

茶陵县2023年大众预算读本



2023年

茶陵县大众预算读本



茶陵县财政局

2023

2023



前言

2022年是极不寻常、极为难忘的一年。面对经济下行压力持续加大、旱情疫情叠加等严峻形势，全县上下以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委的正确领导和县人大、县政协的监督支持下，坚持完整、准确、全面贯彻新发展理念，用心统筹疫情防控和经济社会发展，沿着中央和省市指明的方向团结奋斗、担当作为，全县经济社会平稳运行，预算执行情况总体良好。

目录

CONTENTS

壹

2022年财政预
算执行情况

贰

2023年财政预
算编制情况

叁

2023年财政工
作打算

肆

2023年财政预
算（草案）表

壹 2022年财政预算执行情况：一般公共预算

收入：地方收入100896万元，上级补助收入313266万元，地方政府债券转贷收入58142万元，国有资本经营预算调入33719万元，政府性基金调入3000万元，动用预算稳定调节基金89740万元，清理盘活财政存量资金11415万元，上年滚存结余32360万元，收入合计为642538万元

收支平衡

支出：全年一般公共预算实际支出497640万元，上解支出8215万元，安排预算稳定调节基金68558万元，债务转贷、还本支出35765万元，支出合计为610178万元；全年收支相抵，滚存结余32360万元，全部结转下年支出

壹 2022年财政预算执行情况：政府性基金

收入：政府性基金预算收入完成**233834**万元，其中县本级收入**127706**万元，上级补助收入**2899**万元，专项债券收入**94800**万元，上年滚存结余**8429**万元

收支平衡

支出：全年支出**220409**万元，上解支出**74**万元，调出至一般公共预算**3000**万元，支出合计为**223483**万元；收支相抵，滚存结余**10351**万元，全部结转下年支出

壹

2022年财政预算执行情况：国有资本经营

收入：县本级国有资本经营预算收入完成34110万元，上级补助收入14万元，上年结余32万元，收入合计34156万元

收支平衡

支出：支出401万元，调出至一般公共预算33719万元，收支相抵，滚存结余36万元，全部结转下年支出

壹 2022年财政预算执行情况：社会保险基金

收入：2022年社会保险基金收入54565万元，上年滚存结余46294万元，收入合计100859万元

收支平衡

支出：社会保险基金支出44371万元，收支相抵，滚存结余56488万元

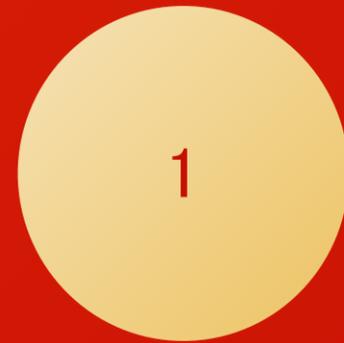
贰 2023年财政预算编制情况：指导思想

指导思想

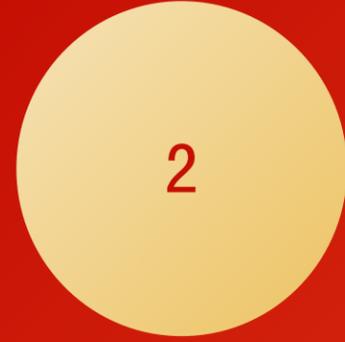
以党的二十大精神和习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳字当头、稳中求进工作总基调，按照“建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全面实施绩效管理”的改革目标，持续深化财政预算管理改革，加强财政资源统筹，强化预算约束和绩效管理，落实党政机关过紧日子要求，加大支出结构优化力度，集中财力办大事，为聚力打造“三个高地”，加快建设“一心四区”和现代化新茶陵提供强有力的财政保障。



