

# 三亚市崖州区 2023 年度财政决算报告

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，也是三年新冠疫情防控转段后经济恢复发展的一年。在区委的正确领导下，在区人大、区政协的监督指导下，在崖州湾科技城的大力支持下，全区财政工作以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中全会及中央、省市经济工作会议精神，持续深入学习习近平总书记关于海南工作的系列重要讲话精神、省市第八次党代会精神、区委三次党代会精神，锚定“1+3+2”工作体系和全区十九项重点工作任务，牢牢把握“学思想、强党性、重实践、建新功”要求，坚持“以政领财、以财辅政”，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，抢抓高质量发展机遇，大力支持“六稳”工作，落实“六保”任务，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险等各项工作，为崖州建成三亚高质量发展示范区提供坚实财政保障。

## 一、2023 年全区财政决算情况

### （一）一般公共预算收支决算情况

全区地方一般公共预算收入 72,121 万元，同比增长 296.5%；加上固定数额补助收入 60,000 万元、一般性转移支付收入 30,308 万元、专项转移支付收入 17,936 万元、上年结转收入 3,250 万元、动用预算稳定调节基金 5,749 万元、

调入资金 47 万元，全区一般公共预算收入总量 189,411 万元，同比增长 44.1%，完成预算的 126.8%。

全区地方一般公共预算支出 121,601 万元，加上上解上级支出 57,631 万元、年终结转 6,246 万元、安排预算稳定调节基金 3,933 万元，全区一般公共预算支出总量 189,411 万元，同比增长 44.1%，完成预算的 126.8%。

收支相抵，年终无结余。

#### （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

全区 2023 年度无社会保险基金预算，社会保险基金收支均为零。

#### （五）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 299,866 万元，同比下降 5.89%。其中：基本支出 27,961 万元，占 9.3%；项目支出 271,906 万元，占 90.67%。年末结转和结余为 981 万元，结余分配 128 万元。

#### （六）“三公”经费决算情况

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。2023 年可用综合财力 166,963 万元，政府债务率 59.3%，政府债务风险等级为绿色（绿色等级债务率<120%）。

## 二、2023 年财政运行主要成效

2023 年，经济回升向好，高质量发展扎实推进，财政收入实现恢复性增长，财政支出保持较高强度，但经济恢复的基础尚不稳固，经济下行叠加减税降费压力仍存，实际可用财力未有明显提高，财政紧平衡态势依旧。面对复杂严峻的经济财政形势，区财政部门认真落实三届人大三次会议各项

决议，加强财政资源统筹，强化政策落实和预算约束，坚持积极的财政政策靠前发力、提质增效，守正创新，强化担当，多措并举实现财政收支平衡，以财政运行“稳”的基础，助推经济发展“进”的态势。

（一）聚焦财政统筹，实现经济平稳运行。围绕全年财政收入任务，多措并举培育财源，形成协税护税合力，同时严格贯彻落实政府过紧日子要求，优化支出结构，保障重点支出。一是**强化收入协同共治**。根据经济恢复性发展预期和宏观政策导向，加强与税务部门协作，强化税收收入征管，依法依规组织非税收入，形成常态化收入调度机制，有效弥补区级财政收入在财源培养、重点企业数量不多、税源结构单一等方面的短板，实现财政收入持续增长，稳住全区经济高质量发展大盘。全年全区市级库税收收入 141,237 万元，同比增长 90.4%。二是**加大对上争取力度**。全年争取各类转移支付资金超过 48,244 万元，增强了财政运行的稳定性。围绕区委区政府决策部署，全力以赴争取政策、资金、项目向我区倾斜，深入把握上级政策支持方向，找准工作突破，精准包装策划项目，提高对上争取资金的针对性和实效性。三是**大力盘活存量资金**。进一步完善盘活财政存量资金的常态化管理工作机制，定期清理存量资金，把“零钱”化为“整钱”，收回财政统筹使用。全年共盘活存量资金 8,221 万元，统筹用于保障基本民生和重点项目建设等支出领域，提高资金使用效益，把有限的资金用在刀刃上。四是**兜牢兜实“三保”底线**。坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，不

