附件2

2019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

2019年度德化县财政一般公共预算支出数为176260万元，比2018年度预算数增加25075万元，增长16.6%。具体情况如下：

（一）一般公共服务支出19458万元，较上年预算数增加418万元，增长2.2%。主要原因是人员经费等增支。其中：

1.人大事务554万元，较上年预算数增加8万元，增长1.5%。主要原因是人员经费增加。

2.政协事务355万元，较上年预算数减少22万元，下降5.8%。主要原因是减少人员经费。

3.政府办公厅（室）及相关机构事务5060万元，较上年预算数减少778万元，下降13.3%。主要原因是去年乡镇财政体制改革增加预留项目，今年无此因素。

4.发展与改革事务415万元，较上年预算数减少20万元，下降4.6%。主要原因是减少人员经费和专项业务经费。

5.统计信息事务450万元，较上年预算数增加104万元，增长30.1%。主要原因是增加专项普查活动经费。

6.财政事务1996万元，较上年预算数增加550万元，增长38%。主要原因是增加税务人员劳务派遣和基建评审业务经费。

7.税收事务1200万元，较上年预算数增加626万元，增长109.1%。主要原因是科目调整（原列其他支出）增加支出。

8.审计事务266万元，较上年预算数减少38万元，下降12.5%。主要原因是减少上级提前下达专项补助等。

9.人力资源事务155万元，较上年预算数增加11万元，增长7.6%。主要原因是人员经费增加。

10.纪检监察事务1103万元，较上年预算数减少95万元，下降7.9%。主要原因是减少办案经费预留和专项业务经费。

11.商贸事务627万元，较上年预算数减少396万元，下降38.7%。主要原因是机构改革支出科目调整。

12.工商行政管理事务0万元，较上年预算数减少1455万元，下降100%。主要原因是机构改革、单位合并，科目调整减少支出。

13.质量技术监督与检验检疫事务0万元，较上年预算数减少82万元，下降100%。主要原因是机构改革、单位合并，科目调整减少支出。

14.民族事务45万元，较上年增加45万元。主要原因是今年机构改革，新增科目支出。

15港澳台侨事务112万元，较上年预算数增加103万元，增长1144.4%。主要原因是台湾事务专项业务经费增加。

16.档案事务186万元，较上年预算数增加11万元，增长6.3%。主要原因是人员经费增加。

17.民主党派及工商联事务105万元，较上年预算数减少229万元，下降68.6%。主要原因是今年机构改革，新增科目支出。

18.群众团体事务703万元，较上年预算数减少107万元，下降13.2%。主要原因是机构改革，人员支出等减少此科目支出。

19.党委办公厅（室）及相关机构事务3490万元，较上年预算数增加445万元，增长14.6%。主要原因是增加人员经费支出及教育活动经费等支出。

20.组织事务403万元，较上年预算数增加219万元，增长119%。主要原因是今年机构改革，新增科目支出。

21.宣传事务293万元，较上年预算数增加168万元，增长134.4%。主要原因是增加瓷都德化宣传经费支出。

22.统战事务223万元，较上年预算数增加145万元，增长185.9%。主要原因是今年机构改革，新增科目支出。

23.市场监督管理事务1707万元，较上年增加1707万元。主要原因是今年机构改革，新增科目支出。

24.其他一般公共服务支出10万元，较上年预算数减少502万元，下降98%。主要原因是去年增资预留，今年无此因素。

（二）国防支出247万元，较上年预算数增加12万元，增长5.1%。主要原因是增加民兵训练经费支出。

（三）公共安全支出10713万元，较上年预算数减少832万元，下降7.2%。主要原因是减少专项业务及办案费预留等。其中：

1.武装警察49万元，与上年预算数持平。

2.公安支出8248万元，较上年预算数减少1795万元，下降17.9%。主要原因是专项业务费预留减少、去年增资预留，今年无此因素。

3.法院0万元，较上年预算数减少40万元，下降100%。主要原因是机构改革上划，县级减少列支经费。

4.司法1003万元，较上年预算数增加90万元，增长9.9%。主要原因是增加专项业务经费。

5.监狱155万元，较上年增加155万元。主要原因是今年科目调整，新增支出科目。

6.其他公共安全支出1258万元，较上年预算数增加758万元，增长151.6%。主要原因是今年增加预留专项经费支出。

（四）教育支出59014万元，较上年预算数增加7641万元，增长14.9%。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52878万元，较上年预算数增加5644万元，增长11.9%。主要原因是按法定投入要求增加县级财政对教育投入等。

