

茶陵县 2024 年度政府预算公开

第一部分 茶陵县 2023 年财政预算执行情况与 2024 年
财政预算草案的报告

第二部分 2024 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 2024 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 2024 年政府预算公开表格：

（1）茶陵县 2024 年一般公共预算收入表

（2）茶陵县 2024 年一般公共预算支出表

（3）茶陵县 2024 年一般公共预算本级支出表(功能分类)

（4）茶陵县 2024 年一般公共预算本级基本支出表（政
府经济分类）

(5) 茶陵县 2024 年一般预算税收返还和转移支付预算
表

(6) 茶陵县 2024 年专项转移支付预算分地区表

(7) 茶陵县 2024 年一般公共预算收支平衡表

(8) 茶陵县 2024 年政府性基金收入表

(9) 茶陵县 2024 年政府性基金支出表

(10) 茶陵县 2024 年政府性基金本级收支总表

(11) 茶陵县 2024 年政府性基金转移支付预算分项目
表

(12) 茶陵县 2024 年政府性基金转移支付预算分地区
表

(13) 茶陵县 2024 年国有资本经营收支总表

(14) 茶陵县 2024 年国有资本经营收入表

(15) 茶陵县 2024 年国有资本经营支出表

(16) 茶陵县 2024 年社会保险基金收支总表

(17) 茶陵县 2024 年社会保险基金收入表

(18) 茶陵县 2024 年社会保险基金支出表

(19) 茶陵县 2024 年“三公”经费预算情况表

(20) 茶陵县 2023 年政府一般债务限额和余额情况表

(21) 茶陵县 2023 年政府专项债务限额和余额情况表

(22) 茶陵县 2024 年上级提前下达专项转移支付明细
表

(23) 茶陵县 2024 年本级财政扶贫资金安排情况表

茶陵县 2023 年财政预算执行情况 及 2024 年财政预算（草案）的报告

—

2024 年 2 月 28 日在茶陵县第十八届人民代表大会第四次会议上

茶陵县财政局局长 谭吉红

各位代表：

根据预算法规定，受县人民政府委托，现报告 2023 年财政预算执行情况，提出 2024 年预算草案，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、2023 年财政预算执行情况

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，是三年新冠疫情防控转段后经济恢复发展的一年。面对复杂严峻的形势和艰巨繁重的改革发展稳定任务，在县委的正确领导和县人大、县政协的监督支持下，全县上下以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，认真落实县委县政府决策部署，努力推动财税收入提质扩量，全县财政运行总体平稳，预算执行总体良好。

（一）一般公共预算执行及平衡情况

2023 年地方收入完成 107,385 万元，率先完成市调度计划数，增长 6.4%，其中地方税收收入完成 81,249 万元，增长 6.8%，南五县排名第二，地方税收比重为 75.7%，南五县排名第一。

县第十八届人大第三次会议批准 2023 年一般公共预算

支出为 290,464 万元，县第十八届人大常委会第十七次会议批准追加支出预算 59,438 万元，加上上年结转 36,471 万元、上级专项追加 28,566 万元及上级专项转移支付 113,671 万元，全年公共财政预算支出组成指标为 528,610 万元，比上年 560,780 万元减少 32,170 万元，下降 5.7%。全年一般公共预算实际支出 430,906 万元比上年支出 497,641 万元减少 66,735 万元，下降 13.4%。

2023 年一般公共预算收支平衡情况是：地方收入 107,385 万元，返还性收入 6721 万元，上级补助收入 262,564 万元，政府一般债券收入 10,894 万元，世行贷款资金 4206 万元，政府性基金调入资金 20,000 万元，国有资本经营预算调入资金 31,946 万元，动用预算稳定调节基金 23,883 万元，收回垫付财政扣款 19,732 万元，上年滚存结余 36,471 万元，合计财力为 523,802 万元；全年一般公共预算实际支出 430,906 万元，安排预算稳定调节基金 55,328 万元，上解支出 8215 万元，支出合计 494,449 万元，收支相抵，滚存结余 29,353 万元，全部结转下年支出。

（二）政府性基金预算执行及平衡情况

2023 年政府性基金收入合计完成 270,032 万元，其中：县本级政府性基金收入完成 107,997 万元（其中：国有土地使用权出让收入 106,886 万元，城市基础设施配套费收入 402 万元，污水处理费收入 709 万元）；政府性基金上级补助收入 151,687 万元（其中专项指标 8087 万元，专项债券 143,600 万元）；上年结转结余 10,348 万元。政府性基金实际支出 233,824 万元，上解支出 25 万元，调出至一般公共预算支出

20,000 万元，支出合计 253,849 万元，收支相抵，滚存结余 16,183 万元，全部结转下年支出。

（三）国有资本经营预算执行及平衡情况

2023 年县本级国有资本经营预算收入完成 32,141 万元（其中：特许经营权收入 25,600 万元，砂石收入 5000 万元，平台公司租金收入 559 万元，龙下灌区 130 万元），上级补助收入 9 万元，收入合计 32,150 万元；2023 年国有资本经营预算实际支出 195 万元，调出至一般公共预算支出 31,946 万元，收支相抵，滚存结余 9 万元，全部结转下年支出。

（四）社会保险基金预算执行及平衡情况

2023 年社会保险基金收入完成 61,578 万元，为年度预算 64,103 万元的 96.1%，比上年 55,666 万元增加 5912 万元，增长 10.6%。社会保险基金支出 48,394 万元，为年度预算 47,911 万元的 101%，比上年 45,508 万元增加 2886 万元，增长 6.3%。上年滚存结余 54,773 万元，收支相抵，滚存结余 67,957 万元。

（以上数据不含已由省统筹的企业养老保险、失业保险、工伤保险，市统筹的城镇职工医疗保险和城乡居民医疗保险数据。滚存结余包含有城乡居民养老保险个人账户上解到省厅资金 38312 万元。）

（五）2023 年财政运行主要特点

1、夯实基础增收入。2023 年，我县紧紧围绕财源建设“十大行动”谋篇布局，全力以赴挖潜力、聚财源、促增收，财政收入延续高质高速增长态势，成为我市唯一连续六年实现正增长的县。一是优化机制增动力。成立了由县长任组长，常

务副县长任副组长的财源建设工作小组，出台了《茶陵县2023年财源建设实施方案》《茶陵县总部经济企业规范发展的实施意见》《茶陵县2023年度乡镇（街道、园区）财税收入高质量发展考核办法》《茶陵县2023年国有资产资源资金盘活处置专项行动方案》等，进一步完善工作机制，强化激励约束。二是**转化国资增财力**。化“存量”为“增量”，采用“用、售、租、融”等方式全面盘活处置全县国有“三资”，实现收入225,000万元。以出台房地产市场激励政策、引进产业项目、以商招商，盘活社会资本揭牌土地14宗，价值43,266万元；盘活户外广告和国有水库水资源利用两项特许经营权。三是**强化争资增潜力**。紧盯政策导向，加强对上衔接汇报，协力相关部门争取上级专项资金，将争资引项工作纳入县“三个高地”建设考评。全年争取中央预算内资金9340万元、上级转移支付资金142,237万元、专项债券资金143,600万元。

2、节资增效控支出。当好“铁公鸡”，打好“铁算盘”，过好“紧日子”，将有限的资金用在刀刃上。一是**从严从紧编制预算**。年初按照“能压则压、能减尽减”的原则对业务性专项经费压减10%，在后续预算调整中对非必要、非刚性支出进行清理。二是**严格经费支出管理**。重新修订《茶陵县行政事业单位经费支出管理规定》，严格贯彻落实中央八项规定，加强“三公”经费管理，严控一般性支出；牵头起草并经政府常务会审议通过《牢固树立过“紧日子”思想 进一步加强财政管理》13条刚性措施；通过国库集中支付规范全县各单位经济业务206笔，规范金额3597万元。三是**严管政府投资项**

目。进一步规范政府采购工作程序，严格财政评审行为，做到项目未明确资金来源或资金未达到 80% 以上的坚决不立项、不评审、不开工。全年完成采购项目 198 个，采购预算金额 35,133 万元，实际成交金额 30,856 万元，节约率 12.1%；完成预算评审项目 260 项，送审金额 62,828 万元，审定金额 54,307 万元，审减率 13.6%。

