

附件 1

关于四川省 2015 年财政决算 和 2016 年 1 至 6 月预算执行情况的报告

2016年7月20日在四川省第十二届人民代表大会常务委员会第二十七次会议上

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

受省人民政府委托，我向省第十二届人大常委会第二十七次会议报告2015年财政决算和2016年1至6月预算执行情况，请予审议。

一、2015年全省及省级财政决算情况

2015 年，面对经济下行压力持续加大、多重困难叠加的复杂严峻形势，全省各级坚决贯彻党中央、国务院和省委、省政府决策部署，认真落实省十二届人大三次会议有关决议以及省人大财政经济委员会审查意见的要求，主动适应经济发展新常态，全面深化改革，转方式调结构，惠民生补短板，经济运行总体平稳、稳中有进。在此基础上，财政改革和发展取得新进展，全省决算情况总体良好。

（一）一般公共预算

1. 全省情况

全省地方一般公共预算收入 3355.4 亿元，完成预算的

101.5%，增长**8.1%**；加上中央补助**3779.6**亿元、上年结转**534.1**亿元、发行地方政府一般债券**1230**亿元、调入预算稳定调节基金**196.6**亿元、调入资金等**320.3**亿元，收入总量为**9416**亿元。全省一般公共预算支出**7497.5**亿元，完成预算的**94.2%**，增长**10.3%**；加上上缴中央支出**14.4**亿元、补充预算稳定调节基金**404.2**亿元、偿还地方政府债务等**1036.9**亿元，支出总量为**8953**亿元。收入总量减去支出总量后，全省结转结余**463**亿元，全省算总账实现收支平衡。

2. 省级情况

省级一般公共预算收入**832.3**亿元，完成预算的**100.5%**，增长**8%**；加上中央补助**3779.6**亿元、上年结转**218.4**亿元、发行地方政府一般债券**1230**亿元、调入预算稳定调节基金**66**亿元、调入资金等**59.7**亿元，收入总量为**6186**亿元。省级一般公共预算支出**1033.1**亿元，完成预算的**85.5%**，增长**22.6%**；加上补助市县支出**3650.3**亿元、转贷市县地方政府一般债券**1170**亿元、上缴中央支出**14.4**亿元、补充预算稳定调节基金**126.3**亿元、偿还地方政府债务等**17.1**亿元，支出总量为**6011.2**亿元。收入总量减去支出总量后，省级结转资金**174.8**亿元，省级实现收支平衡。

与向省十二届人大四次会议报告的执行数相比，**2015**年省级一般公共预算收入增加**1.7**亿元，主要是库款报解调整期在途税款入库。省级一般公共预算支出减少**20**万元，主要是调减了地方政府债券发行费等支出。

收入决算主要情况是：税收收入**694.4**亿元，其中：营业税**373.8**亿元，为预算的**91.3%**，主要是营改增带来的营业税收入减少；增值税**111**亿元，为预算的**94.7%**，主要是受工业增加值增速放缓、工业生产者出厂价格持续下降等因素影响；企业所得税**104.2**亿元，为预算的**96.6%**，主要是受宏观经济形势影响，企业利润有所下滑；非税收入**137.9**亿元，为预算的**152.2%**，主要是按规定转列**10**项政府性基金和开展省属高校教育收费纳入一般公共预算管理试点相应增加了非税收入。

支出决算主要情况是：社会保障和就业支出**366.4**亿元，完成预算的**92.4%**；教育支出**125.4**亿元，完成预算的**84.5%**；交通运输支出**94.5**亿元，完成预算的**95.4%**；农林水支出**69.3**亿元，完成预算的**86.1%**；一般公共服务支出**54.7**亿元，完成预算的**85.2%**；公共安全支出**49.5**亿元，完成预算的**83%**；文化体育与传媒支出**27.8**亿元，完成预算的**64.2%**；节能环保支出**23.7**亿元，完成预算的**96.2%**；医疗卫生与计划生育支出**22.4**亿元，完成预算的**74.5%**；住房保障支出**22.2**亿元，完成预算的**97.6%**；科学技术支出**18.6**亿元，完成预算的**89.9%**。

