

2026 年度

德化县上涌镇人民政府

部门预算

目 录

第一部分 部门概况.....	1
一、部门主要职责.....	2
二、部门预算单位构成.....	3
三、部门主要工作任务.....	3
第二部分 2026 年度部门预算表.....	6
一、收支预算总表.....	7
二、收入预算总表.....	8
三、支出预算总表.....	9
四、财政拨款收支预算总表.....	10
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	11
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	12
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	13
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	14
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	15
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	16
第三部分 2026 年度部门预算情况说明	17
一、预算收支总体情况.....	18
二、一般公共预算拨款支出情况.....	18
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	20

四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	20
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	20
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	21
七、预算绩效目标情况.....	21
八、其他重要事项说明.....	22
第四部分 名词解释.....	24

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

德化县上涌镇人民政府的主要职责是：

(一) 认真贯彻执行党和国家的方针、政策、法规及镇党委的重大决策，执行本级人民代表大会的各项决议，并报告执行决议、决定的情况。

(二) 制定并落实本行政区域的经济计划和措施，促进产业结构调整及其他经济保持平衡协调发展，全面提高人民群众的生活水平和生活质量。

(三) 推进社会主义新农村建设，营造经济社会发展环境，保护国有资产、集体财产和各种经济组织及公民的合法权益。

(四) 促进本行政区域内经济和社会发展，突出以经济建设为中心，创造良好环境，大力发展战略性新兴产业，努力提高本地区经济实力和可持续发展水平，提高人民群众的生活质量和水平。

(五) 做好安全生产管理和监督，保证人民的生命财产安全。

(六) 开展社会主义民主法治宣传教育，制定社会治安综合治理工作规划并组织实施，处理人民来访，调解民间纠纷，处置突发事件和重大事故，打击违法犯罪，维护社会稳定。

(七) 加强财政监督和管理，按计划组织、管理财政收入支出，执行国家有关财经纪律和政策，保证国家财政收入

的完成。

(八) 指导村民委员会各项工作，促进村民委员会民主自治制度和组织实施乡村发展规划，加强公用设施、水利建设、环境综合治理等工作，保护和改善生活环境。

(九) 承办县人民政府交办的其他工作。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，德化县上涌镇人民政府包括 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	德化县上涌镇人民政府
2	德化县上涌镇社会事务服务中心
3	德化县上涌镇便民服务中心
4	德化县上涌镇综合执法队

三、部门主要工作任务

2026 年，德化县上涌镇人民政府主要任务是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神，深入学习贯彻习近平总书记在福建考察时的重要讲话精神，认真贯彻落实上级党委、政府和镇党委的决策部署要求，坚持稳中求进、提质增效工作总基调，聚焦“走出山区特色的共同富裕之路，加快建成具有国际影响力现代化世界陶瓷之都”这一中心大局，围

绕县域副中心、“瑞士山风”小镇、生态经济示范区、探索整镇共富新路径四个发展目标定位，加快推进农文旅融合发发展示范区建设。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）聚力增收提效，筑牢财政保障根基。一是量质并举壮大财政收入，聚焦提升财政收入质量。持续深化财税收入常态化分析机制，精准掌握收入推进节奏、税源增减动态，提升组织收入工作的前瞻性和主动性。同时从严规范自有资金管理，严格落实预算外资金全口径纳入预算管理要求，做到应收尽收，切实保障财政收支平衡。二是精准对接争资，拓宽财力保障渠道，用活用好上级各项政策红利，督促各村、各相关部门主动向上对接，全力争项目、争资金、争政策，持续拓宽财力来源，有效纾解财政支出压力，为发展注入更多资金动能。

（二）从严管控支出，坚守财政保障底线。一是优先保障民生刚性支出，科学统筹可用财力，优化支出预算安排，坚持有保有压、突出重点，健全节约型财政保障体系。聚焦基础性、普惠性、兜底性民生建设，加快推进惠民实事项目落地见效，持续增进民生福祉，切实兜牢民生底线。二是大力压减非必要支出，树牢厉行节约理念，从严控制一般性、非刚性支出，强化项目资金全流程审核监管，严把资金使用关口，切实提升财政资金配置效率和使用效益，保障财政收支良性循环。三是重点保障发展关键支出，紧扣乡村振兴全域推进要求，健全财政投入稳定保障机制，持续加大“三农”

领域财力倾斜，为乡村全面振兴筑牢财政支撑。

（三）聚焦项目攻坚，激活财政赋能动能。聚力保障重项目建设推进，强化财政资金精准支撑，全力推进现代农业基础设施、农文旅融合示范区、涌溪田园风光等项目建设，推动财政资源、政策举措向项目建设集中倾斜，以高质量项目建设夯实发展基础、积蓄发展势能，为全镇经济高质量发展注入强劲动力。

（四）深化财税改革，提升财政运行质效。一是深化乡镇财政管理体制改革。密切跟进上级财政改革部署，结合镇域发展实际，科学划分乡镇财政事权与支出责任，优化资源配置，为乡镇经济社会平稳健康发展筑牢体制保障。二是强化财政资金监管与规范拨付。严把资金使用合规关口，确保财政资金及时足额、精准高效拨付到位；健全财政资金全过程监督体系，创新监管方式方法，紧盯重大财税政策落地、财政收支管理、重点部门单位及重点项目运行，实现依法监管、合规运行。三是从严抓实财务监督与队伍建设。树牢财政风险防控意识，强化财政干部队伍建设，常态化开展财经纪律学习教育，提升财政人员专业素养和规矩意识，以过硬队伍保障财政工作平稳有序运转。

