

# 鄂尔多斯市康巴什区人民政府 关于康巴什区 2017 年财政决算情况 和 2018 年上半年预算执行情况的报告

——2018 年 9 月 28 日在鄂尔多斯市康巴什区一届人大常委会  
第六次会议上

康巴什区财政局局长 杨晓宇

李主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，现将 2017 年财政决算情况和 2018 年上半年预算执行情况提请本次会议审议，并请提出宝贵意见。

## 一、2017 年财政决算情况

2017 年，在区委的坚强领导下，在区人大及其常委会的依法监督和关心支持下，财政部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实中央、自治区、市、区决策部署，坚持稳中求进工作总基调，牢固树立“四个意识”，全面落实新发展理念，精准聚焦做实财政收入，优化支出结构，防范债务风险，推进财政改革，财政工作稳中有进，较好地完成了各项任务。

### （一）一般公共预算收支决算情况

2017年，财政部门实事求是落实好中央和自治区巡视整改工作，全面做实财政收入，全区一般公共预算收入完成4.99亿元，同比减少50.7%。分收入结构看，税收收入完成4.41亿元，占一般公共预算收入的88.4%，较上年同期减少3.5亿元，下降44.3%；非税收入完成0.58亿元，占一般公共预算收入的11.6%，较上年同期减少1.63亿元，下降73.9%。分征收部门看，国税部门完成1.6亿元，同比增加0.67亿元，增长72.7%；地税部门完成3.01亿元，同比减少4.17亿元，下降58.1%；财政部门完成0.38亿元，同比减少1.64亿元，下降81%。三部门收入占一般公共预算收入的比重为3：6：1。

2017年，上级财政补助收入7.14亿元，加上一般公共预算收入4.99亿元，上年结余1.42亿元，动用预算稳定调节基金0.46亿元，新增债券收入1亿元，可用财力总计15.01亿元。

2017年，全区一般公共预算支出完成11.16亿元，其中：一般公共服务0.83亿元，公共安全0.9亿元，教育2.37亿元，科学技术0.09亿元，文化体育与传媒0.08亿元，社会保障和就业0.33亿元，医疗卫生与计划生育0.36亿元，节能环保0.07亿元，城乡社区事务（包含城市运行及市政维护费用）2.93亿元，农林水0.07亿元，交通运输0.08亿元，资源勘探信息0.41亿元，商业服务业0.15亿元，金融监管0.06亿元，国土海洋气象0.08亿元，住房保障0.01亿元，债务付息及发行费用支出2.34亿元。

2017年,上解上级财政支出2.29亿元,加上一般公共预算支出11.16亿元,支出总计13.45亿元。

收支相抵,一般公共预算结余1.56亿元,结余资金于2018年统筹安排使用。

## (二) 政府性基金预算收支决算情况

2017年全区政府性基金收入完成3.32亿元,结合上级补助收入0.1亿元、上年结余1.18亿元,各项基金收入共计4.6亿元。全区政府性基金支出共计4.37亿元,收支相抵,政府性基金结余0.23亿元,按规定结转下年专项使用。

## (三) 国有资本经营预算收支决算情况

由于区属国有企业暂未形成实际收益,2017年没有编制国有资本经营预算,相应没有发生收支。

## (四) 社会保险基金预算收支决算情况

2017年,全区社会保险基金收入1.7亿元,主要包括:缴费收入1.3亿元,财政补贴收入0.2亿元,利息和其他收入0.2亿元。社会保险基金支出0.48亿元,主要包括待遇支出0.45亿元,其他支出0.03亿元。收支相抵,年末当期结余1.22亿元,累计滚存结余6.5亿元。

## (五) 2017年开展重点工作情况

1. 加强收入征管,提升收入质量。一是夯实财政收入基础。财政部门坚持问题导向,严格财经纪律,加大财政收入质量监督检查力度,持续优化收入结构,着力提升收入质量,增强财政可