2015年省级一般公共预算年初安排预备费**14**亿元主要用于：冬令春荒困难群众生活补助**2514**万元，援助尼泊尔联邦民主共和国**8.1**级地震救灾资金**500**万元，援助西藏自治区地震救灾资金**800**万元，补充预算稳定调节基金**136186**万元。

2015年初省级预算稳定调节基金余额为**98.9**亿元，减去编制

2015年预算时动用的**66**亿元，加上盘活存量资金**122.3**亿元和一般公共预算超收收入**4**亿元全部按规定转入后，**2015**年末省级预算稳定调节基金余额为**159.2**亿元。

2015年省级预算周转金规模没有发生变化，周转金余额仍为**5552**万元。

2015年省级结转资金**174.8**亿元，主要包括：卫生、计生和社保方面**37.7**亿元，教育和科技方面**25**亿元，文化和体育方面**15.5**亿元，节能环保、资源勘探、交通运输和商业服务业方面**15.4**亿元，农林水和粮油储备方面**13.5**亿元，国土、气象、城乡社区和住房保障方面**10.5**亿元，一般公共服务和其他社会管理等方面**57.2**亿元。

2015年，省级行政事业单位财政拨款“三公”经费支出合计**3.63**亿元，比预算数减少**1.92**亿元，主要是各部门贯彻落实厉行节约有关要求，加强因公出国（境）和公务用车管理，规范公务接待活动，减少了相关支出。其中：因公出国（境）经费**0.31**亿元，减少**0.03**亿元；公务用车购置及运行费**2.72**亿元（其中：公务用车购置费**0.04**亿元，公务用车运行维护费**2.68**亿元），减少**1.51**亿元；公务接待费**0.6**亿元，减少**0.38**亿元。

2015年安排下达预算内基本建设支出**260**亿元（其中：中央资金**209**亿元，省级预算安排**51**亿元），主要用于重大基础设施建设、“三农”建设、城镇基础设施建设、少数民族地区基

基础设施建设、自主创新和产业结构调整、节能环保与生态环境改善以及扶贫开发等项目。

(二) 政府性基金预算

1. 全省情况

全省政府性基金收入 **1761.1** 亿元(其中:国土方面收入 **1519** 亿元),完成预算的 **115.5%**;加上中央补助 **83.1** 亿元、发行地方政府专项债券 **560** 亿元、上年结余等 **389.5** 亿元,收入总量为 **2793.7** 亿元。全省政府性基金支出 **1798.1** 亿元(其中:国土方面支出 **1525.9** 亿元),完成预算的 **87.4%**;加上偿还地方政府债务 **498.6** 亿元、调出资金等 **236.9** 亿元,支出总量为 **2533.6** 亿元。收入总量减去支出总量后,全省结余资金 **260.1** 亿元。

2. 省级情况

省级政府性基金收入 **75.4** 亿元,完成预算的 **101.1%**;加上中央补助 **83.1** 亿元、发行地方政府专项债券 **560** 亿元、上年结余等 **40.6** 亿元,收入总量为 **759.1** 亿元。省级政府性基金支出 **26.6** 亿元,完成预算的 **55%**;加上转贷市县地方政府专项债券 **560** 亿元、补助市县支出等 **150.8** 亿元,支出总量为 **737.4** 亿元。收入总量减去支出总量后,省级结余资金 **21.7** 亿元。

与向省十二届人大四次会议报告的执行数相比,2015 年省级政府性基金收入增加 **370** 万元,主要是库款报解整理期在途基金收入入库。省级政府性基金支出决算数与执行数一致。支出决算主要情况是:农网还贷资金支出 **12.9** 亿元,完成预算的 **91.1%**;

民航发展基金支出 **6.3** 亿元，完成预算的 **99.9%**；彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出 **3.7** 亿元，完成预算的 **38.6%**；港口建设费及对应专项债务收入安排的支出 **1.8** 亿元，完成预算的 **100%**。

