

2025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

2025年，全区一般公共预算收入完成206687万元，完成预算的100.21%，增长3.22%。主要收入科目情况如下：

（一）增值税完成55079万元，增长0.05%。

（二）企业所得税完成11179万元，增长26.88%。

（三）个人所得税完成4435万元，增长17.48%。

（四）资源税完成4791万元，增长216.03%。

（五）城镇土地使用税完成13168万元，增长4.23%。

（六）非税收入完成92751万元，增长0.59%。主要是罚没收入增加。

二、税收返还收入情况

2025年，全区税收返还收入14300万元，为市对我区的税收返还基数，较上年无变化。

三、转移支付收入情况

2025年，全区转移支付收入152230万元，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

2025年，全区调入资金及动用预算稳定调节基金84896万元，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

2025 年，上年结转及结余收入 19829 万元，主要是上年结余结转的项目。

2025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

2025年，全区一般公共预算支出完成341676万元，完成预算的99.48%，增长3.96%。现将部分支出科目说明如下：

教育支出65515万元，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3309万元，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93990万元，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31161万元，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4792万元，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24951万元，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32173万元，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

2025年，上解上级支出91758万元，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

2025年，全区安排预算稳定调节基金33700万元，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

2025年，地方政府一般债券还本支出1657万元，是用自有财力偿还的债券本金。

五、结转下年支出情况

2025年，全区结转下年支出9151万元。

2025年区级对下转移支付执行情况的说明

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10144万元，政府性基金转移支付138万元，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

2025年，区对下一般性转移支付为7210万元，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7194万元，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

2025年，区级对下专项转移支付为2934万元，其中：

1.文化和旅游方面68万元，主要用于宣传文化旅游等方面支出。

2.社会保障和就业方面3万元，主要用于建国前农村老党员生活补助等方面支出。

3.农林水方面1704万元，主要用于村级组织运转、乡村振兴重大专项等方面支出。

4.节能环保方面694万元，主要用于大气污染防治等方面支

出。

5.其他方面 465 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

2025 年区对下政府性基金转移支付 138 万元，其中：

1.非物质文化遗产保护资金、旅游发展安排的支出 95 万元，主要用于重点景区旅游设施提升项目、景区强基焕新等。

2.国有土地使用权出让收入安排的支出 43 万元，用于县道娥池路（淄川-S327 段）道路改建工程。

三、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年度博山区政府性基金预算收支 执行情况的说明

2025年，全区政府性基金预算收入完成75678万元，完成调整预算的100.15%，下降41.33%；加上级补助收入10461万元、地方政府新增专项债券收入151090万元、上年结转收入37908万元，收入总计275137万元。

2025年，全区政府性基金预算支出完成193272万元，完成调整预算的99.99%，增长3.47%；加上解上级支出149万元、调出资金39501万元、地方政府专项债务还本支出99万元、结转下年支出42116万元，支出总计275137万元。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45589万元，下降59.82%，主要是土地出让收入减少。

城市基础设施配套费收入完成15345万元，增长121.88%。

污水处理费收入完成734万元，增长33.7%。

城乡社区支出完成98191万元，下降18.32%，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95291万元，下降18.78%，主要是地方政府专项债务付息支出。

2025年度博山区国有资本经营预算收支 执行情况的说明

2025年，全区国有资本经营预算收入完成11712万元，完成调整预算的100%，增长235.68%；加上级补助收入242万元，收入总计11954万元。国有资本经营预算支出完成322万元，完成调整预算的96.7%，下降0.62%；加调出资金11632万元，支出总计11954万元。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11712万元，增长235.68%。

解决历史遗留问题及改革成本支出322万元，下降0.62%。主要是国有企业退休人员社会化管理补助支出。

调出资金11632万元，主要是调入一般公共预算，弥补一般公共预算收支缺口。

2025年度博山区社会保险基金预算收支 执行情况的说明

2025年，全区社会保险基金预算收入完成72400万元，完成调整预算的91.07%，增长3.3%；社会保险基金预算支出完成75018万元，完成调整预算的99.64%，增长7.44%。当年收支结余-2618万元，年末滚存结余54969万元。现将部分收支科目说明如下：

财政补贴收入47654万元，增长11.33%，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21638万元，增长14.59%，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53380万元，增长5.11%，主要是基本养老金提高标准。

