

# 关于海口市美兰区 2023 年预算执行情况和 2024 年预算草案的报告

——2024 年 1 月 30 日在海口市美兰区第八届  
人民代表大会第四次会议上

海口市美兰区财政局

各位代表：

受区政府委托，现将海口市美兰区 2023 年预算执行情况和 2024 年预算草案报告如下，请予审议，并请区政协委员和其他列席人员提出意见。

## 一、2023 年预算执行情况

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，是三年新冠疫情防控转段后经济恢复发展的一年，是推进海南自由贸易港封关运作的关键之年。面对需求收缩、供给冲击、预期偏弱三重压力持续存在的严峻考验，财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决贯彻习近平总书记关于海南的系列重要讲话和指示精神，全面落实党的二十大精神，坚持稳中求进工作总基调，在区委、区政府的正确领导和区人大、

区政协的有效监督下，以增收节支、预算平衡为目标，以提高资金使用效益为抓手，积极应对多重风险和挑战，统筹发展和安全，扎实做好“六稳”<sup>[1]</sup>工作、全面落实“六保”<sup>[2]</sup>任务。财政部门坚持依法理财、科学理财、为民理财，加强财政运行调度，坚决落实稳经济、促发展、保民生、防风险的要求，为稳定经济大盘、稳定社会大局提供了财力支撑，与此同时，财政预算执行情况总体良好。

### （一）2023 年预算执行总体情况

2023 年，全区公共预算总收入<sup>[3]</sup>完成 64.09 亿元，完成年度预算的 111.8%。其中：地方一般公共预算收入<sup>[4]</sup>完成 31.32 亿元，完成预算数 87.8%，自然口径增长 17.8%；市级转移性补助收入 21.92 亿元，完成预算数 148.1%；动用预算稳定调节基金<sup>[5]</sup>4.28 亿元，调入资金 3.99 亿元；上年结余结转<sup>[6]</sup>2.58 亿元。全区公共财政预算总支出 60.70 亿元，完成预算数 105.9%。其中：地方一般公共预算支出 34.02 亿元，增长 12.4%；上解支出<sup>[7]</sup>20.24 亿元；调出资金 3.67 亿元；安排预算稳定调节基金 2.77 亿元。收支相抵，年终结余结转 3.39 亿元。

2023 年，全区政府性基金<sup>[8]</sup>总收入 25.90 亿元，完成预算数 201.0%。其中：地方政府性基金收入 36 万元；市级转移性补助收入 17.25 亿元；上年结余结转 3.37 亿元；调入资金 3.67 亿元；债务转贷收入 1.61 亿元。全区政府性基金总支出 22.98 亿元。其中：地方政府性基金支出 18.90 亿元，完成预算数 146.6%，

增长 4.9%；上解支出 0.11 亿元，调出资金 3.97 亿元。收支相抵，年终结余结转 2.92 亿元。

2023 年，全区国有资本经营预算<sup>191</sup>总收入 115.53 万元。其中，上年结余结转 115.53 万元。全区国有资本经营预算总支出 115.53 万元，其中国有资本经营预算支出 13.04 万元，调出资金 102.49 万元。收支相抵，无结余。

## （二）2023 年财政运行主要成效

### 1.多措并举，迎难而上稳大局

#### （1）抓收入破困境，构建可持续财源格局

2023 年，我区财政总体形势呈现紧平衡下的负重前行格局，财政收入一度下滑，主要原因有一是经济下行压力持续存在，房地产行业税源萎缩，收入增长基础不牢固；二是招商引资重大项目尚未投产达效，新增税源尚未显现，财源项目拉动税收增长较为乏力。面对需求收缩、供给冲击和预期转弱等叠加影响，财政部门坚持难中求进、稳中求成，加强部门协调配合，强化收入组织调度，及时掌握税源、税收以及非税收入等动态变化，持续夯实税源“底盘”。

