

2018年博山区一般公共预算收入 执行情况的说明

一、一般公共预算收入情况

2018年，全区一般公共预算收入完成245058万元，完成预算的100.29%，增长3.3%。主要收入科目情况说明如下：

（一）增值税完成60849万元，增长10.59%。主要是受营改增、免抵调库和工业整体向好的影响。

（二）企业所得税完成7900万元，下降19.41%。主要受科技型中小企业享受研发费用税前加计扣除、小型微利企业扩大范围、环境保护、节能节水专用设备抵免企业所得税等所得税各项优惠政策出台影响。

（三）资源税完成1593万元，增长4727.27%。主要是费改税影响。

（四）契税完成4689万元，增长83.88%。主要是解决房地产领域历史遗留问题缴纳契税影响。

（五）非税收入完成63540万元，增长26.91%，主要是行政事业性收费、罚没收入增加。

二、税收返还收入情况

2018年，全区税收返还收入14300万元，为市对我区的税收返还基数，较上年无变化。

三、转移支付收入情况

2018年，市对我区下达转移支付114870万元，比上年同期下

降0.27%，主要是专项转移支付比上年减少。

四、调入资金及动用预算稳定调节基金情况

2018年，全区调入资金及调入预算稳定调节基金31551万元，为调入的各项资金和动用以前年度预算稳定调节基金，用于弥补一般公共预算收支缺口。

五、上年结转及结余收入情况

2018年，全区上年结转及结余收入4678万元，主要是上年结余结转的项目。

2018年博山区一般公共预算支出 执行情况的说明

一、一般公共预算支出情况

2018年，全区一般公共预算支出完成326880万元，完成预算的100.26%，增长2.06%。主要支出项目如下：

教育支出74426万元，全力支持区镇学校改扩建工程、教育信息化建设，解决城镇中小学“大班额”问题，完成“全面改薄”任务。

文化体育与传媒支出5102万元，大力支持群众文体活动开展，保障基础文化设施、文物保护等项目建设，不断推进体育及传媒事业发展。

社会保障和就业支出51659万元，保障机关养老保险发放，落实城乡居民养老保险补贴、拥军优属、退役士兵公益性岗位及自主就业政策。

医疗卫生支出30810万元，促进基本公共卫生服务均等化，全面落实基本医疗保险财政补助、城镇及农村独生子女家庭补助、计划生育奖扶特扶补助等政策，积极开展困难群众医疗救助，不断加大中医药事业专项投入。

