

附件 26:

关于高栏港经济区 2017 年决算草案的报告

一、一般公共预算收支执行情况

(一) 一般公共预算完成情况。

2017 年全区一般公共预算收入完成 224,546 万元,完成调整预算的 100.1%,同比增长 10.7%(可比口径,下同)。转移性收入 120,404 万元,上年结余收入 27,169 万元,调入资金 55,000 万元,债务转贷收入 30,000 万元,调入预算稳定调节基金 492 万元,全区一般公共预算总收入为 457,611 万元。

2017 年全区一般公共预算支出完成 360,560 万元,完成调整预算的 103.5%,同比增长 26.8%,主要是 2017 年度上级专项转移支付资金对应安排的支出较往年增加。上解上级支出 39,067 万元,债务还本支出 30,000 万元,安排预算稳定调节基金 186 万元,全区一般公共预算总支出 429,813 万元。

2017 年全区一般公共预算支出完成 360,560 万元,主要项目支出如下:

1. 一般公共服务支出 28,706 万元,同比增支 1,711 万元,增长 5.3%。
2. 公共安全支出 14,161 万元,同比增支 1,295 万元,同比增长 10.1%,主要是公安消防支出增加。
3. 教育支出 39,674 万元,同比增支 5,779 万元,增长 17.0%,

主要是存在补发教师以往年度绩效的一次性因素。

4. 科学技术支出 106,865 万元，同比增支 25,955 万元，增长 32.1%，主要是产业扶持支出增加。

5. 文化体育与传媒支出 1,859 万元，同比增支 439 万元，增长 30.9%，主要是加大平沙镇、南水镇基本公共文化服务均等化投入。

6. 社会保障和就业支出 22,727 万元，同比增支 8,586 万元，增长 60.7%，主要是存在台风“天鸽”救灾复产资金支出及补发退休人员以往年度退休补的一次性因素。

7. 医疗卫生与计划生育支出 17,576 万元，同比增支 4,111 万元，增长 30.5%，主要是基本公共医疗均等化支出增加。

8. 节能环保支出 9,651 万元，同比减支 10,524 万元，下降 52.2%，主要是 2016 年度存在转拨中央循环经济专项资金的一次性因素。

9. 城乡社区支出 24,919 万元，同比减支 1,149 万元，下降 4.4%。

10. 农林水支出 16,102 万元，同比增支 6,997 万元，增长 76.8%，主要是扶贫支出增加。

11. 交通运输支出 9,587 万元，同比增支 1,260 万元，增长 15.1%。

12. 资源勘探信息等支出 14,216 万元，同比增支 7,891 万元，增长 124.8%，主要是转拨上级专项资金增加。

13. 商业服务业等支出 2,166 万元，同比减支 1,979 万元，下降 47.7%，主要是转拨上级专项资金减少。

14. 金融支出 290 万元，同比减支 200 万元，下降 47.7%，主要是企业上市奖励减少。

15. 国土海洋气象等支出 13,907 万元，同比增支 12,095 万元，增长 667.5%，主要是国土整治专项资金的支出。

16. 住房保障支出 3,260 万元，同比减支 5,162 万元，下降 61.3%，主要是区内保障性安居工程规模较往年缩小。

其中预备费安排的支出 1,247 万元，主要是调整预算前用于不可预测的临时支出，包括应对自然灾害支出等。

收支相抵，2017 年全区一般公共预算结转资金 27,798 万元。

（二）2017 年“三公”经费预决算情况。

2017 年，全区年初预算“三公”经费 819 万元，其中公务接待费支出 439 万元，公务用车支出 290 万元，因公出国（境）支出 90 万元。调整预算中，调减公务接待费支出 110 万元，调增公务用车支出 110 万元。

2017 年，全区“三公”经费决算数为 580 万元，比 2016 年减少 117 万元，其中公务接待费支出 246 万元，减少 43 万元，减少的主要原因是严格执行公务接待有关规定及标准，公务接待支出持续下降；公务用车支出 297 万元，增加 8 万元，主要是车辆数与上年一致，油费开支略增，因公出国（境）支出 37 万元，减少 21 万元，主要是出国考察减少。

（三）预备费使用情况。

2017 年安排预备费 4,000 万元，调整使用 4,000 万元。

（四）预算周转金结余情况。

2017 年年初，高栏港区预算周转金规模 400 万元，本年未新增计提，年内未使用，年末余额 400 万元。

（五）预算稳定调节基金计提使用情况。

2016 年年末，高栏港区预算稳定调节基金规模 492 万元，2017 年年中调入使用 492 万元，年末补充计提 186 万元，年末规模 186 万元。超收收入 156 万元已全部补充预算稳定调节基金。

（六）存量资金盘活使用情况。

2017 年，高栏港区累计盘活消化存量资金 34,357 万元，盘活率为 76.6%。截至 2017 年 12 月 31 日，全区财政存量资金结余 10,505 元。

盘活消化的存量资金主要包括专项资金按原用途使用，以及用于创新驱动、产业扶持、民生、重点建设项目等方面。

二、政府性基金预算执行情况

（一）收入情况。

2017 年全区政府性基金预算收入完成 260,099 万元，完成调整预算的 102.3%，同比增长 141.6%。上级补助收入 4,198 万元，上年结余收入 31,827 万元，全区政府性基金预算总收入 296,124 万元。

其中国有土地使用权出让收入完成 247,936 万元，完成调整

预算的 97.9%，同比增长 143.6%，主要是 2017 年商住用地挂牌出让较多。

农业土地开发资金收入完成 3,188 万元，完成调整预算的 308.8%，同比下降 11.6%，主要是区内工业地价计提的农业土地开发资金尚未上缴的部分。

污水处理费收入完成 1,947 万元，同比增长 22.2%，主要是随土地出让收入的增加而增加。

城市基础设施配套费收入完成 6,583 万元，同比增长 863.8%，主要是随土地出让收入的增加而增加。

其他政府性基金收入完成 445 万元。

（二）支出情况。

2017 年全区基金预算支出完成 224,582 万元，同比增长 103.0%；上解上级支出 5,053 万元，根据上级财政关于基金结余结转的有关规定，调出资金 55,000 万元。全区政府性基金预算总支出 284,635 万元。

其中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完成 221,791 万元，完成调整预算的 101.6%，同比增长 112.2% 主要是随土地出让收入的增加而增加。

农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出完成 2,412 万元，完成调整预算的 233.0%，去年同期无此项支出，主要是高标准农田建设支出增加。

其他支出完成 379 万元，均为上级专项转移支付对应的彩票

公益金支出。

收支相抵，2017 年全区基金预算结转 11,489 万元。

三、国有资本经营预算执行情况

2017 年，全区无国有资本经营预算收入，无国有资本经营预算支出。主要是区内国有企业年底根据经营情况确认无可上缴利润，未能按年初预算实现收入及支出计划。

四、社会保险基金预算执行情况

由于社会保险基金纳入市级财政统筹，我区社会保险基金预算收支均为 0。

五、重点支出实施情况

我区根据市委、市政府的统一部署，积极推进我区基本公共服务均等化改革，进一步优化支出结构，坚持民生与发展并重，

（一）发挥政府杠杆作用，确保区内经济平稳增长。

实施创新驱动发展战略，扶持一批高新技术企业、企业研究中心及新型研发机构，预算安排创新驱动奖励资金区级奖励资金 2,180 万元，全年实际支出 1,330 万元；支持华南理工大学现代产业创新研究院建设，安排支持华南理工大学产业园资金 1,000 万元，全年实际支出 1,000 万元。

促进外经贸发展，支持企业扩大进出口规模，预算安排外贸进出口扶持奖励资金 2,000 万元，全年实际支出 1,734 万元。

坚定人才发展战略，引进和培育高层次人才，对区内企业高层次人才予以补助，对创新创业团队予以奖励，安排人才专项资金 1,800 万元，全年实际支出 1,455 万元。

（二）继续推进综合改革，促进基本公共服务均等化。

重点投入区内教育、文化、医疗卫生、社会保障及就业、环境保护、农林水等领域，全面加快推进校园新建及改扩建、乡镇卫生院改造、基层文体设施建设、社会保障体系健全、污染防治、幸福村居建设等方面的工作。2017 年，我区教育、文化体育与传媒、社会保障和就业、医疗卫生与计划生育、节能环保、农林水事务等六项民生支出达 107,589 万元，占一般公共预算支出的 29.8%，继续为我区各项民生事业快速发展提供了坚实的财力保障。

六、政府性债务情况

2017 年，高栏港区债务限额为 60 亿元，其中：一般债务限额 60 亿元。

2017 年，高栏港经济区政府性债务初期余额 59.69 亿元。新增债务 3 亿元，偿还债务 4.17 亿元，截至 2017 年 12 月 31 日，政府性债务余额 58.52 亿元，均为一般性政府债务，政府债务余额未超出债务限额。

高栏港区新增债务 3 亿元，具体为置换债券 3 亿元，用于置换 2017 年债务到期本金。

2017 年，高栏港区债务付息支出 2.70 亿元。

七、落实市人大及常委会决议有关情况

2017 年，区财政部门在预算执行过程中克服减收因素多、增支压力大的不利因素影响，认真落实区委、区管委会各项工作部署，积极推进预算管理体制改革的，充分发挥财政职能，坚持保障民生支出和重点支出需要，加强政府性债务管理，防范化解财政风险，促进高栏港区经济社会持续健康稳定发展，主要做了以下几方面的工作：