#### （2）抓发展争资金，全力保障项目建设

加强政策研究，把握国家实施积极财政政策的机遇，围绕上级财政支持投资领域，找准政策结合点和项目争取切入点，深入研究储备项目，全力做好项目争取，缓解我区在经济社会发展中的资金压力。2023 年，共争取到上级转移支付资金 40.79

亿元，其中一般公共预算资金 21.93 亿元；政府性基金 18.86 亿元。甄选谋划质量较好的项目申报政府债券，争取到地方专项债<sup>[10]</sup>资金 3.11 亿元，有力支持了 5 个重点项目建设，对提振经济、扩大投资目标起到了关键作用。

### **（3）抓支出优结构，坚决筑牢“三保”底线**

认真贯彻落实党中央兜牢“三保”<sup>[11]</sup>底线的要求，始终把“三保”工作摆在首要位置，在全区收支矛盾突出的情况下，高位推动、瞄准底线思维不放松，坚决严格落实“三保”责任，优先保障“三保”支出。2023 年，统筹安排“三保”支出预算 18.19 亿元，从源头上全力保障“三保”支出不留缺口。同时，做好“三保”支出预算一体化管理，实现多维度、动态化、穿透式监控。通过“三保”预算标识，跟踪“三保”预算编制、指标下达、预算执行和资金保障等情况，提高“三保”保障工作约束力。增强“三公”<sup>[12]</sup>经费预算管理，降低公务出行标准，2023 年公务车运行维护费从 3.36 万元/辆降至 2.2 万元/辆。同时坚持有保有压，从严控制一般性支出，全年压减非重点非刚性支出比例达 10%以上，把节约下来的资金用于保障重点领域资金需求，全区重点民生支出累计完成 28.84 亿元，占一般公共预算支出的 84.8%。

### **（4）抓效益强统筹，积极盘活存量资金**

为进一步提高财政资金效益，扎实推进财政存量资金“定期清理、限期使用、超期收回”机制，对各类财政存量资金实行动态管理，对区级安排的各部门年度未支出项目资金不予结转直

接回收，切实做到“单位全覆盖、资金全覆盖”。年中根据海口市盘活存量资金工作要求，回收支出进度低于规定进度的市级共同事权和专项转移支付资金共 1,994 万元上缴市财政。另外盘活实体账户资金 4,879 万元，统筹用于民生改善、优化公共服务供给等亟需资金支持领域，避免形成资金沉淀，切实提升财政保障能力。

## **2.锚定目标，以行促效建新功**

### **（1）支持重点基础设施建设**

聚焦省委省政府、市委市政府、区委区政府的各项决策部署，加大对重大基础设施建设的投入力度，政府投资计划项目投入 3,375 万元，持续推进基础设施补短板，严格落实政府投资项目管理办法，提升项目质量。坚决扛起责任担当，加强对江东新区卫生、教育、民政、社会治安和农村人居环境等基本公共服务保障，配合做好招商项目落地运营，实现项目有产值、有税收。投入 52,177 万元用于江东片区开发建设，推动江东新区与美兰区一体化融合，全心全意服务保障江东新区高质量发展。

### **（2）完善城乡人居环境改造**

为促进城乡高质量发展、高品质建设、高水平治理，持续加大财政投入，优化资金投向，着力改善城乡居民生活环境。投入 29,159 万元用于城乡环境卫生整治、水域保洁、水体水环境治理、垃圾分类等生态文明建设项目，为深入打好污染防治攻坚战，保卫蓝天、碧水、净土，构筑良好生态格局提供了

坚实的财力保障。投入 18,985 万元，重点用于老旧小区改造、违法建筑整治、小街小巷建设、镇墟改造及市政设施建设等方面，引导城乡发展向集约、智能、绿色、低碳发展，不断增强城乡综合承载力。

### **（3）积极实施助企纾困政策**

认真贯彻落实党中央、国务院关于落实税费优惠政策的要求，增值税留抵退税 4,234 万元，支持企业扩大投资，缓解企业资金压力。投入企业产业扶持资金 1,999 万元，持续减轻实体经济负担，激发市场活力，提振高质量发展信心，有效助推恢复和扩大消费。

