

附件23:

横琴新区 2017 年决算草案

一、一般公共预算收支执行情况

(一) 一般公共预算执行情况

2017 年我区实现一般公共预算收入 500,564 万元,完成调整预算的 100.9%,同比增长 14%。加上上级转移支付收入 456,007 万元,调入资金 272,716 万元(其中:从政府性基金预算调入 264,298 万元,从国有资本经营预算调入 8,418 万元),调入预算稳定调节基金 25,000 万元,加上上年结转 30,400 万元,一般公共预算总收入 1,284,687 万元。

一般公共预算收入 500,564 万元,主要项目完成情况如下:

1、税收收入 400,540 万元,完成预算调整的 99.5%,同比增长 12.6%,占一般公共预算收入的 80.02%。其中:

(1) 增值税 85,320 万元,完成预算调整的 105.3%,同比增长 8.6%。增收原因:主要是“营改增”因素带来增收。

(2) 企业所得税 101,538 万元,完成预算调整的 86.2%,同比增长 7.1%。增收原因:增收主要受房地产业企业所得税汇算清缴收入增加。

(3) 个人所得税 65,706 万元,完成预算调整的 124.6%,同比增长 79.1%。增收原因:在特殊人才奖励办法带动下,横琴高层次人才进一步聚集等因素拉动个人所得税快速增长。

(4) 城市维护建设税 23,804 万元,完成预算调整的 102.6%,

同比增长 8.4%。

(5) 房产税 14,009 万元, 完成预算调整的 112.8%, 同比增长 183.5%。增收原因: 长隆投资补缴往年房产税, 去年同期无此项收入。

(6) 印花税 13,256 万元, 完成预算调整的 104.1%, 同比增长 23.5%。

(7) 城镇土地使用税 3,930 万元, 完成预算调整的 51.2%, 同比增长 8.7%。

(8) 土地增值税 47,047 万元, 完成预算调整的 75.4%, 同比增长 26.5%。增收原因是受企业整体转让在建工程缴纳土地增值税等一次性因素影响。

(9) 契税 44,774 万元, 完成预算调整的 138%, 同比下降 14.8%。

2、非税收入 100,024 万元, 完成预算调整的 107%, 同比增长 20.1%, 占一般公共预算收入的 19.98%。其中:

(1) 专项收入 32,861 万元 (其中教育附加费收入 10,155 万元, 地方教育附加收入 4,045 万元, 文化事业建设费收入 914 万元, 残疾人就业保障金收入 320 万元, 教育资金收入 9,960 万元, 农田水利建设资金收入 7,115 万元, 水利建设专项收入 352 万元。), 完成预算调整的 208.9%, 同比增长 107.5%。

(2) 行政事业性收费收入 849 万元, 完成预算调整的 84.9%, 同比下降 95%。下降主要原因是贯彻落实国家减税降费政策, 清理规范涉企业收费等一系列措施。

(3) 罚没收入 171 万元，完成预算调整的 85.5%，同比增长 612.5%。

(4) 国有资源（资产）有偿使用收入 47,518 万元，完成预算调整的 77.7%，同比增长 553.1%。增长主要原因是 2017 年将存量利息收入 46,637 万元缴库。

(5) 其他收入 18,625 万元，完成预算调整的 121%，下降 56.9%。

我区完成一般公共预算支出 1,119,474 万元，完成调整预算的 91%，同比增长 21.5%。加上上解上级支出 19,046 万元，从政府性基金调入安排补充预算稳定调节基金 40,697 万元，一般公共预算总支出 1,179,217 万元，另有 105,470 万元项目支出结转下年继续实施。

一般公共预算支出 1,119,474 万元，主要支出项目如下：

1. 一般公共服务支出 48,726 万元，完成年度预算 89.5%，同比增长 20.4%。主要原因是新增安排中拉博览会专项经费。

2. 公共安全支出 4,726 万元，完成年度预算 97.3%，同比增长 56.5%。主要原因是增加安排用于消防大队业务的支出。

3. 教育支出 36,345 万元，完成年度预算 98.8%，同比增长 663.2%。增支原因主要是为缓解部分地区财政收支压力，做好重点领域支出保障，根据市委常委会议精神安排支持我市地区教育扶持资金 20,000 万元。

4. 科学技术支出 50,022 万元，完成年度预算 81.3%，同比增长 160.6%。主要原因是总部企业奖励增加。

5. 文化体育与传媒支出 4,801 万元，完成年度预算 142.8%，同比增长 198.6%。主要原因增加对文化体育旅游项目扶持。

6. 社会保障和就业支出 83,567 万元，完成年度预算 66.6%。未完成预算原因是我区 2017 年受“天鸽”强台风影响，安排 51,205 万元用于我区灾后复产，但因实际救灾资金实际支出需待第三方审核结算，受进度影响未形成实际支出。同比增长 63.8%，主要我区积极落实特殊人才奖励政策，特殊人才奖励经费增加。

7. 医疗卫生支出 2,124 万元，完成年度预算的 98.9%，同比增长 25.2%。增长的主要原因是我区加大对综合门诊部的运行投入，提高公共卫生服务水平。

8. 节能环保支出 1,593 万元，完成年度预算的 80.0%，同比增长 3.6%。未完成预算的原因是我区环境保护服务费的支出依据实际污水处理量。

9. 城乡社区支出 806,902 万元，完成年度预算的 102.6%，同比增长 15.3%。

10. 农林水支出增加 16,408 万元，完成年度预算 77.4%。未完成预算原因是我区安排防灾减灾，农林三防，森防各类抢险储备金未形成实际支出。同比增长 101%，主要原因是增加对口帮扶海陵岛经济开发试验区帮扶一次性支出。

11. 商业服务业等支出 769 万元，完成年度预算 67.9%，未完成预算原因是部分转移支付扶持企业专项资金暂未收到上级分配方案。同比减少 60.7%，主要原因是上年安排的外贸扶持资金抬高了支出基数。

12. 国土海洋气象等支出 21,301 万元,完成年度预算 44.9%,未完成预算原因是中央和省级新增费支出进度受工程进度影响。同比增加 1841.8%,主要原因是增加土地整治支出。

13. 预备费无支出。

(二) 三公经费预决算情况

我区落实八项规定,严控一般性支出。2017 年我区“三公”经费的预算是 696.2 万元,2017 年度“三公”经费总支出 504.63 万元,完成年度预算的 72.48%,同比减少支出 7.62 万元,下降 1.49%。其中,公务接待费支出为 161.18 万元,同比增加 52.04 万元,同比增长 47.68%,主要是 2017 年度我区区办公室、区商务局、区澳门事务局、区发展改革局、区党群工作部、等部门加大了制度创新和招商引资力度,加强对外经贸合作和人员往来等一系列因素促使我区 2017 年公务接待费同比有所增加;因公出国(境)经费支出 243.52 万元,同比减少支出 52.63 万元,同比下降 17.77%;公务用车购置及运行维护经费支出 99.94 万元,同比减少支出 7.02 万元,同比下降 6.56%;公务用车购置费支出 0 万元,同比减少支出 16.43 万元;公务用车运行维护费支出 99.94 万元,同比增加支出 9.41 万元,同比增长 10.39%,主要是公务出行需求增加,以及公车使用年限已久,维修和油耗费用增加。

(三) 预算稳定调节基金及预算周转金情况

2017 年年初,我区预算稳定调节基金规模为 25,000 万元,均于年初调入使用。

2017 年年末,我区从政府性基金预算调入一般公共预算补充预算稳定调节基金 40,697 万元,结余为 40,697 万元,未超出规

定的占支出比重 5%的比例。

2017 年年初，我区无预算周转金，当年无新增预算周转金，结余为 0。

（四）存量资金使用盘活情况

2017 年我区存量资金年初余额为 176,838 万元，截止 12 月 31 日，我区存量资金规模为 54,718 万元，累计盘活存量资金 122,120 万元，盘活率为 69%。盘活的存量资金主要用于向区属国企注资、重大项目建设及建设项目回购和教育、扶贫等民生支出项目。

二、政府性基金预算执行情况

2017 年，我区实现政府性基金预算收入 1,012,210 万元（其中：国有土地使用权出让收入 994,106 万元），完成调整预算的 83.4%，主要是由于 2017 年我区最后一块土地出让较晚，该土地剩余地价款将在 2018 年初收入国库。加上上级补助收入 6 万元，上年结转结余 87,706 万元，政府性基金预算总收入 1,099,922 万元。

我区完成政府性基金预算支出 693,754 万元（其中：国有土地使用权出让收入安排的支出 690,188 万元），完成调整预算的 79.1%，主要是因为我区仍处于发展建设阶段，政府投资计划的基础建设工程多，支出进度受工程进度影响大，同比下降 30.8%。加上上解上级支出 50,000 万元，调出资金 264,298 万元（调入一般公共预算统筹安排）后，政府性基金预算总支出 1,008,052 万元。另有 91,870 万元项目支出结转下年继续实施，未超出基金收

入的 30%。

三、国有资本经营预算执行情况

2017 年我区实现国有资本经营预算收入 4,075 万元，完成调整预算的 100%，加上上年结余 17,618 万元后，国有资本经营预算总收入 21,693 万元。

我区完成国有资本经营预算支出 1,000 万元，完成调整预算的 7.5%，支出少的主要原因是根据实际情况对区国企的项目注资款进行核减，加上调出资金 8,418 万元（调入一般公共预算统筹安排）后，国有资本经营预算支出 9,418 万元。收支相抵，国有资本经营预算结余 12,275 万元结转下年使用。

