

茶陵县 2020 年度政府预算公开

第一部分 茶陵县 2019 年财政预算执行情况与 2020 年财政预算草案的报告

第二部分 2020 年茶陵县财政预算转移支付情况说明

第三部分 茶陵县举借债务情况说明

第四部分 预算绩效管理工作开展情况

第五部分 2020 年茶陵县本级汇总一般公共预算“三公”经费预算安排情况说明

第六部分 茶陵县 2020 年政府预算公开表格：

(1) 茶陵县 2020 年一般公共预算收入表

(2) 茶陵县 2020 年一般公共预算支出表

(3) 茶陵县 2020 年一般公共预算本级支出表(功能分类)

(4) 茶陵县 2020 年一般公共预算本级基本支出表(政府经济分类)

(5) 茶陵县 2020 年一般预算税收返还和转移支付预算表

(6) 茶陵县 2020 年专项转移支付预算分地区表

(7) 茶陵县 2020 年一般公共预算收支平衡表

(8) 茶陵县 2020 年政府性基金收入表

(9) 茶陵县 2020 年政府性基金支出表

(10) 茶陵县 2020 年政府性基金本级收支总表

(11) 茶陵县 2020 年政府性基金转移支付预算分项目表

(12) 茶陵县 2020 年政府性基金转移支付预算分地区表

(13) 茶陵县 2020 年国有资本经营收支总表

(14) 茶陵县 2020 年国有资本经营收入表

(15) 茶陵县 2020 年国有资本经营支出表

(16) 茶陵县 2020 年社会保险基金收支总表

(17) 茶陵县 2020 年社会保险基金收入表

(18) 茶陵县 2020 年社会保险基金支出表

(19) 茶陵县 2020 年 “三公” 经费预算情况表

(20) 茶陵县 2019 年政府一般债务限额和余额情况表

(21) 茶陵县 2019 年政府专项债务限额和余额情况表

(22) 茶陵县 2020 年上级提前下达专项转移支付明细
表

(23) 茶陵县 2020 年本级财政扶贫资金安排情况表

第一部分

茶陵县2019年财政预算执行情况及 2020年财政预算（草案）的报告

——2020年6月28日在茶陵县第十七届人民代表大会第五次会议上

茶陵县财政局 刘军勇

各位代表：

受县人民政府委托，向大会报告我县 2019 年财政预算执行情况及 2020 年财政预算草案，请予审查，并请各位政协委员和其他列席会议的同志提出意见。

一、2019 年财政预算执行情况

（一）一般公共财政预算执行情况

2019 年，全县一般公共财政总收入累计完成 140715 万元，占年度目标 138650 万元的 101.49%，比上年实际完成数 129558 万元净增 11157 万元，增长 8.61%。其中：上划中央收入完成 50956 万元，占年度计划 51333 万元的 99.26%，比上年同期（下同）增长 9.18%；上划省级收入完成 12568 万元，占年度计划 12797 万元的 98.21%，增长 8.01%；地方收入完成 77190 万元，占年度计划 74521 万元的 103.58%，增长 8.34%，圆满完成省市考核增幅 6% 的目标要求，地方税收比重为 72.89%。各征管部门收入完成情况是：税务局完成

122138 万元（含教育附加收入 2350 万元），占年度计划 121450 万元的 100.57%，比上年同期增长 10.61%；财政局完成 18577 万元，占年度计划 17200 万元的 108.01%，比上年同期减少 2.94%。上划中央、省级税收比年初计划减少以及财政局收入比上年同期减少的主要原因是落实中央减税降费政策。

县第十七届人大第四次会议批准 2019 年公共财政预算支出为 224863 万元，县第十七届人大常委会第二十次会议批准追加支出预算 30404 万元，加上上年结转 66128 万元、上级专项追加 52969 万元及上级专项转移支付 150016 万元，全年公共财政预算支出组成指标为 524380 万元，比上年增加 12842 万元，增幅 2.51%。全年公共财政预算实际支出 426931 万元，比上年净增 1185 万元，增长 0.28%。

2019 年公共财政预算收支平衡情况是：地方收入 77190 万元，上级补助收入 293843 万元（其中返还性收入 6751 万元），地方政府债券转贷收入 85714 万元（其中新增债券收入 13700 万元，置换债券收入 72014 万元），国有资本经营预算调入资金 125 万元，动用预算稳定调节基金 52936 万元（含年初已动用 5000 万元），清理盘活财政存量资金 12189 万元，政府性基金预算调入 47354 万元，上年滚存结余 32676 万元，合计财力为 602027 万元；全年一般公共财政预算实际支出 426931 万元，安排预算稳定调节基金 65839 万元，

上解支出 4909 万元，债务转贷支出 72014 万元，支出合计 569693 万元；结余 32334 万元，全部结转下年支出，全年收支相抵实现平衡。

（二）政府性基金预算执行情况

2019 年县本级政府性基金收入完成 100261 万元（其中土地出让价款收入 69481 万元，其他土地出让收入 29280 万元，城市基础设施配套费收入 980 万元，污水处理费 520 万元），比上年增加 39036 万元；政府性基金支出完成 69999 万元，比上年增加 25551 万元。政府性基金收支平衡情况是：政府性基金县本级收入 100261 万元，上级补助收入 4472 万元，债券转贷收入 14700 万元，上年滚存结余 6975 万元，调入资金 814 万元，合计财力为 127222 万元；全年本级支出 69999 万元，调出至公共财政预算 47354 万元，上解支出 16 万元，支出合计为 117369 万元；收支相抵，滚存结余 9853 万元，全部结转下年支出。

（三）国有资本经营预算执行情况

2019 年县本级国有资本经营预算收入累计完成 9575 万元，支出 9450 元，调出至一般公共财政预算支出 125 万元，全年收支平衡。

（四）社会保险基金预算执行情况

2019 年，社会保险基金收入累计完成 101173 万元（不含企业养老保险，下同），为年度预算 90325 万元的 112%，

比上年 90314 万元增加 12.02%; 社会保险基金支出 86587 万元, 为年度预算 87344 万元的 99.13%, 比上年 76984 万元增加 12.47%。社会保险基金预算收支平衡情况是: 2019 年社会保险基金收入 101173 万元, 上年滚存结余 71356 万元, 收入合计 172529 万元; 社会保险基金支出 86587 万元; 收支相抵, 滚存结余 85942 万元。

(五) 2019 年“三公”经费预算执行情况

2019 年“三公”经费预算数 4933 万元(公务接待费 3062 万元、公务用车购置及运行维护费 1868 万元、因公出国境费 3 万元), 决算数为 1532.54 万元(公务接待费 653.67 万元、公务用车购置及运行维护费 849.22 万元、因公出国境费 29.65 万元), 较预算数减少 3400.46 万元, 减幅 68.93%; 比 2018 年决算数减少 313.78 万元, 下降 16.99%。

(六) 2019 年财政运行主要特点

1. 财政收入在克难攻坚中实现量质齐升。 2019 年, 受经济下行压力加大、中美贸易摩擦升级、减税降费力度持续加大、叠加供给侧结构性改革等复杂因素影响, 全县收入高开低走, 增速放缓, 收入进度曾一度低迷, 形势十分堪忧。为确保全年财政收入按计划完成目标, 县委、县政府主要领导亲自坐镇调度, 各征管部门千方百计、竭尽心力挖潜增收, 紧紧围绕“开门红”“双过半”、冲刺全年等关键时点进行攻坚克难, 力促收入及时均衡入库, 最终取得了较为理想的

成绩。历程可谓千辛万苦、刻骨铭心。通过努力，全年财政收入累计完成年度计划的 101%，超额完成目标。其中税收收入累计完成 119788 万元，占年计划 119250 万元的 100.45%，同比增长 10.5%，税收收入占公共财政总收入的比重为 85.13%，比去年提高 1.46 个百分点，税收比重在株洲五县市排名第一，收入质量为历史最高水平。

2. 财政支出在结构优化中实现稳中求准。全面贯彻落实过“紧日子”的要求，用政府的“紧日子”保障群众的“好日子”，2019 年严格按照“5%”的比例直接压减一般性支出 1390 万元。节省出的资金按照轻重缓急的原则重点向保障“三保”支出、精准扶贫、防范风险、农村人居环境、灾后重建等领域倾斜。安排 17.37 亿元保障了“三保”支出；安排 1.9 亿元用于债务还本付息；整合财政涉农资金 3 亿元用于脱贫攻坚；筹集 8000 万元用于农村人居环境综合整治；紧急调度 3500 万元用于抗洪救灾及灾后重建；全年教育支出达 84876 万元；农林水支出达 90034 万元；医疗卫生与计划生育支出 43603 万元；民生八项支出达到 319443 万元，比上年净增 10875 万元，增长 3.52%，以上支出有力支持了全县经济和社会事业的发展。

3. 财政管理在守正创新中实现提绩增效。认真贯彻落实预算法，进一步规范财政管理，创新理财方式。大力清理各类专户和对外借款，全年盘活存量资金 2 亿元。零基预算全

面执行到位，将预算安排与执行进度、结余结转规模以及绩效评价和各项监督检查结果挂钩，进一步提升预算编制水平。持续改进预算绩效管理方式方法，提高预算绩效管理的质量，对 2018 年度 37 个 200 万元以上重点专项资金项目进行了绩效目标申报，总金额达 2.5 亿元。完成政府采购预算 6.58 亿元，实际采购金额 5.89 亿元，资金节约率为 10.48%。加强政府投资项目全流程跟踪评审，累计核减不合理项目概（预）算 1.83 亿元，综合核减率达 10.35%。加强国库集中支付管理，致力维护国家财经法规和财经纪律，通过国库集中支付共规范各项经济业务 42 笔，规范金额 1606 万元。通过湖南省惠农补贴“一卡通”系统发放涉农补贴项目 51 种，发放补贴金额 2.19 亿元。制定了茶陵县 2019 年“互联网+监督”民生资金项目公开目录 201 项。完成了“互联网+监督”惠农补贴“一卡通”系统区划代码和名称的对接工作。积极指导 17 个财政所进行新会计制度新旧账套衔接和做账业务。

