

2020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

2020年，受疫情防控、减税降费、调整收入结构及提升收入质量等因素影响，全区一般公共预算收入完成148033万元，完成调整预算的100.07%，下降33.72%。主要收入科目情况如下：

（一）增值税完成53013万元，下降11.26%。主要受到减税降费政策影响及相关退税政策实施的影响。

（二）企业所得税完成8158万元，下降4.58%。主要是受到疫情因素影响，重点纳税企业经营业绩下滑。

（三）个人所得税完成6147万元，增长67.45%。主要是股权转让缴纳个人所得税因素影响。

（四）资源税完成1605万元，下降7.6%。主要是水资源税减收。

（五）城镇土地使用税完成13857万元，下降18.6%。主要是减税降费政策影响。

（六）非税收入完成36847万元，下降51.56%，主要是罚没收入、处置资产收入减少。

二、税收返还收入情况

2020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

2020年，全区转移支付收入135035万元，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

2020年，全区调入资金及动用预算稳定调节基金73974万元，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

2020年，上年结转及结余收入29575万元，主要是上年结余结转的项目。

2020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

全区一般公共预算支出完成311738万元，完成调整预算的99.96%，下降6.6%。现将部分支出科目说明如下：

教育支出75455万元，重点用于各教育阶段生均公用经费、助学保障、建档立卡困难学生资助等政策落实，支持焦裕禄干部教育学院建设，促进全区教育事业发展。

文化旅游体育与传媒支出3578万元，重点用于宣传文化旅游事业和产业发展、公益性群众文化特色活动、公共文化服务工程、文物保护等项目。

社会保障和就业支出65279万元，重点用于城乡居民基本养老保险财政补助、生活困难人员兜底救助、拥军优属待遇、退役士兵公益性岗位补贴及就业补助等政策落实。

卫生健康支出23843万元，重点用于城乡居民基本医疗保险财政补助、计划生育奖励扶助和特别扶助、基本公共卫生及基层医疗卫生机构基本药物补助等政策落实。

节能环保支出13207万元，重点用于开展冬季清洁取暖、水污染防治、生态名城建设、生态县域监测、全国污染源普查等项目。

城乡社区支出9267万元，重点用于城乡环卫一体化、垃圾分类试点、园林养护、老旧小区及早厕改造等项目。

农林水支出30250万元，重点用于乡村振兴、脱贫攻坚、孝妇

河治理等重点水利工程、高标准农田建设、森林培育等项目。

二、上解上级支出情况

2020年，上解上级支出76192万元，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

2020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

2020年，地方政府一般债券还本支出291万元，是用自有财力偿还的债券本金。

五、结转下年支出情况

2020年，全区结转下年支出7622万元。

2020年区级对下转移支付 执行情况的说明

2020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27040万元，政府性基金转移支付16461万元。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