3、兜牢底线防风险。坚决打好打赢防范化解风险阻击战。一是坚持“三保”优先。不折不扣落实落细“三保”优先政策，全年“三保”支出 296,182 万元（保工资 127,521 万元，保运转 16,503 万元，保民生 152,158 万元），占一般公共预算支出的 70.5%。二是防范债务风险。严格实行“631”偿债机制和“一债一策”工作措施，坚持专项债项目“借用管还”全生命周期管理。全年化解隐性债务 56,271 万元，累计化债进度达 50%，拨付隐性债务还本付息 96,532 万元（预算安排 21,832 万元、发行债券置换 74,700 万元），1-12 月新增融资成本为 5.38%。三是加强财会监督。全面贯彻落实省委、省政府出台的《关于进一步加强财会监督工作的实施方案》，抽调精干力量深入各乡镇（街道）、村及相关部门开展涉农资金专项检查，顺利通过了省惠农补贴重点抽查及乡村振兴衔接资金省级复查；配合县人大、县纪委分别开展财政预算执行情况专项检查、“护农 2023”惠农补贴资金驻马江镇末头村检查和“三公”经费收支情况检查，发现问题当场交办，限期整改；严格查处 5 个违反政府采购法的工程及服务采购项目，涉及 21 个行政处罚对象，累计处罚 17.5 万元。

4、科学治理重绩效。坚持守土尽责，将绩效理念融入

到财政管理的全方位、全过程。紧扣“作风建设年”“清廉机关创建”“县人大评议政府”等中心工作，积极推动“绩效管理提升年”行动走深走实。扩大财政重点绩效评价覆盖面，对 2023 年实施的 18 个项目发现和督促的整改问题，共收回项目结余资金 440 余万元。在全市先行出台《茶陵县预算绩效管理指标汇编》，分部门行业梳理 156 个绩效指标模板，为绩效管理工作提供了标准体系支撑。

5、服务大局谋发展。坚决扛牢政治责任，以全县财政运行的“稳”，推动全县高质量发展的“进”。一是**涵养培育优质税源**。不断优化营商环境，规范发展总部经济企业，着力招引优质税源企业、“轻资产”企业落户茶陵，助推重点产业、骨干企业税收贡献稳步提升。我县年纳税 500 万元以上骨干企业 51 家。二是**持续增进民生福祉**。教育、科技、农林水分别支出 99,406 万元、53,834 万元、100,001 万元，完成了上级“只增不减”考核目标。城乡居民养老保险、机关事业单位养老保险和计划生育特别扶助等惠民政策“提标扩面”新增支出 5129 万元。“一卡通”发放惠民惠农补贴项目 126 项，涉及金额 34,836 万元，惠及群众 79.13 万人次。三是**统筹推进城乡建设**。统筹衔接资金和整合涉农资金 20,696 万元用于支持“三农”工作，巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接；安排 5296 万元用于支持环境治理、污水处理、环卫清扫、公厕提质改造等生态文明建设；安排 3400 万元用于支持城区绿化、路灯维护、市政日常维护等城市更新建设；安排应急管理相关经费 3568 万元，为全县安全生产工作提供有力保障。

二、2024 年财政预算草案

2024 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。

2024年财政预算编制指导思想：

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精神，稳中求进、以进促稳、先立后破，以“开源节流、提质增效”为宗旨，厉行节约过“紧日子”，优化支出结构，集中财力办大事，推动经济运行整体好转；着力开展零基预算改革，打破财政支出基数概念和固化格局，不断提升财政资金使用效益；防范化解政府债务风险，夯实“三保”保障能力，确保财政运行平稳有序；着力加强财会监督，严肃财经纪律，加快推进财政高质量发展，全力打造幸福茶陵，为建设现代化新茶陵提供强有力的财政保障。

2024年财政预算编制原则：

（一）精打细算，厉行节约。将政府过“紧日子”作为财政工作的长期指导方针，贯穿经费安排、政府采购、资产管理等各方面。围绕省委、省政府和市委、市政府以及县委、县政府重大决策部署，大力调整优化支出结构，严控一般性支出，压减非刚性、非重点项目支出。强化预算编制审核，结合过“紧日子”情况、审计发现问题整改、绩效评价结果、存量资金统筹等情况，实事求是保障好部门必要支出，在预算执行中原则上不予调整预算。

（二）打破基数，规范标准。以零为基点，打破部门界

限和项目使用限制，立足当前重点改革任务、重点工作目标、重大项目建设，在成本效益分析的基础上，重新评估论证各项支出安排的必要性和紧迫性，支出规模的合理性和科学性，科学设定支出标准，坚决改变预算安排和资金分配的基数依赖，打破支出固化格局。

（三）统筹平衡，保障重点。收入预算安排实事求是、积极稳妥，与经济社会发展状况相适应；支出预算着力优化支出结构，强化资金统筹，集中财力保障县委、县政府确定的大事要事等重点支出。逐项审核部门年度各项支出预算，统筹收入、综合平衡后核定当年财政拨款。

（四）加强监督，提高效益。全面实施财会监督，推进预算和绩效管理深度融合，实行预算编制、执行和监督全过程绩效管理，强化事前绩效评估，增强项目立项和预算安排的科学性；加强绩效运行监控和评价结果运用，着力提高财政资源配置效率和使用效益。

（五）坚守底线，防范风险。把防风险摆在更加突出的位置，统筹考虑当前和长远，避免过高承诺，形成稳定合理社会预期。聚焦应对重大挑战、抵御重大风险、加强中长期支出责任管理，牢牢守住不发生系统性风险的底线，维护社会长治久安。

2024 年全县财政预算拟作如下安排：

（一）一般公共预算收支安排

（1）地方收入目标。2024 年，全县地方收入目标为 116,000 万元，比上年收入完成数 107,385 万元增加 8615 万元，增长 8%，其中地方税收收入 86,100 万元，比上年完成

数 81,249 万元增加 4800 万元，增长 6%；非税收入 29,900 万元，比上年完成数 26,136 万元增加 3764 万元，增长 14%，地方税收收入占地方收入的比重为 74.2%。

(2)全县财力测算。根据一般公共预算收入计划测算，2024 年全县一般公共预算收入按 11% 增长预计达 190,000 万元，其中地方收入 116,000 万元，上划中央收入 59,090 万元，上划省级收入 14,910 万元；返还性收入 6721 万元；上级补助收入 235,204 万元，国有资本经营预算调入 59,000 万元，动用预算稳定调节基金 11,172 万元，上年滚存结余 29,353 万元，2024 年全县一般公共预算财力预计为 457,450 万元。

(3) 2024 年预算收支情况。2024 年一般公共预算拟安排支出 425,620 万元，其中，“三保”支出 252,115 万元，安排预算稳定调节基金 11,244 万元，上解支出 4989 万元，支出合计 441,853 万元；全年收支相抵，滚存结余 15,597 万元，全部结转下年支出。

(4) 一般公共预算支出对比及安排情况。2024 年，县本级一般公共预算拟安排支出为 280,343 万元，比上年安排数 290,464 万元减少 10,121 万元，下降 3.5%。其中：一是工资性支出严格按照工资政策和规范公务员工资津贴补贴相关要求编制，安排人员经费 137,016 万元，占年度公共财政总预算的 46.7%，比上年 131,991 万元增加 5026 万元，增长 3.8%；二是公用经费按照分类分档、定员定额标准从严从紧编制。“三公”经费只减不增，安排公用经费 17,311 万元，占年度公共财政总预算的 5.91%，比上年 17,577 万元减少 266 万元；三是按照项目轻重缓急有序安排，优先保障和国、省、市、县重大决

策部署事项和基本民生项目支出,安排项目经费 126,016 万元,占年度公共财政总预算的 44.95%,比上年 140,896 万元减少 14,880 万元,下降 10.56%。

县本级一般公共预算按功能科目分类如下:

1.一般公共服务支出 38,078 万元,比上年年初预算(下同)增加 3163 万元。其中:人员工资 12,045 万元、养老保险 1772 万元、医疗保险 684 万元、住房公积金 1055 万元、基础绩效奖 3047 万元、公务交通补贴 1255 万元、公务费 3441 万元、税收征管经费 2000 万、业务性专项 2550 万元等。