二、2020 年财政预算草案

2020 年财政预算编制的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大、全国全省财政工作会议精神，优化财政支出结构，牢固树立过紧日子的思想，坚持新发展理念，收入预算坚持实事求是、稳中求进，致力于保质量、保均衡；支出预算坚持量入为出、量力而行，致力于保工资、保运转、保重点民生；建立全面规

范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全面实施绩效管理，加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系；财政资金投向致力于公开、公平、公正。

2020 年财政预算编制的基本原则是：一是遵循依法依规的原则。坚持依法理财，严格按照预算法等法律法规要求编制预算，强化预算约束，严格预算执行。二是突出从严从紧的原则。牢固树立过“紧日子”思想，严控一般性支出，优化支出结构，确保对重点民生领域和项目的支持力度。人员经费据实保障。坚持“三保”优先原则，优先保障人员工资等基本民生支出；公用经费从严从紧。坚持厉行节约原则，从严控制三公经费，压缩一般性支出；项目经费量力而行。坚持“以钱定事”原则，对超出财政承受能力、可能新增政府隐性债务的政策，一律不得出台；对没有落实资金来源、项目绩效不高的项目，一律不得立项。根据财力情况，统筹安排各项重点支出，优先保障脱贫攻坚、环境污染防治、教育、卫生、社会保障等重点民生支出，集中保障债务还本付息、消化暂付款等防风险支出。三是落实主体责任的原则。进一步巩固“财政—主管部门—所属单位”的部门预算管理格局，压实部门、单位对预算编制和执行的主体责任。四是注重效益效率的原则。强化预算支出责任和效率，坚持以绩效为导向，全面推进全过程预算绩效管理，优化财政资源配置，提高资金使用效益。五是坚持统筹统一的原则。完善全

口径预算，确保各预算实现平衡。

根据上述指导思想和预算安排原则，2020年全县财政预算拟作如下安排：

（一）一般公共财政预算收支安排

2020年，全县一般公共财政预算收入法定目标拟定为14.78亿元，比上年收入完成数14.07亿元增加0.71亿元，增长5%，其中一般公共预算地方收入81100亿元，增长5%。上划中央收入53508万元，增长5%；上划省级收入13193万元，增长5%。税收收入计划为126300万元，比上年实际完成数119788万元增加6513万元，增长5%，税收收入占一般公共财政预算总收入的比重为85.5%。

根据一般公共财政预算收入计划测算，我县2020年一般公共预算财力为253770万元（地方财政收入81100万元，上级补助基数财力85546万元，政府性基金预算调入75000万元，国有资本经营预算调入一般公共财政预算925万元，收回垫付财政扣款5839万元，动用预算稳定调节基金5360万元），加上上年结转指标32334万元和上级专项转移支付指标164379万元，2020年全县一般公共财政预算支出财力预计为450483万元。

2020年县本级一般公共财政预算拟安排支出248687万元，加上上年结转支出32334万元和上级专项支出164379万元，支出总规模预计为445400万元，加上上解支出5081

万元，全年收支相抵，实现收支平衡、略有结余，结余 2 万元。

2020 年，县本级一般公共财政预算拟安排支出为 248687 万元，比上年安排数 224863 万元增加 23824 万元，增长 10.6%。其中：安排人员经费 125719 万元，占年度公共财政总预算的 50.55%，比上年增加 10219 万元，增长 8.85%；安排公用经费 18870 万元，占年度公共财政总预算的 7.59%，比上年增加 5118 万元，增长 37.22%；安排项目经费 104098 万元，占年度公共财政总预算的 41.86%，比上年增加 8487 万元，增长 8.88%。

具体安排情况是：

1.一般公共服务支出 31274 万元，比上年年初预算（下同）增加 443 万元。主要项目为：信访接待中心建设费 360 万元，城镇社区（居委会）补助 240 万元，农村居委会 225 万元，政府投资评审项目专项经费 400 万元，预算绩效评价管理专项经费 200 万元，税收征收经费 4250 万元，税收目标管理考核经费 250 万元，工程造价咨询服务费 300 万元，网格化社会管理专项经费 407.4 万元，代表建议承办专项经费 180 万元，政务中心办公场所租赁费 200 万元；

2.国防支出 206 万元，比上年减少 115 万元；

3.公共安全支出 9277 万元，比上年减少 277 万元。主要项目为禁毒专项经费 180 万元；

4.教育支出 69384 万元，比上年增加 8615 万元。主要项

目为：全县教师绩效考核奖补差 2000 万元（按照 3:3:4 分三年兑现），救助贫困学生 450 万元，教师培训经费 419.83 万元，义教基金专项资金 200 万元，县级公用经费保障机制配套（义务教育）202 万元，罗霄山片区农村学校人才津贴 1317 万元，校车补助县财政配套经费 250 万元，原中小学民办教师和代课老师生活困难补助县财政配套 154.78 万元，代课人员工资 972.8 万元，县城及农村中小学保安配备经费 500 万元，向民办学校购买学位经费 505 万元，义务教育学生饮水费 150 万元，教师节慰问金 176 万元，退休教师节日补助 197.84 万元，品牌初中发展经费（云阳中学）144 万元，省级示范性高中专项经费（茶陵一中）144 万元，教育基础设施建设专项经费 3800 万元，主体班培训经费（党校）100 万元；

5.科学技术支出 6628 万元，比上年增加 4246 万元。主要项目为：促进工业企业发展资金 5000 万元，电子商务资金 100 万元，烤烟生产扶持资金 1114 万元，农业科技发展资金 100 万元；

6.文化旅游体育与传媒支出 2646 万元，比上年减少 280 万元。主要项目为文化旅游产业引导资金 180 万元；

7.社会保障和就业支出 21329 万元。比上年增加 2845 万元。主要项目为：兑现目标管理经费 300 万元，残疾人两项补贴 260 万元，村（居委会）老年协会活动经费 115.5 万元，

90-99 岁高龄生活补助 132.6 万元，80-89 岁高龄生活补助 674.22 万元，敬老院运营经费 200 万元，民办养老机构建设补贴和运营补贴 100 万元，茶陵县乡镇（街道）社会工作服务站项目资金 108 万元，企业改制破产补助 180 万元，创新创业带动就业扶持资金 100 万元，义务兵优待 160 万元，退役士兵安置 180 万元，残疾人就业保障金 200 万元，0-6 岁残疾儿童抢救性康复 130 万元，丧葬费和一次性抚恤金 600 万元，机关事业及单位退休人员退休费 12000 万元，城市居民最低生活保障（含低保工作经费）100 万元，农村最低生活保障（含低保工作经费）100 万元，五保户供养 100 万元，被征地农民社会保障补助 500 万元，烈士陵园管理经费 143 万元；

8.卫生健康支出 16101 万元，比上年增加 4696 万元。主要项目为：农村计划生育奖励扶助金 199.08 万元，国家孕前免费优生健康检查项目经费 140.4 万元，计生无偿服务经费 135 万元（含乡镇 120 万元），计划生育特别扶助金 152.66 万元，城镇独生子女父母奖励金 144.24 万元，农村适龄妇女和城镇低保适龄妇女“两癌”免费筛查 101.88 万元，取消药品加成财政专项补助 112.6 万元，三大公立医院公卫补助 300 万元，乡镇卫生体制改革补助 4342.17 万元，村卫生室补助 180 万元，老年乡村医生困难补助 160 万元，基本公共卫生服务配套 175.38 万元，特殊人群医疗 204 万元，城乡居民基

本医疗保险配套 1216.18 万元，城乡医疗救助 120 万元，城乡居民医疗保险征收经费 165.84 万元，新冠肺炎防控专项资金 5000 万元；

9.节能环保支出 3239 万元，比上年减少 616 万元。主要项目为：环境治理及污水处理经费 1350 万元，垃圾场运营经费 200 万元，洮水水库生态保护 300 万元，环境污染应急能力建设和应急处理经费 100 万元，国家重点生态功能区监测评价及考核工作经费 122 万元，森林防火专项经费 130 万元，森林植被恢复费 400 万元；

10.城乡社区支出 7973 万元，比上年增加 37 万元。主要项目为：房产局取消收费补助 190 万元，保障性住房后续管理经费 125 万元，环卫清扫专项经费 1581 万元，路灯电费及维护费 400 万元，城市基础设施建设经费 2000 万元，市政维护预备费 200 万元，绿化预备费 100 万元，集镇开发建设专项经费 400 万元；

11.农林水支出 35293 万元，比上年增加 5799 万元。主要项目为：非洲猪瘟扑杀补助 1000 万元，新农村建设资金 200 万元，农村人居环境整治工作经费 180 万元，农村饮水安全工程维修养护资金（地方水利建设基金）300 万元，农村环境综合整治办经费 50 万元，农村基础设施改造经费 500 万元，乡（镇）、村转移支付补助 5000 万元，农业保险财政保费补助 200 万元，创业担保贷款个人微利项目贴息 100

