

2024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

2024年，全区一般公共预算收入完成200244万元，完成预算的100.08%，增长5.69%。主要收入科目情况如下：

（一）增值税完成55053万元，下降13.46%。主要受经济下行形势影响。

（二）企业所得税完成8811万元，下降18.09%。主要是重点纳税企业经营业绩下降。

（三）个人所得税完成3775万元，下降5.86%。

（四）资源税完成1515万元，下降3.81%。主要是水资源税减收。

（五）城镇土地使用税完成12634万元，下降5.1%。主要是小微企业减免政策调整影响。

（六）非税收入完成92205万元，增长33.7%。主要是国有资产有偿使用收入增加。

二、税收返还收入情况

2024年，全区税收返还收入14300万元，为市对我区的税收返还基数，较上年无变化。

三、转移支付收入情况

2024年，全区转移支付收入157062万元，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

2024年，全区调入资金及动用预算稳定调节基金61199万元，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

2024年，上年结转及结余收入13391万元，主要是上年结余结转的项目。

2024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

2024年，全区一般公共预算支出完成328669万元，完成预算的99.97%，增长2.97%。现将部分支出科目说明如下：

教育支出65481万元，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3098万元，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87247万元，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29105万元，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5800万元，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28686万元，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32168万元，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

2024年，上解上级支出95704万元，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

2024年，全区安排预算稳定调节基金3500万元，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

2024年，地方政府一般债券还本支出240万元，是用自有财力偿还的债券本金。

五、结转下年支出情况

2024年，全区结转下年支出18083万元。

2024年区级对下转移支付执行情况的说明

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12465万元，政府性基金转移支付2427万元，国有资本经营预算转移支付96万元。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为7870万元，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7854万元，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

2024年，区级对下专项转移支付为4595万元，其中：

- 1.文化和旅游方面42万元，主要用于宣传文化旅游等方面支出。
- 2.交通运输方面231万元，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4万元，主要用于建国前农村老党员生活补助等方面支出。
- 4.农林水方面2386万元，主要用于村级组织运转、乡村振兴

重大专项等方面支出。

5.节能环保方面 1340 万元，主要用于大气污染防治等方面支出。

6.其他方面 592 万元，主要用于下派干部工作经费、选调生补助、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

2024 年区对下政府性基金转移支付 2427 万元，其中：

国有土地使用权出让收入安排的支出 2427 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

2024 年区对下国有资本经营预算转移支付 96 万元，主要用于国有企业退休人员社会化管理补助支出。

2024年度博山区政府性基金预算收支 执行情况的说明

2024年，全区政府性基金预算收入完成128982万元，完成调整预算的100.05%，下降13.54%；加上级补助收入6323万元、地方政府新增专项债券收入122000万元、上年结转收入16764万元，收入总计274069万元。

2024年，全区政府性基金预算支出完成186783万元，完成调整预算的99.83%，增长4.1%；加上解上级支出128万元、调出资金44100万元、地方政府专项债务还本支出5150万元、结转下年支出37908万元，支出总计274069万元。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113450万元，下降19.95%，主要是土地出让收入减少。

城市基础设施配套费收入完成6916万元，增长140.81%。

污水处理费收入完成549万元，增长1.86%。

城乡社区支出完成120219万元，增长83.77%，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12382万元，增长27.64%，主要是地方政府专项债务付息支出。

2024年度博山区国有资本经营预算收支 执行情况的说明

2024年，全区国有资本经营预算收入完成3489万元，完成调整预算的100%，增长40.46%；加上级补助收入245万元，收入总计3734万元。国有资本经营预算支出完成324万元，完成调整预算的100%，增长52.83%；加调出资金3410万元，支出总计3734万元。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3489万元，增长40.46%。

解决历史遗留问题及改革成本支出324万元，增长52.83%。主要是国有企业退休人员社会化管理补助支出。

调出资金3410万元，主要是调入一般公共预算，弥补一般公共预算收支缺口。

2024年度博山区社会保险基金预算收支 执行情况的说明

2024年，全区社会保险基金预算收入完成69185万元，完成调整预算的94.41%，增长1.86%；社会保险基金预算支出完成69668万元，完成调整预算的99.6%，增长8.5%。当年收支结余-483万元，年末滚存结余56685万元。现将部分收支科目说明如下：

财政补贴收入42805万元，增长3%，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18883万元，增长13.12%，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50785万元，增长6.88%，主要是基本养老金提高标准。

2024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，2024年我区地方政府债务限额837720万元。其中：一般债务限额287771万元，专项债务限额549949万元。