2.国防支出 200 万元,与上年持平;其中: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 11,098 万元,比上年增加 332 万元。其中:“雪亮工程”建设项目资金 402 万元、交通协管员经费 480 万元、公安民警加班补贴和执勤津贴 588 万元、辅警人员经费 1944 万元等。

4.教育支出 72,243 万元,比上年减少 209 万元。其中:教育费附加安排的支出 3800 万元、预留教育系统基础绩效奖 4678 万元、向民办学校购买学位经费 505 万元、校车补助财政配套 325 万元、义务教育公用经费 345 万元、学生资助 201 万元、教师培训经费 574 万元、学前教育生均经费县级配套 113 万元、义务教育学生饮水费 150 万元、名师带名徒系列教研活动费 100 万元、农村教师公费定向培养经费县级承担部分 135 万元、品牌初中发展经费 144 万元等。

5.科学技术支出 3913 万元,比上年减少 941 万元。其中:

促进工业企业发展资金 1000 万元、烟叶生产扶持资金 1628 万元、农业科技发展项目 100 万元等。

6.文化旅游体育与传媒支出 2336 万元，比上年增加 28 万元。

7.社会保障和就业支出 28,097 万元，比上年增加 2255 万元。其中：城乡居民养老保险基金 1929 万元、职业年金做实个人账户 2112 万元、丧葬费和一次性抚恤金 1000 万元、百岁及高龄生活补助 880 万元、困难群众救助资金 688 万元、残疾人两项补贴 660 万元、企业基本养老保险基金配套 676 万元、优抚对象补助 633 万元、敬老院运营经费 440 万元等。

8.卫生健康支出 13,336 万元，比上年增加 426 万元。其中：乡镇卫生体制改革补助 4136 万元、城乡居民基本医疗保险补助 1346 万元、城乡医疗救助 1120 万元、农村计划生育奖励扶助金 551 万元、基本公共服务 300 万元、城镇独生子女父母奖励金 288 万元、计划生育特别扶助金 267 万元等。

9.节能环保支出 3821 万元，比上年减少 1127 万元。其中：无害化垃圾场处理场委托运营费 744 万元、无害化垃圾场整改 500 万元、森林植被恢复费专项 500 万元、森林防灭火专项 442 万元、环境污染应急能力建设和应急处理经费 210 万元、创建国家“绿水青山就是金山银山”实践创新基地项目 158 万元等。

10.城乡社区支出 12,425 万元，比上年增加 2683 万元。其中：城市基础设施建设经费 1000 万元、环境治理及污水处理经费 1850 万元、路灯电费及维护费 650 万元、城区绿化维护费 550 万元、农村垃圾分类及转运费 500 万元、保障性住房后

续管理经费 255 万元、市政日常维护费 200 万元等。

11.农林水支出 41,058 万元，比上年增加 6448 万元。其中：兑现乡镇税收分成 15000 万元、乡（镇）、村转移支付补助 8000 万元、县级衔接推进乡村振兴专项资金 1150 万元（含“三清三小”人居环境改善项目 500 万元）、洮水水库移民后期发展基金 600 万元、农村基础设施改造经费 300 万元、农村饮水安全工程维修养护资金(地方水利)300 万元、无害化处理县级配套资金 300 万元、育林基金减半征收补助 248 万元、红色旅游配套设施建设 200 万元、新农村建设规划项目资金 150 万元等。

12.交通运输支出 3720 万元，比上年减少 2183 万元。其中：城乡客运一体化专项 1300 万元、取消收费补助 341 万元、农村公路养护专项 315 万元、公交车补助 240 万元、交通事业发展专项 229 万元等。

13.资源勘探信息等支出 7682 万元，比上年减少 2902 万元。其中：兑现园区体制结算资金 5000 万元、工业贷款贴息经费 200 万元等。

14.商业服务业等支出 184 万元，比上年减少 261 万元，主要是项目减少和压减业务性专项经费。

15.金融支出 90 万元，比上年减少 3 万元。

16.自然资源海洋气象等支出 843 万元，比上年减少 1248 万元。其中：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 4155 万元，比上年减少 360

万元。其中：煤矿关闭退出资金 2140 万元、现役消防官兵业务费 225 万元、消防车辆及装备购置款 200 万元、农房保险费 68 万元、消防器材购置及车辆运行维护费 55 万元等。

18.预备费 2500 万元，与上年持平。

19.债务还本付息支出 23,956 万元，比上年减少 14,606 万元。其中：隐性债务财政还本 12,719 万元、地方政府债券利息 8994 万元、隐性债务财政付息 1720 万元等。

20.其他支出 10,608 万元，比上年减少 12,242 万元。其中：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 6000 万元、房交会政策奖补资金 1300 万元、收回指标预安项目 7350 万元等。
(详见附表二)

(二) 政府性基金预算

2024 年拟安排政府性基金预算 90,500 万元。收入计划为：国有土地使用权出让收入 49,500 万元，收回尾欠款 22,650 万元，处置地面资产（含土地）16,850 万元；支出计划为 89,000 万元，调入一般公共预算资金为 0 万元，用于还本付息的土地出让支出 27,328 万元，土地储备专项债券还本支出 13,100 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。（详见附表三）

(三) 国有资本经营预算

2024 年拟安排国有资本经营预算 59,569 万元。收入计划为：龙下灌区利润收入 130 万元，上年项目尾欠款 33,561 万元，砂石收入 20,000 万元，云阳山旅游经营权收入 5439 万元，其他国有资本经营收入 404 万元；支出计划为 59,569

万元，调入一般公共预算 59,000 万元，其他国有资本经营预算支出 569 万元。（详见附表四）

（四）社会保险基金预算

2024 年，我县社会保险基金预算收支情况拟安排：县级社会保险基金预计收入合计 66,899 万元，上年滚存结余 66,348 万元，收入合计 133,247 万元；县级社会保险基金预计支出合计 52,894 万元；收支相抵，预计当年滚存结余 80,353 万元。（详见附表五）

三、2024 年财政工作打算

1.拓渠挖潜，打造财政“源头活水”。一是加强税费精诚共治。着力构建“党政领导、税务主责、部门协作、社会协调、公众协助、信息协力”的税费精诚共治新格局，强化堵漏挖潜，提升征管效能。二是紧盯资源盘活收入。力争实现国有“三资”盘活收入 120,000 万元。全力推动土地出让、矿山采矿权出让、河砂开采权出让、特许经营权出让等工作，最大限度挖潜收入，做到“应收尽收”。三是加快建设实体经济。紧紧围绕本土特色产业，把园区作为财源建设的主战场，鼓励乡镇发展实体经济，引导优质总部经济企业来茶发展实体经济，探索出台相关奖励办法，增加税收考核细则。

2.严控支出，促进财政“松绑减负”。一是树牢过紧日子思想。党政机关要习惯过紧日子，考虑财政实际承受能力，科学测算支出强度，全面加强预算执行，不得无预算、超预算安排支出，严控各类会议安排支出、严管出差经费管理开支、严格楼堂馆所建设预算安排，持续压减非刚性、非重点、非急需项目支出，建立预算追加负面清单，对“三

公经费”、培训费、学习考察费、展会、节庆、论坛、赛事等一般性支出和拨付至下级或基层单位的经费原则上不予追加，做到勤俭办一切事业。二是坚决保障重点支出。财政部门首先是政治机关，要坚决贯彻落实县委、县政府决策部署，从讲政治的高度为全县中心大局服务，集中财力保障基本民生。三是加大资金统筹力度。尽力而为、量力而行，上级考核要求支出的做到能保则保，单位自身增加或超出财政能力承受范围的支出一律不保，不出台难以持续的支出政策。