持续性。**二是**强化征管措施，主动加强与国地税的沟通协调，及时解决收入征管中出现的问题，有针对性的抓好重点税源、重点行业、薄弱环节的征管，防止“跑冒滴漏”，做到月月不放松，确保均衡入库。**三是**加大非税征缴力度，建立非税收入收缴监督管理机制，健全非税收入预算执行跟踪分析制度，确保非税收入应收尽收。

2. 优化支出结构，保障民生支出。不断优化支出结构，在“保工资、保运转”的基础上，集中财力优先用于保障和改善民生。**一是**优先保障教育支出。全年启用、投用幼儿园及小学 2 所，中学 1 所，使我区教育资源布局更加完善。投入 669 万元校舍维修资金，进一步夯实教育基础设施，确保教育基础设施改造、校园维修维护等工程顺利实施。安排专项资金用于提高教师教学水平，通过组织公开招考、教师引进等方式，引入各类教师 194 名，使教师队伍结构日趋完善。**二是**全力保障基本民生支出。通过“一卡通”发放扶贫、各类补贴资金 3600 万元，让人民群众能够更好地享受到经济社会发展的成果。**三是**大力支持医疗卫生事业。投入 2900 万元用于支持医疗卫生服务体系建设，实施康巴什区慢性病医院改扩建工程、康新街道社区卫生服务中心等医疗机构建设，新农合、药品零差价等医药卫生体制改革均取得新突破。

3. 加强地方政府债务管理，促进经济持续健康发展。**一是**严格控制债务增量，加强政府债务限额管理，强化财政预算约束力度。**二是**积极稳妥化解存量债务。在摸清存量债务底数的基础上，

制定了债务化解方案，提出了化债措施，明确了债务化解责任，2017年我区化债总额13.18亿元，重点解决了拖欠农民工工资问题，完成了2017年化债任务。**三是**建立健全债务风险防控机制。完善了债务风险预警机制，建立了债务风险应急处置机制。**四是**积极争取新增债券。2017年自治区转贷我区新增债券1亿元，有效解决了建设项目资金。

4. 深化财政改革，提升财政管理水平。**一是**深入推进预决算管理制度改革。落实政府预算支出经济分类科目改革。全面实施预决算信息公开，按照法定时间、程序和要求，完成财政及部门预决算及“三公”经费公开工作，公开内容进一步细化。**二是**政府购买服务工作取得显著进展。政府向社会力量购买服务工作和相关部门的共同配合下，稳步推进，效果明显。2017年政府购买服务项目11个，涉及财政资金1319.9万元，涉及领域包括一般公共服务、文化体育与传媒、城乡社区、资源勘探信息以及其他领域。**三是**财政监督管理工作稳步推进。组织开展了专项资金、预决算信息公开等财政专项监督检查工作，加大对大额资金的适时跟踪检查力度，认真开展财政内部控制制度建设，规范财政资金的审批、拨付和使用流程，为财政资金装上“安全锁”和“防盗门”，有效保障财政资金安全高效运行。**四是**对审计发现问题认真整改。加强上级专项资金管理，对符合条件的专项转移支付及时、足额予以兑付；强化预算支出管理，建立健全财务制度，规范会计核算；严格执行《中华人民共和国预算法》，按照

人大批准的年度预算和用款计划安排拨付资金。

2017年各项财税政策有效落实，财政管理水平进一步提升，财政总体运行平稳良好。同时，我们也清醒地认识到财政运行过程中仍面临一些困难和问题，主要是：财政收入总量小，可用财力不足，对上级财政依赖性强；刚性支出增长较快，财政收支矛盾异常突出，预算平衡难度加大；政府债务化解、还本付息和风险控制任务仍然艰巨等。对于上述问题，我们将高度重视，认真分析把脉，找准症结，综合施策，在今后工作中采取积极措施加以解决。

