

重庆市2017年财政决算报告

——2018年7月23日在市五届人大常委会第四次会议上

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

市五届人大一次会议审查批准了《关于重庆市2017年财政预算执行情况和2018年财政预算草案的报告》。目前，2017年全市财政决算草案已经汇编完成。按照《中华人民共和国预算法》等法律规定和市人大常委会的要求，受市人民政府委托，现将2017年全市和市级财政决算情况报告如下：

一、全市财政收支决算情况

(一)一般公共预算。2017年，全市一般公共预算收入2252亿元，比上年增长3%，加上中央补助、地方政府债务收入、上年结转、调入资金和调入预算稳定调节基金等，收入总计5211亿元。全市一般公共预算支出4336亿元，比上年增长7.9%，加上地方政府债务还本支出、上解中央、补充预算稳定调节基金和结转下年等，支出总计5211亿元。

与2017年执行数(市五届人大一次会议审查批准数，下同)相比，全市一般公共预算收支决算数总计均减少5亿元。其中，在收入决算方面，主要是年初向市人代会报告后，中央补助增加3亿元，上年结转增加1亿元，区县调入资金减少9亿元；在支出决算方面，主要是对对应收入的变化，相应调减本级支出及预算稳定调节基金等。以上均为决算办理中的正常对账调整。

表 1：2017 年全市一般公共预算收支决算平衡表

单位：亿元

收 入	执行数	决算数	支 出	执行数	决算数
总 计	5216	5211	总 计	5216	5211
一、本级收入	2252	2252	一、本级支出	4337	4336
税收	1476	1476	二、转移性支出	879	875
非税	776	776	上解中央	23	23
二、转移性收入	2964	2959	地方政府债务还本支出	462	462
中央补助	1717	1720	补充预算稳定调节基金	162	158
调入预算稳定调节基金	138	138	结转下年	232	232
调入资金	263	254			
地方政府债务收入	608	608			
上年结转	238	239			

(二)政府性基金预算。2017年，全市政府性基金预算收入2251亿元，比上年增长52.5%，加上中央补助、地方政府债务收入、上年结转等，收入总计3372亿元。全市政府性基金预算支出2182亿元，比上年增长26.9%，加上地方政府债务还本支出、结转下年等，支出总计3372亿元。

与2017年执行数相比，全市政府性基金预算收支决算数总计均增加2亿元。其中，在收入决算方面，主要是年初向市人代会报告后，中央补助增加1亿元，区县调入资金增加1亿元；在支出决算方面，主要是严格执行财政部“政府性基金结转资金规模超过该项基金当年收入的30%的部分调入一般公共预算”的规定，区县增加调出资金28亿元，结转下年减少26亿元。以上均为决算办理中的正常对账调整。

表 2：2017 年全市政府性基金预算收支决算平衡表

单位：亿元

收 入	执行数	决算数	支 出	执行数	决算数
总 计	3370	3372	总 计	3370	3372
一、本级收入	2251	2251	一、本级支出	2182	2182
二、转移性收入	1119	1121	二、转移性支出	1188	1190
中央补助	106	107	调出资金	168	196
地方政府债务收入	715	715	地方政府债务还本支出	336	336
调入资金		1	结转下年	684	658
上年结转	298	298			

(三) 国有资本经营预算。2017年，全市国有资本经营预算收入127亿元，比上年增长40%，加上中央补助和上年结转等，收入总计148亿元。全市国有资本经营预算支出99亿元，比上年增长35.9%，加上结转下年和调出资金等，支出总计148亿元。与2017年执行数相比，全市国有资本经营预算收支决算数总计无变动。

表 3：2017 年全市国有资本经营预算收支决算平衡表

单位：亿元

收 入	执行数	决算数	支 出	执行数	决算数
总 计	148	148	总 计	148	148
一、本级收入	127	127	一、本级支出	99	99
二、转移性收入	21	21	二、转移性支出	49	49
中央补助	12	12	调出资金	39	39
上年结转	9	9	结转下年	10	10

(四) 社会保险基金预算。2017年，社会保险基金预算收入1622亿元，比上年增长22.2%。其中：基本养老保险基金收入1126亿元，基本医疗保险基金收入456亿元，失业保险基金收入17亿元，工伤保险基金收入23亿元。全市社会保险基金预算支出1509亿元，比上

年增长23.8%。其中:基本养老保险基金支出1048亿元,基本医疗保险基金支出426亿元,失业保险基金支出16亿元,工伤保险基金支出19亿元。当年结余113亿元。