四、社会保险基金预算执行情况

根据全市安排，我区无社保基金收支预算。

五、重点支出实施情况

2017 年，我区在村镇基础设施、教育民政等公共服务、生态环保等重点领域加大投入，安排教育、科学技术、社会保障、医疗卫生、城乡社区、节能环保、农林水、文化体育和住房保障等九项民生支出 1,001,815 万元，占公共预算 89%。其中城乡社区建设方面的资金安排 806,902 万元，包含科学城项目建设 267,484 万元，中交综合开发和景观片区及建设项目回购 253,000 万元，安排资金 199,600 万元用于城市新中心建设、天湖区景观建设项目、口岸和交通枢纽项目以及自贸区信息港项目；推动教育优先发展，安排教育支出 36,345 万元，加大基础教育投入力度，进一步增加教育基础设施供给，推动义务教育均衡发展。改善社保和

就业,安排社会保障和就业支出 83,567 万元。积极构建文化强区,安排文化体育传媒支出 4,801 万元,依托镇文化站、村居文化活动中心、建设社区市民艺术中心,重点开展文化活动组织、艺术培训交流、文化娱乐休闲等参与性强的活动,完善社区体育设施建设等公共体育服务。保障医疗健康服务,安排医疗卫生支出 2,124 万元等。

六、政府性债务情况

截至 2017 年,上级下达我区一般债券 40,000 万元;专项债券 90,000 万元,含 2015 年专项债券 40,000 万元,用于横琴新区马骝洲交通隧道(横琴第三通道)新建工程的建设(于 2016 年使用完),以及 2016 年专项债券 50,000 万元,用于长湾隧道项目建设,已使用 7,242 万元,结余 42,758 万元。下一步我区将对 2016 年新增地方政府债券使用用途作调整,安排 8,000 万元用于原项目长湾隧道建设,安排 34,758 万元用于横琴新区海绵城市建设第一批示范项目建设。

2017 年年初,我区债务期初余额 155,518 万元,本年没有新增债,核销债务 11,534 万元(减少围海造地等历史工程款),年底政府性债务余额为 143,984 万元。

2017 年,我区债务付息支出 4,422 万元,其中一般公共预算安排地方一般债券付息支出 1,577 万元,政府性基金预算安排地方专项债券付息支出 2,845 万元。

七、落实市人大及常委会决议有关情况

我区认真贯彻落实预算法,区充分发挥财政职能,建立健全

财政管理制度，为横琴自贸区的建设提供财力保障。

一是**健全预算管理制度**。积极推进提升财政管理水平，不断激发内生动力，提高管理绩效。始终把财政收入的稳定增长作为首要目标，多措并举，增强财政保障能力。着重把握宏观经济形势，加强对房地产限购政策、营改增试点全面推开、增值税分成体制变动后的收入分析预测，建立对重点税源、重点行业的调查研究机制，提高财政收入的预见性和主动性。与区国、地税加强联动，积极做好收入监测，确保实现全年收入目标。积极探索推进政府购买服务、PPP 等新模式，鼓励社会资本参与经济建设。深入推进零基预算管理，完善预算编制审核流程，促进预算编制精细化，推动财政管理的科学和规范。

二是**积极推进绩效工作**。为提高资金使用效率，以建立健全“事情绩效目标审核、事中绩效监督、事后绩效评价和结果运用”的预算绩效管理体系目标，委托广东省社科院作为第三方，完成6个预算单位的29个项目的绩效考核评价，召开绩效评价专家评审会，通过专家与预算单位现场答辩方式形成绩效评价报告，有效促进项目编制更有条理，更有层次，遏制虚编项目，砍掉没有实质意义的散碎项目，提高资金配置效率，为编制下一年度预算提供重要依据，进一步强化预算管理，优化资金配置。

三是**提升财政服务水平**。坚持发展为第一要务，适时调整财政工作的思路 and 重点，灵活运用财税杠杆，不断加大对经济建设的支持力度，努力形成财税发展与经济发展的良性互动。加快推进政府投资基金的运作，撬动更多社会和金融资本支持经济发展，

发挥政府投资的促进和引导作用，拓宽项目融资渠道。在干部队伍建设方面，注重培养专业能力、专业精神，同时坚持不懈地抓好廉政建设，严格执行中央八项规定，坚决反对形式主义、官僚主义、享乐主义和奢靡之风。切实转变工作作风，强化服务群众意识，努力打造高素质的财政队伍。

2017年财政收支目标完成情况良好，同时，我们也清醒地认识到，财政运行过程中仍存在困难和问题：受当前宏观经济形势和结构性减税政策影响，财政收入增速放缓，收支平衡压力加大；财政资金的引导和示范作用需进一步加强；预算执行进度偏低，部分专项资金使用绩效有待进一步提高。对此，我们高度重视，将通过积极转变政府职能、深化财政体制改革等措施切实加以解决。

附件 23-1：2017 年珠海市横琴区一般公共预算收入决算表

附件 23-2：2017 年珠海市横琴区一般公共预算支出决算表

附件 23-3：2017 年珠海市横琴区经济分类科目表

附件 23-4：2017 年珠海市横琴区一般公共预算功能分类支出明细表

附件 23-5：关于 2017 年珠海市横琴区一般公共预算支出决算的说明

附件 23-6：2017 年珠海市横琴区一般公共预算“三公”经费决算表

附件 23-7：关于 2017 年珠海市横琴区一般公共预算“三公”

经费决算的说明

附件 23-8: 2017 年上级财政对珠海市横琴区的一般公共预算转移支付明细表

附件 23-9: 2017 年珠海市横琴区政府一般债务余额和限额表

附件 23-10: 2017 年珠海市横琴区政府性基金预算收入决算表

附件 23-11: 2017 年珠海市横琴区政府性基金预算支出决算表

附件 23-12: 2017 年珠海市横琴区政府性基金预算功能分类支出明细表

附件 23-13: 2017 年上级财政与珠海市横琴区的政府性基金转移支付明细表

附件 23-14: 2017 年珠海市横琴区政府专项债务余额和限额表

附件 23-15: 2017 年珠海市横琴区国有资本经营预算收入决算表

附件 23-16: 2017 年珠海市横琴区国有资本经营预算支出决算表

附件 23-17: 2017 年珠海市横琴区社会保险基金预算收入表

附件 23-18: 2017 年珠海市横琴区社会保险基金预算支出表

附件 23-19: 2017 年珠海市横琴区部门决算说明

附件23-1:

2017年珠海市横琴区一般公共预算收入决算表

单位: 万元

预算科目	2017年初预算数	2017年调整预算数	2017年决算数	决算数为调整预算数的%	增减额 (可比口径)	增幅 (可比口径)	增减额 (自然口径)
一、一般公共预算收入	495,980	495,980	500,564	100.9%	61,639	14.0%	49,771
(一) 税收收入	415,298	402,501	400,540	99.5%	44,868	12.6%	32,999
1.增值税	80,100	81,000	85,320	105.3%	6,756	8.6%	29,777
其中: 其他国内增值税	18,000	18,000	22,646	125.8%	5,782	34.3%	5,782
免抵调增增值税							
改征增值税	62,100	63,000	62,674	99.5%	974	1.6%	23,995
2.营业税		116	1,152	993.1%	1,152		-33,737
3.企业所得税	125,700	117,827	101,538	86.2%	6,725	7.1%	6,725
4.个人所得税	45,361	52,724	65,706	124.6%	29,023	79.1%	29,023
5.城市维护建设税	24,760	23,194	23,804	102.6%	1,842	8.4%	1,842
6.房产税	6,148	12,424	14,009	112.8%	9,067	183.5%	9,067
7.印花税	12,738	12,738	13,256	104.1%	2,525	23.5%	2,524
8.城镇土地使用税	4,448	7,680	3,930	51.2%	313	8.7%	313
9.土地增值税	39,038	62,358	47,047	75.4%	9,868	26.5%	9,868
10.车船税							
11.契税	62,005	32,440	44,774	138.0%	-7,808	-14.8%	-7,808
12.耕地占用税	15,000		4		-14,595	-100.0%	-14,595
13.其他税收							
(二) 非税收入	80,682	93,479	100,024	107.0%	16,771	20.1%	16,772
1.专项收入	18,083	15,729	32,861	208.9%	17,025	107.5%	17,025
(1) 排污费收入					-23	-100.0%	-23
(2) 教育费附加收入	10,516	9,940	10,155	102.2%	755	8.0%	755
(3) 地方教育附加收入	4,192	4,639	4,045	87.2%	296	7.9%	296
(4) 文化事业建设费收入	2,945	620	914	147.4%	-1,351	-59.6%	-1,351
(5) 残疾人就业保障金收入	400	80	320	400.0%	-58	-15.3%	-58
(6) 教育资金收入			9,960		9,960		9,960
(7) 农田水利建设资金收入			7,115		7,115		7,115
(8) 育林基金收入							
(9) 森林植被恢复费							
(10) 水利建设专项收入	30	450	352	78.2%	332	1660.0%	332
(11) 其他专项收入							
2.行政事业性收费收入	21,000	1,000	849	84.9%	-16,042	-95.0%	-16,042
3.罚没收入	30	200	171	85.5%	147	612.5%	147
4.国有资源(资产)有偿使用收入	18,869	61,156	47,518	77.7%	40,242	553.1%	40,243
5.政府住房基金							
6.其他收入	22,700	15,394	18,625	121.0%	-24,601	-56.9%	-24,601
二、上级补助收入	362,486	415,606	456,007	109.7%	44,151	10.7%	44,300
返还性收入	20,487	20,487	20,487	100.0%	4,744	30.1%	4,744
一般性转移支付收入	329,819	329,819	406,563	123.3%	34,727	9.3%	34,641
专项转移支付收入	12,180	65,300	28,957	44.3%	4,680	19.3%	4,915
三、下级上解收入							
体制上解收入							
专项上解收入							
四、债务转贷收入							
其中: 新增一般债券收入							

