**2024年孟州市全市政府预算公开**

**说 明**

目 录

1. **2024年孟州市政府预算编制说明**

**第二章 孟州市一般公共预算收支情况说明**

**第三章 孟州市政府性基金预算收支情况说明**

**第四章 孟州市社会保险基金预算收支情况说明**

**第五章 孟州市国有资本经营预算收支情况说明**

**第六章 孟州市“三公”经费情况说明**

**第七章 孟州市政府性债务情况说明**

**第八章 孟州市预算公开附表**

第一章 2024年孟州市政府预算编制说明

**一、指导思想**

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，深入贯彻习近平总书记视察河南重要讲话重要指示，认真落实市委、市政府决策部署，锚定“两个确保”，实施“十大战略”，坚持稳字当头、稳中求进工作总基调，统筹疫情防控和经济社会发展，扎实做好“六稳”、“六保”工作，推动落实积极的财政政策提质增效、更加可持续；坚决落实过紧日子的各项要求，勤俭节约办一切事业，进一步严格财政支出管理；加强地方政府债务管理，切实防范化解财政金融风险，促进经济社会持续健康发展。

**二、编制基本原则**

**统筹兼顾，突出重点**。加强财政资金、资产、资源统筹力度，优化支出结构，全力保障国家、省、市重大战略部署和孟州市委、市政府重点工作。将过紧日子理念贯穿到预算编制、执行、监督全过程，真正将资金用在发展紧要处、民生急用上。严格落实各项减税降费政策，积极稳妥安排收入预算。

**强化管理，硬化约束。**坚持预算法定，严肃财经纪律，更加注重强化约束，维护法律的权威性和制度的刚性约束力。推进预算管理一体化建设，将管理规则嵌入信息系统，构建现代信息技术条件下“制度+技术”的管理机制，全面提升预算管理规范化、标准化和自动化水平。

**守住底线、安全持续**。把防风险摆在更加突出的位置，统筹发展和安全、当前和长远，杜绝脱离实际的过高承诺。加强政府债务和中长期支出事项管理，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，加强运行监测，牢牢守住不发生系统性风险的底线，保障经济社会平稳运行。

**注重绩效、提升效能**。持续全面实施预算绩效管理,牢固树立绩效理念,将绩效管理实质嵌入预算管理,通过实施项目全过程预算绩效管理,切实推进绩效管理提质增效。推进运用成本效益分析等方法研究开展预算安排事前绩效评估,增强项目立项和预算安排的科学性。加强财政扶持政策绩效评价,强化评价结果应用,着力提高财政资源配置效率和使用效益。

1. **孟州市一般公共预算收支情况说明**

一、地方一般公共预算总收入安排情况

**（一）地方一般公共预算收入安排情况**

一般公共预算收入安排158000万元，较上年完成数增长5%；其中：税收收入安排110600万元，较上年完成数增长14%；非税收入安排47400万元，较上年完成数下降12%。主要税种安排情况：

1. 增值税44300万元，较上年决算（执行数）增长22%。

2、企业所得税6700万元，与上年决算（执行数）基本持平。

1. 个人所得税2180万元，较上年决算（执行数）增长20%。
2. 城市建设维护税5200万元，较上年决算（执行数）增长5%。
3. 环保税220万元，较上年决算（执行数）增长6%。
4. 房产税、城镇土地使用税、契税、车船税等其他税种收入52000万元，较上年决算（执行数）增长11%。

**（二）上级补助收入项目情况**

2024年预算上级补助收入安排72758万元，其中：返还性收入7747万元、一般性转移支付收入63241万元、专项转移支付收入1770万元。

1.返还性收入7747万元，其中：所得税基数返还收入1921万元、增值税收入返还4129万元、消费税返还228万元、增值税五五分享税收返还收入368万元、成品油税费改革税收返还收入1101万元。

2.一般性转移支付收入63241万元，其中：均衡性转移支付15654万元、县级基本财力保障机制奖补资金4622万元、结算补助145万元、产粮大县奖励资金1559万元、固定数额补助14470万元、巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付资金1683万元、公共安全共同财政事权转移支付收入961万元、教育共同财政事权转移支付收入6290万元、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入544万元、社会保障和就业共同财政事权转移支付收7949万元、医疗卫生共同财政事权转移支付收入3854万元、节能环保共同财政事权转移支付资金8万元、农林水共同财政事权转移支付收入5282万元、交通运输共同财政事权转移支付收入56万元、住房保障共同财政事权转移支付资金164万元。

