

2018 年度三亚市财政决算 说明

目 录

一、一般公共预算收支决算.....	1
二、政府性基金收支决算.....	3
三、国有资本经营收支决算.....	3
四、社会保险基金决算.....	4
五、“三公”经费支出汇总情况	6
六、预算绩效管理情况.....	7
七、政府举借债务情况说明.....	7

一、一般公共预算收支决算

（一）一般公共预算收入决算

2018 年，全市地方一般公共预算收入 1,004,248 万元，完成预算的 103.0%，同口径增长 13.3%，超额完成年度预算任务，历史性突破百亿元大关。同时，上划中央五税 765,458 万元，同比增长 17.3%；上划省九税 540,605 万元，同比增长 25.9%。分税种来看：增值税收入 223,446 万元，同比下降 5.3%。企业所得税收入 155,951 万元，同比增长 56.7%。个人所得税收入 35,967 万元，同比增长 14.4%。土地增值税收入 136,959 万元，同比增长 50.6%。契税收入 38,123 万元，同比增长 3.2%。城镇土地使用税收入完成 42,579 万元，同比增长 1.1%。

（二）一般公共预算支出决算

2018 年，全市地方一般公共预算支出 1,788,124 万元，完成预算的 104.1%，同比增长 37.5%。分项目来看，支出总量较大的主要是教育、一般公共服务、城乡社区、社会保障和就业、医疗卫生和计划生育等。教育支出 211,224 万元，完成预算的 95.4%，同比增长 5.4%；一般公共服务支出 165,839 万元，完成预算的 100.4%，同比增长 2.5%；城乡社区支出 265,651 万元，完成预算的 93.9%，同比增长 74.3%；社会保障和就业支出 106,247 万元，完成预算的 100.0%，同比增长 10.2%；医疗卫生和计划生育支出 97,812 万元，完成预算的 100.0%，同比增长 5.5%。我市财政紧紧围绕市委市

政府中心工作，强化项目预算执行，科学调整及调剂预算，加大存量资金清理盘活力度，除财政保障机关事业单位人员工资及行政运行等基本支出外，继续加大在教育、社保、医疗等民生项目支出，加大城市基础设施建设保障力度，加大产业升级改造扶持力度，推进供给侧结构性改革，推动“一支柱两支撑”产业发展。财政支出超额完成年度预算任务，及时发挥财政资金效益，彰显了财政服务我市社会经济发展的职能。

（三）税收返还和转移支付收支决算

2018 年，我市积极争取上级政策及资金支持。上级补助收入 905,028 万元，完成预算的 136.8%，同比增长 60.1%，上级补助收入大幅度增长，我市财力得到较大提升。其中：我市返还性收入 108,507 万元，完成年度预算的 1,399.2%，与上年持平，返还性收入由增值税和消费税税收返还收入 3,715 万元、所得税基数返还收入 4,040 万元、增值税“五五分享”税收返还收入 100,752 万元构成。我市一般性转移支付收入 593,573 万元，完成年度预算的 131.6%，同比增长 161.2%，主要由体制补助收入、均衡性转移支付收入、结算补助收入、企业事业单位划转补助收入、城乡居民医疗保险转移支付收入、固定数额补助收入等构成。我市专项转移支付收入 202,948 万元，完成年度预算的 101.5%。

2018 年，除了区级固定分享三亚地方所得税收的 45%，市级再专门安排公共财政体制补助及专项补助等资金

182,159 万元支持区级建设。将财权下沉至各区，赋予区级更大自主权，引导区级自主发展，激发区级经济活力。

二、政府性基金收支决算

全市地方政府性基金收入 518,259 万元，完成预算的 103.1%，同比下降 45.1%。全市地方政府性基金支出 811,026 万元，完成预算的 100.3%，同比下降 28.1%。

三、国有资本经营收支决算

（一）编制依据

根据《中华人民共和国预算法》，国务院《关于试行国有资本经营预算的意见》（国发〔2007〕26号）、海南省人民政府《关于试行国有资本经营预算的意见》（琼府〔2009〕48号）、三亚市人民政府《关于印发三亚市试行国有资本经营预算意见的通知》（三府〔2011〕104号）、《三亚市财政局、三亚市政府国有资产监督管理委员会关于印发〈三亚市市本级国有资本经营预算编报试行办法〉的通知》（三财〔2011〕1493号）和《三亚市财政局、三亚市政府国有资产监督管理委员会关于印发〈三亚市市属企业国有资本收益收取管理暂行办法〉的通知》（三财〔2011〕1494号）以及我市市本级国有企业国有资本经营情况。

（二）编制范围

根据市国资委提供的数据，参考 2017 年各企业完成利润情况以及企业报送的 2018 年拟上缴利润情况，拟定我市列入 2018 年国有资本经营预算的企业共 12 家。

（三）当年收支情况

2018 年预计收取 12 家国有资本经营预算企业的国有资本收益 2,294 万元，比上年增加 170 万元，增长 8%。2018 年国有资本经营收益计划安排支出 2,277 万元，比上年增加 320 万元，增长 16%。收支相抵后，2018 年国有资本经营结余资金已全部调入一般公共预算安排使用。

四、社会保险基金决算

2018 年，全市社会保险基金收入 490,277 万元，为预算的 100.8%；支出 365,718 万元，为预算的 105.1%；当年结余 124,559 万元，滚存结余 1,085,694 万元。各项基金预算执行情况如下：