节能环保支出16121万元，加强生态名城建设，做好生态县域监测、全国污染源普查及单村联村重点水源地调查等经费保障，全力开展冬季清洁取暖，积极推进水污染防治。

城乡社区支出25338万元，支持城乡环卫一体化、博山公园等项目建设，保障园林养护、旱厕改造、危房改造、户户通、老旧

小区改造等民生项目资金需求。

农林水支出18390万元，深入推进美丽乡村标准化建设和农村“五化”工程，支持产业化发展、土地治理、农村饮水安全提升工程等，改善农村居住环境。

二、预备费支付情况

2018年，全区安排预备费3000万元，用于当年预算执行中自然灾害救灾开支以及其他难以预见的开支。

三、上解上级支出情况

2018年，全区上解上级支出70148万元，主要是根据体制计算的上解上级支出。

四、安排预算稳定调节基金情况

2018年，全区安排预算稳定调节基金8713万元，主要是当年一般公共预算超收收入以及收回的结转结余资金安排。

五、结转下年支出情况

2018年，全区结转下年支出4716万元。

2018年区级对下转移支付执行情况的说明

2018年，区级结合中央、省、市补助共安排对镇办一般公共预算转移支付13875万元，政府性基金转移支付5276万元。具体情况如下：

一、一般公共预算转移支付

（一）一般性转移支付

2018年区对下一般性转移支付为1493万元，其中：

1.固定数额补助16万元，主要是用于泉河电灌站补助和芦家台村提高口粮补助。

2.结算补助500万元，主要是用于镇办困难补助。

3.其他一般性转移支付977万元，主要包括工资性转移支付及其他补助等，重点用于保障工资发放、重点项目建设、公共服务和社会管理领域，增强基层公共服务保障能力。

（二）专项转移支付

2018年，区级对下专项转移支付为12382万元，其中：

1.社会保障和就业方面164万元，主要用于城市社区党组织为民服务、农村五保供养、建国前农村老党员生活补助等方面支出。

2.节能环保方面4436万元，主要用于支持重点流域水环境综合治理、重点行业环境综合整治、农村环境整治等方面支出。

3.城乡社区方面1350万元，主要用于支持省级重点示范镇、省级基本建设投资等方面支出。

4.农林水方面5888万元，主要用于村级组织运转、扶持村级集体经济发展、扶贫开发和太河水库水源地保护区生态项目、村级公益事业建设一事一议、旱涝保收田等方面支出。

5.住房保障方面408万元，主要用于农村危房改造支出。

6.其他方面136万元，主要用于乡镇财政工作绩效管理及财源网格化管理工作支出。

二、政府性基金预算转移支付

2018年，区对下政府性基金转移支付5276万元，其中：

1.国有土地使用权出让收入安排的支出5116万元，主要用于征地拆迁补偿等支出。

2.彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出160万元，主要用于支持养老服务业发展和资助全民健身工程项目。

2018年度博山区政府性基金预算收支 执行情况的说明

2018年，全区政府性基金预算收入完成62989万元，完成预算的93.62%，增长427.9%；加上级补助收入2067万元、地方政府新增专项债券收入33000万元、上年结转收入4093万元，收入总计102149万元。

2018年，全区政府性基金预算支出完成78121万元，完成预算的99.58%，增长243.24%；加上解上级支出23万元、调出资金14070万元、地方政府专项债券还本支出597万元、结转下年支出9338万元，支出总计102149万元。收支当年平衡。现将部分收支科目说明如下：

国有土地使用权出让收入完成56869万元，增长646.41%，主要是土地成交量增加。

城市基础设施配套费收入完成1649万元，增长244.98%，主要是不动产遗留问题清理因素影响。

污水处理费收入完成1266万元，增长18.65%。

城乡社区支出完成75050万元，增长275.76%，主要是国有土地使用权出让收入安排的支出增加。

债务付息支出完成2377万元，增长89.1%，主要是地方政府专项债务付息支出增加。

2018年度博山区国有资本经营预算收支 执行情况的说明

2018年，全区国有资本经营预算收入完成1074万元，完成预算的91.79%，增长89.75%。国有资本经营预算调入一般公共预算1074万元。收支当年平衡。现将部分收支科目说明如下：

其他国有资本经营预算收入完成1074万元。

调出资金完成1074万元，主要是调入一般公共预算，弥补一般公共预算收支缺口。

2018年度博山区社会保险基金预算收支 执行情况的说明

2018年，全区社会保险基金预算收入完成310899万元，完成预算的122.19%，增长39.09%；社会保险基金预算支出完成312955万元，完成预算的124.15%，增长41.62%。当年收支缺口2056万元，年末滚存结余41548万元。现将部分收支科目说明如下：