2024年末，我区地方政府债务余额776361万元。其中：一般债务余额286202万元，专项债务余额490159万元。

二、地方政府债务举借情况

在依法批准的债务限额内，2024年我区当年举借债务170600万元，其中：新增债券122000万元（包括一般债券0万元，专项债券122000万元），再融资债券48600万元（包括一般债券11000万元，专项债券37600万元）。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。2024年，我区收到新增专项债券资金105500万元，主要用于雨污分流、老旧小区改造、城乡供水等项目。新增隐性债务置换债券165000万元，主要用于置换存量隐性债务。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2024年到期的以前年度债

券本金，有力缓解了偿债压力

2025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

2025年，全区一般公共预算收入计划206253万元，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预计。现将部分收入科目说明如下：

（一）增值税预算数为61577万元，增长11.85%。主要根据固定资产投资，工业用品价格，工业、服务业增加值增长等因素确定。

（二）企业所得税预算数为9020万元，增长2.37%。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3731万元，下降1.17%。

（四）房产税预算数为7178万元元，增长9.37%。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13893万元，增长9.97%。

（六）非税收入预算数为87410万元，下降5.2%。

二、税收返还收入情况

2025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

2025年，预计市下达我区转移支付收入149500万元。

四、调入资金及动用预算稳定调节基金情况

2025年，预计调入资金及动用预算稳定调节基金60153万元，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

2025年，上年结转及结余收入18083万元，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。

2025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

2025年，一般公共预算支出计划345113万元，增长5%。现将部分支出科目说明如下：

教育支出65490万元，增长0.01%；社会保障和就业支出96500万元，增长10.61%，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31500万元，增长8.23%，主要是落实好各项民生政策；农林水支出32170万元，增长0.01%。

二、预备费情况

2025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

2025年，上解上级支出80000万元，主要是根据省市共享收入测算。

四、结转下年支出情况

2025年，结转下年支出17519万元。

2025年博山区政府性基金预算收支 安排情况的说明

2025年，全区政府性基金预算收入计划146850万元，增长13.85%；政府性基金预算支出计划240474万元，增长28.75%。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322858万元。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322858万元。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135000万元，增长19%，主要是土地出让计划增加。

污水处理费收入550万元，增长0.18%。

城乡社区支出188889万元，增长57.12%，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17300万元，增长39.72%，主要是地方政府专项债券利息支出增加。

调出资金43300万元，主要是弥补一般公共预算收支缺口。

2025年博山区国有资本经营预算收支 安排情况的说明

2025 年，全区国有资本经营预算收入计划 2441 万元，下降 30.04 %；国有资本经营预算支出计划 333 万元，增长 2.78 %。全区国有资本经营预算收入，加上级补助收入，收入总计 2686 万元。全区国有资本经营预算支出，加调出资金，支出总计 2686 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 2441 万元，下降 30.04 %。

解决历史遗留问题及改革成本支出 333 万元，增长 2.78 %。

调出资金 2353 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。

2025年博山区社会保险基金预算收支 安排情况的说明

2025年，全区社会保险基金预算收入计划77653万元，增长12.24%；社会保险基金预算支出计划75515万元，增长8.39%。当年收支结余2138万元，年末滚存结余58823万元。现将部分收支科目说明如下：

财政补贴收入52634万元，增长22.96%，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21403万元，增长13.35%，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54112万元，增长6.55%，主要是基本养老金待遇提高。

2025年区级对下转移支付安排情况的说明

2025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2889万元，国有资本经营预算转移支付96万元。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1679万元，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1663万元，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

2025年，区级对下专项转移支付预算数为1210万元，其中：

1.一般公共服务支出394万元，主要用于城市社区党组织服务群众专项经费等方面支出。

2.社会保障和就业支出7万元，主要用于建国前农村老党员生活补助等方面支出。

3.农林水支出809万元，主要用于村级组织运转、离任村干部生活补贴等方面支出。

二、国有资本经营预算转移支付

2025年区对下国有资本经营预算转移支付96万元，主要用

于国有企业退休人员社会化管理补助支出。

2025年博山区债务预算安排情况的说明

2025年预计我区地方政府债务限额937720万元。其中：一般债务限额287771万元，专项债务限额649949万元。

2025年末预计我区地方政府债务余额907605万元。其中：一般债务余额284545万元，专项债务余额623060万元。

2025年预计我区当年举借债务147905万元，其中：新增债券132100万元，再融资债券15805万元。根据中央有关部署，预计2025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。

2025年预计我区安排偿还地方政府债务本息44191万元，其中地方政府一般债券还本支出17362万元，地方政府专项债券还本支出199万元，一般公共预算付息支出9330万元，政府性基金付息支出17300万元。