万元，育林基金减半征收补助 248 万元，云阳国有林场改革资金 700 万元，自然保护区工作经费 100 万元，云阳山省级自然保护区及森林公园调规经费 200 万元，库区移民后期发展资金 500 万元，农田水费减免补助资金 345.6 万元，四大灌区水利设施维护和管理资金 180 万元，河湖管理范围划界工作经费 100 万元，扶贫专项工作经费 180 万元，扶贫特惠保 355 万元，茶陵“三宝”产业发展资金 100 万元，茶叶产业发展资金 200 万元，黄牛产业发展资金 200 万元，楠竹低改支出 100 万元，油茶开发专项支出 500 万元，贫困劳动力跨区域务工交通补助 475.32 万元，健康扶贫资金 200 万元，健康扶贫一站式结算财政兜底资金 1000 万元，贫困户及特殊群体居民医疗保险财政补助 1845.63 万元，兑现乡镇（街道）税收分成 12000 万元，国有农场税费改革转移支付补助 173 万元；

12.交通运输支出 4941 万元，比上年增加 383 万元。主要项目为：交通局取消收费补助 341 万元，公交车补助 120 万元，交通事业发展专项 207.23 万元，岛际水运（含乡镇 15.75 万元）100 万元，三治三保专项整治经费 180 万元，农村公路养护专项 725 万元，国省干线公路养护专项 600 万元，危桥改造县奖补资金 150 万元，交通问题顽瘴痼疾集中整治专项经费 600 万元；

13.资源勘探信息等支出 7523 万元，比上年增加 988 万

元。主要项目为：产业发展基金 1000 万元，兑现园区体制结算资金 6000 万元；

14.商业服务业等支出 531 万元，比上年增加 4 万元；

15.金融支出 32 万元，比上年增加 18 万元；

16.自然资源海洋气象等支出 2078 万元，比上年增加 135 万元。主要项目为：矿山环境及地质灾害治理资金 100 万元，国土收入征收考核经费 200 万元，国土项目前期费（含规划、测量、鉴定）130 万元，第三次全国土地调查经费 300 万元；

17.灾害防治及应急管理支出 1098 万元，比上年增加 120 万元。主要项目为：安全生产监管经费 180 万元，现役消防官兵业务费 180 万元；

18.预备费 2500 万元，与上年持平；

19.其他支出 24229 万元，比上年增加 16162 万元。主要项目为：工资滚动晋级 200 万元，争资立项前期工作经费 1000 万元，公务用车平台公司运行经费 992 万元，2019 年救灾资金 3200 万元，“十四五”规划费用 2000 万元；

20.债务还本支出 529 万元，比上年减少 4521 万元；

21.债务付息支出 1876 万元，比上年减少 12258 万元。

（二）政府性基金预算

2020 年拟安排政府性基金预算 162300 万元，具体为：国有土地使用权出让收入（支出）147000 万元，城市基础设施配套费收入（支出）1000 万元；污水处理费收入（支出）

300 万元，平台公司用于还本付息的土地出让收入（支出）14000 万元。

（三）国有资本经营预算

2020 年拟安排国有资本经营预算 13130 万元。其中国有资本经营预算收入计划为：利润收入 1000 万元，国有股股利、股息收入 50 万元，国有产权转让收入 3000 万元，其他国有资本经营收入 9080 万元；国有资本经营预算支出计划为：茶陵县洣水发展集团有限公司 8250 万元，茶陵县洣水产业投资发展有限公司 1450 万元，茶陵县自来水公司 1500 万元，云阳国有林场 100 万元，龙下灌区管理局 300 万元，茶陵县粮油购销公司 605 万元，调出至一般公共财政预算安排支出 925 万元。

（四）社会保险基金预算

2020 年，我县社会保险基金预算收支情况拟安排：县本级社会保险基金预计收入 100965 万元，上年滚存结余 76864 万元，财力合计 177829 万元；本级社会保险基金预计支出合计 96701 万元；收支相抵，预计当年滚存结余 81128 万元。

三、2020 年财政预算安排主要特点

2020 年财政预算编制坚持“实事求是、统筹兼顾、勤俭节约、科学理财、民生优先、注重绩效”的原则，以促进全县经济和社会各项事业发展为出发点，力求科学、公平。其特点主要有以下几个方面：

(一) 调优做实财政收入。实事求是编制收入预算，以收定支，提高财政收入质量。

(二) 从严从紧编制预算。一是坚决落实过紧日子要求。按照“有保有压”“能增能减”原则，进一步压缩一般性支出，大幅压减非刚性、非重点项目支出、低效无效支出和标准过高的支出，腾出结余资金，提升我县保障能力，全县一般性支出统一压缩 10 个百分点，共压减一般性支出近 900 万元。二是坚持预算法定原则。先预算后支出、无预算不支出，将财政可承受能力评估作为重大政策出台和重大项目决策的必要前置环节，严禁安排无财力保障的支出，严控预算外追加支出。

(三) 加强重点领域保障。一是坚持“三保”支出优先，牢牢兜稳“三保”底线，确保财政平稳运行；二是按照“轻、重、缓、急”的原则调整支出方向，重点保障脱贫攻坚、疫情防控、民生项目及县委县政府重点工作。尤其是今年新冠肺炎疫情发生后，县财政在财力非常紧张的情况下，第一时间筹集调度 5751 万元用于疫情防控、企业复工复产、教育复学，有力的保障了经济社会平稳健康发展。

各位代表，2020 年的财政预算经过前期的认真摸排、反复磋商和多次审核审减，基本能实现收支平衡，但受财力制约，部分项目难以保障或不能完全保障，还存在一些问题和不足。

(一) 收支矛盾呈刚性突出。按照我县 2020 年工作安排计划，需要财力保障的刚性支出达 28 亿元（其中人员经费 13 亿元，公用经费 2 亿元，消化往来款支出 2.5 亿元，还本付息支出 2.5 亿元，收入结算分成和收入征管经费 3 亿元，其他重点民生和重点项目保障经费 5 亿元），但根据实际财政收入测算，2020 年我县稳定财力仅有 19 亿元，财力缺口达 9 亿元。

(二) 部分政策执行困难重重。一是落实上级资金配套和考核资金投入政策有心无力，目前上级下达的项目资金多数要求地方进行资金配套，上级政府对地方政府制定的项目考核多数要求地方财政进行资金保障，而我县财力有限，大部分难以保障到位。二是执行县委、县政府相关财力保障政策确有难度，相关项目经过县委、县政府主要会议讨论通过要求财政进行充分保障，但受目前财力限制，有较多项目无法纳入本次年初预算，只能根据后段预期收入情况分轻重缓急分门别类予以保障。

(三) 财政风险有增无减。根据当前财政安排情况，2020 年财政风险有进一步加剧的趋势，一是“三保”支出存在风险漏洞，本次预算由于收支矛盾较大，为平衡 2020 年财政预算，大力压减了单位的一般性支出，部分单位的临聘人员保障和基本支出保障缺口增加；二是债务风险不可控系数增加，2020 年我县债务还本付息支出达到 2.5 亿元，如果 2020

年收入不能及时到位，暂付款会持续增加，我县债务风险系数会被迫大幅提升。

(四)财政增收渠道不断紧缩。一是国土收入增收乏力，主要是土地增减挂市场不景气，县内房地产土地市场趋于饱和，土地储备缺少资金；二是地方收入增收有限，2020年地方收入按增长5%测算，新增财力仅4000万元左右；三是上级财力性补助增收不多，近几年，上级每年对我县正常的财力性补助增加额度基本在2000万元左右；四是新增债券资金增收遭遇“天花板”效应，由于我县债务额和债务率下降较慢，上级财政分配我县的化债资金和新增债券额也呈下降趋势。

(五)财政收支权责不对等。一是县本级与乡镇、园区收支权责不对等，按照目前的县乡、园区财政结算体制，乡镇、园区的县级收入留存部分全部返还给了乡镇、园区，而乡镇、园区的“三保”支出和重点项目支出要求县本级进行保障；二是政府与平台公司权责不对等，目前，政府将主要的收入资源、资产划归平台公司，促进平台公司转型升级，但本应由平台公司承担的支出责任却继续由政府负担；三是机构改革单位权责不对等，全县机构改革后，机构设置和工作职能已划转到位，但部分人员和经费没有归位，造成预算很难精准。

针对以上存在的问题，后段我们将从以下几个方面加以

推进：

(一) 多措并举抓收入。一是加快建设综合治税平台，制定《茶陵县财政收入征收管理考核办法》，加强对收入征管部门的考核激励，让实干者实惠；二是大力发展“总部经济”，强化乡镇、园区税收调度，确保年初总部经济收入目标如期完成；三是强化争资力度，县政府要制定争资考核激励文件，县财政将安排专项争资立项前期经费，各部门和相关领导要大力争取各项资金，以缓解当前县财政支出压力；四是做好做活土地文章，加快土地增减挂指标的变现步伐，加强城区土地的前期规划，力争使有限土地发挥最大效益，增强政府性基金和一般公共财政预算调节能力；五是盘活财政存量资金，收回财政垫付款，对平台公司负有支出责任的还本付息要进行责任回归。

(二) 精准施策控支出。一是牢固树立“过紧日子”思想，坚持精打细算、勤俭节约，进一步压减一般性支出 10% 至 50%。二是坚持预算法定原则，先预算后支出、无预算不支出，将财政可承受能力评估作为重大政策出台和重大项目决策的必要前置环节，严禁安排无财力保障的支出，严控预算外追加支出。三是加强重点领域资金整合力度，集中财力保障教育、医疗卫生、社会保障、脱贫攻坚、污染防治、乡村振兴等重点民生支出，尽力避免部门“单兵作战”，集中力量办大事。四是对本级项目支出保障要“以钱定事”，资

