

茶陵县 2023 年度政府预算公开

第一部分 茶陵县 2022 年财政预算执行情况与 2023 年财政预算草案的报告

第二部分 2023 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 2023 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 2023 年政府预算公开表格：

(1) 茶陵县 2023 年一般公共预算收入表

(2) 茶陵县 2023 年一般公共预算支出表

(3) 茶陵县 2023 年一般公共预算本级支出表(功能分类)

(4) 茶陵县 2023 年一般公共预算本级基本支出表(政府经济分类)

(5) 茶陵县 2023 年一般预算税收返还和转移支付预算表

(6) 茶陵县 2023 年专项转移支付预算分地区表

(7) 茶陵县 2023 年一般公共预算收支平衡表

(8) 茶陵县 2023 年政府性基金收入表

(9) 茶陵县 2023 年政府性基金支出表

(10) 茶陵县 2023 年政府性基金本级收支总表

(11) 茶陵县 2023 年政府性基金转移支付预算分项目表

(12) 茶陵县 2023 年政府性基金转移支付预算分地区表

(13) 茶陵县 2023 年国有资本经营收支总表

(14) 茶陵县 2023 年国有资本经营收入表

(15) 茶陵县 2023 年国有资本经营支出表

(16) 茶陵县 2023 年社会保险基金收支总表

(17) 茶陵县 2023 年社会保险基金收入表

(18) 茶陵县 2023 年社会保险基金支出表

(19) 茶陵县 2023 年 “三公” 经费预算情况表

(20) 茶陵县 2022 年政府一般债务限额和余额情况表

(21) 茶陵县 2022 年政府专项债务限额和余额情况表

(22) 茶陵县 2023 年上级提前下达专项转移支付明细表

(23) 茶陵县 2023 年本级财政扶贫资金安排情况表

茶陵县 2022 年财政预算执行情况及 2023 年财政预算（草案）的报告

——2023 年 2 月 9 日在茶陵县第十八届人民代表大会第三次会议上

茶陵县财政局 谭吉红

各位代表：

受县人民政府委托，向大会报告 2022 年财政预算执行情况，提出 2023 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、2022 年财政预算执行情况

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。

（一）一般公共财政预算执行情况

2022 年，完成地方财政收入 100896 万元，占年度计划 100400 万元的 100.5%，比上年 89536 万元增加 11360 万元，增长 12.7%，其中：地方税收收入完成 76012 万元，占年度

计划 75600 万元的 100.5%，比上年 67168 万元增加 8844 万元，增长 13.2%，非税收入完成 24884 万元，占年度计划 24800 万元的 100.3%，比上年 22368 万元增加 2516 万元，增长 11.3%，地方税收占比为 75.3%，比上年增加 0.3 个百分点。

县第十八届人大第二次会议批准 2022 年一般公共财政预算支出 259922 万元，县第十八届人大常委会第九次会议批准追加支出 81791 万元，加上上年结转 46900 万元、上级专项追加 34355 万元以及上级专项转移支付 139947 万元，全年一般公共财政预算支出组成指标为 562915 万元，比上年 558500 万元增加 4415 万元，增长 0.7%。全年一般公共财政预算实际支出 497640 万元，比上年支出 457700 万元净增 39940 万元，增长 8.7%。

2022 年一般公共预算收支平衡情况是：地方收入 100896 万元，上级补助收入 313266 万元（其中返还性收入 6721 万元，一般性转移支付收入 272190 万元，专项转移支付收入 34355 万元），地方政府债券转贷收入 58142 万元（其中世行贷款和新增债券收入 22380 万元，置换债券收入 35762 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；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。

（二）政府性基金预算执行情况

2022 年，政府性基金预算收入完成 233834 万元，其中县本级收入 127706 万元（国有土地使用权出让收入 126084 万元，城市基础设施配套费收入 795 万元，污水处理费收入 827 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；全年支出 220409 万元，上解支出 74 万元，调出至一般公共财政预算 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。

（三）国有资本经营预算执行情况

2022 年，县本级国有资本经营预算收入完成 34110 万元（龙下灌区 125 万元，林权收入 20885 万元，砂石收入 9000 万元，青年电站资本金 4100 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；支出 401 万元，调出至一般公共财政预算 33719 万元，收支相抵，滚存结余 36 万元，全部结转下年支出。

（四）社会保险基金预算执行情况

2022 年，社会保险基金预算收入完成 54565 万元，比上年 51397 万元增加 3168 万元，增长 6.2%；社会保险基金支出 44371 万元，比上年 41120 万元增加 3251 万元，增长 7.9%。社会保险基金预算收支平衡情况是：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；社会保险基金支出 44371 万元，收支相抵，滚存结余 56488 万元。（以上数据不含已由省统筹的企业养老保险、市统筹的工伤保险、城镇职工医疗保险和城乡居民医疗保险数据。滚存结余包含城乡居民养老保险个人账户上解到省厅资金 38312 万元。）

（五）2022 年财政运行主要特点

1. 财税收入稳步增长。开展了财源建设“十大”专项行动，取得积极成效，地方财政收入首破 10 亿元大关，南五县排名第二，综合治税工作荣获全省通报表彰、财源建设奖励 1000 万元、有色金属资源综合循环利用产业奖励 300 万元。一是“三资”盘活成效明显。归集盘活国有资产 52 处，价值 9.04 亿元，向社会处置国有资产 2.69 亿元；盘活土地 62 宗，实现土地出让收入 12.61 亿元；盘活财政存量资金 1.14 亿元。二是支柱产业初步形成。自 2019 年以来我县一直将建筑业作为重要支柱产业进行打造，建筑业税收从 2018 年的 1.62 亿元增长到 2022 年的 2.8 亿元，年纳税 100 万元以上的建筑企业有 44 家。三是争资引项取得新绩。争取上级补助收入 31.33 亿元；争取专项债券资金 9.48 亿元，全市排名第一。四是砂石经营再上台阶。将全县砂石矿产资源授权给县属国有企业统一经营管理，实现砂石销售收入 9000 万元，较去年增长 3300 万元，实现税收 1500 万元。

2. 财政支出保障重点。一是优先保“三保”。“三保”支出完成 34.89 亿元，占一般公共财政预算支出的 70.11%，其中保

基本民生支出 18.8 亿元，保工资支出 13.1 亿元，保运转支出 2.99 亿元。二是全力保底线。投入 2600 万元财政资金用于疫情防控，安排 6.52 亿元用于隐性债务还本付息，教育、农林水、科技、人均公共服务等重点领域支出均较上年有所提升。三是积极保“振兴”。统筹整合涉农资金 2.14 亿元用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，较去年增加 3000 万元。

3.债务风险绿色可控。切实强化“红线”意识和“底线”思维，坚决遏制隐性债务增量，积极稳妥化解存量债务，连续几年完成或超额完成年度债务化解计划，风险总体可控。2022 年，我县新增政府债务 11.43 亿元，化解隐性债务 5.63 亿元、关注类债务 0.99 亿元、经营性债务 2.61 亿元，按财政部口径初步测算债务率为 118.6%，属绿色地区。一至三季度在市债务化解攻坚战考核中获奖金 100 万元。

