

2026 年度

德化县桂阳乡人民政府

部门预算

# 目 录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	<b>1</b>
一、 部门主要职责.....	2
二、 部门预算单位构成.....	2
三、 部门主要工作任务.....	3
<b>第二部分 2026 年度部门预算表</b> .....	<b>7</b>
一、 收支预算总表.....	8
二、 收入预算总表.....	9
三、 支出预算总表.....	10
四、 财政拨款收支预算总表.....	11
五、 一般公共预算拨款支出预算表.....	12
六、 政府性基金预算拨款支出预算表.....	13
七、 国有资本经营预算拨款支出预算表.....	14
八、 一般公共预算支出经济分类情况表.....	15
九、 一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	16
十、 一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	17
<b>第三部分 2026 年度部门预算情况说明</b> .....	<b>18</b>
一、 预算收支总体情况.....	19
二、 一般公共预算拨款支出情况.....	19
三、 政府性基金预算拨款支出情况.....	21

四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	21
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	21
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	22
七、预算绩效目标情况.....	22
八、其他重要事项说明.....	24
<b>第四部分 名词解释.....</b>	<b>25</b>

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门主要职责

德化县桂阳乡人民政府的主要职责是：

(一) 制定和组织实施桂阳经济和社会发展计划，组织指导各业生产，搞好商品流通，抓好招商引资，培育市场体系，促进经济发展。

(二) 制定并组织实施村镇建设规划，部署基础设施、公共设施、水利设施等项目建设和管理，负责自然资源和环境保护，做好森林防火工作。

(三) 负责本区域民政、卫生计生、文化教育、体育旅游等公益事业的综合性工作，维护正当经济权益，取缔非法经济活动，调解和处理民事纠纷，打击犯罪，维护社会稳定。

(四) 按计划组织本级财政收入，不断培植税源，管好财政资金，增强财政实力。

(五) 抓好精神文明建设，丰富群众文化生活，提倡移风易俗，反对封建迷信，树立社会主义新风尚。

(六) 完成上级党委、政府交办的其他事项。

## 二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，德化县桂阳乡人民政府包括 1 个机关行政科室及 3 个下属单位，其中：列入 2026 年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	德化县桂阳乡人民政府
2	德化县桂阳乡社会事务服务中心

3	德化县桂阳乡党群服务中心
4	德化县桂阳乡综合执法队

### 三、部门主要工作任务

2026年，德化县桂阳乡人民政府主要任务是：地区生产总值增长5%，一般公共预算收入增长2.5%，居民人均可支配收入增长和经济增长基本同步，完成节能减排降碳任务，其他各项指标也作了相应安排。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）做强特色产业，拓宽共富新路。立足山区生态家底，做强绿色产业引擎，打通“绿水青山”向“金山银山”的转化通道。一是发展林麝特色养殖。深化“企业+农户”模式，以彭坑村为试点，通过专项技术培训，力争年内养殖规模逐步扩大至100头，致力创建省级特色示范基地。推动与片仔癀公司深度合作，推动林麝研究院落地运营、德化首家片仔癀国药堂（红旗坊店）开门迎客，构建“养殖+销售+研发”全产业链。二是提升高山茶油价值。整合全乡万亩油茶资源，新增改造油茶林800亩，引进加工设备，建设标准化仓储，拓展高端食用油及康养衍生品，打造“桂阳高山茶油”金字品牌，让“金色油茶果”酿成乡村振兴的“增收硕果”。三是强化项目带动。全力推进7个县级以上重点项目，总投资13.15亿元。锚定“十五五”规划开局之年发展契机，力争向上争取资金2亿元，其中，拟向上争取德化县桂阳乡

安居工程配套基础设施建设项目 1.3 亿元，拟向上争取梓溪村省级乡村振兴示范村 800 万元。同时，盘活低效用地，发展林下中草药、特色果蔬种植及“庭院经济”，试点种植无刺即食玫瑰，让花可观可赏可食用，打响高山绿色果蔬品牌。