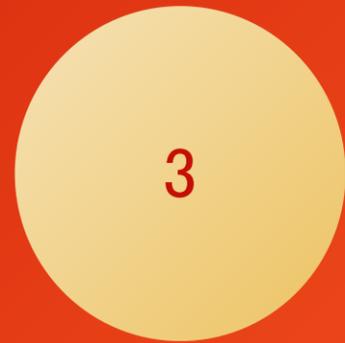
贰 2023年财政预算编制情况：基本原则



量入为出，量力而行

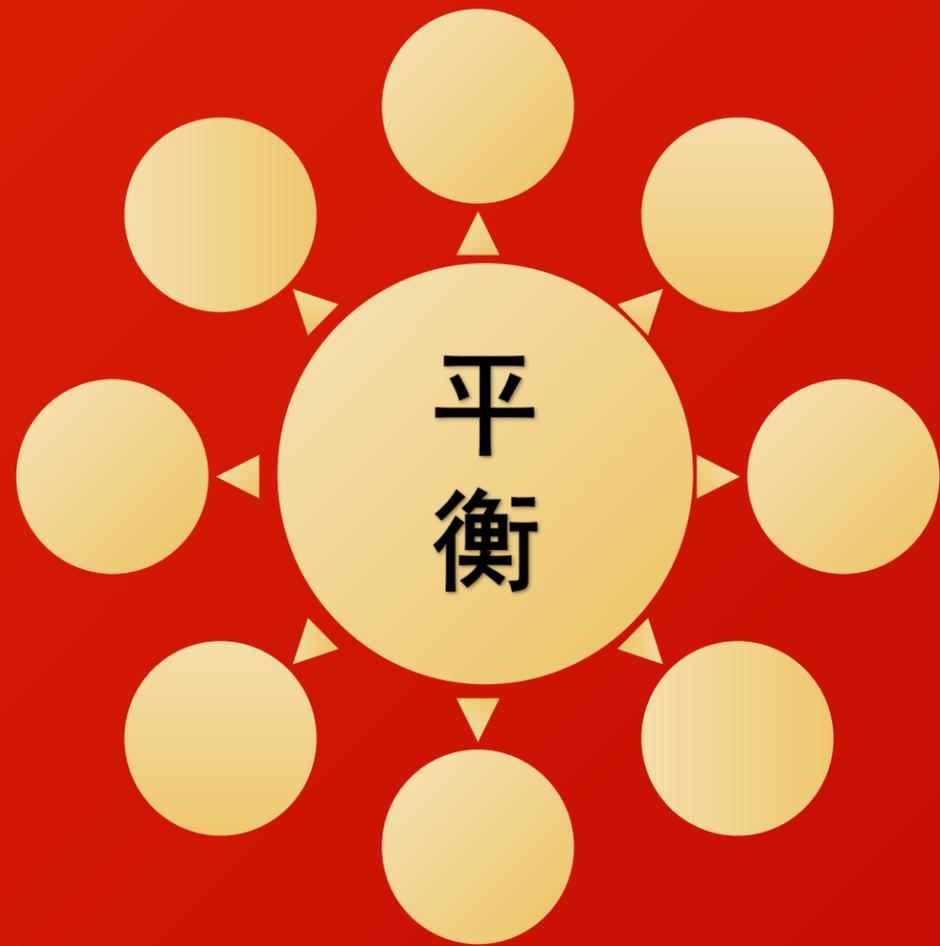


科学精准，强化执行



规范透明，注重绩效

2023年财政预算编制情况：一般公共预算



1

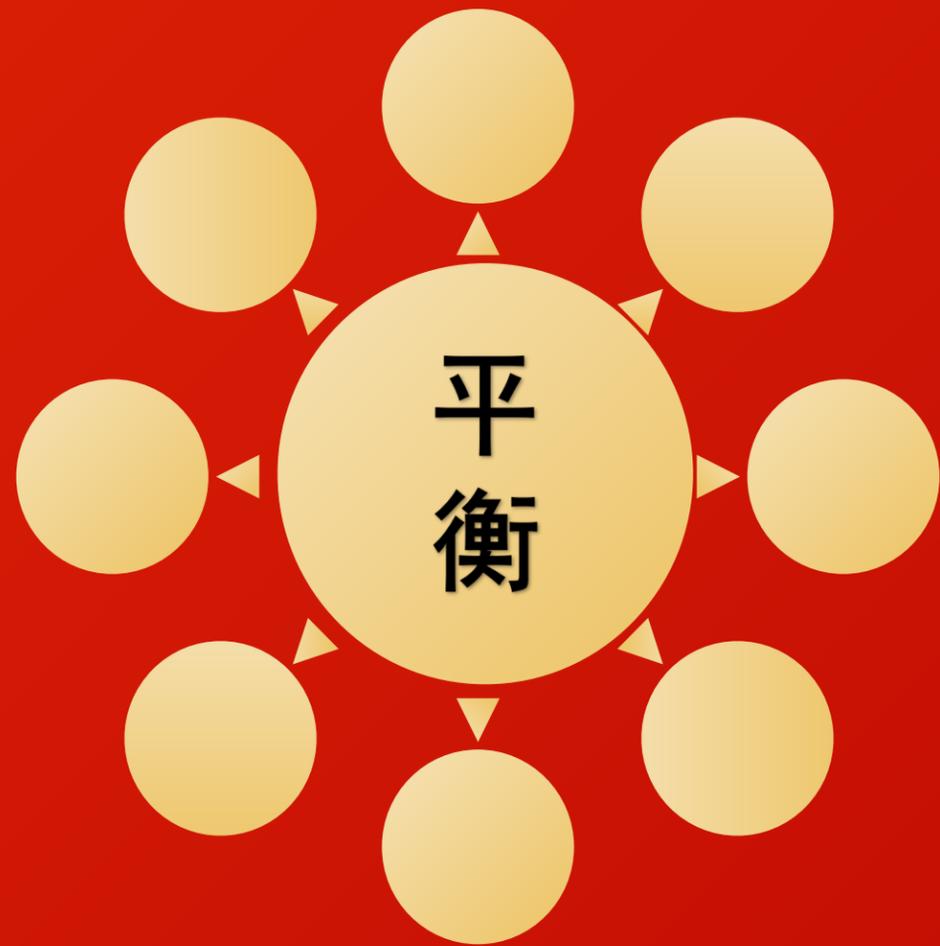
地方收入109000万元，上划中央收入60670万元，上划省级收入14630万元；返还性收入6721万元，上级补助收入301822万元，政府性基金预算调入40000万元，国有资本经营预算调入27098万元，收回财政扣款及专债利息8756万元，动用预算稳定调节基金68558万元，上年滚存结余32360万元，2023年，全县一般公共财政预算财力预计为594315万元