附件23-1:

2017年珠海市横琴区一般公共预算收入决算表

单位: 万元

预算科目	2017年初预算数	2017年调整预算数	2017年决算数	决算数为调整预算数的%	增减额 (可比口径)	增幅 (可比口径)	增减额 (自然口径)
置换一般债券收入							
五、国债转贷资金上年结余							
六、上年结余	30,121	30,400	30,400	100.0%	-27,886	-47.8%	-26,530
上年结转项目	30,121	30,400	30,400	100.0%	-21,559	-41.5%	-26,530
净结余							
七、调入资金	6,412	368,418	272,716	74.0%	185,165	211.5%	183,809
八、调入预算周转金					-200	-100.0%	
九、调入预算稳定调节基金	25,000	25,000	25,000	100.0%	5,000	25.0%	4,800
十、接受其他地区援助收入							
收入合计	919,999	1,335,404	1,284,687	96.2%	267,869	26.3%	256,150
另: 分部门收入							
税务部门组织收入	159,990	154,916	143,146	92.4%			
地税部门组织收入	273,361	262,864	271,960	103.5%			
财政及其他部门组织收入	62,629	78,200	84,590	108.2%			

2017年珠海市横琴区一般公共预算支出决算表

单位: 万元

预算科目	2017年初预算数	2017年调整预算数	2017年决算数	决算数为调整预算数的%	增减额	增幅
一、一般公共预算支出	887,527	1,229,587	1,119,474	91.0%	197,996	21.5%
(一) 一般公共服务支出	45,391	54,423	48,726	89.5%	8,249	20.4%
(二) 国防支出	27	27	25	92.6%	16	177.8%
(三) 公共安全支出	4,489	4,855	4,726	97.3%	1,707	56.5%
(四) 教育支出	15,173	36,799	36,345	98.8%	31,583	663.2%
(五) 科学技术支出	46,362	61,545	50,022	81.3%	30,824	160.6%
(六) 文化体育与传媒支出	2,149	3,362	4,801	142.8%	3,193	198.6%
(七) 社会保障和就业支出	66,944	125,459	83,567	66.6%	32,561	63.8%
(八) 医疗卫生支出	2,110	2,148	2,124	98.9%	428	25.2%
(九) 节能环保支出	1,747	1,991	1,593	80.0%	55	3.6%
(十) 城乡社区支出	490,755	786,804	806,902	102.6%	106,825	15.3%
(十一) 农林水支出	12,869	21,203	16,408	77.4%	8,246	101.0%
(十二) 交通运输支出	1,090	1,090	1,090	100.0%	280	34.6%
(十三) 资源勘探信息等支出	90,323	13,972	6,718	48.1%	-36,949	-84.6%
(十四) 商业服务业等支出	448	1,132	769	67.9%	-1,189	-60.7%
(十五) 金融支出	57,060	44,517	32,683	73.4%	-5,622	-14.7%
(十六) 援助其他地区支出						
(十七) 国土海洋气象等支出	10,396	47,415	21,301	44.9%	20,204	1841.8%
(十八) 住房保障支出	117	124	53	42.7%	-63	-54.3%
(十九) 粮油物资储备事务						
(二十) 债务付息支出	1,577	1,577	1,577	100.0%		
(二十一) 债务发行费用支出						
(二十二) 其他支出	28,500	8,544	44	0.5%	-2,352	-98.2%
(二十三) 预备费	10,000	12,600				
二、上解上级支出	17,883	19,098	19,046	99.7%	-18,161	-48.8%
体制上解支出	-15	-15	-8	53.3%	-103	-108.4%
出口退税专项上解支出	125	125	110	88.0%	110	
其他专项上解省支出	17,773	18,988	18,944	99.8%	-18,168	-49.0%
三、债务还本支出		2,000				
四、调出资金						
五、增设预算周转金						
六、安排预算稳定调节基金			40,697		15,697	62.8%
支出总计	905,410	1,250,685	1,179,217	94.3%	115,932	10.9%
七、年终结余	14,589	84,719	105,470	124.5%	151,937	-327.0%
结转下年项目支出	14,589	84,719	105,470	124.5%	151,937	-327.0%

2017年珠海市横琴区经济分类科目表

单位: 万元

科目编码	经济分类科目	一般公共预算支出决算数	其中: 基本支出
	合计	1, 119, 474	11, 987
301	工资福利支出	13, 899	7, 947
30101	基本工资	1, 352	1, 352
30102	津贴补贴	2, 477	2, 477
30103	奖金	3, 402	3, 154
30104	其他社会保障缴费	339	326
30106	伙食补助费		
30107	绩效工资		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	436	436
30109	职业年金缴费		
30199	其他工资福利支出	5, 893	202
302	商品和服务支出	60, 220	548
30201	办公费	218	80
30202	印刷费	158	7
30203	咨询费	1, 884	1
30204	手续费	11	1
30205	水费	142	22
30206	电费	2, 520	1
30207	邮电费	210	38
30208	取暖费		
30209	物业管理费	3, 459	
30211	差旅费	363	7
30212	因公出国(境)费用	250	1
30213	维修(护)费	2, 026	14
30214	租赁费	2, 337	
30215	会议费	8	
30216	培训费	154	
30217	公务接待费	166	
30218	专用材料费	175	8
30224	被装购置费		
30225	专用燃料费		
30226	劳务费	1, 867	
30227	委托业务费	29, 136	6
30228	工会经费	67	59
30229	福利费	20	2
30231	公务用车运行维护费	213	111
30239	其他交通费用	1, 093	161
30240	税金及附加费用	23	
30299	其他商品和服务支出	13, 720	29
303	对个人和家庭的补助	67, 385	3, 488
30301	离休费		
30302	退休费	1, 374	1, 373

科目编码	经济分类科目	一般公共预算支出决算数	其中：基本支出
30303	退职(役)费	95	
30304	抚恤金		
30305	生活补助	260	
30306	救济费	29	
30307	医疗费	325	
30308	助学金		
30309	奖励金	62,134	154
30310	生产补贴		
30311	住房公积金	1,935	1,920
30312	提租补贴		
30313	购房补贴	29	29
30314	采暖补贴		
30315	物业服务补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1,204	12
304	对企事业单位的补贴	622,013	
30401	企业政策性补贴		
30402	事业单位补贴		
30403	财政贴息		
30499	其他对企事业单位的补贴	622,013	
305	转移性支出		
30501	不同级政府间转移性支出		
30502	同级政府间转移性支出		
307	债务利息支出	1,577	
30701	国内债务付息	1,577	
30707	国外债务付息		
308	债务还本支出		
30801	国内债务还本		
30802	国外债务还本		
309	基本建设支出	347,906	
30901	房屋建筑物购建		
30902	办公设备购置		
30903	专用设备购置		
30905	基础设施建设		
30906	大型修缮		
30907	信息网络及软件购置更新		
30908	物资储备		
30913	公务用车购置		
30919	其他交通工具购置		
30999	其他基本建设支出	347,906	
310	其他资本性支出	6,474	4
31001	房屋建筑物购建	18	
31002	办公设备购置	1,044	3
31003	专用设备购置	131	
31005	基础设施建设	107	
31006	大型修缮		
31007	信息网络及软件购置更新	2,252	
31008	物资储备	5	

科目编码	经济分类科目	一般公共预算支出决算数	其中：基本支出
31009	土地补偿	2,705	
31010	安置补助		
31011	地上附着物和青苗补偿		
31012	拆迁补偿		
31013	公务用车购置		
31019	其他交通工具购置	70	
31020	产权参股		
31099	其他资本性支出	142	1
399	其他支出		
39901	预备费		
39902	预留		
39903	补充全国社会保障基金		
39904	对社会保险基金补助		
39906	赠与		
39907	贷款转贷		
39999	其他支出		

附件23-4:

2017年珠海市横琴区一般公共预算功能分类支出明细表

单位: 万元

科目编码	功能分类科目	决算数
201	一般公共服务支出	48,726
20101	人大事务	12
2010107	人大代表履职能力提升	1
2010199	其他人大事务支出	11
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3,984
2010301	行政运行	1,477
2010303	机关服务	1,461
2010304	专项服务	352
2010305	专项业务活动	158
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	536
20104	发展与改革事务	747
2010401	行政运行	406
2010408	物价管理	1
2010499	其他发展与改革事务支出	340
20105	统计信息事务	71
2010505	专项统计业务	69
2010507	专项普查活动	2
20106	财政事务	553
2010601	行政运行	309
2010602	一般行政管理事务	1
2010604	预算改革业务	40
2010605	财政国库业务	83
2010608	财政委托业务支出	51
2010699	其他财政事务支出	69
20107	税收事务	13,763
2010799	其他税收事务支出	13,763
20108	审计事务	775
2010804	审计业务	763
2010899	其他审计事务支出	12
20110	人力资源事务	890
2011006	军队转业干部安置	79
2011099	其他人力资源事务支出	811
20111	纪检监察事务	889
2011101	行政运行	453

附件23-4:

2017年珠海市横琴区一般公共预算功能分类支出明细表

单位: 万元

科目编码	功能分类科目	决算数
2011199	其他纪检监察事务支出	436
20113	商贸事务	14,108
2011301	行政运行	561
2011302	一般行政管理事务	10
2011305	国际经济合作	1,363
2011308	招商引资	10,126
2011399	其他商贸事务支出	2,048
20114	知识产权事务	303
2011499	其他知识产权事务支出	303
20115	工商行政管理事务	710
2011506	消费者权益保护	92
2011599	其他工商行政管理事务支出	618
20125	港澳台侨事务	8,525
2012501	行政运行	251
2012504	港澳事务	8,274
20126	档案事务	44
2012699	其他档案事务支出	44
20129	群众团体事务	52
2012999	其他群众团体事务支出	52
20132	组织事务	7
2013499	其他组织事务支出	7
20134	统战事务	16
2013499	其他统战事务支出	16
20136	其他共产党事务支出	465
2013699	其他共产党事务支出	465
20199	其他一般公共服务支出	2,812
2019999	其他一般公共服务支出	2,812
203	国防支出	25
204	公共安全支出	4,726
20401	武装警察	1,848
2040102	边防	276
2040103	消防	1,572
20402	公安	1,882
2040299	其他公安支出	1,882

附件23-4:

2017年珠海市横琴区一般公共预算功能分类支出明细表

单位: 万元

科目编码	功能分类科目	决算数
20404	检察	336
2040499	其他检察支出	336
20405	法院	481
2040599	其他法院支出	481
20406	司法	129
2040604	基层司法业务	6
2040609	仲裁	123
205	教育支出	36,345
20501	教育管理事务	111
2050199	其他教育管理事务支出	111
20502	普通教育	26,084
2050201	学前教育	1,226
2050202	小学教育	2,506
2050203	初中教育	2,225
2050299	其他普通教育支出	20,127
20509	教育费附加安排的支出	10,039
2050903	城市中小学校舍建设	10,000
2050999	其他教育费附加安排的支出	39
20599	其他教育支出	111
2059999	其他教育支出	111
206	科学技术支出	50,022
20604	技术与开发	2,239
2060403	产业技术与开发	1,619
2060499	其他技术与开发支出	620
20605	科技条件与服务	2
2060502	技术创新服务体系	2
20608	科技交流与合作	13
2060899	其他科技交流与合作	13
20699	其他科学技术支出	47,768
2069999	其他科学技术支出	47,768
207	文化体育与传媒支出	4,801
20701	文化	3,934
2070108	文化活动	2,788
2070111	文化创作与保护	15

附件23-4:

2017年珠海市横琴区一般公共预算功能分类支出明细表

单位: 万元

科目编码	功能分类科目	决算数
2070199	其他文化支出	1,131
20799	其他文化体育与传媒支出	867
2079902	宣传文化发展专项支出	810
2079999	其他文化体育与传媒支出	57
208	社会保障和就业支出	83,567
20801	人力资源和社会保障管理事务	67,323
2080101	行政运行	400
2080109	社会保险经办机构	11
2080112	劳动人事争议调解仲裁	5
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	66,907
20802	民政管理事务	644
2080202	一般行政管理事务	7
2080208	基层政权和社区建设	441
2080299	其他民政管理事务支出	196
20805	行政事业单位离退休	1,895
2080501	归口管理的行政单位离退休	735
2080502	事业单位离退休	684
2080599	其他行政事业单位离退休支出	476
20807	就业补助	46
2080799	其他就业补助支出	46
20808	抚恤	15
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	11
2080899	其他优抚会出	4
20809	退役安置	5
2080999	其他退役安置支出	5
20811	残疾人事业	28
2081199	其他残疾人事业支出	28
20815	自然灾害生活救助	9,822
2081502	地方自然灾害生活补助	20
2081503	自然灾害灾后重建补助	9,622
2081599	其他自然灾害生活救助支出	180
20819	最低生活保障	5
2081901	城市最低生活保障金支出	5
20826	财政对基本养老保险基金的补助	30

附件23-4:

2017年珠海市横琴区一般公共预算功能分类支出明细表

单位: 万元

科目编码	功能分类科目	决算数
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	30
20899	其他社会保障和就业支出	3,754
2089901	其他社会保障和就业支出	3,754
210	医疗卫生与计划生育支出	2,124
21002	公立医院	1,184
2100201	综合医院	1,184
21003	基层医疗卫生机构	8
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	8
21004	公共卫生	155
2100408	基本公共卫生服务	13
2100409	重大公共卫生专项	1
2100499	其他公共卫生支出	141
21007	计划生育事务	151
2100799	其他计划生育事务支出	151
21010	食品和药品监督管理事务	42
2101016	食品安全事务	4
2101099	其他食品和药品监督管理事务支出	38
21011	行政事业单位医疗	373
2101101	行政单位医疗	166
2101102	事业单位医疗	73
2101103	公务员医疗补助	47
2101199	其他行政事业单位医疗支出	87
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	207
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	92
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助	115
21014	优抚对象医疗	4
2101499	其他优抚对象医疗支出	4
211	节能环保支出	1,593
21103	污染防治	1,184
2100399	其他污染防治支出	1,184
21104	自然生态保护	42
2110401	生态保护	42
21111	污染减排	46
2111103	减排专项支出	46

附件23-4:

2017年珠海市横琴区一般公共预算功能分类支出明细表

单位: 万元

科目编码	功能分类科目	决算数
21199	其他节能环保支出	321
2119901	其他节能环保支出	321
212	城乡社区支出	806,902
21201	城乡社区管理事务	3,963
2120101	行政运行	489
2120102	一般行政管理事务	334
2120104	城管执法	1,558
2120106	工程建设管理	152
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1,430
21202	城乡社区规划与管理	1,439
2120201	城乡社区规划与管理	1,439
21203	城乡社区公共设施	727,572
2120399	其他城乡社区公共设施支出	727,572
21205	城乡社区环境卫生	481
2120501	城乡社区环境卫生	481
21206	建设市场管理与监督	24
2120501	建设市场管理与监督	24
21299	其他城乡社区支出	73,423
212999	其他城乡社区支出	73,423
213	农林水支出	16,408
21301	农业	7
2130199	其他农业支出	7
21302	林业	505
2130207	森林资源管理	331
2130209	森林生态效益补偿	1
2130234	森林防灾减灾	61
2130299	其他林业支出	112
21303	水利	654
2130302	一般行政管理事务	66
2130306	水利工程运行与维护	409
2130314	防汛	179
21305	扶贫	15,242
2130506	社会发展	15,242
214	交通运输支出	1,090

附件23-4:

2017年珠海市横琴区一般公共预算功能分类支出明细表

单位: 万元

科目编码	功能分类科目	决算数
21499	其他交通运输支出	1,090
2149901	公共交通运营补助	1,090
215	资源勘探信息等支出	6,718
21505	工业和信息产业监管	2
2150599	其他工业和信息产业监管支出	2
21506	安全生产监管	609
2150601	行政运行	164
2150602	一般行政管理事务	234
2150605	安全监管监察专项	197
2150606	应急救援支出	4
2150699	其他安全生产监管支出	10
21507	国有资产监管	471
2150702	一般行政管理事务	1
2150799	其他国有资产监管支出	470
21508	支持中小企业发展和管理支出	5,636
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	5,636
216	商业服务业等支出	769
21602	商业流通事务	2
2160299	其他商业流通事务支出	2
21606	涉外发展服务支出	767
2160699	其他涉外发展服务支出	767
217	金融支出	32,683
21701	金融部门行政支出	185
2170101	行政运行	180
2170102	一般行政管理事务	5
21702	金融部门监管支出	121
2170299	金融部门其他监管支出	121
21703	金融发展支出	31,588
2170399	其他金融发展支出	31,588
21799	其他金融支出	789
2179901	其他金融支出	789
220	国土海洋气象等支出	21,301
22001	国土资源事务	20,657
2200101	行政运行	352

附件23-4:

2017年珠海市横琴区一般公共预算功能分类支出明细表

单位: 万元

科目编码	功能分类科目	决算数
2200102	一般行政管理事务	133
2200110	国土整治	20,000
2200111	地质灾害防治	118
2200112	土地储备支出	37
2200199	其他国土资源事务支出	17
22002	海洋管理事务	479
2200218	海域和海岛保护	425
2200299	其他海洋管理事务支出	54
22005	气象事务	165
2200509	气象预报预测	165
221	住房保障支出	53
22101	保障性安居工程支出	7
2210107	保障性住房租金补贴	7
22102	住房改革支出	46
2210203	购房补贴	46
229	其他支出	44
22999	其他支出	44
2299901	其他支出	44
230	转移性支出	19,046
23006	上解支出	19,046
2300601	体制上解支出	102
2300602	专项上解支出	18,944
232	债务付息支出	1,577
23203	地方政府一般债务付息支出	1,577
2320301	地方政府一般债券付息支出	1,577

附件23-5:

关于2017年珠海市横琴区一般公共预算支出决算的说明

1. 一般公共服务支出48,726万元,完成年度预算89.5%,同比增长20.4%。主要原因是新增安排中拉博览会专项经费。
2. 公共安全支出4,726万元,完成年度预算97.3%,同比增长56.5%。主要原因是增加安排用于消防大队业务的支出。
3. 教育支出36,345万元,完成年度预算98.8%,同比增长663.2%。增支原因主要是为缓解部分地区财政收支压力,做好重点领域支出保障,根据市委常委会会议精神安排支持我市地区教育扶持资金20,000万元。
4. 科学技术支出50,022万元,完成年度预算81.3%,同比增长160.6%。主要原因是总部企业奖励增加。
5. 文化体育与传媒支出4,801万元,完成年度预算142.8%,同比增长198.6%。主要原因增加对文化体育旅游项目扶持。
6. 社会保障和就业支出83,567万元,完成年度预算66.6%。未完成预算原因是我区2017年受“天鸽”强台风影响,安排51,205万元用于我区灾后复产,但因实际救灾资金实际支出需待第三方审核结算,受进度影响未形成实际支出。同比增长63.8%,主要我区积极落实特殊人才奖励政策,特殊人才奖励经费增加。
7. 医疗卫生支出2,124万元,完成年度预算的98.9%,同比增长25.2%。增长的主要原因是我区加大对综合门诊部的运行投入,提高公共卫生服务水平。
8. 节能环保支出1,593万元,完成年度预算的80.0%,同比增长3.6%。未完成预算的原因是我区环境保护服务费的支出依据实际污水处理量。
9. 城乡社区支出806,902万元,完成年度预算的102.6%,同比增长15.3%。
10. 农林水支出增加16,408万元,完成年度预算77.4%。未完成预算原因是我区安排防灾减灾,农林三防,森防各类抢险储备金未形成实际支出。同比增长101%,主要原因是增加对口帮扶海陵岛经济开发试验区帮扶一次性支出。
11. 商业服务业等支出769万元,完成年度预算67.9%,未完成预算原因是部分转移支付扶持企业专项资金暂未收到上级分配方案。同比减少60.7%,主要原因是上年安排的外贸扶持资金抬高了支出基数。
12. 国土海洋气象等支出21,301万元,完成年度预算44.9%,未完成预算原因是中央和省级新增费支出进度受工程进度影响。同比增加1841.8%,主要原因是增加土地整治支出。
13. 预备费无支出。

附件23-6:

2017年珠海市横琴区一般公共预算“三公”经费决算表

单位: 万元

项目	决算数
“三公”经费	504.63
其中: (一) 因公出国(境)支出	243.52
(二) 公务用车购置及运行维护支出	99.94
1. 公务用车购置	0.00
2. 公务用车运行维护费	99.94
(三) 公务接待费支出	161.18

备注: 一般公共预算支出的“三公”经费是指部门决算基本支出及项目支出中安排的因公出国(境)支出、公务用车购置及运行维护支出和公务接待费支出。

附件23-7:

关于2017年珠海市横琴区一般公共预算“三公”经费 决算的说明

2017年我区“三公”经费的预算是696.2万元，2017年度“三公”经费总支出504.63万元，完成年度预算的72.48%，同比减少支出7.62万元，下降1.49%。具体为：

（一）公务接待费。

2017年度公务接待费支出为161.18万，同比增加52.04万元，同比增长47.68%，主要是2017年度我区区办公室、区商务局、区澳门事务局、区发展改革局、区党群工作部、等部门加大了制度创新和招商引资力度，加强对外经贸合作和人员往来等一系列因素促使我区2017年公务接待费同比有所增加。

（二）因公出国（境）经费。

2017年度因公出国（境）经费支出243.52万元，同比减少支出52.63万元，同比下降17.77%。

（三）公务用车购置及运行维护费。

2017年度公务用车购置及运行维护经费支出99.94万元，同比减少支出7.02万元，同比下降6.56%；公务用车购置费支出0万元，同比减少支出16.43万元；公务用车运行维护费支出99.94万元，同比增加支出9.41万元，同比增长10.39%，主要是公务出行需求增加，以及公车使用年限已久，维修和油耗费用增加。

附件23-8:

2017年上级财政对珠海市横琴区的一般公共预算转移支付明细表

单位: 万元

项 目	金 额
上级一般公共预算转移支付收入合计	456,007
一、中央和省级财政一般公共预算转移支付收入	440,511
1. 返还性收入	20,487
(1) 增值税和消费税税收返还收入	305
(2) 所得税基数返还收入	155
体制核定的2003年基数返还额	155
跨地区经营企业所得税基数	
(3) 成品油价格和税费改革税收返还收入	
(4) 其他税收返还	20,027
省共享四税下划基数	377
增值税收入划分体制调整返还基数	19,650
2. 一般性转移支付收入	404,264
(1) 均衡性转移支付收入	61
2000年基数	26
农业转移人口市民化奖励资金(中央及省)	35
(2) 农村综合改革转移支付收入	
(3) 结算补助收入	404,128
横琴工作港澳居民个人所得税税负差额补贴资金	1,361
横琴新区税收收入和行政事业性收费收入省留成部分返还	322,746
横琴新区开发建设财力性补助	80,000
2017年缉私补助资金	20
2017年度中央财政补助地方美术馆+公共图书馆+文化馆(站)免费开放补助资金	1
(4) 其他一般性转移支付收入	75
2017年省级以上生态公益林效益补偿资金(第一批)	74
2017年债务管理工作经费	1
3. 专项转移支付	15,760
(一) 一般公共服务	88
2017年行政事业性资产管理经费	2
2017年内外经贸发展与口岸建设专项资金-招商引资	80
2017年基建投资与低碳发展专项资金	6
(二) 教育	11
2017年支持学前教育发展中央专项资金	1
2017年国家助学贷款中央奖补资金	10

附件23-8:

2017年上级财政对珠海市横琴区的一般公共预算转移支付明细表

单位: 万元

项 目	金 额
(三) 科学技术	2,861
2017年省级科技发展专项资金(企业研发、高企培养、科技金融、前沿与关键技术)预算	1,861
关于清算下达2015—2017年广东省科技发展专项资金(高新技术企业培育方向)的通知	1,000
(四) 文化体育与传媒	3
2017年中央财政补助地方公共文化服务体系建设专项资金	3
(五) 社会保障和就业	82
中央财政2017年困难群众基本生活救助补助资金	5
中央财政2017年优抚对象等人员抚恤和生活补助资金	4
2017年优抚对象抚恤补助资金和医疗补助资金	8
省财政2017年自然灾害生活救助资金	20
省级就业及技工教育资金用于创业常规性补助资金	30
2017年中央财政就业补助资金	15
(六) 医疗卫生与计划生育	11
2017年中央补助公共卫生服务项目等6项资金	1
2017年中央补助公共卫生服务项目等6项资金	6
2017年省级食品药品安全专项资金	1
2017年优抚对象抚恤补助资金和医疗补助资金	1
2017年第二批中央补助基本公共卫生服务项目资金	1
2017年第二批中央补助重大公共卫生服务项目资金	1
(七) 农林水	1,153
2017年省级林业发展及保护专项资金(第一批)	1,153
2017年中央财政农业专项资金(第一批)	4
调整安排2017年中央耕地地力保护补贴资金	-4
(十一) 资源勘探信息等	2
2017年省工业和信息化发展专项资金等经费预算-工业与信息化专项企业转型升级项目	2
(十二) 商业服务业等	125
中央和省级2017年内外经贸发展专项资金	110
2017年内外经贸发展与口岸建设专项资金-出口企业开拓国际市场	39
2017年内外经贸发展与口岸建设专项资金促进投保信用保险事项省级项目资金清算并清算招商引资等有关项目资金的通知	-24
(十三) 国土海洋气象等	11,424
2017年珠海横琴新区和高栏港区土地整理项目资金	5,000

附件23-8:

2017年上级财政对珠海市横琴区的一般公共预算转移支付明细表

单位: 万元

项 目	金 额
横琴新区和高栏港区土地整理项目资金	6,424
二、市级财政一般公共预算转移支付收入	15,496
一、一般性转移支付收入	2,305
(一) 体制补助收入	2,004
2015年以前体制补助支出	1,459
其中: 原定额补	200
2001年地税既得利益补助	1,209
新体制转移支付补助	50
国税属地征收专项补助	545
其中: 国税属地征收专项补助	515
高新区支付的国税属地征收既得利益	30
(二) 均衡性转移支付收入	61
均衡性转移支付资金	61
(三) 农村综合改革转移支付收入	
(四) 结算补助收入	21
国税既得利益增长补助	21
(五) 企业事业单位划转补助收入	117
公路养护支出基数	117
(六) 义务教育等转移支付支出/城乡义务教育转移支付支出	96
2017年十二年免费教育专项补助经费	90
2017年珠海市中小学免费教育专项补贴经费	6
(七) 固定数额补助收入	6
驻公安派出所司法调解员经费	6
二、专项转移支付	13,191
(一) 一般公共服务	356
2017年人大代表联络室工作经费	2
口岸辅助文员市级负担经费	270
横琴新区发展咨询委员会2017年专项运作经费	70
党联工作经费	1
2017年第三次全国农业普查各区聘请“两员”工作经费	2
省“妇女之家”示范点建设项目2017年市级配套经费	1
2017年固本强基专项资金(第二批)	3

附件23-8:

2017年上级财政对珠海市横琴区的一般公共预算转移支付明细表

单位: 万元

项 目	金 额
2016、2017年广东省扶持妇女创业小额担保财政贴息贷款项目资金和市级巾帼创业小额担保贷款贴息资金	1
2017年固本强基专项资金(第三批)	3
港澳工作经费	3
(四) 教育	4
2017年珠海市学前教育发展专项资金	4
(五) 科学技术	-231
2017年专利促进专项经费	13
2017年横琴食品安全研究院专项扶持资金	1,000
2016年度省级科技发展专项企业研究开发补助方向清算资金	236
2017年市级级工贸类产业扶持专项资金	620
2017年市级级工贸类产业扶持专项资金	200
退回省重大科技成果产业化扶持专项资金第一批项目资金	-2,300
(六) 文化体育与传媒	863
2017年珠海市级群众体育工作财政经费	2
2017年珠海市级文艺精品专项资金	15
2017年度珠海市级公共文化服务体系建设专项资金	5
2017年市民艺术节补贴经费	3
2017年市创文(公益广告宣传——交通标志宣传牌)宣传专项经费	27
第四届中国国际马戏节执委会各工作小组经费	30
在中央电视台投放第四届中国国际马戏节宣传片专项经费	781
(七) 社会保障和就业	5,042
市级级财政2017年优抚等经费	7
市级级财政2017年最低生活保障金	5
2017年城乡居民养老保险市级级财政补助资金	30
各区救灾复产资金(第一批)	2,000
各区救灾复产资金(第二批)	3,000
(八) 医疗卫生与计划生育	144
市级级财政2017年国家基本公共卫生服务项目经费	5
各区农贸市场快速检测补助资金	4
2016年度计划生育“节育奖”结算款	1
2016年城镇独生子女父母计划生育奖励金结算款	6
市财政补助2017年基本公共卫生服务项目经费(第三批)	1