金投入多做“雪中送炭”，少做“锦上添花”。

(三)有保有压保平衡。针对目前预算安排财力缺口9亿元的严峻形势，为确保预算平衡，财政支出必须有的放矢，精准投放。所有人员保障性的项目全额保障，所有结算类的项目暂时只做部分安排，所有长期性实施项目逐年安排，所有建设类的项目和绩效不高的项目实行预备案安排（建设类项目和压减的项目实行备案，根据新增债券、土地收入和其他预期收入到位情况，在调整预算中根据事情的轻重缓急来予以保障），所有不合理项目和无政策依据项目不予安排。

各位代表，2020年，我们将在县委的正确领导下，在县人大依法监督及县政协民主监督和支持下，坚定信心，创新作为，扎实工作，努力完成全年财政收支目标，为茶陵建成更高水平全面小康社会和湘赣边界中心县做出积极贡献！

第二部分

2020 年茶陵县财政预算转移支付情况说明

2020 年预计一般性转移支付补助收入 234123 万元，其中：均衡性转移支付收入 45868 万元；县级基本财力保障机制奖补资金收入 16298 万元；结算补助收入 2433 万元；企业事业单位划转补助收入 635 万元；产粮（油）大县奖励资金收入 2993 万元；重点生态功能区转移支付收入 3884 万元；固定数额补助收入 13211 万元；革命老区转移支付收入 1658 万元；贫困地区转移支付收入 8760 万元；公共安全共同财政事权转移支付收入 1054 万元；教育共同财政事权转移支付收入 20064 万元；文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 497 万元；社会保障与就业共同财政事权转移支付收入 14450 万元；卫生健康共同财政事权转移支付收入 39607 万元；节能环保共同财政事权转移支付收入 40 万元；农林水共同财政事权转移支付收入 34232 万元；交通运输共同财政事权转移支付收入 1797 万元；粮油物资储备共同财政事权转移支付收入 104 万元；其他共同财政事权转移支付收入 1000 万元；其他一般性转移支付收入 25338 万元。专项转移支付收入 52969 万元，其中：一般公共服务 2526 万元；公共安全 436 万元；教育 1762 万元；科学技术 948 万元；文化旅游体育与传媒 511 万元；社会保障和就业 1925

万元；卫生健康 934 万元；节能环保 2655 万元；城乡社区 651 万元；农林水 20562 万元；交通运输 14084 万元；资源勘探信息等 287 万元；商业服务业 1396 万元；金融 261 万元；自然资源海洋气象等 1807 万元；住房保障 915 万元；粮油物资储备 220 万元；其他收入 1089 万元。预计一般性转移支付收入中 88495 万元用于县级财力统筹安排本级预算支出，其他一般性转移支付收入和专项转移支付收入严格按照上级要求安排支出。上级提前下达专项转移支付 3189 万元，上级提前下达一般性转移支付（含财力性收入）148719 万元。政府性基金中上级转移支付提前下达 2320 万元。

第三部分 茶陵县举借债务情况说明

（一）地方政府债务限额余额情况：2019 年，政府债务总限额 26.68 亿元，其中一般债务限额 22.91 亿元（含外贷限额 0.11 亿元），专项债务限额 3.77 亿元。截止 2019 年底，地方政府债务余额 26.39 亿元，其中一般债务余额 22.51 亿元，专项债务余额 3.77 亿元，外贷余额 0.11 亿元。本年发行一般债券 1.37 亿元，专项债券 1.47 亿元，再融资债券 7.2 亿元。偿还地方政府债券本金 7.2，其中一般债券 7.2，专项债务 0，支付地方政府债券利息 1.23 亿元，其中一般债券利

息 0.65 亿元，专项债券利息 0.085 亿元，其他一般债务利息 0.5 亿元。

(二) 本级新增地方政府债券资金使用情况：2019 年省财政厅下达茶陵地方政府新增债券金额共 28400 万元。2019 年一般债券 13700 万元安排使用情况如下：(1) 1100 万元用于乡镇卫生院基础设施建设及新建；(2) 751 万元用于乡镇卫生院环境污染治理经费；(3) 3500 万元用于学校基础设施建设（含消除大班额 800 万元）；(4) 1921 万元用于城市公共基础设施建设；(5) 400 万元用于贫困村道路提质改造杆线搬迁工程款；(6) 226 万元用于洣江城区段疏浚治理工程资金；(7) 5802 万元用于提前偿还易地扶贫搬迁贷款（省厅直接划转）。

2019 年专项债券 14700 万元安排使用情况如下：(1) 1600 万元专项用于“两供两治”项目；(2) 13100 万元专项用于土地储备。

2020 年新增债券安排情况，在上级文件下发后再予以公开。

(三) 地方政府债务还本付息情况：2019 年偿还地方政府债券本金 7.2 亿元，其中一般债券 7.2 亿元，专项债务 0

亿元，支付地方政府债券利息 1.23 亿元，其中一般债券利息 0.65 亿元，专项债券利息 0.085 亿元，其他一般债务利息 0.5 亿元。2020 年初预算安排还本付息资金 3673 万元，其中：一般债务还本付息 2405 万元，专项债务还本付息 1268 万元。

第四部分 预算绩效管理工作开展情况

一、2019 年预算绩效管理工作开展情况

（一）组织培训，提高业务能力和水平，增强绩效意识。

2019 年组织全县预算部门和财政部门认真学习中共中央、国务院（中发〔2018〕34 号）和省委办公厅、省政府办公厅（湘办发〔2019〕10 号）文件，进行预算绩效目标管理和预算绩效管理培训，增强预算单位和财政干部绩效意识，为绩效管理工作顺利开展奠定了坚实基础。

（二）完成了 2019 年绩效目标申报工作。

对全县 86 个一级预算单位 2019 年县本级财政预算安排的项目支出和部门整体支出进行绩效目标申报，覆盖率 100%，并在政府门户网站上进行公示，接受社会公众的监督。

(三) 深入开展财政支出绩效评价工作，提升绩效评价质量。

1、通过公开招投标确定三家中介机构为财政局绩效评价服务入围单位。

2、组织各预算部门对 2018 年度县本级财政预算安排的预算支出进行绩效自评，并将自评结果在财政网站上进行公示。

3、邀请第三方中介机构对 2018 年度县本级财政预算安排的教育基础设施建设专项、城市绿化专项、电子商务专项，环境治理及污水处理、社区矫正政府购买服务项目，农村安全饮水、脐橙产业发展、茶叶产业发展、马江镇产业发展和基础设施建设扶贫资金以及住建局部门整体支出进行财政重点绩效评价，涉及金额 8961.939 万元。

(四) 加强绩效运行监控。按照“谁支出、谁负责”的原则，完善用款计划管理，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，发现问题分析原因并及时纠正。逐步建立重大政策、项目绩效跟踪机制，按照项目进度和绩效情况拨款，对存在严重问题的暂缓或停止预算拨款。

(五) 强化评价结果应用。一是将绩效评价结果反馈被评价部门、单位，促使预算执行单位根据绩效评价结果，完善管理制度，改进管理措施，提高资金使用效益。二是健全结果报告和公开机制。将重点评价报告和绩效自评报告在网

站上公开，接受社会监督，回应社会关切。三是健全与预算安排有机结合机制。将绩效评价结果及时运用，作为以后年度预算安排的参考依据，对专项资金进行动态调整。

三、2020年工作计划

(一)深化绩效目标管理。一是开展事前绩效评估。2020年对新出台重大政策、项目，结合预算评审、项目审批等开展事前绩效评估试点，将评估结果作为申请预算的必备条件，从源头上提高预算编制的科学性和精准性。二是提升绩效目标填报质量。要把绩效目标作为预算绩效管理的基础和核心，在编制预算时，专项资金要按支出方向详细填报可量化、可比较、可追踪的绩效目标，为全过程预算绩效管理奠定基础。在编制专项资金预算时，要求所有专项资金绩效目标统一采用定量指标，对工作任务进行分解，细化目标编制，切实提高绩效目标填报质量。三是加强绩效目标审核。着重审核专项和项目设立的必要性、合理性，以及预算资金与绩效目标匹配性，把绩效目标设置作为预算安排的前置条件，未按要求设定绩效目标或审核未通过的，不得安排预算。

(二)加强绩效运行监控。按照《株洲市预算绩效管理工作规程》（株财发[2018]3号），绩效运行监控是财政部门和预算部门依据设定的绩效目标对资金运行及绩效目标预期实现程度开展的控制和管理活动。对2020年所有专项资金（业务性专项除外）都纳入绩效监控范围，其中：500

万元以下的专项资金由单位自行监控，500 万元以上（含 500 万元）的专项资金采取预算部门自行监控和财政部门重点监控相结合的方式，按照项目进度和绩效情况拨款，对存在严重问题的项目要暂缓或停止预算拨款，并督促整改落实。要求 9 月与 11 月报送绩效运行监控报表，建立事中绩效运行监控跟踪监督机制，进一步增强支出责任和效率意识，提高财政资金使用绩效和科学化精细化管理水平。

（三）扎实做好绩效评价。积极开展部门和单位整体绩效评价，促进财政资金主要用于保障部门履职履责和完成重点工作，优化财政资金配置。切实做好政府购买服务项目的绩效评价。创新评价方法，提高评价质量。在专项资金分类管理的基础上，积极构建分门别类的绩效指标和标准体系。精简自评工作程序，优化自评方式方法，各主管部门要对自评报告的真实性和完整性负责，财政部门负责对自评报告进行复核。开展重点绩效评价时，要充分利用中介机构力量，规范工作程序，提高评价结果的权威性和公正性。