3.防范风险，确保财政“行稳致远”。一是压实责任，严防“三保”风险。始终把“三保”支出作为财政支出的优先选项和“铁律”，完善事中“三保”动态监控、事后应急处置的风险管控长效机制，2024年“三保”支出达252,115万元占年度县本级一般公共预算的89.93%（其中：保工资123,990万元，保运转17,311万元，保民生110,814万元），确保足额保障到位。二是强化震慑，加大财会监督。财会监督是党中央赋予财政部门的重要职责，要持续落实好《关于进一步加强财会监督工作的意见》，贯彻落实县委、县政府重大决策部署，认真履行新时代财会监督职责，推动财会监督与人大、巡视、审计、统计等其他各类监督的贯通协同。扎实开展财会监督专项行动，切实提升财会监督效能。同时，加强干部教育培训，提升干部政治素养、业务能力、法纪意识和民本情怀，筑牢财政安全屏障。三是守住底线，严防政府债务风险。债务问题的背后是发展与安全的关系问题，发展是基础，安全是底线，2024年力争化解全口径债务159,955万元，隐性债

务化解累计进度达 60%。严格审核政府投资项目资金来源，防止超出财力铺摊子、上项目。密切政企银合作，将国有银行融资利率降至 4.3%、股份制银行融资利率降至 5%。积极部署储备 2024 年专项债券项目，督促项目单位按时归还利息。

4.创新管理，激发财政“内生活力”。一是深化预算管理一体化改革。实现预算管理一体化乡镇体制全部上线和国库财政支出业务全面电子化，并在全县中小学全面应用会计核算云平台，进一步提升财政运行效率。二是探索建立财政投资评审新模式。结算评审工作自 2023 年 11 月起回归至财政部门执行，结合管理需求，将重新修订内部管理制度，并从“立规矩、树权威、提质量、加速度”等四个方面加压奋进，切实发挥好在预算管理中的重要作用。三是着力提升国企发展质效。全面实现国企改革转型要求，落实洮水集团减员 13 人目标。加强对归集注入平台公司资产的经营管理，并将其纳入年度绩效考核指标，按结果兑现薪酬。推动子公司经理层任期制和契约化管理，助推平台公司市场化转型，提升经营业绩。四是加强新时代干部队伍建设。坚持新时代好干部标准，严把政治关、品行关、能力关、作风关、廉洁关，以正确用人导向引领干事创业。持续抓好“绩效管理提升年”“作风建设年”“清廉机关创建”“县人大评议政府”等工作，努力锤炼一支“政治强、业务精、作风实、纪律严”的财政队伍，全力服务县域经济社会高质量发展。

各位代表，实干争先启新程，凝心聚力谱新篇。做好 2024 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，在县委的坚强领导下和县人大、县政协的监督指导下，深入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，为加快构建新时代茶陵发展新格局展现新担当新作为！

第二部分

2024 年茶陵县财政预算转移支付情况说明

2024 年预计一般性转移支付补助收入 206023 万元，其中：均衡性转移支付收入 45117 万元；县级基本财力保障机制奖补资金收入 24187 万元；结算补助收入 6631 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 4752 万元；重点生态功能区转移支付收入 7201 万元；固定数额补助收入 13079 万元；革命老区转移支付收入 3023 万元；巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入 12445 万元；公共安全共同财政事权转移支付收入 1253 万元；教育共同财政事权转移支付收入 23252 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 639 万元；社会保障与就业共同财政事权转移支付收入 20551 万元；医疗卫生共同财政事权转移支付收入 8875 万元；节能环保共同财政事权转移支付收入 724 万元；农林水共同财政事权转移支付收入 25805 万元；交通运输共同财政事权转移支付收入 4263 万元；住房保障共同财政事权转移支付收入 560 万元；粮油物资储备共同财政事权转移支付收入 307 万元；灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 312 万元；其他一般性转移支付收入 2338

万元。专项转移支付收入 29181 万元，其中：一般公共服务 1940 万元；国防 15 万元；公共安全 162 万元；教育 1930 万元；科学技术 180 万元；文化旅游体育与传媒 259 万元；社会保障和就业 368 万元；卫生健康 1320 万元；节能环保 5146 万元；城乡社区 2251 万元；农林水 8284 万元；交通运输 1147 万元；资源勘探信息等 693 万元；商业服务业 92 万元；金融 100 万元；自然资源海洋气象等 659 万元；住房保障 3919 万元；粮油物资储备 78 万元；灾害防治及应急管理 638 万元。预计一般性转移支付收入中 118827 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 2979.7 万元，上级提前下达一般性转移支付（含财力性收入）118488 万元。政府性基金中上级转移支付提前下达 2242.9 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：2023 年，政府债务总限额 71.79 亿元，其中一般债务限额 29.49 亿元（含外贷限额 0.73 亿元），专项债务限额 42.31 亿元。截止 2023 年底，地方政府债务余额 71.66 亿元，其中一般债务余额 29.35 亿元，专项债务余额 42.31 亿元。本年发行一般债券 1.51 亿元，专项债券 14.36 亿元，再融资债券 4.23 亿元。偿还地方政府债券本金 4.23 亿元，其中一般债券 2.81 亿元，专项债务 1.42 亿元；支付地方政府债券利息 1.96 亿元，其中一般债券利息 0.93 亿元，专项债券利息 1.03 亿元。

（二）本级新增地方政府债券资金使用情况：2023 年省财政厅下达茶陵地方政府新增债券金额共 158700 万元。

2023 年一般债券 15100 万元安排使用情况如下：

（1）800 万元用于茶陵县芙蓉学校建设项目；（2）500 万元用于茶陵县思源学校建设项目；（3）140 万元用于茶陵县城北学校改扩建工程；（4）900 万元用于茶陵县马江芙蓉学校建设项目；（5）800 万元用于茶陵县第三中学教学楼 8#、学生公寓 15#建设工程；（6）350 万元用于茶陵县中小学房屋鉴定及排危项目；（7）220 万元用于茶陵县学校户外 LED 屏项目；（8）40 万元用于茶陵县青少年活动中心维修

改造项目；（9）250 万元用于茶陵县 2023 年建设地勘设计等费用；（10）40 万元用于一中、二中高考双电源建设项目；（11）42.2 万元用茶陵大道三公里路段沥青路面改造；（12）58 万元用于进士路、腊园路路面改造；（13）59 万元用于十六米街城西小学路段沥青改造；（14）59.8 万元用朝阳街部分人行道改造；（15）55 万元用于茶陵大桥和云阳大桥安全隐患整治工程；（16）23 万元用于茶祖公园护坡治理及坪面硬化工程；（17）40 万元用于城区绿化提质改造（茶乡街绿化、犀城大道绿化）；（18）87.5 万元用朝阳市民广场及地下停车场质保金；（19）1596.5 万元用于茶陵乡镇污水处理支管网、入户管网及配套设施工程项目；（20）300 万元用于茶陵县交通街雨污分流及茶陵一中一污水处理厂复管建设项目一期工程；（21）352 万元用于洣江下瑶沿河道路（江南熙园段）；（22）761 万元用于国省干线、农村公路（紫云街、望云街与西环线连接道路（芙蓉学校前后段））；（23）1220 万元用于小水库除险加固；（24）400 万元用于茶陵县 2020 年城市防洪排涝设施建设项目；（25）1600 万元用于茶陵县乡镇污水处理支管网、入户管网及附属配套工程项目（B 包）；（26）500 万元用于 2023 年 9-12 月份乡镇污水处理厂运维经费；（27）150 万元用于公园路人行道板提质改造工程；（28）496 万元用于无害化垃圾场二期整改；（29）500 万元用于茶陵县 2023 年龙潭冲、高冲、竹子

塘3座小型病险水库除险加固项目；（30）309万元用于茶陵县云阳国有林场林火阻隔系统与森林消防蓄水池建设项目；（31）248万元用于茶陵县云阳国有林场林火阻隔系统与森林消防蓄水池建设项目；（32）100万元用于茶陵云阳国家森林公园火灾防治总体规划-森林火险监测预警系统；（33）1051.5万元用于交通局结果导向世行贷款项目资金；（34）1051.5万元用于教育局结果导向世行贷款项目资金。