### **（4）持续优化采购营商环境**

政府采购实行“互联网+政府采购”，实现“零跑腿”，依托财政预算一体化系统，构建政府采购信息公开平台“纵向”联通，全区政府采购备案次数 15 次，预算金额 5,232 万元，合同金额 5,152 万元，节约金额 80 万元，扎实推动构建统一开放、竞争有序的政府采购市场体系，提升了政府采购透明度和监管水平。

## **3.紧抓重点，统筹资源惠民生**

### **（1）持续推进乡村振兴，强农惠农保障有力**

2023 年，财政支农力度不断增强，一般公共预算投入农林水方面 37,617 万元，紧紧围绕乡村产业融合、村居建设、稳产保供、绿色发展等诸多项目，注重财政投入的精准性和有效性，引导和撬动更多资源向乡村汇聚。其中，拨付乡村振兴及农村

人居环境方面资金 9,631 万元,继续做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接,为农业强、农村美、农民富提供持续有力的保障。拨付农田建设、耕地地力补贴资金、非粮化复垦资金 4,569 万元,促进耕地质量提升,不断提升粮食生产能力。拨付 788 万元用于加快常年蔬菜设施提档升级,持续抓好常年蔬菜基地综合产能,保障蔬菜供给。拨付海洋渔业资源养护补贴资金、尾水治理资金 1,896 万元,引导渔民自觉遵守海洋伏季休渔等资源养护措施,促进海洋渔业持续健康发展。

## **(2) 推动社会保障事业,兜准兜好基本底线**

深入贯彻以人民为中心的发展思想,全年投入社会保障和就业支出 80,004 万元,民生保障有力有效,促进经济社会大局和谐稳定。其中,拨付城乡居民基本养老保险补助资金 1,102 万元,不断推动完善覆盖全民、统筹城乡、公平统一和可持续的多层次社会保障体系。拨付困难群众救助补助资金 6,701 万元,统筹用于低保、特困人员救助供养、临时救助、孤儿基本生活保障、困难残疾人生活和重度残疾人护理补贴等方面支出,进一步提高社会救助兜底保障能力,切实保障困难群众基本生活。拨付抚恤优待资金 4,226 万元,重点用于优抚对象补助、退役安置等方面,确保优抚政策落实不走样,全力维护优抚对象的切身利益。拨付就业补助资金 2,545 万元,支持开展多层次职业技能培训,落实落细稳岗扩岗促就业各项政策措施,着力缓解结构性就业矛盾。

### **(3) 提升医疗卫生能力，加快补齐短板弱项**

持续加大对医疗卫生健康事业的支持，全年投入卫生健康资金 39,590 万元，促进优质医疗资源整合、规范运作、提升效益。其中，拨付城乡居民基本医疗保险基金补助资金 1,412 万元，进一步减轻群众就医负担，保障居民基本医疗需求。拨付卫生健康发展服务资金 4,751 万元，不断优化医疗卫生资源投入结构，筑牢守护人民群众生命健康的防护墙。拨付基层卫生院 5,683 万元，支持基层卫生院培养和引进人才，加强基层医疗机构硬件和软件建设，促进城乡群众享受基本公共卫生均等化服务。

### **(4) 优先发展教育事业，推进资源配置均衡**

始终把教育事业摆在优先发展的战略地位，优化财政教育支出结构，全年共投入 79,196 万元，有效保障教育事业改革发展的需要。其中，拨付教师队伍建设资金 6,266 万元，全面提升教师能力素质，持续增加优质教育资源供给。拨付学前教育发展资金 7,615 万元、城乡教育发展专项资金 10,469 万元等，支持学前教育普及普惠发展、义务教育均衡发展，巩固“双减”<sup>[13]</sup>政策成果，推进义务教育从基本均衡向优质均衡发展。