财政补贴收入23037万元，增长15.08%，主要是居民基本养老保险补助标准提高，机关事业单位基本养老保险缺口增大，财政加大补贴力度用以弥补缺口。

企业职工基本养老保险基金支出261285万元，增长49.09%。主要是企业退休职工提高基本养老金标准。

居民基本养老保险基金支出完成9868万元，增长18.62%。主要是居民基本养老金提高标准。

机关事业单位基本养老保险基金支出完成33216万元，增长9.44%，主要是基本养老金提高标准。

失业保险基金支出完成8586万元，增长21.67%。

2018年度博山区政府债务执行情况的说明

一、地方政府债务限额余额情况

经上级批准，2018年我区地方政府债务限额472500万元。其中：一般债务限额367700万元，专项债务限额104800万元。

2018年末，我区地方政府债务余额392050万元。其中：一般债务余额289657万元，专项债务余额102393万元。

二、地方政府债务举借情况

在依法批准的债务限额内，2018年我区当年举借债务79911万元，其中：新增债券33000万元（包括一般债券0万元，专项债券33000万元），再融资债券46911万元（包括一般债券46911万元，专项债券0万元）。再融资债券只用于置换到期债券本金，不增加债务限额和余额。

三、地方政府债券使用情况

按照《预算法》有关政策要求，我区已将政府债务收支全面纳入预算管理，较好地发挥了政府债券资金的使用效能。在新增债券使用方面，严格按照《预算法》《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）等文件要求，根据我区项目建设情况，将新增债券资金全部用于公益性项目支出。2018年，我区收到新增专项债券资金33000万元，主要用于棚户区改造、中医院整体迁建、万福路建设、环保污水处理、城市基础设施建设、农村公路建设等项目。在再融资债券资金使用方面，将收到的再融资债券资金全部用于置换2018年到期的以前年度债券本金，有力缓解了偿债压力。

2019年博山区一般公共预算收入 安排情况的说明

一、一般公共预算收入情况

2019年，全区一般公共预算收入计划252409万元，增长3%。主要根据财源分布、主要经济指标预期情况等因素测算。主要收入科目情况说明如下：

（一）增值税预算数为67642元，增长11.16%。主要根据固定资产投资，工业用品价格，工业、服务业增加值增长及退税等因素确定。

（二）企业所得税预算数为7799万元，下降1.28%。主要根据行业景气度等因素测算。

（三）资源税预算数为1718万元，增长7.85%。主要考虑水资源税增长等因素测算。

（四）房产税预算数为5182万元元，增长5.01%。主要根据房屋租赁、城镇经营性房屋面积等因素测算。

（五）契税预算数为9189万元，增长95.97%。主要根据不动产遗留问题处理及土地出让收入增长等因素测算。

（六）非税收入预算数为70673万元，增长11.23%，主要是预计资产处置收入增加。

二、税收返还收入情况

2019年，税收返还收入14300万元，为市对我区税收返还基数。

三、转移支付收入情况

2019年，预计市下达我区转移支付收入113800万元。

四、调入资金及动用预算稳定调节基金情况

2019年，预计调入资金及动用预算稳定调节基金31993万元，用于弥补一般公共预算收支缺口。

五、上年结转及结余收入情况

2019年，上年结转及结余收入4716万元，主要是由于上级资金下达时间较晚或需要清算的项目资金，结转下年继续使用。

2019年博山区一般公共预算支出 安排情况的说明

一、一般公共预算支出情况

2019年，全区一般公共预算支出计划333746万元，增长2.1%。
主要支出科目情况如下：

教育支出74623万元，增长0.26%；社会保障和就业支出57818万元，增长12.9%，主要是弥补养老保险缺口以及落实各项民生政策；卫生健康支出31335万元，增长5.28%；农林水支出19074万元，增长3.72%。

二、预备费情况

2019年，安排预备费3000万元，用于当年预算执行中自然灾害救灾开支以及其他难以预见的开支。

三、上解上级支出情况

2019年，上解上级支出69078万元，主要是根据省市共享收入测算。

四、结转下年支出

2019年，结转下年支出4758万元。

2019年博山区政府性基金预算收支 安排情况的说明

2019年，全区政府性基金预算收入计划 127943 万元，增长 103.12%；政府性基金预算支出计划 119030 万元，增长 52.37%。全区政府性基金预算收入，加上级补助收入、上年结转收入等，收入总计 139381 万元。全区政府性基金预算支出，加上解上级支出、结转下年支出等，支出总计 139381 万元，收支当年平衡。现将部分收支科目说明如下：