4.深化改革降本增效。一是推进国企重组整合。将 3 个平台公司重组为 2 个国有企业集团，总体人员减少 9 人，每年可降低人力成本约 100 万元，国有企业资产总规模增加到 190 亿元，新增融资成本均控制在 7% 以下。二是用好“金融活水”。对全县各商业银行的税收、存贷比、融资成本和存款利率等进行综合考核，财政专户活期存款年利率由 0.35% 提高到 1.15%，增加利息收入 1059.1 万元；将超过 6% 的融资利率降低至 5.86% 左右，每年可直接减少利息支出 310.72 万元。

5.财政管理日趋完善。全面优化政府采购领域营商环境，

2022 年共完成采购项目 165 个，预算金额 3.19 亿元，节约资金 2197 万元，节约率 6.9%；严把工程预算评审关，共完成预算评审项目 226 个，送审金额 9.47 亿元，审减金额 1.11 亿元，审减率 11.72%；通过国库集中支付规范全县各单位经济业务 104 笔，规范金额 2568.7 万元；通过“一卡通”系统集中发放惠民惠农补贴项目 100 项，涉及资金 3.32 亿元，惠及群众 13.79 万人次；切实贯彻“花钱必问效，无效必问责”的理念，组织全县 86 个一级预算单位开展预算目标申报和监控工作，扎实推进预算绩效监督“四评”工作，强化绩效评价结果运用，对高标准农田建设、库区移民后扶项目等不同领域的 11 个重点项目评价结果为“中”的调减预算资金 40 万元。

二、2023 年财政预算草案

2023 年财政形势依然错综复杂，机遇和挑战并存。疫情和产业转型对企业经营带来的冲击影响短时间内难以完全消除，房地产和土地市场仍然处于深度调整，各类减收因素叠加影响仍然存在，财政运行仍然面临较大压力。

2023 年财政预算编制指导思想是：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。

按照上述指导思想,2023年,财政预算管理的基本原则:一是量入为出,量力而行。坚持量入为出原则,深化零基预算改革,健全完善能增能减、有保有压的预算分配机制,合理安排支出预算规模。坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序,坚决兜牢“三保”底线。党政机关厉行勤俭节约,严控一般性支出,努力降低行政运行成本。突出重点,优先保障县委县政府确定的大事要事。二是科学精准,强化执行。预算编制保持与国民经济和社会发展规划相一致,与单位履行行政职能及事业发展计划相协调,与县级财力相匹配。完善预算支出标准体系,将支出标准作为预算编制的基本依据。强化部门主体责任,盘活存量资金,加大统筹力度,加快预算执行进度。三是规范透明,注重绩效。加大预算公开力度,进一步推进单位预算公开,增强财政资金分配透明度,深化部门预算绩效管理改革,加强绩效评价结果运用。

按照上述指导思想和基本原则,2023年,深化收入全口径管理,将各部门取得的各类收入纳入部门或单位预算;全面梳理、压减、整合现有专项资金;进一步加大结转结余资金清理回收力度;完善罚没财物处置协调机制;全面清查和盘活各单位及乡镇(街道)拥有、管控的实物、现金、债权、股权、特许经营权、未来收益权等国有资产、资源、资金。

2023年全县财政预算拟安排如下:

（一）一般公共财政预算

1.地方收入目标。2023年，全县地方收入目标为109000万元，比上年收入完成数100896万元增加8104万元，增长8%，其中地方税收收入82100万元，比上年完成数76012万元增加6088万元，增长8%；非税收入26900万元，比上年完成数24884万元增加2016万元，增长8%；地方税收收入占地方收入的比重为75.3%。（附表一）

2.全县财力测算。根据一般公共财政预算收入计划测算，2023年全县一般公共财政预算收入按8%增长预计达184300万元，其中地方收入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。

3.2023年预算收支情况。2023年，一般公共财政预算拟安排支出472538万元（附表二），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。

4.一般公共财政预算支出对比。2023年，县本级一般公

共财政预算拟安排支出 290463 万元，比上年安排数 259922 万元增加 30541 万元，增长 11.7%。其中：安排人员经费 140567 万元，占年度公共财政总预算的 48.4%，比上年 138396 万元增加 2171 万元，增长 0.76%；安排公用经费 17638 万元，占年度公共财政总预算的 6.07%，比上年 18578 万元减少 940 万元，减少 5.06%；安排项目经费 132258 万元，占年度公共财政总预算的 45.53%，比上年 102947 万元增加 29311 万元，增长 28.5%。按功能科目分类如下：

（1）一般公共服务支出 34915 万元，比上年年初预算（下同）增加 2218 万元。主要包括：人员工资 16871 万元，养老保险 2168 万元，医疗保险 1176 万元，基础绩效奖 8241 万元，公务交通补贴 2140 万元，公务费 1757 万元等。

（2）国防支出 200 万元，比上年增加 15 万元。主要包括：民兵训练费 50 万元，兵役征集 60.5 万元，民兵组织工作经费 35.5 万元，工作经费 20 万元等。

（3）公共安全支出 10766 万元，比上年增加 767 万元。主要包括：公安民警加班补贴和执勤津贴 579 万元，禁毒专项经费 100 万元，交通协管员经费 480 万元，办案经费补助 150 万元，“雪亮工程”建设项目资金 500 万元，辅警人员经费 1944 万元等。

（4）教育支出 72452 万元，比上年增加 3580 万元。主要包括：教育费附加安排的支出 3800 万元，预留教育系统基础绩效奖 5200 万元，名师带名徒系列教研活动费 100 万

元，县城及农村中小学保安配备经费 707 万元，向民办学校购买学位经费 505 万元，教师培训经费 516 万元，罗霄山片区农村学校人才津贴 233 万元，班主任津贴 500 万元，乡镇工作临时性补贴 505 万元等。

(5) 科学技术支出 4854 万元，比上年增加 128 万元。主要包括：科技专项 4755 万元等。

(6) 文化旅游体育与传媒支出 2308 万元，比上年增加 78 万元。

(7) 社会保障和就业支出 25842 万元，比上年增加 1258 万元。主要包括：丧葬费和一次性抚恤金 1000 万元，机关事业单位退休人员退休费 13026 万元，民政专项 2872 万元等。

(8) 卫生健康支出 12910 万元，比上年增加 851 万元。主要包括：疫情防控专项 1000 万元、城乡救助 1120 万元等。

(9) 节能环保支出 4948 万元，比上年减少 138 万元。主要包括：环境治理及污水处理经费 1850 万元，垃圾场运营经费 744 万元，环境污染应急能力建设和应急处理经费 210 万元，森林防灭火专项经费 200 万元等。

(10) 城乡社区支出 8871 万元，比上年增加 157 万元。主要包括：路灯电费及维护费 650 万元，城市基础设施建设经费 2000 万元，城区绿化维护费 550 万元等。

(11) 农林水支出 47156 万元，比上年增加 14283 万元。主要包括：农村饮水安全工程维修养护资金 300 万元，农村

基础设施经费 500 万元，乡（镇）、村转移支付补助 8000 万元，洮水水库移民后期发展基金 600 万元，巩固脱贫攻坚衔接乡村振兴专项 1258 万元，兑现乡镇税收分成 25000 万元等。

