附件3

2018年德化县政府预算相关重要事项说明

一、德化县财政支出预算说明

2018年度德化县财政一般公共预算支出数为153857万元，比2017年度预算数增加6719万元，增长4.6%。具体情况如下：

（一）一般公共服务支出19040万元，较上年预算数增加2913万元，增长18.1%。主要原因是乡镇财政体制改革、巡察和纪委办案经费等增支。其中：

1.人大事务546万元，较上年预算数增加37万元，增长7.3%。主要原因是人员经费增加。

2.政协事务377万元，较上年预算数增加14万元，增长3.9%。主要原因是人员经费增加。

3.政府办公厅（室）及相关机构事务5838万元，较上年预算数增加1820万元，增长45.3%。主要原因是乡镇财政体制改革增加支出。

4.发展与改革事务435万元，较上年预算数增加31万元，增长7.7%。主要原因是人员经费增加。

5.统计信息事务346万元，较上年预算数减少50万元，下降12.6%。主要原因是统计业务专项经费减少。

6.财政事务1446万元，较上年预算数减少85万元，下降5.6%。主要原因是专项业务经费减少。

7.税收事务574万元，与上年预算数持平。

8.审计事务304万元，较上年预算数增加38万元，增长14.3%。主要原因是人员经费增加。

9.人力资源事务144万元，较上年预算数减少20万元，下降12.2%。主要原因是专项业务经费减少。

10.纪检监察事务1198万元，较上年预算数增加589万元，增长96.7%。主要原因是增加巡察办经费和纪委办办案经费。

11.商贸事务1023万元，较上年预算数增加36万元，增长3.6%。主要原因是人员经费增加。

12.工商行政管理事务1455万元，较上年预算数增加170万元，增长13.2%。主要原因是人员经费增加。

13.质量技术监督与检验检疫事务82万元，较上年预算数减少71万元，下降46.4%。主要原因是公用经费减少。

14.港澳台侨事务9万元，较上年预算数增加8万元，增长800%。主要原因是台湾事务专项业务经费增加。

15.档案事务175万元，较上年预算数减少9万元，下降4.9%。主要原因是上级提前下达专项资金减少。

16.民主党派及工商联事务334万元，较上年预算数增加46万元，增长16%。主要原因是增加人员经费支出及陶瓷行业诚信工作经费支出专项。

17.群众团体事务810万元，较上年预算数增加120万元，增长17.4%。主要原因是增加人员经费、妇联专项工作经费等支出。

18.党委办公厅（室）及相关机构事务3045万元，较上年预算数增加141万元，增长4.9%。主要原因是增加人员经费支出，老干局专项经费及关工委青少年技术培训、教育活动经费等支出。

