

广州市天河区 2015 年预算执行情况和 2016 年预算草案的报告

——2016 年 5 月 24 日在广州市天河区第八届
人民代表大会第六次会议上

广州市天河区财政局局长 吴 杰

各位代表：

受区人民政府委托，我向大会报告广州市天河区 2015 年预算执行情况和 2016 年预算草案，请予审议。

一、2015 年预算执行情况

2015 年，面对复杂严峻的经济形势，在区委、区政府的正确领导和区人大、区政协的监督支持下，我们坚决贯彻落实中央、省、市的各项决策部署，主动适应经济发展新常态，充分发挥财政职能作用，以“稳中求进”为总基调，围绕全面建设国家中心城市核心区的总目标，积极作为、精准发力，财政预算执行情况总体平稳，圆满完成目标任务。

（一）2015 年财政收入总体执行情况

2015 年区一般公共预算收入 618,478 万元，完成预算的 107.6%，增长 4.2%，比上年提高 2.2 个百分点，超额完成区人大目标任务（575,000 万元）和市下达的奋斗目标（605,500 万元）。从收入结构看：税收收入 509,322 万元，增长 1.8%，比上年回落 9.6 个百分点，增速放缓主要是受经济下行压力和政策性减收因素影响；非税收入 109,156 万元，增长 17.0%，税收收入占财政收入的比重达到 82.4%。总体来看，财政收入平稳增长、质量较好。区一般公共预算收入加上上级补助收入净额、上年结余等，区级可支配财力为 835,506 万元，年终结余 143 万元。（实际数以决算数为准）

2015 年区政府性基金收入 1,861 万元，下降 80.5%^①。加上上年结余，剔除转列一般公共预算 70,703 万元后，区政府性基金总收入为 12,664 万元。年终结余 7,342 万元，按规定结转下年度使用。（实际数以决算数为准）

2015 年区国有资本经营收入 219 万元，同比净增，收入来源是区国有企业利润收入。年终结余 13 万元。

2015 年区财政专户管理资金收入 24,674 万元，增长 14.4%。加上上年结余，剔除调出资金后，区财政专户管理资金总收入为 54,163 万元。年终结余 36,678 万元，按规定结转下年度使用。（实际数以决算数为准）

^① 按财政部财预【2014】368 号文规定，2015 年起，我区的文化事业建设费、残疾人就业保障金和水利建设基金等基金收支转列一般公共预算，政府性基金收支规模相应减少。

（二）2015 年财政支出总体执行情况

2015 年在收入增速缓慢的情况下，我区努力盘活存量资金，充分发挥资金使用效益，保障各项重点支出良好。区一般公共预算支出 739,363 万元，完成预算的 94.3%，增长 23.2%；区政府性基金支出 5,322 万元；区财政专户管理资金支出 17,485 万元；区国有资本经营支出 206 万元。主要情况如下：

1、加大民生投入力度，促进基本公共服务均衡化。2015 年全区安排用于民生和各项公共事业支出 638,810 万元，增长 22.6%，占区一般公共预算支出的比重达 86.4%。主要包括：

一是优化教育事业资金投向。教育总支出 201,404 万元。其中：投入 167,254 万元保障学校开展正常教育教学工作，落实教师工资福利待遇和教师继续教育经费，提升我区教育教学整体质量；投入 13,392 万元支持学前教育、民办教育和特殊教育发展；投入 12,953 万元促进义务教育均衡发展，支持进城务工农民工随迁子女平等接受义务教育；投入 1,673 万元加强区内优质教育资源拓展和特色学校建设，顺利推进我区高中特色课程和义务教育特色学校建设领先全市，成功开办天河外国语学校珠江新城校区、天府路小学翠湖校区。

二是落实社会保障和就业政策。社会保障和就业总支出 57,891 万元。其中：投入 8,140 万元加强基层政权和社区建设，有序推进街道幸福社区创建工作；投入 6,743 万元提高养老服务和养老保险水平，实现日间托老服务中心全区全覆盖，推进区第

一老人院建设，城乡居民基本养老保险基础养老金标准按月人均增加 15 元；投入 4,027 万元提升街道家庭综合服务水平，培育具有天河特色的家庭综合服务；投入 3,640 万元落实无军籍职工退休费；投入 2,699 万元完善残疾人社会保障和服务体系，推进阳光家园计划和康园服务中心建设；投入 1,923 万元保障困难群体的基本生活，稳步推进“爱心天河”行动计划，提高社会救助水平，城乡最低生活保障标准提至 650 元/月；投入 647 万元就业专项资金，打造“充分就业标兵区”，帮扶 1.1 万人实现再就业，创业带动就业 1.3 万人；投入 19,237 万元保障机关企事业单位离退休人员经费。

三是支持文化体育事业发展。文化体育与传媒总支出 9,112 万元。其中：投入 3,123 万元推进文化艺术中心和街道社区服务中心建设；投入 1,137 万元打造天河文化品牌，举办“天河花市嘉年华活动”和乞巧文化节等各类品牌活动，营造良好文化氛围；投入 1,125 万元丰富社区文化生活，深入社区开展惠民活动；投入 417 万元改善公共体育健身设施，完成 3 个小型足球场和 20 条健身路径等设施建设；投入 240 万元支持文化遗产保护，积极继承发展广州乞巧文化，推进文物修缮工程建设。

四是健全医疗卫生投入机制。医疗卫生与计划生育总支出 66,516 万元。其中：投入 25,909 万元完善医疗基础设施，区人民医院住院大楼工程交付使用，街道社区卫生服务中心建设稳步推进；投入 7,343 万元完善医疗保障制度建设，按照“新增缴费人

数 6 元/人/年、续保人数 3 元/人/年”的标准开展居民医保护面工作；投入 5,549 万元强化食品药品检验及监督管理；投入 3,933 万元提升基本公共卫生服务水平，培养高层次、高素质的医疗人才队伍，基本公共卫生服务经费补助标准提高至人均 50 元；投入 3,610 万元落实城镇居民独生子女父母和无子女人员一次性奖励，加大计划生育免费技术服务的投入；投入 3,523 万元提升疾病预防控制及应对公共卫生突发事件能力。

五是推进创建干净整洁、平安有序城区环境。保持城区干净整洁。投入 66,621 万元提升环卫保洁水平，加强公厕管养和河涌保洁，推进保洁工作向精细化、机械化和常态化发展；投入 29,385 万元加强市政设施管养，对主干道、重点区域市政设施修补维护和整治；投入 21,000 万元落实以“城中村”改造为重点的城市更新改造工作，因地制宜实施潭村“城中村”改造；投入 7,272 万元保障重点公园建设，实现天河儿童公园顺利开园，有序推进火炉山森林公园建设和火龙凤生态休闲带项目；投入 2,097 万元开展污染防治和河涌整治工作，持续改善天河区空气质量，加快推进猎德涌、车陂涌、棠下涌截污清淤工程；投入 2,008 万元提升环境绿化建设，推进花城大道、黄埔大道等主干道绿化升级改造，实现“一路一景”道路特色；推进市园林博览会天河区园圃、珠村乞巧节绿化升级改造等零星景观工程。

推进平安有序管理。投入 53,554 万元保障政法队伍常规化管理，全面提升政法队伍综合素质；投入 10,345 万元完善立体化治

安防控体系，加强互联网安全监察，夯实维稳和反恐工作；优化消防安全网格化管理，稳步开展城中村安全隐患整治工作；投入4,140万元推进政法基础设施建设，法、检两院新办公大楼投入使用，基层法庭设施进一步完善；投入9,938万元实施精准扶贫工作；投入620万元创建“干净整洁、平安有序”市场专项经费。

2、优化产业发展格局，多措并举加快产业转型升级。投入54,277万元促进经济发展。一是平台建设促发展，投入46,997万元（含上级补助资金）促进天河中央商务区整体优化提升，支持“全国中央商务区知名品牌示范区”建设，大力发展总部经济和楼宇经济；推进天河路商圈升级改造，基本完成天河路沿线公共绿化，稳步推进立体步行廊道和停车诱导系统建设；强化广州国际金融城金融集聚功能，推进村民复建房工程；全面推进天河智慧城提质扩容，完善水路电气信等基础设施，推动软件产业集中孵化中心项目建设，扶持企业提升自主创新能力。二是产业发展助提升。我区出台“1+1+8”产业扶持和科技创新系列政策，加大对科技创新产业和企业的支持力度，投入3,300万元支持金融、现代商贸、新一代信息技术和商务服务等四大主导产业向高端化、集群化方向发展，提升产业核心竞争力；投入3,980万元实施科技企业孵化器倍增计划，加强科技创新载体建设，培育高新技术产业、发展科技金融，扶持移动互联网、互联网金融、融资租赁等新兴业态，积极打造高新产业集群。

（三）2015年落实区人大决议情况

2015年3月，区八届人大五次会议审议批准了区政府2014年预算执行情况和2015年预算草案的报告；2015年9月，区八届人大常委会第五十一次会议听取审议了我区2015年上半年预算执行情况的报告，两次会议均对做好我区预算执行工作提出具体意见。区政府及财政部门认真贯彻有关决议精神，扎实推进各项财政工作。

1、全力以赴组织收入。制定《天河区产业发展专项资金管理办法》支持经济发展，涵养壮大财源；建立国、地税和财政三方有机联动机制，监控财政收入增减变化，分析税收收费政策、经济发展动向，确保财政收入平稳增长；坚持依法征管，充分利用综合治税信息共享平台，加强重点税源监控，推进综合治税工作；除继续做好区地税个体工商户税收委托代征外，对2015年新增的区国税个体工商户税收委托代征工作，积极开展零散税源漏缴专项清查，促进各项税费应收尽收；强化非税收入管理，确保应收尽收。

2、深化财政改革。一是深化国库支付改革。制定《关于天河区财政局国库集中支付方式划分标准的意见》，对集中支付方式提出项目内容与金额双结合的划分标准，简化资金支付流程，实现安全和效率的统一；制定并印发《广州市天河区预算单位银行账户管理办法》，进一步明确预算单位银行账户的设立、变更、撤销等规范化管理监督工作，加强财政资金的管理。二是稳步推进财政信息公开工作，及时回应社会关切。按照上级要求主动公开

