

2024年周村区一般公共预算收入 执行情况的说明

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完成248191万元，完成调整预算的100.02%，比上年执行数增长4.02%，主要收入科目情况说明如下：

（一）增值税完成59202万元，下降28.87%。主要是经济下行压力加大，部分重点纳税企业效益下滑。

（二）企业所得税完成11211万元，下降22.78%。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7331万元，增长71.25%。主要是2024年有个人股东大额股权转让。

（四）资源税完成1258万元，下降14.07%。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13203万元，下降4.86%。主要是通过开展税收共治工作，上年基数较高。

（六）非税收入完成98619万元，增长50.84%，主要是国有资产（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72996万元。为上级下达我区的转移支付补助，

较上年下降8.9%，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53174万元。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。主要是上年结余结转的项目。

2024年周村区一般公共预算支出 执行情况的说明

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完成290608万元，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70721万元，增长2.18%，主要是加大了教育方面的投入；社会保障和就业支出59425万元，增长5.35%，主要是加大了就业保障和相关职业培训支出；节能环保支出6007万元，增长321.54%，主要是持续加大大气环境改善整治力度，相应支出增加；城乡社区支出28040万元，主要是加大了城乡设施维护及城市更新维护支出。

二、上解上级支出92734万元。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9453万元。

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、政府性基金预算转移支付24631万元。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8704万元。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3597万元，其中：

（1）结算补助240万元，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3357万元，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

2024年，区级对下专项转移支付数为5107万元，其中：

（1）科学技术支出1700万元，主要是支持企业进行技术改造升级支出。

（2）社会保障和就业方面725万元，主要用于服务基层人员薪酬、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 1797 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 15834 万元。具体情况如下：

国有土地使用权出让收入安排的支出 15434 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、城市基础设施维护等支出。

2024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 460332 万元，完成调整预算的 100.04%，增长 130.65%。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 604204 万元。

周村区政府性基金预算支出完成 521691 万元，完成调整预算的 100.74%，增长 116.06%。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 604204 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 435184 万元，完成预算数的 100.02%，增长 136.83%，主要多措并举，加大土地出让力度，国有土地使用权出让收入较上年取得明显增长。

城市基础设施配套费收入完成 16318 万元，完成预算数的 100.42%，增长 69.33%。

污水处理费收入完成 3805 万元，完成预算数的 100.664%，增长 46.74%。

农林水支出完成 65 万元，主要是大中型水库移民后期扶持基金支出。

城乡社区支出完成 471238 万元，增长 184.04%，主要是国有土地使用权出让收入增加，相应安排的支出增加。

2024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 1208 万元，完成调整预算的 100%，增长 19.25%。当年收入加上级转移性收入等，收入总计 1319 万元。

周村区国有资本经营预算支出 1284 万元，完成调整预算的 100%，增长 62.33%。当年支出加调出资金等，支出总计 1319 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 770 万元，增长 28.33%。

其他国有资本经营预算收入完成 438 万元。

其他国有资本经营预算支出完成 1141 万元，增长 73.4%。

调出资金完成 35 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 48773 万元，完成调整预算的 96.34%，增长 8.16%。

社会保险基金预算支出48394万元，完成调整预算的101.92%，增长9.64%。收支相抵，当年结余379万元，年末滚存结余39642万元。现将部分收支科目说明如下：

财政补贴收入完成24620万元，增长15.39%，主要财政对机关事业单位基本养老保险、企业养老保险及居民养老补助增加。

社会保险待遇支出完成48394万元，增长9.64%，主要是退休人员基本养老金提高及进入退休小高峰，退休人员增加。

2024年度周村区政府债务 执行情况的说明

一、2024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2024年度地方政府债务限额1115922万元。当年新增地方政府专项债务限额290200万元。

二、2024年全区地方政府举借情况

在依法批准的债务限额内，2024年我区当年举借债务204600万元，其中：新增专项债券60900万元，再融资债券143700万元（包括一般债券52700万元、专项债券91000万元）。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、2024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：2024年全区60900万元新增债券使用安排情况是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、2024年全区政府债务余额情况