19.组织事务184万元，与上年预算数持平。

20.宣传事务125万元，较上年预算数增加13万元，增长11.6%。主要原因是增加瓷都德化宣传经费支出。

21.统战事务78万元，与上年预算数持平。

22.其他一般公共服务支出512万元，较上年预算数增加85万元，增长19.9%。主要原因是增资预留。

（二）国防支出235万元，与上年预算数持平。

（三）公共安全支出12076万元，较上年预算数增加2586万元，增长27.2%。主要原因是增加公安值班值勤和加班、城市信息系统、办案经费等。其中：

1.武装警察581万元，较上年预算数增加40万元，增长7.4%。主要原因是增加业务经费及预留合同消防员经费。

2.公安支出10042万元，较上年预算数增加1945万元，增长24%。主要是公安值班值勤和加班、城市信息系统、办案经费等增支。

3.法院40万元，与上年预算数持平。

4.司法913万元，较上年预算数增加101万元，增长12.4%。主要原因是人员经费增加。

5.其他公共安全支出500万元，较上年预算数增加500万元。主要原因是今年增加专项资金支出，去年无此因素。

（四）教育支出51373万元，较上年预算数增加2683万元，增长5.5%。主要原因是人员经费支出增加、县级财政加大教育投入等。其中：

1.普通教育47234万元，较上年预算数增加3727万元，增长8.6%。主要原因是全国性调资，人员经费支出增加。

2.职业教育1496万元，较上年预算数增加50万元，增长3.5%。主要原因是全国性调资，人员经费支出增加。

3.进修及培训334万元，较上年预算数增加45万元，棚户区改造主要原因是全国性调资，人员经费支出增加。

4.教育费附加安排的支出2000万元，较上年预算数增加300万元，增长17.6%。主要原因是收入增长，相应支出安排增加。

5.其他教育支出309万元，较上年预算数增加306万元，增长10200%。主要原因是上级提前下达专项资金，去年无此因素。

（五）科学技术支出3405万元，较上年预算数增加134万元，增长4.1%，主要原因是县级财政加大科技经费投入。其中：

1.科学技术管理事务248万元，较上年预算数增加18万元，增长7.8%。主要原因是人员经费支出增加。

2.技术研究与开发2975万元，较上年预算数增加118万元，增长4.1%。主要原因是县级财政加大科技经费投入。

3.科学技术普及182万元，较上年预算数增加42万元，增长30%。主要原因是人员经费支出及科普活动经费增加。

（六）文化体育与传媒支出3113万元，较上年预算数增加475万元，增长18%。主要原因是博物馆免费开放、文化创作与保护等上级提前下达专项资金增加。其中：

1.文化1381万元，较上年预算数减少503万元，下降26.7%。主要原因是今年调整支出科目。

2.文物699万元，较上年预算数增加539万元，增长336.9%。主要原因是人员经费支出、上级提前下达博物馆免费开放资金等增支。

3.体育164万元，较上年预算数增加29万元，增长21.5%。主要原因是人员经费支出增加。

4.新闻出版广播影视538万元，较上年预算数增加111万元，增长26%。主要原因是人员经费支出、上级提前下达资金等增支。

5.其他文化体育与传媒支出331万元，较上年预算数增加299万元，增长934.4%，主要原因是今年增加预留经费。

（七）社会保障和就业支出10043万元，较上年预算数减少887万元，下降8.1%，下降的主要原因是因机构改革医保中心上划至市级、上级提前下达专项资金减少。其中：

1.人力资源和社会保障管理事务788万元，较上年预算数减少256万元，下降24.5%。主要原因是医保中心经费不再纳入本级预算。

2.民政管理事务904万元，较上年预算数减少140万元，下降13.4%。主要原因是今年上级提前下达专项资金减少。

3.行政事业单位离退休19万元，较上年预算数增加1万元，增长5.6%。主要原因是专项资金增加。

4.抚恤884万元，较上年预算数减少65万元，下降6.8%。主要原因是今年上级提前下达专项资金减少。

5.退役安置352万元，较上年预算数减少43万元，下降10.9%。主要原因是今年提前下达专项资金减少。

6.社会福利383万元，较上年预算数增加188万元，增长96.4%。主要原因是增加刑事案件殡葬费及预留慈善基金利息支出。

7.残疾人事业439万元，较上年预算数减少338万元，下降43.5%。主要原因是今年减少预留专项经费，调整支出科目。

8.自然灾害生活救助50万元，较上年预算数减少550万元，下降91.7%。主要原因是今年上级提前下达专项资金减少。

9.最低生活保障657万元，较上年预算数增加228万元，增长53.1%。主要原因是增加县级农村低保支出。

10.临时救助344万元，较上年预算数增加5万元，增长1.5%。主要原因是增加县级春节困难群体临时价格补贴支出。

11.特困人员救助供养1076万元，较上年预算数增加204万元，增长23.4%。主要原因是上级提前下达农村特困人员救助专项资金增加。

12.其他生活救助24万元，较上年预算数减少4万元，下降14.3%。主要原因是减少其他农村生活救助支出减少。

13.财政对基本养老保险基金的补助4082万元，较上年预算数减少2万元，下降0.05%。

14.其他社会保障和就业支出41万元，较上年预算数减少15万元，下降26.8%。主要原因是调整慰问费支出科目。

（八）医疗卫生与计划生育支出9297万元，较上年预算数减少738万元，下降7.4%，下降的主要原因是上级提前下达专项资金减少。其中：

1.医疗卫生与计划生育管理事务129万元，较上年预算数减少141万元，下降52.2%。主要原因是派驻乡镇的卫计人员经费调整支出科目。

2.公立医院937万元，较上年预算数增加553万元，增长144%。主要原因是上级提前下达专项资金增加。

3.基层医疗卫生机构2102万元，较上年预算数减少289万元，下降12.1%。主要原因是上级提前下达专项资金减少。

4.公共卫生2102万元，较上年预算数增加26万元，增长1.3%。主要原因是专项基本公共卫生服务支出增加。

5.中医药30万元，与上年预算数持平。

6.计划生育事务3577万元，较上年预算数减少99万元，下降2.7%。主要原因是上级提前下达专项资金减少。

7.食品药品监督管理事务113万元，较上年预算数增加1万元，增长0.9%。