断完善区级“三保”风险防范机制。强化库款运行监控，加大库款精准调拨力度，建立“先三保、后其他”的库款保障秩序，优先保障“三保”等重点支出。**五是坚持政府“过紧日子”**。牢固树立政府“过紧日子”理念，建立节约型财政保障机制，严格控制一般性支出预算规模，严格执行各项经费开支标准。2023年各部门公用预算经费压减20%，坚持艰苦朴素办一切事业。**六是加强直达资金监管**。2023年全区直达资金总量17,584万元，较上年增长2%，切实加快支出进度，确保资金直达民生、直抵民心。

（二）聚焦新发展理念，推进生态环境绿色转型。一是**稳步实施乡村振兴攻略，助力“三农”工作提质增效**。在上级安排我区财政衔接推进乡村振兴补助资金4,034万元的基础上，再投入资金4,300万元，持续巩固脱贫攻坚成果，抓好产业帮扶和就业帮扶，助力乡村振兴战略深入实施。深入推进美丽乡村建设，支持开展美丽乡村建设管理提升三年行动，逐步形成上下联动、齐抓共管的美丽乡村建设推进机制。二是**支持探索“两山”转化工作，推进生态环境绿色转型**。全年投入9,015万元，支持生态文明建设。进一步完善生态保护补偿机制，探索建立生态产品价值实现路径。助力统筹推进山水林田湖草沙一体化保护和修复，加快推进“六水共治”、无废城市、“禁塑”、GEP核算、生态能源等标志性工程建设。三是**防范化解财政风险，保障财政资金安全运行**。积极贯彻落实关于防范化解重大风险各项决策部署，树牢底线思维、发扬斗争精神，严防债务风险，精准识别、有效防

范财政领域各类风险，做到守土有责、守土尽责。2023 年末，全区暂付性款项余额 70,282 万元，较上年减少 594 万元。

（三）聚焦改善民生，持续增进民生福祉。统筹资金保障民生支出，既尽力而为，又量力而行，扎实解决群众“急难愁盼”问题。2023 年，全区民生支出 99,030 万元，占地方一般公共预算支出 81.44%。一是投入 3208 万元推进区级为民办实事。锚定任务目标，聚焦群众关切，推动民生实事落地见效。切实做好我区义务教育学生午餐午休工作，完成 5 所学校食堂改造；保障课后服务财政补贴经费，开展丰富多彩特色课后服务课程；给予特殊儿童群体基本生活保障补贴，减轻困难儿童家庭负担；发放重度残疾人和困难残疾人补贴，有效保障残疾人生存发展权益；成立麦兜托育机构，发放 14 家幼儿园延伸办托运营补助，促进崖州区婴幼儿照护服务健康发展；做好崖州区农民宅基地和建房审批工作，出具 445 宗农村宅基地批准书，规范审批流程；建成崖城村常年蔬菜基地，深化完善平价蔬菜供应体系；完成赤草村委会农村安全饮水工程项目，提升居民饮水质量；持续推进农村危房改造，解决 16 起危房突出问题，保障我区 1110 户农村低收入群体住房安全；建成 5 个温度书屋，满足群众多元化阅读需求。二是投入 36,100 万元支持建设高质量教育体系。支持合作办学、校园提升改造、课后服务等重点项目建设，推进教育软硬件设施建设，引进优质教育资源，促进教育高质量均衡发展。三是投入 15,990 万元进一步加强医疗卫生服务。推动城市医疗集团建设、医疗设施升级改造、综合

性医院建设；慢病理疗站项目、保港卫生院污水处理设施项目建成并投入使用。不断促进优质医疗资源扩容和均衡布局，加强公共卫生救治体系和应急能力建设，有效遏制重大传染性疾病的传播。**四是投入 18,551 万元不断完善社会保障体系。**支持公益性摊位、老年日间照料中心、全民健身中心建设，启动居家养老服务，建设家庭养老病床。成立残疾人综合康复服务中心，扶持残疾人发展生产。稳步推进就业保障，支持开设多场线上线下招聘会，开展职业培训，稳定全区就业形势，高质量完成全区服务保障体系建设。**五是投入 3,259 万元发展文化社会事业。**推进文化事业和文化产业，健全现代公共文化服务体系，创新实施文化惠民工程，升级改造现有文体场所设施，支持各类文体活动赛事，不断满足和丰富群众日益增长的文化需求。**六是投入 54,242 万元着力保障重大城乡设施建设。**全力保障崖州区 15 个村农户排污水未纳管网工程、小型消防站建设工程等项目建设；推进公共服务设施提升，构建多元化住房保障体系，文体和商业配套等逐步到位，不断推进以人民为中心，民生事业保障有力。**七是开展全区“一卡通”专项检查，确保惠民惠农财政补贴资金合法合规。**为有效落实财政惠民惠农补贴政策，规范财政惠民惠农补贴资金发放管理，开展财政补贴资金“一卡通”项目专项检查，检查了 6 家预算单位 34 个“一卡通”项目，对发现的问题及时进行整改，做到边查边改、立行立改、限期整改、销号整改，确保发现问题与整改落实双向并重。同时今年 5 月开展了 2023 年惠民惠农财政补贴资金一卡通政

