

# 2023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

2023年，全区一般公共预算收入完成189471万元，完成调整预算的100.32%，增长16.29%。主要收入科目情况如下：

（一）增值税完成63613万元，增长103.4%。主要受缓缴税款入库和增值税留抵退税调库影响。

（二）企业所得税完成10757万元，增长20.3%。主要是重点纳税企业经营业绩提升。

（三）个人所得税完成4009万元，增长16.51%。主要是安岚工程技术（山东）有限公司股权转让缴纳个人所得税影响。

（四）资源税完成1574万元，下降16.23%。主要是水资源税减收。

（五）城镇土地使用税完成13312万元，增长2.34%。主要是小微企业减免政策调整影响。

（六）非税收入完成68963万元，下降10.01%，主要是处置土石料收入减少。

## 二、税收返还收入情况

2023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

2023年，全区转移支付收入140458万元，为市级下达我区的转移支付补助。

#### **四、调入资金及动用预算稳定调节基金情况**

2023年，全区调入资金及动用预算稳定调节基金77328万元，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**

2023年，上年结转及结余收入8700万元，主要是上年结余结转的项目。

# 2023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

2023年，全区一般公共预算支出完成319186万元，完成调整预算的100%，增长1%。现将部分支出科目说明如下：

**教育支出65440万元**，重点用于学校建设、困难学生助学金、生活补助等项目。

**文化旅游体育与传媒支出4657万元**，重点用于支持全区公益性群众文化活动、实施公共文化服务工程建设、文物保护、群众体育活动等项目。

**社会保障和就业支出92990万元**，重点用于城乡居民养老保险补助、机关养老保险兜底以及城乡低保、特困、残疾人等困难群众救助政策落实。

**卫生健康支出28937万元**，重点用于基本公共卫生服务、计划生育扶助、城乡居民医疗保险补助以及医疗救助等政策落实。

**节能环保支出4406万元**，重点用于污水处理、智慧环保、节能与新能源公交运营、清洁煤炭补贴等项目。

**城乡社区支出11385万元**，重点用于城乡环卫一体化、垃圾处理、城市管理等项目。

**农林水支出32160万元**，重点用于农业基础设施建设和生产发展、农村人居环境整治提升、水利工程、森林保护、地质灾害防

治、造林绿化、生态保护等项目。

## **二、上解上级支出情况**

2023年，上解上级支出92289万元，主要是根据体制计算的上解上级支出。

## **三、安排预算稳定调节基金情况**

2023年，全区安排预算稳定调节基金4800万元，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。

## **四、地方政府一般债券还本支出情况**

2023年，地方政府一般债券还本支出508万元，是用自有财力偿还的债券本金。

## **五、结转下年支出情况**

2023年，全区结转下年支出13474万元。

## 2023年区级对下转移支付执行情况的说明

2023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18945万元，政府性基金转移支付5391万元，国有资本经营预算转移支付97万元。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

