

旗十七届人大三次  
会议文件（二十）

# 关于达拉特旗 2018 年财政预算执行情况 和 2019 年财政预算（草案）的报告

——2019 年 1 月 23 日在达拉特旗第十七届  
人民代表大会第三次会议上

达拉特旗财政局

各位代表：

受旗人民政府委托，现将 2018 年全旗财政收支预算执行情况和 2019 年财政收支预算（草案）的报告提请本次人民代表大会审议，并请政协委员和列席会议的同志们提出意见。

## 一、2018 年财政预算执行情况和财政工作回顾

### （一）一般公共预算收支执行情况

#### 1、财政收支完成情况

2018 年，全旗一般公共预算收入完成 188136 万元，完成年初人代会收入任务 143000 万元的 131.6%；完成调整预算 160000 万元的 117.6%；同比增加 58033 万元，增长 44.6%。

**按征收部门划分：**国税部门 46081 万元，完成调整预算 50000 万元的 92.2%，同比增长 25.5%，增长原因主要是受煤炭、化工等工业产品运行持续向好影响所致；地税部门 129482 万元（其中：旗地税局 95151 万元，恩格贝地税分局 34331 万元），完成调整

预算 99000 万元的 130.8%，同比增长 75.9%，收入大幅增长的主要原因是 2018 年加大煤调基金及其他行业欠税的清缴力度所致；非税局 12573 万元，完成调整预算 11000 万元的 114.3%，同比下降 36.3%，减少原因主要是根据国家正税清费的改革原则，我旗行政事业性收费项目急剧减少，导致非税收入下降。三部门对一般公共预算收入的贡献率为 24.5%、68.8%、6.7%。**按征收范围划分：**旗本级 165684 万元，完成调整预算 140000 万元的 118.3%，同比增长 46.5%；达拉特开发区 22452 万元，完成调整预算 20000 万元的 112.3%，同比增长 32.3%。**按收入结构划分：**税收收入完成 126247 万元，占一般公共预算收入的 67.1%，同比增长 35.1%；非税收入完成 61889 万元，占一般公共预算收入的 32.9%，同比增长 68.9%。

2018 年，全旗一般公共预算支出为 501802 万元（其中：开发区支出 13052 万元），完成调整预算 387079 万元的 129.6%，同比增加 148729 万元，增长 42.1%。在可用财力十分紧缺的情况下，旗财政积极筹措资金，全力以赴保障工资发放、机构运转、基本民生以及支持“三大攻坚战”等重点项目支出。

## 2、年终结算情况

2018 年，全旗决算财力合计 509191 万元，包括：

（1）一般公共预算收入 188136 万元。

（2）上级财力性补助收入 64876 万元（包括：税收返还补助 889 万元、营改增税收返还补助 3696 万元、所得税基数返还补助 1672 万元、水资源费改税基数返还收入 964 万元、环境保护费改

税基数返还收入-492 万元、成品油价格和税费改革税收返还收入 441 万元、均衡性转移支付补助 15548 万元、义务教育转移支付补助 3937 万元、农村综合改革转移支付收入 664 万元、原体制补助 1461 万元、企事业单位上下划转结算补助 1247 万元、增加工资转移支付补助 11323 万元、税费改革和农牧业税减免补助 1069 万元、取消农业特产税及农牧业税转移支付补助 2459 万元、固定数额与结算补助 5913 万元、农产品调查经费 6 万元、生猪(牛羊)调出大县奖励 497 万元、农村教师绩效工资转移支付 452 万元、医疗卫生转移支付补助 223 万元、县级基本财力保障奖补资金 3306 万元、革命老区民族地方转移支付补助 2401 万元、产粮油大县奖励资金 3669 万元、基层公检法司转移支付补助 959 万元、社会保障转移支付收入 1312 万元、固定资产投资方向调节税停征影响收入补助 312 万元、农村客运出租车等行业成品油价格改革补助 825 万元、渔业成品油价格改革财政补助 5 万元、工商行政管理专项补助经费 20 万元、优抚事业单位补助 21 万元、监察体制改革转隶项目经费 70 万元、中央和自治区对地方审计专项补助 7 万元)。