## **4.深化改革，提质增效促发展**

围绕增强核心功能、提高核心竞争力，2023 年国企改革强调突出重点、把握关键，一是全面完成塔市盐场关闭注销工作和基本完成区工业公司及其子公司拆迁公司关闭工作，不断调



整国有经济布局 and 结构，维护企业和社会稳定。二是完善区旅投公司董事会建设，完善法人治理结构，实现规范运作，更好发挥董事会“定战略、做决策、防风险”的作用，进一步提高决策质量和效率。三是完成区城建公司公司制改革，企业类型由全民所有制变更为国有独资有限责任公司，设立董事会，建立了现代化企业制度。

## **5.强化监督，从严从实提效能**

### **(1) 构筑全过程预算绩效体系**

围绕事前、事中、事后闭环的全过程绩效管理链条，推动构建预算绩效管理财政系统内部“小闭环”、财政部门与预算部门之间“大闭环”的双循环体系。一是事前将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，进一步提高绩效目标管理科学化、规范化、标准化水平。二是事中结合预算一体化系统，完成了绩效运行跟踪监控的填报信息与预算执行、绩效目标执行偏差程度比对分析，自动形成红、黄灯预警，督促预算单位纠正，增强预算执行合理性。三是事后对全区 54 个直属部门进行整体支出绩效评价，保证了评价工作的客观独立性。

### **(2) 审核项目竣工财务决算**

竣工财务决算是政府投资项目管理的“最后一公里”，为发挥投资收益起到关键作用。2023 年对总投资 500 万元以上的政府投资项目进行竣工财务决算批复，完成审核批复项目 5 个，涉及金额 9,744 万元，进一步保障了建设资金合法合规使用，切

实提高财政资金使用效益。

### （3）防范化解政府债务风险

2023 年我区地方政府债券一共新增 5 个项目共 3.11 亿元，主要为电白雅居项目、江东大道二期新管村委会片区安置区配套工程项目、三江镇镇域污水处理厂及配套管网工程和东寨新居一期项目等。按照中央、省、市关于地方政府债务防控各项精神，对政府债务不断完善常态化管理，认真落实地方政府债务分级响应和应急处置机制，加强风险源头管控，硬化预算约束，严格落实全区各单位债务情况月报机制。认真做好政府债务还本付息工作，全年偿还债务利息 36,723 万元，做好到期债券利息资金保障，杜绝违约风险发生，有效防范和化解政府债务风险。

各位代表，2023 年财政发展工作取得的成绩，是区委、区政府正确领导、科学决策的结果，是区人大、区政协以及代表委员们加强监督、有力指导的结果，是全区各部门上下一心、艰苦奋斗的结果。同时，我们也清醒认识到，当前财政形势依然严峻复杂，财政工作还面临不少困难和问题，主要表现在：“三重压力”<sup>[14]</sup>仍然较大，对财政收入增长形成制约；教育、医疗、卫生、养老等民生领域补短板，以及支持全区经济高质量发展，全面推进乡村振兴还需投入大量资金，财政收支矛盾突出；债务总体规模较大，地方防范化解债务风险任务艰巨。我们高度重视这些问题，将继续采取积极有效措施加以改进和解决。

## 二、2024 年预算草案

2024 年是推进海南自贸港封关运作的攻坚之年，也是实施“十四五”规划目标的关键一年。面对新征程新任务新要求，我们将全面落实中央经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，注重财政政策的提质增效、更可持续，加强财政资源统筹，塑造新优势、培养新动能，为全区经济发展提供可靠、有力的支撑。