全区和部门 2014 年决算、2015 年预算信息，并组织区属各预算单位做好 2015 年政府采购预算的公开及解释说明工作，切实做好 2015 年政府采购预算全面核查。三是继续实施财政专项资金竞争性分配改革。2015 年凤凰街绿色文化长廊等 18 个项目（总计 2,686 万元）竞得竞争性资金并有序推进开展。四是试编 2014 年度权责发生制政府综合财务报告。五是制定《天河区转移支付资金管理办法》，减少分配环节、规范部门二次分配资金的预算编制，促进预算执行。六是推进财政绩效预算管理，2016 年评审项目增加到 32 个，进一步提高预算编制的准确性。

3、强化财政监督。认真开展财政监督检查，建立财政监督检查回访制度，督促相关单位对财政监督检查中发现的问题进行整改。强化政府采购监管，2015 年全区政府采购预算金额 146,914 万元，实际政府采购金额为 134,712 万元，节约财政资金 12,202 万元，节约率为 8.3%。加强财政投资评审，2015 年完成审核定案的工程概、预、结算项目共 1,176 项，送审造价 254,413 万元，经审核定案造价 224,217 万元，核减金额 30,196 万元，综合核减率为 11.9%。加强财经纪律和业务培训，组织区属预算单位党政主官、分管财务工作领导、办公室主任和财务人员进行财政法规财经纪律培训，增强区属行政事业单位领导的财经法纪意识；组织预算单位财务及经办人员进行政府采购、基建评审、预算编制业务培训，提高预算单位人员业务水平。

4、强化财政支出管理。盘活存量资金，2015 年全区共收回

部门存量资金 73,275 万元，并将结转两年以上的上级补助资金收回财政统筹使用。全面清理已发生的财政借垫款，2015 年已收回财政垫付资金 50,755 万元。加强财政制度建设，转发《广州市市直党政机关和事业单位培训费管理办法》、《广州市市直党政机关和事业单位差旅费管理办法》和《广州市市直党政机关事业单位“三公”经费管理办法》，统一规范“三公”经费、培训费等的标准和范围，进一步严控行政运行成本，促进党风廉政建设。严抓预算支出进度，区领导通过政府常务会议通报等方式落实支出责任；发布《关于进一步加快预算执行进度的通知》，强化实施和制约措施；组织全区所有预算单位召开部门预算支出执行情况通报会，要求各预算单位切实抓紧大额支出和民生支出项目的拨付，建立支出进度台账和预算执行定期提醒机制，加快财政支出进度；继续实施支出进度通报机制，每月通报各预算单位支出进度，对支出进度慢的单位实施点名通报，责成查找原因和提出整改措施，督促各预算单位提高预算执行率。

5、加强国有资产监管。有序开展党政机关单位办公用房清理整改及督查工作，先后两次组织全区区属单位统计汇总“党政机关办公用房整改情况”及收集各单位领导办公用房台账。指导各涉机构改革单位在改革过程中涉及的经费和资产划转工作，出具初步的办公用房调配方案，并逐步解决 21 条街道食药监所的办公场所问题，全区接收公建配套设施 1.64 万平方米。组织完成全区 200 多户事业单位产权登记及发证工作。牵头组织区属各部

门及街道全面清理各类闲置、经营性、出租出借的土地和物业资产，按照区政府常务会议议定的精神，草拟了全区进一步盘活国有资产的方案。深化国资国企改革，根据区主要领导审计工作的要求，拟定《关于推进我区经营性国有资产统一监管的实施方案》并通过政府审议；指导保安公司做好“双脱钩”工作，实现平稳过渡，并办理了保安公司国有资产产权占有、变更登记。结合新形势下国企改革的精神，制定了《天河区深化区属国有企业负责人薪酬制度改革实施方案》并通过政府审议，重新修订《天河区区属企业重大事项核准备案管理办法》并制定了核准备案清单、修订了《天河区街道经营性收入收缴管理实施细则》，配合区公车改革工作，草拟了《广州市天河区党政机关公务用车制度改革车辆处置办法》、《广州市天河区公务交通补贴管理办法》。制定区属国有企业“三重一大”核准、备案事项目录，部署各监管企业开展了“三重一大”决策电子监察系统上线建设。完成我区资产管理信息系统二次开发工作并投入使用，积极推动区地理信息管理系统上线，实行资产线上管理与可视化的有机结合，进一步完善资产监管手段。

6、规范政府债务管理。我区按照适度举债的要求，严格限定政府举债程序和资金用途，将地方政府债务分门别类纳入全口径预算管理，2015年共偿还政府债务本息8,534万元，债务余额10,742万元，审计署核定的2013年6月底存量债务余额已下降95.3%。

二、“十二五”期间财政收支执行总体情况

2011年-2015年，是我区深入贯彻落实科学发展观、不断增强经济社会发展实力的五年。五年来，面对国内经济下行压力和财政体制更新，我区充分发挥财政职能作用，主动应对，高质量完成了财政各项任务，为实现国际大都市中心区目标打下良好基础。

“十二五”期间，我区一般公共预算收支保持基本平衡，一般公共预算总收入2,708,310万元，比“十一五”期间增加1,288,698万元，年均增长10.1%，其中，区库税收收入2,233,868万元，比“十一五”期间增加1,021,253万元，年均增长10.1%。区一般公共预算总支出2,895,355万元，比“十一五”期间增加1,368,188万元，年均增长14.0%。支出投入主要用于改善民生和促进全区经济发展。五年来，全区用于民生和各项公共事业支出共计2,497,491万元，年均增长14.4%。

三、2016年财政预算草案

2016年是实施“十三五”规划的开局之年，是全面深化改革的关键一年，也是国内经济进入深度调整期和转型期的关键之年。我区财政工作在面临新机遇的同时也将继续面临不少的困难。

从改革红利来看：全面深化改革将进一步释放发展的内生动力，在“四证合一、一照一码”商事登记制度改革后，全区新设企业数量快速增加，同时一系列结构性减税减费政策增强了企业

活力，也为我区财政收入持续增长激发了活力。从制约条件来看：新常态下，经济下行压力、“营改增”全面扩围、落实涉企行政性收费等降税清费政策以及法院、检察院收入纳入省级财政预算管理进一步影响了财政增收；支持全面深化改革和促进各项事业发展都需要增加投入，财政收支矛盾加大。

因此，2016年，我区财政收支工作压力与机遇并存，增收节支、统筹兼顾、科学安排仍是财政的中心工作。

（一）预算安排的指导思想和总体要求

2016年预算编制的指导思想是：全面贯彻落实党的十八大和十八届三中、四中、五中全会以及中央经济工作会议精神，按照区委、区政府的决策部署，坚持稳中求进的工作总基调，保持稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险综合平衡；深化财税体制改革，构建全面规范、高效透明的预算管理制度；加大预算统筹力度，盘活财政存量资金；硬化预算约束，提高预算执行效率；优化财政支出结构，提高财政资金使用效益；重点保障基本民生支出，大力支持大众创业、万众创新；坚持依法理财，严肃财经纪律；促进经济持续健康发展，为当好广州经济社会发展的排头兵和领军者提供坚强财力保障。

按照上述指导思想，全年区财政预算收支计划编制原则是：

1、积极稳妥，收支平衡。收入预算编制坚持实事求是、积极稳妥、留有余地。落实收入预算从约束性向预期性转变，与经济社会发展水平相适应，与财政政策相衔接；强化收入分析和监

管，确保应收尽收；完善非税收入征缴和监督体系，在确保应缴尽缴的同时禁止虚收空转，提高财政收入质量。支出预算编制坚持统筹兼顾、突出重点、有保有压，与财力相适应，财政支出重点向改善民生、创新驱动等领域倾斜，优先保障底线民生支出，严格控制行政经费等一般性支出。

2、细化预算、精准编制。各类预算支出按功能分类全部编列到项；稳步推进零基预算改革试点，继续落实基本支出定员定额预算体系；完善项目库改革，项目支出明确绩效目标、实施计划和时间进度，保证项目在预算年度内可执行；当年尚不具备支出条件的项目，一律不得安排预算，结合编制中期财政规划和实施条件在以后年度安排；属于财政投资基本建设的项目，明确分年度项目建设计划和资金需求后列入当年预算安排。

3、加强统筹，盘活存量。推进财政资金统筹使用，加大政府性基金预算、国有资本经营预算、财政专户管理资金预算与一般公共预算的统筹力度；盘活各领域“沉睡”的财政资金，对结余资金和连续两年未用完的结转资金，一律收回统筹用于发展急需的重点领域和优先保障民生支出；支出规模适度，确保财政可持续；建立预算执行与预算编制相适应机制，对2016年有新增预算需求的，优先消化历年结转结余资金；对预算执行慢或清理存量不力的部门，相应压减其2016年预算规模。

（二）2016年财政预算总体情况

1、一般公共预算草案

2016 年全区一般公共预算收入 620,000 万元，可比增长 8.0%^②。按照上级财政部门盘活存量资金要求，为进一步提高财政资金使用效益，2016 年安排调入资金 266,291 万元，其中预算稳定调节金 206,000 万元，财政专户历年结余调入 14,450 万元，基金结余调入 5,564 万元，收回存量资金调入 40,000 万元，国有资本经营调入 277 万元。加上上级补助收入净额 79,044 万元和上年结余 143 万元，全年可支配财力为 965,478 万元。遵循“量入为出，收支平衡”的原则，2016 年区一般公共预算支出 964,718 万元，净结余 760 万元。主要支出安排如下：

一般公共服务支出 117,891 万元，增长 47.7%；公共安全支出 93,915 万元，增长 4.3%；教育支出 219,469 万元，增长 14.5%；科学技术支出 50,396 万元，增长 137.8%；文化体育与传媒支出 15,022 万元，增长 10.5%；社会保障和就业支出 73,923 万元，增长 18.6%；医疗卫生与计划生育支出 76,730 万元，增长 43.6%；节能环保支出 3,245 万元，增长 33.0%；城乡社区事务支出 189,796 万元，增长 10.3%；农林水事务支出 17,614 万元，下降 11.1%。

需要说明的是，根据《预算法》规定，预算年度开始后至预算草案经区人民代表大会批准前，为保证政府活动正常进行所需的部门基本支出和急需的项目支出等已依规安排支出。预算经区人民代表大会批准后，将按照批准的预算执行。