（12）交通运输支出 5903 万元，比上年增加 1229 万元。主要包括：城乡客运一体化专项 1300 万元，国省干线公路养护 600 万元，农村公路养护专项 725 万元，危桥改造 200 万元等。

（13）资源勘探信息等支出 10584 万元，比上年增加 3936 万元。主要包括：支持中小企业发展和管理 1000 万元，兑现园区体制结算资金 9000 万元等。

（14）商业服务业等支出 445 万元，比上年减少 10 万元，主要是项目减少和压减业务性专项经费。

（15）金融支出 93 万元，比上年增加 6 万元，主要是人员经费增加 10 万元。

（16）自然资源海洋气象等支出 2091 万元，比上年增加 255 万元。主要包括：矿山环境及地质灾害治理资金 200 万元，国土收入征收考核经费 400 万元，田长制经费 50 万元，气象局区域自动站经费 25 万元等。

（17）灾害防治及应急管理支出 4515 万元，比上年增加 1147 万元。主要包括：煤矿关闭退出奖补资金 2700 万元，安全生产、抗震减灾、应急救援 145 万元等。

（18）预备费 2500 万元，与上年持平。

（19）债务还本付息支出 9350 万元，比上年减少 5087

万元。主要包括：政府债务付息 9346 万元。

（20）其他支出 29760 万元，比上年增加 5868 万元。主要包括：公务员工资滚动晋级资金 1000 万元，争资立项前期工作经费 1000 万元，非税收入安排的支出 8000 万元等。

（二）政府性基金预算

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，调出至一般公共财政预算 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。（附表三）

（三）国有资本经营预算

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：调出至一般公共财政预算 27098 万元。

（附表四）

（四）社会保险基金预算

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。（附表五）

三、2023年财政工作打算

2023年是贯彻党的二十大精神开局之年，财政工作将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕中央、省市决策部署，坚持稳字当头、稳中求进，统筹发展和安全，全力维护县域经济健康平稳运行。

（一）多措并举增收入。一是大力培植财源，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；二是积极谋项目、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；三是持续盘活国有“三资”，全面清查各类国有资产资源，规范管理，促进保值增值。

（二）从严从紧控支出。一是坚持厉行节约，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；二是优化支出结构，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；三是强化预算约束，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。

（三）科学合理防风险。一是防债务风险，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；二是防支出风险，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。

(四)解放思想谋发展。一是把握优势基础，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；二是牢固树立“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；三是多渠道筹措资金，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。

(五)精打细算保平衡。为确保年度预算综合平衡，有的放矢。一是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；二是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；三是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。

(六)求真务实重绩效。扎实开展“绩效管理提升年”行动，全面提升财治理效能。一是加强绩效目标管理，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；二是提升绩效监控质效，加强预算执行监督，推动绩效目标如期实现；三是扩大绩效评价范围，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；四是强化评价结果运用，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。

各位代表，昂首迈步从头越，砥砺奋进新征程。做好2023年财政工作责任重大、任务艰巨，我们将更加紧密团结在以习近平同志为核心的党中央周围，在县委的正确领导和县人大、县政协的监督和支持下，认真贯彻落实党的二十大精神，踔厉奋发、勇毅前行，干在实处、走在前列，为我县聚力打造“三个高地”，加快建设“一心四区”和现代化新茶陵展现新担当新作为！

第二部分

2023 年茶陵县财政预算转移支付情况说明

2023 年预计一般性转移支付补助收入 268322 万元，其中：均衡性转移支付收入 83290 万元；县级基本财力保障机制奖补资金收入 21769 万元；结算补助收入 2799 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 3267 万元；重点生态功能区转移支付收入 5616 万元；固定数额补助收入 13211 万元；革命老区转移支付收入 2658 万元；贫困地区转移支付收入 10501 万元；公共安全共同财政事权转移支付收入 1905 万元；教育共同财政事权转移支付收入 22151 万元；科学技术共同财政事权转移支付收入 74 万元；文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 1141 万元；社会保障与就业共同财政事权转移支付收入 26634 万元；卫生健康共同财政事权转移支付收入 36250 万元；节能环保共同财政事权转移支付收入 344 万元；农林水共同财政事权转移支付收入 29042 万元；交通运输共同财政事权转移支付收入 6087 万元；住房保障共同财政事权转移支付收入 501 万元；粮油物资储备共同财政事权转移支付收入 202 万元；其他一般性转移支付收入 245 万元。专项转移支付收入 33500 万元，其中：一般公共服务 898 万元；国防 12 万元；

公共安全 78 万元；教育 735 万元；科学技术 536 万元；文化旅游体育与传媒 220 万元；社会保障和就业 389 万元；卫生健康 701 万元；节能环保 4735 万元；城乡社区 224 万元；农林水 14618 万元；交通运输 3413 万元；资源勘探信息等 789 万元；商业服务业 747 万元；金融 65 万元；自然资源海洋气象等 623 万元；住房保障 3985 万元；粮油物资储备 21 万元；灾害防治及应急管理 711 万元。预计一般性转移支付收入中 103877 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 1285.4 万元，上级提前下达一般性转移支付(含财力性收入)161147 万元。政府性基金中上级转移支付提前下达 1149.68 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: 2022 年, 政府债务总限额 56.15 亿元, 其中一般债务限额 28.2 亿元(含外贷限额 0.305 亿元), 专项债务限额 27.95 亿元。截止 2022 年底, 地方政府债务余额 56.03 亿元, 其中一般债务余额 28.08 亿元, 专项债务余额 27.95 亿元。本年发行一般债券 1.95 亿元, 专项债券 9.48 亿元, 再融资债券 3.58 亿元。偿还地方政府债券本金 3.58 亿元, 其中一般债券 3.58 亿元, 专项债务 0 元; 支付地方政府债券利息 1.69 亿元, 其中一般债券利息 0.91 亿元, 专项债券利息 0.78 亿元。

(二) 本级新增地方政府债券资金使用情况: 2022 年省财政厅下达茶陵地方政府新增债券金额共 114300 万元。2022 年一般债券 19500 万元安排使用情况如下: (1) 1767 万元用于农村公路项目; (2) 300 万用于炎帝路改造样板街项目; (3) 250 万元用于交通街改造样板街项目; (4) 254 万元用于规划展览馆建设项目; (5) 129 万元用于交通街雨污分流项目; (6) 500 万元用于垃圾场整改工程二项目; (7) 1500 万元用于乡村振兴农村基础设施建设; (8) 4040 万元用于教育基础设施建设; (9) 2915 万元用于茶陵县贫困村基础设施综合建设项目; (10) 300 万元用于茶陵县东阳公园护坡项目; (11) 110 万元用于茶陵县工业品市场智慧用

电项目；（12）358 万元用于茶陵县高考考点双电源配置工程项目；（13）480 万元用于茶陵县雨污水管网、污水管网普查及 GIS 系统平台建设；（14）1000 万元用于贫困村基础设施综合建设项目资金；（15）130 万元用于 2020 年高标准农田水毁项目资金；（16）300 万元用于汉背公租房建设项目；（17）3050 万元世行贷款项目资金；（18）2117 万元用于小水库除险加固项目；