2.职业教育2300万元，较上年预算数增加804万元，增长53.7%。主要原因是项目支出和新招录用教师等增加支出。

3.进修及培训331万元，较上年预算数减少3万元，下降0.9%。主要原因是减少专项经费支出。

4.教育费附加安排的支出2000万元，与上年预算数持平。

5.其他教育支出239万元，较上年预算数减少70万元，下降22.7%。主要原因是今年上级提前下达专项资金减少。

（五）科学技术支出3800万元，较上年预算数增加687万元，增长22.1%，主要原因是按法定投入规定，县财政加大科技经费投入。其中：

1.科学技术管理事务250万元，较上年预算数增加2万元，增长0.8%。主要原因是人员经费支出增加。

2.技术研究与开发3325万元，较上年预算数增加642万元，增长23.9%。主要原因是县级财政加大科研经费投入。

3.科学技术普及175万元，较上年预算数减少7万元，下降3.8%。主要原因是人员、业务经费支出减少。

4.其他科学技术支出50万元，较上年预算数增加50万元。主要原因是支出科目调整，去年此科目无安排预留。

（六）文化旅游体育与传媒支出2966万元，较上年预算数增加237万元，增长8.7%。主要原因是机构改革，支出科目调整增加支出以及增加上级提前下达专项资金。其中：

1.文化和旅游1855万元，较上年预算数增加474万元，增长34.3%。主要原因是机构改革，支出科目调整以及上级提前下达专项资金增加。

2.文物387万元，较上年预算数减少312万元，下降44.6%。主要原因是上级提前下达博物馆免费开放资金等减少。

3.体育164万元，与上年预算数持平。

4.新闻出版影视55万元，较上年预算数减少44万元，下降44.4%。主要原因是上级提前下达资金减少。

5.广播电视505万元，较上年预算数增加450万元，增长818.2%。主要原因是上级提前下达专项资金增加。

6.其他文化体育与传媒支出0万元，较上年预算数减少331万元，下降100%，主要原因是去年安排此科目经费预留，今年无此因素。

（七）社会保障和就业支出12796万元，较上年预算数增加2803万元，增长28%，主要原因是人员经费、支出科目调整及上级提前下达专项资金增加。其中：

1.人力资源和社会保障管理事务760万元，较上年预算数减少28万元，下降3.6%。主要原因是机构改革减少此科目人员经费支出。

2.民政管理事务535万元，较上年预算数减少308万元，下降36.5%。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17万元，较上年预算数减少2万元，下降10.5%。主要原因是专项资金减少。

4.抚恤1000万元，较上年预算数增加116万元，增长13.1%。主要原因是今年上级提前下达专项资金增加。

5.退役安置300万元，较上年预算数减少52万元，下降14.8%。主要原因是今年提前下达专项资金减少。

6.社会福利321万元，较上年预算数减少62万元，下降16.2%。主要原因是今年提前下达专项资金减少。

7.残疾人事业979万元，较上年预算数增加540万元，增长123%。主要原因是今年上级提前下达专项资金增加。

8.最低生活保障1200万元，较上年预算数增加543万元，增长82.6%。主要原因是增加农村低保支出。

9.临时救助367万元，较上年预算数增加23万元，增长6.7%。主要原因是增加县级困难群体临时价格补贴支出。

10.特困人员救助供养613万元，较上年预算数减少463万元，下降43%。主要原因是上级提前下达农村特困人员救助专项资金减少。

11.其他生活救助44万元，较上年预算数增加20万元，增长83.3%。主要原因是增加其他农村生活救助支出。

12.财政对基本养老保险基金的补助6516万元，较上年预算数增加2434万元，增长59.6%。主要原因是县级列支基本养老保险基金支出（去年安排上解支出）。

13.退役军人管理事务61万元，与上年预算数持平。

14.其他社会保障和就业支出83万元，较上年预算数增加42万元，增长102.4%。主要原因是慰问费支出科目调整。

（八）卫生健康支出8777万元，较上年预算数增加285万元，增长3.4%。主要原因是上级提前下达专项资金增加。其中：

1. 卫生健康管理事务129万元，与上年预算数持平。

2.公立医院553万元，较上年预算数增加308万元，增长125.7%。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2471万元，较上年预算数增加369万元，增长17.6%。主要原因是上级提前下达专项资金增加。

4.公共卫生1063万元，较上年预算数减少1039万元，下降49.4%。主要原因是上级提前下达专项资金减少。

5.中医药265万元，较上年预算数增加235万元，增长783.3%。主要原因是上级提前下达专项资金增加。

6.计划生育事务3836万元，较上年预算数增加259万元，增长7.2%。主要原因是上级提前下达专项资金增加。

7.行政事业单位医疗220万元，与上年预算数持平。

8.医疗救助44万元，与上年预算数持平。

9. 老龄卫生健康事务137万元，较上年增加137万元。主要原因是机构改革，调整新增支出科目。

10.优抚对象医疗59万元，较上年预算数增加16万元，增长37.2%。主要原因是今年增加优抚对象医疗补助支出。

（九）节能环保支出2654万元，较上年预算数增加47万元，增长1.8%。主要原因是人员经费、上级提前下达专项资金等增加。其中：

1.环境保护管理事务355万元，较上年预算数增加16万元，增长4.7%。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2279万元，较上年预算数增加119万元，增长5.5%。主要原因是上级提前下达专项资金增加。

