

关于莫力达瓦达斡尔族自治旗 2019 年 财政预算执行情况和 2020 年 财政预算草案的报告

2020 年 1 月 20 日在莫力达瓦达斡尔族自治旗
第十三届人民代表大会第四次会议上

各位代表：

受旗人民政府委托，向大会报告 2019 年财政预算执行情况和 2020 年财政预算草案，请予审议，并请政协委员及列席会议的同志提出意见。

一、2019 年财政预算执行情况

2019 年是中华人民共和国成立 70 周年，是全面建成小康社会关键之年。受经济下行压力增大、减税降费政策带来的减收因素影响，完成全年收入任务成为旗政府面临的一个重大的挑战。同时，财政刚性支出较大，为确保工资按时发放，支持打好三大攻坚战、供给侧结构性改革、“三农三牧”工作，保障和改善民生等领域资金需求较大，财政收支矛盾异常突出。

面对复杂严峻的经济形势，旗人民政府及财税部门充分发挥职能作用，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作总基调，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，继续优化支出结构，集中财力保障和改善民生。在打好防范化解重大风险、精准脱贫、污染防治三大攻坚战方面取得扎实进展，通过努力，全旗财政预算执行

保持平稳态势，推动了全旗经济社会健康发展。

（一）一般公共预算执行情况

根据 2019 年 12 月 31 日统计数据（以下预算执行情况均为此时点数据），一般公共预算收入完成 30,934 万元，完成年初预算的 109.35%，同比增加 4,264 万元，增长 15.98%，剔除一次性收入涨幅因素，完成年初预算的 100.26%，同比增加 1,691 万元，增长 6.34%。

按收入类别分类：

1. 税收收入完成 10,498 万元；完成年初预算的 117.47%，同比增加 615 万元，增长 6.22%。

2. 非税收入完成 20,436 万元；完成年初预算的 105.6%，同比增加 3,649 万元，增长 21.73%。

上级财政对我旗各类补助收入 292,553 万元，较上年减少 8,272 万元，下降 2.74%。加上一般债券转贷收入 22,362 万元、上年结余 4,473 万元、政府性基金超收收入调入一般公共预算收入 9,007 万元等收入结算事项后，收入总计 359,329 万元，较上年减少 7,158 万元，降低 1.95%。

一般公共预算支出完成 345,948 万元，剔除政府性债券因素，较上年增加 4,406 万元，同比增长 1.38%。民生支出占公共预算支出的 80.7%，八项支出高于经常性收入增长。年终滚存结余 4,511 万元，全部为专项结转资金，结转下年继续使用。

（二）政府性基金预算执行情况

政府性基金预算收入 19,807 万元，完成预算的 183.39%，

同比增加 4,964 万元,增长 33.44%。加上收入上级基金收入后,收入总计 24,768 万元。全旗政府性基金支出 15,741 元,同比增加 2,492 万元,增长 18.8%。

(三) 国有资本经营预算执行情况

我旗国有资本经营能力薄弱,全旗国有资本经营预算收入和国有资本经营支出均为零。

(四) 社保基金预算执行情况

社保基金收入完成 52,665 万元,同比增加 15,571 万元,增长 41.97%。包括各项保险费缴费收入、利息收入、财政补贴收入、转移收入、其他收入等。全旗社保基金支出完成 52,665 万元,与收入持平。

上述预算执行情况,在上级批复财政决算后可能会有变化,届时再向旗人大常委会报告。

(五) 围绕预算执行开展的主要工作

1. 加强收入征管,守住财政保障底线

面对经济下行和政策性减税降费对我旗财政收入的影响,旗政府高度重视,多次召开会议,统筹布局增收措施,守住财政保障底线。一是大力挖掘一次性收入,督促财税部门加强沟通,强化税收征管,防止跑冒滴漏,通过采取大力挖掘一次性税源、科学分解收入任务、积极清缴非税收入、清理欠税等措施,一般公共预算收入完成 30,935 万元,使全旗财政收入保持增长,收入质量进一步提升;二是积极争取上级补助资金,2019 年上级下达我旗各类补助资金 292,553 万元,其中:财力