2022 年专项债券 94800 万元安排使用情况如下：（1）39500 万元用于茶陵县云阳山 5A 级国家景区提质改造项目；（2）6900 万元用于茶陵县老旧小区基础设施配套改造项目；（3）5200 万元用于茶陵县南宋古城旅游风貌提质项目。（4）11000 万元用于茶陵经济开发区服装服饰产业园及基础配套实施项目。（5）10000 万元用于茶陵县城市智慧停车场项目。（6）22200 万元用于茶陵县湘赣边冷链及现代化智慧物流园项目。2023 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：偿还地方政府债券本金 3.58 亿元，其中一般债券 3.58 亿元，专项债务 0 元；支付地方政府债券利息 1.69 亿元，其中一般债券利息 0.91 亿元，专项债券利息 0.78 亿元。2023 年初预算安排还本付息资金 18975.59 万元，其中：一般债务还本付息 9346.32 万元，专项债务还本付息 9629.27 万元。

第四部分

预算绩效管理工作开展情况

一、2022年工作开展情况

(一)制度建设逐步完善。为加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，今年我县重新出台了《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》，针对我县绩效管理改革新阶段新形势新情况，提出了一系列新思路新举措。我局重新修订了《茶陵县预算绩效管理工作规程》，明确各单位工作重点及所承担的具体工作职责，规范了绩效目标管理、绩效监控、绩效评价及结果运用等一系列工作流程。

(二)绩效管理有序铺开。一是组织预算单位开展了2021年度部门整体绩效自评和项目绩效自评，要求各预算单位对去年预算执行情况进行认真分析和自我评价，绩效管理股仔细审核预算单位的自评报告后形成抽查报告；二是指导和帮助全县部门单位在一体化系统填写2022年部门整体绩效申报表和本级项目支出绩效目标表，并逐步完成审核。三是要求各单位对年初纳入绩效目标的项目进行自行监控，动态掌握项目绩效目标实现程度、资金支出进度和项目实施进程。县财政对部门单位预算执行过程中存在的突出问题，及时告知其进行纠偏和调整，保证财政资金安全、规范和有效使用。四是继续稳步开展统筹涉农整合资金绩效管理。五是首次将政府专项债项目纳入绩效管理范畴，按照“做好事前绩效评估、做细绩效目标管理、做实绩效运行监控、做足评

价结果运用”的工作思路，开展了专项债绩效管理工作。全面审核 2022 年新增专项债项目的事前绩效评估报告和绩效目标表，开展了绩效监控工作并形成财政绩效监控报告，及时掌握专项债项目实施情况和资金使用情况，对项目实施和资金管理提出意见和建议。

（三）绩效评价稳步推进。一是在单位自评的基础上，择优选择第三方机构，成立了由财政局和第三方机构组成的绩效评价小组。挑选了高标准农田建设、库区移民后扶项目、农村宅基地确权登记等不同领域的 11 个项目开展财政重点绩效评价，涉及财政资金 2.18 亿元；二是协同金融债务股开展农业保险绩效评价工作；三是组织项目单位对 2021 年专项债项目开展绩效自评工作，四是为把好财政资金使用的第一道关口，选取 2023 年政府专项债储备项目开展事前绩效评估，涉及项目 23 个。四是不断加强绩效评价结果运用，完成上一年度的绩效评价整改工作，并扎实开展本年度的绩效评价整改工作。五是继续高质量推进人大“四评”工作，充分发挥财审联动、人大监督的职能，增强了预算单位主动接受人大监督的意识，提升了绩效管理工作质量，提高了财政资金使用绩效。

（四）培训和宣传工作扎实开展。今年 3 月，我局进行了岗位调整，岗位调整后，第一时间认真研读中央、省、市及县下发的工作文件，积极参加省市组织的绩效管理工作的培训，相互借鉴工作经验，切实增强了绩效工作人员的业务水平。同时为保证绩效管理工作扎实有效开展，9 月份聘请

了湖南省会计领军人才，中国税务师行业高端人才王威然教授对全县县直机关单位和乡镇的 100 多名财务人员进行了绩效管理业务培训，为推进全县的预算绩效管理工作提供了基础。

为强化各部门各单位对预算绩效管理的认识，进一步促进树立绩效意识，绩效管理股先后在财政局门户网站上发表工作动态十余篇，营造了良好的宣传氛围。通过加大宣传力度，进一步加深了各预算单位对开展预算绩效管理工作重要性的认识，有效强化了预算单位的绩效管理理念，对全面建成“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系起到很好的助推作用。

二、下年度工作计划

我县绩效管理工作的下年度计划如下：

(一) 做优预算绩效目标管理。结合预算管理一体化系统，将绩效目标管理纳入项目和部门整体预算编制的申报过程，通过指标评价体系的设立，提高财政资金使用的透明度，优化财政资金的使用效率，为财政合理安排预算和外部有效监督提供重要的参考依据。持续探索推进事前绩效评估工作，前移绩效管理关口，严格按照“无绩效不预算”原则，对新增重大支出的政策和项目开展事前绩效评估工作。

(二) 做实预算绩效支出评价。一是积极组织预算单位开展绩效自评工作。所有预算单位应于 4 月中旬完成上年度县级财政支出、部门整体支出和专项债支出的绩效自评工作。二是财政重点绩效评价提质增效。充分发挥人大“四评”

的监督作用，结合“四评”工作要求，优先选择涉及民生、社会公众普遍关心、具有较大社会影响的项目，选取1-2个预算部门的整体支出开展重点绩效评价。组织由财政部门、预算单位和第三方专家对重点评价项目进行绩效评价指标设立，并制定评价实施方案开展重点评价。按照绩效评价工作实施步骤，采取单位自评、财政核查、专业中介机构量化评价的方式开展重点评价。充分发挥财审联动、人大监督的职能，积极推动评议结果与政府绩效考核挂钩，扩大成果运用，增强监督的约束性、激励性，推动全县预算绩效管理工作迈上新台阶。

（三）做细预算绩效运行监控。对2023年纳入绩效目标管理的项目的预算执行过程开展绩效运行监控。通过建立事中绩效运行跟踪监督机制，进一步增强支出责任和效率意识，积极构建贯穿预算编制、执行、监督全过程的预算绩效管理体制，提高财政资金使用绩效和科学化精细化管理水平。

（四）做深其他几点工作：一是要继续加强预算绩效管宣传。要充分利用政府门户网站等多种方式，加强预算绩效管的宣传力度，倡导预算绩效管理理念，进一步提高各预算部门单位对预算绩效管理的思想认识，有效引导各方面了解支持预算绩效管理、监督绩效结果应用，共同营造“讲绩效、重绩效、用绩效”的良好社会氛围。二是提高内部管理水平。加强学习培训，打好全面推行预算单位绩效管理的工作基础。采取“走出去和引进来”相结合的方式，在加强与其他

先进市县的交流，提高我局业务指导水平的同时，聘请专家学者面向全县预算单位举办专题培训班，提高预算单位自行开展绩效管理的工作能力，进一步改进工作方式，提升工作水平和工作效率。三是规范操作流程。进一步梳理财政预算绩效管理规程，建立健全相关管理制度，明晰预算绩效审核、抽查和评价等业务流程，促进预算绩效管理规范化、科学化和精细化。四是逐步推进绩效评价信息公开。逐步扩大绩效目标、绩效报告、评价结果等信息向社会公开的范围，主动接受社会监督。