(3) 上级专项补助 211464 万元。

(4) 新增一般债券收入 25000 万元。

(5) 上年结余结转 19715 万元。

上述财力总额减去全年支出总额 507630 万元(其中:一般公共预算支出 501802 万元,上解上级财政支出 5828 万元)后,全旗体现滚存结余 1561 万元,全部结转下年使用。

## **(二) 政府性基金预算收支执行情况**

## 1、政府性基金收支完成情况

2018年，全旗政府性基金收入完成13292万元（其中：旗本级9884万元，达拉特开发区3408万元），完成调整预算55000万元的24.2%，同比下降25.4%，下降原因主要是土地出让金收入减少所致。

2018年，全旗政府性基金支出完成13000万元（其中：开发区基金3172万元），完成调整预算60893万元的21.3%，同比下降38.7%。基金支出主要用于土地拆迁补偿、失地农民生活补贴以及兑现上年结转基金专项等项目。

## 2、年终结算情况

2018年，全旗政府性基金财力为27773万元（包括政府性基金预算收入13292万元，上级专项补助888万元，上年结余收入5893万元，新增专项债券收入7700万元），减去基金预算支出13000万元后，全旗体现基金滚存结余14773万元，全部结转下年使用。

### （三）社会保险基金预算收支执行情况

2018年，全旗完成社会保险基金收入139352万元，完成年初人代会收入预算144114万元的96.7%，其中：养老保险91156万元、医疗保险43007万元、失业保险2561万元、工伤保险1339万元、生育保险1299万元。全旗完成社会保险基金支出124937万元，完成年初人代会支出预算126564万元的98.7%，其中：养老保险78813万元、医疗保险43335万元、失业保险754万元、工伤保险1196万元、生育保险839万元。当年收支相抵结余14415

万元。

#### **(四) 国有资本经营预算收支执行情况**

2018年，全旗国有资本经营预算未形成实际收支，故国有资本经营预算收支为零。

#### **(五) 政府性债务情况**

##### **1、纳入债务管理系统债务情况**

根据经济社会发展需求、财政负担能力和债务风险情况，上级财政核定我旗2018年末地方政府债务限额为668426万元(其中：一般债务613074万元；专项债务55352万元)，截止2018年底，我旗纳入债务管理系统的政府性债务总额为659080万元(其中：一般债务602428万元；专项债务56652万元)，未超过上级财政核定限额。

##### **2、地方政府债券置换存量债务情况**

2018年，上级下达的公开发行置换债券资金额度为31313万元，加上上年结余1052万元，可供置换的债券资金总额为32365万元；当年置换存量债务10009万元(其中：旗本级9979万元；苏木镇30万元)；年末结余22356万元。剩余资金根据部门与债权企业协议签订情况逐步兑付。

由于目前财政尚未决算完毕，支出、补助和上解数据尚不确切，2018年财政最终结果尚不明确，数据在此基础上将有所增减，待正式决算数经上级财政部门批复后，届时再向人大常委会作专门报告。

#### **(六) 过去一年财政工作回顾**

过去的一年，在旗委、政府的正确领导下，在旗人大、政协的监督指导下，在全旗各方的大力支持下，财政部门深入贯彻各项决策部署，紧紧围绕年初工作目标，聚力增效积极财政政策，主动作为，迎难而上，深入推进供给侧结构性改革，聚焦打好“三大攻坚战”和助推经济高质量发展，全旗财政运行呈现良好态势，圆满完成了年初各项工作目标，有力支持了经济社会事业平稳健康发展。

### **1、多措并举力促增收，财政综合实力稳步增强**

2018年，我旗经济社会发展虽稳中有进但仍处于艰难的爬坡过坎阶段，我们始终将组织收入作为财政工作的第一要务，多措并举依法强化税费征缴，确保财政收入平稳增长。一是根据税收政策新变化、新趋势，密切关注重点税源企业产销情况，为重点税源企业排忧解难，确保重点税源收入及时足额入库。二是继续加大综合治税力度，落实涉税信息共享机制和税源精细化管理措施，加大对房地产行业、煤炭调节基金和工程项目欠税（费）清缴力度，同时将化解债务与清理欠税相联动，全年共计清缴各类税费达6.4亿元。三是强化非税收入征管，严格执行政府非税收入“收支两条线”，坚持以票管收，以查促收，全年完成非税收入6.2亿元，有效补充了一般预算收入。四是齐心协力争取转移支付支持，积极配合各行业主管部门向上级争取政策和资金，全年共争取到位各类专项和新增债券资金约25.5亿元，为市政基础设施、交通道路、教育文体、扶贫环保、新农村建设等社会各项