2025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，2025年我区地方政府债务限额988810万元。其中：一般债务限额287771万元，专项债务限额701039万元。2025年末，我区地方政府债务余额961195万元。其中：一般债务余额285245万元，专项债务余额675950万元。

二、地方政府债务举借情况

在依法批准的债务限额内，2025年我区当年举借债务202395万元，其中：新增债券186590万元（包括一般债券0万元，专项债券122000万元），再融资债券15805万元（包括一般债券15705万元，专项债券100万元）。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。2025年，我区收到新增债券资金154490万元，主要用于老旧小区改造、城乡供水等项目。新增隐性债务置换债券32100万元，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2025年到期的以前年度债券本金，有力缓解了偿债压力。

2026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

2026年，全区一般公共预算收入计划212888万元，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61203万元，增长11.12%。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10600万元，下降5.18%。

（三）个人所得税预算数为5100万元，增长14.99%。

（四）房产税预算数为8150万元，增长7.24%。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14700万元，增长11.63%。

（六）非税收入预算数为93255万元，增长0.54%。

二、税收返还收入情况

2026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

2026年，预计市下达我区转移支付收入153200万元。

四、调入资金及动用预算稳定调节基金情况

2026年，预计调入资金及动用预算稳定调节基金77550万元，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

2026年，上年结转及结余收入9151万元，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。

2026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

2026年，一般公共预算支出计划348517万元，增长2%。现将部分支出科目说明如下：

教育支出65522万元，增长0.01%；社会保障和就业支出100168万元，增长6.57%，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31200万元，增长0.13%，主要是落实好各项民生政策；农林水支出32178万元，增长0.02%。

二、预备费情况

2026年，安排预备费24500万元，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

2026年，上解上级支出77500万元，主要是根据省市共享收入测算。

四、结转下年支出情况

2026年，结转下年支出11838万元。

2026年博山区政府性基金预算收支 安排情况的说明

2026年，全区政府性基金预算收入计划95510万元，增长26.21%；政府性基金预算支出计划174245万元，下降9.84%。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248126万元。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248126万元。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83700万元，增长83.6%，主要是土地出让计划增加。

污水处理费收入500万元，下降96.74%。

城乡社区支出71876万元，下降26.8%。

债务付息支出20800万元，增长34.61%，主要是地方政府专项债券利息支出增加。

调出资金45000万元，主要是弥补一般公共预算收支缺口。

2026年博山区国有资本经营预算收支 安排情况的说明

2026年，全区国有资本经营预算收入计划8634万元，下降26.28%；国有资本经营预算支出计划329万元，增长2.17%。全区国有资本经营预算收入，加上级补助收入，收入总计8879万元。全区国有资本经营预算支出，加调出资金，支出总计8879万元。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8634万元，下降26.28%。

解决历史遗留问题及改革成本支出329万元，增长2.17%。

调出资金8550万元，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。

2026年博山区社会保险基金预算收支 安排情况的说明

2026年，全区社会保险基金预算收入计划85720万元，增长18.4%；社会保险基金预算支出计划81395万元，增长8.5%。当年收支结余4325万元，年末滚存结余59294万元。现将部分收支科目说明如下：

财政补贴收入56664万元，增长18.91%，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24776万元，增长14.5%，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56619万元，增长6.07%，主要是基本养老金待遇提高。

2026年区级向下转移支付安排情况的说明

2026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4090万元，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

2025年，区对下一般性转移支付预算数为2880万元，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2864万元，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

2026年，区级向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、离任村主职干部生活补贴等方面支出。

二、国有资本经营预算转移支付

2026 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。

2026年博山区债务预算安排情况的说明

2026年预计我区地方政府债务限额1088810万元。其中：一般债务限额287771万元，专项债务限额801039万元。

2026年末预计我区地方政府债务余额1077315万元。其中：一般债务余额280511万元，专项债务余额796804万元。

2026年预计我区当年举借债务169920万元，其中：新增债券121500万元，再融资债券48420万元。根据中央有关部署，预计2026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。

2026年预计我区安排偿还地方政府债务本息34980万元，其中地方政府一般债券还本支出4734万元，地方政府专项债券还本支出646万元，一般公共预算付息支出8800万元，政府性基金付息支出20800万元。