2023年是开启中国式现代化新征程、实施“十四五”规划承上启下的关键一年。我们将自觉同党中央保持高度一致，坚决贯彻国家、省市县的工作部署，自觉接受人大监督，全面加强财政绩效管理，把预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用落到实处，确保花钱必问效、无效必问责。

第五部分

2023 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：2023 年我县“三公”经费预算 2901 万元，比 2022 年预算减少 364 万元，下降 11.15%。其中：因公出国（境）费用 0 万元；公务接待费 1370 万元比上年减少 169 万元，下降 10.98%，公务用车购置及运行维护费 1531 万元，比上年减少 170 万元，下降 9.99%。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 1419

万元，同比减少 282 万元，下降 16.57%；公务用车购置费为 112 万元，同比增长 100%，主要是交警大队、市场监督管理局、妇幼等部门需要购置业务用车。

第六部分

茶陵县 2023 年政府预算公开表格

(1) 茶陵县 2023 年一般公共预算收入表

(2) 茶陵县 2023 年一般公共预算支出表

(3) 茶陵县 2023 年一般公共预算本级支出表(功能分类)

(4) 茶陵县 2023 年一般公共预算本级基本支出表(政府经济分类)

(5) 茶陵县 2023 年一般预算税收返还和转移支付预算表

(6) 茶陵县 2023 年专项转移支付预算分地区表

(7) 茶陵县 2023 年一般公共预算收支平衡表

(8) 茶陵县 2023 年政府性基金收入表

(9) 茶陵县 2023 年政府性基金支出表

(10) 茶陵县 2023 年政府性基金本级收支总表

(11) 茶陵县 2023 年政府性基金转移支付预算分项目表

(12) 茶陵县 2023 年政府性基金转移支付预算分地区表

(13) 茶陵县 2023 年国有资本经营收支总表

(14) 茶陵县 2023 年国有资本经营收入表

(15) 茶陵县 2023 年国有资本经营支出表

(16) 茶陵县 2023 年社会保险基金收支总表

(17) 茶陵县 2023 年社会保险基金收入表

(18) 茶陵县 2023 年社会保险基金支出表

(19) 茶陵县 2023 年 “三公” 经费预算情况表

(20) 茶陵县 2022 年政府一般债务限额和余额情况表

(21) 茶陵县 2022 年政府专项债务限额和余额情况表

(22) 茶陵县 2023 年上级提前下达专项转移支付明细表

(23) 茶陵县 2023 年本级财政扶贫资金安排情况表

茶陵县2023年一般公共预算收入表

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	82200	6188	8%
1、增值税(37.5%部分)	38745	35947	38834	2887	8%
2、企业所得税(28%部分)	5320	3360	3630	270	8%
3、个人所得税(28%部分)	1070	1210	1307	97	8%
4、资源税(75%部分)	240	177	193	16	9%
5、城市维护建设税	3750	2943	3179	236	8%
6、房产税	1080	859	928	69	8%
7、印花税	950	1096	1184	88	8%
8、城镇土地使用税(70%部分)	1270	1022	1104	82	8%
9、土地增值税	3480	4025	4348	323	8%
10、车船使用和牌照税	1800	1572	1781	209	8%
11、耕地占用税	5080	12314	13303	989	8%
12、契税	8000	9376	10129	753	8%
13、烟叶税	1740	2032	2195	163	8%
14、环境保护税	75	79	85	6	7%
(二) 非税收入	24100	24884	26800	1916	8%
1、专项收入	7830	5938	6840	902	15%
教育费附加收入	3000	2306	2413	107	5%
地方教育附加收入	2065	1538	1663	125	8%
残疾人就业保障金收入	315	305	400	95	31%
森林植被恢复费	1500	900	1500	600	67%
水利建设专项收入	800	789	714	-75	-10%
其他专项收入	150	100	150	50	

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%
2、行政事业性收费收入	4400	4200	3500	-700	-17%
3、罚没收入	5140	5100	5500	400	8%
4、国有资源(资产)有偿使用收入	5190	8736	9460	724	8%
5、国有资本经营收入					
6、其他收入	1540	910	1500	590	65%
二、上划中央收入	65210	56190	60670	4480	8%
1、增值税(50%部分)	51520	46397	50098	3701	8%
2、企业所得税(60%部分)	11400	7200	7773	573	8%
3、个人所得税(60%部分)	2290	2593	2799	206	8%
三、上划省级收入	16690	13545	14630	1085	8%
1、增值税(12.5%部分)	13300	11055	11942	887	8%
2、企业所得税(12%部分)	2280	1440	1557	117	8%
3、个人所得税(12%部分)	459	519	562	43	8%
4、资源税(25%部分)	79	59	63	4	7%
5、城镇土地使用税(30%部分)	540	438	470	32	7%
6、环境保护税(31%部分)	32	34	36	2	7%
附：税务部门征收	157500	148054	160000	11946	8%
财政部门征收	21100	22578	24300	1722	8%
财政部门征收	157500	148054	160000	11946	8%

附件2

茶陵县2023年一般公共财政支出预算表

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
一般公共财政预算支出合计	290463	149715	32360	472538

附件3

茶陵县2023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	290463
201			一般公共服务支出	34915
201	01		人大事务	957
201	01	01	行政运行	759
201	01	04	人大会议	65
201	01	08	代表工作	133
201	01	99	其他人大事务支出	0
201	02		政协事务	752
201	02	01	行政运行	670
201	02	02	一般行政管理事务	27
201	02	04	政协会议	55
201	03		政府办公厅（室）及相关机构事务	9956
201	03	01	行政运行	8728
201	03	02	一般行政管理事务	
201	03	50	事业运行	691
201	03	06	政务公开审批	315
201	03	08	信访事务	221
201	04		发展与改革事务	473
201	04	01	行政运行	436
201	04	02	一般行政管理事务	37
201	05		统计事务	815
201	05	01	行政运行	460
201	05	04	信息事务	335
201	05	05	专项统计业务	
201	05	07	专项普查活动	20
201	06		财政事务	2535
201	06	01	行政运行	2175
201	06	02	一般行政管理事务	

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
201	06	07	信息化建设	180
201	06	08	财政委托业务支出	180
201	07		税收事务	4200
201	07	02	一般行政管理事务	4200
201	08		审计事务	636
201	08	01	行政运行	456
201	08	04	审计业务	180
201	11		纪检监察事务	1478
201	11	01	行政运行	1072
201	11	02	一般行政管理事务	
201	11	05	驻派派出机构	
201	11	06	巡视工作	324
201	11	99	其他纪检监察事务	81
201	13		商贸事务	515
201	13	01	行政运行	465
201	13	08	招商引资	50
201	25		港澳台事务	63
201	25	01	行政运行	63
201	26		档案事务	254
201	26	01	行政运行	254
201	28		民主党派及工商联事务	66
201	28	01	行政运行	66
201	29		群众团体事务	447
201	29	01	行政运行	424
201	29	06	工会事务	20
201	29	99	其他群众团体事务支出	3
201	31		党委办公厅（室）及相关机构事务	856
201	31	01	行政运行	787
201	31	50	事业运行	69
201	32		组织事务	1010
201	32	01	行政运行	561

