

# 2023年周村区一般公共预算收入 执行情况的说明

一、2023年周村区一般公共预算收入情况。2023年周村区一般公共预算收入完成238593万元，完成调整预算的100.24%，比上年执行数增长5.25%，主要收入科目情况说明如下：

（一）增值税完成83234万元，下降4.58%。主要是部分重点纳税企业效益下滑，大规模留抵退税后，同期基数降低，但税收回补不到位。

（二）企业所得税完成14519万元，下降15.3%。主要是宏观经济低迷、企业利润下滑影响。

（三）个人所得税完成4281万元，下降49.96%。主要是上年有个人股东大额股权转让，导致上年基数较高。

（四）资源税完成1464万元，下降14.93%。主要是追缴前期欠款，剔除一次性因素后，同比下降。

（五）城镇土地使用税完成13876万元，增长17.29%。主要是通过开展税收共治工作，深挖税收潜力。

（六）非税收入完成65380万元，增长48.29%，主要是罚没收入及国有资源（资产）有偿使用收入增长较快。

二、税收返还收入15584万元。为市下达我区的税收返还基数，较上年无变化。

三、转移支付收入82055万元。为上级下达我区的转移支付补助，较上年下降13.76%，主要是多大规模留抵退税基本结束，相应补助减少。

四、调入资金及动用预算稳定调节基金74959万元。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2023年一般公共预算收支缺口。

五、上年结转及结余收入7015万元。主要是上年结余结转的项目。

## 2023年周村区一般公共预算支出 执行情况的说明

一、2023年周村区一般公共预算支出情况。2023年周村区一般公共预算支出完成287597万元，较上年执行数增长1.05%。现将部分收支科目说明如下：

教育支出69211万元，增长2.14%，主要是生均经费标准提高导致支出增长；农林水支出26204万元，增长4.22%，主要是巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴衔接支出及农业农村发展项目支出增加；节能环保支出1425万元，增长89.49%，主要是持续加大大气改善整治力度，相应支出增加。

二、上解上级支出21131万元。主要是根据财政体制及特殊结算事项计算。

三、结转下年支出10565万元。

# 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、政府性基金预算转移支付19219万元。具体情况如下：

**一、一般公共预算转移支付。**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8031万元。具体情况如下：

## （一）一般性转移支付

2023年区对下一般性转移支付为3482万元，其中：

（1）结算补助244万元，主要是因结算补助事项及财政体制给予镇办的财力补助，用于保障基层政府公共管理、提供基本公共服务以及落实中央、省、市、区各项民生政策基本财力需要。

（2）固定数额补助3238万元，主要是乡镇机构和村级组织运转保障补助及正常增资固定数额补助等。

## （二）专项转移支付

2023年，区级对下专项转移支付数为4549万元，其中：

（1）一般公共服务支出167万元，主要是保障基层政府运转。

（2）社会保障和就业方面633万元，主要用于居民养老、低保支出、退役军人优抚安置、民政社会服务以及残疾人康复救助等方面支出。

（3）农林水方面3027万元，主要用于支持农业科技和现代农业生产发展、农业综合开发、农村基础设施建设、水利发展等

方面支出。

**二、政府性基金预算转移支付。**市级结合中央、省补助共安排对区县政府性基金预算转移支付 11188 万元。具体情况如下：

国有土地使用权出让收入安排的支出 11108 万元。主要用于实施保障性住房建设，棚户区改造，支持各镇办加快保障性安居工程建设，改善城镇困难群众居住条件。

## 2023年度周村区政府性基金 执行情况的说明

周村区政府性基金预算收入完成 199584 万元，完成调整预算的 100.44%，下降 10.91%。当年收入加上级补助、地方政府专项债券收入、调入资金和上年结转收入，收入总计 337982 万元。

周村区政府性基金预算支出完成241456万元，完成调整预算的100.15%，下降26.31%。当年支出加上解上级支出、调出资金、地方政府专项债券还本支出和结转下年支出等，支出总计337982万元。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183755万元，完成预算数的100.37%，下降11.46%，主要经济下行压力增大等因素影响，房地产市场持续低迷，土地出让收入下降。