### （一）2024 年财政收支形势分析

2024 年,随着海南自贸港政策红利持续释放，在国家扩大内需的宏观政策支撑下，国内旅游市场逐渐复苏，多层次、全产业的金融生态格局效益不断凸显，我区经济预计将整体回升，为财政收入恢复性增长奠定了基础。但受经济新常态下增速换挡、房地产市场面临不确定性等多重因素影响，短期内经济恢复基础尚不牢固，兜牢“三保”底线等刚性支出占比只增不减，区级可支配财力扩张有限，财政形势总体呈现紧平衡下负重前行格局。面对复杂严峻的经济社会形势，财政部门将通过压、保、调持续提升理财能力，进一步优化财政支出重点和结构，强化预算编制，不断增强重大战略任务财力保障。

### （二）2024 年财政预算编制的指导思想和原则

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大、二十届二中全会和省、市、区党代会精神，瞄准“一

本三基四梁八柱”战略框架不动摇，立足新发展阶段、贯彻新发展理念、服务和融入新发展格局，继续做好“六稳”“六保”工作，持续改善民生，防范化解政府债务风险，提升预算管理的科学化、精细化水平，为全方位推动美兰高质量发展保驾护航。

根据上述指导思想，2024 年财政预算编制的要求重点把握四个原则：一是强统筹，将各类资金纳入财力总盘子，统筹高质量发展和高水平安全，集中财力保障区委、区政府重点工作。二是讲节约，牢固树立过“紧日子”思想，大力优化财政支出结构，坚决落实过紧日子要求。三是保民生，筑牢兜实“三保”底线，加快补齐民生短板，把惠民生、暖民心、顺民意的工作办实、办细、办好。四是防风险，加强地方政府债务管理，严肃财经纪律，规范预算执行管理，提高财政资金绩效。

### （三）2024 年预算安排情况

#### 1.公共财政预算安排总体情况

2024 年，全区公共财政预算总收入 63.16 亿元。其中：地方一般公共预算收入 38.21 亿元，增长 22%；市级转移性补助收入 15.09 亿元；动用预算稳定调节基金 2.77 亿元；调入资金 3.70 亿元；上年结余结转收入 3.39 亿元。

2024 年,全区公共财政预算总支出 63.16 亿元。其中：地方一般公共预算支出 42.43 亿元，增长 24%；总预备费 0.44 亿元；上解市支出 16.51 亿元；调出资金 3.78 亿元。

#### 2.政府性基金预算安排总体情况

2024 年，全区政府性基金总收入 20.11 亿元。其中:地方政府性基金收入 40 万元；债务转贷收入 8.16 亿元；上级转移补助收入 5.25 亿元；上年结余结转收入 2.92 亿元；调入资金 3.78 亿元。

2024 年，全区政府性基金总支出 20.11 亿元。其中：地方政府性基金支出 8.25 亿元；债务还本支出 8.16 亿元；调出资金 3.70 亿元。

### **3.国有资本经营预算安排总体情况**

2024 年，将区招投及其子公司、区旅投及其子公司共 10 家企业，编制了美兰区 2024 年国有资本预算。因区招投公司 2023 年底账挂未弥补亏损 4,442 万元，不计缴收益；区旅投公司 2023 年底账挂未弥补亏损 3,439 万元，不计缴收益。故 2024 年全区国有资本经营预算收支为 0。

#### **（四）重点领域支出安排情况**

##### **1.聚焦中心工作，推动重要部署落到实处**

2024 年，区财政部门将深入落实进一步全面深化改革的各项重大举措，为推动高质量发展建设持续注入强大动力。为支持消费从疫后恢复转向持续扩大，安排 2,036 万元，重点用于企业产业扶持、助企贴息、招商引资等方面，瞄准头部企业、产业链关键企业等，发挥政府资金的引导撬动作用，支持打造重点产业园区和金融集聚区。安排 41,629 万元，全力推动横沟村、北前北后等城市更新项目，不断优化存量用地和存量建筑的空

间形态，完善片区功能，提升城市品质。

## **2.树立节约理念，坚决落实过紧日子要求**

政府过“紧日子”既是应时之举，也是长久之计。2024 年，从严从紧编制预算，在保证政府治理体系正常运转的基本支出及医疗卫生、社保、教育、就业等民生领域的社会性支出的基础上，继续压减非刚性、非重点的一般性支出和项目支出，压减比例达 10%以上。对于低效、不合理的支出，坚决做到能压尽压、能禁必禁。