与2017年执行数相比,全市社保基金预算收支决算数总计均增加6亿元。其中,在收入决算方面,主要是基本养老保险基金增加5亿元,工伤保险基金增加1亿元;在支出决算方面,主要是失业保险基金增加1亿元,当年结余增加5亿元。以上均为决算办理中的正常对账调整。

表 4: 2017 年全市社会保险基金预算收支决算平衡表

单位:亿元

收 入	执行数	决算数	支 出	执行数	决算数
总 计	1616	1622	总 计	1616	1622
一、收入	1616	1622	一、支出	1508	1509
基本养老保险基金	1121	1126	基本养老保险基金	1048	1048
基本医疗保险基金	456	456	基本医疗保险基金	426	426
失业保险基金	17	17	失业保险基金	15	16
工伤保险基金	22	23	工伤保险基金	19	19
			二、当年结余	108	113

二、市级财政收支决算情况

(一) 市级一般公共预算收支决算情况。

2017年,市本级一般公共预算收入年初预算871亿元,经市四届人大常委会第四十二次会议审议通过的调整预算为835亿元,决算数为825亿元,比上年增长2.6%,为调整预算的98.8%,加上中央补助、地方政府债务收入、区县上解、上年结转和调入资金等,收入总计3513亿元。市本级一般公共预算支出年初预算1084亿元,经市四届人大常委会第四十二次会议审议通过的调整预算为1365亿元,决算数为1238亿元,比上年增长9.2%,为调整预算的90.7%,加上补助区县、上解中央、地方政府债务转贷支出、地方政府债务还本支出、补充预算稳定调节基金和结转下年等,支出总计3513亿元。

与2017年执行数相比,市级一般公共预算收支决算数总计均增加3亿元。在收入决算方面,主要是年初向市人代会报告后,中央补助增加3亿元;在支出决算方面,主要是对应收

入的变化，按规定补充预算稳定调节基金和补助区县等。以上均为决算办理中的正常对账调整。

表 5：2017 年市级一般公共预算收支决算平衡表

单位：亿元

收 入	调整预 算数	执行数 决算数		支 出	调整预 算数	执行数 决算数	
总 计	3467	3510	3513	总 计	3467	3510	3513
一、本级收入	835	825	825	一、本级支出	1365	1238	1238
税收	525	504	504	二、转移性支出	2102	2272	2275
非税	310	321	321	上解中央	28	23	23
二、转移性收入	2632	2685	2688	补助区县	1457	1440	1441
中央补助	1695	1717	1720	地方政府债务 还本支出	177	174	174
区县上解	108	139	139	补充预算稳定 调节基金	1	111	113
调入预算稳定 调节基金	85	85	85	地方政府债务 转贷支出	439	433	433
调入资金	39	45	45	结转下年		91	91
地方政府债务 收入	614	608	608				
上年结转	91	91	91				

(二) 市级政府性基金预算收支决算情况。

2017年，市本级政府性基金预算收入年初预算697亿元，经市四届人大常委会第四十二次会议审议通过的调整预算为1474亿元，决算数为1489亿元，比上年增长82.5%，为调整预算的101%，加上中央补助、上年结转、区县上解等，收入总计2449亿元。市本级政府性基

金预算支出年初预算482亿元，经市四届人大常委会第四十二次会议审议通过的调整预算为962亿元，决算数为866亿元，比上年增长87.5%，为调整预算的90%，加上补助区县、结转下年和调出资金等，支出总计2449亿元。与2017年执行数相比，市级政府性基金预算收支决算数总数均无变动。

表 6: 2017 年市级政府性基金预算收支决算平衡表

单位：亿元

收 入	调整预	执行数	决算数	支 出	调整预	执行数	决算数
	算数				算数		
总 计	2382	2449	2449	总 计	2382	2449	2449
一、本级收入	1474	1489	1489	一、本级支出	962	866	866
二、转移性收入	908	960	960	二、转移性支出	1420	1583	1583
中央补助	74	106	106	补助区县	917	663	663
区县上解		20	20	调出资金	17	22	22
地方政府债务	715	715	715	地方政府债务还	41	41	41
收入				本支出			
上年结转	119	119	119	地方政府债券转	445	445	445
				贷支出			
				结转下年		412	412