城市基础设施配套费收入完成9636万元，完成预算数的102.26%，下降1.47%。

污水处理费收入完成2594万元，完成预算数的100.54%，下降30.46%。

社会保障和就业支出完成77万元，主要是大中型水库移民后期扶持支出。

城乡社区支出完成165908万元，下降44.21%，主要是国有土地使用权出让收入安排的支出下降。

## 2023年度周村区国有资本经营预算 执行情况的说明

周村区国有资本经营预算收入 1013 万元，完成调整预算的 100%，增长 232.13%。当年收入加上级转移性收入等，收入总计 1105 万元。

周村区国有资本经营预算支出 791 万元，完成调整预算的 100.13%，增长 113.78%。当年支出加调出资金等，支出总计 1105 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 600 万元，增长 192.68%。

其他国有资本经营预算收入完成 238 万元。

其他国有资本经营预算支出完成 658 万元，增长 169.67%。

调出资金完成 314 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年度周村区社保基金 执行情况的说明

周村区社会保险基金预算收入 44882 万元，完成调整预算的 95.52%，增长 3.4%。

社会保险基金预算支出44137万元，完成调整预算的100.52%，增长9.53%。收支相抵，当年结余745万元，年末滚存结余39051万元。现将部分收支科目说明如下：

财政补贴收入完成21337万元，下降1.19%，主要是在职人员保险基数调增，机关事业单位基本养老保险基金收入增加。

社会保险待遇支出完成43715万元，增长9.45%，主要是进入退休小高峰，退休人员增加。

# 2023年度周村区政府债务 执行情况的说明

## 一、2023年全区地方政府债务限额情况

经省政府批准，市财政局核定我区2023年度地方政府债务限额825722万元。当年新增地方政府专项债务限额100670万元。

## 二、2023年全区地方政府举借情况

在依法批准的债务限额内，2023年我区当年举借债务151300万元，其中：新增专项债券86900万元，再融资债券64400万元（包括一般债券18300万元、专项债券46100万元）。再融资债券只用于置换存量债务，不增加政府债务限额和余额。

## 三、2023年全区地方政府债券资金使用情况

严格按照政策规定，用足用好债券资金。其中：2023年全区86900万元新增债券使用安排情况是：专项债券86900万元用于我区重点工程建设。再融资债券资金使用方面，优先置换高息债务，优化债务期限结构，有力缓解了各级偿债压力，进一步降低了地方政府融资成本。

## 四、2023年全区政府债务余额情况

截至2023年底，全区地方政府债务余额821692万元，没有突破政府债务限额。

# 2024年周村区一般公共预算收入 安排情况的说明

一、2024年周村区一般公共预算收入情况。2024年周村区一般公共预算收入预算数为248137万元，比上年执行数增长4%以上，主要根据财源分布、重点项目建设、主要经济指标预期情况等因素测算预计。现将部分收支科目说明如下：

（一）增值税预算数为86300万元，增长3.68%。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15000万元，增长3.31%。主要根据企业所得税拖转情况、减税降费政策释放的政策等因素测算。

（三）个人所得税预算数为8200万元，增长91.54%。主要根据城镇居民收入增长情况、剔除股权转让等因素测算。

（四）房产税预算数为9500万元，增长8.18%。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15000万元，增长8.1%。主要根据建设用地增长等因素测算。

（六）非税收入预算数为63537万元，下降2.82%，主要是上年基数较高及国有资源（资产）有偿使用收入下降。

二、税收返还收入15584万元。为市下达我区的税收返还基数。

三、转移支付收入**75000**万元。为预计市级下达我区的转移支付补助，包括专项转移支付和一般性转移支付。

四、调入资金及动用预算稳定调节基金**55321**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**2024**年一般公共预算收支缺口。

五、上年结转及结余收入**10565**万元。主要是由于市级资金下达时间较晚或需要清算的项目资金，结转**2024**年继续使用。

## 2024年周村区一般公共预算支出 安排情况的说明

一、2024年周村区一般公共预算支出情况。2024年周村区一般公共预算支出安排290475万元，比2023年执行数增长1%，现将部分收支科目说明如下：

一、教育支出72900万元，增长5.33%，主要是生均经费标准提高；社会保障和就业支出62571万元，增长10.93%，主要是弥补养老保险缺口以及落实各项稳岗就业政策；卫生健康支出14998万元，下降42.76%，主要是为新形势下，疫情防控出现重大转变，适当优化疫情防控支出。

二、预备费3000万元。按照区级支出的设置预备费，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99000万元。主要是根据省市共享收入增幅，以及机构划转等因素测算。