（四）强化评价结果应用。绩效评价结果应用是整个预算绩效管理的落脚点，也是预算绩效管理的根本。一是健全反馈整改机制。财政部门和预算部门、单位要将绩效评价结果反馈被评价部门、单位，促使预算执行单位根据绩效评价结果，完善管理制度，改进管理措施，提高资金使用效益。二是健全结果报告和公开机制。将重点评价报告和绩效自评

报告在网站上公开，接受社会监督，回应社会关切。三是健全与预算安排有机结合机制。财政部门要将绩效评价结果及时运用，作为以后年度预算安排的参考依据，对专项资金进行动态调整。四是建立健全专项资金定期评估和退出机制。

财政部门要根据绩效评价结果，将有关问题及时反馈相关部门，要求限期进行整改；整改不到位的，调减下年度预算。

（五）增强绩效意识。全面开展、推进预算绩效管理已然成为趋势，在工作开展中，不仅需要财政部门的指导，预算部门的配合也很重要，通过培训、会议宣传预算绩效管理工作的重要性，让预算绩效管理渗透进单位的各项资金中，增强绩效理念，使绩效理念内化于心、外化于行，形成一个“讲绩效、重绩效、看绩效、用绩效”的氛围，切实改变一些部门存在的“重投入、轻管理、重支出、轻绩效”的习惯思维。同时充分利用网络平台等媒体宣传财政绩效管理工作，大力倡导绩效管理理念，积极培育绩效管理文化，扩大预算绩效管理社会影响。

（六）建立健全财政资金使用绩效责任追究体系。

1、建立健全使用绩效评估制，推行问效制。按照“事前审核、事中检查、事后评价”的要求对财政资金实施全过程监督控制，把资金的审批分配、监督检查与绩效评价结合起来，建立科学、完善的财政资金监督制度，确保财政资金按规定用途合规使用，逐步建立和推进绩效评价机制，建立

有效的激励和约束机制，强化资金使用单位的节约和绩效意识，强化资金使用单位被监督意识，促进其不断完善制度，提高管理水平，提高资金使用绩效。

2、建立健全监督体系，明确责任主体，推行问责制。首先要进一步明确财政资金相关主体的责任，分清决策者、资金分配者、资金使用者、监督者应各负什么责任，使各单位各部门各司其职，各负其责。充分利用绩效评价结果，建立健全财政专项资金使用绩效评价结果报告制度，报县人大、县政府、县政协或通过媒体公之于众，接受公众和社会监督。

（七）协调配合做好扶贫资金动态监控系统中扶贫资金绩效目标申报录入、绩效监控、绩效评价等工作。

第五部分

2020年茶陵县本级汇总一般公共预算“三公”经费预算安排情况说明

按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、

培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位按规定保留的公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部用车、一般公务用车和执法执勤用车。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

“三公”经费预算增减变化说明：2020年我县“三公”经费预算 3670 万元，比 2019 年预算减少 1263 万元，下降 25.6%，其中财政拨款 2594 万元，下降 7.72%。其中：因公出国（境）费用比去年增加 6 万元；公务接待费同比减少 880 万元，下降 28.75%，主要严格落实中央八项规定、省委九项规定和市委若干规定，及公务接待费管理越来越规范；公务用车运行维护费同比减少 389 万元，下降 20.8%；公务用车购置费为 0 万元。

第六部分

茶陵县 2020 年政府预算公开表格

(1) 茶陵县 2020 年一般公共预算收入表

(2) 茶陵县 2020 年一般公共预算支出表

(3) 茶陵县 2020 年一般公共预算本级支出表(功能分类)

(4) 茶陵县 2020 年一般公共预算本级基本支出表(政府经济分类)

(5) 茶陵县 2020 年一般预算税收返还和转移支付预算表

(6) 茶陵县 2020 年专项转移支付预算分地区表

(7) 茶陵县 2020 年一般公共预算收支平衡表

(8) 茶陵县 2020 年政府性基金收入表

(9) 茶陵县 2020 年政府性基金支出表

(10) 茶陵县 2020 年政府性基金本级收支总表

(11) 茶陵县 2020 年政府性基金转移支付预算分项目表

(12) 茶陵县 2020 年政府性基金转移支付预算分地区表

(13) 茶陵县 2020 年国有资本经营收支总表

(14) 茶陵县 2020 年国有资本经营收入表

(15) 茶陵县 2020 年国有资本经营支出表

(16) 茶陵县 2020 年社会保险基金收支总表

(17) 茶陵县 2020 年社会保险基金收入表

(18) 茶陵县 2020 年社会保险基金支出表

(19) 茶陵县 2020 年“三公”经费预算情况表

(20) 茶陵县 2019 年政府一般债务限额和余额情况表

(21) 茶陵县 2019 年政府专项债务限额和余额情况表

(22) 茶陵县 2020 年上级提前下达专项转移支付明细表

(23) 茶陵县 2020 年本级财政扶贫资金安排情况表

茶陵县2020年一般公共预算收入表

单位：万元

收入项目	2019年收入预算数	2019年收入完成数	2020年收入计划数	比上年完成数增减额	比上年完成数增减%
财政总收入	138650	140715	147800	7086	5%
其中：税收收入	119250	119788	126300	6513	5%
非税收入	19400	20927	21500	573	3%
税收收入占财政总收入的比重	86.0	85.1	85.5		
一、地方收入	74521	77191	81100	3909	5%
(一) 税收收入	55121	56264	59600	3336	6%
1、增值税(37.5%部分)	27505	29007	30457	1450	5%
2、企业所得税(28%部分)	4924	4485	4709	224	5%
3、个人所得税(28%部分)	1918	1244	1306	62	5%
4、资源税(75%部分)	184	200	210	10	5%
5、城市维护建设税	2868	2961	3109	148	5%
6、房产税	965	737	851	114	15%
7、印花税	572	733	769	36	5%
8、城镇土地使用税(70%部分)	1417	798	837	39	5%
9、环境保护税	68	81	85	4	5%
10、土地增值税	4416	5258	5670	412	8%
11、车船使用和牌照税	914	883	927	44	5%
12、耕地占用税	972	3382	3700	318	9%
13、契税	6884	4868	5261	393	8%
14、烟叶税	1514	1628	1709	81	5%
(二) 非税收入	19400	20927	21500	573	3%
1、专项收入	4599	5529	5437	-92	-2%
教育费附加收入	2200	2350	2500	150	6%
地方教育附加收入	1466	1567	1645	78	5%
残疾人就业保障金收入	291	346	320	-26	-7%
森林植被恢复费	265	630	500	-130	-21%
水利建设专项收入	374	610	450	-160	-26%
其他专项收入	3	28	22	-6	-20%

收入项目	2019年收入预算数	2019年收入完成数	2020年收入计划数	比上年完成数增减额	比上年完成数增减%
2、行政事业性收费收入	2542	2470	3000	530	21%
3、罚没收入	4919	3724	4000	276	7%
4、国有资源(资产)有偿使用收入	5706	6811	7563	340	5%
5、国有资本经营收入		500		341	68%
6、其他收入	1634	1893	1500	-393	-21%
二、上划中央收入	51333	50956	53508	2552	5%
1、增值税(50%部分)	36672	38680	40619	1939	5%
2、消费税					
4、企业所得税(60%部分)	10551	9610	10091	481	5%
5、个人所得税(60%部分)	4110	2665	2798	133	5%
三、上划省级收入	12796	12568	13193	625	5%
1、增值税(12.5%部分)	9167	9670	10153	483	5%
2、企业所得税(12%部分)	2110	1922	2018	96	5%
3、个人所得税(12%部分)	822	533	559	26	5%
4、资源税(25%部分)	61	67	69	2	4%
5、城镇土地使用税(30%部分)	607	342	358	16	5%
6、环境保护税(31%部分)	29	35	36	1	4%
附：税务部门征收	121450	122138	128800	6663	5%
其中：企业所得税	17588	16017	16818	801	5%
个人所得税	6851	4442	4663	221	5%
财政部门征收	17200	18577	19000	423	2%

附件2

茶陵县2020年一般公共财政支出预算表

单位：万元

支 出 项 目	2020年预算			
	本级预算	上级专项	上年结转	合计
1、一般公共服务支出	31274	1284	1066	33624
2、国防支出	206			206
3、公共安全支出	9277	544	1392	11213
4、教育支出	69384	18387	1771	89542
5、科学技术支出	6628	592	365	7585
6、文化旅游体育与传媒支出	2646	436	680	3762
7、社会保障和就业支出	21329	43988	535	65852
8、卫生健康支出	16101	34857	1559	52517
9、节能环保支出	3239	1270	1577	6086
10、城乡社区支出	7973	106	545	8624
11、农林水支出	35293	57878	3015	96186
12、交通运输支出	4941	3323	12825	21089
13、资源勘探工业信息等支出	7523	55	232	7810
14、商业服务业等支出	531	453	1475	2459
15、金融支出	32	201	100	333
16、自然资源海洋气象等支出	2078	389	1417	3884
17、住房保障支出		146	1536	1682
18、粮油物资储备支出		105	520	625
19、灾害防治及应急管理支出	1098	365	1724	3187
20、预备费	2500			2500
21、其他支出	24229			24229
22、债务还本支出	529			529
23、债务付息支出	1876			1876
一般公共财政预算支出合计	248687	164379	32334	445400