附件23-8:

2017年上级财政对珠海市横琴区的一般公共预算转移支付明细表

单位: 万元

项 目	金 额
市财政补助2017年基本公共卫生服务项目经费(第二批)	72
市财政补助2017年基本公共卫生服务项目经费(第一批)	38
2016年度珠海市人口与计划生育目标管理责任制考核奖励金	5
2017年第二批市级财政提升西部及海岛地区公共卫生水平资金	7
提前下达2018年度(第一批)基本医疗保险市级财政补助资金	5
(九) 节能环保	150
2013-2015年度电动汽车充电基础设施中央奖励和省配套奖励资金	150
(十) 城乡社区	3
珠海市2017年农村生活垃圾处理市级财政补贴	3
(十一) 农林水	10
对口怒江-中小学校结对帮扶资金	10
(十四) 商业服务业等	829
2017年市级级工贸类产业扶持专项资金	299
2016年中央外经贸发展专项资金	24
2017年市级外贸发展专项资金(外贸稳增长项目)	423
2016年中央外经贸发展专项资金	-6
2017年社会消费品零售企业上规模提增速资金	3
清算2017年市级外贸发展专项资金(外贸稳增长项目)	17
2017年市级外贸发展专项资金(外贸稳增长项目)	69
(十五) 金融	1,537
2017年市级级工贸类产业扶持专项资金	1,300
清算2017年创新驱动专项资金(金融类)	237
(十六) 国土海洋气象	4,481
2016年横琴新区和高栏港区土地整理项目资金	4,481
(十七) 住房保障	3
2017年前三季度公共租赁住房租金补贴	5
2017年第四季度公共租赁住房租金补贴	-2
上解上级一般公共预算支出合计	19,046
一、上解省级一般公共预算支出	3,761
(一) 体制上解支出	102
1.其他税收净上划	-15
2.地方出口退税负担机制调整体制上解	7
3.一般货物出口退税上解	110

附件23-8:

2017年上级财政对珠海市横琴区的一般公共预算转移支付明细表

单位: 万元

项 目	金 额
(二) 专项上解支出	3,659
1. 地税系统人员经费上划	94
2. 支援新疆建设资金	25
3. 支援西藏建设资金	5
4. 法院、检察院系统经费上划	3,535
6. 财政票据印刷工本费	
二、上解市级一般公共预算上解支出	15,285
1. 体制上解支出	
2. 专项上解支出	15,285
上解香洲企业迁移至横琴税收基数	11,967
上解莲洲镇生态补偿资金	909
上解基本农田保护经济补偿资金	606
上解饮用水源保护区扶持激励资金	166
上解津贴补贴调节基金	259
上解支出-物价调节基金	50
社会治安视频监控系统工程租赁费(二期)	98
上解海洋指挥船造船经费	1,230

附件23-9:

2017年珠海市横琴区政府一般债务余额和限额表

单位：万元

序号	项目	金额
1	2016年年末政府债务余额	65,500
2	2017年政府债务举借额	
3	其中：新增债	
4	置换债	
5	2017年政府债务余额	54,000
6	2017年政府债务限额	500,000

备注：本表未统计或有债务。

附件23-10:

2017年珠海市横琴区政府性基金预算收入决算表

单位: 万元

预算科目	2017年初预算数	2017年调整预算数	2017年决算数	决算数为调整预算数的%	增减额	增幅
一、政府性基金预算收入	1,003,300	1,213,300	1,012,210	83.4%	45,776	4.7%
(一) 城乡社区类基金收入	1,002,700	1,208,500	1,007,371	83.4%	40,937	4.2%
国有土地使用权出让收入	1,000,000	1,200,000	994,106	82.8%	30,319	3.1%
城市公用事业附加收入						
农业土地开发资金收入	1,600	1,000	1,896	189.6%	299	18.7%
污水处理费收入						
城市基础设施配套费收入	1,100	7,500	11,369	151.6%	10,319	982.8%
(二) 交通运输类基金收入						
车辆通行费						
港口建设费收入						
(三) 资源勘探电力信息类基金收入	600	4,800	4,832	100.7%	4,832	
散装水泥专项资金收入						
新型墙体材料专项基金收入	600	4,800	4,832	100.7%	4,832	
(四) 其他政府性基金收入			7		7	
福利彩票公益金收入						
体育彩票公益金收入			7		7	
其他政府性基金收入						
二、上级补助收入		4,487	6	0.1%	-14,562	-100.0%
三、下级上解收入						
四、债务转贷收入					-50,000	-100.0%
五、上年结余	87,695	118,279	87,706	74.2%	-51,291	-36.9%
上年结转项目	87,695	118,279	87,706	74.2%	-51,291	-36.9%
六、调入资金						
收 入 合 计	1,090,995	1,336,066	1,099,922	82.3%	-70,077	-6.0%

附件23-11:

2017年珠海市横琴区政府性基金预算支出决算表

单位: 万元

预算科目	2017年初预算数	2017年调整预算数	2017年决算数	决算数为调整预算数的%	增减额	增幅
一、政府性基金预算支出	991,295	892,849	693,754	77.7%	-308,539	-30.8%
(一) 文化体育与传媒支出						
国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出						
(二) 社会保障和就业支出						
大中型水库移民后期扶持基金支出						
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出						
(三) 城乡社区支出	987,449	889,006	690,188	77.6%	-310,315	-31.0%
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	985,479	872,664	690,188	79.1%	-275,084	-28.5%
城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出						
农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	1,200	6,611			-1,803	-100.0%
污水处理费及对应专项债务收入安排的支出						
新增建设用地有偿使用费及对应专项债务收入安排的支出		4,481			-33,428	-100.0%
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	770	5,250				
(四) 交通运输支出						
车辆通行费及对应专项债务收入安排的支出						
港口建设费及对应专项债务收入安排的支出						
民航发展基金支出						
民航机场管理建设费安排的支出						
(五) 资源勘探信息等支出	950	950	713	75.1%	544	321.9%
散装水泥专项资金及对应专项债务收入安排的支出						
新型墙体材料专项基金及对应专项债务收入安排的支出	950	950	713	75.1%	544	321.9%
(六) 其他支出	51	48	8	16.7%	-5	-38.5%
用于社会福利的彩票公益金支出	8	1	1		-7	-87.5%
用于体育事业的彩票公益金支出	41	46	7	15.2%	3	75.0%
用于残疾人事业的彩票公益金支出					-1	-100.0%
其他政府性基金支出	2	1				
(七) 债务付息支出	2,845	2,845	2,845	100.0%	1,292	83.2%
国有土地使用权出让金债务付息支出	2,845	2,845	2,845	100.0%	1,292	83.2%
(八) 债务发行费用支出					-55	-100.0%
国有土地使用权出让金债务发行费用支出					-55	-100.0%
二、债务还本支出						
三、上解上级支出	50,000	50,000	50,000	100.0%	50,000	
四、补助下级支出						
五、债务转贷支出						
六、调出资金		360,000	264,298	73.4%	184,298	230.4%
支出合计	1,041,295	1,302,849	1,008,052	77.4%	-74,241	-6.9%
七、年终结余	49,700	33,217	91,870	276.6%	4,164	4.7%
结转下年项目支出	49,700	33,217	91,870	276.6%	4,164	4.7%

附件23-12:

2017年珠海市横琴区政府性基金预算功能分类支出明细表

单位: 万元

科目编码	功能分类科目	金 额
212	城乡社区支出	690,188
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	690,188
2120801	征地和拆迁补偿支出	11,392
2120802	土地开发支出	678,312
2120804	农村基础设施建设支出	10
2120806	土地出让业务支出	270
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	204
215	资源勘探信息等支出	713
21561	新型墙体材料专项基金及对应专项债务收入安排的支出	713
2156199	其他新型墙体材料专项基金支出	713
229	其他支出	8
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	8
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	1
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	7
230	转移性支出	50,000
23004	政府性基金转移支付	50,000
2300402	政府性基金上解支出	50,000
232	债务付息支出	2,845
2320411	地方政府专项债务付息支出	2,845

附件23-13:

2017年上级财政与珠海市横琴区的政府性基金转移支付明细表

单位：万元

项 目	金 额
上级政府性基金预算转移支付收入合计	6
一、中央和省级政府性基金预算转移支付收入合计	6
体育彩票公益金收入	6
二、市级政府性基金预算转移支付收入合计	
上解上级政府性基金预算支出合计	
一、上解省级政府性基金支出	
二、上解市级政府性基金预算支出	50,000
专项上解支出	50,000
上解市级公共建设资金	50,000

附件23-14:

2017年珠海市横琴区政府专项债务余额和限额表

单位：万元

序号	项目	金额
1	2016年年末政府债务余额	90,000
2	2017年政府债务举借额	
3	其中：新增债	
4	置换债	
5	2017年政府债务余额	90,000
6	2017年政府债务限额	100,000