2023年专项债券143600万元安排使用情况如下：

（1）12500万元用于茶陵县湾里村、湖口镇乡村振兴建设项目；（2）4200万元用于茶陵经济开发区污水处理建设项目；（3）15000万元用于茶陵县湘赣边界镇乡村振兴建设项目；（4）10000万元用于茶陵县洣水流域城乡供水一体化项目。（5）4900万元用于茶陵县垃圾综合处理建设项目。（6）7300万元用于茶陵县湘赣边冷链及现代化智慧物流园项目。（7）15000万元茶陵经济开发区南站新区配套设施建设项目。（8）9000万元茶陵南站新区农民集中住房建设项目。（9）29112万元茶陵南站新区新型城镇化建设项目。（10）15868万元茶陵县文体中心建设项目。（11）9420万元云阳山赤松游客集散服务中心项目。（12）11300万元茶陵县洣水河水利治理防洪建设（城区段一期）工程项目。2024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 4.23 亿元，其中一般债券 2.81 亿元，专项债务 1.42 元；支付地方政府债券利息 1.96 亿元，其中一般债券利息 0.93 亿元，专项债券利息 1.03 亿元。2023 年初预算安排还本付息资金 19649.75 万元，其中：一般债务还本付息 9291.26 万元，专项债务还本付息 10358.49 万元。

第四部分

预算绩效管理工作开展情况

一、2023 年工作成效

(一) 建章立制，下好绩效管理“谋划棋”一是扎实开展“绩效管理提升年”行动。强化组织领导，成立以财政局局长任组长的“绩效管理提升年”行动工作小组，印发了《茶陵县财政局 2023 年“绩效管理提升年”行动实施方案》，明确职责分工，形成全员抓绩效的工作机制。二是加强管理制度建设。出台了《茶陵县人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》，明确了全面实施预算绩效管理的时间表和路线图，制定了《茶陵县预算绩效管理工作规程》，梳理出 72 条绩效管理业务规范要点和逐项嵌入预算管理的相应环节，形成源头融合闭环管理的预算绩效管理业务规范。三是逐步探索指标体系建设。为破解绩效管理指标无据可依、无章可循这一难题，县财政局认真履行预算绩效管理制度设计的职责，加快对绩效指标尤其是个性指标的研究设计和修订补充,逐步形成涵盖各类支出，突出茶陵绩效特色的评价标准，于今年 6 月份面向全县所有预算单位印发了《茶陵县预算绩效目标管理指标汇编》。《指标汇编》按照可比可测、动态调整、共建共享的思路，在充分借鉴省市先进地区绩效管理工作经验的基础上，通过对本年度绩效目标的审核、批复，将预算管理一体化系统中各预算单位申报指标综合加以

提炼，分部门分行业制定了 156 个绩效指标填报参考模板。其中部门整体支出绩效目标绩效指标 79 个，项目支出项绩效评价指标的共性指标 17 个，分行业领域个性指标 21 个，参考省扶贫类专项 30 个，绩效目标申报模板 9 项。《指标汇编》的印发，使各预算单位和资金使用部门在编制绩效目标、组织绩效自评工作时有了标准，有了参考，进一步夯实了我县绩效评价工作的基础，提高了我县预算绩效管理的科学性和客观性。

（二）关口前移，下好绩效管理“开局棋”。抓好预算编制环节，强化项目绩效目标。建立以项目为源头的预算管理机制，坚持“现有项目后有预算”“项目跟着资金走”，未纳入项目库的项目一律不安排支出。县财政指导和帮助全县预算单位在一体化系统填写 2023 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，实现了绩效目标随同年初预算同步报送、同步批复、同步公开。

（三）动态监控，下好绩效管理“关键棋”。依托预算管理一体化系统，做好部门日常监控和财政重点监控相结合，要求各部门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）抓实评价，下好绩效管理“决胜棋”。一是丰富绩效评价方式，逐步建立起“部门自评—财政抽评—财政重

点评价”多层次绩效评价体系，组织 86 个预算部门开展 2022 年度绩效自评工作，实现了县本级项目资金的全覆盖，绩效管理股对 30 个预算部门绩效自评实施随机抽评，抽评率达 31.25%，组织开展了 18 个重点绩效评价项目，涉及财政资金 3 亿余元。二是继续高质量推进人大“四评”工作，选取社会关注度高的农村义务教育学生营养改善计划项目及洺水茶陵段治理工程项目开展绩效“四评”，充分发挥财审联动、人大监督的职能，增强预算单位主动接受人大监督的意识，提升绩效管理工作质量，提高财政资金使用绩效。三是积极推进评价结果应用。建立完善绩效报告机制、反馈整改机制以及预算安排结合机制。将财政重点绩效评价结果向支出股室、局领导、同级人大和政府报送，为加强支出管理和下年度预算编审工作提供依据；将评价结果及时反馈给被评价单位，督促其整改评价中发现的问题，促进其提高预算管理水平，通过评价共收回项目结余资金 440 余万元；完善绩效信息公开机制，扩大绩效目标、绩效报告、评价结果等信息在本部门内部、及社会公开的范围。回应社会关切，接受社会监督。

（五）强化理念，下好绩效管理“长远棋”。一是深入开展绩效管理培训。为进一步提高绩效管理水平和推动“绩效管理提升年”行动走深走实，10 月 26 日，县财政局举办全县财务人员业务培训会，特邀省财政厅绩效管理处处长龚次元指导授课，县直各行政事业单位、乡镇财政所、乡镇卫生院、中小学校的会计业务骨干，财政局全体干部职工等共

250 余人参加培训。二是加大绩效管理宣传力度。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 2023 年在茶陵融媒、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。进一步加深了部门对开展预算绩效管理工作重要性的认识，有效强化部门的绩效管理理念，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、2024 年工作打算

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）做深预算绩效支出评价。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 2024 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。

第五部分

2024 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：2024 年我县“三公”经费预算 2574 万元，比 2023 年预算减少 327 万元，下降 11.27%。其中：因公出国（境）费用 0 万元；公务接待费 1220 万元比上年减少 150 万元，下降 10.95%，公务用车购置及运行维护费 1354 万元，比上年减少 177 万元，下降 11.56%。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 139 万元，下降 12%；公务用车购置费为 150 万元。主要是公安局、交警大队、应急局等部门需要购置业务用车。

第六部分

茶陵县 2024 年政府预算公开表格

(1) 茶陵县 2024 年一般公共预算收入表

(2) 茶陵县 2024 年一般公共预算支出表

(3) 茶陵县 2024 年一般公共预算本级支出表(功能分类)

(4) 茶陵县 2024 年一般公共预算本级基本支出表(政府经济分类)

(5) 茶陵县 2024 年一般预算税收返还和转移支付预算表

(6) 茶陵县 2024 年专项转移支付预算分地区表

(7) 茶陵县 2024 年一般公共预算收支平衡表

(8) 茶陵县 2024 年政府性基金收入表

(9) 茶陵县 2024 年政府性基金支出表

(10) 茶陵县 2024 年政府性基金本级收支总表

(11) 茶陵县 2024 年政府性基金转移支付预算分项目
表

(12) 茶陵县 2024 年政府性基金转移支付预算分地区
表

(13) 茶陵县 2024 年国有资本经营收支总表

(14) 茶陵县 2024 年国有资本经营收入表

(15) 茶陵县 2024 年国有资本经营支出表

(16) 茶陵县 2024 年社会保险基金收支总表

(17) 茶陵县 2024 年社会保险基金收入表

(18) 茶陵县 2024 年社会保险基金支出表

(19) 茶陵县 2024 年“三公”经费预算情况表

(20) 茶陵县 2023 年政府一般债务限额和余额情况表

(21) 茶陵县 2023 年政府专项债务限额和余额情况表

(22) 茶陵县 2024 年上级提前下达专项转移支付明细
表

(23) 茶陵县 2024 年本级财政扶贫资金安排情况表

茶陵县2024年一般公共预算收入表

单位：万元

收 入 项 目	2023年收入 预算数	2023年收入 完成数	2024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	184300	171210	190000	18790	11%
其中：税收收入	157500	145074	160100	15026	10%
非税收入	26800	26136	29900	3764	14%
税收收入占财政总收入的比重	85.5%	84.7%	84.3%		
一、地方收入	109000	107385	116000	8615	8%
（一）税收收入	82200	81249	86100	4851	6%
1、增值税（37.5%部分）	38834	31396	35800	4354	8%
2、企业所得税（28%部分）	3630	3672	4000	328	9%
3、个人所得税（28%部分）	1307	1162	1300	138	12%
4、资源税（75%部分）	193	297	330	33	11%
5、城市维护建设税	3179	2780	3030	250	9%
6、房产税	928	948	1040	92	10%
7、印花税	1184	2698	1500	-1198	-44%
8、城镇土地使用税(70%部分)	1104	1192	1300	108	9%
9、土地增值税	4348	8937	9000	63	1%
10、车船使用和牌照税	1781	1221	1300	79	6%
11、耕地占用税	13303	7707	17300	9593	124%
12、契税	10129	17100	8000	-9100	-53%
13、烟叶税	2195	2061	2100	39	2%
14、环境保护税	85	81	100	19	24%
（二）非税收入	26800	26136	29900	3764	14%
1、专项收入	6840	5656	5750	94	2%
教育费附加收入	2413	1786	2000	214	12%
地方教育附加收入	1663	1190	1400	210	18%
残疾人就业保障金收入	400	325	400	75	23%
森林植被恢复费	1500	1408	1000	-408	-29%
水利建设专项收入	714	824	950	126	15%
其他专项收入	150	123		-123	-100%