（三）国有资本经营预算

1.全省情况

全省国有资本经营预算收入 **28.2** 亿元，完成预算的 **86.9%**；加上上年结转 **5.5** 亿元，收入总量为 **33.7** 亿元。全省国有资本经营预算支出 **26.6** 亿元，完成预算的 **79%**。收入总量减去支出后，全省结转资金 **7.1** 亿元。

2.省级情况

省级国有资本经营预算收入 **4** 亿元，完成预算的 **117.2%**；加上上年结转 **1** 亿元，收入总量为 **5** 亿元。省级国有资本经营预算支出 **4.4** 亿元，完成预算的 **88.1%**。收入总量减去支出后，省级结转资金 **0.6** 亿元。支出决算主要情况是：用于解决省属国有企业分流安置富余人员、职工家属区“三供一业”分离移交等历史遗留问题 **1.8** 亿元；用于监狱企业布局调整 **2.1** 亿元；调入一般公共预算用于保障和改善民生 **0.5** 亿元。

（四）社会保险基金预算

1.全省情况

全省社会保险基金收入 **2700.8** 亿元，完成预算的 **107.3%**；加上上年滚存结余 **3151** 亿元，收入总量为 **5851.8** 亿元。全省社

会保险基金当年支出 **2333.1** 亿元，完成预算的 **99.2%**。收入总量减去当年支出后，全省滚存结余 **3518.7** 亿元。

2. 省级情况

省级社会保险基金收入 **1594.2** 亿元，完成预算的 **108.9%**；加上上年滚存结余 **2000.3** 亿元，收入总量为 **3594.5** 亿元。省级社会保险基金当年支出 **1428.8** 亿元，完成预算的 **98.5%**；加上补助市县支出等 **0.7** 亿元，支出总量为 **1429.5** 亿元。收入总量减去支出总量后，省级滚存结余 **2165** 亿元（含全省企业职工基本养老保险基金结余和失业保险、工伤保险基金省级调剂金结余）。

与向省十二届人大四次会议报告的执行数相比，**2015** 年省级社会保险基金收入增加 **130.4** 亿元、支出减少 **21** 亿元，主要是按照国家统一规定，年初向省十二届人大四次会议报告的执行数是以 **2015** 年 **1** 至 **3** 季度的执行数为基础，预测 **4** 季度执行数后填报的。支出决算主要情况是：企业职工基本养老保险待遇支出 **1409.3** 亿元、城镇职工基本医疗保险待遇支出 **9.8** 亿元。

2015 年，在省委的坚强领导下，在省人大的监督指导下，我们认真贯彻落实省十二届人大三次会议关于批准 **2015** 年预算的决议，实施积极的财政政策，全面深化财税体制改革，推动供给侧结构性改革，全力支持脱贫攻坚，为促进经济社会健康发展提供了有力的资金保障。

一是积极组织收入，有力保障重点支出。**2015** 年，面对十分严峻的财政收入形势，坚持依法征收，牢牢抓住重点地区、重

点行业、重点企业，深挖税收增长潜力，切实加强非税收入征管。经过全省各级共同努力，全省地方一般公共预算收入增幅逐步回升，完成了收入预算任务。严格控制一般性支出，盘活存量、用好增量，切实加强资金统筹，集中财力保障重点，不断优化支出结构，确保了机关事业单位调整工资等政策兑现以及“十项民生工程”、20件民生大事等重点项目实施。**2015**年全省支持发展方面支出**1462**亿元，占一般公共预算支出的比重为**19.5%**，提高**0.2**个百分点。保运转方面支出**1162.1**亿元，占比为**15.5%**，下降**0.2**个百分点。