性补助资金 237,716 万元；三是积极争取政府债券，2019 年上级下达我旗债券资金 22,362 万元，其中：再融资债券 7,150 万元，用于偿还存量债务。新增债券 15,212 万元，用于环境保护、教育卫生事业发展和交通住建等城乡基础设施建设，充分发挥债券资金促进经济社会发展的积极作用。

2. 优化支出结构，保障重点领域支出

一是保障民生领域重点支出。用于教育、社会保障和就业、医疗卫生、文化支出、村级支出等涉及民生类支出 279,036 万元，占一般公共预算支出比重为 80.7%，切实保障了民生支出需求；

二是打好防范化解债务风险攻坚战，在摸清政府债务底数的基础上，通过制定化解方案，有序进行化解，2019 年化解地方政府性债务完成方案确定目标的 138.52%，超额完成年度化债任务；

三是支持打好精准脱贫攻坚战。累计投入财政扶贫资金 40,671 万元，较上年增加 14,158 万元，增长 57.06%。其中上级投入财政扶贫专项资金 38,643 万元，旗本级安排的财政扶贫资金 2,028 万元。

四是支持打好污染防治攻坚战。累计投入节能环保资金 7,198 万元，较上年增加 918 万元，增长 14.61%。

3. 强化财政管理，依法行政依法理财

一是进一步深化预算管理体制。规范部门预算管理，完善综合预算管理系统，细化部门预算编制办法，严格按照功能分

类和经济分类进行编制；二是探索预算绩效管理，开展2019年预算项目绩效目标申报工作，借助扶贫项目预算绩效考核的契机，组织开展预算绩效自评工作，总结经验，为2022年实现全面绩效管理打下基础；三是全面实施预决算信息公开。按照法定程序、时间和要求，细化公开内容，及时完成财政及部门预决算及“三公”经费公开工作。

在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到全旗财政工作仍然面临一些不容忽视的困难和问题：一是存在下行压力等政策性减收因素，地方财力不足，财政收支矛盾仍然突出；二是化解政府性债务负担过重，刚性需求不断增加，以改善民生为重点的社保、农业、科技、教育等法定支出增长对财政支出提出了更高要求，“三保”压力增加，预算平衡难度加大；三是预算执行的规范性和约束性不足，财政管理和基层建设工作科学化、精细化水平还有待提高。我们将高度重视这些问题，采取积极措施加以解决。

二、2020年预算草案

2020年预算编制的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》精神，围绕全旗经济工作会议的决策部署，坚持新发展理念和高质量发展要求，深入推进供给侧结构性改革，继续实施更加积极的财政政策，增强财政可持续性。依法加强收入预期管理，调整优化财政支出结构，集中财力保障民生和“三大攻坚战”支出需求，严格

贯彻执行预算法，硬化预算约束力，提升财政资金配置使用效益，为莫旗经济社会发展提供可靠的财力保障。

根据上述指导思想，依据《预算法》和上级有关预算编制要求，按照厉行节约、实施绩效的原则，综合考虑收支增减因素，2020年全旗一般公共预算收入预算安排20,673万元，剔除上年一次性收入因素，较上年增加2.43%左右；全旗一般公共预算支出预算安排179,741万元。

（一）一般公共预算安排情况

1、一般公共预算收入情况：

2020年，旗本级一般公共预算财力179,741万元，比上年年初预算同口径减少14,979万元，降低7.69%。其中：一般公共预算收入20,673万元；上级财力性补助收入153,759万元；上年可支配结转专项资金4,515万元；上级提前下达专项资金427万元；上解上级支出-367万元。

按照收支平衡的原则，2020年旗本级一般公共预算支出安排179,741万元，具体安排情况如下：

按经济分类划分：基本支出预算安排111,357万元，较上年增加10,209万元，增长10.08%；项目支出安排68,345万元，较上年减少17,444万元，降低20.33%。

按功能分类划分：

- 一般公共服务支出14,237万元；
- 公共安全支出5,337万元；
- 教育支出42,804万元；

- 科学技术支出 34 万元；
- 文化旅游体育与传媒支出 3,178 万元；
- 社会保障和就业支出 47,264 万元；
- 卫生健康支出 22,590 万元；
- 节能环保支出 6,810 万元；
- 城乡社区支出 2,132 万元；
- 农林水支出 21,365 万元；
- 交通运输支出 622 万元；
- 资源勘探信息支出 110 万元；
- 商业服务业支出 120 万元；
- 自然资源海洋气象等支出 802 万元；
- 住房保障支出 7,259 万元；
- 灾害防治及应急管理支出 159 万元；
- 预备费 2,700 万元；
- 债务付息支出 2,218 万元。