（一）全面统筹协调，提高财政保障能力。

2017 年，面对严峻的收入形势，我区通过财税联席会议等多种方式，不断强化与国地税及我区其他经济部门的合作，将与税务部门的沟通联系常态化制度化，共同研究分析收入形势，深入中海油、神华公司等重点税源企业及海工制造、化工等支柱产业进行调研，发掘税收增长新亮点，协调解决征管难题，确保全年收入目标顺利完成。

（二）保重点惠民生，推进基本公共服务均等化。

我区根据市委、市政府的统一部署，积极推进我区基本公共服务均等化改革，进一步优化支出结构，坚持民生与发展并重，重点投入区内教育、文化、医疗卫生、社会保障及就业、环境保护、农林水等领域，全面加快推进校园新建及改扩建、乡镇卫生院改造、基层文体设施建设、社会保障体系健全、污染防治、幸福村居建设等方面的工作。2017 年，我区基本公共服务支出完成 11.64 亿元，占一般公共预算支出的 33.4%，继续为我区各项民生事业快速发展提供了坚实的财力保障。

（三）完善行政事业资产管理，推进政府信息公开。

开展市直行政事业单位闲置和经营性物业移交监管，全面清查行政事业单位资产，摸清国有资产“家底”，夯实行政事业单位国有资产管理基础。落实公务用车制度改革，推进公务用车调剂、特种用车核定、公务用车公开处置、封存公务车辆报废等各项工作。进一步完善财政预决算、部门预决算及“三公”经费预决算信息公开制度。开展财政预决算、部门预决算信息公开自查和整改，以预决算信息公开的“倒逼效应”强化规范管理。

（四）加强债务管理，有效防范政府债务风险。

2017年，我区用足用好政府债券置换政府债务的新政策，积极争取债券置换财政资金，共完成债券置换3亿元，在政府自身财力有限的情况下有效控制政府性债务风险。

- 附件：1. 2017年高栏港区一般公共预算收入决算表
2. 2017年高栏港区一般公共预算支出决算表
3. 2017年高栏港区经济分类科目表
4. 2017年高栏港区一般公共预算功能分类支出明细表
5. 2017年高栏港区一般公共预算“三公”经费决算表
6. 2017年高栏港区上级一般公共预算转移支付明细表
7. 2017年高栏港区政府一般债务余额和限额表

8. 2017 年高栏港区政府性基金预算收入决算表
9. 2017 年高栏港区政府性基金预算支出决算表
10. 2017 年高栏港区政府性基金预算功能分类支出明
细表
11. 2017 年高栏港区上级政府性基金预算转移支付明
细表
12. 2017 年高栏港区政府专项债务余额和限额表
13. 2017 年高栏港区国有资本经营预算收入决算表
14. 2017 年高栏港区国有资本经营预算支出决算表
15. 2017 年高栏港区社会保险基金预算收入表
16. 2017 年高栏港区社会保险基金预算支出表
17. 2017 年高栏港区部门决算说明

附件26-1：

2017年珠海市高栏港经济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	200,016	224,390	224,546	100.1%	21,628	10.7%	40,566
(一) 税收收入	156,356	177,786	174,010	97.9%	21,994	14.5%	44,471
1.增值税	74,938	85,338	85,173	99.8%	14,076	19.8%	26,716
其中：其他国内增值税	62,008	71,100	67,737	95.3%	14,219	26.6%	20,553
免抵调增增值税	5,000	5,500	9,400	170.9%	2,250	31.5%	9,400
改征增值税	7,930	8,738	8,036	92.0%	-2,393	-22.9%	3,263
2.营业税			13			-100.0%	-7,917
3.企业所得税	23,280	22,273	23,317	104.7%	2,926	14.3%	4,588
4.个人所得税	3,309	4,213	4,181	99.2%	638	18.0%	992
5.城市维护建设税	17,480	20,582	21,111	102.6%	2,098	11.0%	4,262
6.房产税	9,000	15,853	16,395	103.4%	8,659	111.9%	9,492
7.印花税	5,264	7,931	8,493	107.1%	2,222	35.4%	2,927
8.城镇土地使用税	8,220	11,576	4,369	37.7%	-2,934	-40.2%	-2,034
9.土地增值税	9,300	4,499	2,989	66.4%	-2,517	-45.7%	-2,141
10.车船税							
11.契税	4,400	5,339	7,806	146.2%	-221	-2.8%	4,423
12.耕地占用税	1,160	159	146	91.8%	-2,971	-95.3%	-623
13.其他税收	5	23	17	73.9%	8	88.9%	
(二) 非税收入	43,660	46,604	50,536	108.4%	-366	-0.7%	-3,905
1.专项收入	17,587	24,953	26,410	105.8%	10,565	66.7%	10,565
(1) 排污费收入	457	457			-522	-100.0%	-522
(2) 水资源费收入	48	48			-48	-100.0%	-48
(3) 教育费附加收入	10,420	7,798	11,343	145.5%	1,432	14.4%	1,432
(4) 地方教育附加收入	5,009	5,904	5,064	85.8%	625	14.1%	862
(5) 文化事业建设费收入	3	3	3	100.0%			
(6) 残疾人就业保障金收入	1,650	1,143	762	66.7%	-75	-9.0%	-75
(7) 教育资金收入		5,600	5,354	95.6%	5,354		5,354
(8) 农田水利建设资金收入		4,000	3,825	95.6%	3,825		3,825
(9) 育林基金收入							
(10) 森林植被恢复费			59		59		59
(11) 水利建设专项收入					-85		-85
(12) 其他专项收入							
2.行政事业性收费收入	10,073	10,073	13,901	138.0%	2,328	20.1%	2,328
3.罚没收入	100	100	505	505.0%	189	59.8%	189
4.国有资源（资产）有偿使用收入	13,900	9,478	8,395	88.6%	-13,123	-61.0%	-13,123
5.政府住房基金							
6.其他收入	2,000	2,000	1,325	66.3%	-325	-19.7%	-325
二、上级补助收入	58,873	109,341	120,404				
返还性收入	16,902	16,902	16,902				
一般性转移支付收入	26,271	26,271	28,262				
专项转移支付收入	15,700	66,168	75,240				
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		30,000	30,000				
其中：新增一般债券收入							
置换一般债券收入		30,000	30,000				

附件26-1：

2017年珠海市高栏港经济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)
五、国债转贷资金上年结余							
六、上年结余	24,482	24,482	27,169				
上年结转项目	24,482	24,482	27,169				
净结余							
七、调入资金		55,000	55,000				
八、调入预算稳定调节基金	460	492	492				
九、接受其他地区援助收入							
收 入 合 计	283,831	443,705	457,611				
另：分部门收入							
国税部门组织收入	92,027	100,820	100,700	99.9%	16,410	19.4%	
地税部门组织收入	81,411	91,814	90,482	98.5%	9,052	10.9%	
财政及其他部门组织收入	26,578	31,756	33,364	105.1%	-3,956	-11.1%	

2017年珠海市高栏港经济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	245,920	348,512	360,560	103.5%	120,863	26.8%
(一) 一般公共服务支出	28,706	34,831	33,936	97.4%	1,711	5.3%
(二) 国防支出	70	70	58	82.9%	-8	-12.1%
(三) 公共安全支出	13,362	13,362	14,161	106.0%	1,295	10.1%
(四) 教育支出	29,705	36,459	39,674	108.8%	5,779	17.0%
(五) 科学技术支出	51,362	97,584	106,865	109.5%	25,955	32.1%
(六) 文化体育与传媒支出	1,098	1,175	1,859	158.2%	439	30.9%
(七) 社会保障和就业支出	14,333	22,917	22,727	99.2%	8,586	60.7%
(八) 医疗卫生支出	13,570	17,771	17,576	98.9%	4,111	30.5%
(九) 节能环保支出	12,135	11,781	9,651	81.9%	-10,524	-52.2%
(十) 城乡社区支出	32,525	43,584	24,919	57.2%	-1,149	-4.4%
(十一) 农林水支出	8,329	11,850	16,102	135.9%	6,997	76.8%
(十二) 交通运输支出	15,066	15,066	9,587	63.6%	1,260	15.1%
(十三) 资源勘探电力信息等支出	4,981	5,286	14,216	268.9%	7,891	124.8%
(十四) 商业服务业等支出	132	132	2,166	1640.9%	-1,979	-47.7%
(十五) 金融支出	225	225	290	128.9%	-200	-40.8%
(十六) 国土海洋气象等支出	1,685	12,285	13,907	113.2%	12,095	667.5%
(十七) 住房保障支出	4,125	4,125	3,260	79.0%	-5,162	-61.3%
(十八) 粮油物资储备事务					-28	-100.0%
(十九) 债务付息支出	10,365	17,110	26,959	157.6%	17,102	173.5%
(二十) 债务发行费用支出			28		-335	-92.3%
(二十一) 其他支出	146	146	2,619	1793.8%	2,440	1363.1%
(二十二) 预备费	4,000	2,753				
二、上解上级支出	16,602	39,865	39,067			
体制上解支出			5,093			
出口退税专项上解支出	4,074	4,074	4,260			
其他专项上解支出	12,528	35,791	29,714			
三、援助其他地区支出						
四、债务还本支出		30,000	30,000			
五、债务转贷支出						
六、调出资金						
七、增设预算周转金						
八、安排预算稳定调节基金			186			
支 出 总 计	262,522	418,377	429,813			
九、国债转贷资金结余						
十、年终结余	21,309	25,328	27,798			
结转下年项目支出	21,309	25,328	27,798			