## **3.惠民生增福祉，着力提升人民群众获得感**

**农林水方面。**2024 年地方一般公共预算安排农林水支出 43,939 万元。其中，安排土地整治资金 7,000 万元，整体谋划、统筹推进，实现土地要素高效配置。安排 2,415 万元，重点用于农田建设、美丽乡村建设、农业生产发展等方面，支持农业农村发展关键领域和薄弱环节补短板强弱项工作，持续巩固拓展脱贫攻坚成果，围绕乡村产业高质高效发展，助力农村一二三产业融合发展。安排 12,081 万元，统筹用于乡镇发展建设，确保村居两委补贴按时足额发放，培育壮大村集体经济，实现城乡一体化目标。安排 2,285 万元，重点用于水体水环境治理、水域环卫保洁、农村安全饮水、镇域污水治理等方面，坚持源头治理、重点攻关，确保水质持续向好，打造河畅水清、岸绿景美的水生态环境。

**教育方面。**2024 年安排教育支出 89,352 万元，深入实施城

区学位扩容和薄弱学校改善与能力提升计划，推进基础教育均衡优质发展。其中，安排 13,866 万元，专项用于中小学、幼儿园临聘老师工资，以及中小学班主任工作经费，大力满足教师队伍建设需要，切实维护教师权益。安排 4,114 万元，专项用于学校和幼儿园的运转保障，大力推进学前教育普及普惠发展，严格落实教育“两个只增不减”<sup>[15]</sup>要求。安排 1,548 万元，统筹用于学生午餐午休改造、课后服务、教研培训督导等方面，助推“双减”落地生效，进一步增强区域教育服务能力，推动素质教育纵深发展。

**社会保障方面。**2024 年安排社会保障资金 101,905 万元，发挥财政资金普惠性、基础性、兜底性作用，不断健全更加公平更可持续的社会保障制度。其中，安排 5,721 万元，统筹用于城乡最低生活保障、困难群众救助帮扶、居家养老照料等方面，不断提升基本公共服务水平，兜住困难群众基本生活底线。安排 2,878 万元，统筹用于军人抚恤优待、双拥工作等，保障落实退役军人移交地方安置任务，优化优抚对象抚恤优待供给，争创双拥模范区“十连冠”。安排 1,096 万元用于就业补助、公益性岗位，落实落细就业优先政策，促进稳定就业创业。安排新时代文明实践微实事经费 300 万元，充分调动社区居民的积极性，广泛吸纳群众的合理化建议，增强社区的凝聚力和群众的获得感、幸福感。

**医疗卫生方面。**2024 年安排卫生健康支出 44,717 万元，健

全财政保障机制，促进优质医疗资源整合、规范运作、提升效益，持续提升公共卫生服务水平。其中，安排 3,960 万元，重点支持基层卫生专业技术人才激励机制改革、基本公共卫生服务、计生家庭奖励扶助等方面，推动优质医疗资源扩容，满足人们多层次、多元化的健康服务需求。安排 1,770 万元用于城乡居民医疗保险区级补助，推进医疗救助管理层级与城乡居民医保统筹层次衔接，增强各类人群待遇公平性协调性，切实减轻群众就医负担。

#### **4.推进城乡融合，促进区域一体化协调发展**

##### **（1）筑牢安全生产屏障**

2024 年，安排公共安全相关资金 6,494 万元，有力保障全区公共安全形势呈现持续稳定向好态势，切实保护人民群众生命财产安全。其中安排社会治安综合治理方面资金 4,167 万元，充分整合各类资源平台，常态化开展扫黑除恶专项斗争，抓好禁毒工作，化解不安定因素，维护社会治安持续稳定。安排应急管理方面资金 2,078 万元，支持应急宣传培训、应急救援、防灾减灾救灾等工作开展，推动专职消防队伍和消防站建设，夯实安全生产基础。

