金使用效率。四是严格落实行政事业性收费减免政策，加强非税收入的监督检查，规范政府非税收入管理。五是加大政府采购管理，建立政府采购云平台，进一步充实和扩大供应商库，继续充实评标专家库，规范我旗财政备案的社会代理机构招投标行为，力求采购价格、采购质量和效能上水平。六是进一步规范评审工作流程，推进评审工作制度化，加强对入围造价中介机构评审过程的监管，提高财政评审精细化管理水平。

（六）抓作风强队伍，营造风清气正的政治生态。坚决维护以习近平同志为核心的党中央权威和集中统一领导，自觉用习近平新时代中国特色社会主义思想武装头脑，指导实践，推动工作。密切关注“四风”问题新动向，聚焦习近平总书记指出的形式主义、官僚主义十种新表现，持之以恒转变工作作风。严格落实反腐倡廉主体责任和“一岗双责”，加强党风廉政教育，堵塞管理漏洞，支持纪检组监督执纪问责，牢牢守住廉洁从政底线。加强干部教育培训，树立正确的选人用人导向，打造高素质专业化财政干部队伍，推动财政事业持续健康发展。

各位代表，新的一年我们将在旗委的坚强领导下，主动接

受人大的法律监督和政协的民主监督，严格按照本次大会的决议和要求，坚定以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，奋力作答时代命题，勇于担当、奋勇争先、砥砺前行，坚持以改革开放为动力，推动高质量发展，坚决打赢三大攻坚战，全面做好“六稳”工作，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定，加快建立完善现代财政制度，全力以赴完成全年财政目标任务，促进经济社会持续健康发展，确保全面建成小康社会和“十三五”规划圆满收官。