（一）企业职工基本养老保险基金

全市企业职工基本养老保险基金收入 250,592 万元，为预算数的 114.3%。基金支出 207,027 万元，为预算数的 105.3%。基金当年结余 43,565 万元，滚存结余 448,652 万元。2018 年，全市共有 290,880 名职工参加企业职工基本养老保险，其中，在职职工 256,749 人，离退休 34,131 人，在职职工当年实际缴费人数 186,968 人。

（二）城乡居民社会养老保险基金

全市居民基本养老保险基金收入 39,560 万元，为预算数的 118.2%。基金支出 14,375 万元，为预算数的 115.2%。基金当年结余 25,185 万元，滚存结余 228,432 万元。2018 年，全市共有 204,470 人参加城乡居民基本养老保险，其中，实

际缴费 152,811 人，领取养老金 34,135 人。

（三）机关事业单位基本养老保险基金

全市机关事业单位基本养老保险基金收入 47,802 万元，为预算数的 57.8%。基金支出 44,432 万元，为预算数的 100.2%。基金当年结余 3,370 万元，滚存结余 76,057 万元。2018 年，全市共有 22,169 名职工参加机关事业单位基本养老保险，其中，在职职工 15,630 人，离退休 6,539 人。

（四）城镇职工基本医疗保险基金

全市城镇职工基本医疗保险基金收入 103,870 万元，为预算数的 106.6%。基金支出 60,718 万元，为预算数的 109.4%。基金当年结余 43,152 万元，滚存结余 225,852 万元。2018 年，全市共有 278,175 人参加城镇职工基本医疗保险。其中，在职职工 237,599 人，退休人员 40,576 人。

（五）居民基本医疗保险基金

全市居民基本医疗保险基金收入 28,378 万元，为预算数的 94.4%。基金支出 27,551 万元，为预算数的 100.4%。基金当年结余 827 万元，滚存结余 21,025 万元。2018 年，全市共有 447,023 人参加城乡居民基本医疗保险，全年 219,627 人次享受城乡居民医疗保险待遇。

（六）工伤保险基金

全市工伤保险基金收入 5,015 万元，为预算数的 66.7%。基金支出 1,990 万元，为预算数的 79.2%。基金当年结余 3,025 万元，滚存结余 21,386 万元。2018 年，全市共有

226,206 人参加工伤保险, 全年 893 人享受工伤保险待遇。

(七) 失业保险基金

全市失业保险基金收入 9,328 万元, 为预算数的 83%。基金支出 3,873 万元, 为预算数的 85.8%。基金当年结余 5,455 万元, 滚存结余 60,406 万元。2018 年, 全市共有 240,887 人参加失业保险, 共为 2,725 人发放失业救济金。

(八) 生育保险基金

全市生育保险基金收入 5,732 万元, 为预算数的 125.4%。基金支出 5,752 万元, 为预算数的 125.9%。基金当年结余-20 万元, 滚存结余 3,884 万元。2018 年, 全市共有 227,005 人参加生育保险, 全年享受生育医疗费报销 4,618 人次, 享受生育津贴 1,468 人次。

五、“三公”经费支出汇总情况

2018 年, 全市行政事业单位一般公共预算财政拨款“三公”经费支出合计 2,327 万元, 比年初预算数减少 1,264 万元, 比 2017 年支出汇总数减少 580 万元, 下降 19.9%。“三公”经费相关支出下降较大。

(一) 因公出国(境)费

2018 年, 全市因公出国(境)费 171 万元, 与 2017 年减少 39 万元, 下降 18.5%。我市坚决落实中央和省委、省政府厉行节约各项要求, 加强出国经费审核和监管, 切实控制出国费用。全年因公出国(境)组团数 31 个, 45 人次。

(二) 公务用车购置及运行维护费

2018 年,全市公务用车购置及运行维护费 1,609 万元(其中,公务用车购置费 262 万元,公务用车运行维护费 1,347 万元),比上年减少 471 万元,下降 22.6%。主要原因:落实公务用车改革有关措施,严格控制公务用车购置和使用,车辆运行费用进一步降低。全年公务用车购置数量 6 辆。公务用车保有量(量)1,013 辆。

(三) 公务接待费

2018 年,全市公务接待费 547 万元,比上年减少 70 万元,下降 11.3%。主要措施:贯彻落实中央和省委、省政府厉行勤俭节约的一系列政策要求,实现厉行节约常态化,严格按预算和标准安排公务接待。全年国内外公务接待批次 2,158 批次,24,979 人次。

六、预算绩效管理情况

为深入贯彻十九大报告中提出的“建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度,全面实施绩效管理”指示精神,提高财政扶贫资金使用效益,打赢三亚扶贫攻坚战,制定了《关于全面扶贫项目资金绩效管理工作的通知》(三财〔2018〕726 号),印发市直有关部门、各区财政局执行。制定了《2018 年度三亚市市直机关预算和绩效管理工作考核实施方案》,对市直机关 2018 年度预算绩效管理工作进行绩效考核。积极推进 2018 年度预算绩效管理工作各项工作,我市在省财政厅组织的 2018 年度市县财政部门预算绩效管理工作考核和 2018 年度市县财政管理绩效综合评价中名列

前茅。

七、政府举借债务情况说明

2018 年，省政府核定三亚市 2018 年末地方政府性债务限额 2,234,201 万元。截至 2018 年末，我市地方政府性债务余额 2,203,524 万元。地方政府债券 2,201,056 万元，国债转贷资金 400 万元，外国政府贷款 488 万元，其他 1,580 万元。政府性债务偿还支出已纳入预算管理，在一般公共预算和政府性基金预算中足额安排。