收 入 项 目	2023年收入 预算数	2023年收入 完成数	2024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	3500	3680	4200	520	14%
3、罚没收入	5500	5672	6000	328	6%
4、国有资源(资产)有偿使用收入	9460	10015	12450	2435	24%
5、国有资本经营收入					
6、其他收入	1500	1115	1500	385	35%
二、上划中央收入	60670	51108	59090	7982	16%
1、增值税(50%部分)	50098	40749	47734	6985	17%
2、企业所得税(60%部分)	7773	7869	8571	702	9%
3、个人所得税(60%部分)	2799	2490	2785	295	12%
三、上划省级收入	14630	12717	14910	2193	17%
1、增值税(12.5%部分)	11942	10001	11930	1929	19%
2、企业所得税(12%部分)	1557	1574	1714	140	9%
3、个人所得税(12%部分)	562	498	557	59	12%
4、资源税(25%部分)	63	99	110	11	11%
5、城镇土地使用税(30%部分)	470	511	557	46	9%
6、环境保护税(31%部分)	36	35	42	7	21%
附：税务部门征收	160000	146860	162100	15240	10%
财政部门征收	24300	24350	27900	3550	15%
财政部门征收	160000	146860	162100	15240	10%

附件2

茶陵县2024年一般公共预算支出预算表

单位：万元

支 出 项 目	2024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	38078	913	153	39144
2、国防支出	200	13		213
3、公共安全支出	11098	1983	5731	18812
4、教育支出	72243	1516		73759
5、科学技术支出	3913	556		4469
6、文化旅游体育与传媒支出	2336	1361		3697
7、社会保障和就业支出	28097	8022	5000	41119
8、卫生健康支出	13336	35557	10593	59486
9、节能环保支出	3821	5079	2561	11461
10、城乡社区支出	12425	224	2110	14759
11、农林水支出	41058	40266	2591	83915
12、交通运输支出	3720	9031	614	13365
13、资源勘探工业信息等支出	7682	759		8441
14、商业服务业等支出	184	1288		1472
15、金融支出	90	56		146
16、自然资源海洋气象等支出	843	618		1461
17、住房保障支出		4485		4485
18、粮油物资储备支出		3487		3487
19、灾害防治及应急管理支出	4155	710		4865
20、预备费	2500			2500
21、其他支出	10608			10608
22、债务还本付息支出	23956			23956
一般公共预算支出合计	280343	115924	29353	425620

附件3

茶陵县2024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	280343
201			一般公共服务支出	38078
201	01		人大事务	939
201	01	01	行政运行	701
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	40
201	02		政协事务	700
201	02	01	行政运行	645
201	02	02	一般行政管理事务	
201	02	04	政协会议	55
201	03		政府办公厅（室）及相关机构事务	17536
201	03	01	行政运行	16865
201	03	02	一般行政管理事务	
201	03	50	事业运行	672
201	03	06	政务公开审批	
201	03	08	信访事务	
201	04		发展与改革事务	1079
201	04	01	行政运行	547
201	04	02	一般行政管理事务	532
201	05		统计事务	836
201	05	01	行政运行	465
201	05	04	信息事务	
201	05	05	专项统计业务	301
201	05	07	专项普查活动	70
201	06		财政事务	2294
201	06	01	行政运行	1934
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	
201	06	08	财政委托业务支出	360
201	07		税收事务	2000
201	07	02	一般行政管理事务	2000
201	08		审计事务	457
201	08	01	行政运行	457
201	08	04	审计业务	
201	11		纪检监察事务	1462
201	11	01	行政运行	1086
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	295
201	11	99	其他纪检监察事务	81
201	13		商贸事务	297
201	13	01	行政运行	117
201	13	08	招商引资	180
201	25		港澳台事务	62
201	25	01	行政运行	62
201	26		档案事务	253
201	26	01	行政运行	253
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	451
201	29	01	行政运行	428
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	1053
201	31	01	行政运行	985
201	31	50	事业运行	69
201	32		组织事务	1059
201	32	01	行政运行	765

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	214
201	33		宣传事务	514
201	33	01	行政运行	269
201	33	04	宣传管理	245
201	34		统战事务	161
201	34	01	行政运行	161
201	36		其他共产党事务支出	1416
201	36	01	行政运行	677
201	36	50	事业运行	738
201	38		市场监督管理事务	2954
201	38	01	行政运行	2376
201	38	05	市场秩序执法	15
201	38	10	质量基础	230
201	38	99	其他市场监督管理事务	20
201	38	50	事业运行	292
201	38	16	食品安全监管	20
201	99		其他一般公共服务支出	2489
201	99	99	其他一般公共服务支出	2489
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	72
203	06	01	兵役征集	18
203	06	05	国防教育	2
203	06	99	其他国防动员支出	
203	06	07	民兵	52
203	99		其他国防支出	106
203	99	99	其他国防支出	106
204			公共安全支出	11098
204	01		武装警察	24

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
204	01	01	武装警察部队	24
204	02		公安	9976
204	02	01	行政运行	8978
204	02	02	一般行政管理事务	181
204	02	19	信息化建设	54
204	02	20	执法办案	360
204	02	50	事业运行	
204	02	99	其他公安支出	402
204	04		检察	106
204	04	01	行政运行	106
204	05		法院	227
204	05	01	行政运行	227
204	06		司法	575
204	06	01	行政运行	534
204	06	02	一般行政管理事务	
204	06	05	普法宣传	
204	06	99	其他司法支出	
204	06	07	公共法律服务	41
204	99		其他公共安全支出	190
204	99	99	其他公共安全支出	190
205			教育支出	72243
205	01		教育管理事务	1094
205	01	01	行政运行	1094
205	02		普通教育	64590
205	02	01	学前教育	497
205	02	02	小学教育	23484
205	02	03	初中教育	19763
205	02	04	高中教育	8622
205	02	99	其他普通教育支出	12224
205	03		职业教育	1434
205	03	02	中等职业教育	1434

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
205	07		特殊学校教育	276
205	07	01	特殊学校教育	276
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	750
205	99	99	其他教育支出	750
205	08		进修及培训	299
205	08	02	干部教育	299
206			科学技术支出	3913
206	07		科学技术普及	95
206	07	01	机构运行	59
206	07	99	其他科学技术普及	36
206	99		其他科学技术支出	3818
206	99	99	其他科学技术支出	3818
207			文化旅游体育与传媒支出	2336
207	01		文化	1620
207	01	01	行政运行	733
207	01	04	图书馆	70
207	01	05	文化展示及纪念机构	50
207	01	07	艺术表演团体	231
207	01	09	群众文化	110
207	01	12	文化和旅游市场管理	172
207	01	99	其他文化支出	254
207	08		广播电视	577
207	08	01	行政运行	577
207	06		新闻出版电影	138
207	06	07	电影	138
208			社会保障和就业支出	28097
208	01		人力资源和社会保障管理事务	1147
208	01	01	行政运行	1144
208	01	02	一般行政管理事务	3

