

2023 年度三亚市崖州区财政决算 说明

目录

一、2023年度全区地方财政收支决算情况.....	1
(一) 一般公共预算收支决算情况.....	1
(二) 政府性基金收支决算情况.....	4
(三) 国有资本经营收支决算情况.....	4
(四) 社会保险基金收支决算情况.....	4
(五) 转移支付执行情况.....	4
(六) “三公”经费使用情况.....	4
(七) 全区地方政府性债务情况.....	4
(八) 预算绩效工作开展情况.....	5
二、2023年度全区部门收支决算情况.....	6

一、2023 年度全区地方财政收支决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

2023 年，崖州区一般公共预算总收入 189,411 万元，同比增长 44.1%，完成预算的 126.8%。其中：全区地方一般公共预算收入 72,121 万元，固定数额补助收入 60,000 万元、县级基本财力保障机制奖补 1,522 万元，其他一般性转移支付收入 28,786 万元、专项转移支付收入 17,936 万元、上年结转收入 3,250 万元、调入资金 47 万元，动用预算稳定调节基金 5,749 万元。

2023 年，崖州区一般公共预算总支出 189,411 万元，同比增长 44.1%，完成预算的 126.8%。其中：全区地方一般公共预算支出 121,601 万元、上解支出 57,631 万元、结转支出 6,246 万元、安排预算稳定调节基金 3,933 万元。

从地方收入决算的具体构成来看，上级补助收入 108,244 万元，占总财力的 57.1%；地方一般公共预算收入 72,121 万元，占总财力的 38.1%，同比增长 396.5%。主要是区本级地方一般公共预算中：企业所得税收入 16,704 万元，同比增收 10,104 万元，同比增长 253.1%；土地增值税收入 10,612 万元，同比增收 9,059 万元，同比增长 683.3%；契税收入 5,777 万元，同比增收 4,937 万元，同比增长 687.7%；个人所得税收入 6,533 万元，同比增收 3,146 万元，同比增长 192.9%；城市维护建设税收入 4,134 万元，同比增收 2,094

万元，同比增长 336.1%；非税收入 3,096 万元，同比增收 3,045 万元，同比增长 6070.6%；因经济回暖及辖区招商引资力度加大，常规税源恢复至疫情前水平，新增税源税收效应开始凸显，加之去年税收同期基数较低等因素共同影响，税收整体实现翻番，区级分享税收增长显著，但财政紧平衡态势依旧，主要收入来源于市级安排的固定数额补助收入及上级转移支付收入。

从地方支出决算的具体项目来看，大部分预算项目执行情况较好。一般公共服务、教育、社会保障与就业、卫生健康、城乡社区、农林水支出 6 个主要科目，支出合计为 107,293 万元，占一般公共预算支出比重达 88.2%，反映了全年财政支出除了保障区级机关行政正常运转外，主要财力都投入到区基础设施建设、教育、社保、城乡等各类民生项目中。

从决算附表的表 2、表 5 来看，一般公共预算支出中社保就业科目支出较上年增长较快，卫生健康、城乡社区、节能环保等部分科目支出较上年减少较多，主要是因为 2022 年两次疫情导致卫生健康支出较多，2023 年无疫情影响支出减少，另外国防支出、科学技术支出、文化旅游体育与传媒支出、自然资源海洋气象支出、灾害防治及应急管理支等项目较上年增长较快，主要原因是 2022 年的基数较小导致。如下列示：

教育支出预算数 19,868 万元，决算数 30,480 万元，完成预算的 153.4%。主要是城乡义务教育补助经费 2,104 万元、教育发展专项资金 458 万元、支持学前教育发展资金 1,054 万元、义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金 687 万元、人才引进与师资队伍建设 6,395 万元、现代职业教育质量提升计划资金 20 万元、崖城中学体育馆项目 111 万元。

农林水支出预算数 19,308 万元，决算数 23,437 万元，完成预算的 121.4%。主要是乡村振兴及百镇千村专项资金 3,500 万元、农业生产发展及农田建设补助资金 3,794 万元、衔接推进乡村振兴补助资金 4,034 万元、水利及渔业发展基金 1,002 万元、农业资源及生态保护补助资金 990 万元、产粮大县奖励资金 460 万元、成品油价格调整对渔业补助资金 285 万元。

文化旅游体育与传媒支出预算数 1,024 万元，决算数 1,616 万元，完成预算的 157.8%。主要是梅山大社区全面健身中心建设资金 307 万元、旅游高质量奖补资金 150 万元、中央公共文化体系专项补助资金 53 万元。

节能环保支出预算数 395 万元，决算数 879 万元，完成预算的 222.5%。主要是分布式光伏发电市级补助资金 595 万元、垃圾分类资金 148 万元。

国防支出预算数 240 万元，决算数 702 万元，完成预算的 292.5%。主要是人武部新营区建设资金 466 万元、民兵征兵事务资金 210 万元。

自然资源海洋气象支出预算数 30 万元，决算数 862 万元，完成预算的 2873.3%。主要是中心渔港周边海域岸线修复工程资金 561 万元、崖州湾海岸带生态修复工程资金 247 万元、农田生态治理与水土保持项目资金 24 万元。