备注：本表未统计或有债务。

2017年珠海市横琴区国有资本经营预算收入决算表

单位: 万元

预算科目	2017年初预算数	2017年调整预算数	2017年决算数	决算数为调整预算数的%	增减额	增幅
一、国有资本经营预算收入	10,575	4,075	4,075	100.0%	-21,094	-83.8%
(一) 利润收入	10,575	4,075	4,075	100.0%	-21,094	-83.8%
烟草企业利润收入						
贸易企业利润收入						
房地产企业利润收入						
其他国有资本经营预算企业利润收入	10,575	4,075	4,075	100.0%	-21,094	-83.8%
(二) 股利、股息收入						
国有控股公司股利、股息收入						
国有参股公司股利、股息收入						
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入						
(三) 产权转让收入						
国有股权、股份转让收入						
其他国有资本经营预算企业产权转让收入						
(四) 清算收入						
国有股权、股份清算收入						
国有独资企业清算收入						
其他国有资本经营预算企业清算收入						
(五) 其他国有资本经营预算收入						
二、上年结余	17,618	17,618	17,618	100.0%	17,618	
三、收入合计	28,193	21,693	21,693	100.0%	-3,476	-13.8%

2017年珠海市横琴区国有资本经营预算支出决算表

单位: 万元

预算科目	2017年初预算数	2017年调整预算数	2017年决算数	决算数为调整预算数的%	增减额	增幅
一、国有资本经营预算支出	21,781	13,275	1,000	7.5%	1,000	
(一) 解决历史遗留问题及改革成本支出						
厂办大集体改革支出						
“三供一业”移交补助支出						
国有企业办职教幼教补助支出						
国有企业办公共服务机构移交补助支出						
国有企业退休人员社会化管理补助支出						
国有企业棚户区改造支出						
国有企业改革成本支出						
离休干部医药费补助支出						
其他解决历史遗留问题及改革成本支出						
(二) 国有企业资本金注入						
国有经济结构调整支出						
公益性设施投资支出						
前瞻性战略性新兴产业发展						
生态环境保护支出						
支持科技进步支出						
保障国家经济安全支持						
对外投资合作支出						
其他国有企业资本金注入						
(三) 国有企业政策性补贴						
国有企业政策性补贴						
(四) 其他国有资本经营预算支出	21,781	13,275	1,000	7.5%	1,000	
其他国有资本经营预算支出	21,781	13,275	1,000	7.5%	1,000	
二、转移性支出	6,412	8,418	8,418		8,418	
(一) 国有资本经营预算转移支付						
国有资本经营预算转移支付支出						
(二) 调出资金	6,412	8,418	8,418		8,418	
国有资本经营预算调出资金	6,412	8,418	8,418		867	11.5%
三、支出合计	28,193	21,693	9,418	43.4%	9,418	
四、年终结余			12,275		-12,894	-51.2%

2017年珠海市横琴区社会保险基金预算收入表

单位: 万元

项 目	2017年初预算数	2017年调整预算数	2017年决算数	完成预算的%
一、社会保险基金收入				
(一) 企业职工基本养老保险基金收入				
企业职工基本养老保险费收入				
企业职工基本养老保险基金财政补贴收入				
企业职工其他基本养老保险基金收入				
(二) 机关事业单位基本养老保险基金收入				
机关事业单位基本养老保险费收入				
机关事业单位基本养老保险基金财政补贴收入				
机关事业单位其他基本养老保险基金收入				
(三) 失业保险基金收入				
失业保险费收入				
失业保险基金财政补贴收入				
其他失业保险基金收入				
(四) 基本医疗保险基金收入				
基本医疗保险费收入				
基本医疗保险基金财政补贴收入				
其他基本医疗保险基金收入				
(五) 工伤保险基金收入				
工伤保险费收入				
工伤保险基金财政补贴收入				
其他工伤保险基金收入				
(六) 生育保险基金收入				
生育保险费收入				
生育保险基金补贴收入				
其他生育保险基金收入				
(七) 城乡居民基本医疗保险基金收入				
(八) 城乡居民基本养老保险基金收入				
(九) 其他社会保险基金收入				
二、上年结余				
企业职工基本养老保险基金上年结余				
机关事业单位基本养老保险基金上年结余				
失业保险基金上年结余				
基本医疗保险基金上年结余				
工伤保险基金上年结余				
生育保险基金上年结余				

附件23-17:

2017年珠海市横琴区社会保险基金预算收入表

单位: 万元

项 目	2017年初预算数	2017年调整预算数	2017年决算数	完成预算的%
城乡居民基本医疗保险基金上年结余				
城乡居民基本养老保险基金上年结余				
其他社会保险基金上年结余				

备注: 无社会保险基金预算

附件23-18:

2017年珠海市横琴区社会保险基金预算支出表

单位: 万元

项 目	2017年初预算数	2017年调整预算数	2017年决算数	完成预算的%
一、社会保险基金支出				
(一) 企业职工基本养老保险基金支出				
基本养老金				
医疗补助金				
丧葬抚恤补助				
其他基本养老保险基金支出				
(二) 机关事业单位基本养老保险基金支出				
基本养老金				
医疗补助金				
丧葬抚恤补助				
其他基本养老保险基金支出				
(三) 失业保险基金支出				
失业保险金				
医疗保险费				
丧葬抚恤补助				
职业培训和职业介绍补助				
其他失业保险基金支出				
(四) 基本医疗保险基金支出				
基本医疗保险统筹基金				
医疗保险个人账户基金				
其他基本医疗保险基金支出				
(五) 工伤保险基金支出				
工伤保险待遇				
其他工伤保险基金支出				
(六) 生育保险基金支出				
生育保险金				
其他生育保险基金支出				
(七) 城乡居民基本医疗保险基金支出				
(八) 城乡居民基本养老保险基金支出				
(九) 其他社会保险基金支出				
二、社会保险基金年终结余				
企业职工基本养老保险基金年终结余				
机关事业单位基本养老保险基金年终结余				

附件23-18:

2017年珠海市横琴区社会保险基金预算支出表

单位: 万元

项 目	2017年初预算数	2017年调整预算数	2017年决算数	完成预算的%
失业保险基金年终结余				
基本医疗保险基金年终结余				
工伤保险基金年终结余				
生育保险基金年终结余				
城乡居民基本医疗保险基金年终结余				
城乡居民基本养老保险基金年终结余				
其他社会保险基金年终结余				

附件 23-19:

2017 年度横琴新区部门决算说明

2017 年,在市财政局的指导下,我区积极组织区直各预算单位开展 2017 年度决算编制工作,按期上报决算报表,较好的完成了部门决算编制工作。现将决算相关情况说明如下:

一、部门基本情况

纳入 2017 年度横琴新区部门决算汇编范围的部门共 25 家,预算单位 25 家。其中行政单位 14 家,事业单位 9 家,2 家经费差额拨款单位(横琴新区人民检察院和横琴新区人民法院)。

二、部门预算执行情况分析

(一) 收入支出结构分析。

1. 收入情况。

2017 年横琴新区本级部门总收入 41.24 亿元,其中:财政拨款收入 41.19 亿元,占总收入的 99.9%;其他收入 0.05 亿元,占总收入的 0.1%。