事业提供了有力的资金支持。通过综合施策，财政综合实力稳步增强。

## 2、切实提高政治站位，助力打赢“三大攻坚战”

一是综合运用厚植财源、清缴欠税、处置资产等措施，化解政府性债务 30.4 亿元，完成年度化债任务的 144.7%，其中化解“十个全覆盖”工程债务 16.5 亿元。二是脱贫攻坚战保障有力，全年拨付扶贫资金 11316 万元，发放产业就业扶持资金 1808 万元，全面落实健康扶贫“六重”保障政策，贫困人口医药费报销比例达到 91.3%；223 户 475 名贫困人口稳定脱贫。同时，为强化财政专项扶贫资金管理，确保资金安全，提高资金使用效益，牵头制定了《达拉特旗财政专项扶贫资金管理办法（试行）》。扶贫资金动态监控系统上线运行，实现扶贫资金下达使用全程动态监控。三是下大力气进行污染防治，建立企业为主体，各级政府分级负责，全社会齐抓共管共治污染的局面。全年财政安排环保专项资金 4083 万元，继续实施天然林保护、京津风沙源治理、大气污染防治等重大生态修复工程，持续改善生态环境质量，着力打好蓝天、碧水、净土保卫战，同时，充分发挥财政职能，积极上报生态环保类重大储备项目 24 个，最大限度争取上级财政支持。

## 3、调整优化支出结构，民生事业保障有力

积极调整优化支出结构，扎实践行长期过“紧日子”思想，在确保全旗机关事业单位职工工资发放、机构基本正常运转的基础上，继续把“关注民生、改善民生、保障民生”作为财政工作的重中之重。2018年，在财政资金极其紧张的情况下，完成民生及社会事业投入43.9亿元，占一般预算支出的87%。一是把保工资、

保运转作为首要任务，其余一般性支出一律按不低于5%的比例压减，节约资金1700万元，投入到“三大攻坚战”及其他民生事业。二是织牢织密社会保障和就业网，城乡低保、医疗、卫生等社会保障覆盖面进一步扩大，保障标准稳步提高，企业退休人员和城乡居民养老金每人每年提高1692元和1416元，城乡低保标准每人每年提高540元和444元，农村特困人员集中和分散供养标准每人每年提高1000元和588元。三是积极支持教育事业发展，投入资金4亿多元，推动学前教育、义务教育、职业教育、民族教育全面协调发展。全面改善基本办学条件，完成了第十三小学、第十九幼儿园建设任务，第八小学综合楼等3个项目投入使用。

#### 4、狠抓财政各项改革，财政管理水平明显提升

一是进一步深化部门预算改革，全面实施部门预算管理，推进部门预决算公开，在政府门户网站将政府预算及部门预算全部公开，接受社会监督。二是启动了权责发生制政府综合财务报告制度改革试点工作，通过改革编制方法与内容，逐步使政府部门财务报告真正成为上级了解财务运行状况的有效依据。三是加强政府采购管理，组织编制了旗本级《2018—2019年政府采购集中采购目录、限额标准和公开招标限额标准》，全年实际采购规模达到31202万元，节约资金3100万元，资金节约率为9%。四是完善国库集中支付管理，全面推行国库集中支付电子化管理，保障资金安全、高效运行。五是及时发放各项惠农惠牧补贴资金，全年通过“一卡通”发放9个领域48类62项补贴共计71327万元，累计受益54万人次。

经过一年艰苦努力的工作，在看到成绩的同时，我们也深刻认识到，当前财政运行中还面临一些不容忽视的困难和问题，主要表现在：受经济发展处于结构调整期、税源结构单一等因素影响，财政抵御市场风险的能力较弱；支出项目只增不减的固化格局还没有根本改变，财政支出结构还需进一步优化，资金使用碎片化问题亟待破解，加强财政绩效管理十分迫切；政府债务负担较重，债务化解任务艰巨等。对于这些问题，我们将高度重视，运用改革的思路和方法，逐步加以解决。