（二）建设美丽乡村，留住乡愁古韵。坚持微改造精提升，以太平寨、银瓶湖、古村落为核心，打造“颜值在线、气质出众”和美乡村样板。一是活化古寨廉政文化。以“林模故事”为脉络，联动广东普宁深挖历史根脉，投入 150 万元升级廉政教育基地，建设“桂香传道”文化长廊，打造林模事迹展厅，开发陶瓷文创，塑造林模人物 IP，推出“桂花向阳宴”特色餐饮，让廉政文化活态传承。二是扮靓银瓶湖生态景观。以银瓶湖国家水利风景区为核心，投入 200 万元完善环湖步道、观景平台、亲水栈道等设施，强化招商力度，加强与福建省皮划赛艇运动管理中心对接合作，引入皮划艇水上训练项目，并配套发展生态露营、自然教育等新业态，打造“湖光山色+休闲疗愈”生态旅游品牌。策划“四季有约”文旅嘉年华，开展“春登银瓶、夏戏涌溪、秋采油茶、冬赏红枫”系列活动，让“湖光山色”成为“诗与远方”。三是保护提升古村落。编制安章村整村提升规划，投入 500 万元扎实推进杆线规整、微改造微提升等基础提升工程，打造闽中高山古村落保护与发展区域样板。投入 260 万元活化利用振凤堂、龙兴堂等历史建筑，打造乡村文化会客厅；投入 50 万元修缮洪田村桂湖堂及周边环境，活化乡土文化脉络。

（三）夯实民生保障，提升幸福质感。精准提升民生保障。一是完善基础设施。统筹推进 14 项村级基础设施项目，实施道路硬化亮化、河道整治、安全饮水等工程，并推进环戴云山桂阳至水口公路（省道 523 展望线）前期工作。二是优化为老服务。整合“党建+”邻里中心、综治中心、新时代文明实践所（站）资源，攥指成拳打造“一站式”综合服务平台。聚焦“一老一残一困”群体提供精准服务。投入 50 万元建设长者食堂，投入 200 万元升级王春家风家训馆，优化“星级服务悦助邻里”“高山守望情暖夕阳”志愿服务品牌，让邻里温情流淌、文明新风浸润乡村。三是筑牢平安防线。投入 30 万元，建设无人机动态巡查综合平台，紧盯房屋安全、消防安全、道路交通、防汛抗旱等重点领域，精准排查化解风险隐患。推动综治中心规范化运行，创新“五邻工作法”，用好“高山评理员”队伍化解纠纷。

（四）建强骨干队伍，凝聚振兴合力。强化党建引领，实施“薪火工程”。一是选优配强村级班子。围绕 2026 年村级换届，精准绘制村情民情图谱，定制“一村一策”方案，严把候选人关，强化换届后“启航赋能”实战培训。二是培育年轻干部力量。创设“书香桂阳·青年说”讲堂，培育复合型年轻骨干。鼓励干部向上对接、向外链接资源，并在实战中压担历练。探索“成长积分制”，将一线表现、群众评价、创新实绩纳入成长档案，作为评优评先依据，让青苗早成林、新锐早挑梁。三是汇聚多元共治力量。升级党支部领

办合作社，深化“三变改革”（资源变资产、资金变股金、农民变股东），增强村集体经济“造血”功能。实施“归雁兴乡”计划，力争引进“归雁人才”50人以上；聚焦特色农业、乡村旅游等产业，全年力争完成招商签约3个，投资额10亿元以上。

## 第二部分

# 2026 年度部门预算表

# 一、收支预算总表

## 2026年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	720.54	一、一般公共服务支出	501.18
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、公共安全支出	5.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、事业单位经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、上级补助收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、附属单位上缴收入	0.00	八、社会保障和就业支出	43.03
九、其他收入	0.00	九、卫生健康支出	12.89
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	6.97
		十二、农林水支出	197.32
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
本年收入合计	720.54	本年支出合计	766.39
上年结转结余	45.85	结转下年支出	0.00
收入合计	766.39	支出合计	766.39

## 二、收入预算总表

### 2026年度收入预算总表

单位：万元

单位名称	总计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	财政专户管理资金收入	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	上年结转结余
合计	766.39	720.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45.85
德化县桂阳乡人民政府	766.39	720.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45.85