截至2024年底，全区地方政府债务余额939675万元，没有突破政府债务限额。

2025年周村区一般公共预算收入 安排情况的说明

一、2025年周村区一般公共预算收入情况。2025年周村区一般公共预算收入预算数为253155万元，比上年执行数增长2%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62973万元，增长6.37%。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11700万元，增长4.36%。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7350万元，增长0.26%。主要根据城镇居民收入增长情况、剔除一次性因素等测算。

（四）房产税预算数为10770万元，增长4.55%。主要根据房屋租赁、城镇经营性房屋面积及相关因素测算。

（五）城镇土地使用税预算数为13800万元，增长4.52%。主要根据厂房建设、用地增长等因素测算。

（六）非税收入预算数为97813万元，下降0.82%，主要是上年基数较高，剔除一次性因素后测算。

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**69000**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**55254**万元。根据收支测算，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**2025**年一般公共预算收支缺口。

五、上年结转及结余收入**9453**万元。主要是由于上级资金下达时间较晚或需要结转的项目资金，**2025**年继续使用。

2025年周村区一般公共预算支出 安排情况的说明

一、2025年周村区一般公共预算支出情况。2025年周村区一般公共预算支出安排293516万元，比2024年执行数增长1%，现将部分收支科目说明如下：

一、教育支出71000万元，增长0.39%，主要是稳步提升教育支出；社会保障和就业支出62596万元，增长5.34%，主要是弥补养老保险缺口以及加大落实稳岗就业政策力度；住房保障支出14000万元，增长4.74%，主要是加大老旧小区改造、棚户区改造及城市基础设施更新支出。

二、预备费3000万元。按照法律法规要求及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96410万元。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9770万元。

2025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 420000 万元，政府性基金收入加上上级补助、地方政府专项债券收入和上年结转收入，收入总计 545714 万元。周村区政府性基金预算支出安排 458397 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 545714 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 390000 万元，下降 10.38%，主要是 2024 年土地出让收入基数较高，按照市场需求及土地储备情况测算当年土地出让收入。

污水处理费收入 4000 万元，增长 5.12%。

社会保障和就业支出 150 万元，增长 130.77%，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 80500 万元，增长 150%，主要是其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出增长。

调出资金 54792 万元，主要是弥补一般公共预算收支缺口。

2025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 1279 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 1389 万元。周村区国有资本经营预算支出安排 1162 万元，国有资本经营预算支出加调出资金等，支出总计 1389 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 1005 万元，增长 30.52%。

其他国有资本经营预算收入 274 万元。

国有资本经营预算转移支付收入 110 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 155 万元，增长 8.39%，主要是解决国有企业相关遗留问题的支出增加。

调出资金 227 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 55392 万元，同比增长 13.57%。社会保险基金预算支出安排 51654 万元，同比增长 6.74%，收支相抵，当年结余 3737 万元，年末滚存结余 48166 万元。现将部分收支科目说明如下：

财政补贴收入 31924 万元，增长 29.67%，主要是区级财政加大了对养老保险基金的补助力度。

社会保险待遇支出 51294 万元，增长 6.92%，主要是退休人员增加及退休待遇调整。

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、政府性基金预算转移支付 23024 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 6612 万元。具体情况如下：

（一）一般性转移支付

2025年区对下一般性转移支付为 3584 万元，其中：

（1）结算补助 228 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。用于推进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 3356 万元，主要是乡镇机构人员增资补助和村级组织运转补助。

（二）专项转移支付

2025年，区级对下专项转移支付安排 3028 万元，其中：

（1）社会保障和就业方面 725 万元，主要用于服务基层人员薪酬、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 1775 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、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 16320 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 15945 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 25 万元。主要用于支持镇办养老、体育、教育、城乡医疗救助、残疾人等社会公益事业发展。

2025年区级国有资本经营对下转移支付 安排情况的说明

2025年，周村区区级对下国有资本经营预算转移支付安排92万元，主要是国有企业退役人员社会化管理补助支出。

2025年周村区债务预算 安排情况的说明

预计 2025 年市下达我区地方政府性债券 9.82 亿元。其中：新增债券 8 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 1.82 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。