

孟州市2019年度公开说明

二〇二〇年九月

关于 2019 年全市决算草案的说明

一、2019 年全市一般公共预算收支决算情况

(一) 全市一般公共预算收支决算平衡情况

2019 年，全市一般公共预算收入完成 159889 万元，加上上级补助收入 126767 万元（其中，返还性收入 7747 万元、一般性转移支付收入 99791 万元、专项转移支付收入 19229 万元），上年结余收入 2203 万元，从政府性基金及其他调入资金 5701 万元，地方政府一般债务转贷收入 23589 万元，动用预算稳定调节基金 2124 万元，全市一般公共预算收入总计 320273 万元，比上年增加 25957 万元，增长 8.81%。

2019 年，全市一般公共预算支出完成 272015 万元，加上上解上级支出 19844 万元，调出资金 4000 万元，地方政府一般债务还本支出 19194 万元，安排预算稳定调节基金 4215 万元，全市一般公共预算支出总计 319268 万元。

收支相抵，2019 年全市一般公共预算年终结余 1005 万元，按规定全部结转下年使用。

(二) 全市一般公共预算收入决算情况

我市人大批准的 2019 年一般公共预算收入预算为 159819 万元，执行中按法定程序调整为 159819 万元，实际完成 159889 万元，为调整预算的 100.04%，同比增长 7.54%。

收入结构情况：税收收入完成 115085 万元，为调整预算的 100.01%，增收 14857 万元，税收占一般公共预算收入的比重为 71.97%。非税收入完成 44804 万元，为调整预算的 100.12%，减收 3637 万元，占一般公共预算收入的比重为 28.02%。

2019 年全市一般公共预算收入主要项目完成情况：

1. 增值税完成 26137 万元，为调整预算的 73.56%，减收 3922 万元，下降 13.04%，主要是增值税税率下调；

2. 企业所得税完成 6731 万元，为调整预算的 86.6%，减收 3083 万元，下降 31.41%；

3. 个人所得税完成 3978 万元，为调整预算的 125.09%，增收 1481 万元，增长 59.31%；

4. 资源税完成 1131 万元，为调整预算的 139.62%，增收 400 万元，增长 54.71%；

4. 城市维护建设税完成 3838 万元，为调整预算的 96.6%，减收 221 万元，下降 2.25%；

5. 房产税完成 8204 万元，为调整预算的 341.8%，增收 5831 万元，增长 245.7%；

6. 印花税完成 1157 万元，为调整预算的 96.41%，减收 57 万元，下降 4.69%；

7. 城镇土地使用税完成 44026 万元，为调整预算的 110.06%，增收 9898

万元，增长 29%，主要是开展土地使用状况摸排，缴纳税款；

8. 土地增值税完成 9765 万元，为调整预算的 361.6%，增收 7634 万元，增长 358.23%；

9. 车船税完成 1565 万元，为调整预算的 130.41%，减收 421 万元，下降 21.19%；

10. 耕地占用税完成 2778 万元，为调整预算的 20.85%，减收 5524 万元，下降 66.53%；

11. 契税完成 5225 万元，为调整预算的 227.17%，增收 2979 万元，增长 132.63%，主要是土地成交量有所增加；

环境保护税完成 497 万元，为调整预算的 88.75%，增收 72 万元，增长 16.94%；

12. 其他税收收入完成 53 万元；

专项收入完成 8095 万元，为调整预算的 127.84%，增收 3273 万元，增长 67.87%；

13. 行政事业性收费收入完成 4120 万元，为调整预算的 145.07%，增长 1028 万元，增长 33.24%；

14. 罚没收入完成 6594 万元，为调整预算的 134.05%，增收 2199 万元，增长 50.03%；

15. 国有资源（资产）有偿使用收入完成 25946 万元，为调整预算的 84.76%，减收 9935 万元，下降 27.68%；

16. 政府住房基金收入完成 42 万元，为调整预算的 84%，减收 1 万元，下降 2.32%；

17. 其他收入完成 7 万元，为调整预算的 100%，减收 201 万元，下降 96.63%。

（三）全市一般公共预算支出决算情况

全市人大批准的 2019 年一般公共预算支出预算为 223221 万元，执行中使用上级补助收入、地方政府债券等，支出预算调整为 273020 万元，实际完成 272015 万元，为调整预算的 99.63%，同比增长 3.69%，增支 9702 元。

2019 年，我市加大资金投入，着力提高民生保障水平，全市教育、科技、文化旅游体育与传媒、社会保障和就业、卫生健康、节能环保、城乡社区、农林水、交通运输、住房保障等民生支出 180715 元，占一般公共预算支出的 66.43%。