8.行政事业单位医疗220万元，较上年预算数增加220万元。主要原因是新增支出项目。

9.医疗救助44万元，较上年预算数增加44万元。主要原因是今年新增疾病应急救助支出和其他医疗求助支出。

10.优抚对象医疗43万元，较上年预算数增加43万元。主要原因是今年新增优抚对象医疗补助支出。

（九）节能环保支出2607万元，较上年预算数增加537万元，增长25.9%。主要原因是上级提前下达的重点流域生态转移支付增加541万元。其中：

1.环境保护管理事务339万元，较上年预算数增加8万元，增长2.4%。主要原因是增加人员经费支出。

2.环境监测与监察20万元，与上年预算数持平。

3.污染防治2160万元，较上年预算数增加591万元，增长37.7%。主要原因是上级提前下达的重点流域生态转移支付增加。

4.其他节能环保支出88万元，较上年预算数减少62万元，下降41.3%。主要原因是今年调整支出渠道，预留专项资金减少。

（十）城乡社区支出3451万元，较上年预算数减少1463万元，下降29.8%。主要原因是安排用于城市管理和基础设施建设等减支。其中：

1.城乡社区管理事务2042万元，较上年预算数减少118万元，下降5.5%。主要原因是公用经费减少。

2.城乡社区公共设施811万元，较上年预算数减少1614万元，下降66.6%。主要原因是城市管理和基础设施建设等减支。

3.城乡社区环境卫生329万元，与上年预算数持平。

4.其他城乡社区支出269万元，较上年预算数增加269万元。主要原因是去年无此项支出。

（十一）农林水支出15132万元，较上年预算数增加3306万元，增长28%。主要原因是上级提前下达林业项目转移支付和扶贫资金等增支。其中：

1.农业5316万元，较上年预算数减少175万元，下降3.2%。主要原因是去年上级提前下达农业生产支持补贴专项资金，今年无此因素。

2.林业4952万元，较上年预算数增加1422万元，增长40.3%，主要是上级提前下达的生态效益补偿等转移支付增加1387万元。

3.水利661万元，较上年预算数减少66万元，下降9.1%。主要原因是上级提前下达专项资金减少。

4.扶贫2325万元，较上年预算数增加816万元，增长54.1%，主要原因是县级财政增加扶贫支出。

5.农村综合改革1777万元，较上年预算数增加1208万元，增长212.3%。主要原因是对村级一事一议的补助专项资金增加。

6.其他农林水支出101万元，较上年预算数增加101万元。主要原因是今年增加专项资金支出，去年无此因素。

（十二）交通运输支出2621万元，较上年预算数减少3212万元，下降55.1%。主要原因是上年县级财政安排偿还公路项目贷款3000万元，今年无此因素。其中：

公路水路运输2621万元，较上年预算数减少3212万元，下降55.1%。主要原因是上年县级财政安排偿还公路项目贷款3000万元，今年无此因素。

（十三）资源勘探信息等支出3620万元，较上年预算数减少364万元，下降9.1%。主要原因是上级提前下达专项资金减少。其中：

支持中小企业发展和管理支出3620万元，较上年预算数减少364万元，下降9.1%。主要原因是上级提前下达专项资金减少。

（十四）商业服务业等支出582万元，较上年预算数减少77万元，下降11.7%。主要原因是上年县级财政安排其他商业服务业等支出预留140万元，今年无此因素。其中：

1.商业流通事务177万元，较上年预算数增加26万元，增长17.2%。主要原因是人员经费支出增加。

2.旅游业管理与服务支出405万元，较上年预算数增加37万元，增长10.1%。主要原因是人员经费增加。

（十五）国土海洋气象等支出1579万元，较上年预算数减少31万元，下降1.9%。主要原因是县级财政安排预留资金减少。其中：

1.国土资源事务1453万元，较上年预算数减少60万元，下降4%。主要原因是县级财政安排预留资金减少。

2. 气象事务126万元，较上年预算数增加29万元，增长29.9%。主要原因是突发事件预警经费支出增加。

（十六）住房保障支出395万元，较上年预算数增加395万元。主要原因是2018年县级财政安排棚户区改造支出395万元，上年无此因素。其中：

棚户区改造395万元，较上年预算数增加395万元。主要原因是2018年县级财政安排棚户区改造支出395万元，上年无此因素。

（十七）粮油物资储备544万元，较上年预算数增加125万元，增长29.8%。主要原因是增加粮食风险基金支出。其中：

1.粮油事务500万元，较上年预算数增加125万元，增长33.3%。主要原因是增加粮食风险基金支出。

2.粮油储备44万元，与上年预算数持平。

（十八）预备费3200万元，与上年预算数持平。

（十九）其他支出848万元，较上年预算数减少1498万元，下降63.9%。主要原因是上年安排其他项目支出1067万元，2018年无此因素。

（二十）债务付息支出3000万元，与上年预算数持平。

（二十一）上解支出7696万元，较上年预算数增加1835万元，增长31.3%。主要原因是新型农村合作医疗上解支出增加。

二、财政转移支付安排情况

本县所辖乡镇未单独编制政府预算，为此未有对下税收返还和转移支付预算数据。

三、举借政府债务情况

2017年，德化县新增政府债务限额29000万元，实际发行新增债券29000万元（一般债券29000万元，专项债券0万元）。截至上年底，德化县政府债务余额321502万元（一般债务254306万元，专项债务67196万元），债务余额严格控制在上级核定的限额567297万元内。

四、预算绩效开展情况

按照要求，组织开展2017年度项目自评工作并对财政对新型农村合作医疗基金的补助、行政服务中心室内装修及便民服务设施、金锁幼儿园智能化系统设备及服务、财政对城乡居民基本养老保险基金的补助及环卫专项共5个项目开展财政重点绩效评价，涉及财政资金6392.41万元。

五、德化县本级“三公经费”经费支出安排情况

经汇总，本级2018年使用一般公共预算拨款安排的“三公”经费预算数为1220万元，比上年预算数减少9万元。其中，因公出国（境）经费9万元，与上年预算数持平；公务接待费390万元，与上年预算数相比下降1.3%；公务用车购置经费0万元；公务用车运行经费821万元，与上年预算数相比下降0.5%。“三公”经费预算下降的主要原因是公务接待费用减少。