2

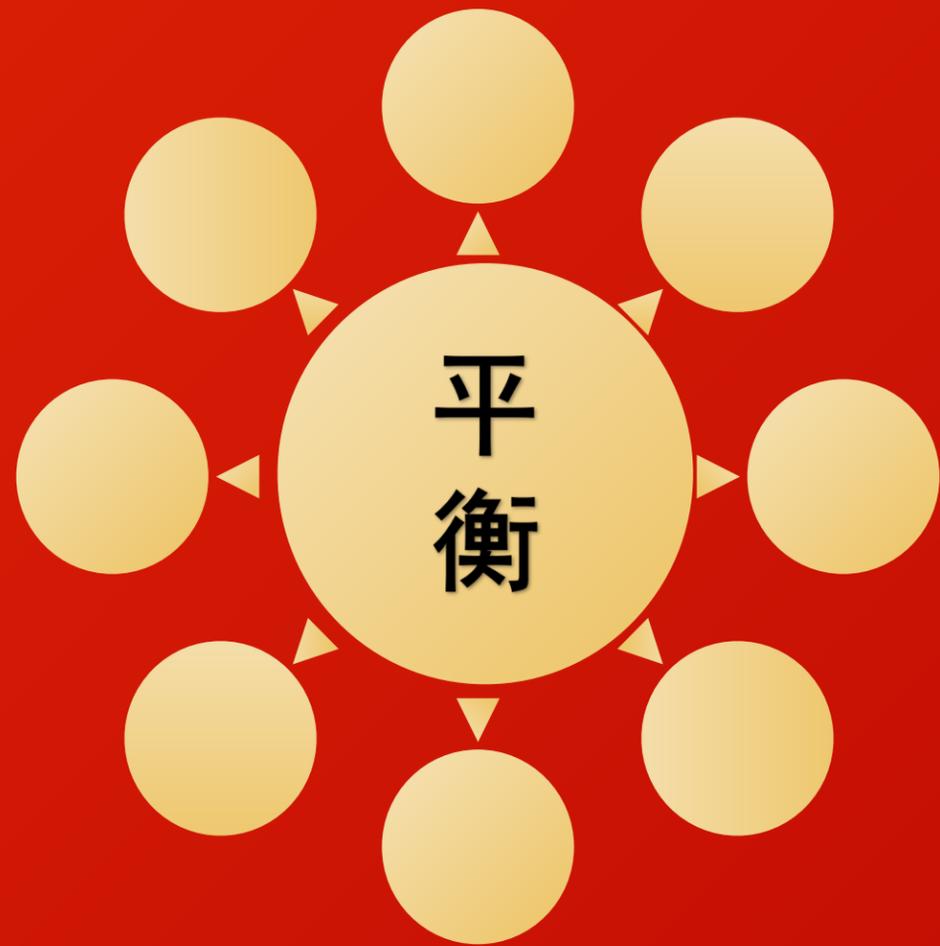
一般公共财政预算拟安排支出472538万元，其中县本级预算资金290463万元，上级专项资金149715万元，上年结转资金32360万元；安排预算稳定调节基金84460万元，上解支出4989万元，支出合计561987万元；全年收支相抵，滚存结余32328万元，全部结转下年支出

