

2021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

2021年，全区一般公共预算收入完成175696万元，完成调整预算的97.96%，增长18.69%。主要收入科目情况如下：

（一）增值税完成51636万元，下降2.6%。主要受到销售收入4亿元以下制造业企业缓缴政策实施的影响。

（二）企业所得税完成9614万元，增长17.85%。主要是疫情趋于缓和，重点纳税企业经营业绩提升。

（三）个人所得税完成3407万元，下降44.57%。主要是2020年股权转让缴纳个人所得税一次性因素影响。

（四）资源税完成1488万元，下降7.29%。主要是水资源税减收。

（五）城镇土地使用税完成15994万元，增长15.42%。主要是通过核实土地面积，增加计税面积影响。

（六）非税收入完成61242万元，增长66.21%，主要是处置土石料收入增加。

二、税收返还收入情况

2021年，全区税收返还收入14300万元，为市对我区的税收返还基数，较上年无变化。

三、转移支付收入情况

2021年，全区转移支付收入110315万元，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

2021年，全区调入资金及动用预算稳定调节基金82756万元，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

2021 年，上年结转及结余收入 20801 万元，主要是上年结余结转的项目。

2021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

2021年，全区一般公共预算支出完成306846万元，完成调整预算的97.46%，下降1.57%。现将部分支出科目说明如下：

教育支出65416万元，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4044万元，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71550万元，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18222万元，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11043万元，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12829万元，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32135万元，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

2021年，上解上级支出72671万元，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

2021年，全区安排预算稳定调节基金 6800 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

2021年，地方政府一般债券还本支出 2309 万元，是用自有财力偿还的债券本金。

五、结转下年支出情况

2021年，全区结转下年支出15242万元。

2021年区级对下转移支付执行情况的说明

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 19668 万元，政府性基金转移支付 6696 万元，国有资本经营预算转移支付 189 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

2021 年，区对下一般性转移支付执行数为 3064 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 2805 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决算数为 16604 万元，其中：

1.教育方面 230 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.科学技术方面 300 万元，主要用于新旧动能转换重大工程重大课题公关项目支出。

3.文化体育与传媒方面 212 万元，主要用于农村新建综合文化服务中心、国家乡村旅游重点村等方面支出。

4.社会保障和就业方面 684 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。

5.卫生健康方面 413 万元，主要用于严重精神障碍患者以奖代补支出。

6.节能环保方面 532 万元，主要用于支持大气污染防治、环境质量生态补偿等方面支出。

7.农林水方面 8381 万元，主要用于村级组织运转、乡村振兴示范片区补助、乡村振兴重大专项、农业生产救灾等方面支出。

8.交通运输方面 402 万元，主要用于农村公路建设、农村公路养护、四好农村公路等方面支出。

9.自然资源海洋气象方面 100 万元，主要用于耕地保护支出。

10.住房保障方面 1430 万元，主要用于支持保障性安居工程配套基础设施建设方面支出。

11.其他方面 3920 万元，主要用于独立工矿区实验小学西校区建设、农村厕所革命整村推进、城市社区党组织服务群众、市域社会治理推进等方面支出。

二、政府性基金预算转移支付

2021 年区对下政府性基金转移支付 6696 万元，其中：

1.文化旅游体育与传媒支出 1 万元，主要用于支持国家电影事业发展方面支出。

2.国有土地使用权出让收入安排的支出 6568 万元，主要用于征地拆迁补偿支出。

3.其他支出 127 万元，主要是彩票公益金安排的支出。

三、国有资本经营预算转移支付

2021 年区对下国有资本经营预算转移支付 189 万元，主要用于国有企业退休人员社会化管理补助支出。

2021年度博山区政府性基金预算收支 执行情况的说明

2021年，全区政府性基金预算收入完成134991万元，完成调整预算的86.57%，下降13.98%；加上级补助收入2278万元、地方政府新增专项债券收入59700万元、上年结转收入15052万元，收入总计212021万元。

2021年，全区政府性基金预算支出完成126588万元，完成调整预算的98.12%，下降12.19%；加上解上级支出75万元、调出资金66012万元、地方政府专项债务还本支出2440万元、结转下年支出16906万元，支出总计212021万元。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125611万元，下降17.62%，主要是土地出让收入减少。

城市基础设施配套费收入完成6480万元，增长148.66%。

污水处理费收入完成807万元，下降38.35%。

城乡社区支出完成78353万元，下降20.43%，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5886万元，增长26.91%，主要是地方政府专项债务付息支出。

2021年度博山区国有资本经营预算收支 执行情况的说明

2021年，全区国有资本经营预算收入完成2224万元，完成预算的118.11%，增长26.44%；加上级补助收入312万元，上年结转112万元，收入总计2648万元。国有资本经营预算支出完成504万元，完成预算的233.33%，增长460%；加调出资金2144万元，支出总计2648万元。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2224万元，增长26.44%。

解决历史遗留问题及改革成本支出504万元。主要是国有企业退休人员社会化管理补助支出。

调出资金2144万元，主要是调入一般公共预算，弥补一般公共预算收支缺口。

2021年度博山区社会保险基金预算收支 执行情况的说明

2021年，全区社会保险基金预算收入完成66330万元，完成调整预算的100.08%，增长10.39%；社会保险基金预算支出完成62263万元，完成调整预算的97.95%，增长7.90%。当年收支结余4067万元，年末滚存结余51653万元。现将部分收支科目说明如下：