3．专项转移支付收入1770万元，其中：一般公共服务1万元、社会保障和就业138万元、节能环保569万元、农林水事务1061万元、灾害防治及应急管理1万元。

**（三）其他收入情况**

动用预算稳定调节基金11800万元，上年结转54135万元，调入资金10300万元。

2024年，地方级一般公共预算收入158000万元，加上上级补助、动用预算稳定平衡基金、上年结转等综合测算，一般公共预算收入总额为281100万元，比去年决算（执行数）增长3%。

二、2024年孟州市一般公共预算支出情况的说明

2024年一般公共预算总支出安排281100万元，其中：地方级支出安排250190万元，上解支出安排30500万元，地方政府一般债务还本支出410万元。

**（一）地方级主要支出安排情况**

一般公共预算支出250190万元，为上年预算数的82.3%。其中：人员和公用经费等基本支出88903万元，占比35.5%；项目支出161287万元，占比64.5%。主要支出功能科目是：

1、一般公共服务支出安排48785万元，为上年预算数的74.5%；

2、公共安全支出安排9606万元，为上年预算数的79.9%；

3、教育支出安排48451万元，为上年预算数的87.7%；

5、科学技术支出安排3878万元，为上年预算数的40%；

6、文化旅游体育与传媒支出1351万元，为上年预算数的72.1%；

7、社会保障和就业支出37750万元，为上年预算数的98.8%；

8、卫生健康支出26692万元，为上年预算数的119.3%；

9、节能环保支出3747万元，为上年预算数的45.4%；

10、城乡社区事务支出11878万元，为上年预算数的80%；

11、农林水支出33572万元，为上年预算数的71.8%；

12、交通运输支出5931万元，为上年预算数的102.1%；

13、商业服务业支出144万元，为上年预算数的31.9%；

14、自然资源海洋气象等事务支出1645万元，为上年预算数的89.9%；

15、住房保障支出6309万元，为上年预算数的128.4%；

16、粮油物资储备支出401万元，为上年预算数的72.5%；

17、灾害防治及应急管理支出1720万元，为上年预算数的74.9%；

18、债务付息支出5447万元，为上年预算数的96.4%。

节能环保、资源勘探、商业服务业等科目支出占上年预算数比例较低的主要原因是：提前告知一次性项目减少。

**（二）上解支出**

2024年预计上解支出30500万元，主要为省与市县财政体制改革上解-1625万元，其他省市税收分成、地税部门增量等各项上解32125万元。

**第三章 孟州市政府性基金预算收支情况说明**

一、2024年政府性基金收入情况说明

基金预算全口径收入安排157434万元，较上年决算（执行数）下降3.5%，其中：地方级收入安排36700万元，上级补助收入4418万元，上年结转收入116316万元。其中：

**（一）地方级预算收入安排36700万元，较上年决算（执行数）增长266.4%。**主要收入项目是：

1、国有土地收益基金收入安排200万元；

2、国有土地使用权出让收入安排33200万元；

3、农业土地开发资金收入安排100万元；

4、城市基础设施配套费收入安排1000万元；

5、污水处理费收入安排1200万元；

6、专项债券对应项目专项收入安排1000万元。

**（二）上级提前告知转移支付补助收入4418万元，**主要是：大中型水库移民后期扶持4341万元、彩票公益金支持社会事业发展专项76万元、文化旅游体育与传媒1万元。

**（三）上年结转收入116316万元。**

二、2024年政府性基金支出情况说明

基金预算支出：2024年政府性基金预算总支出安排157434万元，其中：地方级支出安排136696万元，上解支出安排50万元，调出资金20000万元，专项债务还本支出688万元。主要支出科目是：

1、文化旅游体育与传媒支出1万元。

2、社会保障和就业支出12956万元，主要用于大中型水库移民后期扶持。

3、城乡社区事务支出7701万元，主要用于：征地和拆迁补偿、补助被征地农民、公共租赁住房、污水处理费等项目。

4、农林水支出454万元，主要用于水利移民扶持项目。

5、其他支出106573万元，主要用于：地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出、社会福利、残疾人事业。