## 二、2018年上半年预算执行情况

### （一）一般公共预算执行情况

上半年，一般公共预算收入完成2.72亿元，剔除上年一次性增收因素，同比增长10.4%。分收入结构看，税收收入完成2.58亿元，占一般公共预算收入的95%，较上年同期增加0.33亿元，增长14.7%；非税收入完成0.14亿元，占一般公共预算收入的5%，较上年同期减少0.74亿元，下降35.5%。分征收部门看，国税部门完成1.14亿元，同比增加0.35亿元，增长45%；地税部门完成1.55亿元，与上年基本持平；财政部门完成0.03亿元，同比减少0.95亿元，下降74.9%。三部门收入占一般公共预算的比重为42：57：1。

上半年，一般公共预算支出完成4亿元，其中：一般公共服务0.54亿元，公共安全0.41亿元，教育0.98亿元，科学技术

0.01 亿元，文化体育与传媒 0.05 亿元，社会保障和就业 0.11 亿元，医疗卫生与计划生育 0.17 亿元，节能环保 0.13 亿元，城乡社区事务（包含城市运行及市政维护费用）0.76 亿元，农林水 0.02 亿元，交通运输 0.01 亿元，资源勘探信息 0.02 亿元，商业服务业 0.02 亿元，国土海洋气象 0.04 亿元，其他支出 0.13 亿元，债务付息支出 0.6 亿元。

## （二）政府性基金预算执行情况

上半年，政府性基金收入完成 0.04 亿元，主要为城市基础设施配套费收入。政府性基金支出完成 0.13 亿元，主要为国有土地使用权出让收入安排的支出、彩票公益金安排的支出等。

## （三）国有资本经营预算执行情况

由于区属国有企业上半年暂未形成实际收益，国有资本经营预算暂无收支。

## （四）社会保险基金预算执行情况

上半年，社会保险基金收入完成 0.79 亿元，主要包括：缴费收入 0.56 亿元，财政补贴收入 0.22 亿元，转移收入及其他收入 0.01 亿元。社会保险基金支出完成 0.53 亿元。

## （五）上半年重点工作开展情况

1. 加强财源建设，积极组织收入。上半年，我们通过支持重大项目建设、助推重点产业发展、加大招商引资力度、拓宽项目融资渠道等多种方式，不断夯实财政增收基础。强化财税联管合力，建立健全综合治税的协调管理机制，加强非税收入征管，确

保各项收入及时征缴入库，按时间进度完成一般公共预算收入2.7亿元。

2. 大力争取上级转移支付，加大资金统筹力度。认真分析研究上级政策，积极储备项目，完成新增债券等项目库建设，加强部门联动，抓好协调对接和落实工作，年初将争取上级专项任务分配到区级各部门，层层压实责任。上半年累计争取上级专项转移支付6400万元，专项资金全部入库；认真梳理各预算单位历年财政资金使用情况，大力盘活存量资金，统筹整合各级各类资金957万元。

3. 优化支出结构，保障重点领域支出。上半年，在财力极度紧张的情况下，我们不断优化支出结构，在“保工资、保运转”的基础上，集中财力优先用于保障和改善民生，着力打好“三大攻坚战”。1-6月份人员工资、公用经费、基本运行费用均已保障到位，累计支出30218万元；民生支出占一般公共预算支出的75.4%，置换债券利息支出6026.97万元，扶贫支出277万元，环保支出1615万元。

4. 加强债务管理，全面管控债务风险。全面贯彻落实现任自治区党委书记重要批示精神、自治区党委、政府、市委、区委的决策部署，把规范政府债务管理、防范金融风险作为最重大的政治责任抓好落实。上半年全面修订和补充完善了《康巴什区政府债务化解管理实施方案》，通过“一单三账”工作，梳理完成1413项债务，汇总形成我区隐性债务台账，进一步摸清了底数。截至6月

底，已化解政府债务 20.05 亿元（核销债务 13.01 亿元、财政资金化解 1.66 亿元、审价核减 0.01 亿元、债务重组 5.22 亿元、企业自身收益化解 0.15 亿元），牢牢守住了不发生系统性风险的底线。

