**2015年迭部县财政决算(草案)**

根据省财政厅关于编报2015年度财政决算的有关要求，县财政局及时编制汇总了全县2015年度财政总决算和部门决算，经省财政厅审核后，下发了《关于2015年省财政与市县财政年终结算有关事项的通知》（甘财预〔2016〕19号）予以批复。按照《预算法》等法律法规和县人大常委会安排，现将2015年财政决算（草案）情况报告如下，请予审查。

一、2015年度财政预算执行情况

2015年，在省州财政厅的大力支持和指导帮助下，在州委州政府、县委县政府的正确领导下，在州县人大和州县政协的监督指导下，全县上下积极应对经济下行压力增大的严峻形势，认真贯彻国家财税改革总体方案，落实国家民族工作会议和藏区工作会议精神，争取上级优惠政策和资金，全面落实县委、县政府各项决策部署，厉行勤俭节约、狠抓收支管理、推进财税改革、强化预算执行、保障重点需求，支持了全县经济社会平稳较快发展。

**(一)收入完成情况**

2015年我县累计完成大口径财政收入15169.26万元，占调整预算15609万元的97.18%，短收439.74万元。

**1、按收入级次**

其中：中央级收入完成4178.98万元，占调整预算4743万元的88.11%，短收564.02万元；省级收入完成1855.28万元，占调整预算2480万元的74.81%，短收624.72万元；县级公共财政预算收入完成9135万元（其中：税收收入4263万元，非税收入4872万元），占调整预算8386万元的108.93%，超收749万元。

**2、按征收机关**

国税部门累计组织收入4812.2万元，占调整预算5600万元的85.93%，短收787.8万元；地税部门累计组织收入5971.58万元，占调整预算8109万元的73.64%，短收2137.42万元；财政部门累计组织收入4385.48万元，占调整预算1900万元的230.81%，超收2485.48万元。

**(二)支出完成情况**

2015年，全县公共财政预算支出的年初预算数为49269万元，预算执行中，使用上年结转109万元，省下达专项资金56402万元，税收返还性收入-18万元，一般性转移支付补助12796万元，债券转贷收入1000万元，调入资金379万元，年终全县公共财政支出调整预算为119937万元,年终决算实际完成公共财政支出119563万元，占年度调整预算的99.68%，比调整预算少支374万元（结转下年支出374万元）。

公共财政支出分科目执行情况是：一般公共服务支出完成16419万元；国防支出102万元；公共安全支出完成5726万元；教育支出完成19365万元；科学技术支出完成110万元；文化体育与传媒支出完成2026万元；社会保障和就业支出完成17494万元；医疗卫生支出完成5443万元；节能环保支出完成4723万元；城乡社区事务支出完成6373万元；农林水事务支出完成19366元；交通运输支出完成3832万元；资源勘探电力信息等事务支出完成650万元；商业服务业等事务支出完成5598万元；国土资源气象等事务支出完成1867万元；住房保障支出8750万元；粮食物资管理事务支出完成981万元；国债还本付息支出331万元；其他支出完成407万元。

**（三）2015年度公共预算财政收支平衡情况**

2015年，全县公共财政决算总财力为124406万元。其中：当年地方财政收入9135万元，返还性收入406万元，省级体制补助收入147万元，均衡性转移支付补助11163万元，革命老区及民族地区转移支付补助7584万元，县级基本财力保障机制奖补收入3267万元，各项结算补助2310万元，企业事业单位划转补助952万元，基层公检法司转移支付975万元，义务教育等转移支付2873万元，基本养老保险和低保等转移支付4064万元，新型农村合作医疗等转移支付1839万元，农村综合改革转移支付1238万元，重点生态功能区转移支付5004万元，固定数额补助6524万元，其他一般性转移支付收入81万元，专项转移支付收入62169万元，债务转贷收入4000万元，上年结余109万元，调入资金566万元。

2015年，全县完成公共财政支出119563万元，专项上解支出533万元，安排预算稳定调节基金936万元，债务还本支出3000万元。收支相抵，年终滚存结余374万元，其中：结转下年支出374万元。

**（四）政府性基金预算收支及平衡情况**

2015年，全县财政基金收入总财力为3466万元，其中：当年基金收入234万元，上年结余699万元，上级补助收入533万元，债务转贷收入2000万元。年终实际完成基金支出2790万元，政府性基金调出资金566万元.收支相抵，年终结转下年支出110万元。

**(五)国有资本经营预算收支情况**

由于2015年我县没有编制国有资本经营预算，因此国有资本经营决算数字为空。

**(六)社会保险基金预算收支情况**

2015年社会保险基金收入决算数8538万元，上年结余11882万元,上级补助收入30万元。

2015年社会保险基金支出决算数6326万元，上解上届上级支出。

滚存结余13936万元。

二、2015年财政工作的主要特点

2015年，我县财政工作坚持以科学发展观为统领，深入贯彻落实全县经济工作会议精神，按照“保民生、保运转、促发展”的要求，狠抓收入征管，努力盘活财力，切实优化支出结构，严格加强财政监管，确保了县财政健康有序运行，同时实现了财政收支平衡。