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
208	02		民政管理事务	1251
208	02	01	行政运行	460
208	02	99	其他民政管理事务支出	792
208	05		行政事业单位养老支出	17138
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	
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	2000
208	06		企业改革补助	0
208	06	01	企业关闭破产补助支出	
208	07		就业补助	200
208	07	99	其他就业补助支出	200
208	08		抚恤	800
208	08	01	死亡抚恤	
208	08	05	义务兵优待	800
208	09		退役安置	584
208	09	01	退役士兵安置	137
208	09	05	军队转业干部安置	180
208	09	99	其他退役安置支出	267
208	10		社会福利	1306
208	10	02	老年福利	880
208	10	05	社会福利事业单位	
208	10	06	养老服务	426
208	11		残疾人事业	1118
208	11	01	行政运行	328
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	660
208	16		红十字会事业	52
208	16	01	行政运行	52

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
208	16	02	一般行政管理事务	
208	21		特困人员救助供养	440
208	21	02	农村特困人员救助供养支出	440
208	25		其他生活救助	689
208	25	02	其他农村生活救助	689
208	26		财政对基本养老保险基金的补助	2660
208	26	01	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	676
208	26	02	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	1984
208	28		退役军人管理事务	714
208	28	99	行政运行	127
208	28	01	其他退役军人事务管理支出	587
210			卫生健康支出	13336
210	01		卫生健康管理事务	1775
210	01	01	行政运行	788
210	01	99	其他医疗卫生和计划生育管理事务支出	24
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	963
210	02		公立医院	711
210	02	06	行政运行	298
210	02	99	其他公立医院支出	413
210	03		基层医疗卫生机构	4642
210	03	02	乡镇卫生院	4136
210	03	99	其他基层医疗卫生机构支出	506
210	04		公共卫生	1066
210	04	01	疾病预防控制机构	352
210	04	02	卫生监督机构	158
210	04	08	基本公共卫生服务	214
210	04	09	重大卫生公共服务	72
210	04	99	其他公共卫生支出	271
210	07		计划生育事务	1668
210	07	17	计划生育服务	1111

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
210	07	99	其他计划生育事务支出	557
210	12		财政对基本医疗保险基金的补助	1376
210	12	99	财政对其他基本医疗保险基金的补助	30
210	12	02	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	1346
210	13		医疗救助	1125
210	13	01	城乡医疗救助	1120
210	13	99	其他医疗救助支出	5
210	15		医疗保障管理事务	676
210	15	01	行政运行	385
210	15	99	其他医疗保障管理事务支出	291
210	16		老龄卫生健康事务	297
210	16	01	老龄卫生健康事务	297
211			节能环保支出	3821
211	01		环境保护管理事务	412
211	01	01	行政运行	412
211	04		自然生态保护	3409
211	04	99	其他自然生态保护支出	3409
212			城乡社区支出	12425
212	01		城乡社区管理事务	5649
212	01	01	行政运行	2828
212	01	02	一般行政管理事务	2821
212	03		城乡社区公共设施	2010
212	03	99	其他城乡社区公共设施支出	2010
212	05		城乡社区环境卫生	35
212	05	01	城乡社区环境卫生	35
212	12		其他城乡社区支出	4731
212	12	99	其他城乡社区支出	4731
213			农林水支出	41058
213	01		农业和农村	8648
213	01	01	行政运行	1810
213	01	04	事业运行（机关）	1584

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
213	01	99	其他农业农村支出	5254
213	02		林业和草原	4136
213	02	01	行政运行	1468
213	02	02	一般行政管理事务	
213	02	04	林业事业机构	2667
213	02	99	其他林业支出	
213	02	21	产业化管理	
213	03		水利	3037
213	03	01	行政运行	958
213	03	21	大中型水库移民后期扶持专项支出	790
213	03	99	其他水利支出	1289
213	05		扶贫	1636
213	05	01	行政运行	184
213	05	99	其他扶贫支出	1452
213	07		农村综合改革	23079
213	07	05	对村民委员会和村党支部的补助	23079
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	3720
214	01		公路水路运输	3720
214	01	01	行政运行	2806
214	01	02	一般行政管理事务	440
214	01	06	公路养护	474
215			资源勘探工业信息等支出	7682
215	05		工业和信息产业监管	622
215	05	01	行政运行	422
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	7060
215	08	01	行政运行	1000
215	08	99	其他资源勘探工业信息等支出	6060

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
216			商业服务业等支出	184
216	02	01	行政运行	184
216	02	02	一般行政管理事务	
216	06	01	行政运行	
217			金融支出	90
217	01	01	行政运行	90
220			自然资源海洋气象等支出	843
220	01		自然资源事务	747
220	01	01	行政运行	747
220	01	02	一般行政管理事务	
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	4155
224	01		应急管理事务	722
224	01	01	行政运行	410
224	01	06	安全生产监管	222
224	01	02	一般行政管理事务	90
224	02		消防事务	1264
224	02	01	行政运行	919
224	02	04	消防应急救援	345
224	04		矿山安全	2140
224	04	99	其他煤矿安全支出	2140
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	10608
229	02		年初预留	10608
229	02	01	年初预留	10608
231			债务还本支出	13242
231	03		地方政府一般债务还本支出	12719
231	03	01	地方政府一般债券还本支出	

功能科目			功能科目名称	预算数
类	款	项		
231	03	99	地方政府其它一般债务还本支出	12719
231	08			523
231	08	03	农业保险保费补贴	473
231	08	04	创业担保贷款贴息	50
232			债务付息支出	10714
232	03		地方政府一般债务付息支出	10714
232	03	01	地方政府一般债券付息支出	8994
232	03	99	地方政府其他一般债务付息支出	1720

附件4

茶陵县2024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		154328
501	机关工资福利支出	36230
50101	工资奖金津补贴	25355
50102	社会保障缴费	6854
50103	住房公积金	2897
50199	其他工资福利支出	1124
502	机关商品和服务支出	14728
50201	办公经费	3190
50202	会议费	207
50203	培训费	10
50204	专用材料购置费	65
50205	委托业务费	601
50206	公务接待费	1220
50207	因公出国境费	
50208	公务用车运行维护费	1354
50209	维修（护）费	
50299	其他商品和服务支出	8081
505	对事业单位经常性补助	68231
50501	工资福利支出	64572
50502	商品和服务支出	3659
509	对个人和家庭的补助	22579
50901	社会福利和救助	4867
50902	助学金	201
50905	离退休费	13235
50999	其他对个人和家庭补助	4276
514	预备费及预留	12560
51402	预留	12560

附件5

茶陵县2024年一般预算税收返还和转移支付预算表

单位：万元

项 目	2024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	2,143
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、增值税“五五分享”税收返还收入	933
6、其他返还性收入	1205
二、一般性转移支付收入	206,023
体制补助收入	
均衡性转移支付收入	45,117
县级基本财力保障机制奖补资金收入	24,187
结算补助收入	6,631
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	4,752
重点生态功能区转移支付收入	7,201
固定数额补助收入	13,079
革命老区转移支付收入	3,023
民族地区转移支付收入	
边境地区转移支付收入	
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入	12,445
一般公共服务共同财政事权转移支付收入	

项 目	2024年 预算数
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, 253
教育共同财政事权转移支付收入	23, 252
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	639
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	20, 551
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	8, 875
节能环保共同财政事权转移支付收入	724
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	25, 805
交通运输共同财政事权转移支付收入	4, 263
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	560
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入	307
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	312

附件6

茶陵县2024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	29,181
合 计	29,181

地区	本年预算数
----	-------

茶陵县2024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	116000	本级支出合计	425620
转移性收入	241925	转移性支出	4989
上级补助收入	241925	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	2143		
消费税税收返还收入	3		
增值税“五五分享”税收返还收入	933		
其他返还性收入	1205		
一般性转移支付收入	206023		
体制补助收入			
均衡性转移支付收入	45117		
县级基本财力保障机制奖补资金收入	24187		
结算补助收入	6631		
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	4752		
重点生态功能区转移支付收入	7201		
固定数额补助收入	13079		
革命老区转移支付收入	3023		
民族地区转移支付收入			
边境地区转移支付收入			
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入	12445		
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	1253		

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	23252		
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	639		
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	20551		
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	8875		
节能环保共同财政事权转移支付收入	724		
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	25805		
交通运输共同财政事权转移支付收入	4263		
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	560		
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入	307		
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	312		
其他一般性转移支付收入	2338		
专项转移支付收入	29181		
一般公共服务	1940		
外交			
国防	15		
公共安全	162		
教育	1930		
科学技术	180		
文化旅游体育与传媒	259		
社会保障和就业	368		
卫生健康	1320		
节能环保	5146		