2019 年全市一般公共预算支出主要项目完成情况：

1. 一般公共服务支出完成 64381 万元，为调整预算的 99.04%，增支 14618 万元，增长 29.37%；

2. 国防支出完成 141 万元，为调整预算的 100%，增支 141 万元，增长 100%；

3. 公共安全支出完成 15004 万元，为调整预算的 99.46%，增支 2438 万元，增长 19.40%；

4. 教育支出完成 39054 万元，为调整预算的 100%，增支 147 万元，增长 0.37%；

5. 科学技术支出完成 6024 万元，为调整预算的 100%，增支 19

万元，增长0.31%；

6.文化旅游体育与传媒支出完成 2017万元，为调整预算的 99.65%，增支 80万元，增长 4.13%；

7.社会保障和就业支出完成32961万元，为调整预算的 100%，减支 641万元，下降 1.9%；

8.卫生健康支出完成 37195万元，为调整预算的 99.78%，增支 1147万元，增长 3.1%；

9.节能环保支出完成 11666万元，为调整预算的 100%，增支 1952万元，增长 20.09%，主要是各级政府加大对环保的投入力度；

10.城乡社区支出完成11478万元，为调整预算的 100%，减支 1659万元，下降12.62%；

农林水支出完成 33893万元，为调整预算的 99.99%，增支106万元，增长 0.31%；

11.交通运输支出完成 5453万元，为调整预算的 100%，减支 7944万元，下降 59.29%；

12.资源勘探信息等支出完成 3189万元，为调整预算的 100%，增支 2229万元，增长232.18 %；

13.商业服务业等支出完成 509万元，为调整预算的100%，减支 794万元，下降 60.93%；

14.自然资源海洋气象等支出完成 1139万元，为调整预算的100%，减支1751万元，下降 60.58%；

16.住房保障支出完成 974万元，为调整预算的 100%，减支2683万元，下降 73.36%；

17.粮油物资储备支出完成 1080万元，为调整预算的 84.17%，增支 830万元，增长 332%；

18.灾害防治及应急管理支出完成 480万元，为调整预算的 100%，按财政部 2019 年政府分类收支科目改革要求，新设此科目；

19.其他支出完成 308万元，为调整预算的 94.76%，增支 303万元；

20.债务付息支出完成 5069万元，为调整预算的 100%，增支 684万元，增长 15.59%，按照上级要求债务付息支出需要单列；

二、2019 年市本级一般公共预算收支决算情况

（一）市本级一般公共预算收支决算平衡情况

2019 年，市本级一般公共预算收入完成 112783万元，加上上级补助收入126767万元，乡镇上解收入 12393万元，上年结余 2203万元，调入资金 5701万元，地方政府一般债券收入 23589万元，动用预算稳定调节基金 1604万元，市级收入总计 285040万元。

2019 年，市本级支出总计一般公共预算支出完成285040万元，当年本级支出237537万元，上解支出19844万元，一般债务还本支出19194万元，调出

资金4000万元，安排预算稳定调节基金3460万元，专项结转下年支出1005万元。

（五）我市“三公”经费支出情况

2019年我市一般公共预算安排的“三公”经费决算支出547万元，比上年减少90万元，下降14.12%。其中：因公出国（境）费用0万元，下降100%；公务接待费79万元，下降24.7%；公务用车运行维护费364万元，下降13.4%；公务用车购置费104万元，下降22.55%。“三公”经费下降的主要原因是市直各部门按照中央、省、市委市政府厉行节约的要求，严格控制“三公”经费相关支出。

（六）市级一般公共预算结转资金规模和使用情况

2018年我市一般公共预算结转至2019年继续安排使用资金2203万元，已全部执行完毕。

2019年市级一般公共预算结转至2020年继续使用资金1005万元，主要是上级补助项目结转下年：其他一般公共服务618万元、公共安全支出80万元、文化旅游体育与传媒支出7万元、卫生健康支出79万元，农林水支出1万元，粮油物资储备支出203万元，其他支出17万元。

三、全市政府性基金收支决算情况

（一）全市政府性基金收支决算平衡情况

2019年，全市政府性基金收入完成41081万元，加上上级补助收入7263万元，上年结余796万元，调入资金4000万元，新增专项债券收入8000万元，全年收入总计61140万元。

2019年，全市政府性基金支出完成54209万元，上解上级支出9万元，调出资金4700万元，专项债务还本支出2160万元，全市政府性基金支出总计61078万元。

收支相抵，2019年全市政府性基金预算年终结余62万元，按规定全部结转下年使用。

（二）全市政府性基金收入决算情况

汇总全市各级人大批准的2019年政府性基金收入预算为24326万元，执行中按法定程序调整为24326万元，实际完成41081万元，为调整预算的168.87%，增长116.96%，主要是国有土地使用权出让收入增收较多。