2020年，区对下一般性转移支付决算数为4259万元，其中：

1.农村税费改革等固定数额补助259万元，主要是对镇办因实施农村税费改革形成的减收进行补助，确保乡镇机构和村级组织正常运转需要。

2.其他一般性转移支付4000万元，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

2020年，区级对下专项转移支付决算数为20793万元，其中：

1.教育方面711万元，主要用于支持镇办改善教育办学条件、支持学前教育发展等方面支出。

2.科学技术方面1303万元，主要用于支持科技创新发展、杰出精英创业启动等方面支出。

3.文化体育与传媒方面45万元，主要用于支持非物质文化遗产保护、促进文旅融合发展等方面支出。

4.社会保障和就业方面 93 万元，主要用于养老服务机构、残疾人就业、退役士兵安置等方面支出。

5.卫生健康方面 93 万元，主要用于新冠疫情防控等方面支出。

6.节能环保方面 2701 万元，主要用于支持水污染防治、传统村落保护、建筑节能与绿色建筑发展等方面支出。

7.农林水方面 8388 万元，主要用于村级组织运转、旱涝保收田、农业产业强镇、重点水利工程建设、中小河流治理、美丽乡村、农业综合开发等方面支出。

8.交通运输方面 1232 万元，主要用于四好农村公路以及农村公路养护等方面支出。

9.资源勘探信息等方面 425 万元，主要用于支持工业新旧动能转换、高端装备产业集群转型升级等方面支出。

10.商业服务业等方面 247 万元，主要用于支持现代物流发展、外经贸发展等方面支出。

11.自然资源海洋气象方面 2001 万元，主要用于支持历史遗留废弃工矿土地整治、国土勘探和保护、矿山地质环境治理恢复等方面支出。

12.住房保障方面 4753 万元，主要用于支持保障性安居工程及配套基础设施建设、农村危房改造等方面支出。

13.其他方面 789 万元，主要用于提高公共服务管理、支持公共安全、自然灾害救灾等方面支出。

二、政府性基金预算转移支付。2020 年区对下政府性基金转移支付 16461 万元，其中：

1.文化旅游体育与传媒支出 18 万元,主要用于支持国家电影事业发展和旅游厕所等方面支出。

2.国有土地使用权出让收入安排的支出 11961 万元,主要用于征地拆迁补偿、四好农村公路建设等支出。

3.抗疫特别国债安排的支出 4480 万元,主要用于人民路幼儿园项目建设。

2020年度博山区政府性基金 执行情况的说明

2020年，全区政府性基金预算收入完成156929万元，完成调整预算的100.12%，下降17.68%；加上上级补助收入14625万元、地方政府新增专项债券收入26500万元、调入资金274万元、上年结转收入25636万元，收入总计223964万元。

2020年，全区政府性基金预算支出完成144166万元，完成调整预算的99.89%，下降2.24%；加上解上级支出1210万元、调出资金62665万元、地方政府专项债务还本支出597万元、结转下年支出15326万元，支出总计223964万元。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152479万元，下降17.37%，主要是土地出让收入减少。

城市基础设施配套费收入完成2606万元，增长5.93%。

污水处理费收入完成1309万元，下降11.07%。

城乡社区支出完成98472万元，下降30.69%，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4638万元，增长25.79%，主要是地方政府专项债务付息支出。

抗疫特别国债安排的支出完成13223万元，主要用于疫情防控及重点项目建设。

2020年度博山区国有资本经营预算 执行情况的说明

2020年，全区国有资本经营预算收入完成1759万元，完成调整预算的100.51%，增长24.05%；加上级补助收入116万元，收入总计1875万元。国有资本经营预算支出完成90万元，完成调整预算的105.88%；加调出资金1673万元、结转下年支出112万元，支出总计1875万元。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1759万元，增长24.05%。

解决历史遗留问题及改革成本支出90万元。主要是省属中小学教师补差支出。

调出资金1673万元，主要是调入一般公共预算，弥补一般公共预算收支缺口。

2020年度博山区社保基金 执行情况的说明

2020年，全区社会保险基金预算收入完成60066万元，完成调整预算的93.24%，同口径增长4.02%；社会保险基金预算支出完成57706万元，完成调整预算的93.64%，同口径增长6.69%。当年收支结余2360万元，年末滚存结余48010万元。现将部分收支科目说明如下：

财政补贴收入30422万元，增长7.83%，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12284万元，增长9.45%，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38469万元，增长7.84%，主要是基本养老金提高标准。

失业保险基金支出完成6953万元，下降3.36%。

2020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，2020年我区地方政府债务限额445400万元。其中：一般债务限额289800万元，专项债务限额155600万元。

2020年末，我区地方政府债务余额440456万元。其中：一般债务余额289320万元，专项债务余额151136万元。

二、地方政府债务举借情况

在依法批准的债务限额内，2020年我区当年举借债务74900万元，其中：新增债券26500万元（包括一般债券0万元，专项债券26500万元），再融资债券48400万元（包括一般债券48400万元，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。2020年，我区收到新增专项债券资金26500万元，主要用于智能制造产业园、孝妇河治理等项目。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2020年到期的以前年度债券本金，有力缓解了偿债压力。

2021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

2021年，全区一般公共预算收入计划158396万元，增长7%。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60965万元，增长15%。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8184万元，增长0.32%。主要根据企业所得税拖转情况、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4920万元，下降19.96%。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5426万元，增长4.99%。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14966万元，增长8%。