2023年，区对下一般性转移支付为3483万元，其中：

1.固定数额补助16万元，主要是源泉镇泉河电灌站人员补助和石马镇芦家台村提高口粮补助。

2.其他一般性转移支付3467万元，主要包括结算补助转移支付等，重点用于公共服务和社会管理领域，增强基本公共服务保障能力。

#### （二）专项转移支付

2023年，区级对下专项转移支付为15462万元，其中：

1.教育方面200万元，主要用于义务教育薄弱环节改善与能力提升等方面支出。

2.交通运输方面703万元，主要用于“四好农村公路”等方面支出。

3.社会保障和就业方面710万元，主要用于城市社区工作者生活补助、建国前农村老党员生活补助、退役士兵安置等方面支出。

4.卫生健康方面195万元，主要用于严重精神障碍患者以奖代

补支出。

5.农林水方面 11220 万元，主要用于村级组织运转、乡村振兴重大专项等方面支出。

6.住房保障方面 575 万元，主要用于支持城镇保障性安居工程和美丽宜居乡村建设项目方面支出。

7.资源勘探工业信息等方面 1328 万元，主要用于支持产业园区建设项目方面支出。

8.其他方面 531 万元，主要用于下派干部工作经费、镇（街道）党员教育培训、城市社区党组织服务群众等方面支出。

## **二、政府性基金预算转移支付**

2023 年区对下政府性基金转移支付 5391 万元，其中：

国有土地使用权出让收入安排的支出 5391 万元，主要用于征地拆迁补偿支出、保障性安居工程配套基础设施建设、乡村振兴重大专项资金等方面支出。

## **三、国有资本经营预算转移支付**

2023 年区对下国有资本经营预算转移支付 97 万元，主要用于国有企业退休人员社会化管理补助支出。

## 2023年度博山区政府性基金预算收支 执行情况的说明

2023年，全区政府性基金预算收入完成149186万元，完成调整预算的99.12%，增长102.7%；加上上级补助收入7322万元、地方政府新增专项债券收入107400万元、上年结转收入5088万元，收入总计268996万元。

2023年，全区政府性基金预算支出完成179431万元，完成调整预算的99.99%，增长68.49%；加上解上级支出102万元、调出资金71659万元、地方政府专项债务还本支出1040万元、结转下年支出16764万元，支出总计268996万元。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141732万元，增长112.29%，主要是土地出让收入增加。

城市基础设施配套费收入完成539万元，下降81.19%。

污水处理费收入完成653万元，下降40.96%。

城乡社区支出完成65417万元，下降27.5%，主要是国有土地使用权出让收入安排的支出。

债务付息支出完成9701万元，增长24.5%，主要是地方政府专项债务付息支出。

# 2023年度博山区国有资本经营预算收支 执行情况的说明

2023年，全区国有资本经营预算收入完成2484万元，完成预算的100%，下降2.01%；加上级补助收入212万元，收入总计2696万元。国有资本经营预算支出完成212万元，完成预算的100%，下降3.64%；加调出资金2484万元，支出总计2696万元。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企业利润收入完成2484万元，下降2.01%。

解决历史遗留问题及改革成本支出212万元。主要是国有企业退休人员社会化管理补助支出。

调出资金2484万元，主要是调入一般公共预算，弥补一般公共预算收支缺口。



# 2023年度博山区社会保险基金预算收支 执行情况的说明

2023年，全区社会保险基金预算收入完成67609万元，完成调整预算的99.74%，增长8.65%；社会保险基金预算支出完成64211万元，完成调整预算的98.2%，增长10.14%。当年收支结余3398万元，年末滚存结余56857万元。现将部分收支科目说明如下：

财政补贴收入41559万元，增长15.1%，主要是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。

居民基本养老保险基金支出完成16693万元，增长11.01%，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47518万元，增长9.83%，主要是基本养老金提高标准。

# 2023年度博山区政府债务执行情况的说明

## 一、地方政府债务限额和余额情况

经上级批准，2023年我区地方政府债务限额662120万元。其中：一般债务限额287771万元，专项债务限额374349万元。

2023年末，我区地方政府债务余额659751万元。其中：一般债务余额286442万元，专项债务余额373309万元。

## 二、地方政府债务举借情况

在依法批准的债务限额内，2023年我区当年举借债务159100万元，其中：新增债券107400万元（包括一般债券0万元，专项债券107400万元），再融资债券51700万元（包括一般债券31200万元，专项债券20500万元）。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。2023年，我区收到新增专项债券资金107400万元，主要用于雨污分流、老旧小区改造、城乡供水等项目。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2023年到期的以前年度债券本金，有力缓解了偿债压力。

# 2024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

2024年，全区一般公共预算收入计划200086万元，增长5.6%；主要根据财源分布、主要经济指标预期情况等因素测算预计。现将部分收入科目说明如下：

（一）增值税预算数为66270万元，增长4.18%。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上年度缓缴税款等因素确定。

（二）企业所得税预算数为11000万元，增长2.26%。主要根据减税降费政策释放的政策红利增加企业利润等因素测算。

（三）个人所得税预算数为4030万元，增长0.52%。主要根据城镇居民收入增长情况等因素测算。

（四）房产税预算数为6100万元，增长4.4%。主要根据房屋租赁、城镇经营性房屋面积等因素测算。

（五）城镇土地使用税预算数为13700万元，增长2.91%。

（六）非税收入预算数为73558万元，增长6.66%。

## 二、税收返还收入情况

2024年，全区税收返还收入14300万元，为市对我区税收返还基数。

## 三、转移支付收入情况

2024年，预计市下达我区转移支付收入141800万元。

#### **四、调入资金及动用预算稳定调节基金情况**

2024年，预计调入资金及动用预算稳定调节基金61501万元，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**