### 三、支出预算总表

2026年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合计	766.39	720.54	45.85	0.00	0.00	0.00
2010301	行政运行	312.87	267.02	45.85	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	19.21	19.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2013101	行政运行	154.28	154.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2013904	专项业务	14.82	14.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2040201	行政运行	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	43.03	43.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2100716	计划生育机构	12.89	12.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2120101	行政运行	6.97	6.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2130101	行政运行	106.39	106.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	90.93	90.93	0.00	0.00	0.00	0.00

## 四、财政拨款收支预算总表

2026年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	720.54	一、一般公共服务支出	455.33
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	5.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	43.03
		九、卫生健康支出	12.89
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	6.97
		十二、农林水支出	197.32
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	720.54	支出合计	720.54

## 五、一般公共预算拨款支出预算表

### 2026年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	720.54	720.54	0.00
2010301	行政运行	267.02	267.02	0.00
2010601	行政运行	19.21	19.21	0.00
2013101	行政运行	154.28	154.28	0.00
2013904	专项业务	14.82	14.82	0.00
2040201	行政运行	5.00	5.00	0.00
2080501	行政单位离退休	43.03	43.03	0.00
2100716	计划生育机构	12.89	12.89	0.00
2120101	行政运行	6.97	6.97	0.00
2130101	行政运行	106.39	106.39	0.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	90.93	90.93	0.00

## 六、政府性基金预算拨款支出预算表

### 2026年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

备注：本部门 2026 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## 七、国有资本经营预算拨款支出预算表

### 2026年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

备注：本部门2026年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 八、一般公共预算支出经济分类情况表

### 2026年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
	合计	720.54
301	工资福利支出	586.58
302	商品和服务支出	20.19
303	对个人和家庭的补助	113.77
307	债务利息及费用支出	0.00
309	资本性支出（基本建设）	0.00
310	资本性支出	0.00
311	对企业补助（基本建设）	0.00
312	对企业补助	0.00
313	对社会保障基金补助	0.00
399	其他支出	0.00

## 九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

### 2026年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
	合计	720.54
301	工资福利支出	586.58
30101	基本工资	109.99
30102	津贴补贴	114.13
30103	奖金	168.73
30107	绩效工资	56.57
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	32.34
30109	职业年金缴费	27.83
30110	职工基本医疗保险缴费	23.32
30113	住房公积金	53.67
302	商品和服务支出	20.19
30299	其他商品和服务支出	20.19
303	对个人和家庭的补助	113.77
30305	生活补助	70.74
30399	其他对个人和家庭的补助	43.03

## 十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

### 2026年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	31.60
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	0.00
3、公务用车购置及运行费	31.60
其中：（1）公务用车购置费	30.00
（2）公务用车运行费	1.60

## 第三部分

# 2026 年度部门预算情况说明

## 一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2026年，德化县桂阳乡人民政府部门收入预算为766.39万元，比上年增加4.04万元，主要原因是人员晋升、薪资增加，人员经费收入增加。其中：一般公共预算拨款收入720.54万元、政府性基金预算财政拨款收入0.00万元、国有资本经营预算拨款收入0.00万元、财政专户管理资金收入0.00万元、事业收入0.00万元、事业单位经营收入0.00万元、上级补助收入0.00万元、附属单位上缴收入0.00万元、其他收入0.00万元、上年结转结余45.85万元。

相应安排支出预算766.39万元，比上年增加4.04万元，主要原因是人员晋升、薪资增加，人员经费支出增加。其中：基本支出720.54万元、项目支出45.85万元、事业单位经营支出0.00万元、上缴上级支出0.00万元、对附属单位补助支出0.00万元。

## 二、一般公共预算拨款支出情况

2026年度一般公共预算拨款支出720.54万元，比上年增加18.69万元，增长2.66%，主要原因是：人员晋升、薪资增加，人员经费支出增加。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了公用经费和培训等项目支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了基本民生、工资、

运转支出等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2010301-行政运行 267.02 万元。主要用于政府办公厅（室）及相关机构事务支出。