综合上述各类支出，按支出项目划分，用于教育、科技、文化、社会保障、卫生健康、农林水等民生支出为 151,892 万元；占当年总财力的 84.51%。

受财力影响，地方保“三保”难度进一步加大，上述安排后，仍有一些预算单位的资金需求不能全部满足，对于暂未或未全部列入预算草案的，将在年度预算执行中，根据项目实际需求和财力情况再予考虑。

(二) 政府性基金收支预算

政府性基金收入预算安排 12,842 万元。比上年年初预算同口径增加 2,042 万元，增长 18.9%。与收入相对应，按照基金支出项目需求安排相关支出，主要用于债务化解、基础设施配套费和污水处理费安排的支出。

（三）社会保险基金收支预算

按照统筹级次，2020 年社会保险基金预算收入安排 58,472 万元，包括各项保险基金缴费收入、财政补贴收入和转移收入等其他社会保险基金收入。按收支平衡原则，全年社会保险基金支出预算安排 58,472 万元。

（四）国有资本经营收支预算

按要求，必须编制国有资本经营预算，因我旗国有资本经营管理薄弱，无国有企业利润收入，按照“以收定支、统筹兼顾、突出重点”的原则，2020 年国有资本经营收入和国有资本经营支出均为零。

三、2020 年预算执行重点工作

（一）加强地方收入征管。做好分析研判，紧盯全年财政收入目标，密切关注经济形势变化对财政收入的影响，提高组织财政收入的主动性和前瞻性，确保完成预算目标任务；优化财政收入结构。强化重点地区、重点行业、重点企业等税源的跟踪管理，加大征收管理力度，做到应收尽收，加大税收收入占比，提高财政收入质量；积极培植税源，落实好结构性减税和普遍性降费政策，放水养鱼，激发经济发展活力，推动实体经济发展。

(二) 树立“过紧日子思想”，优化财政支出结构，严格控制支出，除必要的基本民生支出和政府有效运转支付外，其他财政支出保持“零增长”或者大力支持压减。从控制人员经费、压缩公用经费、压缩基本建设支出等方面入手，包括暂停新聘、压减取消临时录用人员；实行一般性培训、公务接待等项目“零支出”；压缩差旅费、劳务费等一般性支出；不新批因公出国、出境；不新购买、建设办公用房；不购买公务用车；不新批本级财政资金安排的投资项目；叫停未开工政府投资项目；消减未完工不必要的分部工程投资等。同时，深入推进盘活存量资金，激醒各领域“沉睡”的财政资金，增加资金有效供给，确保财力更多投向民生和社会发展领域，优先保障脱贫攻坚、生态环保、债务化解支出。

(三) 保障民生重点支出。稳固推进脱贫攻坚战，加大产业、金融、就业、教育、健康扶持力度，加强财政涉农资金统筹整合力度，支持、巩固脱贫攻坚成果；大力支持乡村振兴战略，改善农村基础设施和基本公共服务环境，加快美丽乡村和人居环境建设，做好农垦改革收尾工作；落实社会保障和就业政策，支持大学生创新创业，完善财政投入保障机制，支持全旗卫生和健康工作；完善城乡义务教育经费保障机制，大力支持教育事业，做好幼儿园义务教育改革工作；积极筹措资金，按计划及时化解政府性债务，防范化解债务风险；推进生态文明建设，加大污染源治理，落实生态环境保护治理的财税政策。

（四）深化财政体制改革。完善预算管理制度改革。全面推进零基预算，严格预算刚性约束，细化预决算公开，建立人大预算监督系统，主动接受人大监督；严格政府债务管理，规范政府举债行为，建立隐性债务定期监测和化解机制，防控政府债务风险；强化预算绩效管理，扩大预算绩效自评范围，探索实施预算绩效再评价，建立“预算编制有目标、预算执行有监督、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算绩效管理模式。

各位代表，2020年我们将在旗委的坚强领导下，在人大、政协的监督下，认真贯彻落实本次大会通过的各项决议，坚定信心，攻坚克难，扎实工作，努力完成各项目标任务。