二是有序推进改革，加快转变支持方式。按照《四川省深化财税体制改革总体方案》明确的改革时间表和路线图，有序推进预算管理制度、分税制财政体制、财税秩序等三大方面改革，圆满完成了年度改革任务。按照“公开是常态，不公开是例外”的原则，进一步推进预算信息公开，实现了公开内容和公开范围全覆盖，在**2015**年全国地方预决算公开度排行榜中排名第**9**位。围绕贯彻落实供给侧结构性改革，重点推进财政支持发展方式转变，充分发挥市场配置资源的决定性作用和财政资金的杠杆作用，加大对实体经济的支持力度。截至**2015**年底，省级陆续设立集成电路和信息安全产业投资基金等**15**支基金，出台了财政金融互动**22**项政策，推动政府与社会资本合作项目落地**27**个，财政资金引导带动作用充分发挥。

三是补齐民生短板，全面支持脱贫攻坚。聚焦民生短板，继

续加大民生投入，**2015**年全省民生支出达**4873.4**亿元，占一般公共预算支出的比重为**65%**。“十项民生工程”和**20**件民生大事实现支出**1720**亿元，为计划安排的**122.7%**。教育、医疗、社保、就业等方面支出得到有力保障，社会公共服务水平进一步提高。**2015**年，筹集中央和省芦山地震重建资金**103**亿元、康定地震重建资金**22.4**亿元，有力支持了灾区重建和发展。围绕精准扶贫、精准脱贫要求，建立健全财政扶贫“**1+4+4**”政策体系，切实加强脱贫工作资金保障和政策支持。

四是专注发展定力，夯实底部发展基础。实施积极的财政政策，加大减税降费力度，引导扩大有效投资和居民消费，支持经济稳定增长。继续将财力重心向基层倾斜，**2015**年省对下转移支付补助**3487.8**亿元，增长**5.7%**，占市县支出的比重达到**54%**。其中：一般性转移支付补助**1882.3**亿元，占转移支付比重达**54%**，提高**4.3**个百分点，转移支付结构进一步优化。巩固县级基本财力保障成果，将乡镇基本财力保障机制试点覆盖全省所有乡镇，县级财力占全省财力比重稳定在**60%**左右。

五是强化风险管控，规范政府债务管理。出台《四川省政府性债务管理办法》，进一步加强政府债务管理。严格风险防控，完善债务“增减挂钩”机制，实施债务限额管理，严控债务高风险地区债务增长。首次自主发行地方政府债券**1790**亿元，各期债券发行综合平均利率处于全国较低水平，有力地支持了经济社会发展。经财政部集中会审并核实确认后，**2015**年末全省地方

政府债务余额为 **7464** 亿元（其中：一般债务 **4526** 亿元，专项债务 **2938** 亿元），比向省十二届人大四次会议报告的执行数减少 **6** 亿元，比上年减少 **21** 亿元。

2015 年，全省财政运行总体平稳，财政改革向纵深推进，但财政管理改革中仍然面临一些困难和问题，主要表现在：财政持续增收难度加大，刚性支出不断增加；财政支持发展面临新课题，措施的针对性、机制的灵活性有所欠缺；基层财政管理有待加强，财政风险防控任务较重。对上述问题，我们将认真分析研究，采取有效措施，逐步加以改进。

以上 **2015** 年省级决算报告和省级决算（草案），请予审查批准。同时，省级 **119** 个部门 **2015** 年部门决算（草案）已提交本次常委会，请予审查。

二、**2016** 年预算调整变动及 1 至 6 月执行情况

（一）一般公共预算

1.全省情况。省十二届人大四次会议以来，全省地方一般公共预算收入预算未发生变动，仍为 **3429** 亿元。省十二届人大常委会第二十五次会议审议的全省一般公共预算支出预算为 **6860** 亿元，加上中央下达我省专项转移支付补助 **219.1** 亿元，全省支出预算变动为 **7079.1** 亿元。在此基础上，加上中央下达我省一般性转移支付补助 **203.9** 亿元、上年结转等 **463** 亿元，全省支出预算调整为 **7746** 亿元。