财政补贴收入36909万元，增长13.94%，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14237万元，增长11.84%，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42029万元，增长7.03%，主要是基本养老金提高标准。

失业保险基金支出完成7299万元，增长5.72%。

2021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，2021年我区地方政府债务限额505100万元。其中：一般债务限额289800万元，专项债务限额215300万元。

2021年末，我区地方政府债务余额495407万元。其中：一般债务余额287011万元，专项债务余额208396万元。

二、地方政府债务举借情况

在依法批准的债务限额内，2021年我区当年举借债务164100万元，其中：新增债券59700万元（包括一般债券0万元，专项债券5970万元），再融资债券104400万元（包括一般债券76300万元，专项债券28100万元）。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。2021年，我区收到新增专项债券资金59700万元，主要用于农村生活污水治理、源泉长寿山医养产业园建设等项目。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2021年到期的以前年度债券本金，有力缓解了偿债压力。

2022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

2022年，全区一般公共预算收入计划187996万元，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60932万元，增长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10406万元，增长8.24%。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3646万元，增长7.01%。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5883万元，增长6.38%。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16096万元，增长0.64%。

（六）非税收入预算数为62093万元，增长1.39%。

二、税收返还收入情况

2022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

2022年，预计市下达我区转移支付收入118800万元。

四、调入资金及动用预算稳定调节基金情况

2022年，预计调入资金及动用预算稳定调节基金95050万元，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

2022年，上年结转及结余收入15242万元，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。

2022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

2022年，一般公共预算支出计划316049万元，增长3%。现将部分支出科目说明如下：

教育支出65456万元，增长0.06%；社会保障和就业支出76082万元，增长6.33%，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19181万元，增长5.26%，主要是为落实好常态化疫情防控及各项民生政策；农林水支出32341万元，增长0.64%。

二、预备费情况

2022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

2022年，上解上级支出76600万元，主要是根据省市共享收入测算。

四、结转下年支出情况

2022年，结转下年支出29228万元。

2022年博山区政府性基金预算收支 安排情况的说明

2022 年，全区政府性基金预算收入计划 219704 万元，增长 62.75 %；政府性基金预算支出计划 135537 万元，增长 7.07 %。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 238910 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 238910 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 211026 万元，增长 68%，主要是土地出让计划增加。

污水处理费收入 1800 万元，增长 123.05%。

城乡社区支出 125579 万元，增长 60.27%，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 6623 万元，增长 12.52%，主要是地方政府专项债券利息支出增加。

调出资金86150万元，主要是弥补一般公共预算收支缺口。

2022年博山区国有资本经营预算收支 安排情况的说明

2022 年，全区国有资本经营预算收入计划 2379 万元，增长 6.97%；国有资本经营预算支出计划 354 万元，下降 29.76%。全区国有资本经营预算收入，加上级补助收入，收入总计 2551 万元。全区国有资本经营预算支出，加调出资金，支出总计 2551 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 2379 万元，增长 6.97%。

解决历史遗留问题及改革成本支出 354 万元，下降 29.76%。

调出资金 2197 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。

2022年博山区社会保险基金预算收支 安排情况的说明

2022 年，全区社会保险基金预算收入计划 62790 万元，同口径增长 7.01 %；社会保险基金预算支出计划 58888 万元，同口径增长 7.24 %。当年收支结余 3902 万元，年末滚存结余 53202 万元。现将部分收支科目说明如下：

财政补贴收入 39710 万元，同口径增长 14.56%，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 14955 万元，增长 8.86%，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 43933 万元，增长 6.7%，主要是基本养老金待遇提高。

2022年区级对下转移支付安排情况的说明

2022 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 7012 万元。具体情况如下：

（一）一般性转移支付

2022 年，区对下一般性转移支付预算数为 681 万元，其中：

1.农村税费改革转移支付 243 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.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。

3.其他一般性转移支付 422 万元，主要包括离休人员经费补助、幼儿园补助等。

（二）专项转移支付

2022 年，区级对下专项转移支付预算数为 6331 万元，其中：

1.社会保障和就业支出 679 万元，主要城市社区运转经费及社区工作者生活补助、退役士兵公益性岗位补助资金、春节走访困难群众补助资金等方面支出。

2.农林水支出 5652 万元，主要用于村级组织运转、乡村振兴等方面支出。

2022年博山区债务预算安排情况的说明

2022 年，预计我区地方政府债务限额 580100 万元。其中：一般债务限额 289800 万元，专项债务限额 290300 万元。

2022 年，末预计我区地方政府债务余额 566799 万元。其中：一般债务余额 284000 万元，专项债务余额 282799 万元。

2022 年，预计我区当年举借债务 129100 万元，其中：新增债券 75000 万元，再融资债券 54100 万元。根据中央有关部署，预计 2022 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。

2022 年，我区安排偿还地方政府债务本息 74310 万元，其中地方政府一般债券还本支出 52811 万元，地方政府专项债券还本支出 4897 万元，一般公共预算付息支出 9979 万元，政府性基金付息支出 6623 万元。