

# 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·····	8

## 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。

## **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。