**（一）狠抓收入支出任务的落实**

从年初开始，在认真分析税源情况的基础上，及时分解下达了今年的收入目标任务，努力培植税源，继续支持企业和民营经济发展。同时强化税收征管，进一步规范税收秩序，严格依法治税，依率计征，惩处偷逃税行为，加大清缴欠税力度，减少税收流失。在支出方面，按时足额发放了全县干部职工工资，按进度执行了各项公用经费及各类配套资金，保障了政府机构的正常运转。

**（二）扎实推进财政各项改革管理**

完成了2015年部门预算公开工作。根据新《预算法》有关要求，对2015年财政预算进行了全面细化，编制了财政预算细化调整方案（草案），全面扩大预算管理范围、编制全口径财政预算,并在迭部县财政信息网站上予以公开公示。

**（三）全面开展财政存量资金检查及清收工作**

按《甘南藏族自治州人民政府关于进一步做好盘活财政存量资金工作的通知》（州政办发〔2015〕35号）要求，协调各代理银行，全面冻结了各预算单位的银行存款资金，每笔支出需经财政部门审核同意后方可支出。对全县137户预算单位进行全面检查，对结转结余资金范围内的财政存量分笔登记、逐笔甄别，属于盘活范围的财政存量资金一律收回县财政，重点检查面达100%。

**（四）加大惠农工作支持力度**

完成了旺藏、哈岗、次日那三村2013年中低产田改造项目验收工作，重点实施了总投资187.5万元的花园工作站水泊沟村2014年高标准农田建设和总投资157万元的旺藏乡2015年亚日高标准农田建设，改造总面积2350亩，建成U型水渠17750米，田间道路硬化2000米及农牧民科技培训300人次。通过一事一议财政奖补项目重点实施总投资1508.29万元的11个乡镇59个自然村太阳能路灯建设及部分村内巷道硬化和排洪渠建设。同时，不断深化完善惠农补贴发放和国家扶贫资金报账程序，确保惠农资金安全有效。

**（五）加强国有资产管理工作**

为及时摸清县直各行政事业单位闲置资产的管理使用和产权归属情况，为县政府下一步规划开发利用提供依据。对原乡企局、工商局、财政局、总工会、教育局、幼儿园、文化馆、国土局、电尕镇办公楼及县供销社办公楼和所属食用菌厂等房屋土地产权、抵押、出租情况进行了详细清查摸底，并提出处置建议，上报县政府审定。完成法检两院资产清查审定和上报工作。

**（六）强化财政内部建设**

围绕“打基础、抓规范、利长远”的工作思路，努力加强财政内部建设，夯实财政工作基础。**一是加强干部队伍建设。**在全体党员干部中继续组织开展党的群众路线教育实践活动、机关效能风暴行动、廉政文化进机关活动、联村联户为民富民等活动。精心组织，广泛宣传，围绕建设“学习型，效能型，服务型，和谐型，廉洁型”机关，以理论学习为基础，以“提高思想认识，查找突出问题，促进工作开展”为目标，以“优化理财职能，促进经济发展”为载体，通过集中学习、广泛征求意见、自我剖析查找整改存在的突出问题，使我局的机关效能得到进一步的提升。**二是积极服务全县财务会计工作。**积极监督各类会计考试报名工作和办理会计人员《从业资格证》，并率先在全州范围内推进行政事业单位U8财务软件，实现财务工作全过程信息化管理；先后组织二次由财务分管领导、会计协会、财务人员和乡镇财政所人员参加的业务培训班，全年培训财务主管和财务人员达200人次。**三是规范财政各股室互查互学工作。**积极开展岗位廉政教育，探索建立 “互查互学”制度，以财务会计相关法律法规为主要内容，在内部股室之间定期开展互查互学专题活动，通过竞赛测试等各种方式，努力建设财政内部监督和能力提升机制，不断提升财政工作人员业务能力，确保财政资金安全有效，推进财政精细化、高标准管理。

2015年，在县委县政府的坚强领导下，在县人大的监督指导下，财政体制改革持续推进，各项重点保障支出得到有效保障。但我们也清醒的认识到，全县财政经济运行还存在诸多困难和问题，主要表现为：

**——经济结构单一，财政增收困难。**我县是一个以林业为主的少数民族县，经济社会发展长期滞后。由于地方收入基数小，而且一直缺乏强有力的财源支持，实际增长额不高，加上强势骨干税源少，高附加值、高技术含量的企业、产品较少，地方财政收入持续增长压力逐年突出。

**——非税固定收入少，收入结构不合理。**2015年,经过各征收部门的努力，县级财政收入任务圆满完成，但收入质量并不理想，县级收入中税收收入完成4262万元，非税收入完成4873万元，非税收入占比达53.33%。

**——地方财力吃紧，收支平衡压力大。**随着经济社会各项事业的不断发展，全县各类支出需求不断增长，由于财政增收的基础薄弱，财政收支矛盾日益尖锐和突出。做为地处偏远的少数民族县，我县既要确保维护社会稳定、生态保护等各项重点支出需要，又要保障民生实事和各项政策性配套资金的落实。由于全县可用财力短缺、支出压力巨大，年初预算时，一些重要项目无法纳入预算，已经形成预算缺口，预算执行中又有新增支出事项，进一步削弱了县级可用财力，加大了预算平衡压力。

对于这些困难和问题，我们将在今后的工作中不断努力、逐步解决。