2、政府性基金预算草案

^② 按可比口径计算主要是剔除两院收入纳入省级财政预算管理和“营改增”试点扩围等税费政策改革因素。

2016年区政府性基金收入51,636万元，包括国有土地使用权出让和彩票公益金收入，加上上年结余7,342万元，本年度区政府性基金总收入为58,978万元。区政府性基金支出54,143万元，收支相抵，年终结余4,835万元。2016年区政府性基金支出主要包括国有土地使用权出让金支出48,496万元，彩票公益金支出4,647万元。

3、国有资本经营预算草案

2016年区国有资本经营收入264万元，收入来源是区国有企业利润收入，加上上年结余13万元，本年度区国有资本经营总收入为277万元，全部调入一般公共预算，统筹用于保障和改善民生。

4、财政专户管理资金预算草案

2016年区财政专户管理资金收入3,992万元^①，仅为教育收费，加上上年结余36,678万元，本年度区财政专户管理资金总收入为40,670万元。区财政专户管理资金支出4,106万元，调出一般公共预算统筹13,955万元，根据《天河区财政局关于进一步规范财政专户非税收入管理的通知》要求，转出代管资金5,492万元。收支相抵，年终结余17,117万元。

（三）2016年重点支出项目资金保障情况

2016年，我区预算继续围绕“稳增长、调结构、促改革、惠

^①根据新预算法、《财政总预算会计制度》及《天河区财政局关于进一步规范财政专户非税收入管理的通知》（穗天财通知[2015]103号）等规定，从2016年开始，除教育收费外，财政专户资金全部转入一般公共预算管理。

民生、防风险”工作目标，按照“保运行、保民生、保重点”要求合理安排支出：

1、以改善民生为根本，共享天河经济发展成果。全年民生和各项公共事业安排支出 833,516 万元，增长 25.8%，占区一般公共预算支出的 86.4%。其中：

安排 73,923 万元完善社会保障和就业服务体系。健全社会救助、优抚安置工作体系，继续做好最低生活保障和医疗救助、“爱心天河”等帮扶工作；完善为老服务体系，加快区居家养老服务示范中心和第一老人院建设；抓好残疾人参加基本养老保险资助工作和推进残疾人小康生活进程资助工作，提升为残疾人服务的水平。安排 223,575 万元促进教育优质均衡发展。推进普惠园和高品质幼儿园建设，启动第二期学前教育三年行动计划；促进义务教育均衡发展，实施学区建设两年行动计划；推进标准化民办学校建设，提高民办学校的办学质量；建立教师培养交流基地，优化教师队伍配置；推进执信中学天河校区等重点项目建设；优化教育信息化基础设施环境。安排 76,730 万元提升医疗卫生保障水平。推进基本和重大公共卫生服务项目；加快区域医疗联合体建设；重点推进区人民医院建设；开展创建国家食品安全城市和“食品安全年”活动，建立最严格的覆盖全过程的食品安全监管制度，推进食品药品安全示范街区创建工作。安排 15,022 万元健全公共文化服务体系。加快基本公共文化服务标准化均等化建设；推进文化艺术中心、档案馆建设；深入开展传统民俗文化活动，扩大

广州乞巧文化节等民俗活动的影响力；继续开展“尚天河”等系列活动，丰富群众文化生活；加强居民体育设施建设，实现健身路径在全区所有居住小区的全覆盖。

2、以建设全国城市管理最优城区为目标，打造“干净整洁、平安有序”城区环境。安排 242,537 万元提升城市管理品质。继续加大环卫保洁投入，提升公厕管养水平和街道内街保洁机械化水平；优化市政养护管理，推动大观街道路扩建、天河路人行道升级改造等市政重点建设项目；扎实开展环境污染专项治理工作，建立控尘、禁煤长效机制；加强行业安全生产专项整治，及时排查治理事故隐患；推进“城中村”改造工作；落实土地储备经费。安排 17,614 万元优化城区生态环境。推进猎德涌河道修复、杨梅河堤岸除险加固、车陂涌截污等工程；着力夯实生态基础，加快天河儿童公园工程项目建设；加快主次干道的绿化升级，继续推进“一路一花”景观建设。安排 93,915 万元深化“平安天河”建设。抓好“平安细胞”建设，夯实平安天河建设根基；完善维稳和反恐机制建设，提升治安打防效能；坚持科技强警，推进城中村（社区）视频建设，加强公安基础信息化建设；推进消防和交通整治，强化集中整治力度。

3、以产业集聚为导向，促进天河经济提质增效。安排 70,812 万元（含科技园上级补助资金）提升平台集聚效应。围绕构建“双城驱动、双带联动”产业布局的目标，加快提升中央商务区整体营商环境，更新商务区内硬件设施，完善区域配套类型；抓紧实

施天河路商圈升级改造，优化商圈空间景观，提升商圈业态；打造天河智慧城优质企业发展环境，加快基础设施建设，完善综合配套服务设施。安排 31,794 万元加快创新驱动发展，以科技创新支撑和引领产业转型升级，鼓励大众创业、万众创新。激发企业研发动力，引导企业加大研发经费投入，计划 90 家企业建设标准化研发机构；推动科技企业孵化器建设和发展，力争新增孵化面积 18 万平方米；继续实施科技创新小巨人企业及高新技术企业培育三年计划，形成科技创新企业集群；加快科技金融发展，设立战略性新兴产业创业投资引导基金，引导社会资本进入天河创业投资领域，扶持企业在“新三板”和广州股权交易中心挂牌。

4、厉行节约，严控一般性支出。2016 年全区财政拨款安排的“三公”经费预算合计 13,170 万元，同比减支 637 万元，下降 4.6%。其中：因公出国（境）经费预算 493 万元，增长 1.6%，主要是增加招商引资出境经费；公务接待费预算 750 万元，下降 34.9%；公务用车运行费预算 9,218 万元，下降 6.0%^⑥；公务用车购置费预算 2,709 万元，增长 14.4%，主要是街道增加购置环卫保洁作业用车；会议费预算 1,297 万元，下降 21.9%。

（四）部门预算草案

2016 年区本级 71 个一级预算单位编制的部门预算全部报送本次会议审议。按照区人大要求，将 6 个部门的部门预算提交人

^⑥ 如剔除市场监管局、食药局、21 条街道等单位因机构改革及规范“三公”经费管理等不可比因素后，2016 年公务用车运行费预算同比下降 14.8%。

大做专题审议，分别是区文广新局、区城管局、区食药监局、区残联、元岗街和天河南街。

各位代表，今年财政收支预算任务已经明确，完成预算任务责任重大。我们要在区委、区政府的领导下，依法行政、依法理财，全面推进预算管理制度改革，狠抓财政工作的落实，为推进天河经济和社会各项事业全面协调发展，建设干净整洁、平安有序美丽天河做出新的更大贡献。

以上报告，请予审议。

- 附件：1、天河区 2015 年一般公共预算收支执行情况表
- 2、天河区 2015 年政府性基金收支执行情况表
- 3、天河区 2015 年财政专户管理资金收支执行情况表
- 4、天河区 2015 年国有资本经营预算收支执行情况表
- 5、天河区 2015 年一般公共预算收入执行情况同比增减表
- 6、天河区 2015 年区级一般公共预算支出执行同比增减情况表
- 7、天河区 2016 年一般公共预算收支计划表
- 8、天河区 2016 年政府性基金收支计划表
- 9、天河区 2016 年财政专户管理资金计划表
- 10、天河区 2016 年国有资本经营预算收支计划表

- 11、天河区 2016 年一般公共预算收入预算同比增减表
- 12、天河区 2016 年区级一般公共预算支出同比增减
情况表
- 13、天河区 2016 年区级一般公共预算基本支出预算
表
- 14、名词解释

天河区2015年一般公共预算收支执行情况表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	执行数	科目名称	执行数
一、税收收入	509,322	一、一般公共服务支出	70,522
增值税	129,023	人大事务	2,048
营业税	75,958	行政运行	817
企业所得税	55,990	一般行政管理事务	825
城市维护建设税	111,293	人大会议	72
房产税	57,254	人大监督	138
印花稅	61,995	人大代表履职能力提升	72
城镇土地使用税	11,674	代表工作	16
车船税	5,954	其他人大事务支出	108
耕地占用税	181	政协事务	1,047
二、非税收入	109,156	行政运行	641
专项收入	43,903	一般行政管理事务	244
行政事业性收费收入	14,286	政协会议	29
罚没收入	8,290	委员视察	86
国有资源(资产)有偿使用收入	19,712	参政议政	26
其他收入	22,965	其他政协事务支出	21
		政府办公厅(室)及相关机构事务	32,589
		行政运行	18,285
		一般行政管理事务	7,452
		机关服务	4,213
		政务公开审批	549
		法制建设	135
		信访事务	335
		事业运行	83
		其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	1,537
		发展与改革事务	1,438
		行政运行	650
		一般行政管理事务	8
		战略规划与实施	611
		经济体制改革研究	13
		物价管理	43
		事业运行	113
		统计信息事务	1,050
		行政运行	392
		专项统计业务	462
		统计管理	4
		专项普查活动	112
		统计抽样调查	80
		财政事务	2,319

天河区2015年一般公共预算收支执行情况表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	执行数	科目名称	执行数
		行政运行	889
		预算改革业务	16
		财政国库业务	205
		财政监察	251
		信息化建设	344
		财政委托业务支出	134
		事业运行	42
		其他财政事务支出	438
		税收事务	11,367
		代扣代收代征税款手续费	352
		其他税收事务支出	11,015
		审计事务	370
		行政运行	277
		一般行政管理事务	10
		审计业务	83
		人力资源事务	485
		军队转业干部安置	485
		纪检监察事务	1,570
		行政运行	1,154
		一般行政管理事务	298
		派驻派出机构	106
		事业运行	12
		商贸事务	4,080
		行政运行	702
		一般行政管理事务	798
		国内贸易管理	51
		招商引资	2,529
		知识产权事务	20
		一般行政管理事务	20
		工商行政管理事务	120
		其他工商行政管理事务支出	120
		质量技术监督与检验检疫事务	645
		其他质量技术监督与检验检疫事务支出	645
		港澳台侨事务	657
		行政运行	245
		一般行政管理事务	16
		华侨事务	20
		其他港澳台侨事务支出	376
		档案事务	289
		行政运行	188