## **二、2019 年全旗财政预算（草案）**

根据我旗经济和社会发展的总体要求，2019 年财政预算（草案）编制如下，提请大会审议。

### **（一）全旗一般公共预算收入预算**

2019 年，全旗一般公共预算收入安排 194000 万元，比 2018 年完成数增加 5864 万元，增长 3.1%。其中：旗本级 171000 万元，增长 3.2%；达拉特开发区 23000 万元，增长 2.4%。

### **（二）全旗政府性基金收入预算**

2019 年，全旗政府性基金收入预算安排 30000 万元（其中：旗本级 23000 万元，达拉特开发区 7000 万元），比 2018 年完成数增加 16708 万元，增长 125.7%，基金收入大幅增长的原因主要是今年将加大土地出让力度，预计新增土地出让金收入 2 亿元左右。

### **（三）全旗当年可安排资金**

#### **1、一般公共预算：**

2019 年全旗一般公共预算财力包括：

- （1）一般公共预算收入 194000 万元；

(2) 上划市级返还收入 45000 万元;

(3) 上划自治区收入返还补助 30000 万元;

(4) 县域经济发展示范区补助 50000 万元;

(5) 盘活财政存量资金 44886 万元;

(6) 其他历年常规性转移支付补助 54116 万元(包括:体制补助 1461 万元、税收返还收入 889 万元、营改增税收返还 3241 万元、水资源费改税后基数返还收入 964 万元、环境保护费改税后基数返还收入-492 万元、调整收入分配政策增加工资补助 11323 万元、固调税停征中央补助 312 万元、县级基本财力保障奖补资金 3306 万元、均衡性转移支付补助 12445 万元、农村牧区税费改革转移支付补助 1069 万元、所得税税返补助 1672 万元、农牧业税及农业特产税减免转移支付补助 2459 万元、成品油价格和税费改革税收返还收入 441 万元、义务教育经费保障转移支付补助 2902 万元、义务教育学校绩效工资转移支付补助 452 万元、基层医疗卫生事业单位绩效工资转移支付补助 223 万元、公共安全转移支付补助 959 万元、农牧业转移人口市民化奖励 134 万元、产粮大县奖励资金 3669 万元、自治区与市基数内收入返还补助 6687 万元);

(7) 上年结转结余 1561 万元;

上述 7 项相加,计算出全旗一般公共预算可安排财力为 419563 万元,比 2018 年调整预算增长 1.4%,其中:旗本级可安排财力为 377365 万元;开发区可安排财力为 11906 万元。

## 2、基金预算:

2019 年全旗基金预算财力包括:

- (1) 基金预算收入 30000 万元;
- (2) 上年基金结转 14773 万元;

上述 2 项相加, 计算出全旗基金预算可安排财力为 44773 万元, 其中: 旗本级可安排财力为 38238 万元, 开发区可安排财力为 6164 万元。

#### **(四) 支出预算**

##### **1、旗本级支出预算**

(1) 一般公共预算支出安排 377365 万元, 包括:

①人员经费 117399 万元。本类支出主要包括: 在职人员工资、离退休人员地方生活补贴、年终一次性奖励工资、畜牧兽医和基层卫生院人员补助以及遗属生活补助费等。

②社会保障经费 67323 万元。本类支出主要包括: 行政事业单位职工 20%养老金和 8%职业年金、在职职工住房公积金、下岗职工及个体工商户养老保险补贴和再就业资金、城乡居民医疗保险和城乡居民养老保险、最低生活保障费等社会保障类经费。

③机构运转经费 10998 万元。本类支出主要用于旗直单位公用经费, 人大、政协及党政机关办公经费, 政府采购和政府购买棚改、公共服务等经费, 供暖经费以及公安、司法机关办案经费等。

④社会事业经费 57814 万元。本类支出主要包括教育、科技、文体传媒、农林水事务、城乡社区事务、医疗卫生、计划生育、城市管理和维护项目等。

⑤“三大攻坚战”经费 33050 万元，其中：债务偿还支出 30000 万元（主要用于归还置换债券利息、信贷融资贷款本息及政府工程欠账等）；政府防范财政金融风险基金 500 万元；扶贫攻坚基金 2200 万元；环境保护、污染治理专项经费 850 万元。若加上在基金预算中安排的归还债务支出 10000 万元，今年，旗财政安排防范化解重大风险、精准脱贫、污染防治“三大攻坚战”项目共计 43050 万元。