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	1054.85	一、一般公共服务支出	628.95
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	9.00
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	13.74
八、附属单位上缴收入	0.00	八、社会保障和就业支出	72.62
九、其他收入	0.00	九、卫生健康支出	13.86
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	21.68
		十二、农林水支出	380.60
		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	1054.85	本年支出合计	1140.45
上年结转结余	85.60	结转下年支出	0.00
收入合计	1140.45	支出合计	1140.45

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	1140.45	1054.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85.60
德化县上涌镇人民政府	1140.45	1054.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85.60

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	1140.45	1054.85	85.60	0.00	0.00	0.00
2010301	行政运行	388.00	302.40	85.60	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	13.74	13.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2013101	行政运行	197.75	197.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2013904	专项业务	29.46	29.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2040201	行政运行	9.00	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	13.74	13.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	72.62	72.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2100716	计划生育机构	13.86	13.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2120101	行政运行	21.68	21.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2130101	行政运行	209.05	209.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	171.55	171.55	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	1054.85	一、一般公共服务支出	543.35
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	9.00
		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	13.74
		八、社会保障和就业支出	72.62
		九、卫生健康支出	13.86
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	21.68
		十二、农林水支出	380.60
		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	1054.85	支出合计	1054.85

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	1054.85	1054.85	0.00
2010301	行政运行	302.40	302.40	0.00
2010601	行政运行	13.74	13.74	0.00
2013101	行政运行	197.75	197.75	0.00
2013904	专项业务	29.46	29.46	0.00
2040201	行政运行	9.00	9.00	0.00
2070101	行政运行	13.74	13.74	0.00
2080501	行政单位离退休	72.62	72.62	0.00
2100716	计划生育机构	13.86	13.86	0.00
2120101	行政运行	21.68	21.68	0.00
2130101	行政运行	209.05	209.05	0.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	171.55	171.55	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		1054.85
301	工资福利支出	810.68
302	商品和服务支出	31.33
303	对个人和家庭的补助	212.84
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	1054.85
301	工资福利支出	810.68
30101	基本工资	112.60
30102	津贴补贴	174.22
30103	奖金	237.99
30107	绩效工资	84.42
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	80.13
30109	职业年金缴费	40.07
30113	住房公积金	81.25
302	商品和服务支出	31.33
30299	其他商品和服务支出	31.33
303	对个人和家庭的补助	212.84
30305	生活补助	140.22
30399	其他对个人和家庭的补助	72.62

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	0.00
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	0.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	0.00

备注：本部门 2026 年没有一般公共预算安排的“三公”经费支出。

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，德化县上涌镇人民政府部门收入预算为1140.45万元，比上年增加21.96万元，主要原因是人员晋升，薪资增加，人员经费增加。其中：一般公共预算拨款收入1054.85万元、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85.60万元。

相应安排支出预算1140.45万元，比上年增加21.96万元，主要原因是人员晋升，薪资增加，人员经费增加。其中：基本支出1054.85万元、项目支出85.60万元、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1054.85万元，比上年增加30.36万元，增长2.96%，主要原因是：人员晋升，薪资增加，人员经费增加。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及培训费等非刚性支出，同时合理保障了保工资、保运转、保民生等工作的支出需求，

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 302.40 万元。主要用于保障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支出。

（二）2010601-行政运行 13.74 万元。主要用于经济服务中心人员工资支出。

（三）2013101-行政运行 197.75 万元。主要用于行政人员工资福利和公用支出。

（四）2013904-专项业务 29.46 万元。主要用于专项业务支出。

（五）2040201-行政运行 9.00 万元。主要用于人员经费和公用经费支出。

（六）2070101-行政运行 13.74 万元。主要用于县文体旅游局人员工资福利、日常办公费用等支出。

（七）2080501-行政单位离退休 72.62 万元。主要用于机关离退休人员津补贴支出。

（八）2100716-计划生育机构 13.86 万元。主要用于行政人员工资性、办公和项目支出。

（九）2120101-行政运行 21.68 万元。主要用于综合定额公用经费、劳务派遣人员经费支出。

（十）2130101-行政运行 209.05 万元。主要用于人员工

资等支出。

(十一)2130705-对村民委员会和村党支部的补助 171.55 万元。主要用于村级组织运转办公经费及村主干、村两委工资、养老保险支出。

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 1054.85 万元，其中：

(一) 人员经费 1023.52 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 31.33 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0.00万元，其中：公务用车运行费0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平；公务用车购置费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：本年没有公务用车购置及运行费预算安排。

七、预算绩效目标情况

(一) 绩效目标设置情况

2026年，德化县上涌镇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. 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 年德化县上涌镇人民政府一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 31.33 万元，比上年增加 31.33 万元，增长 100.00%。主要原因是：办公及印刷费、日常维修费及一般设备购置费、公务用车运行维护费以及其他费用增加。

（二）政府采购情况

2026 年德化县上涌镇人民政府政府采购预算总额 85.60 万元，其中：政府采购货物预算 85.60 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，德化县上涌镇人民政府共有车辆 5 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 5 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0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。