天河区2015年一般公共预算收支执行情况表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	执行数	科目名称	执行数
		一般行政管理事务	3
		档案馆	98
		民主党派及工商联事务	146
		行政运行	100
		一般行政管理事务	46
		群众团体事务	1,342
		行政运行	520
		一般行政管理事务	83
		其他群众团体事务支出	739
		党委办公厅（室）及相关机构事务	1,172
		行政运行	739
		一般行政管理事务	433
		组织事务	3,032
		行政运行	520
		一般行政管理事务	578
		其他组织事务支出	1,934
		宣传事务	406
		行政运行	349
		一般行政管理事务	48
		事业运行	9
		统战事务	773
		行政运行	751
		一般行政管理事务	17
		其他统战事务支出	5
		其他共产党事务支出	3,557
		行政运行	900
		一般行政管理事务	301
		事业运行	74
		其他共产党事务支出	2,282
		二、国防支出	976
		国防动员	587
		兵役征集	118
		预备役部队	117
		民兵	350
		其他国防动员支出	2
		其他国防支出（款）	389
		其他国防支出（项）	389
		三、公共安全支出	88,241
		武装警察	3,708
		消防	3,708

天河区2015年一般公共预算收支执行情况表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	执行数	科目名称	执行数
		公安	67,558
		行政运行	42,405
		一般行政管理事务	4,210
		治安管理	14,364
		国内安全保卫	451
		刑事侦查	179
		出入境管理	18
		禁毒管理	111
		道路交通管理	82
		反恐怖	207
		居民身份证管理	58
		拘押收教场所管理	3,655
		信息化建设	658
		事业运行	42
		其他公安支出	1,118
		检察	5,724
		行政运行	2,141
		一般行政管理事务	698
		查办和预防职务犯罪	90
		公诉和审判监督	60
		侦查监督	74
		执行监督	40
		控告申诉	15
		“两房”建设	2,471
		事业运行	87
		其他检察支出	48
		法院	8,218
		行政运行	3,279
		一般行政管理事务	3,386
		案件审判	550
		案件执行	230
		“两庭”建设	550
		事业运行	138
		其他法院支出	85
		司法	2,581
		行政运行	1,667
		一般行政管理事务	164
		基层司法业务	335
		普法宣传	80
		律师公证管理	243

天河区2015年一般公共预算收支执行情况表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	执行数	科目名称	执行数
		法律援助	92
		其他公共安全支出(款)	452
		其他公共安全支出(项)	452
		四、教育支出	197,926
		教育管理事务	962
		行政运行	890
		一般行政管理事务	72
		普通教育	162,795
		学前教育	10,068
		小学教育	87,477
		初中教育	52,496
		高中教育	12,748
		其他普通教育支出	6
		职业教育	4,379
		职业高中教育	4,379
		广播电视教育	1,299
		广播电视学校	1,299
		特殊教育	1,251
		特殊教育教育	912
		其他特殊教育支出	339
		进修及培训	1,353
		教师进修	522
		干部教育	781
		其他进修及培训	50
		教育费附加安排的支出	22,472
		城市中小学校舍建设	15,263
		城市中小学教学设施	2,323
		其他教育费附加安排的支出	4,886
		其他教育支出(款)	3,415
		其他教育支出(项)	3,415
		五、科学技术支出	13,174
		科学技术管理事务	3,298
		行政运行	1,531
		一般行政管理事务	1,283
		其他科学技术管理事务支出	484
		技术与开发	2,339
		产业技术与开发	10
		科技成果转化与扩散	89
		其他技术与开发支出	2,240
		科学技术普及	209
		其他科学技术普及支出	209
		其他科学技术支出	7,328
		其他科学技术支出	7,328
		六、文化体育与传媒支出	9,112
		文化	9,023
		行政运行	499
		一般行政管理事务	10
		机关服务	88
		图书馆	679
		文化活动	200
		群众文化	1,561
		文化市场管理	66
		其他文化支出	5,920

天河区2015年一般公共预算收支执行情况表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	执行数	科目名称	执行数
		文物	7
		其他文物支出	7
		体育	276
		行政运行	183
		一般行政管理事务	1
		群众体育	78
		其他体育支出	14
		新闻出版	220
		行政运行	122
		一般行政管理事务	6
		出版发行	92
		其他文化体育与传媒支出(款)	-414
		其他文化体育与传媒支出(项)	-414
		七、社会保障和就业支出	57,427
		人力资源和社会保障管理事务	5,429
		行政运行	1,299
		综合业务管理	234
		劳动保障监察	617
		就业管理事务	580
		社会保险业务管理事务	130
		社会保险经办机构	401
		劳动关系和维权	110
		其他人力资源和社会保障管理事务支出	2,058
		民政管理事务	10,207
		行政运行	747
		一般行政管理事务	126
		拥军优属	594
		老龄事务	276
		民间组织管理	27
		行政区划和地名管理	30
		基层政权和社区建设	8,140
		其他民政管理事务支出	267
		财政对社会保险基金的补助	890
		财政对其他社会保险基金的补助	890
		行政事业单位离退休	18,469
		归口管理的行政单位离退休	13,383
		事业单位离退休	4,473
		离退休人员管理机构	38
		其他行政事业单位离退休支出	575
		就业补助	647
		职业培训补贴	4
		其他就业补助支出	643
		抚恤	888
		死亡抚恤	64
		伤残抚恤	101
		在乡复员、退伍军人生活补助	327
		义务兵优待	372
		其他优抚支出	24
		退役安置	10,226
		退伍士兵安置	6,352
		军队移交政府的离退休人员安置	3,703
		军队移交政府离退休干部管理机构	161

注：根据市意见（穗宣会纪[2015]13号），收回2014年支出500万，按规定冲减2015年其他文化体育与传媒支出，因此导致该科目-414万。

天河区2015年一般公共预算收支执行情况表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	执行数	科目名称	执行数
		其他退役安置支出	10
		社会福利	6,398
		儿童福利	18
		老年福利	6,196
		殡葬	22
		其他社会福利支出	162
		残疾人事业	3,138
		行政运行	159
		一般行政管理事务	6
		残疾人康复	628
		残疾人就业和扶贫	1,957
		残疾人体育	19
		其他残疾人事业支出	369
		最低生活保障	650
		城市最低生活保障金支出	650
		临时救助	106
		流浪乞讨人员救助支出	106
		其他生活救助	347
		其他城市生活救助	347
		其他社会保障和就业支出(款)	32
		其他社会保障和就业支出(项)	32
		八、医疗卫生与计划生育支出	56,966
		医疗卫生与计划生育管理事务	2,434
		行政运行	667
		一般行政管理事务	2
		其他医疗卫生与计划生育管理事务支出	1,765
		公立医院	8,416
		综合医院	3,000
		中医(民族)医院	2,225
		其他公立医院支出	3,191
		基层医疗卫生机构	8,080
		城市社区卫生机构	7,814
		其他基层医疗卫生机构支出	266
		公共卫生	15,508
		疾病预防控制机构	1,267
		卫生监督机构	751
		妇幼保健机构	1,952
		基本公共卫生服务	6,362
		重大公共卫生专项	237
		突发公共卫生事件应急处理	15
		其他公共卫生支出	4,924
		医疗保障	7,756
		行政单位医疗	3,500
		事业单位医疗	4,044
		公务员医疗补助	4
		城乡医疗救助	208
		计划生育事务	7,913
		计划生育机构	81
		计划生育服务	434
		其他人口与计划生育事务支出	7,398
		食品和药品监督管理事务	5,549
		行政运行	3,410
		一般行政管理事务	107

天河区2015年一般公共预算收支执行情况表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	执行数	科目名称	执行数
		药品事务	88
		化妆品事务	60
		医疗器械事务	40
		食品安全事务	449
		其他食品和药品监督管理事务支出	1,395
		其他医疗卫生与计划生育支出	1,310
		其他医疗卫生与计划生育支出	1,310
		九、环保支出	2,371
		环境保护管理事务	1,635
		行政运行	826
		一般行政管理事务	255
		其他环境保护管理事务支出	554
		污染防治	608
		排污费安排的支出	608
		其他节能环保支出（款）	128
		其他节能环保支出（项）	128
		十、城乡社区支出	171,904
		城乡社区管理事务	69,375
		行政运行	4,778
		一般行政管理事务	343
		城管执法	6,365
		工程建设管理	68
		其他城乡社区管理事务支出	57,821
		城乡社区规划与管理（款）	342
		城乡社区规划与管理（项）	342
		城乡社区公共设施	12,126
		其他城乡社区公共设施支出	12,126
		城乡社区环境卫生（款）	66,621
		城乡社区环境卫生（项）	66,621
		建设市场管理与监督（款）	698
		建设市场管理与监督（项）	698
		其他城乡社区支出（款）	22,742
		其他城乡社区支出（项）	22,742
		十一、农林水支出	19,337
		农业	2,169
		行政运行	1,199
		一般行政管理事务	6
		事业运行	124
		病虫害控制	140
		农产品质量安全	190
		执法监管	334
		农业生产保险补贴	4
		其他农业支出	173
		林业	2,814
		一般行政管理事务	17
		林业事业机构	21
		森林培育	27
		森林生态效益补偿	162
		林业工程与项目管理	1,361
		林业防灾减灾	149
		其他林业支出	1,076
		水利	4,271
		水利工程建设	2,357

天河区2015年一般公共预算收支执行情况表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	执行数	科目名称	执行数
		水利工程运行与维护	1,810
		水利执法监督	10
		防汛	90
		水利安全监督	3
		扶贫	9,930
		其他扶贫支出	9,930
		农村综合改革	60
		对村民委员会和村党支部的补助	60
		其他农林水事务支出(款)	93
		其他农林水事务支出(项)	93
		十二、交通运输支出	417
		公路水路运输	11
		公路路政管理	11
		其他交通运输支出(款)	406
		其他交通运输支出(项)	406
		十三、资源勘探信息等支出	2,510
		安全生产监管	1,457
		行政运行	687
		一般行政管理事务	4
		安全监管监察专项	766
		国有资产监管	850
		其他国有资产监管支出	850
		支持中小企业发展和管理支出	203
		其他支持中小企业发展和管理支出	203
		十四、商业服务业等支出	1,053
		商业流通事务	386
		事业运行	386
		涉外发展服务支出	667
		其他涉外发展服务支出	667
		十五、国土海洋气象等支出	1,355
		国土资源事务	1,325
		行政运行	932
		一般行政管理事务	53
		国土资源规划及管理	197
		事业运行	143
		地震事务	30
		其他地震事务支出	30
		十六、住房保障支出	44,995
		保障性安居工程支出	28
		其他保障性安居工程支出	28
		住房改革支出	43,389
		住房公积金	20,600
		购房补贴	22,789
		城乡社区住宅	1,578
		其他城乡社区住宅支出	1,578
		十七、粮油物资储备支出	565
		粮油事务	123
		其他粮油事务支出	123
		粮油储备	442
		储备粮油补贴支出	442
		十八、其他支出(类)	512
		其他支出(款)	512
		其他支出(项)	512