四、结转下年支出8897万元。

## 2024年周村区政府性基金预算 安排情况的说明

周村区政府性基金预算收入安排 343926 万元，政府性基金收入加上级补助、地方政府专项债券收入和上年结转收入，收入总计 435168 万元。周村区政府性基金预算支出安排 351859 万元，政府性基金支出加上解上级支出、调出资金、地方政府专项债券还本支出和结转下年支出等，支出总计 435168 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 320000 万元，增长 74.14%，主要是支持房地产市场平稳发展政策出台，预计 2024 年房地产市场有所回暖，带动土地出让收入增长。

污水处理费收入 4000 万元，增长 54.2%。

社会保障和就业支出 100 万元，增长 29.87%，主要是加快大中型水库移民后期扶持资金支出进度。

其他政府性基金支出 20910 万元，下降 65.08%，主要是其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出下降。

调出资金 54338 万元，主要是弥补一般公共预算收支缺口。

## 2024年周村区国有资本经营预算 安排情况的说明

周村区国有资本经营预算收入安排 1198 万元，国有资本经营预算收入加上级转移性收入等，收入总计 1310 万元。周村区国有资本经营预算支出安排 1149 万元，国有资本经营预算支出加调出资金等，支出总计 1310 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 760 万元，增长 26.67%。

其他国有资本经营预算收入 438 万元。

国有资本经营预算转移支付收入 112 万元，主要是上级对各类国有企业退休人员的相关补助。

解决历史遗留问题及改革成本支出 157 万元，增长 18.05%，主要是解决国有企业相关遗留问题的支出增加。

调出资金 161 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年周村区社保基金预算 安排情况的说明

周村区社会保险基金预算收入安排 50319 万元，同比增长 12.11%。社会保险基金预算支出安排 47088 万元，同比增长 6.69%，收支相抵，当年结余 3231 万元，年末滚存结余 44834 万元。现将部分收支科目说明如下：

财政补贴收入 27677 万元，增长 29.71%，主要是区级财政加大了对养老保险基金的补助力度。

基本养老保险支出 8240 万元，增长 7.59%，主要是退休人员增加及退休待遇调整。

# 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、政府性基金预算转移支付 21182 万元。具体情况如下：

**一、一般公共预算转移支付。**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 8125 万元。具体情况如下：

## （一）一般性转移支付

2024年区对下一般性转移支付为 3588 万元，其中：

（1）结算补助 226 万元，主要是因结算补助事项及财政体制给予镇办的财力补助。用于均衡地区间财力差距，深入推荐基本公共服务均等化，保障基层政府实施公共管理、提供基本公共服务以及落实中央、省、市、区各项民生政策基本财力需要。

（2）固定数额补助 3362 万元，主要是乡村振兴补助，乡镇机构和村级组织运转补助及正常增资补助。

## （二）专项转移支付

2024年，区级对下专项转移支付安排 4537 万元，其中：

（1）社会保障和就业方面 650 万元，主要用于居民养老、低保支出、退役军人优抚安置、民政社会服务以及残疾人康复救助等方面支出。

（2）农林水方面 3201 万元，主要用于支持农业科技和现代农业生产发展、农业综合开发、耕地质量提升、植树造林和森林

资源保护管理、水利发展等方面支出。

**二、政府性基金预算转移支付。**市级结合中央、省补助共安排对区县政府性基金预算转移支付 12965 万元。具体情况如下：

（一）国有土地使用权出让收入安排的支出 12600 万元。主要用于实施保障性住房奖补引导政策，支持各地加快保障性安居工程建设，改善城镇困难群众居住条件。

（二）彩票公益金安排的支出 155 万元。主要用于支持区县养老、扶贫、体育、教育、城乡医疗救助、残疾人等社会公益事业发展。

## 2024年区级国有资本经营对下转移支付 安排情况的说明

2024年，周村区区级对下国有资本经营预算转移支付安排35万元，主要是国有企业退役人员社会化管理补助支出。

## 2024年周村区债务预算 安排情况的说明

预计 2024 年市下达我区地方政府性债券 11.69 亿元。其中：新增债券 4 亿元，主要用于对经济具有示范带动效应的重大项目；再融资债券 7.69 亿元，专项用于偿还到期债务本金。

区财政按期落实偿还计划，将债务还本付息支出列入相应预算体系安排。