（二）2010601-行政运行 19.21 万元。主要用于财政事务支出。

（三）2013101-行政运行 154.28 万元。主要用于党委办公厅（室）及相关机构事务支出。

（四）2013904-专项业务 14.82 万元。主要用于社会工作事务支出。

（五）2040201-行政运行 5.00 万元。主要用于公安事务支出。

（六）2080501-行政单位离退休 43.03 万元。主要用于退休人员生活补贴支出。

（七）2100716-计划生育机构 12.89 万元。主要用于计划生育事务支出。

（八）2120101-行政运行 6.97 万元。主要用于城乡社区管理事务支出。

（九）2130101-行政运行 106.39 万元。主要用于农林水支出。

（十）2130705-对村民委员会和村党支部的补助 90.93 万元。主要用于对村民委员会和村党支部支出。

### **三、政府性基金预算拨款支出情况**

本部门 2026 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

### **四、国有资本经营预算拨款支出情况**

本部门 2026 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

### **五、一般公共预算拨款基本支出情况**

2026 年度一般公共预算拨款基本支出 720.54 万元，其中：

（一）人员经费 700.35 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 20.19 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

## **六、一般公共预算“三公”经费支出情况**

### **(一) 因公出国(境)经费**

2026年预算安排0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是：本年没有出国出境经费预算安排。

### **(二) 公务接待费**

2026年预算安排0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是：本年没有公务接待费预算安排。

### **(三) 公务用车购置及运行费**

2026年预算安排31.60万元，其中：公务用车运行费1.60万元，比上年增加1.60万元，增长100.00%；公务用车购置费30.00万元，比上年增加30.00万元，增长100.00%。主要原因是：为保障机关履行公务出行需要，新增购置一辆中型客车，公务用车保险费用增加。

## **七、预算绩效目标情况**

### **(一) 绩效目标设置情况**

2026年，德化县桂阳乡人民政府单位按照全面实施预算绩效管理的要求，编制绩效目标并公开。但本部门当年度无项目支出绩效目标表。

### **(二) 绩效目标表及说明**

#### **1. 项目支出绩效目标表**

本部门无项目支出绩效目标表。

## 2. 部门整体支出绩效目标表

### 部门整体支出绩效目标表

(2026年度)

部门名称	德化县桂阳乡人民政府	部门预算编码	712	
年度预算安排(万元)	资金总额	766.39		
	项目支出	45.85		
	基本支出	720.54		
	其他资金	0.00		
总体目标	做好经费保障工作, 保证部门正常运营。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%
			“三公”经费违规使用次数	≤0 次
			会议费、差旅费超标使用次数	≤0 次
	成本指标	经济成本指标	年初预算资金总额	≤766.39 万元
	产出指标	时效指标	资金发放及时率	≥100%
		数量指标	保障人员数量	≥50 人
		质量指标	足额保障率	=100%
	效益指标	社会效益指标	职工幸福感	=100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥100%

## 3. 有关情况说明

本部门无项目支出绩效目标表。

## **八、其他重要事项说明**

### **(一) 机关运行经费**

2026 年德化县桂阳乡人民政府一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 20.19 万元，比上年增加 20.19 万元，增长 100.00%。主要原因是：增加打印机、计算机等政府采购预算，保障机关运行需要。

### **(二) 政府采购情况**

2026 年德化县桂阳乡人民政府政府采购预算总额 45.85 万元，其中：政府采购货物预算 45.85 万元、政府采购工程预算 0.00 万元、政府采购服务预算 0.00 万元。

### **(三) 国有资产占用使用情况**

截至 2025 年 12 月 31 日，德化县桂阳乡人民政府共有车辆 4 辆，其中：省部级领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，其他用车 4 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

2026 年部门预算安排购置车辆 1 辆，其中：2026 其他用车 1 辆；单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

### **(四) 委托业务费情况**

本部门 2026 年度没有委托业务费预算。

## 第四部分

### 名词解释

## 名词解释

**一、财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

**二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**三、事业单位经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**四、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

**五、结转结余资金：**指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**六、基本支出：**指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**七、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

**八、事业单位经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**九、上缴上级支出：**指下级单位上缴上级的支出。

**十、对附属单位补助支出：**指对下级单位补助发生的支出。

**十一、“三公”经费：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**十二、机关运行经费：**为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。