天河区2015年一般公共预算收支执行情况表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	执行数	科目名称	执行数
一般公共预算收入合计	618,478	一般公共预算支出合计	739,363

天河区2015年政府性基金收支执行情况表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	执行数	科目名称	执行数
一、其他收入	1,861	一、城乡社区事务	4,243
彩票公益金收入	1,861	国有土地使用权出让金支出	4,243
		征地和拆迁补偿支出（国有土地使用）	4,243
		二、其他支出	1,079
		彩票公益金安排的支出	1,079
		用于体育事业的彩票公益金支出	1,079
基金收入合计	1,861	基金支出合计	5,322

天河区2015年财政专户管理资金收支执行情况表

单位：万元

科目名称	收入	支出
一、区维护社会治安基金	-	13
二、退休活动金	251	384
三、特殊人员安置费	297	80
四、社区卫生医疗收入	8,932	9,550
五、城市生活垃圾处理费	8,170	3,601
六、损坏公路路产赔偿费	-	379
七、教育收费	6,917	3,478
八、其他收入	107	-
合计	24,674	17,485

天河区2015年国有资本经营预算收支执行情况表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	执行数	科目名称	执行数
一、国有资本经营收入	219	一、国有资本经营预算支出	206
（一）利润收入	219	二、转移性支出	-
二、上年结余	-	（一）调出资金	-
		三、年终结余	13
收入总计	219	支出总计	219

天河区2015年一般公共预算收入执行情况同比增减表

单位：万元

项 目	2015年执行数	2014年决算数	增减%
一、一般公共预算收入	618,478	593,461	4.2
(一) 税收收入	509,322	500,129	1.8
1、增值税	129,023	117,419	9.9
2、营业税	75,958	85,842	-11.5
3、企业所得税	55,990	53,716	4.2
4、房产税	57,254	54,743	4.6
5、印花税	61,995	56,548	9.6
6、城镇土地使用税	11,674	12,016	-2.8
7、车船税	5,954	15,567	-61.8
8、城建税	111,293	98,502	13.0
9、耕地占用税	181	5,776	-96.9
(二) 非税收入	109,156	93,332	17.0
1、行政事业性收费收入	14,286	22,247	-35.8
2、罚没收入	8,290	5,765	43.8
3、专项收入	43,903	30,876	42.2
其中：1、排污费收入	336	312	7.7
2、教育费附加收入	34,542	30,564	13.0
3、文化事业建设费	6,398	—	净增
4、残疾人就业保障金	2,627	—	净增
4、国有资源（资产）有偿使用收入	19,712	12,485	57.9
5、其他收入	22,965	21,959	4.6

备注：1、营业税减收主要是受电信业营改增影响。

2、车船税减收主要是按省规定改变征收方式，我区下半年应分配的车船税调库数需待市财政局重新核定后再予以清算。

3、耕地占用税属一次性税源，按实际发生征收。

4、行政事业性收费减收主要是我区坚决贯彻落实取消和暂停征收多项行政事业性收费，如停征堤围防护费、对小微企业减税清费等政策。

5、罚没收入增收主要是加强了城区管理执法力度。

6、文化事业建设费和残疾人就业保障金净增主要是因为从2015年1月起，按规定从政府性基金转入一般公共预算管理。

7、国有资源（资产）有偿使用收入增收主要是一次性因素影响。

天河区2015年区级一般公共预算支出执行同比增减情况表

单位：万元

科目名称	2015年 执行金额	2014年 决算金额	增减 金额	增减 ±%	增减原因
二、一般公共服务	70,522	70,517	5	0.01	
二、国防	976	989	-13	-1.3	区武装部减少士官征集费10万元。
三、公共安全	88,241	75,409	12,832	17.0	
四、教育	197,926	168,595	29,331	17.4	
五、科学技术	13,174	12,936	238	1.8	
六、文化与传媒	9,112	7,423	1,689	22.8	根据财政部财预[2014]368号文规定，文化建设基金预算转列一般公共预算支出。
七、社会保障和就业	57,427	36,390	21,037	57.8	1、天河区第一老人院建设工程同比增加2578万元。 2、区民政局退伍士兵、转业士官自谋职业补助金等同比增加7607万元。 3、根据财政部财预[2014]368号文规定，残疾人保障基金预算转列一般公共预算支出，净增2438万元。 4、其他为工资改革增量。
八、医疗卫生与计划生育支出	56,966	48,499	8,467	17.5	1、因人员增加及清算2009-2014年度社保款，区计生局城镇独生子女父母退休奖励经费同比增加1832万元。 2、卫生局社区卫生服务中心经常性收支差额补助经费同比增加2673万元；因补助标准从40元提高至50元，社 区公共卫生服务项目补助经费同比增加723万元。 3、2014年下半年机构改革划转117人到区食药监局及2015年工资改革，导致区食药监局人员经费同比增加3292 万元。
九、节能环保	2,371	1,867	504	27.0	1、区环保局新增“锅炉油改气专项补助资金”248万元；支付环境空气质量自动监测子站项目尾款，同比增加 90万元。 2、新增机关大院节能改造经费128万元。
十、城乡社区事务	171,904	120,357	51,547	42.8	1、打造“干净、整洁、平安、有序”城区环境项目增支29549万元。 2、新增潭村城中村改造项目支出21000万元。
十一、农林水事务	19,337	10,505	8,832	84.1	1、新增对口帮扶清远市连山县资金2200万元； 2、新增支持汕尾市振兴发展资金2500万元； 3、对口帮扶兴宁市产业扶贫资金支出同比增加1000万元。 4、其他为工资改革增量。
十二、交通运输	417	442	-25	-5.7	2015年交通管理总站项目整合，减少入屋车场机动车专项整治经费、节能减排专项治理经费、辖区企业信誉考 核经费等约30万元。
十三、资源勘探电力信息等事务	2,510	3,316	-806	-24.3	主要是安监局创建全国安全社区经费、安委会专项经费同比减支。
十四、商业服务业等事务	1,053	1,267	-214	-16.9	主要是2014年账务调整导致。
十五、国土资源气象等事务	1,355	1,429	-74	-5.2	主要是区国土局非税收入管理费减支。
十六、住房保障支出	44,995	38,316	6,679	17.4	
十七、粮油物资储备事务	565	86	479	557.0	新增2015年四季度和2016年一季度区级储备粮费用和贷款利息442万元。
十八、其他支出	512	1,853	-1,341	-72.4	营改增企业扶持补贴政策结束，同比减支。
合计	739,363	600,196	139,167	23.2	

天河区2016年一般公共预算收支计划表

单位: 万元

收 入		支 出	
科目名称	预算数	科目名称	预算数
一、税收收入	510,209	一、一般公共服务支出	117,891
增值税	127,845	人大事务	3,222
营业税	55,958	行政运行(人大事务)	780
企业所得税	58,455	一般行政管理事务(人大事务)	892
城市维护建设税	116,858	人大会议	120
房产税	58,000	人大监督	275
印花稅	65,093	人大代表履职能力提升	24
城镇土地使用税	11,700	代表工作	103
车船税	16,300	其他人大事务支出	1,028
二、非税收入	109,791	政协事务	1,082
专项收入	45,221	行政运行(政协事务)	596
行政事业性收费收入	9,561	一般行政管理事务(政协事务)	122
罚没收入	6,432	政协会议	88
国有资源(资产)有偿使用收入	13,782	委员视察	152
其他收入	34,795	参政议政(政协事务)	99
		其他政协事务支出	25
		政府办公厅(室)及相关机构事务	51,700
		行政运行(政府办公厅(室)及相关机构事务)	22,055
		一般行政管理事务(政府办公厅(室)及相关机	20,041
		机关服务(政府办公厅(室)及相关机构事务)	4,447
		政务公开审批	2,538
		法制建设	256
		信访事务	423
		事业运行(政府办公厅(室)及相关机构事务)	119
		其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	1,821
		发展与改革事务	2,187
		行政运行(发展与改革事务)	1,347
		一般行政管理事务(发展与改革事务)	17
		战略规划与实施	608
		经济体制改革研究	10
		物价管理	82
		事业运行(发展与改革事务)	125
		统计信息事务	241
		专项统计业务	30
		统计管理	2
		专项普查活动	105
		统计抽样调查	104
		财政事务	2,645
		行政运行(财政事务)	983

天河区2016年一般公共预算收支计划表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	预算数	科目名称	预算数
		预算改革业务	38
		财政国库业务	239
		财政监察	165
		信息化建设（财政事务）	332
		财政委托业务支出	418
		事业运行（财政事务）	40
		其他财政事务支出	429
		税收事务	18,567
		其他税收事务支出	18,567
		审计事务	431
		行政运行（审计事务）	327
		一般行政管理事务（审计事务）	10
		审计业务	94
		人力资源事务	530
		军队转业干部安置	530
		纪检监察事务	2,156
		行政运行（纪检监察事务）	1,191
		一般行政管理事务（纪检监察事务）	925
		机关服务（纪检监察事务）	29
		事业运行（纪检监察事务）	12
		商贸事务	6,705
		行政运行（商贸事务）	843
		一般行政管理事务（商贸事务）	995
		国内贸易管理	330
		招商引资	4,537
		工商行政管理事务	11,254
		行政运行（工商行政管理事务）	6,379
		一般行政管理事务（工商行政管理事务）	130
		工商行政管理专项	362
		执法办案专项	327
		消费者权益保护	30
		其他工商行政管理事务支出	4,025
		质量技术监督与检验检疫事务	1,124
		质量技术监督行政执法及业务管理	269
		其他质量技术监督与检验检疫事务支出	855
		港澳台侨事务	570
		行政运行（港澳台侨事务）	107
		一般行政管理事务（港澳台侨事务）	463
		华侨事务	0
		档案事务	1,326