策及操作培训，进一步规范财政补贴资金管理，确保惠民惠农财政补贴资金足额、及时、安全发放到群众手中。

（四）聚焦改革创新，全面提升治理水平。聚焦财政运行中的短板弱项，改革创新、破题探路，努力提高财政治理现代化水平。一是**深化预算管理改革**。继续推进零基预算管理模式，实施全口径预算管理，将国有资本经营预算纳入预算编制范围，与一般公共预算、政府性基金预算建立同步编制、统筹衔接、相互融合政府预算体系。落实预决算信息全面公开，认真组织做好预决算公开工作。通过预算管理一体化系统，对项目申报、审核、储备、入库、执行等全流程实现规范化管理，提高预算管理效率。二是**强化预算绩效管理**。突出预算绩效导向，着力提高财政投入的经济性。严格落实全面实施预算绩效管理的要求，加强事前绩效评估，严格绩效目标管理，指导各预算单位合理设置绩效指标、完成绩效评价和绩效运行监控工作，推动预算安排理性决策。强化绩效结果运用，逐步完善绩效评价结果和预算安排挂钩的机制。三是**深化区属国有企业改革**。持续完善监管体制，制订《三亚市崖州区区属国有企业负责人年度经营业绩考核实施方案》，开展国企负责人经营业绩考核工作；加大国企重大事项研究和审核审批力度，审批成立全资或控股二级子企业3家，审批成立参股企业3家，批准企业重大投资2项金额合计8,000万元，重大融资4项金额达6,300万元；收缴区属企业国有资本收益156万元。四是**政府采购和投资评审提质增效**。将政府采购投诉处理和诚信信用体系相结合，进

一步提升政府采购监管能力。以崖州区重点项目评审和监管为工作重点，切实发挥好财政评审“挤水分、降成本”作用。**五是助推企业减负增效。**不折不扣落实各项减税降费政策，全区增值税留抵退税 2.8 亿元，支持市场主体纾困发展，直接为企业注活水输动力。**六是加强社会治理，建设平安崖州。**重点支持治安维稳、安全生产、司法体系建设等方面，投入 6,351 万元用于推动安全生产责任再落实，推进国家食品安全示范城市创建，支持社会主义法治文化建设、公共安全体系构建、社会治安综合治理、社会公共安全维护等重点工作任务，维护公平正义和保持社会稳定，为崖州经济社会发展保驾护航。

总的来看，全区 2023 年预算执行平稳有序，财政体制机制改革工作取得新进展，上级重大决策部署得到了有效贯彻落实，有力促进了全区经济社会持续健康发展。这些成绩的取得，是区委统揽全局、坚强领导的结果，是区人大、区政协依法监督、民主监督的结果，是崖州湾科技城大力支持的结果，也是全区上下踔厉奋发、勇毅前行的结果，成绩来之不易。同时，我们也清醒地认识到，当前财政改革发展还存在一些问题和不足，例如财政收支矛盾突出、财政平稳运行压力大、财政支出标准体系还不够健全、全过程预算绩效管理仍需加强等。以上问题，我们将高度重视，围绕推动全区经济社会高质量发展，主动作为、积极进取，扎实做好财政各项工作。

### 三、2023 年财政管理工作情况

2023年在区委正确领导下，在区人大及区政协监督指导下，在区政府各部门共同努力下，在崖州湾科技城管理局大力支持下，财政部门挖掘增收节支潜力，较好地完成了区人大批准的预算和各项财政任务，同时也存在一些问题需要进一步研究解决，如财政增收的基础尚不稳固，补民生短板等刚性支出有增无减，财政收支总体上仍处于“紧平衡”状态；预算绩效管理有待提高，财政资金提质增效仍待加强，财政支出结构仍需优化，财政预算约束还需进一步加强。财政部门高度重视这些问题，认真落实有关决议，采取一系列措施推进财政管理科学化、规范化。