附件3

茶陵县2020年一般公共预算本级支出表

单位：万元

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
			合计	248687
201			一般公共服务支出	31274
201	01		人大事务	832
201	01	01	行政运行	588
201	01	04	人大会议	15
201	01	06	人大监督	15
201	01	07	人大代表履职能力提升	5
201	01	08	代表工作	208
201	02		政协事务	531
201	02	01	行政运行	531
201	03		政府办公厅（室）及相关机构事务	10641
201	03	01	行政运行	9364
201	03	50	事业运行	696
201	03	06	政务公开审批	291
201	03	08	信访事务	290
201	04		发展与改革事务	588
201	04	01	行政运行	588
201	05		统计事务	686
201	05	01	行政运行	179
201	05	05	专项统计业务	377
201	05	07	专项普查活动	90
201	05	08	统计抽样调查	40
201	06		财政事务	2273
201	06	01	行政运行	1723
201	06	07	信息化建设	150
201	06	08	财政委托业务支出	400
201	07		税收事务	4500
201	07	02	一般行政管理事务	4500

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
201	08		审计事务	748
201	08	01	行政运行	307
201	08	04	审计业务	441
201	11		纪检监察事务	1219
201	11	01	行政运行	891
201	11	99	其他纪检监察事务	97
201	11	06	巡视工作	231
201	13		商贸事务	763
201	13	01	行政运行	534
201	13	08	招商引资	229
201	25		港澳台事务	32
201	25	01	行政运行	32
201	26		档案事务	269
201	26	01	行政运行	269
201	28		民主党派及工商联事务	52
201	28	01	行政运行	52
201	29		群众团体事务	440
201	29	01	行政运行	440
201	31		党委办公厅（室）及相关机构事务	678
201	31	01	行政运行	624
201	31	50	事业运行	54
201	32		组织事务	1069
201	32	01	行政运行	592
201	32	99	其他组织事务支出	477
201	33		宣传事务	482
201	33	01	行政运行	482
201	34		统战事务	140
201	34	01	行政运行	140
201	36		其他共产党事务支出	1119
201	36	01	行政运行	645
201	36	50	事业运行	473

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
201	38		市场监督管理事务	2756
201	38	01	行政运行	1960
201	38	99	其他市场监督管理事务	506
201	38	50	事业运行	290
201	99		其他一般公共服务支出	1457
201	99	99	其他一般公共服务支出	1457
203			国防支出	206
203	99		其他国防支出	206
203	99	99	其他国防支出	206
204			公共安全支出	9277
204	01		武装警察	30
204	01	01	武装警察部队	30
204	02		公安	8443
204	02	01	行政运行	8263
204	02	02	一般行政管理事务	180
204	06		司法	604
204	06	01	行政运行	314
204	06	02	一般行政管理事务	88
204	06	04	基层司法业务	42
204	06	05	普法宣传	62
204	06	07	法律援助	9
204	06	10	社区矫正	53
204	06	99	其他司法支出	36
204	99		其他公共安全支出	200
204	99	01	其他公共安全支出	200
205			教育支出	69384
205	01		教育管理事务	651
205	01	01	行政运行	651
205	02		普通教育	62679
205	02	01	学前教育	530
205	02	02	小学教育	24826

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
205	02	03	初中教育	18759
205	02	04	高中教育	8037
205	02	99	其他普通教育支出	10527
205	03		职业教育	1458
205	03	02	中等职业教育	1458
205	07		特殊学校教育	313
205	07	01	特殊学校教育	313
205	09		教育费附加安排的支出	3800
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	3800
205	99		其他教育支出	150
205	99	99	其他教育支出	150
205	08		进修及培训	332
205	08	02	干部教育	332
206			科学技术支出	6628
206	07		科学技术普及	134
206	07	01	机构运行	74
206	07	02	科普活动	60
206	99		其他科学技术支出	6494
206	99	99	其他科学技术支出	6494
207			文化旅游体育与传媒支出	2646
207	01		文化	1908
207	01	01	行政运行	870
207	01	02	一般行政管理事务	197
207	01	04	图书馆	120
207	01	07	艺术表演团体	187
207	01	09	群众文化	98
207	01	12	文化和旅游市场管理	203
207	01	99	其他文化支出	233
207	02		文物	76
207	02	04	文物保护	76
207	08		广播电视	547

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
207	08	01	行政运行	547
207	06		新闻出版电影	115
207	06	07	电影	115
208			社会保障和就业支出	21329
208	01		人力资源和社会保障管理事务	1495
208	01	01	行政运行	1440
208	01	09	社会保险经办机构	47
208	01	12	劳动人事争议调解仲裁	9
208	02		民政管理事务	2170
208	02	01	行政运行	488
208	20	99	其他民政管理事务支出	1682
208	05		行政事业单位离退休	12600
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	12600
208	06		企业改革补助	180
208	06	01	企业关闭破产补助支出	180
208	07		就业补助	200
208	07	01	就业创业服务补贴	125
208	07	05	公益性岗位补贴	50
208	07	99	其他就业补助支出	25
208	08		抚恤	160
208	08	05	义务兵优待	160
208	09		退役安置	242
208	09	01	退役士兵安置	242
208	11		残疾人事业	508
208	11	01	行政运行	125
208	11	04	残疾人康复	10
208	11	99	其他残疾人事业支出	373
208	16		红十字会事业	46
208	16	01	行政运行	46
208	19		最低生活保障	200
208	19	01	城市居民最低生活保障金支出	100

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
208	19	02	农村居民最低生活保障金支出	100
208	20		临时救助	2
208	20	02	流浪乞讨人员救助支出	2
208	25		其他生活救助	110
208	25	01	其他城市生活救助	100
208	25	02	其他农村生活救助	10
208	26		财政对基本养老保险基金的补助	619
208	26	02	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	619
208	27		财政对其他社会保险基金的补助	2440
208	27	99	其他财政对社会保险基金的补助	2440
208	28		退役军人管理事务	357
208	28	01	行政运行	357
210			卫生健康支出	16101
210	01		卫生健康管理事务	2192
210	01	01	行政运行	743
210	01	99	其他医疗卫生和计划生育管理事务支出	66
210	07	99	其他计划生育事务支出	1135
210	99	01	其他医疗卫生和计划生育支出	248
210	02		公立医院	878
210	02	99	其他公立医院支出	878
210	03		基层医疗卫生机构	4766
210	03	02	乡镇卫生院	4342
210	03	99	其他基层医疗卫生机构支出	423
210	04		公共卫生	5883
210	04	01	疾病预防控制机构	429
210	04	02	卫生监督机构	229
210	04	08	基本公共卫生服务	225
210	04	09	重大卫生公共服务	5000
210	07		计划生育事务	168
210	07	16	计划生育机构	168
210	12		财政对基本医疗保险基金的补助	1420

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
210	12	99	财政对其他基本医疗保险基金的补助	204
210	12	02	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	1216
210	13		医疗救助	120
210	13	01	城乡医疗救助	120
210	15		医疗保障管理事务	445
210	15	01	行政运行	119
210	15	99	其他医疗保障管理事务支出	326
210	16		老龄卫生健康事务	230
210	16	01	老龄卫生健康事务	230
211			节能环保支出	3239
211	01		环境保护管理事务	338
211	01	01	行政运行	338
211	04		自然生态保护	2901
211	04	99	其他自然生态保护支出	2901
212			城乡社区支出	7973
212	01		城乡社区管理事务	4588
212	01	01	行政运行	2471
212	01	02	一般行政管理事务	2118
212	03		城乡社区公共设施	2725
212	03	99	其他城乡社区公共设施支出	2725
212	05		城乡社区环境卫生	217
212	05	01	城乡社区环境卫生	217
212	99		其他城乡社区支出	443
212	99	01	其他城乡社区支出	443
213			农林水支出	35293
213	01		农业和农村	6041
213	01	01	行政运行	1759
213	01	04	事业运行（机关）	2981
213	01	06	科技转化与推广服务	21
213	01	26	农村公益事业	200
213	01	99	其他农业农村支出	1080

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
213	02		林业和草原	3515
213	02	01	行政运行	2440
213	02	02	一般行政管理事务	70
213	02	04	林业事业机构	800
213	02	07	森林资源管理	200
213	02	99	其他林业支出	5
213	03		水利	2952
213	03	01	行政运行	918
213	03	21	大中型水库移民后期扶持专项支出	500
213	03	99	其他水利支出	1534
213	05		扶贫	5612
213	05	01	行政运行	112
213	05	99	其他扶贫支出	5500
213	07		农村综合改革	17173
213	07	05	对村民委员会和村党支部的补助	17173
214			交通运输支出	4941
214	01		公路水路运输	4941
214	01	01	行政运行	1880
214	01	02	一般行政管理事务	3060
215			资源勘探工业信息等支出	7523
215	05		工业和信息产业监管	523
215	05	01	行政运行	523
215	08		支持中小企业发展和管理支出	7000
215	08	01	行政运行	7000
216			商业服务业等支出	531
216	02	01	行政运行	531
217			金融支出	32
217	01	01	行政运行	32
220			自然资源海洋气象等支出	2078
220	01		自然资源事务	2022
220	01	01	行政运行	1175

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
220	01	02	一般行政管理事务	847
220	05		气象服务	56
220	05	09	气象服务	56
224			灾害防治及应急管理支出	1098
224	01		应急管理工作	532
224	01	01	行政运行	532
224	02		消防事务	536
224	02	01	行政运行	536
224	07		自然灾害救灾及恢复重建支出	30
224	07	02	地方自然灾害生活补助	30
227			预备费	2500
229			其他支出	24229
229	02		年初预留	24229
229	02	01	年初预留	24229
231			债务还本支出	529
231	03		地方政府一般债务还本支出	529
231	03	01	地方政府一般债券还本支出	529
232			债务付息支出	1876
232	03		地方政府一般债务付息支出	1876
232	03	01	地方政府一般债券付息支出	1876