⑥上年平衡结转的上级专项资金 86381 万元，是 2018 年及以前年度平衡结转的上级专款项目。

⑦总预备费及前期费共 4400 万元，主要用于应对当年预算执行中的自然灾害等突发事件处理增加的支出以及其他难以预见的开支。

## **（2）基金预算支出安排 38238 万元，包括：**

- ①上年结转的上级基金专项 5340 万元。
- ②征地拆迁成本以及后续补偿等经费 11598 万元。
- ③债务还本付息支出 10000 万元。
- ④二明圪旦村民搬迁经费 1600 万元。
- ⑤化肥厂片区棚户区改造项目经费 7700 万元。
- ⑥农村基础设施维护和乡风文明以奖代投专项经费 2000 万元。

## **（3）社会保险基金预算**

2019 年，安排全旗社会保险基金收入预算 172080 万元，其中：养老保险 121477 万元，医疗保险 46808 万元，失业保险 1205 万

元，工伤保险 1377 万元，生育保险 1213 万元。安排全旗社会保险基金支出预算 154553 万元，其中：养老保险 109172 万元，医疗保险 42833 万元，失业保险 549 万元，工伤保险 1268 万元，生育保险 731 万元。当年预算收支结余 17527 万元。

#### **(4) 国有资本经营预算**

目前，我旗共有 9 家国有企业，2019 年预计无国有资本经营收益，因此，未能安排国有资本经营收支预算支出。

此外，在 2019 年预算草案未批复前，为保证全旗运行，旗财政拨付部分上年结转支出及参照上年同期预算支出数额必须支付的本年度部门基本支出、项目支出 4196 万元，其中：一般预算支出 4173 万元，基金预算支出 23 万元。

### **2、开发区支出预算**

#### **(1) 一般公共预算支出安排 11906 万元，包括：**

①人员经费安排 991 万元。主要包括：在职人员工资、退休人员退休费、年终一次性奖励工资、交通费补贴以及遗属生活补助费等。

②社会保障经费安排 776 万元。主要包括：在职职工住房公积金、养老保险、职业年金、医疗保险、生育保险、工伤保险等支出。

③机构运转经费安排 1857 万元。支出主要安排用于管委会及内设各局室开展业务、风水梁管委会运转等经费。

④公共事业经费安排 3355 万元。本类支出主要用于园区市政基础设施维护、园区规划设计、评审，三埧梁物流园区前期费用

等支出。

⑤债务偿还支出安排 503 万元，用于归还以前年度工程欠账等。

⑥上年平衡结转的上级专项资金安排 3764 万元，是 2018 年及以前年度平衡结转的上级专款项目。

⑦项目前期费安排 200 万元，用于项目前期的可研、环评等编制费用。

⑧总预备费安排 460 万元，主要用于应对突发事件处理及其他难以预见的开支。

## **(2) 基金预算支出安排 6164 万元，包括：**

①土地报批费用安排 700 万元。

②债务偿还支出安排 2500 万元，用于归还以前年度基础设施建设债务。

③污水处理费安排 730 万元，是用向园区企业收取的污水处理费安排用于各污水处理厂的污水处理费用。

④征地费用以及园区新实施基础设施建设等项目安排支出 2234 万元。

## **三、戮力同心，奋发进取，圆满完成 2019 年各项财政工作**

2019 年是建国 70 周年，也是打好三大攻坚战、完成“十三五”规划目标任务、决胜全面建成小康社会的关键一年。推动我旗经济社会健康发展具有重大意义。我们将充分认识当前形势给我们带来的挑战和机遇，加强应对能力，坚定信心，厚植优势，主动