灾害防治及应急管理支出预算数 889 万元，决算数 1,698 万元，完成预算的 191.0%。主要是城西及梅山小型消防站建设工程项目资金 849 万元、应急管理实务 299 万元。

城乡社区支出预算数 13,032 万元，决算数 14,440 万元，完成预算的 110.8%。主要是上级转移支付环卫一体化资金 8,068 万元、三亚南山热带优异果蔬资源保护基地项目资金 1,267 万元、村（社区）活动场所一期工程项目资金 500 万元、市政设施应急维护及基础设施建设资金 785 万元。

2023 年底，全区预算稳定调节基金上年余额 5,749 万元，本年动用预算稳定调节基金 5,749 万元，本年预算结余补充预算稳定调节基金 3,933 万元，年终结余 6,246 万元。

2023 年全区预算周转金无变化，年终余额 45 万元。

（二）政府性基金收支决算情况

全区政府性基金上级补助收入 35,098 万元，上年结转收入 509 万元、债券转贷收入 46,937 万元，全区政府性基金收

入总量 82,544 万元，增长 13 倍。政府性基金支出 71,412 万元，上解支出 657 万元，加上上年终结余结转 10,475 万元，支出总量 82,544 万元，增长 13 倍。

（三）国有资本经营收支决算情况

全区国有资本经营预算总收入 156 万元。全区国有资本经营预算支出 70 万元，加上调出资金 47 万元，支出总计 117 万元，结转下年 39 万元。

（四）社会保险基金收支决算情况

崖州区 2023 年度没有社会保险基金收支情况。

（五）转移支付执行情况

崖州区下不设乡镇，因此 2023 年度没有对乡镇一般公共预算分地区转移支付情况。

（六）“三公”经费使用情况

2023 年，全区“三公”经费支出 46.93 万元，同比增长 16.14%。完成年初预算数的 53.05%（年初预算 88.47 万元）。其中：因公出国（境）经费 1.63 万元；公务用车购置及运行维护费 28.83 万元；公务接待费 16.47 万元。

（七）全区地方政府性债务情况

2023 年，全区地方政府性债务余额 99,167 万元，主要为三亚市政府 2022 年下达债务限额 52,230 万元、2023 年下达债务限额 46,937 万元，导致崖州区债务总额增加较多。其中地方政府一般债券 12,473 万元，占比 12.6%；地方政府专项债券 86,694 万元，占比 87.4%。均为 1-3 年期账龄期间。

（八）预算绩效工作开展情况

为深入推进预算绩效管理，强化部门支出责任和效率，提高财政资金使用效益，促进各部门从整体上提升预算绩效管理工作水平，我区结合实际，针对 2022 年度财政重点项目、2022 年度部门整体支出、2023 年度财政推进乡村振兴补助衔接资金开展绩效评价工作，具体情况如下：

1、深入开展重点评价工作：在预算安排的项目中选择崖州区中小学空调安装普及项目、崖州区梅山大社区综合服务中心改造项目、崖州区农村公路生命安全防护（一期）、三亚市崖州区农村公路路灯亮化工程（一期）、崖州中心渔港环境清淤工程（施工）项目、崖州区美丽乡村示范村提质升级改造补助资金（白超）、崖州区产粮大县奖励资金、崖州区雅安村委会及海棠村委会饮水安全巩固工程、崖州区盐灶、梅东海防林生态修复项目、崖州区崖城卫生院（社区卫生服务中心）项目 10 个重点项目开展重点绩效评价，涉及 6 个预算单位，财政资金约 9,217 万元，绩效评价结果为优秀。

2、开展部门整体支出绩效评价：对区审计局、区委办等 44 个部门整体支出开展绩效自评，区本级 44 个部门中，评价结论为“优”的部门 2 个，评价结论为“良”的部门 7 个，评价结论为“中”的部门 35 个，评价结论为“差”的部门 0 个。

3、开展财政衔接资金绩效管理工作：我区于 2023 年 11 月委托会计事务所开展 2023 年财政推进乡村振兴补助衔接资金绩效评价和绩效自评工作。组织项目主管部门开展 2023 年财政推进乡村振兴补助衔接资金绩效目标填报，共 10 个项目，涉及扶贫资金 4,034 万元，资金使用率 100%。从资金保障、项目管理、使用成效和加减分情况 4 个一级指标和 20 个二级指标进行评分，此次绩效自评综合得分为 97.79 分。

二、2023 年度全区部门收支决算情况

全区 2023 年度部门总收入为 300,145 万元，同比下降 6.45%。其中：财政拨款收入 155,831 万元，占部门当年收入的 51.9%；事业收入 1,994 万元，占部门当年收入的 0.7%；其他收入 142,320 万元，占部门当年收入的 47.4%；年初结转和结余 831 万元。全区部门总支出 299,867 万元，同比下降 5.9%。其中：基本支出 27,961 万元，占 9.3%；项目支出 271,906 万元，占 90.7%。年末结转和结余为 981 万元，结余分配 128 万元。

附件：三亚市崖州区 2023 年度财政决算报告（附表）