##### **（2）加强生态文明建设**

全力支持以更高标准实施蓝天、碧水、碧海、净土四大工程，一以贯之践行“绿水青山就是金山银山”的理念，加快推进国家生态文明试验区建设。安排环卫一体化项目（含城乡环卫）、



水域保洁资金 13,400 万元，提升环卫精细化、机械化作业水平，切实改善城市环境卫生。安排小街小巷建设资金 2,000 万元，完善街道基础设施，持续深化文明城市创建工作。安排园林绿化等项目资金 801 万元，推动城市绿化提档升级，助力推动绿色美兰建设，筑牢生态安全大屏障。

### （3）优化文化旅游服务

为不断满足人民群众对美好生活的向往，切实加大对公共文化服务体系建设的财政保障力度，2024 年共安排文化旅游体育与传媒方面资金 2,907 万元，提高公共文化覆盖面和适用性，构建覆盖城乡、便捷高效的现代公共文化服务体系。其中，安排全域旅游文化发展方面资金 453 万元，传承优良传统民族文化，打造文化驿站、文化广场等城乡新型公共文化空间，搭建独特的旅游文化品牌，丰富百姓文化生活。安排文化馆、图书馆和档案馆建设资金 2,000 万元，推动文化共享“零门槛”，夯实文化服务阵地。

根据预算法规定，预算年度开始后，在区人民代表大会批准本预算草案前，可安排下列支出：上年度结转支出；参照上年同期的预算支出数额安排必须支付的本年度部门基本支出、项目支出；法律规定必须履行支付义务的支出，以及用于自然灾害等突发事件处理的支出。根据上述规定，截至 1 月 26 日，2024 年区本级预算支出 2.66 亿元。

### 三、2024 年财政重点工作任务

#### （一）涵养财源税源，推动经济平稳运行

大力围绕建设现代化国际化幸福新美兰的实践要求，继续落实好海南自贸港各项优惠政策，通过政策引导、多点带动方式，为经济运行营造良好的基础环境，提振高质量发展的信心，推动高端高质高效产业发展。加强对财税收入形势分析，进一步做好重点企业、重大项目、重要税源的跟踪服务，不断提高收入质量，促进主体税收的稳定增长，激发内生动力，推动经济实现量的合理增长与质的有效提升。

#### （二）强化资金统筹，提升财政治理效能

加强部门综合预算管理，统筹年度间财政政策和资金的衔接，完善预算执行动态监控机制，继续兜牢兜实“三保”底线。严禁无预算超预算支出，有预算也要紧支出、缓支出，根据刚性支出与库款保障情况，科学合理划定支出限额，保障库款平稳运行，防范资金支付风险。加大部门结转资金和年度预算的统筹力度，强调跨年度预算平衡，合理保障支出需求。盘活存量，用好增量，调整和优化资金投向，集中财力办大事、保重点。加强部门联动，及时传递政策信息，积极组织申报项目，努力争取上级资金更大支持。

#### （三）聚焦民生实事，强化为民服务职能

坚持民生优先、足额保障、不留缺口的原则，以财政力度

提升惠民温度。不断完善符合美兰标准、美兰要求的多层次民生政策保障体系，做好政府基本公共服务保障，推进民生事业可持续发展。建立健全“三保”预算的事前审核制度，确保全区统一清单内的民生支出、人员经费、公用经费等保障到位。聚焦群众“急难愁盼”，保持民生支出占一般公共预算支出比重在七成以上，深入实施一批重点民生实事项目，推动解决就业、教育、医疗、社会保障等领域短板，全力支持办好民生大事和关键小事，让人民群众更加安心、舒心。