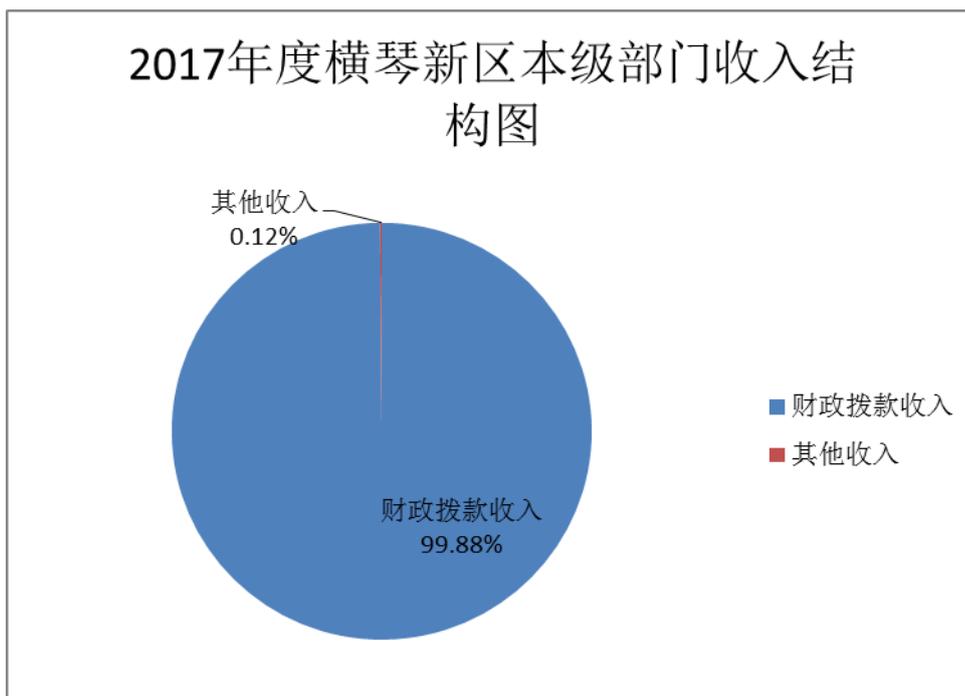


图 1-2017 年度横琴新区收入结构图

2. 支出情况。

2017 年度横琴新区本级部门总支出 41.41 亿元，其中基本支出 1.2 亿元，占总支出 2.8%；项目支出 40.21 亿元，占总支出 97.2%。

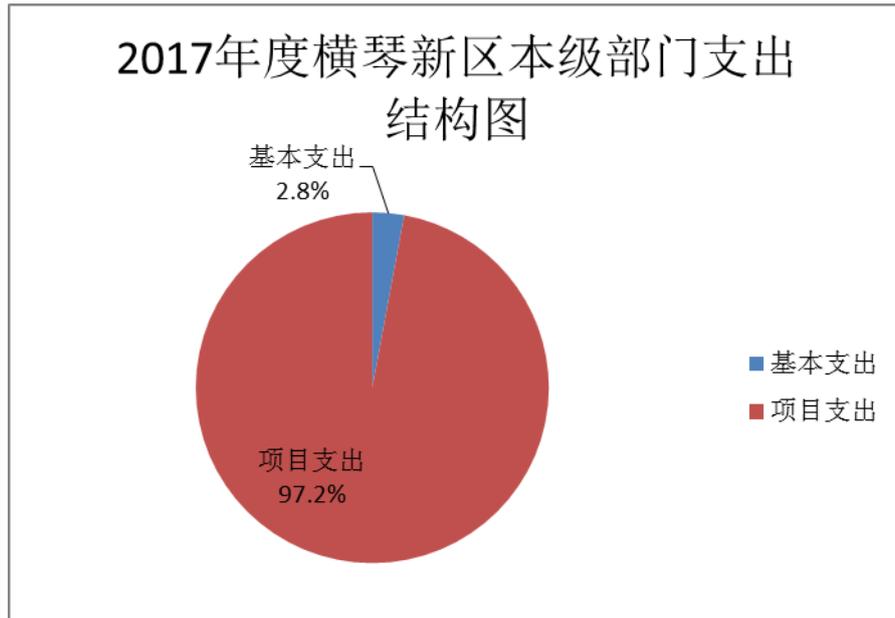
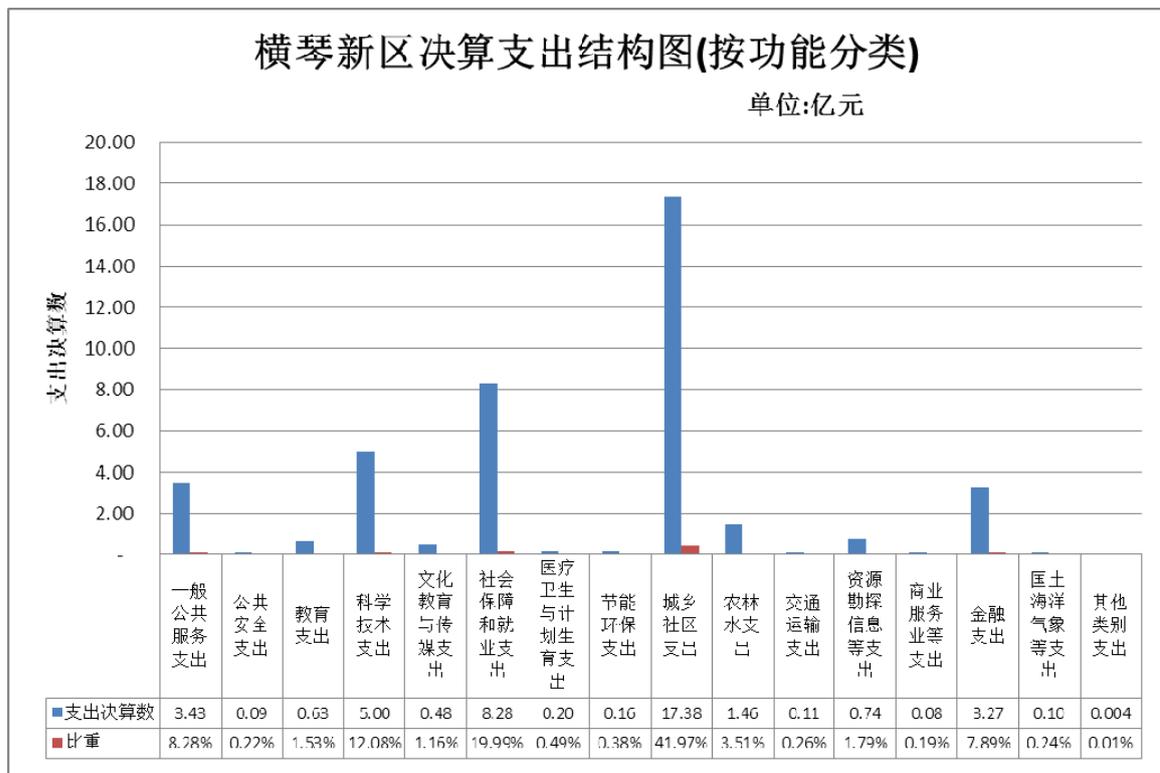
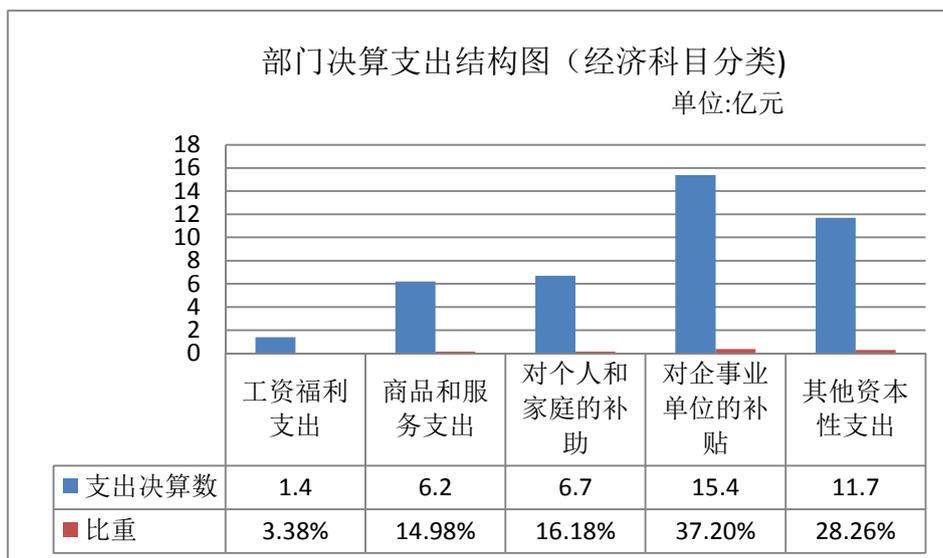


图 2：2017 年度横琴新区支出结构图

(1) 按功能科目分类来看，横琴新区部门支出主要为城乡社区支出 17.38 亿元、社会保障和就业支出 8.28 亿元、科学技术支出 5 亿元，占比分别为 41.97%、19.99%、12.07%。



(2) 按经济科目分类来看，横琴新区本级部门支出主要为对企事业单位的补贴支出 15.4 亿元、其他资本性支出 11.7 亿元、对个人和家庭的补助支出 6.7 亿元，占比分别为 37.20%、28.26%、16.18%。



(二) 财政拨款预算收入、决算支出对比分析。

1. 财政拨款收入年初预算、支出决算总体对比情况。

2017 年横琴新区财政拨款收入年初预算数 36.1 亿元，支出决算数 41.41 亿元，差额 5.31 亿元，差异率 14.7%。差异原因为：

(1) 预、决算的资金口径不同。

部门年初预算反映的是当年收入中安排的预算资金，而部门决算支出的资金除了年初安排的预算资金，还包含上年结转资金、当年追加的调整预算资金及上级转移支付资金等来源。

(2) 预算执行过程中调整项目。

2. 调整预算收入与决算支出差异较大的单位分析。

2017 年调整预算收入与决算支出差异率较大的单位有以下五家单位，差异原因如下：

表 2：部门预算与部门决算的对比

单位:万元

单位名称	财政拨款			原因
	调整预算收入	决算支出	差异率	
横琴新区商务局	100971.62	74771.67	25.95%	主要是上级转移支付资金因未下达相关支付文件结转了部分资金，如省科技发展专项 1211 万未支付；食品安全研究项目建设资金 5000 万未支付
横琴新区公建服务中心	16726.66	11657.80	30.30%	主要是市政公共设施管养专项 1421 万因验收工作未完成延期支付；市补自然灾害重建补助资金 1065 万因时间紧尚未支付完。
横琴新区金融服务局	1086.40	723.32	33.42%	主要是互联网小贷非现场监管系统专项 250 万因在采购招标过程中政策变化导致延误此项目支出。
横琴新区建设环保局	35682.70	14992.74	57.98%	临时防洪度汛专项经费（管养）预算 1000 万元因年底项目验收未通过而未支出；省级林业发展及保护专项资金 1153 万因没有对应的项目未支出
珠海市人大横琴新区办公室	14.12	6.29	55.5%	主要是市补人大代表联络室工作经费及人大代表活动经费结余

三、部门决算报表与财务会计衔接事项说明

根据 2017 年度部门决算报表编制说明“编报口径与单位预算衔接一致”的要求，部门决算报表的编报口径与单位预算编报口径相一致。但单位的部门决算口径与财务会计报表的编报口径不完全一致，主要差异：

（一）因一般公共预算支出功能分类科目 2300801 科目资金为以前年度已列支的资金，已在以前年度的部门决算财政代列资金报表中做了列支，因此，财政部部门决算软件未设置该类科目，部门决算报表中没有反映该类支出；但财务会计报表含此类支出，这样导致单位的部门决算与部门财务会计报表存在此项差异。

（二）决算报表由部门决算报表和财政代列资金报表两部分组成，财政代编、基建代编及国有资本经营预算等纳入财政代列资金报表没有纳入部门决算，导致单位的部门决算与财务会计报表存在差异。