（一）优化财政支出管理。坚决贯彻落实党中央、国务院过“紧日子”要求，切实做好压减一般性支出有关事项。紧紧围绕预算、财务等方面进一步细化实化“过紧日子”的制度措施，不断提高针对性和有效性，并将制度落实作为工作重点。在财政收支平衡压力加大的严峻形势下，把政府过紧日子作为财政工作长期坚持的方针，切实做到节用裕民。严格落实“三公”经费总量不增，压减非重点非刚性等非必要支出，坚持“三保”在支出顺序中的优先地位，按照零基预算、综合预算、刚性预算的原则，清理盘活存量资金，提高财政资金使用效益。

（二）巩固拓展减税降费成效。落实国家减税降费政策，用政府收入“减法”，换取企业效益“加法”，保障税收优惠落到实处。惠企利民直达资金支出17,173万元，支出进度97.67%，切实减轻企业负担，助力企业恢复生产。

(三) 加强政府采购管理，优化政府采购流程。一是组织区各预算单位及时完成脱贫地区农副产品网络销售平台（简称“832”平台）预留份额填报使用工作，区直预算单位共有 49 家填报信息。二是开展 2023 年度政府采购培训，组织学习《海南省政府采购负面清单》、政府采购预算编制工作要点及预算管理一体化系统政府采购模块实操，进一步提升区各预算单位政府采购业务水准。三是组织区各预算单位开展政府购买服务自查工作，针对存在问题做好政府购买服务指导性目录编制及批复工作。四是组织开展政府采购综合事项监督检查工作，检查涵盖自 2022 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日开展的政府采购活动部分事项，主要包括采购意向公示情况、供应商质疑答复情况、绿色产品采购情况等事项，对检查出的问题要求立行立改，建立常态化机制，推动全区政府采购规范化、透明化、科学化。

(四) 切实履行财评职责，节资金提效益。2023 年评审中心完成政府投资的土建、安装、装修、道路、水利、绿化等多个领域共 31 个项目的预算评审工作，送审总金额 16,161 万元，审定金额为 14,088 万元，节约财政资金 2,073 万元，审减率 12.82%；受理政府投资的土建、安装、装修、道路、水利、绿化等多个领域共 31 个项目的结算审查（二审）工作，送审总金额 12,303 万元，已完成审查工作 16 个项目，送审 5,623 万元，审定金额 5,206 万元，节约财政资金 417 万元，审减率 7.42%。

(五) 建立资产监管长效机制，推进资产数字化改革。一是指导全区预算单位完成资产报表编报工作，逐步建立完善的国有资产动态管理系统，推动资产管理透明化和规范化；二是组织开展了行政事业单性国有资产管理业务培训，提高全区国有资产管理业务操作能力；三是组织开展资产盘点工作并印发《三亚市崖州区行政事业单位国有资产清理盘活工作实施方案》，对全区闲置资产进行清查并盘活利用；四是牵头开展资产数字化改革工作，坚持以“摸清家底、动态监管、助力盘活”为工作总目标，进一步摸清全区资产资源使用现状，准确掌握国有资产资源家底，在全区范围内组织开展全领域、全口径、全覆盖清查和国有资产资源数字化改革，全面掌握行政事业性国有资产、国有企业资产、自然资源资产。

(六) 强化预算绩效管理。积极贯彻落实新发展理念，严格执行“全面规范、信息透明、约束有力”的预算绩效管理理念。强化结果运用，把绩效评价结果作为项目存续和资金分配的重要依据，逐步形成绩效管理闭环，绩效管理工作实现全覆盖，全区预算绩效工作实现了扩围提质。

(七) 加强国企管理制度办法的落地执行，积极完成省委巡视发现问题的整改。一是规范企业运行，提高企业经营效率，围绕“以管资本为核心”的要求，提高国资监管实践能力，促进国有资产保值增值。制订了《三亚市崖州区区属国有企业负责人年度经营业绩考核实施方案》，并将办法制度落地执行，区属国有企业国有资本收益管理、企业负责人

薪酬管理和激励约束机制等制度办法初步运行良好。二是监督区国资公司完成对省委巡视组发现问题的整改。

我们将继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，自觉接受区人大及其常委会的监督，解放思想，敢闯敢试，积极发挥财政职能作用，勇于担当，求真务实，更加扎实地把省、市、区的各项决策部署落到实处，以实际行动贯彻党的二十大精神。