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
城乡社区	2251		
农林水	8284		
交通运输	1147		
资源勘探信息等	693		
商业服务业等	92		
金融	100		
自然资源海洋气象等	659		
住房保障	3919		
粮油物资储备	78		
灾害防治及应急管理	638		
其他收入			
上年结余收入	29353		
调入资金	59000	调出资金	
从政府性基金预算调入		年终结余	15597
从国有资本经营预算调入	59000	地方政府一般债务还本支出	
从其他资金调入		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	11244
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	11172		
收 入 总 计	457450	支 出 总 计	457450

茶陵县2024年政府性基金收入表

单位：万元

项 目	2024年预算数
1、国有土地使用权出让收入	49500
2、城市基础设施配套费收入	1000
3、污水处理费收入	500
4、收回尾欠款	22650
5、处置地面资产（含土地）	16850
本级收入合计	90500
政府性基金上级专项转移支付收入	8087
上年结余收入	16183
收入总计	114770

茶陵县2024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	4
国家电影事业发展专项资金安排的支出	4
其他国家电影事业发展专项资金支出	4
旅游发展基金支出	
地方旅游开发项目补助	
二、城乡社区支出	99116
国有土地使用权出让收入安排的支出	97616
征地和拆迁补偿支出	1856
土地出让业务支出	9428
城市建设支出	
农村基础设施建设支出	
补助被征地农民支出	
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	86332
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
三、农林水支出	2423
大中型水库移民后期扶持基金支出	2423
移民补助	1450
基础设施建设和经济发展	973
小型水库移民扶助基金安排的支出	
基础设施建设和经济发展	
四、其他支出	11
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	1
用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	1
五、债务付息支出	13100
地方政府专项债务付息支出	13100

项 目	预算数
国有土地使用权出让金债务付息支出	13100
六、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	114643
转移性支出	127
政府性基金上解支出	127
调出资金	
年终结余（转）	
支出总计	114770
其中本级支出	90500

茶陵县2024年政府性基金收支预算总表

单位：万元

收 入			支 出		
项 目	2023年预算数	2024年预算数	项 目	2023年预算数	2024年预算数
			一、城乡社区支出	131500	
1、国有土地使用权出让收入	130000	49500	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	89000
其中：用于还本付息的土地出让收入	46200		其中：平台公司隐形债务还本付息支出	46200	27328
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	13100
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
4、收回尾欠款		22650			
5、处置地面资产（含土地）		16850			
			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	90500	政府性基金支出总计	131500	90500

附件11

茶陵县2024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		
213			农林水支出支出	1,683
213	72		大中型水库移民后期扶持基金支出	1,683
213	72	01	移民补助	1,020
213	72	02	基础设施建设和经济发展	663
229			其他支出	6,405
229	08		彩票发行销售机构的业务费安排的支出	39
229	08	04	福利彩票销售机构的业务费支出	39
229	60		彩票公益金安排的支出	6,366
229	60	02	用于社会福利的彩票公益金支出	2,129
229	60	03	用于体育事业的彩票公益金支出	198
229	60	06	用于残疾人事业的彩票公益金支出	39
229	60	11	用于巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴的彩票公益	4,000
			合计	8,087

附件12

茶陵县2024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	8,087
合计	8,087

茶陵县2024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	2023年 预算数	2024年 预算数	科目代码	预算科目（支出项目名称）	2023年 预算数	2024年 预算数
	一、本年收入	27098	59569		一、本年支出	27098	59569
1030601	利润收入	125	130	22399	1、茶陵县洣水投资开发集团有限公司	26973	439
1030602	国有股股利、股息		35		2、茶陵县龙下灌区管理局	125	130
1030603	国有产权转让收入				3、调出至一般公共预算		59000
1030604	清算收入						
1030698	其他国有资本经营收入	26973	59404				
					二、转移性支出		
	二、上年结余	36	9		三、结余	36	9
	收入预算总计	27134	59578	支出预算总计		27134	59578

附件14

茶陵县2024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	2024年预算数
		一、本年收入	59569
1030601	利润收入	利润收入	130
1030602	股利、股息收入	国有股股利、股息	35
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	59404
		二、上年结余	9
收入预算总计			59578

附件15

茶陵县2024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	59569
2239999	其他国有资本经营预算支出	1、茶陵县洣水投资开发集团有限公司	439
2239999	其他国有资本经营预算支出	2、茶陵县龙下灌区管理局	130
2239999	其他国有资本经营预算支出	3、调出至一般公共预算	59000
2239999	其他国有资本经营预算支出	二、上年结转支出	
		三、结余	9
支出预算总计			59578

茶陵县2024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	66899	27030	39869		
其中：1、保险费收入	28759	10276	18483		
2、财政补贴收入	37157	16331	20826		
3、利息收入	239	179	60		
4、委托投资收益	0				
5、其他收入	192	192			
6、转移收入	552	52	500		
7、省级	0				
8、中央	0				
二、支出	52894	16777	36117		
其中：1、社会保险待遇支出	52757	16773	35984		
2、其他支出	0				
3、转移支出	137	4	133		
4、中央	0				
5、省级	0				
三、本年收支结余	14005	10253	3752		
四、年末滚存结余	80353	68052	12301		

茶陵县2024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	66348	57799	8549		
二、本年收入	66899	27030	39869		
其中:1. 社会保险费收入	28759	10276	18483		
2. 财政补贴收入	37157	16331	20826		
3. 利息收入	239	179	60		
4. 委托投资收益	0				
5. 转移收入	552	52	500		
6. 其他收入	192	192			
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	133247	84829	48418		

茶陵县2024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	52894	16777	36117		
其中:1. 社会保险待遇支出	52757	16773	35984		
2. 其他支出					
3. 转移支出	137	4	133		
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）					

茶陵县2024年“三公”经费预算情况表

单位：万元

项目	预算情况		
	2023年预算数	2024年预算数	增（减）%
三公经费支出总计	2901	2574	-11.27%
1、公务接待费	1370	1220	-10.95%
2、公务用车购置及运行维护费	1531	1354	-11.56%
3、因公出国（境）费用	0	0	0.00%

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：2024年我县“三公”经费预算2574万元，比2023年预算减少327万元，下降11.27%。其中：因公出国（境）费用0万元；公务接待费1220万元比上年减少150万元，下降10.95%，公务用车购置及运行维护费1354万元，比上年减少177万元，下降11.56%。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139万元，下降12%；公务用车购置费为150万元。

茶陵县2023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	280,856	280,856	274,915	0	5,941	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	40,698	40,698	38,957	0	1,741	0
本年地方政府债务还本支出	28,063	28,063	28,063	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	293,490	293,490	285,809	0	7,681	0

附件21

茶陵县2023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	279,492	279,492	279,492	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	157,841	157,841	157,841	0
本年地方政府债务还本支出	14,242	14,242	14,242	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	423,091	423,091	423,091	0

2024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
提前下达2024年中央药品监管补助资金	2. 50
提前下达2024年中央食品监管补助资金	20. 00
提前下达2024年多层次资本市场补助资金：湖南华耘电子有限公司	15. 00
提前下达2024年基层退役军人服务体系运行补助经费	43. 20
提前下达2024年第一批中央自然灾害防治体系建设补助资金:茶陵县云阳街道云盘社区不稳定斜坡地质灾害治理工程	83. 00
提前下达2024年部分单位专项经费：2024年宗教教职人员困难补助经费	0. 40
2024年普惠金融发展专项资金提前下达	431. 00
提前下达2024年重大传染病防控中央补助资金	156. 60
提前下达2024年历史遗留矿山生态修复项目资金	515. 00
提前下达2024年地质灾害防治资金	50. 00
2024年中央提前批农村综合改革转移支付公益事业奖补资金	620. 00
2024年提前批中央土壤污染防治资金：株洲市茶陵县重点关停煤矿污染综合整治项目	1043. 00
合计	2979. 70

2024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	县级衔接推进乡村振兴专项资金（含“三清三小”人居环境改善项目500万元）	1150.00	
2	特殊群体收看有线电视政府补贴	87.00	
3	社会扶贫联盟工作经费	21.87	
合 计		1258.87	