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
201	32	04	公务员事务	80
201	32	99	其他组织事务支出	369
201	33		宣传事务	489
201	33	01	行政运行	254
201	33	04	宣传管理	235
201	34		统战事务	183
201	34	01	行政运行	183
201	36		其他共产党事务支出	1459
201	36	01	行政运行	710
201	36	50	事业运行	748
201	38		市场监督管理事务	2964
201	38	01	行政运行	2411
201	38	10	质量基础	220
201	38	99	其他市场监督管理事务	20
201	38	50	事业运行	293
201	38	16	食品安全监管	20
201	99		其他一般公共服务支出	4808
201	99	99	其他一般公共服务支出	4808
203			国防支出	200
203	01		军费	22
203	01	01	现役部队	22
203	06		国防动员	158
203	06	01	兵役征集	63
203	06	99	其他国防动员支出	10
203	06	07	民兵	86
203	99		其他国防支出	20
203	99	99	其他国防支出	20
204			公共安全支出	10766
204	01		武装警察	34
204	01	01	武装警察部队	34
204	02		公安	10041

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
204	02	01	行政运行	8389
204	02	02	一般行政管理事务	187
204	02	19	信息化建设	54
204	02	20	执法办案	350
204	02	50	事业运行	561
204	02	99	其他公安支出	500
204	06		司法	571
204	06	01	行政运行	373
204	06	02	一般行政管理事务	115
204	06	05	普法宣传	50
204	06	99	其他司法支出	16
204	06	07	公共法律服务	16
204	99		其他公共安全支出	120
204	99	99	其他公共安全支出	120
205			教育支出	72452
205	01		教育管理事务	1133
205	01	01	行政运行	1133
205	02		普通教育	65377
205	02	01	学前教育	561
205	02	02	小学教育	26558
205	02	03	初中教育	17755
205	02	04	高中教育	8105
205	02	99	其他普通教育支出	12398
205	03		职业教育	1393
205	03	02	中等职业教育	1393
205	07		特殊学校教育	284
205	07	01	特殊学校教育	284
205	09		教育费附加安排的支出	150
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	150
205	99		其他教育支出	3800
205	99	99	其他教育支出	3800

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
205	08		进修及培训	316
205	08	02	干部教育	316
206			科学技术支出	4854
206	07		科学技术普及	99
206	07	01	机构运行	58
206	07	99	其他科学技术普及	41
206	99		其他科学技术支出	4755
206	99	99	其他科学技术支出	4755
207			文化旅游体育与传媒支出	2308
207	01		文化	1676
207	01	01	行政运行	797
207	01	04	图书馆	94
207	01	05	文化展示及纪念机构	38
207	01	07	艺术表演团体	221
207	01	09	群众文化	102
207	01	12	文化和旅游市场管理	192
207	01	99	其他文化支出	233
207	08		广播电视	510
207	08	01	行政运行	510
207	06		新闻出版电影	122
207	06	07	电影	122
208			社会保障和就业支出	25842
208	01		人力资源和社会保障管理事务	1222
208	01	01	行政运行	1220
208	01	02	一般行政管理事务	2
208	02		民政管理事务	1291
208	02	01	行政运行	475
208	02	99	其他民政管理事务支出	816
208	05		行政事业单位养老支出	16138
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	2112
208	05	07	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	13026
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	1000
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	04	社会保险补贴	200
208	08		抚恤	600
208	08	01	死亡抚恤	433
208	08	05	义务兵优待	167
208	09		退役安置	586
208	09	01	退役士兵安置	93
208	09	05	军队转业干部安置	180
208	09	99	其他退役安置支出	313
208	10		社会福利	1741
208	10	02	老年福利	880
208	10	05	社会福利事业单位	440
208	10	06	养老服务	421
208	11		残疾人事业	786
208	11	01	行政运行	345
208	11	04	残疾人康复	100
208	11	05	残疾人就业和扶贫	30
208	11	07	残疾人生活和护理补贴	311
208	16		红十字会事业	51
208	16	01	行政运行	39
208	16	02	一般行政管理事务	12
208	25		其他生活救助	10
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	2392
208	26	01	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	652
208	26	02	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	1740

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
208	28		退役军人管理事务	645
208	28	99	行政运行	97
208	28	01	其他退役军人事务管理支出	548
210			卫生健康支出	12910
210	01		卫生健康管理事务	813
210	01	01	行政运行	762
210	01	99	其他医疗卫生和计划生育管理事务支出	51
210	07	99	其他计划生育事务支出	
210	99	01	其他医疗卫生和计划生育支出	
210	02		公立医院	614
210	02	99	其他公立医院支出	614
210	03		基层医疗卫生机构	4563
210	03	02	乡镇卫生院	3996
210	03	99	其他基层医疗卫生机构支出	567
210	04		公共卫生	2014
210	04	01	疾病预防控制机构	375
210	04	02	卫生监督机构	213
210	04	08	基本公共卫生服务	1165
210	04	09	重大卫生公共服务	72
210	04	99	其他公共卫生支出	189
210	07		计划生育事务	1429
210	07	17	计划生育服务	284
210	07	99	其他计划生育事务支出	1145
210	12		财政对基本医疗保险基金的补助	1433
210	12	99	财政对其他基本医疗保险基金的补助	156
210	12	02	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	1277
210	13		医疗救助	1120
210	13	01	城乡医疗救助	1120
210	15		医疗保障管理事务	670
210	15	01	行政运行	386
210	15	99	其他医疗保障管理事务支出	284

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
210	16		老龄卫生健康事务	255
210	16	01	老龄卫生健康事务	255
211			节能环保支出	4948
211	01		环境保护管理事务	395
211	01	01	行政运行	395
211	04		自然生态保护	4553
211	04	99	其他自然生态保护支出	4553
212			城乡社区支出	8871
212	01		城乡社区管理事务	5376
212	01	01	行政运行	3109
212	01	02	一般行政管理事务	2268
212	03		城乡社区公共设施	2910
212	03	99	其他城乡社区公共设施支出	2910
212	05		城乡社区环境卫生	585
212	05	01	城乡社区环境卫生	585
212	12		其他城乡社区支出	
212	12	99	其他城乡社区支出	
213			农林水支出	47156
213	01		农业和农村	4519
213	01	01	行政运行	2140
213	01	04	事业运行（机关）	1879
213	01	99	其他农业农村支出	500
213	02		林业和草原	3856
213	02	01	行政运行	1562
213	02	02	一般行政管理事务	70
213	02	04	林业事业机构	2219
213	02	99	其他林业支出	5
213	02	21	产业化管理	
213	03		水利	3647
213	03	01	行政运行	985
213	03	21	大中型水库移民后期扶持专项支出	1156

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
213	03	99	其他水利支出	1506
213	05		扶贫	1438
213	05	01	行政运行	186
213	05	99	其他扶贫支出	1252
213	07		农村综合改革	33173
213	07	05	对村民委员会和村党支部的补助	33173
213	08		普惠金融发展支出	523
213	08	03	农业保险保费补贴	473
213	08	04	创业担保贷款贴息	50
214			交通运输支出	5903
214	01		公路水路运输	5903
214	01	01	行政运行	2838
214	01	02	一般行政管理事务	1540
214	01	06	公路养护	1525
215			资源勘探工业信息等支出	10584
215	05		工业和信息产业监管	584
215	05	01	行政运行	384
215	05	99	其他工业和信息产业监管支出	200
215	08		支持中小企业发展和管理支出	10000
215	08	01	行政运行	1000
215	08	99	其他资源勘探工业信息等支出	9000
216			商业服务业等支出	445
216	02	01	行政运行	150
216	02	02	一般行政管理事务	36
216	06	01	行政运行	258
217			金融支出	93
217	01	01	行政运行	93
220			自然资源海洋气象等支出	2091
220	01		自然资源事务	1995
220	01	01	行政运行	1248
220	01	02	一般行政管理事务	747