附件26-3:

2017年珠海市高栏港经济区经济分类科目表

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	360,560	69,842
301	工资福利支出	39,753	38,945
30101	基本工资	7,674	7,673
30102	津贴补贴	11,843	11,842
30103	奖金	10,747	10,551
30104	其他社会保障缴费	2,761	2,505
30106	伙食补助费	69	2
30107	绩效工资	1,515	1,515
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,658	1,640
30109	职业年金缴费		
30199	其他工资福利支出	3,486	3,217
302	商品和服务支出	125,089	3,313
30201	办公费	745	167
30202	印刷费	169	26
30203	咨询费	856	
30204	手续费	30	4
30205	水费	235	35
30206	电费	1,011	77
30207	邮电费	528	98
30208	取暖费		
30209	物业管理费	581	3
30211	差旅费	338	115
30212	因公出国(境)费用	37	
30213	维修(护)费	4,623	56
30214	租赁费	1,572	62
30215	会议费	141	
30216	培训费	643	39
30217	公务接待费	246	105
30218	专用材料费	3,390	141
30224	被装购置费		
30225	专用燃料费	25	
30226	劳务费	25,288	885
30227	委托业务费	3,598	19

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
30228	工会经费	221	192
30229	福利费	549	325
30231	公务用车运行维护费	225	169
30239	其他交通费用	1,008	272
30240	税金及附加费用	2	
30299	其他商品和服务支出	79,028	523
303	对个人和家庭的补助	37,279	27,128
30301	离休费	314	314
30302	退休费	14,287	14,286
30303	退职(役)费	85	
30304	抚恤金	230	230
30305	生活补助	4,282	284
30306	救济费	104	16
30307	医疗费	414	13
30308	助学金	88	16
30309	奖励金	6,185	5,156
30310	生产补贴	4,342	
30311	住房公积金	4,737	4,734
30312	提租补贴		
30313	购房补贴	203	203
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	2,008	1,876
304	对企事业单位的补贴	112,044	
30401	企业政策性补贴	108,824	
30402	事业单位补贴		
30403	财政贴息		
30499	其他对企事业单位的补贴	3,220	
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	26,959	
30701	国内债务付息	26,959	
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		

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
309	基本建设支出	7,956	
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	7,955	
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	1	
310	其他资本性支出	10,193	456
31001	房屋建筑物购建		
31002	办公设备购置	633	62
31003	专用设备购置	1,518	3
31005	基础设施建设	3,557	
31006	大型修缮	18	
31007	信息网络及软件购置更新	94	23
31008	物资储备		
31009	土地补偿		
31010	安置补助	1,988	
31011	地上附着物和青苗补偿	170	
31012	拆迁补偿		
31013	公务用车购置	72	
31019	其他交通工具购置	225	
31020	产权参股		
31099	其他资本性支出	1,918	368
399	其他支出	1,287	
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	1,287	
39906	赠与		
39907	贷款转贷		
39999	其他支出		

附件26-4:

2017年珠海市高栏港经济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	预算数
201	一般公共服务支出	33,936
20101	人大事务	92
2010101	行政运行	71
2010104	人大会议	1
2010107	人大代表履职能力提升	19
2010108	代表工作	1
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	9,153
2010301	行政运行	4,438
2010302	一般行政管理事务	2,968
2010303	机关服务	222
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	1,525
20104	发展与改革事务	552
2010401	行政运行	551
2010499	其他发展与改革事务支出	1
20105	统计信息事务	85
2010507	专项普查活动	77
2010599	其他统计信息事务支出	8
20106	财政事务	1,861
2010601	行政运行	403
2010607	信息化建设	48
2010650	事业运行	136
2010699	其他财政事务支出	1,274
20107	税收事务	5,736
2010799	其他税收事务支出	5,736
20108	审计事务	32
2010804	审计业务	2
2010899	其他审计事务支出	30
20109	海关事务	1,873
2010999	其他海关事务支出	1,873
20110	人力资源事务	487

附件26-4:

2017年珠海市高栏港经济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	预算数
2011001	行政运行	361
2011099	其他人力资源事务支出	126
20111	纪检监察事务	409
2011101	行政运行	300
2011102	一般行政管理事务	91
2011199	其他纪检监察事务支出	18
20113	商贸事务	9,420
2011301	行政运行	4,962
2011308	招商引资	4,033
2011350	事业运行	400
2011399	其他商贸事务支出	25
20115	工商行政管理事务	1,297
2011501	行政运行	1,254
2011504	工商行政管理专项	2
2011505	执法办案专项	10
2011506	消费者权益保护	4
2011599	其他工商行政管理事务支出	27
20125	港澳台侨事务	111
2012504	港澳事务	102
2012506	华侨事务	9
20129	群众团体事务	223
2012999	其他群众团体事务支出	223
20132	组织事务	63
2013299	其他组织事务支出	63
20133	宣传事务	10
2013399	其他宣传事务支出	10
20134	统战事务	2
2013499	其他统战事务支出	2
20136	其他共产党事务支出(款)	837
2013699	其他共产党事务支出(项)	837

附件26-4:

2017年珠海市高栏港经济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	预算数
20199	其他一般公共服务支出(款)	1,693
2019999	其他一般公共服务支出(项)	1,693
204	公共安全支出	14,161
20401	武装警察	7,342
2040103	消防	7,241
2040199	其他武装警察支出	101
20402	公安	4,639
2040204	治安管理	2,353
2040212	道路交通管理	53
2040299	其他公安支出	2,233
20404	检察	81
2040499	其他检察支出	81
20405	法院	500
2040599	其他法院支出	500
20406	司法	353
2040604	基层司法业务	353
20499	其他公共安全支出(款)	1,246
2049901	其他公共安全支出(项)	1,246
205	教育支出	39,674
20501	教育管理事务	96
2050199	其他教育管理事务支出	96
20502	普通教育	33,459
2050201	学前教育	1,876
2050202	小学教育	19,620
2050203	初中教育	11,504
2050204	高中教育	151
2050299	其他普通教育支出	308
20509	教育费附加安排的支出	5,565
2050999	其他教育费附加安排的支出	5,565
20599	其他教育支出(款)	554

附件26-4:

2017年珠海市高栏港经济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	预算数
2059999	其他教育支出(项)	554
206	科学技术支出	106,865
20604	技术与研究开发	105,048
2060403	产业技术与研究开发	10,148
2060499	其他技术与研究开发支出	94,900
20605	科技条件与服务	44
2060502	技术创新服务体系	44
20608	科技交流与合作	1,653
2060899	其他科技交流与合作支出	1,653
20699	其他科学技术支出(款)	120
2069999	其他科学技术支出(项)	120
207	文化体育与传媒支出	1,859
20701	文化	1,689
2070108	文化活动	919
2070109	群众文化	618
2070199	其他文化支出	152
20702	文物	7
2070204	文物保护	7
20704	新闻出版广播影视	129
2070499	其他新闻出版广播影视支出	129
20799	其他文化体育与传媒支出(款)	34
2079999	其他文化体育与传媒支出(项)	34
208	社会保障和就业支出	22,727
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,377
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1,377
20802	民政管理事务	1,739
2080201	行政运行	447
2080204	拥军优属	1
2080205	老龄事务	546
2080208	基层政权和社区建设	490

附件26-4:

2017年珠海市高栏港经济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	预算数
2080299	其他民政管理事务支出	255
20805	行政事业单位离退休	10,837
2080501	归口管理的行政单位离退休	3,209
2080502	事业单位离退休	7,204
2080599	其他行政事业单位离退休支出	424
20807	就业补助	586
2080702	职业培训补贴	519
2080799	其他就业补助支出	67
20808	抚恤	508
2080802	伤残抚恤	27
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	305
2080899	其他优抚支出	176
20809	退役安置	87
2080901	退役士兵安置	3
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	21
2080999	其他退役安置支出	63
20810	社会福利	429
2081002	老年福利	294
2081004	殡葬	26
2081099	其他社会福利支出	109
20811	残疾人事业	1,159
2081105	残疾人就业和扶贫	842
2081199	其他残疾人事业支出	317
20815	自然灾害生活救助	3,620
2081502	地方自然灾害生活补助	80
2081503	自然灾害灾后重建补助	3,540
20819	最低生活保障	504
2081901	城市最低生活保障金支出	18
2081902	农村最低生活保障金支出	486
20820	临时救助	50

附件26-4:

2017年珠海市高栏港经济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	预算数
2082001	临时救助支出	50
20825	其他生活救助	11
2082502	其他农村生活救助	11
20826	财政对基本养老保险基金的补助	746
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	195
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	551
20827	财政对其他社会保险基金的补助	541
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	541
20899	其他社会保障和就业支出(款)	533
2089901	其他社会保障和就业支出(项)	533
210	医疗卫生与计划生育支出	17,576
21001	医疗卫生与计划生育管理事务	2,412
2100101	行政运行	2,349
2100199	其他医疗卫生与计划生育管理事务支出	63
21002	公立医院	3,479
2100201	综合医院	3,478
2100299	其他公立医院支出	1
21003	基层医疗卫生机构	8,482
2100302	乡镇卫生院	4,573
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	3,909
21004	公共卫生	1,098
2100408	基本公共卫生服务	1,080
2100409	重大公共卫生专项	1
2100499	其他公共卫生支出	17
21006	中医药	103
2100601	中医(民族医)药专项	43
2100699	其他中医药支出	60
21007	计划生育事务	1,835
2100717	计划生育服务	30
2100799	其他计划生育事务支出	1,805

附件26-4:

2017年珠海市高栏港经济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	预算数
21010	食品和药品监督管理事务	61
2101001	行政运行	2
2101016	食品安全事务	26
2101099	其他食品和药品监督管理事务支出	33
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	44
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助	44
21013	医疗救助	49
2101301	城乡医疗救助	49
21014	优抚对象医疗	3
2101401	优抚对象医疗补助	3
21099	其他医疗卫生与计划生育支出(款)	10
2109901	其他医疗卫生与计划生育支出(项)	10
211	节能环保支出	9,651
21101	环境保护管理事务	1,465
2110101	行政运行	671
2110199	其他环境保护管理事务支出	794
21102	环境监测与监察	315
2110299	其他环境监测与监察支出	315
21103	污染防治	1,423
2110301	大气	1,147
2110302	水体	224
2110399	其他污染防治支出	52
21104	自然生态保护	1,242
2110402	农村环境保护	1,242
21110	能源节约利用(款)	221
2111001	能源节约利用(项)	221
21111	污染减排	4,084
2111103	减排专项支出	3,810
2111199	其他污染减排支出	274
21199	其他节能环保支出(款)	901

附件26-4:

2017年珠海市高栏港经济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	预算数
2119901	其他节能环保支出(项)	901
212	城乡社区支出	24,919
21201	城乡社区管理事务	5,003
2120101	行政运行	1,098
2120102	一般行政管理事务	201
2120104	城管执法	1,015
2120199	其他城乡社区管理事务支出	2,689
21203	城乡社区公共设施	19,599
2120399	其他城乡社区公共设施支出	19,599
21205	城乡社区环境卫生(款)	195
2120501	城乡社区环境卫生(项)	195
21299	其他城乡社区支出(款)	122
2129999	其他城乡社区支出(项)	122
213	农林水支出	16,102
21301	农业	3,703
2130101	行政运行	683
2130104	事业运行	562
2130106	科技转化与推广服务	86
2130108	病虫害控制	10
2130109	农产品质量安全	2
2130110	执法监管	1
2130112	农业行业业务管理	23
2130122	农业生产支持补贴	30
2130124	农业组织化与产业化经营	35
2130126	农村公益事业	58
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	565
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	18
2130199	其他农业支出	1,630
21302	林业	799
2130205	森林培育	5

附件26-4:

2017年珠海市高栏港经济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	预算数
2130209	森林生态效益补偿	167
2130234	林业防灾减灾	448
2130299	其他林业支出	179
21303	水利	3,027
2130306	水利工程运行与维护	418
2130314	防汛	396
2130399	其他水利支出	2,213
21305	扶贫	6,857
2130599	其他扶贫支出	6,857
21307	农村综合改革	1,712
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	557
2130706	对村集体经济组织的补助	1,155
21399	其他农林水支出(款)	4
2139999	其他农林水支出(项)	4
214	交通运输支出	9,587
21401	公路水路运输	373
2140104	公路建设	84
2140106	公路养护	251
2140199	其他公路水路运输支出	38
21499	其他交通运输支出(款)	9,214
2149901	公共交通运营补助	44
2149999	其他交通运输支出(项)	9,170
215	资源勘探信息等支出	14,216
21506	安全生产监管	4,833
2150601	行政运行	1,372
2150602	一般行政管理事务	148
2150605	安全监管监察专项	246
2150606	应急救援支出	1,612
2150699	其他安全生产监管支出	1,455
21599	其他资源勘探信息等支出(款)	9,383

附件26-4:

2017年珠海市高栏港经济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	预算数
2159999	其他资源勘探信息等支出(项)	9,383
216	商业服务业等支出	2,166
21605	旅游业管理与服务支出	128
2160599	其他旅游业管理与服务支出	128
21606	涉外发展服务支出	1,888
2160699	其他涉外发展服务支出	1,888
21699	其他商业服务业等支出(款)	150
2169999	其他商业服务业等支出(项)	150
217	金融支出	290
21703	金融发展支出	290
2170399	其他金融发展支出	290
220	国土海洋气象等支出	13,907
22001	国土资源事务	12,431
2200101	行政运行	470
2200104	国土资源规划及管理	58
2200110	国土整治	11,903
22002	海洋管理事务	1,476
2200204	海域使用管理	1,384
2200299	其他海洋管理事务支出	92
221	住房保障支出	3,260
22101	保障性安居工程支出	2,167
2210103	棚户区改造	2,155
2210107	保障性住房租金补贴	12
22102	住房改革支出	1,093
2210201	住房公积金	893
2210203	购房补贴	200
229	其他支出(类)	2,619
22999	其他支出(款)	2,619
2299901	其他支出(项)	2,619
232	债务付息支出	26,959

附件26-4:

2017年珠海市高栏港经济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	预算数
23203	地方政府一般债务付息支出	26,959
2320301	地方政府一般债券付息支出	17,859
2320304	地方政府其他一般债务付息支出	9,100
233	债务发行费用支出	28
23303	地方政府一般债务发行费用支出	28

关于2017年珠海市高栏港经济区一般公共预算支出决算的说明

1. 一般公共服务支出28,706万元，同比增支1,711万元，增长5.3%。
2. 公共安全支出14,161万元，同比增支1,295万元，同比增长10.1%，主要是公安消防支出增加。
3. 教育支出39,674万元，同比增支5,779万元，增长17.0%，主要是存在补发教师以往年度绩效的一次性因素。
4. 科学技术支出106,865万元，同比增支25,955万元，增长32.1%，主要是产业扶持支出增加。
5. 文化体育与传媒支出1,859万元，同比增支439万元，增长30.9%，主要是加大平沙镇、南水镇基本公共文化服务均等化投入。
6. 社会保障和就业支出22,727万元，同比增支8,980万元，增长39.5%，主要是存在台风“天鸽”救灾复产资金支出及补发退休人员以往年度退休补的一次性因素。
7. 医疗卫生与计划生育支出17,576万元，同比增支4,111万元，增长30.5%，主要是基本公共医疗均等化支出增加。
8. 节能环保支出9,651万元，同比减支10,524万元，下降52.2%，主要是2016年度存在转拨中央循环经济专项资金的一次性因素。
9. 城乡社区支出24,919万元，同比减支1,149万元，下降4.4%。
10. 农林水支出16,102万元，同比增支6,997万元，增长76.8%，主要是扶贫支出增加。
11. 交通运输支出9,587万元，同比增支1,260万元，增长15.1%。
12. 资源勘探信息等支出14,216万元，同比增支7,891万元，增长124.8%，主要是转拨上级专项资金增加。
13. 商业服务业等支出2,166万元，同比减支1,979万元，下降47.7%，主要是转拨上级专项资金减少。
14. 金融支出290万元，同比减支200万元，下降47.7%，主要是企业上市奖励减少。
15. 国土海洋气象等支出13,907万元，同比增支12,095万元，增长667.5%，主要是国土整治专项资金的支出。
16. 住房保障支出3,260万元，同比减支5,162万元，下降61.3%，主要是区内保障性安居工程规模较往年缩小。

附件26-5:

2017年珠海市高栏港经济区一般公共预算“三公”经费 决算表

单位：万元

项目	决算数
“三公”经费	580
其中：（一）因公出国（境）支出	37
（二）公务用车购置及运行维护支出	297
1. 公务用车购置	72
2. 公务用车运行维护费	225
（三）公务接待费支出	246

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。

关于2017年珠海市高栏港经济区一般公共预算“三公”经费决算的说明

一、“三公”经费的构成

2017年，全区“三公”经费决算数为580万元，其中公务接待费支出246万元，公务用车支出297万元（其中公务用车购置费72万元，公务用车运行维护费225万元），因公出国（境）支出37万元。

二、2017年“三公”经费变动情况

1. 2017年“三公”经费比上年减少117万元，其中：因公出国“境”经费支出减少21万元，公务用车购置及运行维护支出减少48万元（公务用车购置减少53万元，公务用车运行维护费与上年持平，公务接待费减少43万元。
2. 变动原因：我区继续秉承厉行节约的原则，严格控制各类“三公”经费的支出标准，切实降低“三公”经费支出。

附件26-6:

2017年上级对珠海市高栏港经济区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	
一、中央、省一般公共预算转移支付收入	46,949
1、返还性收入	16,902
（一）所得税基数返还收入	447
体制核定的2003年基数返还额	447
（三）增值税税收返还收入	2,644
增值税税收返还收入	2,644
（五）增值税“五五分享”税收返还	7,058
增值税“五五分享”税收返还	7,058
（六）其他税收返还收入	6,753
2011年省以下财政体制改革基数返还/省共享四税下划基数	6,753
2、一般性转移支付收入	3,489
（一）均衡性转移支付收入	196
激励性转移支付	
农业转移人口市民化奖励资金（中央及省）	196
（二）农村综合改革转移支付收入	
（三）结算补助收入	127
乡镇财政管理改革补助资金	24
2017年到村任职高校毕业生中央财政补助资金	1
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	2
关于调剂安排2017年缉私补助资金的通知	100
（四）企业事业单位划转补助收入	812
华侨农场事业费划转	56
工商管理系统经费基数	702
质监系统经费基数	54
（五）固定数额补助收入	2,160
华侨农场办社会职能补助	982
华侨农场分离办社会职能中央补助	655
2017年贫困归侨扶贫救助补助资金（中央资金）	9
2017年贫困归侨扶贫救助补助资金（省级资金）	12
中央财政2017年暨2016年度渔业成品油价格改革补助资金预算指标	502

附件26-6:

2017年上级对珠海市高栏港经济区一般公共预算转移支付明细表

单位: 万元

项 目	金 额
(六) 基层公检法司转移支付支出	
(七) 义务教育等转移支付支出/城乡义务教育转移支付支出	5
2017年广东省建档立卡学生免学费和生活费补助资金-初中(20502普通教育)	1
2017年广东省建档立卡学生免学费和生活费补助资金-小学(20502普通教育)	2
2017年义务教育学生资助经费(20502普通教育)	1
关于下达2017年城乡义务教育家庭经济困难寄宿生生活费补助中央资金的通知	1
珠三角地区2017年农村义务教育免费教科书资金预算	
(八) 基本养老保险和低保等转移支付支出/基本养老金占转移支付支出	
(九) 新型农村合作医疗等转移支付支出/城乡居民医疗保险转移支付支出	
(十) 农村综合改革转移支付支出	
(十一) 其他一般性转移支付支出	189
3、专项转移支付	26,558
(一) 一般公共服务	12
2017年省妇女创业小额担保贷款贴息专项资金	3
2017年行政事业性资产管理经费	2
2017年基建投资与低碳发展专项资金转移支付预算	7
(二) 国防	
(三) 公共安全	
(四) 教育	47
2017年支持学前教育发展中央专项资金	7
2017年全省校园足球工作资金	12
关于下达2017年教育发展专项资金“强师工程”中小学教师教育科研能力提升计划资助资金的通知	2
关于下达2017年教育发展专项资金“强师工程”学前与特殊教育教师达标提升工程等3个项目资金的通知	10
关于下达2017年国家助学贷款中央奖补资金的通知	10
关于追加下达2017年支持学前教育发展中央专项资金的通知	6
(五) 科学技术	12,618
2017年省科技发展专项资金(企业研发、高企培育、科技金融、前沿与关键技术)-科技创新券方向	3,511
关于下达2017年省级工业和信息化专项资金(支持企业技术改造)的通知	9,267
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	-160
(六) 文化体育与传媒	15

附件26-6:

2017年上级对珠海市高栏港经济区一般公共预算转移支付明细表

单位：万元

项 目	金 额
关于下达2017年中央财政补助地方公共文化服务体系建设专项资金的通知	6
关于下达2017年省扶持新闻出版广电（版权）专项资金（新闻出版广电版权用途和国家电影事业发展专项资金省分成部分，第三批）的通知	1
关于安排2017年省文化事业发展和文化遗产保护专项资金（第五批）的通知	8
（七）社会保障和就业	288
2017年度就业及技工教育专项资金-省级就业及技工教育专项资金专项用于创业常规性补助资金	15
中央财政2017年困难群众基本生活救助补助资金	77
中央财政2017年优抚对象等人员抚恤和生活补助资金预算	25
中央2017年退役安置补助经费预算-2017年退役安置离退休人员经费补助	15
关于下达2017年中央财政优抚对象补助资金的通知	50
关于下达2017年中央财政就业补助资金的通知	23
关于紧急下达省财政2017年自然灾害生活救助资金的通知	80
关于下达2017年中央财政优抚对象抚恤补助资金的通知	3
（八）医疗卫生与计划生育	178
2017年省级中医药建设专项资金	1
2017年中央财政中医药部门公共卫生服务补助资金预算指标	10
2017年省级食品药品安全专项资金预算指标	2
中央财政2017年优抚对象医疗补助资金预算	3
2017年中央补助公共卫生服务项目等6项资金	12
2017年中央补助公共卫生服务项目等6项资金	79
关于下达2017年中央财政优抚对象医疗补助资金的通知	5
关于安排2017年第二批中央补助基本公共卫生服务等项目资金的通知	61
关于安排2017年第二批中央补助基本公共卫生服务等项目资金的通知	1
关于安排2017年第二批中央补助重大公共卫生服务项目资金的通知	4
（九）节能环保	2, 126
2017年省级环境整治专项资金（第二批）-农村环境综合整治	550
关于提前下达2017年中央财政大气污染防治资金的通知	1, 156
关于下达2017年中央财政节能减排（循环经济发展）补助资金的通知	420
（十）城乡社区	
（十一）农林水	672
关于下达2017年中央财政农业专项资金（第一批）的通知	440
关于下达2017年省级农业发展和农村工作专项资金-农业生产与农产品质量安全体系建设的通知	2

附件26-6:

2017年上级对珠海市高栏港经济区一般公共预算转移支付明细表

单位: 万元

项 目	金 额
关于下达2017年省级农业发展和农村工作专项资金-农业生产与农产品质量安全体系建设的通知	4
关于下达2017年渔业发展与船舶报废拆解更新(渔民减船转产)中央补助资金的通知	34
关于下达中央财政2017年船舶报废拆解和船型标准化补助资金(渔船报废拆解、更新改造和渔业装备设施建设)的通知	2
关于调整安排2017年中央耕地地力保护补贴资金的通知	-400
关于下达强台风“天鸽”海洋渔业救灾复产资金的通知	20
关于下达台风“天鸽”省级防汛抗旱补助资金的通知	150
关于下达2017年中央财政农业生产救灾及特大防汛抗旱补助资金(农业生产救灾)第二批的通知	200
关于安排中央特大防汛抗旱补助资金的通知	220
(十二) 交通运输	581
2017年中央车辆购置税补助地方资金-危桥改造	111
2017年省级交通建设专项资金-公路客货运站场	43
关于下达台风“天鸽”公路灾毁修复资金的通知	10
关于下达2017年车辆购置税收入补助地方资金(第五批)的通知	417
(十三) 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
(十四) 商业服务业等	223
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	54
中央财政2017年外经贸发展专项资金	217
关于下达2017年中央财政第一批服务业发展专项资金(冷链物流建设)的通知	150
关于下达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	-48
关于下达和清算2017年中央财政服务业发展专项资金(冷链物流建设)的通知	-150
(十五) 国土海洋气象	9,796
2017年珠海横琴新区和高栏港区土地整理项目资金	10,000
关于下达2017年度第二批高标准基本农田建设项目省级补助资金的通知	1,500
关于下达珠海横琴新区和高栏港区土地整理项目资金的通知	-1,704
二、市补助收入	73,427
1、一般性转移支付收入	24,773
(一) 体制补助收入	18,657
2015年体制改革税收返还基数	18,603
2015年以前体制补助支出	54

附件26-6:

2017年上级对珠海市高栏港经济区一般公共预算转移支付明细表

单位：万元

项 目	金 额
2001年地税既得利益补助	54
国税属地征收专项补助（2008年起）	
（二）均衡性转移支付收入	1,830
均衡性转移支付资金	1,830
（三）农村综合改革转移支付收入	
（四）结算补助收入	2,800
高栏港区堤围防护费收入返还	396
市垂直管理单位人员支出	2,404
（五）企业事业单位划转补助收入	221
下放城市管理执法部门支出	
下放学校基数	
新移交环卫及路灯养护基数	
西部地区公路养护支出基数（一般性）	221
（六）义务教育等转移支付支出/城乡义务教育转移支付支出	1,052
关于提前下达2017年十二年免费教育专项补助经费的通知	900
关于下达2017年珠海市中小学免费教育专项补贴经费的补充通知	152
（八）重点生态功能区转移支付收入	
（九）固定数额补助收入	213
农村税费改革专项转移支付补助	165
其中：免征农业税补助	165
驻公安派出所司法调解员经费	48
2、专项转移支付	48,654
（一）一般公共服务	767
关于提前下达2017年人大代表联络室工作经费的通知	10
关于提前下达口岸辅助文员市级负担经费的通知	646
关于预下达2016年、2017年省级市级妇女创业小额担保财政贴息资金的通知	1
关于下达2017年固本强基专项资金（第一批）的通知	6
关于下达党联工作经费的通知	2
关于下达2017年第三次全国农业普查各区聘请“两员”工作经费的通知	5
关于下达2017年市农村妇女两癌免费检查项目专项经费的通知	2
关于下达省“妇女之家”示范点建设项目2017年市级配套经费的通知	1

附件26-6:

2017年上级对珠海市高栏港经济区一般公共预算转移支付明细表

单位：万元

项 目	金 额
关于下达2017年度市级社会主义核心价值观主题公园建设经费的通知	10
关于下达2017年固本强基专项资金（第二批）的通知	19
关于下达2017年固本强基专项资金（第三批）的通知	15
关于下达2017年建设园区党群服务中心以奖代补经费的通知	40
关于下达基层妇联社会工作创新示范点建设项目经费的通知	5
关于下达港澳工作经费的通知	3
关于预下达2016年、2017年省市妇女创业小额担保财政贴息资金的通知	2
（二）国防	24
关于下达2017年人防易地建设费的通知	24
（三）公共安全	
（四）教育	1, 820
关于调整下达校长、教师工作室资助及培训经费（2016年强师工程专项资金）的通知	-6
关于下达各区2017年市本级教育附加的通知	45
关于下达2017年提升西部及海岛地区教育水平专项资金（第一批）的通知	1, 677
关于下达2017年珠海市学前教育发展专项资金的通知	95
关于下达珠海基础教育精品课程体系建设经费的通知	9
（五）科学技术	8, 904
关于提前下达2017年专利促进专项经费的通知	24
关于提前下达2017年广东省级科学院与珠海市级共建三个研究所建设经费的通知	1, 405
关于下达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的通知	-1, 241
关于提前下达2017年市级级工贸类产业扶持专项资金的通知	5, 182
关于下达2017年促进园区扩能增效企业增资扩产专项资金的通知	2, 900
关于下达2017年广东省工业企业技术改造时候奖补资金的通知	634
（六）文化体育与传媒	258
关于下达2017年珠海市级群众体育工作财政经费的通知	2
关于下达2017年度珠海市级公共文化服务体系建设专项资金的通知	14
关于下达2017年度珠海市级文物保护专项资金的通知	65
关于下达2017年上半年珠海市农村电影公益放映场次补贴的通知	1
关于下达2017年市民艺术节补贴经费的通知	3
关于下达2017年下半年珠海市农村电影公益放映场次补贴的通知	1
关于下达2017年市民艺术中心建设经费的通知	130

附件26-6:

2017年上级对珠海市高栏港经济区一般公共预算转移支付明细表

单位：万元

项 目	金 额
关于下达2017年市创文（公益广告宣传——交通标志宣传牌）宣传专项经费的通知	42
（七）社会保障和就业	10,544
关于提前下达市级级财政2017年优抚等经费的通知	41
关于提前下达市级级财政2017年90岁以上高龄老人政府津贴经费的通知	60
关于提前下达市级级财政2017年最低生活保障金的通知	110
关于提前下达2017年城乡居民养老保险市级级财政补助资金的通知(以此件为准)	200
关于下达2016年下半年免除户籍居民殡葬基本服务费用的通知	1
关于下达2017年春节双拥慰问经费的通知	1
关于下达2017年退管体检经费的通知	29
关于拨付各区救灾复产资金（第一批）的通知	2,000
关于拨付各区救灾复产资金（第二批）的通知	8,000
关于下达2017年“八一”慰问经费的通知	1
关于下达2017年中秋节低保对象慰问金的通知	2
关于预拨2017年度陆岛交通票价财政补贴资金的通知	45
关于下达高栏港经济区2016年陆岛交通老人、学生乘船优惠补贴资金的通知	18
关于下达2017年退役士兵教育培训经费的通知	3
关于下达2017年优抚对象社会保障结算经费的通知	14
关于下达2017年90岁以上高龄老人政府津贴结算经费的通知	19
（八）医疗卫生与计划生育	2,584
关于提前下达市级级财政2017年城镇独生子女父母计划生育奖励金的通知	30
关于提前下达市级级财政2017年国家基本公共卫生服务项目经费的通知	63
关于提前下达市级级财政2017年农村卫生服务中心运行经费的通知	75
关于下达市级财政补助2017年基本公共卫生服务项目经费（第二批）的通知	39
关于提前下达市级级财政2017年欠发达地区乡镇卫生院建设经费的通知（以此件为准）	105
关于下达2016年建设健康城市级细胞单元以奖代补资金的通知	1
关于提前下达各区农贸市场快速检测补助资金的通知	16
关于拨付2016年度城镇居民低保计划生育家庭奖励金的通知	1
关于拨付2016年度计划生育“节育奖”结算款的通知	19
关于下达2016年度农村部分计划生育家庭奖励金的通知	2
关于下达2016年城镇独生子女父母计划生育奖励金结算款的通知	10
关于预拨2017年市级财政提升西部及海岛地区公共卫生水平资金的通知	1,100

附件26-6:

2017年上级对珠海市高栏港经济区一般公共预算转移支付明细表

单位: 万元

项 目	金 额
关于下达市财政补助2017年基本公共卫生服务项目经费（第三批）的通知	10
关于下达市财政补助2017年推进中医药事业发展专项资金的通知	27
关于下达2017年全国生育状况抽样调查工作经费的通知	1
关于下达2017年度（第二批）基本医疗保险市级财政补助资金的通知	187
关于下达2017年度（第一批）基本医疗保险市级财政补助资金的通知	372
关于下达2017年医疗卫生科研立项课题经费的通知	1
关于下达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的通知	7
关于下达2017年9月——2018年8月部分计划生育家庭独生子女助学金的通知	22
关于下达2016年10月——2017年9月计划生育家庭特别扶助金的通知	4
关于下达2017年医养结合补助经费的通知	10
关于下达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的通知	438
关于提前下达2018年度（第一批）基本医疗保险市级财政补助资金的通知	44
（九）节能环保	59
关于下达2017年度能源统计体系建设资金的通知	7
关于下达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的通知	52
（十）城乡社区	14
关于下达珠海市2017年农村生活垃圾处理市级财政补贴的通知	14
（十一）农林水	141
关于提前下达2017年镇村后备人才经费的通知	18
关于下达2016年渔民减船转产中央财政资金的通知	36
关于下达2017年市级级财政农机购置补贴的通知	4
关于下达各区2016年度小型水库管理专项奖励资金的通知	24
关于下达2016年度未入库渔船油补资金的通知	5
关于下达2017年休（禁）渔补助资金的通知	54
（十二）交通运输	676
关于提前下达2017年西部地区公路养护事权下放经费的通知	630
关于下达原属市公路局下属养护中心事业人员2014、2015年绩效奖补发资金的通知	38
关于下达原属市公路局下属养护中心事业人员2016年绩效奖的通知	6
关于预拨2017年内河船型标准化工作地方配套资金的通知	2
（十三）资源勘探信息	3,855
关于清算2016年珠江西岸先进装备制造业发展资金（因素法分配）的通知	-945

附件26-6:

2017年上级对珠海市高栏港经济区一般公共预算转移支付明细表

单位: 万元

项 目	金 额
关于预拨2017年高栏港集装箱补贴专项资金的通知	4,800
(十四) 商业服务业等	1,125
关于提前下达2017年市级工贸类产业扶持专项资金的通知	493
关于清算提前下达的2016年中央外经贸发展专项资金的通知	-513
关于预安排2017年市级外贸发展专项资金(外贸稳增长项目)的通知	843
关于再次清算提前下达的2016年中央外经贸发展专项资金的通知	3
关于下达2017年社会消费品零售企业上规模提增速资金的通知	3
关于清算2017年市级外贸发展专项资金(外贸稳增长项目)的通知	59
2017年市级外贸发展专项资金(外贸稳增长项目)资金	237
(十五) 金融支出	290
关于提前下达2017年市级工贸类产业扶持专项资金的通知	201
关于清算2017年创新驱动专项资金(金融类)的通知	89
(十六) 国土海洋气象	17,584
关于下达2017年第二批高标准基本农田建设补助资金的通知	500
关于下达2016年横琴新区和高栏港区土地整理项目资金的通知	17,084
(十七) 住房保障	9
关于提前下达2017年前三季度公共租赁住房租金补贴的通知	14
关于清算下达2017年第四季度公共租赁住房租金补贴的通知	-5
三、上解省项目	4,998
1、体制上解支出	4,140
其他税收净上划	-120
地方出口退税负担机制调整体制上解	142
一般货物出口退税上解	4,107
营改征出口退税专项上解	11
2、专项上解支出	858
五市安全部门经费上划	
地税系统人员经费上划	68
支援新疆建设资金	625
支援西藏建设资金)	152
财政票据印刷工本费	13
四、上解市项目	34,069

附件26-6:

2017年上级对珠海市高栏港经济区一般公共预算转移支付明细表

单位：万元

项 目	金 额
1、体制上解	5,213
国土规划部门经费上解	91
西部疾病控制中心经费上解	80
市垂直管理单位人员支出	2,404
上划六所中学	2,638
2、专项上解支出	28,856
莲洲镇生态补偿资金	411
饮用水源保护区补偿资金	1,027
基本农田保护区补偿资金	461
社会治安视频监控系统二期	402
产业转移资金	100
价格调节基金	50
香洲区企业迁移（横琴、高新、高栏、斗门）	3,317
津贴补贴调节基金	526
高栏港区一般公共预算收入分库调整税费上解	21,300
市公共资源交易中心西部中心运行经费	32
海洋指挥船造船经费	1,230

附件26-7:

2017年珠海市高栏港经济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	596851
2	2017年政府债务举借额	30000
3	其中：新增债	
4	置换债	30000
5	2017年政府债务余额	596851
6	2017年政府债务限额	600000

备注：本表未统计或有债务。

附件26-8:

2017年珠海市高栏港经济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	126,850	254,353	260,099	102.3%	152,439	141.6%
（一）城乡社区类基金收入	126,850	254,353	259,654	102.1%	151,994	96.5%
国有土地使用权出让收入	125,815	253,318	247,936	97.9%	146,157	143.6%
城市公用事业附加收入						
农业土地开发资金收入	1,035	1,035	3,188	308.0%	-417	-11.6%
污水处理费收入			1,947		354	22.2%
城市基础设施配套费收入			6,583		5,900	863.8%
（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						
散装水泥专项资金收入						
新型墙体材料专项基金收入						
（四）其他政府性基金收入			445		445	
福利彩票公益金收入			26		26	
体育彩票公益金收入						
其他政府性基金收入			419		419	
二、上级补助收入	1,029	1,610	4,198			
三、下级上解收入						
四、债务转贷收入						
五、上年结余	31,827	31,827	31,827			
上年结转项目	31,827	31,827	31,827			
六、调入资金						
收 入 合 计	159,706	287,790	296,124			

附件26-9:

2017年珠海市高栏港经济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	123, 133	219, 674	224, 582	102. 2%	113, 956	103. 0%
（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					-6	-100. 0%
大中型水库移民后期扶持基金支出					-6	-100. 0%
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	122, 753	219, 294	224, 203	102. 2%	115, 918	107. 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	121, 718	218, 259	221, 791	101. 6%	117, 280	112. 2%
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, 035	1, 035	2, 412	233. 0%	2, 412	
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						
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出						
（四）交通运输支出					-5, 760	-100. 0%
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					-5, 760	-100. 0%
民航发展基金支出						
民航机场管理建设费安排的支出						
（五）资源勘探电力信息等支出						
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						
（六）其他支出	380	380	379	99. 7%	30	8. 6%
用于社会福利的彩票公益金支出	300	300	290	96. 7%	37	14. 6%
用于体育事业的彩票公益金支出	80	80	89	111. 3%	-7	-7. 3%
其他政府性基金支出						
（七）债务付息支出						
国有土地使用权出让金债务付息支出						
（八）债务发行费用支出						
国有土地使用权出让金债务发行费用支出						
二、债务还本支出						
三、上解上级支出			5, 053			
四、补助下级支出						
五、债务转贷支出						
六、调出资金		55, 000	55, 000			
支 出 合 计	123, 133	274, 674	284, 635			
七、年终结余	36, 573	13, 116	11, 489			

附件26-9:

2017年珠海市高栏港经济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
结转下年项目支出	36,573	13,116	11,489			

附件26-10:

17年珠海市高栏港经济区政府性基金预算功能分类支出明细

单位: 万元

科目编码	功能分类科目	金 额
212	城乡社区支出	224, 203
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	221, 791
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	2, 412
229	其他支出	379
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	379

附件26-11:

2017年上级对珠海市高栏港经济区政府性基金预算转移支付明细表

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	
一、中央和省级财政转移支付收入	36
2017年中央专项彩票公益金支持乡村学校少年宫项目补助资金-运转经费补助	16
关于下达2017年省级体育事业发展专项资金（体育彩票公益金）（第二批）的通知	16
关于下达2017年大中型水库移民后期扶持政策实施工作专项补助经费的通知	3
关于下达2017年省级体育事业发展专项资金（体育彩票公益金）（第一批）的通知	1
二、市对区基金转移支付	4,162
1、城乡社区	3,842
（一）国有土地使用权出让金收入安排的支出	2,075
关于下达2016年基本农田保护经济补偿资金（第三批）的通知	920
关于下达2017年农村公路及农村公路安全生命防护工程市级补助的通知	42
关于下达低标准县道升级改造工程（高栏港区）和县道X582（平东大道）升级改造工程市级补助资金的通知	1,033
政府投资计划奖补资金	80
（二）农业土地开发资金收入安排的支出	1,767
关于下达2017年市级现代农业发展项目补助资金的通知	75
关于下达2017年度新农村建设市级补助资金（第一批）的通知	1,692
2、商业服务业	
3、其他支出	320
（一）福彩公益金收入安排的支出	245
关于下达2017年春节慰问“三无”五保对象、麻风病人、孤儿经费的通知	1
关于预拨2017年优抚对象“三难”补助经费的通知	5
关于下达2017年减灾示范社区创建经费的通知	8
关于下达民办养老机构补贴经费的通知	1
关于下达2017年“三无”五保对象、麻风病人、孤儿中秋和重阳慰问经费的通知	1
关于下达2017年福彩公益金项目经费的通知	100
关于下达2017年福彩公益金项目经费的通知	129
（二）体育事业的彩票公益金支出	6
关于下达2017年度珠海市市级级体育彩票公益金的通知	6

附件26-11:

2017年上级对珠海市高栏港经济区政府性基金预算转移支付明
细表

单位：万元

项 目	金 额
（三）残疾人事业的彩票公益金支出	47
关于下达2017年残疾人康园中心工疗训练补助经费的通知	9
关于下达2017年残疾人家庭家具家电配置项目经费的通知	25
关于下达2017年残疾人康园中心社工岗位补贴经费的通知	13
（四）城乡医疗救助的彩票公益金	22
关于下达2017年第一季度困难群众医疗救助补助经费的通知	2
关于下达2017年第二季度困难群众医疗救助补助经费的通知	6
关于下达2017年第三季度困难群众医疗救助补助经费的通知	6
关于下达2017年第四季度困难群众医疗救助补助经费的通知	8
三、基金上解市项目	5, 053
台创园上解	5, 053

附件26-12:

2017年珠海市高栏港经济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	
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	
6	2017年政府债务限额	

备注：我区无专项债务。

附件26-13:

2017年珠海市高栏港经济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	120	120				
（一）利润收入						
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						
（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	120	120				
二、上年结余						
三、收入合计	120	120				

附件26-14:

2017年珠海市高栏港经济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	120	120				
（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	120	120				
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	120	120				
（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						
其他国有资本经营预算支出						
二、转移性支出						
（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						
国有资本经营预算调出资金						
三、支出合计	120	120				
四、年终结余						

附件26-15:

2017年珠海市高栏港经济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				

附件26-15:

2017年珠海市高栏港经济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%
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				
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：高栏港区无社保基金预算。

附件26-16:

2017年珠海市高栏港经济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				

附件26-16:

2017年珠海市高栏港经济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%
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				
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 26-17:

2017 年度珠海高栏港经济区部门决算说明

2017 年，在市财政局的审核指导下，我局认真组织区直预算单位、镇级财政部门开展年度部门决算编审工作，强化部门决算审核，规范账务处理，较好地完成了高栏港区年度部门决算编审工作。

一、部门基本情况

纳入 2017 年度高栏港区部门决算汇编范围的部门共 42 家，预算单位共 42 家。按单位基本性质分：行政单位 13 家，财政补助事业单位 23 家，其他单位 6 家；按是否纳入统管分为：统管单位 40 家，非统管单位 2 家（见下表）。

表 1：部门决算编报单位情况统计

单位性质	户数	统管	非统管
行政单位	13	13	0
财政补助事业单位	23	23	0
其他单位	6	4	2
合计	42	40	2

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 年度部门总收入 37.48 亿元，其中：财政拨款收入 35.76 亿元，占总收入 95.42%；事业收入 1.59 亿元，占总收入 4.24%；其他收入 0.13 亿元，占总收入 0.34%。