（六）非税收入预算数为36090万元，下降2.05%，主要是行政性事业收费减少。

二、税收返还收入情况

2021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

2021年，预计市下达我区转移支付收入127500万元。

四、调入资金及动用预算稳定调节基金情况

2021年，预计调入资金及动用预算稳定调节基金86000万元，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

2021年，上年结转及结余收入7647万元，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。

2021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

2021年，一般公共预算支出计划314856万元，增长1%。现将部分支出科目说明如下：

教育支出75485万元，增长0.04%；社会保障和就业支出65980万元，增长1.07%，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24401万元，增长2.34%，主要是为落实好常态化疫情防控措施，支出有所增加；农林水支出29270万元，下降3.24%，主要是推进乡村振兴事业。

二、预备费情况

2021年，安排预备费3200万元，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

2021年，上解上级支出71304万元，主要是根据省市共享收入测算。

四、结转下年支出情况

2021年，结转下年支出6914万元。

2021年博山区政府性基金预算 安排情况的说明

2021年，全区政府性基金预算收入计划 218760 万元，增长 39.4%；政府性基金预算支出计划 155655 万元，增长 7.97%。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 235536 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 235536 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 214760 万元，增长 40.85%，主要是土地出让计划增加。

污水处理费收入 1500 万元，增长 14.59%。

城乡社区支出 147668 万元，增长 49.96%，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 5272 万元，增长 13.67%，主要是地方政府专项债券利息支出增加。

调出资金 67200 万元，主要是弥补一般公共预算收支缺口。

2021年博山区国有资本经营预算 安排情况的说明

2021年，全区国有资本经营预算收入计划1883万元，增长7.05%；国有资本经营预算支出计划216万元，增长140%。全区国有资本经营预算收入，加上年结转收入，收入总计1995万元。全区国有资本经营预算支出，加调出资金，支出总计1995万元。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1883万元，增长7.05%。

解决历史遗留问题及改革成本支出216万元，增长140%，主要是省属中小学教师补差和国有企业退休人员社会化管理补助支出。

调出资金1779万元，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。

2021年博山区社保基金预算 安排情况的说明

2021年，全区社会保险基金预算收入计划67825万元，增长12.92%；社会保险基金预算支出计划64196万元，增长11.25%。当年收支结余3629万元，年末滚存结余51639万元。现将部分收支科目说明如下：

财政补贴收入38659万元，增长27.08%，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14237万元，增长15.9%，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42860万元，增长11.41%，主要是基本养老金待遇提高。

失业保险基金支出7099万元，增长2.1%。

2021年区级对下转移支付 安排情况的说明

2021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11789万元。具体情况如下：

（一）一般性转移支付

2021年区对下一般性转移支付预算数为1449万元，其中：

1.农村税费改革等固定数额补助259万元，主要是对镇办因实施农村税费改革形成的减收进行补助，确保乡镇机构和村级组织正常运转需要。

2.其他一般性转移支付1190万元，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

2021年，区级对下专项转移支付预算数为10340万元，其中：

1.教育支出720万元，主要用于支持镇办改善教育办学条件、支持学前教育发展等方面支出。

2.社会保障和就业支出375万元，主要用于养老服务机构、残疾人就业、退役士兵安置等方面支出。

3.农林水支出8450万元，主要用于村级组织运转、乡村振兴等方面支出。

4.其他支出795万元，主要用于提高公共服务管理、自然灾害救灾等方面支出。

2021年博山区债务预算 安排情况的说明

2021年预计我区地方政府债务限额 495400 万元。其中：一般债务限额 289800 万元，专项债务限额 205600 万元。

2021年末预计我区地方政府债务余额 490347 万元。其中：一般债务余额 289251 万元，专项债务余额 201096 万元。

2021年预计我区当年举借债务 159100 万元，其中：新增债券 50000 万元，再融资债券 109100 万元。根据中央有关部署，预计 2021 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。

2021年我区安排偿还地方政府债务本息 124496 万元，其中地方政府一般债券还本支出 78669 万元，地方政府专项债券还本支出 30540 万元，一般公共预算付息支出 10015 万元，政府性基金付息支出 5272 万元。