附件4

茶陵县2020年一般公共预算本级基本支出表（政府经济分类）

单位：万元

经济科目 编码	政府经济科目 名称	预算数
	总计	131432
501	机关工资福利支出	94422
50101	工资奖金津补贴	66184
50102	社会保障缴费	20493
50103	住房公积金	7402
50199	其他工资福利支出	343
502	机关商品和服务支出	20641
50201	办公经费	1952
50202	会议费	13
50203	培训费	49
50204	专用材料购置费	9
50205	委托业务费	45
50206	公务接待费	1282
50208	公务用车运行维护费	2101
50209	维修(护)费	131
50299	其他商品和服务支出	15060
505	对事业单位经常性补助	12507
50501	工资福利支出	10815
50502	商品和服务支出	1692
509	对个人和家庭的补助	3862
50901	社会福利和救助	3005
50902	助学金	20
50905	离退休费	268
50999	其他对个人和家庭补助	568

附件5

茶陵县2020年一般预算税收返还和转移支付预算表

单位：万元

项 目	2020年 预算数
一、税收返还等返还性收入	6,751
①增值税和消费税返还	2,146
②所得稅基数返还	1,401
③成品油价格和税费改革税收返还收入	1,066
④营改增后基数返还	933
⑤其他税收返还	1,205
二、一般性转移支付收入	234,123
均衡性转移支付收入	45,868
县级基本财力保障机制奖补资金收入	16,298
结算补助收入	2,433
资源枯竭型城市转移支付补助收入	-
企业事业单位划转补助收入	635
产粮（油）大县奖励资金收入	2,993
重点生态功能区转移支付收入	3,884
固定数额补助收入	13,211
革命老区转移支付收入	1,658
民族地区转移支付收入	-
边境地区转移支付收入	-
贫困地区转移支付收入	8,760
一般公共服务共同财政事权转移支付收入	-
外交共同财政事权转移支付收入	-
国防共同财政事权转移支付收入	-
公共安全共同财政事权转移支付收入	1,054
教育共同财政事权转移支付收入	20,064

项 目	2020年 预算数
科学技术共同财政事权转移支付收入	—
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	497
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	14, 450
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	39, 607
节能环保共同财政事权转移支付收入	40
城乡社区共同财政事权转移支付收入	—
农林水共同财政事权转移支付收入	34, 232
交通运输共同财政事权转移支付收入	2, 863
交通运输共同财政事权转移支付收入	1, 797
资源勘探信息等共同财政事权转移支付收入	—
商业服务业等共同财政事权转移支付收入	—
金融共同财政事权转移支付收入	—
自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入	—
住房保障共同财政事权转移支付收入	
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入	104
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	—
其他共同财政事权转移支付收入	1, 000
其他一般性转移支付收入	25, 538

附件6

茶陵县2020年专项转移支付预算分地区表

单位：万元

地区	本年预算数
茶陵县	52,969
合 计	52,969

附件7

茶陵县2020年一般公共预算收支平衡表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
本级收入合计	81100	本级支出合计	445400
转移性收入	293843	转移性支出	5081
上级补助收入	293843	上解支出	5081
返还性收入	6751	体制上解支出	
所得税基数返还收入	1401	专项上解支出	5081
成品油税费改革税收返还收入	1066		
增值税税收返还收入	3076		
消费税税收返还收入	3		
增值税“五五分享”税收返还收入	1035		
其他返还性收入	170		
一般性转移支付收入	234123		
体制补助收入	0		
均衡性转移支付收入	45868		
县级基本财力保障机制奖补资金收入	16298		
结算补助收入	2433		
资源枯竭型城市转移支付补助收入			
企业事业单位划转补助收入	635		
产粮（油）大县奖励资金收入	2993		
重点生态功能区转移支付收入	3884		
固定数额补助收入	13211		
革命老区转移支付收入	1658		
民族地区转移支付收入			
边境地区转移支付收入			
贫困地区转移支付收入	8760		
一般公共服务共同财政事权转移支付收入			
外交共同财政事权转移支付收入			
国防共同财政事权转移支付收入			
公共安全共同财政事权转移支付收入	1054		

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
教育共同财政事权转移支付收入	20064		
科学技术共同财政事权转移支付收入			
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	497		
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	14450		
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	39607		
节能环保共同财政事权转移支付收入	40		
城乡社区共同财政事权转移支付收入			
农林水共同财政事权转移支付收入	34232		
交通运输共同财政事权转移支付收入	1797		
资源勘探信息等共同财政事权转移支付收入			
商业服务业等共同财政事权转移支付收入			
金融共同财政事权转移支付收入			
自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入			
住房保障共同财政事权转移支付收入			
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入	104		
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入			
其他共同财政事权转移支付收入	1000		
其他一般性转移支付收入	25538		
专项转移支付收入	52969		
一般公共服务	2526		
外交	0		
国防	0		
公共安全	436		
教育	1762		
科学技术	948		
文化旅游体育与传媒	511		
社会保障和就业	1925		
卫生健康	934		

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
节能环保	2655		
城乡社区	651		
农林水	20562		
交通运输	14084		
资源勘探信息等	287		
商业服务业等	1396		
金融	261		
自然资源海洋气象等	1807		
住房保障	915		
粮油物资储备	220		
灾害防治及应急管理			
其他收入	1089		
上年结余收入	32334		
调入资金	81764	调出资金	
从政府性基金预算调入	75000	年终结余	32300
从国有资本经营预算调入	925	地方政府一般债务还本支出	
从其他资金调入	5839	地方政府一般债务转贷支出	
地方政府一般债务收入		援助其他地区支出	
地方政府一般债务转贷收入		安排预算稳定调节基金	72099
接受其他地区援助收入		补充预算周转金	
动用预算稳定调节基金	65839		
收 入 总 计	554880	支 出 总 计	554880

茶陵县2020年政府性基金收入表

单位：万元

项 目	2020年预算数
1、国有土地使用权出让收入	147000
2、城市基础设施配套费收入	1000
3、污水处理费收入	300
4、平台公司用于还本付息的土地出让收入	14000
本级收入合计	162300
政府性基金上级专项转移支付收入	4472
上年结余收入	9853
收入总计	176625

附件9

茶陵县2020年政府性基金支出表

单位：万元

项 目	预算数
一、文化旅游体育与传媒支出	62
国家电影事业发展专项资金安排的支出	7
其他国家电影事业发展专项资金支出	7
旅游发展基金支出	55
地方旅游开发项目补助	55
二、社会保障和就业支出	1876
大中型水库移民后期扶持基金支出	1863
移民补助	1020
基础设施建设和经济发展	1197
小型水库移民扶助基金安排的支出	13
基础设施建设和经济发展	13
三、城乡社区支出	96416
国有土地使用权出让收入安排的支出	94686
征地和拆迁补偿支出	10000
土地开发支出	20000
城市建设支出	
农村基础设施建设支出	7480
土地出让业务支出	30000
棚户区改造支出	1206
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	26000
污水处理费收入安排的支出	450
其他污水处理费安排的支出	450
城市基础设施配套费安排的支出	1280
其他城市基础设施配套费安排的支出	1280
四、农林水支出	48
大中型水库库区基金安排的支出	48
基础设施建设和经济发展	48
五、其他支出	1955
彩票发行销售机构业务费安排的支出	50
福利彩票销售机构的业务费支出	50
彩票公益金安排的支出	1905

项 目	预算数
用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	1905
六、债务付息支出	1268
地方政府专项债务付息支出	1268
国有土地使用权出让金债务付息支出	1268
支出合计	101625
调出资金	75000
支出总计	176625
其中本级支出	162300

附件10

2020年茶陵县政府性基金本级收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2020年预算数	项 目	2020年预算数
		一、城乡社区支出	
1、国有土地使用权出让收入	147000	1、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	147000
2、城市基础设施配套费收入	1000	2、城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	1000
3、污水处理费收入	300	3、污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	300
4、平台公司用于还本付息的土地出让收入	14000	4、平台公司隐形债务还本付息支出	14000
政府性基金收入总计	162300	政府性基金支出总计	162300

附件11

茶陵县2020年政府性基金转移支付预算分项目表

单位：万元

科目编码			项 目	本年预算数
类	款	项		
207			文化体育与传媒支出	133
207	07		国家电影事业发展专项资金安排的支出	79
207	07	02	资助影院建设	30
207	07	99	其他国家电影事业发展专项资金安排的支出	49
207	09		旅游发展基金支出	54
207	09	04	地方旅游开发项目补助	54
208			社会保障和就业支出	1,949
208	22		大中型水库移民后期扶持基金支出	1,893
208	22	01	移民补助	1,020
208	22	02	基础设施建设和经济发展	873
208	23		小型水库移民后期扶持基金安排的支出	56
208	23	02	基础设施建设和经济发展	56
212			城乡社区支出	425
212	08		国有土地使用权出让收入安排的支出	411
212	08	99	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	411
212	11		农业土地开发资金安排的支出	14
212	11		农业土地开发资金安排的支出	14
213			农林水支出	10
213	66		大中型水库库区基金安排的支出	10
213	66	01	基础设施建设和经济发展	10
229			其他支出	1,955
229	08		彩票发行机构业务费安排的支出	50
229	08	04	福利彩票销售机构的业务费支出	44
229	08	08	彩票市场调控资金支出	6
229	60		彩票公益金安排的支出	1,905
229	60	02	用于社会福利的彩票公益金支出	1,687
229	60	03	用于体育事业的彩票公益金支出	95
229	60	06	用于残疾人事业的彩票公益金支出	35
229	60	13	用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	88
			合计	4,472