天河区2016年一般公共预算收支计划表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	预算数	科目名称	预算数
		行政运行（档案事务）	218
		一般行政管理事务（档案事务）	7
		档案馆	1,101
		民主党派及工商联事务	194
		行政运行（民主党派及工商联事务）	142
		一般行政管理事务（民主党派及工商联事务）	52
		群众团体事务	1,530
		行政运行（群众团体事务）	557
		一般行政管理事务（群众团体事务）	81
		其他群众团体事务支出	892
		党委办公厅（室）及相关机构事务	1,596
		行政运行（党委办公厅（室）及相关机构事务）	925
		一般行政管理事务（党委办公厅（室）及相关机	672
		组织事务	1,847
		行政运行（组织事务）	567
		其他组织事务支出	1,281
		宣传事务	482
		行政运行（宣传事务）	429
		一般行政管理事务（宣传事务）	53
		统战事务	903
		行政运行（统战事务）	243
		一般行政管理事务（统战事务）	660
		其他共产党事务支出	3,580
		行政运行（其他共产党事务支出）	970
		一般行政管理事务（其他共产党事务支出）	262
		事业运行（其他共产党事务支出）	73
		其他共产党事务支出（其他共产党事务支出）	2,275
		其他一般公共服务支出	4,018
		其他一般公共服务支出	4,018
		二、国防支出	1,165
		国防动员	590
		兵役征集	118
		经济动员	5
		预备役部队	117
		民兵	350
		其他国防动员支出	0
		其他国防支出	575
		其他国防支出	575
		三、公共安全支出	93,915
		武装警察	5,261

天河区2016年一般公共预算收支计划表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	预算数	科目名称	预算数
		消防	5,261
		公安	76,093
		行政运行（公安）	44,309
		一般行政管理事务（公安）	4,720
		治安管理	18,817
		国内安全保卫	180
		刑事侦查	657
		出入境管理	30
		禁毒管理	322
		道路交通管理	56
		反恐怖	374
		居民身份证管理	62
		拘押收教场所管理	3,963
		信息化建设（公安）	1,165
		事业运行（公安）	42
		其他公安支出	1,396
		检察	4,958
		行政运行（检察）	470
		一般行政管理事务（检察）	598
		“两房”建设	3,889
		事业运行（检察）	0
		法院	3,066
		行政运行（法院）	435
		一般行政管理事务（法院）	2,631
		司法	2,998
		行政运行（司法）	1,801
		一般行政管理事务（司法）	79
		基层司法业务	488
		普法宣传	95
		律师公证管理	456
		法律援助	80
		其他公共安全支出	1,540
		其他公共安全支出	1,540
		四、教育支出	219,469
		教育管理事务	829
		行政运行（教育管理事务）	804
		一般行政管理事务（教育管理事务）	26
		普通教育	179,195
		学前教育	16,192
		小学教育	91,332
		初中教育	50,521
		高中教育	21,151
		职业教育	5,003

天河区2016年一般公共预算收支计划表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	预算数	科目名称	预算数
		职业高中教育	5,003
		广播电视教育	836
		广播电视学校	836
		特殊教育	1,831
		特殊学校教育	1,707
		其他特殊教育支出	124
		进修及培训	2,246
		教师进修	1,187
		干部教育	1,009
		其他进修及培训	50
		教育费附加安排的支出	23,787
		城市中小学校舍建设（教育费附加安排的支出）	15,638
		城市中小学教学设施（教育费附加安排的支出）	4,849
		其他教育费附加安排的支出	3,301
		其他教育支出	5,742
		其他教育支出	5,742
		五、科学技术支出	50,396
		科学技术管理事务	5,006
		行政运行（科学技术管理事务）	1,922
		一般行政管理事务（科学技术管理事务）	2,503
		其他科学技术管理事务支出	580
		技术与开发	13,214
		产业技术与开发	500
		科技成果转化与扩散	390
		其他技术与开发支出	12,324
		科学技术普及	223
		其他科学技术普及支出	223
		其他科学技术支出	31,953
		其他科学技术支出	31,953
		六、文化体育与传媒支出	15,022
		文化	14,521
		行政运行（文化）	589
		一般行政管理事务（文化）	16
		机关服务（文化）	831
		图书馆	752
		文化活动	200
		群众文化	1,587
		文化市场管理	75
		其他文化支出	10,471
		体育	239
		行政运行（体育）	142
		群众体育	97
		新闻出版广播影视	257
		行政运行（广播影视）	158
		出版发行	99
		其他文化体育与传媒支出	4
		宣传文化发展专项支出	4
		七、社会保障和就业支出	73,923
		人力资源和社会保障管理事务	6,757
		行政运行（人力资源和社会保障管理事务）	1,397
		劳动保障监察	660
		就业管理事务	613
		社会保险经办机构	1,062

天河区2016年一般公共预算收支计划表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	预算数	科目名称	预算数
		劳动关系和维权	110
		其他人力资源和社会保障管理事务支出	2,916
		民政管理事务	14,421
		行政运行（民政管理事务）	890
		一般行政管理事务（民政管理事务）	221
		拥军优属	180
		老龄事务	445
		民间组织管理	32
		行政区划和地名管理	374
		基层政权和社区建设	11,604
		其他民政管理事务支出	675
		财政对社会保险基金的补助	855
		财政对其他社会保险基金的补助	855
		行政事业单位离退休	19,954
		归口管理的行政单位离退休	14,649
		事业单位离退休	4,693
		其他行政事业单位离退休支出	612
		就业补助	316
		职业培训补贴	88
		其他就业补助支出	227
		抚恤	868
		死亡抚恤	83
		伤残抚恤	108
		在乡复员、退伍军人生活补助	228
		义务兵优待	442
		其他优抚支出	7
		退役安置	13,599
		退役士兵安置	4,000
		军队移交政府的离退休人员安置	4,222
		军队移交政府离退休干部管理机构	5,359
		其他退役安置支出	18
		社会福利	10,601
		儿童福利	34
		老年福利	9,870
		殡葬	425
		其他社会福利支出	273
		残疾人事业	5,104
		行政运行（残疾人事业）	450
		一般行政管理事务（残疾人事业）	12
		残疾人康复	1,129
		残疾人就业和扶贫	3,319
		残疾人体育	20
		其他残疾人事业支出	173
		最低生活保障	833
		城市最低生活保障金支出	833
		临时救助	125
		流浪乞讨人员救助支出	125
		其他生活救助	393
		其他城市生活救助	393
		其他社会保障和就业支出	97
		其他社会保障和就业支出	97
		八、医疗卫生与计划生育支出	76,730
		医疗卫生与计划生育管理事务	3,170

天河区2016年一般公共预算收支计划表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	预算数	科目名称	预算数
		行政运行（医疗卫生管理事务）	823
		一般行政管理事务（医疗卫生管理事务）	5
		其他医疗卫生与计划生育管理事务支出	2,341
		公立医院	10,227
		综合医院	5,902
		中医（民族）医院	2,768
		其他公立医院支出	1,557
		基层医疗卫生机构	19,647
		城市社区卫生机构	19,419
		其他基层医疗卫生机构支出	228
		公共卫生	17,688
		疾病预防控制机构	1,186
		卫生监督机构	821
		妇幼保健机构	2,900
		基本公共卫生服务	6,987
		重大公共卫生专项	914
		突发公共卫生事件应急处理	15
		其他公共卫生支出	4,865
		医疗保障	8,646
		行政单位医疗	4,210
		事业单位医疗	4,090
		公务员医疗补助	6
		优抚对象医疗补助	60
		城乡医疗救助	280
		计划生育事务	9,125
		计划生育机构	103
		计划生育服务	432
		其他计划生育事务支出	8,591
		食品和药品监督管理事务	7,465
		行政运行（食品和药品监督管理事务）	4,627
		一般行政管理事务（食品和药品监督管理事务）	192
		药品事务	70
		化妆品事务	60
		医疗器械事务	40
		食品安全事务	670
		其他食品和药品监督管理事务支出	1,806
		其他医疗卫生与计划生育支出	762
		其他医疗卫生与计划生育支出	762
		九、节能环保支出	3,245
		环境保护管理事务	1,727
		行政运行（环境保护管理事务）	1,000
		一般行政管理事务（环境保护管理事务）	266
		机关服务（环境保护管理事务）	30
		其他环境保护管理事务支出	430
		污染防治	418
		排污费安排的支出	418
		其他节能环保支出	1,100
		其他节能环保支出	1,100
		十、城乡社区支出	189,796
		城乡社区管理事务	77,313
		行政运行（城乡社区管理事务）	4,942
		一般行政管理事务（城乡社区管理事务）	666
		城管执法	6,753

天河区2016年一般公共预算收支计划表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	预算数	科目名称	预算数
		其他城乡社区管理事务支出	64,952
		城乡社区规划与管理	633
		城乡社区规划与管理	633
		城乡社区公共设施	18,507
		其他城乡社区公共设施支出	18,507
		城乡社区环境卫生	81,532
		城乡社区环境卫生	81,532
		建设市场管理与监督	781
		建设市场管理与监督	781
		其他城乡社区支出	11,031
		其他城乡社区支出	11,031
		十一、农林水支出	17,614
		农业	3,104
		行政运行（农业）	1,348
		一般行政管理事务（农业）	13
		事业运行（农业）	177
		病虫害控制	372
		农产品质量安全	122
		执法监管	410
		其他农业支出	662
		林业	2,825
		林业事业机构	25
		森林培育（林业）	244
		森林生态效益补偿	11
		林业工程与项目管理	766
		林业防灾减灾	314
		其他林业支出	1,466
		水利	5,919
		水利工程建设（水利）	4,553
		水利工程运行与维护	1,300
		防汛	66
		扶贫	4,962
		一般行政管理事务（扶贫）	2
		其他扶贫支出	4,960
		普惠金融发展支出	5
		农业保险保费补贴	5
		其他农林水支出	800
		其他农林水支出	800
		十二、交通运输支出	441
		其他交通运输支出	441
		其他交通运输支出	441
		十三、资源勘探信息等支出	4,296
		工业和信息产业监管	160
		其他工业和信息产业监管支出	160
		安全生产监管	3,286
		行政运行（安全生产监管）	2,548
		安全监管监察专项	739
		国有资产监管	850
		其他国有资产监管支出	850
		十四、商业服务业等支出	1,157
		商业流通事务	407
		事业运行（商业流通事务）	407
		涉外发展服务支出	750