县本级一般公共预算支出按功能分类科目

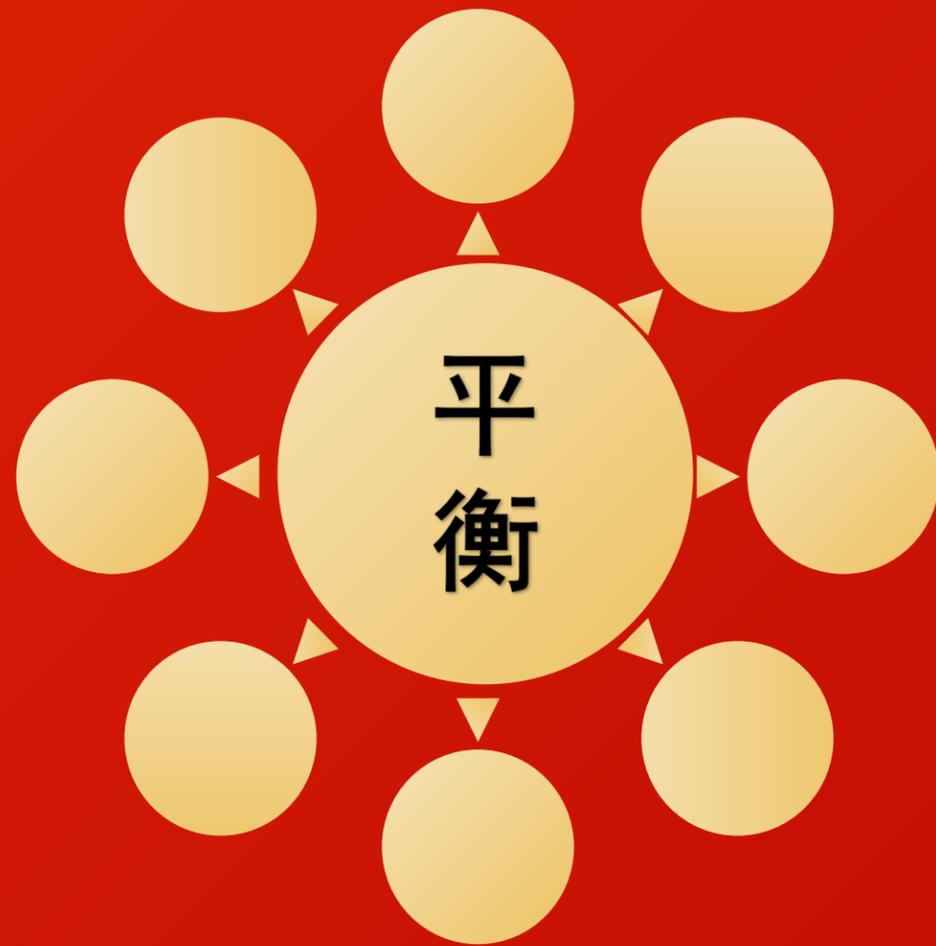
支出项目	金额 (万元)	支出项目	金额 (万元)	支出项目	金额 (万元)	支出项目	金额 (万元)
一般公共服务	34915	文化旅游体育与传媒	2308	农林水	47156	自然资源海洋气象	2091
国防	200	社会保障和就业	25842	交通运输	5903	灾害防治及应急管理	4515
公共安全	10766	卫生健康	12910	资源勘探信息	10584	预备费	2500
教育	72452	节能环保	4984	商业服务业	445	其他支出	29760
科学技术	4854	城乡社区	8871	金融	93	债务还本付息	9350



2023年，政府性基金预算拟安排131500万元。具体为：国有土地使用权出让收入（支出）130000万元，其中用于还本付息的土地出让支出46200万元，土地储备专项债券还本支出8800万元，土地使用权出让支出35000万元，调出至一般公共预算40000万元；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）500万元



2023年，国有资本经营预算拟安排27098万元。其中国有资本经营预算收入计划为：利润收入125万元，砂石收入20000万元，其他国有资本经营收入6973万元；国有资本经营预算支出计划为：调出至一般公共预算27098万元