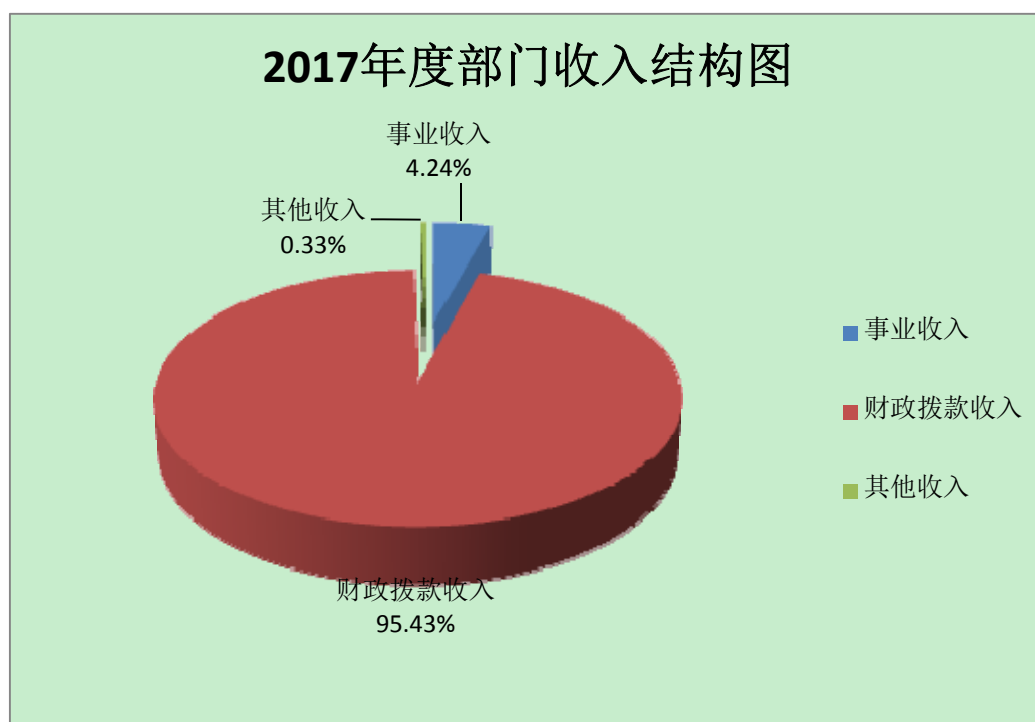


图 1-2017 年度部门收入结构图

2、支出情况。

2017 年度部门总支出 33.86 亿元，其中：基本支出 7.42 亿元，占总支出 21.92%；项目支出 26.44 亿元，占总支出 78.08%。

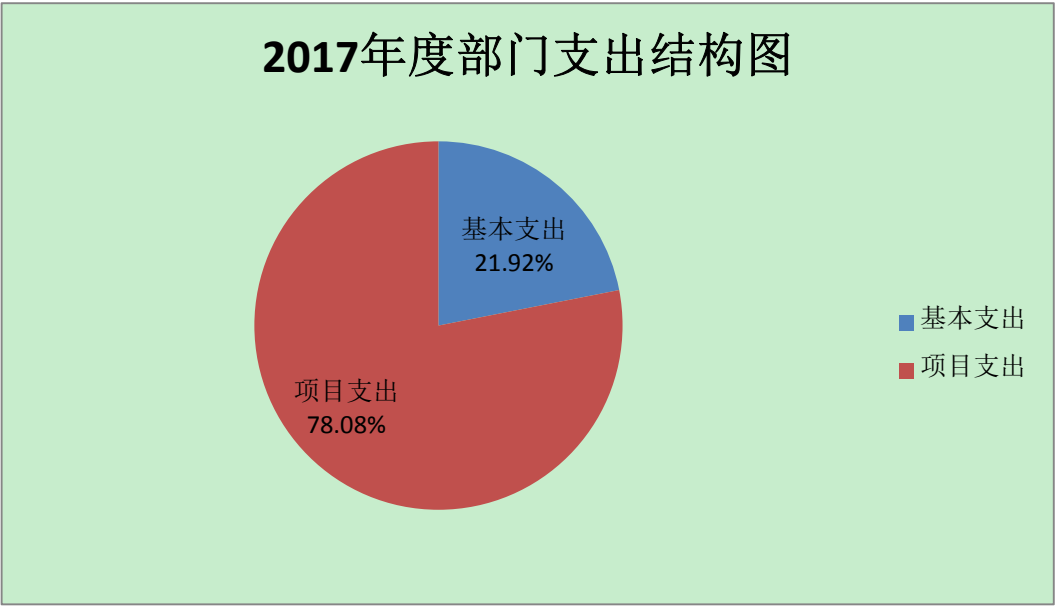
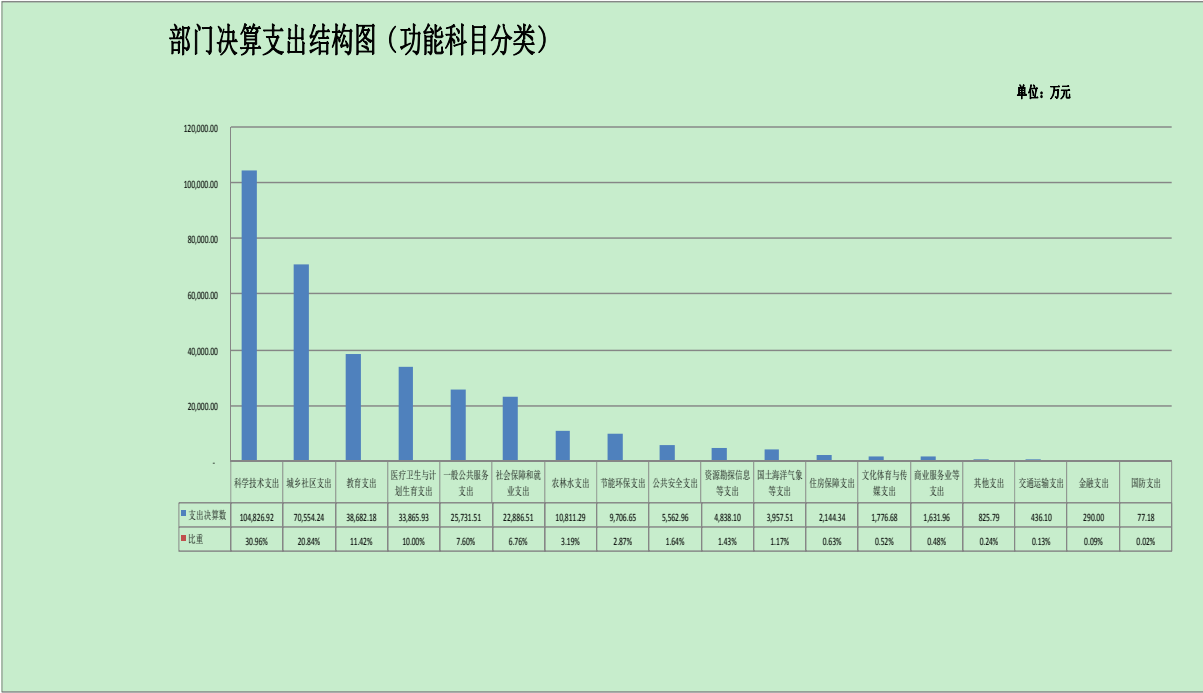


图 2： 2017 年度部门支出结构图

（1）按功能科目分类来看，部门支出主要为科学技术支出 10.48 亿元、城乡社区支出 7.06 亿元、教育支出 3.87 亿元，占比分别为 30.96%、20.84%、11.42%。



(2) 按经济科目分类来看，部门支出主要为对企事业单位的补贴 11.47 亿元、商品和服务支出 8.23 亿元、其他资本性支出 5.45 亿元，占比分别为 33.86%、24.31%、16.09%。



（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 年度财政拨款收入年初预算数 36.73 亿元，支出决算数 33.86 亿元，差额 2.87 亿元，差异率 7.81%。通过归纳，预算单位财政拨款收入预算、支出决算差异原因可以归纳为以下几大类：

（1）预、决算的资金口径不同。

部门年初预算只反映当年组织收入中安排的预算资金。部门支出决算的资金包括上年结转（未列支部分）、当年预算、追加

调整、上级转移支付等来源。

(2) 预算执行过程中调整项目。

a. 年中调整预算项目；

b. 部分单位因合并、撤销或职能转变，相关项目调整到新单位列支，在新单位决算中反映；

c. 因年初尚未明确资金分配方案，部分项目预算由主管部门编制，待实际使用时，通过财政直接支付下达至各个使用单位，此类项目不完全在主管部门决算中反映；

d. 个别项目资金在年初预算时由财政业务科室代编，在实际使用时才进行分配，因此在各个资金使用单位决算中分别反映；

e. 由于政府投资项目基建支出由财政代编，在执行过程中调整到使用单位，在单位的部门决算中反映。

(3) 部分预算项目在实际的执行过程中由于主客观情况与年初预算有一定差距，导致预算执行率偏低。

2、调整预算收入与决算支出差异较大的单位分析。

通过对比 2017 年度预算单位的调整预算收入与决算支出数据，现选取差异率较大的前五个单位进行具体分析，详见下表：

表 2：部门预算与部门决算的对比

单位：万元

行次	单位名称	财政拨款			原因
		调整预算收入	决算支出	差异率%	
栏次		1	2	3	4
1	珠海市高栏港区平沙镇人民政府	121,702.65	81,784.76	-32.80	主要是 2017 年度平沙镇收到专项资金和地价款较多，平沙镇根据实际情况，统筹安排支出，造成结余，其中土地费新增 1 亿，地价款结余约 2.3 亿。
2	珠海高栏港经济区总工会	402.10	289.30	-28.05	一是对艺术节各项活动支出（好声音、书画比赛、企业工会活动）精简经费； 二是每年收取各基层工会上缴经费收入大于支出所致。
3	珠海高栏港经济区妇幼保健计划生育服务中心	228.71	209.57	-8.37	2017 年 7 月由南水计生所并账转入专项经费结余款 25 万。
4	珠海高栏港经济区机关工会委员会	95.83	92.22	-3.76	根据中央八项规定，对工会活动开支严格按照规定执行，精简经费支出造成结余。
5	珠海高栏港经济区管理委员会海洋和农渔局	7,314.18	7,039.75	-3.75	因 300 多户渔民的账户信息尚未收集齐全，渔船柴油补贴款 273 万需在 2018 年才能发放。

三、部门决算报表与财务会计衔接等事项说明

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。但单位的部门决算编报口径与财务会计报表的编报口径不完全一致，存在一定的差异。主要差异如下：

（一）由于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，已经在以前年度的部门决算财政代列资金报表中予以反映，因此，财政部部门决算软件未设置该类科目，不在单位的部门决算报表中反映，会导致单位的部门决算与财务会计报表存在差异。

（二）根据《广东省 2017 年度部门决算报表编制说明》的要求，部门决算编报资金范围仅反映一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款，国有资本经营预算财政拨款暂不纳入部门决算反映，会导致单位的部门决算与财务会计报表存在差异。