天河区2016年一般公共预算收支计划表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	预算数	科目名称	预算数
		其他涉外发展服务支出	750
		十五、国土海洋气象等支出	2,310
		国土资源事务	2,310
		行政运行（国土资源事务）	963
		一般行政管理事务（国土资源事务）	410
		国土资源规划及管理	482
		地质灾害防治	320
		事业运行（国土资源事务）	135
		十六、住房保障支出	46,841
		住房改革支出	44,896
		住房公积金	21,809
		购房补贴	23,087
		城乡社区住宅	1,945
		其他城乡社区住宅支出	1,945
		十七、粮油物资储备支出	5,386
		粮油事务	15
		其他粮油事务支出	15
		粮油储备	5,371
		储备粮油补贴	3,469
		储备粮油差价补贴	750
		其他粮油储备支出	1,152
		十八、预备费	10,000
		十九、其他支出	35,120
		年初预留	35,000
		其他支出	120
		其他支出	120
一般公共预算收入合计	620,000	一般公共预算支出合计	964,718

备注：2016年未安排政府债务支出。

天河区2016年政府性基金收支计划表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	预算数	科目名称	预算数
一、城乡社区事务	50,236	一、城乡社区事务	49,496
国有土地使用权出让	50,236	城乡社区公共设施	1,000
二、其他收入	1,400	城市公共设施（城市基础设施配套费支出）	1,000
彩票公益金收入	1,400	国有土地使用权出让金支出	48,496
		征地和拆迁补偿支出	44,296
		土地出让业务支出	4,200
		二、其他支出	4,647
		彩票公益金安排的支出	4,647
		用于体育事业的彩票公益金支出	1,647
		用于社会福利的彩票公益金支出	3,000
基金收入合计	51,636	基金支出合计	54,143

备注：2016年未安排政府债务支出。

天河区2016年财政专户管理资金计划表

单位：万元

科目名称	收入预算	支出预算
一、教育收费	3,992	4,106
合计	3,992	4,106

天河区2016年国有资本经营预算收支计划表

单位：万元

收 入		支 出	
科目名称	预算数	科目名称	预算数
一、国有资本经营收入	264	一、国有资本经营预算支出	-
（一）利润收入	264	二、转移性支出	277
二、上年结余	13	（一）调出资金	277
（一）上年结余	13		
收入总计	277	支出总计	277

天河区2016年一般公共预算收入预算同比增减表

单位：万元

项 目	2016年预算数	2015年执行数	增减%
一、一般公共预算收入	620,000	618,478	0.2
(一) 税收收入	510,209	509,322	0.2
1、增值税	127,845	129,023	-0.9
2、营业税	55,958	75,958	-26.3
3、企业所得税	58,455	55,990	4.4
4、房产税	58,000	57,254	1.3
5、印花税	65,093	61,995	5.0
6、城镇土地使用税	11,700	11,674	0.2
7、车船税	16,300	5,954	173.8
8、城建税	116,858	111,293	5.0
9、耕地占用税	-	181	净减
(二) 非税收入	109,791	109,156	0.6
1、行政事业性收费收入	9,561	14,286	-33.1
2、罚没收入	6,432	8,290	-22.4
3、专项收入	45,221	43,903	3.0
其中：1、排污费收入	330	336	-1.8
2、教育费附加收入	36,291	34,542	5.1
3、文化事业建设费	6,000	6,398	-6.2
4、残疾人就业保障金	2,600	2,627	-1.0
4、国有资源（资产）有偿使用收入	13,782	19,712	-30.1
5、其他收入	34,795	22,965	51.5

备注：1、增值税减收主要是因为自2015年9月起，三大电信运营商在广东省内的分支机构增值税预征率降低了1个百分点。

2、营业税减收主要是因为2016年营改增全面扩围带来的政策性减收。

3、耕地占用税由于是一次性税收，2016年预计为零。

4、车船税增收主要是增加了市局返还的2015年下半年应分配给我区的车船税。

5、行政事业性收费减收主要是因为取消了动物及动物产品检疫费、防空易地建设费等行政事业性收费，以及法院垂直管理后诉讼费直接上缴省级国库带来的净减。

6、罚没收入减收主要是因为法、检两院垂直管理后罚没收入直接入省级国库带来的净减。

7、国有资源（资产）有偿使用收入减收主要是2015年存在一次性收入因素。

8、其他收入增收主要是从2016年开始，除教育收费外，财政专户资金转入一般公共预算管理。

天河区2016年区级一般公共预算支出执行同比增减情况表

单位: 万元

科目名称	2016年 预算金额	2015年 预算金额	增减 +-额	增减 +-%	增减原因
一、一般公共服务	117,891	79,812	38,079	47.7	1、新增上级一般性转移支付“村改居”社区治安联防人员经费补助4016万元。 2、新增天河区101工程建设项目4950万元。 3、市场监管局机构改革下放区管理,新增支出12378万元。 4、调整各部门二次分配街道专项业务费增加6150万元。 5、新档案馆建设费1019万元。 6、税收征收经费增加2850万元。
二、国防	1,165	1,069	96	9.0	
三、公共安全	93,915	90,014	3,901	4.3	主要是工资改革增支。
四、教育	219,469	191,673	27,796	14.5	主要是省市免费义务教育补助资金,提前全额纳入了2016年公用经费预算,增加16217万元;其余为工资改革增支、增人增支。
五、科学技术	50,396	21,189	29,207	137.8	1、区科工信局增加22491万元;按照《广州市科技创新委员会关于印发落实创新驱动重点工作责任实施方案的通知》(穗科创字【2015】113号)和《广州市天河区产业发展专项资金支持科技创新产业发展实施办法》要求,新增了一批科技项目经费。 2、区委政法委新增4700万元;按照《中共广州市天河区区委办公室 广州市天河区人民政府办公室关于印发〈天河区推进社区网格化服务管理工作实施方案〉的通知》(穗天办[2015]4号)要求,新增全区网格化服务管理及各街道网格化中心建设经费。
六、文化体育与传媒	15,022	13,591	1,431	10.5	主要是天河区文化艺术中心室内装修工程增加1109万元。
七、社会保障和就业	73,923	62,311	11,612	18.6	1、天河区第一老人院建设工程增加3000万元。 2、区民政局幸福社区创建工作经费等增加2153万元。 3、区残联推进残疾人小康进程经费增加1807万元。 4、区人才办新增人才港专项经费1110万元。
八、医疗卫生与计划生育支出	76,730	53,425	23,305	43.6	1、根据《财政总预算会计制度》及穗天财通知[2015]103号规定,社区卫生服务中心医疗收入返还款和基药款由财政专户支出转入一般公共预算,增加9600万元。 2、上级一般性转移支付提前下达基本公共卫生服务项目补助、城镇独生子女父母计划生育奖励扶助、病媒生物防治经费(采购药械)等16个项目6483万元。 3、中医院、妇幼保健院及人民医院采购医疗设备同比增加增加3388万元。
九、节能环保	3,245	2,440	805	33.0	主要是区机关事务管理局新增节能改造经费。
十、城乡社区事务	189,796	172,118	17,678	10.3	主要是环卫保洁费增加16308万元。
十一、农林水事务	17,614	19,807	-2,193	-11.1	主要是区代建局河涌综合整治工程建设减少2050万元。
十二、交通运输	441	382	59	15.4	
十三、资源勘探电力信息等事务	4,296	2,697	1,599	59.3	主要是新增区安监局专职安全员队伍经费。
十四、商业服务业等事务	1,157	980	177	18.1	主要是区商务金融旅游购物商品出口配套资金增支。
十五、国土资源气象等事务	2,310	2,355	-45	-1.9	
十六、住房保障支出	46,841	40,010	6,831	17.1	主要是工资改革增支。
十七、粮油物资储备事务	5,386	124	5,262	4,243.6	主要是按照《广州市人民政府关于进一步加强全市地方粮食储备工作的通知》(穗府函【2015】93号)和《关于印发〈天河区粮食储备轮换落菜方案〉的通知》(穗天发改粮【2015】15号)要求新增区级粮食储备费用。
十八、预备费	10,000	8,000	2,000	25.0	
十九、其他支出	35,120	4,616	30,504	660.8	增加预留工资改革、养老保险改革增资及投资基金资金。
合计	964,718	766,613	198,105	25.8	

天河区2016年区级一般公共预算基本支出预算表

单位：万元

合计	403,192.28
一、工资福利支出	217,540.42
基本工资	54,187.19
津贴补贴	58,522.39
奖金	692.35
社会保障缴费	5,190.68
伙食补助费	487.02
绩效工资	55,579.28
其他工资福利支出	42,881.52
二、商品和服务支出	60,302.94
办公费	4,912.55
印刷费	324.82
咨询费	78.10
手续费	48.18
水费	690.14
电费	2,792.53
邮电费	830.01
物业管理费	1,015.24
差旅费	1,028.50
维修(护)费	3,266.10
租赁费	289.61
会议费	332.99
培训费	913.46
公务接待费	248.50
专用材料费	5,529.11
被装购置费	1.00
专用燃料费	15.28
劳务费	3,134.41
委托业务费	142.93
工会经费	5,007.56
福利费	1,343.17
公务用车运行维护费	3,984.08
其他交通费用	5,146.52
其他商品和服务支出	19,228.15
三、对个人和家庭的补助	124,947.45

天河区2016年区级一般公共预算基本支出预算表

单位：万元

离休费	489.23
退休费	33,851.59
退职(役)费	35.32
抚恤金	7.62
生活补助	36.15
医疗费	412.61
奖励金	5,596.03
住房公积金	39,842.97
购房补贴	44,572.13
其他对个人和家庭的补助支出	103.80
四、其他资本性支出	401.48
办公设备购置	258.04
专用设备购置	91.96
信息网络及软件购置更新	23.00
其他资本性支出	28.48

名词解释

一般公共预算。是以税收为主体的财政收入，安排保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

政府性基金预算。是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

国有资本经营预算。是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

财政专户管理资金预算。是指依据国家有关法律、法规和规章的规定收取或提取，纳入财政专户管理的财政性资金，用于满足政府履行其职能需要等方面的收支预算。

全口径预算编制。指财政预算决算编制应包括所有应该纳入预算管理的政府财政性资金，具体包括：一是编制范围涵盖由一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算组成的完整的政府预算体系。我区还参照市将财政专户预算纳入了政府预算体系；二是编制内容包括本级预算收入和支出、上一年度结余用于本年度安排的支出、上级返还或者补助的收入、返还或者补助下级的支出、上解上级的支出、下级上解的收入等各项预算收支计划以及预算收支的年度执行结果，反映整