1 至 6 月，全省地方一般公共预算收入 **1893.1** 亿元，完成预

算的 **55.2%**，增长 **10.1%**，规模居全国第 7 位（其中：税收收入 **1318.1** 亿元，非税收入 **575** 亿元）。全省一般公共预算支出 **3865.7** 亿元，完成预算的 **49.9%**，增长 **11%**，规模居全国第 4 位。

2.省级情况。省十二届人大四次会议以来，省级一般公共预算收入预算未发生变动，仍为 **856.6** 亿元。省十二届人大常委会第二十五次会议批准的省级一般公共预算支出预算为 **2302.6** 亿元，加上中央下达我省专项转移支付补助 **219.1** 亿元，减去省下达市县专项转移支付补助 **1145.4** 亿元；增减相抵后，省级支出预算减少 **926.3** 亿元，变动为 **1376.3** 亿元。在此基础上，加上中央下达我省一般性转移支付补助 **203.9** 亿元、上年结转等 **174.8** 亿元，减去省下达市县一般性转移支付补助 **365.6** 亿元；增减相抵后，省级支出预算增加 **13.1** 亿元，调整为 **1389.4** 亿元。

1至6月，省级一般公共预算收入 **434.1** 亿元，完成预算的 **50.7%**，增长 **10.3%**（其中：税收收入 **402.5** 亿元，非税收入 **31.6** 亿元）。省级一般公共预算支出 **647.5** 亿元，完成预算的 **46.6%**，增长 **18.4%**。

（二）政府性基金预算

1.全省情况。省十二届人大四次会议以来，全省政府性基金收入预算未发生变动，仍为 **1007** 亿元。省十二届人大常委会第二十五次会议审议的全省政府性基金支出预算为 **1333.1** 亿元，加上中央下达我省转移支付补助 **0.8** 亿元，全省支出预算变动为 **1333.9** 亿元。在此基础上，加上上年结余 **244.1** 亿元（不含 **2016**

年按规定转列一般公共预算的三项基金结余，下同），全省支出预算调整为**1578**亿元。

1至6月，全省政府性基金收入**556.5**亿元，完成预算的**55.3%**。全省政府性基金支出**746**亿元，完成预算的**47.3%**。

2.省级情况。省十二届人大四次会议以来，省级政府性基金收入预算未发生变动，仍为**66.5**亿元。省十二届人大四次会议批准的省级政府性基金支出预算为**83.6**亿元，加上中央下达我省转移支付补助**0.8**亿元，省级支出预算变动为**84.4**亿元。在此基础上，加上上年结余**14.2**亿元，省级支出预算调整为**98.6**亿元。

1至6月，省级政府性基金收入**41.1**亿元，完成预算的**61.7%**。省级政府性基金对下分配和本级支出**35.7**亿元，完成预算的**36.2%**。

（三）国有资本经营预算

1.全省情况。省十二届人大四次会议以来，全省国有资本经营预算收入预算未发生变动，仍为**33.4**亿元。省十二届人大四次会议审议的全省国有资本经营预算支出预算为**39.9**亿元，加上中央下达我省转移支付补助**3.9**亿元，全省支出预算变动为**43.8**亿元。在此基础上，加上因决算清核增加上年结转**0.6**亿元，全省支出预算调整为**44.4**亿元。

1至6月，全省国有资本经营预算收入**5**亿元，完成预算的**15%**。全省国有资本经营预算支出**8.1**亿元，完成预算的

18.2%。需要特别说明的是，国有资本收益根据国有企业上一年度经审计的财务决算数据计算，并经主管部门和财政部门审核后确认，耗时较长，故上半年收入缴库有所滞后。

2.省级情况。省十二届人大四次会议以来，省级国有资本经营预算收入预算未发生变动，仍为**7.4**亿元。省十二届人大四次会议批准的省级国有资本经营预算支出预算为**8**亿元，加上中央下达我省转移支付补助等**3.9**亿元，省级支出预算变动为**11.9**亿元。

1至6月，受省属国有企业财务决算编制、审计进展情况等因素影响，省级国有资本经营预算无收入。省级国有资本经营预算支出**3.7**亿元，完成预算的**31.3%**。