2019年全市政府性基金收入主要项目完成情况：

1. 农业土地开发资金收入完成732万元，为调整预算的161.94%，增收118万元，增长19.21%；

2. 国有土地使用权出让收入完成37442万元，为调整预算的173.95%，增收21442万元，增长134.01%；

3. 城市基础设施配套费收入完成1437万元，为调整预算的261.27%，增收886万元，增长160.79%；

4. 污水处理费收入完成1470元，为调整预算的81.66%，减收299万元，下降16.90%；

（三）全市政府性基金支出决算情况

汇总全市各级人大批准的 2019 年政府性基金支出预算为26485万元，执行中调整为 54271万元，实际完成 54209万元，为调整预算的 99.88%，增支18286万元，增长50.9%。

2019 年全市政府性基金支出主要项目完成情况：

- 1.国家电影事业发展专项资金相关支出完成5万元，为调整预算的100%，减支35万元，下降87.5%；
- 2.旅游发展基金支出完成17万元，为调整预算的100%；
- 3.大中型水库移民后期扶持基金支出完成3445万元，为调整预算的100%；
- 4.小型水库移民后期扶助基金安排的支出完成36万元，为调整预算的100%；
- 5.国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出完成37562万元，为调整预算的99.95%，增支10404万元，增长38.3%；
- 6.农业土地开发资金安排的支出完成60万元，为调整预算的 62.5%，减支 140万元，下降 70%；
- 7.城市基础设施配套费安排的支出完成1437万元，为调整预算的100%，增支 886万元，增长 160.79%；
- 8.污水处理费安排的支出完成 1656万元，为调整预算的99.39%，减支 64万元，下降 3.72%；
- 9.土地储备专项债券收入安排的支出完成4000万元，为调整预算的100%；
10. 大中型水库库区基金安排的支出完成216万元，为调整预算的100%，增支99万元，增长84.61%；
11. 车辆通行费安排的支出完成2291万元，为调整预算的100%；
- 12.彩票公益金安排的支出完成 1746万元，为调整预算的100%，增支1126万元，增长181.61%，主要是上级补助增加；
- 13.债务付息支出完成 1738万元，为调整预算的 100.0%，增支477万元，增长37.82%。

四、市级政府性基金收支决算情况

（一）市级政府性基金收支决算平衡情况

2019 年，市级政府性基金收入完成 41081万元，加上上级补助收入7263万元，上年项目结转796万元，调入资金 4000万元，新增专项债券8000万元，全年收入总计 61140万元。

2019 年，市级政府性基金支出完成53596万元，上解支出 9万元，调出资金4700万元，专项债务还本支出2160万元，补助下级支出613万元，市级政府性基金支出总计61078元。

收支相抵，2019 年市级政府性基金预算年终结余 62万元，国有土地使用权出让相关支出16万元，农业土地开发资金相关支出36万元，污水处理费相关支出10万元，按规定全部结转下年使用。

五、国有资本经营预算收支决算情况

孟州市没有国有资本经营预算与决算。

六、社会保险基金预算收支决算情况

（一）全市社会保险基金收支决算情况

全市人大批准的 2019 年社会保险基金收入18301万元，支出10006万元。收支相抵，当年结余 8295万元，年终滚存结余 33809万元。

二、一般性转移支付和专项转移支付分配情况

（一）上级一般性转移支付和专项转移支付

2019年，上级补助孟州市一般性转移支付126767万元（含返还性收入），比上年增加19444万元，增长18.11%。主要项目为：均衡性转移支付26925万元，结算补助收入7806万元，产粮（油）大县奖励资金2260万元，农村综合改革转移支付352万元，城乡居民医疗保险转移支付4813万元，基本养老金转移支付收入962万元，成品油税费改革转移支付补助收入164万元，固定数额补助收入9391万元，贫困地区转移支付收入246万元，公共安全共同财政事权转移支付收入1480万元，教育共同财政事权转移支付收入5608万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入387万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入14396万元，卫生健康共同财政事权转移支付收入14377万元，节能环保共同财政事权转移支付收入238万元，农林水共同财政事权转移支付收入9436万元，交通运输共同财政事权转移支付收入952万元，住房保障共同财政事权转移支付收入59万元，其他共同财政事权转移支付收入103万元。

2019年，上级对孟州市专项转移支付19229万元，比上年减少17474万元，下降47.6%。

主要项目为：一般公共服务专项58万元，国防专项12万元，公共安全专项253万元，教育专项1069万元，科学技术专项2418万元，文化体育与传媒专项118万元，社会保障和就业专项212万元，卫生健康专项243万元，节能环保专项5367万元，农林水专项4130万元，资源勘探信息等专项3105万元，商业服务业等专项359万元，交通运输专项1337万元，自然资源海洋气象专项165万元，其他收入专项383万元。