2023年，社会保险基金预算拟安排：县本级社会保险基金预计收入64103万元，上年滚存结余56488万元，收入合计120591万元；本级社会保险基金预计支出合计47911万元；收支相抵，预计当年滚存结余72680万元



2023年财政工作打算

叁

2023年财政工作打算

收入

多措并举
增收入

支出

从严从紧
控支出

风险

科学合理
防风险

发展

解放思想
谋发展

平衡

精打细算
保平衡

绩效

求真务实
重绩效

叁 多措并举增收入

增收入

大力培植财源，规范发展总部经济，不断创优营商环境助推园区实体经济提质增效，提升收入质量

增收入

积极谋项目、引项目、推项目，向上争取发展、建设类资金和上级转移支付资金，拓宽财力来源渠道

增收入

持续盘活国有“三资”，全面清查各类国有资产资源，规范管理，促进保值增值

叁

从严从紧控支出

控支出

坚持厉行节约，
强化党政机关带头过
“紧日子”、“苦日
子”思想，进一步压
减非刚性支出

控支出

优化支出结构，
优先保障“三保”支
出，从源头上把有限
的财政资源统筹好、
配置好，集中财力办
大事、保重点

控支出

强化预算约束，
坚持先预算后支出，
严格执行人大批准的
预算，严禁无预算超
预算支出

防债务风险，坚决守住三条红线，稳妥有序化解存量债务，推进平台公司改革转型，力争全口径债务下降，确保隐性债务只减不增，确保融资成本下降

防债务风险

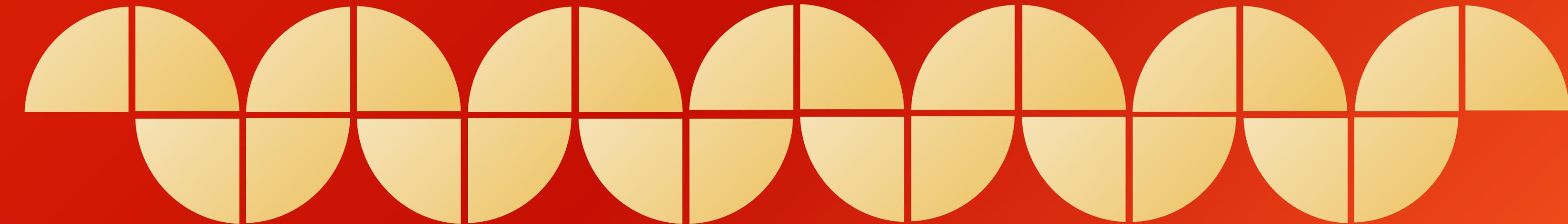
防支出风险，强化库款管理，根据库款实际情况，分轻重缓急，把好支出节奏，确保库款满足“三保”、政府重大事项等必保支出，通过合理调度和提前预测，确保月均库款系数在0.3至0.8区间