作为，确保完成 2019 年财政各项工作目标，重点做好以下几方面工作：

### **（一）着力培植壮大财源，不断夯实财政增收基础**

财政收入的增长必须依赖于经济的发展，我们将全力支持深化供给侧结构性改革，统筹加强财政管理，紧盯国家投资和产业发展导向，振兴实体经济，培育多元发展、多极支撑的高质量、可持续的现代财源体系。一是全力推进财源培植，聚焦现代物流业、文化创意产业、旅游业，引进企业、发展产业，促进财政与产业互动发展，以税源结构的调整和建设形成新的经济增长点。二是要进一步拓宽思路，充分发挥财政资金“四两拨千金”的作用，鼓励和引导企业增加研发投入，促进科技成果转化。在财政资金投入有限的情况下，要充分引进和吸纳社会资金、技术、人才等投入地方经济建设，拓宽生财聚财的渠道，促进经济可持续发展。三是加大资金争取力度。认真研究和运用国家、自治区和市级财政政策，有针对性地主动协调和争取各类政策、项目和资金，力争向上级争取项目和资金再有新突破。

### **（二）调整优化支出结构，切实提升财政保障能力**

科学精细安排预算支出，加强预算管控，严控预算追加，在筑牢“保工资、保运转、保基本民生”的底线的基础上，腾出财力支持“三大攻坚战”及其他民生社会事业支出。一是积极稳妥防范政府债务风险，综合运用预算安排、资产处置、清缴欠税等措施，完成 7.67 亿元年度化债任务，推动政府债务率降到合理水平。二是继续以预算安排、盘活存量等方式保障扶贫投入；推进涉农

资金整合力度，集中财力向亟待解决的重点领域倾斜。通过财政扶贫资金动态监控系统，全面强化资金监管，提高兑付率；推动扶贫资金绩效管理全覆盖，提高资金使用效益。三是强化资金保障，统筹整合污染防治资金，依规运用PPP、政府购买服务、财政贴息、以奖代补等手段，支持打好污染防治攻坚战。

### **（三）聚焦增进民生福祉，加强保障和改善民生**

积极筹措资金，加大民生投入，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。一是坚持把稳就业摆在突出位置，统筹抓好高校毕业生、退役军人、农牧民工等群体就业，全年新增城镇就业4200人，城镇登记失业率控制在3.1%以内。二是扩大社保覆盖面，落实好全民参保计划，提高养老保险待遇水平，城乡低保标准每人每月提高64元和49元，农村特困人员基本生活标准每人每月提高170元。强化兜底保障，加大特困人员救助力度。三是大力发展教育，落实立德树人根本任务，实施学校标准化建设工程，新建续建中小学、幼儿园项目7个。四是深化医药卫生体制改革，继续对适龄妇女进行免费“两癌”筛查，发展“互联网+医疗健康”，推进远程医疗服务，让更多群众享受优质、便利医疗服务。

### **（四）深化财政改革创新，着力提升理财用财水平。**

一是密切关注改革动向，认真研究相关政策，做好财政事权和支出责任划分、“放管服”等重点改革任务的承接工作。二是加强预算管理。扎实推进预决算公开，自觉接受社会监督。同时，加大财政存量资金盘活力度，统筹用于政府债务化解和经济社会发展亟需领域。三是建立健全财政项目库，督促项目单位完善前期手续，为积极争取上级债券资金和转移支付奠定坚实基础。四

是扎实开展预算绩效评价工作，拟对社会关注度高、影响力大的预算项目开展绩效评价，将评价结果作为安排部门预算的重要依据，深化绩效管理。构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，扩大绩效目标管理和评价范围，探索建立重大政策、重点项目事前绩效论证机制。

#### **（五）提高队伍建设水平，推进服务型财政建设**

健全岗位责任制、服务承诺制、首问负责制、一次性告知制等规章制度，规范财政干部行政行为。严格落实党风廉政建设主体责任和“一岗双责”，支持派驻纪检监察组监督执纪问责，堵塞管理漏洞，牢牢守住廉洁从政底线。坚定不移推进全面从严治党，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，认真落实惩防腐败体系建设，增强干部廉洁自律意识，确保财政干部和财政资金安全。

各位代表，新的一年，我们将在旗委、政府的正确领导下，在旗人民代表大会及其常委会的依法监督下，不忘初心，牢记使命，精忠理财，团结奋进，加快建设“亮丽黄河湾，多彩达拉特”，以优异成绩庆祝中华人民共和国成立 70 周年！