(三) 市级国有资本经营预算收支决算情况。

2017年，市级国有资本经营预算收入年初预算35亿元，经市四届人大常委会第四十二次会议审议通过的调整预算为85亿元，决算数85亿元，比上年增长45.2%，为调整预算的100.1%，加上中央补助、上年结转，收入总计100亿元。市级国有资本经营预算支出年初预算26亿元，经市四届人大常委会第四十二次会议审议通过的调整预算为79亿元，决算数为82亿元，比上年增长56.6%，为调整预算的104.3%，加上结转下年、补助区县和调出资金，支出总计100亿元。与2017年执行数相比，市级国有资本经营预算收支决算总数均无变动。

表 7：2017 年市级国有资本经营预算收支决算平衡表

单位：亿元

收 入	调整预 算数	执行数	决 算 数	支 出	调整预 算数	执行数	决 算 数
总 计	88	100	100	总 计	88	100	100
一、本级收入	85	85	85	一、本级支出	79	82	82
二、转移性收入	3	15	15	二、转移性支出	9	18	18
中央补助		12	12	调出资金	9	11	11
上年结转	3	3	3	补助区县		3	3
				结转下年		4	4

三、其他重点报告事项

(一)项目支出绩效情况。

2017年，市级部门项目支出绩效目标实现全覆盖，组织实施重点项目绩效评价，并将110个市级重点专项绩效目标和民营经济发展专项转移支付、科技创新券评价结果提交市人大常委会参阅。对222家市级一级预算单位和38个区县开展综合评价。组织市级部门对53项中央对地方专项转移支付开展绩效自评。与部门决算同步，首次组织6个部门对2017年度的41个重点项目开展绩效目标自评，涉及资金36.2亿元，自评情况总体良好。

(二)政府债务限额、余额，当年新增和偿还情况。

2017年，经国务院批准，财政部核定我市政府债务限额为4383.4亿元，其中：一般债务限额2441.6亿元，专项债务限额1941.8亿元。

截至2017年末，全市政府债务余额4018.5亿元，其中：一般债务余额2235.8亿元，专项债务余额1782.7亿元；市级政府债务余额1151亿元，其中：一般债务余额636.6亿元，专项债务余额514.4亿元。

2017年，全市发行新增政府债券529亿元。其中：市级234亿元，区县295亿元。新增债券资金主要用于支持保障铁路轨道建设、土地收储等重点项目建设及民生工程。全市发行置换政府债券781亿元，其中：市级211亿元，区县570亿元。置换债券资金全部用于置换存量政府债务。

(三) 预算稳定调节基金、预备费使用情况。

2017年初，市级财政预算稳定调节基金余额为85亿元，全部纳入2017年当年预算安排，主要用于平衡年初预算和补充机关事业单位养老保险基金。2017年预算执行中，按照相关规定，另补充预算稳定调节基金113亿元，年末余额为113亿元。

2017年，市级财政安排预备费15亿元，实际动用7亿元，主要用于清退主城区出租车有偿使用费、弥补公交轨道和垃圾处置补贴缺口、防汛抗旱和疫病防控、支持普惠金融发展等方面，剩余8亿元，按规定补充预算稳定调节基金。

2016年，市本级一般公共预算结转91亿元，按原项目纳入2017年预算安排支出。2017年，市本级一般公共预算结转91亿元。

(四) 审计意见的整改落实情况。

2018年上半年，市审计局依法对我市2017年度市级财政预算执行和决算草案进行了审计，指出了预算编制、预算执行、专项资金管理等方面存在的问题，提出了整改意见和工作建议，相关审计结果将纳入市政府向市人大常委会所作的《关于我市2017年度市级预算执行和其他财政收支的审计工作报告》。目前，市财政局等部门正在对照审计报告，按项逐条细化分解整改责任，形成审计查出问题整改责任清单，确保在规定时间内全面整改落实到位。同时，对照审计发现问题，举一反三，查找工作中的薄弱环节，把审计发现问题整改作为严肃财经法纪、促进制度完善、规范财政财务管理的重要措施，推动财政改革的不断深化和财政管理长效机制的健全完善。

2017年，全市财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党的十九大精神，全面落实习近平总书记视察重庆重要讲话精神，坚持稳中求进工作总基调，全面贯彻新发展理念，统筹推进“五位一体”总体布局，协调推进“四个全面”战略布局，以供给侧结构性改革为主线，扎实做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，不断深化财税体制改革，切实提高财政管理水平，积极落实市人大预算决议，支撑了全市重大决策部署落实，保障了基本民生和重点支出，促进了经济社会持续健康发展，较好地服务了全市经济社会发展大局。

以上报告，请予审议。