（二）政府性基金转移支付情况

一、上级对我市转移支付补助情况

2019 年，上级补助我市政府性基金转移支付 7263万元，比上年增加 2216万元，增长 43.9%。

主要项目为：国家电影事业发展专项资金收入5万元，旅游发展基金收入17 万元，大中型水库移民后期扶持基金收入3445 万元，小型水库移民扶助基金收入 36 万元，国有土地使用权出让相关收入 7万元，大中型水库库区基金收入 216万元，车辆通行费相关收入 2291万元，彩票公益金收入 1246万元。

八、预算绩效工作开展情况

（一）全面贯彻预算绩效管理意见

认真学习领会《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）和《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10 号）文件对全面实施绩效管理的要求，不断加大宣传培训力度，组织各预算部门和单位相关人员采取以会代训的方式认真学习政策精神，充分认识进一步理解和把握全面实施预算绩效管理的实质要义，为我市基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系奠定基础。

（二）加强预算绩效管理制度建设

《中共焦作市委焦作市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（焦发〔2019〕24 号）于 2019 年 11 月 25 日出台，印发全市施行。在严格按照党中央国务院和省委省政府政策框架和制度规范约束前提下，市委市政府文件主要细化以下五个方面内容：一是强调民生保障和可持续发展。确保民生政策实施有力有序，促进财政资源高效配置，增强财政可持续性。二是强调绩效目标前置和同步。确定绩效目标设置作为预算安排的前置条件和“无目标、不预算；有目标，必核审”的原则。三是强调绩效监控举措。对绩效目标实现程度和预算执行进度进行必要的提示和警示，发现问题及时纠正，确保绩效目标如期保质保量实现。四是强调绩效程序规则。围绕预算管理的主要内容和环节，完善预算绩效管理制度和实施细则，建立健全预算绩效管理程序规则，完善涵盖全过程各环节的管理流程。五是强调标准体系与信息系统共建共享。加快构建核心绩效指标和标准体系，实现共建共享，共享建设全过程的预算绩效管理信息系统。

（三）不断强化预算绩效目标管理

1、全面实施预算绩效管理。组织召开预算绩效管理目标填报编审工作会，宣传讲解全面预算绩效管理理念和绩效目标管理要求，市直66家一级预算单位参加。我市2019年对专项资金制定绩效目标，预算单位在申请项目时提交详细绩效信息，包括立项依据、项目内容和目标、实施周期、投入总额、已投入金额、本年度预算目标和金额等，作为项目的审核依据。市财政对单位申报的预算项目进行全面梳理、严格审核、合理保障。所报项目必须有明细的资金测算。对无具体内容、无明细支出测算的，或支出测算不够细化的项目，一律不予安排。财政部门批复下达年度预算时，同步下达绩效目标，明确部门是预算执行主体，负责实现项目绩效目标。对未能如期实现绩效目标或绩效评价结果较差的，在年底通过清理结转结余资金收回部分项目

资金，或在编制下年度预算时适当调减项目资金额度。

2、稳步实施重点评价。按 2019 年年初申报批复的项目目标，选取若干项目，进行重点评价。对重点评价项目的结果及整改建议反馈给实施单位。下达正式评价报告后，要求项目单位针对评价报告所提出存在问题及时整改。

九、地方政府债务管理情况

一、政府限额及余额情况

省财政厅核定我市 2019 年政府债务限额 254493万元（一般债务 199193万元，专项债务 55300万元）。截至 2019 年底，全市系统内政府债务余额合计216260万元，其中：一般债务余额 163445万元，专项债务52815万元。全市系统内政府债务未超出核定的债务限额。

二、政府债券收入、使用及还本付息情况

2019 年全市债务转贷收入31589万元，其中，一般债券 23589万元，专项债券 8000万元，具体为：

1.一般债券：2019 年，转贷我市一般债券 23589万元，新增债券主要用于市政建设、水利建设、铁路和公路建设等重大公益性项目支出。

2.专项债券：2019 年，转贷我市专项债券8000万元，专项债券主要用于土地储备、棚户区改造等领域。

3.债券还本付息情况：2019 年，全市债券还本支出21354万元，其中，一般债务19194万元，专项债务 2160万元；本年采用其他方式化解的债务本金-5万元，其中一般债务-5万元（按照省财政厅决算编制要求，因汇率变化造成债务数额增长以负数列示）。

十、其他需要说明的事项

我市一般公共预算支出、政府性基金支出全部反映在县本级支出，全市数等于市本级数。我市2019年末编制国有资本经营收支决算，公开表为空。 我市社保基金收支公开部分为 2019 年财政决算报告上反映的社保基金收支,按照上级要求，城乡居民基本养老保险基金公开至项目科目。