2024年，上年结转及结余收入13474万元，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。

# 2024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

2024年，一般公共预算支出计划328763万元，增长3%。现将部分支出科目说明如下：

教育支出65450万元，增长0.02%；社会保障和就业支出94850万元，增长2%，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29650万元，增长2.46%，主要是落实好各项民生政策；农林水支出32165万元，增长0.02%。

## 二、预备费情况

2024年，安排预备费3500万元，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

2024年，上解上级支出81860万元，主要是根据省市共享收入测算。

## 四、结转下年支出情况

2024年，结转下年支出16798万元。

## 2024年博山区政府性基金预算收支 安排情况的说明

2024年，全区政府性基金预算收入计划163405万元，增长9.53%；政府性基金预算支出计划224273万元，增长24.99%。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287669万元。全区政府性基金预算支出，加上解上级支出、调出资金、地方政府专项债务还本支出、结转下年支出等，支出总计287669万元。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15400万元，增长8.66%，主要是土地出让计划增加。

污水处理费收入550万元，增长2.04%。

城乡社区支出209162万元，增长219.74%，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13970万元，增长44.01%，主要是地方政府专项债券利息支出增加。

调出资金42896万元，主要是弥补一般公共预算收支缺口。

## 2024年博山区国有资本经营预算收支 安排情况的说明

2024年，全区国有资本经营预算收入计划2900万元，增长16.75%；国有资本经营预算支出计划344万元，增长62.26%。全区国有资本经营预算收入，加上级补助收入，收入总计3149万元。全区国有资本经营预算支出，加调出资金，支出总计3149万元。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企业利润收入2900万元，增长16.75%。

解决历史遗留问题及改革成本支出344万元，增长62.26%。

调出资金2805万元，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。

## 2024年博山区社会保险基金预算收支 安排情况的说明

2024年，全区社会保险基金预算收入计划71801万元，增长6.2%；社会保险基金预算支出计划69603万元，增长8.4%。当年收支结余2198万元，年末滚存结余59055万元。现将部分收支科目说明如下：

财政补贴收入46853万元，增长12.74%，主要是区级财政加大了对养老保险基金的补助力度。

居民基本养老保险支出18452万元，增长10.54%，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51151万元，增长7.65%，主要是基本养老金待遇提高。



# 2024年区级对下转移支付安排情况的说明

2024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2845万元，国有资本经营预算转移支付97万元。

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

2024年，区对下一般性转移支付预算数为1580万元，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1564万元，主要包括离休人员经费补助、增资补助、市结算等。

### （二）专项转移支付

2024年，区级对下专项转移支付预算数为1265万元，其中：

1.社会保障和就业支出9万元，主要用于建国前农村老党员生活补助等方面支出。

2.农林水支出691万元，主要用于村级组织运转、离任村主职干部生活补贴等方面支出。

3.交通运输支出565万元，主要用于“四好农村公路”养护补助等方面支出。

## 二、国有资本经营预算转移支付

2024年区对下国有资本经营预算转移支付97万元，主要用

于国有企业退休人员社会化管理补助支出。

## 2024年博山区债务预算安排情况的说明

2024年预计我区地方政府债务限额 762120 万元。其中：一般债务限额 287771 万元，专项债务限额 474349 万元。

2024年末预计我区地方政府债务余额 754361 万元。其中：一般债务余额 286202 万元，专项债务余额 468159 万元。

2024年预计我区当年举借债务 148600 万元，其中：新增债券 100000 万元，再融资债券 48600 万元。根据中央有关部署，预计 2024 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。

2024年预计我区安排偿还地方政府债务本息 77460 万元，其中地方政府一般债券还本支出 11240 万元，地方政府专项债券还本支出 42750 万元，一般公共预算付息支出 9500 万元，政府性基金付息支出 13970 万元。