6、债务付息支出9011万元。

**第四章 孟州市社会保险基金预算收支情况说明**

一、2024年我市社会保险基金预算收支安排情况

2024年，我市社会保险基金预算总收入95850万元，社会保险基金预算本年支出37529万元，年末滚存结余58321万元。

（一）社会保险基金收入情况

社会保险基金预算本级收入主要包括：保险缴费收入、利息收入、财政补贴收入等。2024年预计收入43365万元，分项是：

1、城乡居民基本养老保险基金预算收入19993万元；

2、机关事业单位基本养老保险基金预算收入23372元。

（二）社会保险基金支出情况

社会保险支出主要包括：基础养老金支出、个人账户养老金支出、转移支出、丧葬费支出，2024年预计支出37529万元，支出项目是：

1、城乡居民基本养老保险基金预算支出14158万元；

2、机关事业单位基本养老保险基金预算支出23371万元；

第五章 孟州市国有资本经营预算收支情况说明

2024年孟州市国有资本经营预算总收入为199万元，其中：本级收入60万元，上级转移支付收入为30万元，上年结转109万元。

2024年孟州市国有资本经营预算支出为199万元，其中：用于国有企业退休人员社会化管理补助支出90万元、调出资金109万元。

第六章 孟州市“三公”经费预算安排情况说明

根据《河南省人民政府办公厅关于进一步深化全省部门预算改革的通知》（豫政办〔2011〕105号）要求以及焦治办【2013】1号文的精神，以“厉行节约、降低行政成本”为原则，严格控制我市“三公”经费预决算数，同时予以公开，接收社会各界广泛监督。

经汇总全市部门预算，2024年一般公共预算安排“三公”经费支出预算889万元，比上年预算下降9.9%，支出减少98万元。其中：

因公出国（境）费15万元，2024年新增加因公出国（境）业务。

公务接待安排348万元，比2023年下降7.4%，减少支出28万元，下降主要原因是严格执行八项规定，压缩公务活动接待。

公务用车购置及运行费526万元，比2023年下降13.9%,减少支出85万元。其中：车辆购置170万元，比2023年下降31.5%，减少78万元,原因是2024年新购置公务用车数量减少；公务用车运行维护费356万元，比2023年下降1.9%,减少支出7万元，主要原因是严格控制使用公务用车。

第七章 孟州市政府性债务相关情况说明

截止2023年末，我市政府债务总限额为448280万元，其中：一般债务限额176880万元，专项债务限额271400万元；我市地方政府性债务总规模445630万元，其中一般债务175977万元，专项债务269653万元。综上所述，我市地方债务规模严格控制在规定限额之内。

一、一般债务限额余额情况说明

1、2023年末一般债务限额情况

2022年末上级核定我市一般债务总限额为198361万元，加上2023年当年新增一般债务限额4119万元，减去2023年收回一般债务限额25600万元，2023年末我市一般债务限额为176880万元。

2、2023年末一般债务余额情况

2022年末我市地方政府性一般债务余额172174万元，加上2023年当年新增一般债券46719万元，减去2023年一般债务还本支出42916万元，2023年末我市一般债务余额为175977万元。我市地方一般债务规模严格控制在规定限额之内。

二、专项债务限额和余额情况说明

1、2023年末专项债务限额情况

2022年末上级核定我市专项债务总限额为236700万元，加上2023年当年新增专项债务限额39100万元，减去2023年收回专项债务限额4400万元，2023年末我市专项债务限额为271400万元。

2、2023年末专项债务余额情况

2022年末我市地方政府性专项债务余额231523元，加上2023年当年新增专项债券53570万元，减去当年还本支出15440万元，2023年末专项债务余额为269653元。我市地方政府专项债务规模严格控制在规定限额之内。

**第八章 孟州市人民政府预算公开附表**

表一：2024年孟州市一般公共预算收支预算情况总表

表二：2024年全市一般公共预算本级收入预算总表

表三：2024年全市一般公共预算本级支出预算表

表四：2024年全市一般公共预算支出明细表

表五：2024年全市一般公共预算基本支出经济分类情况

表六：2024年全市一般公共预算税收返还和转移支付表

表七: 2024年全市政府性基金收支预算情况总表

表八：2024年全市政府性基金预算收入预算表

表九: 2024年政府性基金预算支出明细表

表十：2024年全市政府性基金转移支付预算表

表十一：2024年社会保险基金预算收入表

表十二：2024年社会保险基金预算支出表

表十三：2024年全市国有资本经营预算收入表

表十四：2024年全市国有资本经营预算支出表

表十五：2024年孟州市国有资本经营预算转移支付表

表十六：2024年一般公共预算“三公”经费预算表

表十七：2024年孟州市一般债务限额余额情况表

表十八: 2024年孟州市专项债务限额余额情况表