国有土地使用权出让收入 118472 万元，增长 108.32%，主要是土地出让计划增加。

污水处理费收入 1803 万元，增长 42.42%。

城乡社区支出 114653 万元，增长 52.77%，主要是国有土地使用权出让收入安排的支出增加。

债务付息支出 3603 万元，增长 51.58%，主要是地方政府专项债券利息支出增加。

调出资金 11318 万元，主要是弥补一般公共预算收支缺口。

2019年博山区国有资本经营预算收支 安排情况的说明

2019年，全区国有资本经营预算收入计划1097万元，增长2.14%；国有资本经营预算调入一般公共预算1097万元，收支当年平衡。现将部分收支科目说明如下：

其他国有资本经营预算收入计划1097万元，增长2.14%。

调出资金1097万元，主要是调入一般公共预算，用以弥补一般公共预算收支缺口。

2019年博山区社会保险基金预算收支 安排情况的说明

2019年，全区社会保险基金预算收入计划358651万元，增长15.36%；社会保险基金预算支出计划355285万元，增长13.53%。当年收支结余3366万元，年末滚存结余44914万元。现将部分收支科目说明如下：

财政补贴收入33615万元，增长45.92%，主要是区级财政加大了对养老保险基金的补助力度。

企业职工基本养老保险基金支出296530万元，增长13.49%。主要是企业退休职工提高基本养老金标准。

居民基本养老保险支出11054万元，增长12.02%，主要是基本养老保险提高标准。

机关事业单位基本养老保险基金支出39067万元，增长17.62%，主要是基本养老金待遇提高。

失业保险基金支出8634万元，增长0.56%。

2019年区级向下转移支付安排情况的说明

2019年，区级结合中央、省、市补助共安排对镇办一般公共预算转移支付12724万元。具体情况如下：

（一）一般性转移支付

2019年，区对下一般性转移支付预算数为291万元，其中：

1.固定数额补助16万元，主要是用于泉河电灌站补助和芦家台村提高口粮补助。

2.其他一般性转移支付275万元，主要包括工资性转移支付及其他补助等，重点用于保障工资发放、公共服务和社会管理领域，增强基层公共服务保障能力。

（二）专项转移支付

2019年，区级向下专项转移支付预算数为12433万元，其中：

1.社会保障和就业方面175万元，主要用于城市社区党组织为民服务、农村五保供养、建国前农村老党员生活补助等方面支出。

2.节能环保方面4450万元，主要用于支持重点流域水环境综合治理、重点行业环境综合整治、农村环境整治等方面支出。

3.城乡社区方面1350万元，主要用于支持省级重点示范镇、省级基本建设投资等方面支出。

4.农林水方面5898万元，主要用于村级组织运转、精准扶贫、村级公益事业建设一事一议、旱涝保收田等方面支出。

5.住房保障方面410万元，主要用于农村危房改造支出。

6.其他方面 150 万元,主要用于乡镇财政工作绩效管理及财源网格化管理工作支出。

2019 年博山区政府债务预算情况的说明

2019 年预计我区地方政府债务限额 517050 万元。其中：一般债务限额 367700 万元，专项债务限额 149350 万元。

2019 年末预计我区地方政府债务余额 435173 万元。其中：一般债务余额 289630 万元，专项债务余额 145543 万元。

2019 年预计我区当年举借债务 72049 万元，其中：新增债券 44550 万元，再融资债券 27499 万元。根据中央有关部署，预计 2019 年市下达我区新增地方政府债券全部为专项债券，我们将适当调整在建项目预算安排规划，优先使用专项债券资金支持项目建设。

2019 年我区安排偿还地方政府债务本息 42176 万元，其中地方政府一般债券还本支出 22566 万元，地方政府专项债券还本支出 6360 万元，一般公共预算付息支出 9647 万元，政府性基金付息支出 3603 万元。