附件12

茶陵县2020年政府性基金转移支付预算分地区表

单位: 万元

地区	本年预算数
茶陵县	4,472
合计	4,472

附件13

2020年茶陵县国有资本经营预算收支总表

单位：万元

国有资本经营预算收入				国有资本经营预算支出			
科目代码	预算科目	2019年预算数	2020年预算数	科目代码	预算科目(支出项目名称)	2019年预算数	2020年预算数
	一、本年收入	9170	13130		一、本年支出	9045	12205
1030601	利润收入		1000	22399	1、茶陵县洣水棚改投资有限公司	317	
1030602	国有股股利、股息		50		2、茶陵县洣水投资发展集团有限公司	6299	8250
1030603	国有产权转让收入		3000		3、茶陵县洣水产业投资发展有限公司	754	1450
1030604	清算收入				4、茶陵县自来水公司	1500	1500
1030698	其他国有资本经营收入	9170	9080		5、茶陵县云阳国有林场		100
					6、茶陵县龙下灌区管理局	175	300
					7、茶陵县粮油购销公司		605
					二、转移性支出	125	925
	二、上年结余				三、结余		
	收入预算总计	9170	13130	支出预算总计		9170	13130

附件14

2020年茶陵县国有资本经营预算收入表

单位：万元

国有资本经营预算收入			
科目代码	科目名称	预算科目	2020年预算数
		一、本年收入	13130
1030601	利润收入	利润收入	1000
1030602	股利、股息收入	国有股股利、股息	50
1030603	产权转让收入	国有产权转让收入	3000
1030604	清收收入	清算收入	
1030698	其他国有资本经营预算收入	其他国有资本经营收入	9080
		二、上年结余	
	收入预算总计		13130

附件15

2020年茶陵县国有资本经营预算支出表

单位：万元

国有资本经营预算支出			
科目代码	科目名称	预算科目（支出项目名称）	2020年预算数
2239999	其他国有资本经营预算支出	一、本年支出	12205
2239999	其他国有资本经营预算支出	1、茶陵县洣水棚改投资有限公司	
2239999	其他国有资本经营预算支出	2、茶陵县洣水投资发展集团有限公司	8250
2239999	其他国有资本经营预算支出	3、茶陵县洣水产业投资发展有限公司	1450
2239999	其他国有资本经营预算支出	4、茶陵县自来水公司	1500
2239999	其他国有资本经营预算支出	5、茶陵县云阳国有林场	100
2239999	其他国有资本经营预算支出	6、茶陵县龙下灌区管理局	300
2239999	其他国有资本经营预算支出	7、茶陵县粮油购销公司	605
2239999	其他国有资本经营预算支出	二、转移性支出	925
		三、结余	
		支出预算总计	13130

2020年社会保险基金预算收支总表

单位：万元

项 目	合 计	企业职工基本养老保险基金	城乡居民基本养老保险基金	机关事业单位基本养老保险基金	职工基本医疗保险(含生育保险)基金	城乡居民基本医疗保险基金	工伤保险基金	失业保险基金
一、收入	100965	0	13690	27244	15992	42236	1460	343
其中:1. 社会保险费收入	43493	0	2626	15834	10191	13124	1441	278
2. 利息收入	580	0	89	10	180	240	19	42
3. 财政补贴收入	50832	0	10960	11000	0	28872	0	0
4. 委托投资收益	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 其他收入	5625	0	3	0	5622	0	0	0
6. 转移收入	434	0	11	400	0	0	0	23
7. 中央调剂资金收入（省级专用）	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 中央调剂基金收入（中央专用）	0	0	0	0	0	0	0	0
二、支出	96701	0	10172	27225	16622	41299	1238	143
其中:1. 社会保险待遇支出	93072	0	10169	27075	16622	37887	1230	88
2. 其他支出	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 转移支出	153	0	3	150	0	0	0	0
4. 中央调剂基金支出（中央专用）	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 中央调剂资金支出（省级专用）	0	0	0	0	0	0	0	0
三、本年收支结余	4264	0	3517	19	-630	937	221	199
四、年末滚存结余	81128	0	33583	7917	17503	17149	1749	3226

2020年社会保险基金预算收入表

单位：万元

项 目	合计	企业职工基本养老保险基金	城乡居民基本养老保险基金	机关事业单位基本养老保险基金	职工基本医疗保险(含生育保险)基金	城乡居民基本医疗保险基金	工伤保险基金	失业保险基金
一、上年结余	76864	0	30066	7898	18133	16212	1528	3027
二、本年收入	100965	0	13690	27244	15992	42236	1460	343
其中:1. 社会保险费收入	43493	0	2626	15834	10191	13124	1441	278
2. 利息收入	580	0	89	10	180	240	19	42
3. 财政补贴收入	50832	0	10960	11000	0	28872	0	0
4. 委托投资收益	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 其他收入	5625	0	3	0	5622	0	0	0
6. 转移收入	434	0	11	400	0	0	0	23
7. 中央调剂资金收入（省级专用）	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 中央调剂基金收入（中央专用）	0	0	0	0	0	0	0	0
收入合计	177828	0	43756	35143	34126	58448	2988	3369

2020年社会保险基金预算支出表

单位：万元

附件19

茶陵县2020年一般公共预算“三公”经费预算表

单位：万元

项目	预算情况		
	2019年预算数	2020年预算数	增（减）%
三公经费支出总计	4933	3670	-25.60
其中：财政拨款	2811	2594	-7.72
1、公务接待费	3062	2182	-28.75
其中：财政拨款	1740	1693	-2.72
2、公务用车购置及运行维护费	1868	1479	-20.80
其中：财政拨款	1068	893	-16.35
3、因公出国（境）费用	3	9	200.00
其中：财政拨款	3	8	166.67

注：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位按规定保留的公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部用车、一般公务用车和执法执勤用车。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。（4）此表取数范围包括基本支出和项目支出，资金来源为一般公共预算拨款。

“三公”经费预算增减变化说明：2020年我县“三公”经费预算3670万元，比2019年预算减少1263万元，下降25.6%，其中财政拨款2594万元，下降7.72%。其中：因公出国（境）费用比去年增加6万元；公务接待费同比减少880万元，下降28.75%，主要严格落实中央八项规定、省委九项规定和市委若干规定，及公务接待费管理越来越规范；公务用车运行维护费同比减少389万元，下降20.8%；公务用车购置费为0万元。

附件20

茶陵县2019年政府一般债务限额和余额情况表

金额单位：亿元

地区及内容	2019年末	
	小计	一般债务
一、地方政府债务限额	22.91	22.91
二、地方政府债务余额	22.91	22.91
三、地方政府债券发行额	1.37	1.37
四、地方政府债券还本额		
五、地方政府债券付息额	0.65	0.65

附件21

茶陵县2019年政府专项债务限额和余额情况表

金额单位：亿元

地区及内容	2019年末	
	小计	专项债务
一、地方政府债务限额	3.77	3.77
二、地方政府债务余额	3.77	3.77
三、地方政府债券发行额	1.47	1.47
四、地方政府债券还本额		
五、地方政府债券付息额	0.08	0.08

茶陵县2020年上级提前下达专项转移支付明细表

单位：万元

指标名称	金额
提前下达2020年中央农村综合改革转移支付资金（农村公益事业财政奖补）用于精准扶贫	662
提前下达2020年中央农村综合改革转移支付资金（美丽乡村）用于精准扶贫	262
提前下达2020年中央财政扶持村级集体经济资金（每村30万，11个村，用于精准扶贫）	330
提前下达2020年创业担保贷款省级财政分担贴息资金	169
提前下达2020年水利厅第一批部分预算资金（用于精准扶贫）	111
提前下达2020年移民困难扶助金	12
提前下达2020年省级林业专项扶贫统筹资金（国家级资金）	372
提前下达2020年国家电影事业发展专项资金（星美国际影城茶陵店1万，大千国际影城1万）	2
提前下达2020年城镇独生子女父母奖励省级补助资金（按80%比例提前下达）	115
提前下达2020年流域生态保护补偿资金（洣水水质水量奖罚与横向生态补偿奖励）	80
提前下达2020年中央食品药品监管补助资金（药品部分）	3
提前下达2020年中央食品药品监管补助资金（食品部分）	9
提前下达2020年普惠金融发展专项资金	394
提前下达2020年中央农村环境整治资金（农村生活污水治理试点示范200万，用于精准扶贫208万）	408
提前下达2020年地质灾害防治项目资金（茶陵县云阳街道东山坝村七组滑坡地质灾害治理工程）	260
合 计	3,189

附件23

2020年本级财政扶贫资金安排情况表

金额单位：万元

序号	项目名称	金额	备注
1	扶贫事业经费	45	
2	农村精准扶贫和建档立卡对象信息平台工作经费	27	
3	扶贫专项工作经费	180	
4	光伏扶贫电站运维经费	18	
5	扶贫特惠保	355	
6	创业致富带头人培训（省级）	26	
7	其他扶贫奖补	54	
8	茶陵“三宝”产业发展资金	100	
9	茶叶产业发展资金	200	
10	脐橙产业发展资金	50	
11	新型职业农民培育工程配套资金	10	
12	黄牛产业发展资金	200	
13	楠竹低改支出（专项）	100	
14	油茶开发专项支出（专项）	500	
15	贫困劳动力跨区域务工交通补助	475.32	
16	健康扶贫资金	200	
17	贫困户及特殊群体城乡居民医疗保险财政补助	1845.63	
18	特殊群体收看有线电视政府补贴	87	
19	健康扶贫一站式结算财政兜底资金	1000	
20	社会扶贫联盟工作经费	27	
合计		5499.95	