#### （四）守住红线底线，筑牢风险防范屏障

坚持底线思维，强化风险意识，加强政府债务预算管理和限额管理，平衡好促发展和防风险的关系。对上级财政下沉的专项债，积极向上争取资金化解债务，依法落实法定债券偿还责任，确保政府债务还本付息按时足额兑付。认真落实地方政府债务分级响应和应急处置机制，加强政府债务风险监测和预警，稳妥化解隐性存量债务，坚决遏制增量，牢牢守住不发生系统风险的底线。

#### （五）狠抓绩效监督，构建全过程管理链条

稳步提升预算绩效管理，促进绩效管理与预算编制、执行和监督的融合提升。不断健全预算绩效管理制度体系，围绕“全方位、全过程、全覆盖”要求，逐步完善涵盖事前绩效评估、事中绩效运行监控、事后绩效评价、成果应用等各环节的全过程管理闭环。以问题为导向，以规范管理为抓手，发挥财政监督

源头治理作用，围绕预决算公开、会计信息质量等重点领域，做好监督检查工作，加强内部控制建设，不断提升财务管理能力和水平。

#### （六）强化资产管理，完善市场化经营机制

一是做好国有资产购置及处置审批。按照国有资产配置标准把控各单位的资产购置流程，同时做好对国有资产报损、报废、转移等处置工作。二是完善经营性资产收益管理。对已移交区属国企经营管理的经营性资产，严格执行“收支两条线”<sup>[16]</sup>管理，要求每年向财政部门上缴经营性资产收益，提供日常管理开支明细，由财政部门根据实际情况确定经营管理成本。

百尺竿头思更进，策马扬鞭自奋蹄。各位代表，我们将更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，按照区委、区政府的总体部署，在区委、区政府的坚强正确领导下，自觉接受人大监督，虚心听取政协意见，扎实推进各项财政工作，扛住“紧”和“难”，把握“稳”和“进”，不忘初心、牢记使命，砥砺奋发、勇毅前行，为建设中国式现代化美兰而不懈奋斗！

# 名 词 解 释

[1]“六稳”：稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期。

[2]“六保”：保居民就业、保基本民生、保市场主体、保粮食能源安全、保产业链供应链稳定、保基层运转。

[3]公共预算总收入：当年可供安排支出的财政收入总量。公共财政预算收入主要包括：地方一般公共预算收入、市级转移性补助收入、动用预算稳定调节基金、调入基金、上年结余结转收入。

[4]地方一般公共预算收入：指当年依据财政体制和税收、非税收入征收法规征收缴入地方国库的各项税收收入、以及行政性收费、罚没收入、专项收入、国有资源（资产）有偿使用收入、其他收入等各项非税收入。

[5]预算稳定调节基金：指各级财政通过超收安排的具有储备性质的基金。

[6]结余结转：财政结余是指当年由于增收节支又无须结转下一预算年度继续安排支出而形成的结余。财政结转是指本年度支出因各种原因未完成必须转入下一预算年度继续安排的、已有具体用途的支出部分。

[7]上解支出：反映下级政府对上级政府的上解支出。

[8]政府性基金：指对依照法律、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的发展。

[9]国有资本经营预算：指对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

[10]地方专项债：指地方政府为了建设某专项具体工程而发行的债券。

[11]“三保”：保基本民生、保工资、保运转支出。

[12]“三公”：因公出国（境）、公务车辆购置及运行、公务招待活动

[13]“双减”：指减轻义务教育阶段学生过重作业负担和校外培训负担。

[14]“三重压力”：2021 年中央经济工作会议首次提出中国经济发展面临“需求收缩、供给冲击、预期软弱三重压力”。

[15]“两个只增不减”：指确保一般公共预算教育支出逐年只增不减，确保按在校学生人数平均的一般公共预算教育支出逐年只增不减。

[16]“收支两条线”：指政府对行政事业性收费、罚没收入等财政非税收入的一种管理方式，即有关部门取得的非税收入与发生的支出脱钩，收入上缴国库或财政专户，支出由财政根据各单位履行职能的需要按标准核定的资金管理模式。