防支出风险

叁

解放思想谋发展

牢固树立“企业强、茶陵兴”的意识，加快招大引强、招新引优，全面落实各项税惠政策助企减负纾困



把握优势基础，充分利用好本土砂石、矿产和林业资源，积极探索谋划发展新机，开辟新兴税源

多渠道筹措资金，完善公共基础设施，加快重点项目建设，精心打造宜居宜业美丽茶陵

叁 精打细算保平衡

1

财政支出必须坚持有保有压，突出“三保”支出，先保工资，再保运转和基本民生

2

建立结转结余资金定期清理回收机制，继续加大盘活财政存量资金，全面清理部门结转结余资金，实行财政预算跨年度平衡

3

统筹安排收回项目资金，必要时将一年以上的结转结余资金一律收回，需在以后年度继续实施的项目，应按程序重新申请和安排

叁

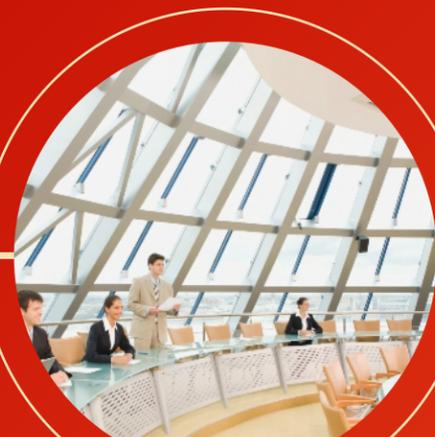
求真务实重绩效



加强绩效目标管理，将预算绩效目标管理前移至预算编制审核关口，推动重大项目的事前绩效评估



提升绩效监控质效，加强预算执行监督，推动绩效目标如期实现



扩大绩效评价范围，在全面实施绩效自评的基础上，财政重点绩效评价范围持续扩面增量



强化评价结果运用，加强绩效信息公开，促进绩效评价结果与预算安排有机结合



2023年财政预算（草案）表

2023年一般公共预算收入预算（草案）表

单位：万元

收入项目	2022年收入预算数	2022年收入完成数	2023年收入预算数	比上年完成数增减额	比上年完成数增减%
财政总收入	178600	170632	184300	13668	8%
其中：税收收入	154500	145748	157500	11752	8%
非税收入	24100	24884	26800	1916	8%
税收收入占财政总收入的比重	86.5%	85.4%	85.5%		
一、地方收入	96700	100896	109000	8104	8%
（一）税收收入	72600	76012	82100	6088	8%
（二）非税收入	24100	24884	26900	2016	8%
地方税收收入占地方的比重%	75.07%	75.33%	75.3%		
二、上划中央收入	65210	56190	60670	4480	8%
三、上划省级收入	16690	13545	14630	1085	8%
附：税务部门征收	157500	148054	160000	11946	8%
财政部门征收	21100	22578	24300	1722	8%

2023年一般公共预算支出预算（草案）表

单位：万元

支出项目	2023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	34915	913	153	35981
2、国防支出	200	13		213
3、公共安全支出	10766	1983	5731	18480
4、教育支出	72452	21516		93968
5、科学技术支出	4854	556		5410
6、文化旅游体育与传媒支出	2308	1361		3669
7、社会保障和就业支出	25842	18022	841	44705
8、卫生健康支出	12910	28957	763	42630
9、节能环保支出	4948	5079	2561	12588
10、城乡社区支出	8871	224	2110	11205
11、农林水支出	47156	50657	12591	110404
12、交通运输支出	5903	9031	6993	21927
13、资源勘探工业信息等支出	10584	759		11343
14、商业服务业等支出	445	1288		1733
15、金融支出	93	56		149
16、自然资源海洋气象等支出	2091	618		2709
17、住房保障支出		4485	617	5102
18、粮油物资储备支出		3487		3487
19、灾害防治及应急管理支出	4515	710		5225
20、预备费	2500			2500
21、其他支出	29760			29760
22、债务还本付息支出	9350			9350
一般公共预算支出合计	290463	149715	32360	472538

2023年茶陵县政府性基金预算收支（草案）表

单位：万元

收 入			支 出		
项 目	2022年预算数	2023年预算数	项 目	2022年预算数	2023年预算数
			一、城乡社区支出	131500	131500
1、国有土地使用权出让收入	130000	130000	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	130000	130000
其中：用于还本付息的土地出让收入	40000	46200	其中：平台公司隐形债务还本付息支出	40000	46200
2、城市基础设施配套费收入	1000	1000	土地储备专项债券还本支出		8800
3、污水处理费收入	500	500	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	1000
			3、污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	500	500
收入预算总计	131500	131500	支出预算总计	131500	131500

2023年茶陵县国有资本经营预算收支（草案）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	2023年预算数	科目代码	预算科目（支出项目名称）	2023年预算数
	一、本年收入	27098		一、本年支出	27098
1030601	利润收入	125	22399	1、茶陵县洣水文化旅游集团有限公司	90
1030602	国有股股利、股息			2、茶陵县洣水投资发展集团有限公司	26883
1030603	国有产权转让收入			3、茶陵县龙下灌区管理局	125
1030604	清算收入				
1030698	其他国有资本经营收入	26973			
	收入预算总计	27098		支出预算总计	27098

2023年社会保险基金预算（草案）表

单位：万元

项 目	合计	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	工伤保险基金	失业保险基金
一、收入	64103	23496	40607		
其中：1、保险费收入	29379	9703	19676		
2、财政补贴收入	33708	13617	20091		
3、利息收入	181	141	40		
4、委托投资收益					
5、其他收入	16	16			
6、转移收入	819	19	800		
7、省级					
8、中央					
二、支出	47911	13722	34189		
其中：1、社会保险待遇支出	46103	13714	32389		
2、其他支出					
3、转移支出	1808	8	1800		
4、中央					
5、省级					
三、本年收支结余	16192	9774	6418		
四、年末滚存结余	72680	60064	12616		