(四) 社会保险基金预算

1.全省情况。省十二届人大四次会议以来，全省社会保险基金收支预算均未发生变动，仍分别为**3009.4**亿元、**2968.4**亿元。

1至6月，全省社会保险基金收入**1563.2**亿元，完成预算的**51.9%**。全省社会保险基金支出**1166.6**亿元，完成预算的**39.3%**。

2.省级情况。省十二届人大四次会议以来，省级社会保险基金收支预算均未发生变动，仍分别为**1899.1**亿元、**1972.9**亿元。

1至6月，省级社会保险基金收入**904**亿元，完成预算的**47.6%**。省级社会保险基金支出**732.2**亿元，完成预算的**37.1%**。

以上**2016**年省级财政预算调整变动方案，请予审查。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

今年以来，全省各级认真贯彻落实党的十八大、十八届三中、四中、五中全会、省委十届三次、四次、五次、六次、七次全会、省委经济工作会议、省十二届人大四次会议精神，牢固树立“五大发展理念”，坚持稳中求进工作总基调，认真贯彻“两保一转”财政工作方针，积极组织财政收入，不断优化支出结构，集中财力支持去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板，促进经济发展提质换挡。上半年，财政收入持续增长，重点支出保障有力，支持经济发展更加有效，财政运行总体平稳。

下一步，我们将认真按照中央和省各项重大决策部署、省十二届人大四次会议有关决定、决议以及本次会议提出的要求，重点做好以下工作：

一是全力组织收入，增强财力支撑。加强经济和财政形势研判，切实抓好收入征管，坚持依法征税，坚决不收过头税。积极主动发掘新的税收增长点，加快培植优质税源，强化非税收入收缴管理，把组织收入各项工作做实做细做好，为全省经济社会发展提供有力的财力支撑。

二是强化重点保障，支持经济增长。继续实施积极的财政政策，认真落实中央和省稳增长政策措施，规范执行税收等优惠政策，充分发挥财政资金的引导带动作用，支持经济稳定增长。进一步压缩一般性支出，优化支出结构，全力做好中央和省确定的重点支出资金保障工作。加快支出执行进度，在最短时间内将财

政资金落实到经济社会发展最急需领域，确保早投入、早见效。加大存量债务置换力度，为地方政府和企业松绑解困，为财政资金腾出更多支持空间。

三是深化改革创新，破解发展难题。密切跟进中央与地方事权和支出责任划分改革，研究划分省与市县事权和支出责任。继续扩大一般性转移支付规模、提高比例，研究完善财政转移支付同农业转移人口市民化挂钩机制，夯实基层财力基础。完善产业发展投资引导基金体系，加快军民融合等 5 支基金组建和已设立基金投资。研究出台财政金融互动政策的实施细则。完善政府与社会资本合作分行业管理制度和政策措施，不断充实政府与社会资本合作项目库。加大政府购买公共服务力度，通过多种方式带动社会资本进入公共服务领域。大力支持全面创新改革试验区建设，落实创新活动投资等税收支持政策，支持重大科技成果转化，促进大众创业、万众创新。

四是加强民生保障，支持脱贫攻坚。认真贯彻落实各项民生政策，继续加大民生投入，统筹安排民生资金，确保全省一般公共预算民生支出比重稳定在 65% 左右。加快“十项民生工程”和 20 件民生大事资金拨付进度，及时兑现各项惠民补贴和困难群体补助，全面落实财政支持藏区、彝区经济社会发展政策。完善主体功能区转移支付政策、区域经济考核办法以及省级湿地生态补偿机制，落实新一轮草原生态保护补助奖励政策，优化财政投入保障方式，支持发展绿色低碳循环经济。落实好中央和省精准扶贫、

精准脱贫政策，做好筹资平衡，预算增量资金优先保障脱贫需要，动态优化脱贫资金分配方案和下达程序，支持完成年度脱贫攻坚目标任务。