个政府体系的活动范围；三是编制的对象包括所有应纳入预算管理的财政性资金。目前我区已将除教育收费之外的财政专户收入纳入预算管理。

一般性支出。指一个部门或单位行使其职能所需的运转费用或消费费用，它是保证单位正常运转所必须的开支。从一般性支出性质来看，它属于购买性支出，也称为“消耗性支出”。

预算结转。指年度预算安排的财政支出项目，由于客观原因未能在本年度列支，需要结转到下一年度继续安排。

财政超收。指财政收入执行数高于年初预算数。财政超收收入按规定用于冲减赤字、化解政府债务或补充预算稳定调节基金。

非税收入。指由各级政府及其所属部门和单位依法利用行政权力、政府信誉、国家资源、国有资产或提供特定公共服务而征收、收取、提取、募集的除税收和政府债务以外的财政收入。

各项非税收入根据其性质和管理需要，分别纳入相应预算进行管理。其中：专项收入、行政事业性收入、罚没收入、国有资产（资产）有偿使用收入等非税收入，纳入一般公共预算管理。政府性基金收入，纳入政府性基金预算管理。国有资本经营收益，逐步纳入国有资本经营预算管理。教育收费收入，纳入财政专户管理资金预算管理。

国有资本经营预算收入。是指国家以所有者身份从国家出资企业按照一定比例依法取得的国有资本收益。主要包括：国有独

资企业按规定上缴的利润，国有控股、参股企业国有股权（股份）获得的股利、股息，企业国有产权（含国有股份）转让收入，国有独资企业清算收入以及国有控股、参股企业国有股权（股份）分享的公司清算收入，其他收入。

政府性基金。指各级人民政府及其所属部门根据法律、行政法规和中共中央、国务院文件规定，为支持特定公共基础设施建设和公共事业发展，向公民、法人和其他组织无偿征收的具有专项用途的财政资金。政府性基金属于政府非税收入，全额纳入财政预算，实行“收支两条线”管理。我区的预算内政府性基金包括国有土地使用权出让金和彩票公益金。

预算周转金。指各级政府为调剂预算年度内季节性收支差额，保证及时用款而设置的周转资金。《预算法实施条例》规定，各级政府预算周转金从本级政府预算的结余中设置和补充，其额度应当逐步达到本级政府预算支出总额的4%。根据国务院推进财政资金统筹使用精神，闲置不用的预算周转金可根据实际需要调入预算稳定调节基金。

年终结余。各级总预算年终决算时总收入大于总支出而出现的收支差额。其内容包括：（1）本年度支出中因各种原因需结转下年使用的部分；（2）该年度由于增收节支而形成的净结余。在下年度预算有关表格中反映为“上年结余收入”，与“预算结余”含义相同。

支出功能分类。反映政府的各项职能活动，显示政府的钱用

来“干了什么”，用在了哪些方面。按政府的职能和活动设置类、款、项三级科目，具体为 26 个类级科目、272 个款级科目、1500 多个项级科目。其中类级科目设置以下 26 类：一般公共服务支出、外交支出、国防支出、公共安全支出、教育支出、科学技术支出、文化体育与传媒支出、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、节能环保支出、城乡社区支出、农林水支出、交通运输支出、资源勘探信息等支出、商业服务业等支出、金融支出、援助其他地区支出、国土海洋气象等支出、住房保障支出、粮油物资储备支出、预备费、其他支出、转移性支出、债务还本支出、债务付息支出、债务发行费用支出。

支出经济分类。主要反映政府各项支出的具体用途，显示政府的钱花在了哪些方面。支出经济分类设类、款两级，具体为 9 个类级科目和 90 多个款级科目。其中类级科目设置以下 9 类：工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助、对企事业单位的补贴、转移性支出、债务利息支出、基本建设支出、其他资本性支出、其他支出。

“三公”经费。指行政事业单位开支的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费、公务接待费。

部门预算。指与财政部门直接发生预算缴款、拨款关系的行政机关、事业单位和社会团体（以下简称“预算单位”），依据国家有关法律、法规规定及其履行职能的需要编制的本部门年度收支计划。通俗地讲，就是“一个部门一本预算”。

可支配财力。指国家或地方政府在一定时期内所能机动支配使用的财政资金。按现行法规和财政体制，地方可支配财力主要由地方一般公共预算收入+上级税收返还+上级转移支付补助收入+调入资金-上解支出-补助下级支出-调出资金等构成。

税收返还。指原地方财政收入按现行分税制财政体制缴入中央库、省库、市库而影响属于区财力部分，由中央、省、市财政返还给区的上级补助收入。我区的税收返还收入主要包括：消费税和增值税返还、所得税基数返还、成品油价格和税费改革税收返还及 2011 年财政体制改革基数返还。

财政转移支付。一般指以各级政府之间所存在的财政能力差异为基础，以实现各地区公共服务均等化为主旨而实行的一种财政资金平衡制度。利用转移支付制度的调节机制，使各级政府的公共服务和财政能力逐步趋向均等。目前，市对区的财政转移支付分为一般性转移支付和专项转移支付两种类型。

一般性转移支付。指为弥补财政实力薄弱地区的财务缺口，均衡地区财力差距，实现地区间基本公共服务能力的均等化，由上级政府安排给下级政府的补助支出。一般性转移支付不规定具体用途，构成区本级支出，由接受拨款的政府自主使用，其目标是基本公共服务均等化，资金接受者可根据实际情况自主安排资金用途。2015 年起，省市大幅增加一般性转移支付比例。

专项转移支付。指上级政府为实现特定的宏观政策目标，以及对政府需要将补助资金按上级政府指定方向和用途使用的转

移支付，其基本特征是专款专用。在部门预算表中以“上级补助”体现。

基本公共服务。指政府根据本地区经济社会发展阶段和总体水平，为维护本地区经济社会的稳定、基本的社会正义和凝聚力，保护个人最基本的生存权和发展权所必须提供的公共服务，是一定阶段中公共服务应该覆盖的最小范围和边界。受特定阶段制约和需求层次要求，体现为各类公共服务及其内部各层次服务中，最应该且可以得到优先保证的部分，涉及义务教育、医疗、住房、就业、社会保障、环境保护等方面。**基本公共服务均等化**是指在基本公共服务领域尽可能使居民享有同样的权利，享受水平大致相当的基本公共服务。

竞争性分配。是指对资金分配结果具有可选择性、不固定使用对象的专项资金，在分配环节引入竞争性机制，在明确扶持范围及预期绩效目标的基础上，通过招投标或专家评审等方法，在众多备选项目中选择最能实现专项资金使用效益的项目的创新型资金分配方式。

政府采购。指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。

国库集中收付。指按财政国库管理制度的基本要求，建立国库单一账户体系，所有财政性资金都纳入国库单一账户体系管理，收入直接缴入国库或财政专户，支出通过国库单一账户体系

支付到商品和劳务供应者或用款单位。

财政支出绩效评价。指运用科学、规范的绩效评价方法，按照政府行为的效益、效率和效果原则，以政府行为的成本效益分析为核心的综合指标体系与标准为评价依据，对财政支出的成本和产生的效益进行科学、客观、公正的衡量比较和综合评判。

财政专户资金管理。财政专户管理资金，是指国家机关、事业单位和其他依授权或委托的机构为履行或代行政府职能，根据有关法律、法规和规章的规定，收取、提取上缴财政管理资金专户的各种财政性资金。财政专户管理资金纳入部门预算实行收支两条线管理，支出由同级财政部门按部门预算收支计划，从财政管理资金专户中拨付。从 2016 年起，财政专户管理资金只保留教育收费收入（包括公办幼儿园保育费、住宿费，高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，党校收费，教育考试考务费，函大、电大、夜大及短训班培训费等），经营服务性收入及其他收入统一上缴国库，纳入一般公共预算管理，财政专户管理资金收支规模相应大幅减少。

预算稳定调节基金。预算稳定调节基金是根据财政部财预〔2008〕89 号文的精神设立，专门用于调节预算平稳运行，资金来源主要由超收收入、财政专项资金结余等构成。

营业税改征增值税（简称“营改增”）。是指将目前缴纳营业税的单位和个人转为增值税纳税人，其提供的应税劳务，按规定缴纳增值税，不再缴纳营业税。我区从 2012 年 11 月 1 日起将交

通运输业和部分现代服务业纳入改革试点。2013年8月1日扩大到广播影视服务业，2014年1月1日起邮政和铁路运输纳入试点范围。2014年6月1日起电信业也纳入试点。根据中央计划将在2016年完成营改增改革任务。营改增有利于建立健全科学发展的财税制度，有利于完善税制、消除重复征税，有利于降低企业税收成本、增强企业发展能力，有利于社会专业化分工、促进国民经济健康协调发展。

财政资金使用效益。是指政府为满足社会共同需要进行的财力分配与所取得的社会实际效益之间的比例关系，基本内涵是政府资源分配的比例性和政府资源运用的有效性。财政支出效益好是财政支出产生的成果较多，或者取得一定的成果所耗用的财政资金较少。

政府性债务。包括政府债务和政府或有债务。其中：政府债务，指地方政府负有偿还责任的债务，根据偿债资金来源划分为一般债务和专项债务；政府或有债务，指政府或其部门按照法律法规规定，以各种方式提供担保形成的债务，以及公益二、三类事业单位经同级政府批准所举借的债务。

一般债务和专项债务。一般债务指项目没有收益、计划偿债来源主要依靠一般公共预算收入的债务；专项债务指项目有一定收益、计划偿债来源依靠项目收益对应的政府性基金收入或专项收入、能够实现风险内部化的债务。

零基预算。指不考虑过去的预算项目和收支水平，以零为基

点编制的预算。是不受过往预算安排情况的影响，一切从实际需要出发，逐项审议预算年度内各项费用的内容及其开支标准，结合财力状况，在综合平衡的基础上编制预算的一种方法。零基预算是一种科学的现代预算编制方法。实行零基预算改革是对现行“基数+增长”预算编制方法的一项革命性突破，对于提高预算编制的科学性、精确性，硬化预算约束具有重要意义。

项目库。是指对申请使用专项资金项目进行收集储备、分类筛选、评审论证、排序择优和预算编制的数据库系统。项目库管理是指在编制预算过程中，提前挑选项目入库，入库项目编列一年或跨年滚动预算计划，细化至具体项目、金额、项目单位，并从项目库中选取具体项目纳入年度预算草案报人代会审批。