5. 深化改革创新，不断提升理财水平。上半年，我们严格按照《预算法》相关要求，做好预算公开工作。政府预算在人大批复 20 日内、部门预算在财政局批复 20 日内在康巴什区门户网站、内蒙古自治区财政厅网站的预决算公开专栏按照规定格式和内容予以公开。树立预算绩效管理理念，按照上级部署逐步开展预算绩效评价工作，上半年对康巴什区 2017 年度中央对地方专项转移支付绩效目标开展了自评工作，切实增强了专项转移支付主管部门以及资金使用单位的支出责任和效率意识，最大限度发挥财政资金的使用效益。

### **三、完成全年工作目标举措**

上半年，我们虽然较好地完成了各项工作目标，但按照目前的经济运行状况来看，预计下半年财政增收更加困难，收支矛盾更加凸显，全年预算平衡压力很大。在充分预估困难的基础上，为圆满完成年初确定的各项工作任务，我们将精准发力，重点做好以下工作：

#### **（一）全力以赴完成年度收支预算**

一是狠抓收入征管。积极培育税源，大力发展总部经济，吸引金融类企业总部落户我区。依法组织收入，严守征管底线，深

化税源分析，开展税源调查，堵塞税收流失漏洞，不断提高财政收入质量，增强地方财政实力。二是强化支出管理。各部门严格按照年初预算支出经费，对未列入预算的超预算的经费一律不予支出。严格用款计划审批，对水费、电费等城市运行维护项目支出据实结算，对于项目完成后结余的资金一律收回统筹使用。三是继续通过盘活存量、理清市与旗区事权和支出责任、积极争取上级专项等方式多渠道争取资金，壮大财力，进一步缓解财政运行压力。

## （二）加大力度化解政府债务

继续坚持“发展是政绩、化债也是政绩”的理念，将防范化解政府债务风险作为财政工作的重中之重。全面加强政府债务化解的常态化调度，打好增收节支、盘活资产资源、清缴债权、审价核减、债务重组、债券置换等组合拳，多措并举确保2018年债务化解目标圆满完成。坚持问题导向，在全面做好化解政府债务工作基础上，进一步完善应急处置预案，科学防范风险，坚持守住不发生系统性金融风险的底线。

## （三）积极探索提高预算管理水平

牢固树立依法理财意识，财政工作依法接受人大监督。认真贯彻《预算法》，增强预算硬约束，预算执行过程中确需调整预算的，严格按照法定程序向人大报告预算调整方案。全面落实全口径预算编制管理，2019年预算编制提前启动、提早谋划，利用科学化软件，综合分析我区经济社会发展实际，将预算编实编

细。加强四本预算之间的衔接性，加大各类预算资金统筹力度。进一步严肃财经纪律法规，强化内控管理和问责机制，将加快执行进度、提高财政资金使用效益和保障资金安全有机结合。

#### （四）锐意进取深化财税改革

在推进经济高质量发展过程中，我们要主动顺应中央、自治区及我市改革大势，抓住国家健全财政体制、完善预算管理制度、深化税制改革的有利时机，认真谋划，做足准备，为地方财政的长远可持续发展奠定基础。继续深化预决算公开，下半年更加细化2017年财政总决算、部门决算公开内容，规范公开范围与形式，建立透明预算制度。实施预算绩效管理，将绩效理念和管理方法深度融入预算编制、执行和监督全过程，形成闭环。完善现代国库管理体系，创新求实，改革提质，不断提升理财能力和水平。

面对当前经济形势，做好各项财政工作，困难重重，任务繁重。我们将全面贯彻落实区委的重大决策部署和区人大的决定、决议，以“等不起”的紧迫感、“慢不得”的危机感、“坐不住”的责任感，真抓实干，认真落实本次会议审议意见，扎实做好财政业务工作，为我区经济社会事业发展提供更加坚实的财力保障。