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
220	05		气象服务	96
220	05	09	气象服务	96
224			灾害防治及应急管理支出	4515
224	01		应急管理事务	687
224	01	01	行政运行	404
224	01	06	安全生产监管	200
224	01	02	一般行政管理事务	83
224	02		消防事务	1098
224	02	01	行政运行	695
224	02	04	消防应急救援	403
224	04		矿山安全	2700
224	04	99	其他煤矿安全支出	2700
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	29760
229	02		年初预留	29760
229	02	01	年初预留	29760
231			债务还本支出	3
231	03		地方政府一般债务还本支出	3
231	03	01	地方政府一般债券还本支出	3
231	03	99	地方政府其它一般债务还本支出	
232			债务付息支出	9346
232	03		地方政府一般债务付息支出	9346
232	03	01	地方政府一般债券付息支出	9346
232	03	99	地方政府其他一般债务付息支出	

附件4

茶陵县2023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	158205
501	机关工资福利支出	44622
50101	工资奖金津补贴	31352
50102	社会保障缴费	8653
50103	住房公积金	3518
50199	其他工资福利支出	1099
502	机关商品和服务支出	14144
50201	办公经费	3650
50202	会议费	86
50203	培训费	30
50204	专用材料购置费	62
50205	委托业务费	200
50206	公务接待费	1385
50207	因公出国境费	22
50208	公务用车运行维护费	1530
50209	维修（护）费	180
50299	其他商品和服务支出	6999
505	对事业单位经常性补助	68849
50501	工资福利支出	64756
50502	商品和服务支出	4092
509	对个人和家庭的补助	17590
50901	社会福利和救助	2002
50902	助学金	198
50905	离退休费	13286
50999	其他对个人和家庭补助	2104
514	预备费及预留	13000
51402	预留	13000

附件5

茶陵县2023年一般预算税收返还和转移支付预算表

单位：万元

项 目	2023年 预算数
一、税收返还等返还性收入	6,721
1、增值税税收返还收入	3,076
2、消费税税收返还收入	3
3、所得税基数返还收入	1,401
4、成品油价格和税费改革税收返还收入	1,036
5、其他税收返还	1,205
二、一般性转移支付收入	268,322
均衡性转移支付收入	83,290
县级基本财力保障机制奖补资金收入	21,769
结算补助收入	2,799
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	3,267
重点生态功能区转移支付收入	5,616
固定数额补助收入	13,211
革命老区转移支付收入	2,658
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	10,501
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	—

项 目	2023年 预算数
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	1,905
教育共同财政事权转移支付收入	22,151
科学技术共同财政事权转移支付收入	74
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	1,141
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	26,634
卫生健康共同财政事权转移支付收入	36,250
节能环保共同财政事权转移支付收入	344
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	29,042
交通运输共同财政事权转移支付收入	6,087
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	501
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入	202
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	
其他一般性转移支付收入	245

附件6

茶陵县2023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	33,500
合 计	33,500

附件7

茶陵县2023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	109000	本级支出合计	472538
转移性收入	308543	转移性支出	4989
上级补助收入	308543	上解支出	4989
返还性收入	6721	体制上解支出	
所得税基数返还收入	1401	专项上解支出	4989
成品油税费改革税收返还收入	1036		
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			
其他返还性收入	1205		
一般性转移支付收入	268322		
体制补助收入	83290		
均衡性转移支付收入	21769		
县级基本财力保障机制奖补资金收入			
结算补助收入	2799		
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	3267		
重点生态功能区转移支付收入	5616		
固定数额补助收入	13211		
革命老区转移支付收入	2658		
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	10501		
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	1905		

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	22151		
科学技术共同财政事权转移支付收入	74		
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	1141		
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	26634		
卫生健康共同财政事权转移支付收入	36250		
节能环保共同财政事权转移支付收入	344		
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	29042		
交通运输共同财政事权转移支付收入	6087		
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	501		
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入	202		
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入			
其他一般性转移支付收入	245		
专项转移支付收入	33500		
一般公共服务	898		
外交			
国防	12		
公共安全	78		
教育	735		
科学技术	536		
文化旅游体育与传媒	220		
社会保障和就业	389		
卫生健康	701		
节能环保	4735		

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
城乡社区	224		
农林水	14618		
交通运输	3413		
资源勘探信息等	789		
商业服务业等	747		
金融	65		
自然资源海洋气象等	623		
住房保障	3985		
粮油物资储备	21		
灾害防治及应急管理	711		
其他收入			
上年结余收入	32360		
调入资金	75854	调出资金	
从政府性基金预算调入	40000	年终结余	32328
从国有资本经营预算调入	27098	地方政府一般债务还本支出	
从其他资金调入	8756	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	84460
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	68558		
收入总计	594315	支出总计	594315

茶陵县2023年政府性基金收入表

单位：万元

项 目	2023年预算数
1、国有土地使用权出让收入	130000
2、城市基础设施配套费收入	1000
3、污水处理费收入	500
4、平台公司用于还本付息的土地出让收入	
本级收入合计	131500
政府性基金上级专项转移支付收入	2899
上年结余收入	10351
收入总计	144750

附件9

茶陵县2023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	29
国家电影事业发展专项资金安排的支出	29
其他国家电影事业发展专项资金支出	29
旅游发展基金支出	
地方旅游开发项目补助	
二、社会保障和就业支出	2816
大中型水库移民后期扶持基金支出	2814
移民补助	1765
基础设施建设和经济发展	1049
小型水库移民扶助基金安排的支出	2
基础设施建设和经济发展	2
三、城乡社区支出	88311
国有土地使用权出让收入安排的支出	86811
征地和拆迁补偿支出	10000
土地开发支出	
城市建设支出	6800
农村基础设施建设支出	6700
补助被征地农民支出	20000
棚户区改造支出	
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	43311
污水处理费收入安排的支出	500
其他污水处理费安排的支出	500
城市基础设施配套费安排的支出	1000
其他城市基础设施配套费安排的支出	1000
四、农林水支出	
大中型水库库区基金安排的支出	
基础设施建设和经济发展	
五、其他支出	736
彩票发行销售机构业务费安排的支出	10
福利彩票销售机构的业务费支出	10
彩票公益金安排的支出	726

项 目	预算数
用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	726
六、债务付息支出	7763
地方政府专项债务付息支出	7763
国有土地使用权出让金债务付息支出	7763
七、抗疫特别国债安排的支出	
抗疫特别国债安排的支出	
支出合计	99655
转移性支出	45095
政府性基金上解支出	80
调出资金	40000
年终结余(转)	5015
支出总计	144750
其中本级支出	131500

附件10

茶陵县2023年政府性基金收支预算总表

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
政府性基金收入总计	131500	131500	政府性基金支出总计	131500	131500