4.其他节能环保支出0万元，较上年预算数减少88万元，下降100%。主要原因是今年调整支出渠道，未安排预留专项资金。

（十）城乡社区支出4871万元，较上年预算数增加1420万元，增长41.1%。主要原因是人员经费、上级提前下达专项资金等增加。其中：

1.城乡社区管理事务2133万元，较上年预算数增加91万元，增长4.5%。主要原因是机构改革、人员经费支出及专项支出等增加。

2.城乡社区公共设施806万元，较上年预算数减少5万元，下降0.6%。

3.城乡社区环境卫生756万元，较上年预算数增加427万元，增长129.8%。主要原因是上级提前下达专项资金增加。

4.其他城乡社区支出1176万元，较上年预算数增加907万元，增长337.2%。主要原因是增加支出科目预留。

（十一）农林水支出16983万元，较上年预算数增加1851万元，增长12.2%。主要原因是按法定投入要求增加县级财政投入、上级提前下达农林水支出补助资金等。其中：

1.农业6746万元，较上年预算数增加1430万元，增长26.9%。主要原因是按法定投入要求县级财政投入、上级提前下达专项资金等增加。

2.林业5361万元，较上年预算数增加409万元，增长8.3%，主要是上级提前下达的生态效益补偿等转移支付增加。

3.水利391万元，较上年预算数减少270万元，下降40.8%。主要原因是上级提前下达专项资金减少。

4.扶贫2546万元，较上年预算数增加221万元，增长9.5%，主要原因是县级财政增加扶贫支出。

5.农村综合改革1833万元，较上年预算数增加56万元，增长3.2%。主要原因是对村民委员会和村党支部的补助专项资金增加。

6.其他农林水支出106万元，较上年预算数增加5万元，增长5%。主要原因是今年增加专项资金支出。

（十二）交通运输支出1913万元，较上年预算数增加142万元，增长8%。其中：

公路水路运输1913万元，较上年预算数较上年预算数增加142万元，增长8%。主要原因是今年新增公路建设专项支出，去年无此因素。

（十三）资源勘探信息等支出3600万元，与上年预算数持平。其中：

支持中小企业发展和管理支出3600万元，与上年预算数持平。

（十四）商业服务业等支出178万元，与上年预算数持平。其中：

商业流通事务178万元，与上年预算数持平。

（十五）自然资源海洋气象等支出1474万元，较上年预算数减少105万元，下降6.6%。主要原因是机构改革、人员调整，减少经费支出。其中：

1.自然资源事务1351万元，较上年预算数减少102万元，下降7%。主要原因是人员经费减少。

2. 气象事务123万元，较上年预算数减少3万元，下降2.4%。

（十六）住房保障支出2468万元，较上年预算数增加2073万元，增长524.8%。主要原因是上级提前下达专项补助增加2073万元。其中：

棚户区改造2468万元，较上年预算数增加2073万元，增长524.8%。主要原因是增加上级提前下达专项补助。

（十七）粮油物资储备744万元，较上年预算数增加200万元，增长36.8%。主要原因是增加县级粮食风险基金支出。其中：

1.粮油事务700万元，较上年预算数增加200万元，增长40%。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）灾害防治及应急管理支出933万元，较上年预算数增加269万元，增长40.5%。主要原因是机构改革，职能划转，增加人员经费支出。

 1.应急管理事务251万元，较上年预算数增加169万元，增长206.1%。主要原因是机构改革单位合并增加人员支出。

2.消防事务532万元，与上年预算数持平。

3.自然灾害救灾及恢复重建支出50万元，与上年预算数持平。

（十九）预备费3200万元，与上年预算数持平。

（二十）其他支出2471万元，较上年预算数增加1623万元，增长191.4%。主要原因是今年增加专项项目支出。

（二十一）债务付息支出8500万元，较上年预算数增加5500万元，增长183.3%。主要原因是今年应支付的债务利息增加。

（二十二）上解支出8500万元，较上年预算数增加804万元，增长10.4%。主要原因是新型农村合作医疗等上解支出增加。

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

2018年，德化县新增政府债务限额63800万元，实际发行新增债券62667万元（一般债券13267万元，专项债券49400万元）。截至上年底，德化县政府债务余额384493万元（一般债务267897万元，专项债务116596万元），债务余额严格控制在上级核定的限额631097万元内。

四、德化县本级“三公经费”经费支出安排情况

经汇总，本级2019年使用一般公共预算拨款安排的“三公”经费预算数为950万元，比上年预算数减少270万元。其中，因公出国（境）经费9万元，与上年持平；公务接待费384万元，与上年预算数相比下降1.5%；公务用车购置经费0万元，与上年持平；公务用车运行经费557万元，与上年预算数相比下降32.2%。“三公”经费预算下降的主要原因是接待上级部门检查、调研人数及使用公务用车减少等。