附件11

茶陵县2023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	1
207	07		国家电影事业发展专项资金安排的支出	1
207	07	99	其他国家电影事业发展专项资金安排的支出	1
208			社会保障和就业支出	2,149
208	22		大中型水库移民后期扶持基金支出	2,149
208	22	01	移民补助	1,020
208	22	02	基础设施建设和经济发展	1,129
208	23		小型水库移民后期扶持基金安排的支出	0
208	23	02	基础设施建设和经济发展	
212			城乡社区支出	0
212	08		国有土地使用权出让收入安排的支出	
212	08	99	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	
229			其他支出	749
229	08		彩票发行机构业务费安排的支出	17
229	08	04	福利彩票销售机构的业务费支出	17
229	60		彩票公益金安排的支出	732
229	60	02	用于社会福利的彩票公益金支出	472
229	60	03	用于体育事业的彩票公益金支出	103
229	60	04	用于教育事业的彩票公益金支出	21
229	60	06	用于残疾人事业的彩票公益金支出	37
229	60	13	用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	99
			合计	2,899

附件12

茶陵县2023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	2,899
合计	2,899

附件13

茶陵县2023年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	2022年预算数	2023年预算数	科目代码	预算科目(支出项目名称)	2022年预算数	2023年预算数
	一、本年收入	20815	27098		一、本年支出	20815	27098
1030601	利润收入	125	125	22399	1、茶陵县洣水文化旅游集团有限公司	90	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	20600	26883
1030603	国有产权转让收入				3、茶陵县洣水产业投资发展有限公司		
1030604	清算收入				4、茶陵县自来水公司		
1030698	其他国有资本经营收入	20690	26973		5、茶陵县云阳国有林场		
					6、茶陵县龙下灌区管理局	125	125
					7、茶陵县粮油购销公司		
					二、转移性支出		
	二、上年结余	32	36		三、结余	32	36
收入预算总计		20847	27134	支出预算总计		20847	27134

附件14

茶陵县2023年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	2023年预算数
		一、本年收入	27098
1030601	利润收入	利润收入	125
1030602	股利、股息收入	国有股股利、股息	
1030603	产权转让收入	国有产权转让收入	
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	26973
		二、上年结余	36
收入预算总计			27134

附件15

茶陵县2023年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）	2023年预算数
2239999	其他国有资本经营预算支出	一、本年支出	27098
2239999	其他国有资本经营预算支出	1、茶陵县洣水文化旅游集团有限公司	90
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	26883
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	
2239999	其他国有资本经营预算支出	4、茶陵县自来水公司	
2239999	其他国有资本经营预算支出	5、茶陵县云阳国有林场	
2239999	其他国有资本经营预算支出	6、茶陵县龙下灌区管理局	125
2239999	其他国有资本经营预算支出	7、茶陵县粮油购销公司	
2239999	其他国有资本经营预算支出	二、上年结转支出	
		三、结余	36
支出预算总计			27134

茶陵县2023年社会保险基金预算收支总表

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	0	0
四、年末滚存结余	72680	60064	12616		

茶陵县2023年社会保险基金预算收支总表

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、上年结余收入	56488	50290	6198		
二、本年收入	64103	23496	40607		
其中:1. 社会保险费收入	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. 转移收入	819	19	800		
6. 其他收入	16	16			
7. 中央调剂资金收入（省级专用）					
8. 中央调剂基金收入（中央专用）					
三、收入合计	120591	73786	46805		

茶陵县2023年社会保险基金预算支出表

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
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. 中央调剂基金支出（中央专用）					
5. 中央调剂资金支出（省级专用）					

附件19

茶陵县2023年“三公”经费预算情况表

单位：万元

项目	预算情况		
	2022年预算数	2023年预算数	增（减）%
三公经费支出总计	3265	2901	-11.15%
1、公务接待费	1539	1370	-10.98%
2、公务用车购置及运行维护费	1701	1531	-9.99%
3、因公出国（境）费用	25	0	-100.00%

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：2023年我县“三公”经费预算2901万元，比2022年预算减少364万元，下降11.15%。其中：因公出国（境）费用0万元；公务接待费1370万元比上年减少169万元，下降10.98%，公务用车购置及运行维护费1531万元，比上年减少170万元，下降9.99%。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282万元，下降16.57%；公务用车购置费为112万元。

附件20

茶陵县2022年政府一般债务限额和余额情况表

单位:万元

项目	合计	一般债务				
		小计	一般债券	向外国政府借款	向国际组织借款	其他一般债务
上年末地方政府债务余额	258,468	258,468	258,468	0	0	0
本年地方政府债务余额限额(预算数)						
本年地方政府债务(转贷)收入	58,153	58,153	52,212	0	5,941	0
本年地方政府债务还本支出	35,765	35,765	35,765	0	0	0
本年采用其他方式化解的债务本金	0	0	0	0	0	0
年末地方政府债务余额	280,856	280,856	274,915	0	5,941	0

附件21

茶陵县2022年政府专项债务限额和余额情况表

单位:万元

项目	合计	专项债务		
		小计	专项债券	其他专项债务
上年末地方政府债务余额	184,692	184,692	184,692	0
本年地方政府债务余额限额(预算数)				
本年地方政府债务(转贷)收入	94,800	94,800	94,800	0
本年地方政府债务还本支出	0	0	0	0
本年采用其他方式化解的债务本金	0	0	0	0
年末地方政府债务余额	279,492	279,492	279,492	0

2023年茶陵县上级提前下达专项转移支付明细

单位：万元

指标名称	金额
2023年普惠金融发展专项资金提前下达	328.00
提前下达2023年第一批中央自然灾害防治体系建设补助资金	378.00
提前下达2023年部分单位专项经费	20.00
提前下达2023年部分单位专项经费：2023年宗教教职员困难补助经费	0.40
提前下达2023年省级市场监督管理专项资金	7.00
提前下达2023年省级金融发展专项资金	45.00
提前下达2023年第二批基础教育发展专项（中小学幼儿园校车奖补）资金	87.00
提前下达2023年第三批基础教育发展专项（中职教育发展）资金	12.00
提前下达2023年第四批基础教育发展专项（乡镇标准化寄宿制学校建设）资金	123.00
提前下达2023年第一批基础教育发展专项资金	20.00
提前下达2023年第三批教育综合发展专项（教育信息化）资金	32.00
提前下达2023年重大传染病防控项目经费	218.00
提前下达2023年全省公安派出所专项经费	10.00
提前下达2023年宗教重点工作补助经费	5.00
合 计	1,285.40

附件23

2023年茶陵县本级巩固脱贫衔接乡村振兴专项安排情况表

单位：万元

序号	项目名称	金额	备注
1	楠竹低改支出（专项）	100.00	
2	油茶开发专项支出（专项）	500.00	
3	茶叶产业发展资金	200.00	
4	黄牛产业资金	100.00	
5	茶陵“三宝”产业发展项目	200.00	
6	脐橙产业发展项目	50.00	
7	健康扶贫资金	0.00	
8	扶贫车间场地补贴	0.00	
9	特殊群体收看有线电视政府补贴	87.00	
10	社会扶贫联盟工作经费	21.87	
合 计		1258.87	