

2025年
茶陵县大众预算读本



CONTENTS

目录



01

2024年财政预算执行情况

zui xin zheng ce

03

2025年财政预算编制情况

yu suan bian zhi

02

2025年财政工作打算

zheng fu yu suan he bu men yu suan

04

2025年政府预算公开表

ming ci jie shi



01

2024年财政预算执行情况



一般公共预算收支情况：

收入：地方收入104,892万元；上级补助收入127,451万元，其中返还性收入6721万元；政府一般债券收入6700万元；世行贷款资金4000万元；国有资本经营预算调入资金89,185万元；动用预算稳定调节基金48,141万元；收回垫付财政扣款12,444万元；上级专项转移支付资金161,064万元，合计财力553,877万元。

收支平衡

支出：全年一般公共预算实际支出482,958万元，安排预算稳定调节基金35,438万元，上解支出7174万元，合计支出490,132万元。收支相抵，滚存结余28,457万元，全部结转下年支出。

政府性基金收支情况：

收入

政府性基金收入合计完成185593万元，其中：县本级政府性基金收入完成28,231万元；政府性基金上级补助收入141570万元（其中专项指标12,330万元，专项债券84,700万元，再融资专项债券收入7640万元，置换专项债券收入36900万元）；上年结转结余15,792万元。

支出

政府性基金实际支出117,204万元，上解支出107万元，地方政府专项债务还本支出50000万元（置换债券还本36900万元），支出合计167311万元。收支相抵，滚存结余18282万元，全部结转下年支出。

国有资本经营收支情况：



县本级国有资本经营
预算收入完成89,379万
元，上级补助收入9万
元，上年结余46万元，
收入合计89434万元。



收支平衡



国有资本经营预算实际
支出194万元，调出至
一般公共预算支出
89,185万元。收支相抵，
滚存结余55万元，全部
结转下年支出。

社会保险基金收支情况：



社会保险基金收入完成72,314万元，比上年60,557万元增加11,757万元，增长19.41%。



收支平衡



社会保险基金支出56,958万元，比上年49,543万元增加4463万元，增长9.22%。上年滚存结余65,787万元。收支相抵，滚存结余81,143万元。

02

2025年财政预算编制情况



预算编制的指导思想和基本原则：

预算编制的指导思想是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，落实中央、省市县经济工作会议部署，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，扎实推动高质量发展。全面深化零基预算改革，坚持党政机关过紧日子，严格控制一般性支出，切实兜牢“三保”底线，加强政府债务管理，防范化解风险，巩固和增强经济回升向好态势，确保财政运行平稳有序。

预算编制的基本原则是：一是以零为基，以事定钱，以效促用；二是以收定支，量入为出，“三保”优先；三是勤俭节约，降本增效，防范风险；四是科学规范，硬化约束，收支平衡。

四本预算

预算包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算。



一般公共预算

2025年拟安排地方收入108,100万元，上级补助收入126,912万元（返还性收入6721万元，一般性转移支付收入120,191万元），国有资本经营预算调入资金50,293万元，上级专项转移支付资金108,640万元，上年结转28457万元，按照收支平衡的原则，使用当年财力安排一般公共预算支出422,402万元。



社会保险基金预算

2025年拟安排社会保险基金收入预算76,253万元，比上年66,899万元增加9354万元，增长13.98%。社会保险基金支出预算64,052万元，比上年52894万元增加11,158万元，增长21.1%。上年滚存结余79,205万元，收支相抵，滚存结余91,406万元。



政府基金预算

2025年拟安排政府性基金预算31,500万元。收支具体情况：国有土地使用权出让收入（支出）30,000万元，其中用于地方政府专项债券利息支出16,366万元，隐性债务财政付息支出5162万元；其他支出资金8472万元；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。



国有资本经营预算

2025年拟安排国有资本经营预算55,318万元。收支具体情况：龙下灌区利润收入125万元，砂石销售收入10,000万元，行政事业单位租金收入400万元，右岸电站扶贫收益金193.6万元，户外充电桩、国有林地林权流转及其他使用权出让收入合计44,600万元；调出至一般公共预算支出50,293万元，其他国有资本经营预算支出25万元。

03

2025年财政工作打算



2025年财政工作打算

- (一) 坚持培财源、稳收入，推动财税收入提升质效。
- (二) 坚持保重点、优支出，服务全县经济社会发展大局。
- (三) 坚持敢创新、谋突破，进一步推进零基预算改革。
- (四) 坚持强管理、守底线，切实防范化解财政风险。

（一）坚持培财源、稳收入，推动财税收入提升质效。



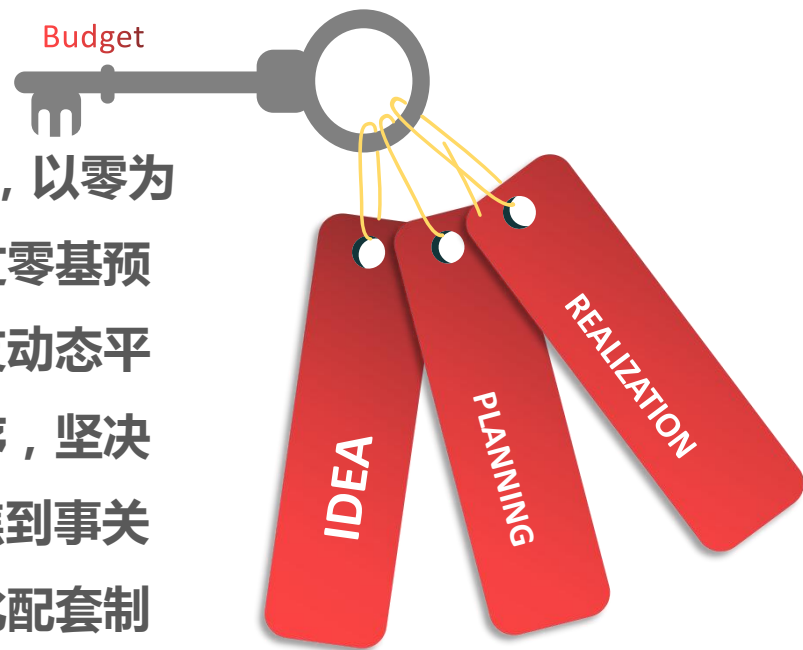
按照“盯全量、稳存量、挖潜量、促增量”的思路，积极稳妥推进财源建设和收入组织工作，推动财税收入实现质的有效提升和量的合理增长。盯紧收入总量。适应经济发展新形势，将所有依托行政权力、政府信用、国有资源资产获取的各项收入全部纳入财政预算管理，持续做大收入盘子，优化收入结构。稳住财源存量。加快财税综合信息平台升级，夯实财税数据基础，科学摸排、分析财源税源，弄清财源“底子”，强化动态监测，稳住存量财源。挖掘共治潜量。深化税费精诚共治，围绕传统税源、疫情后复苏税源、新兴税源等，依法依规加强税收征管，强化部门协同，做到各类收入应收尽收。

（二）坚持保重点、优支出，服务全县经济社会发展大局。

认真落实中央、国务院和省委、省政府以及市委市政府、县委县政府工作要求，将习惯过“紧日子”作为预算管理的长期方针，持续优化支出机构，强化预算执行，全面清理评估支出政策项目，集中财力强化重大战略任务和基本民生财力保障。坚持尽力而为、量力而行，聚焦人民群众关心的急难愁盼问题，尽力保障好就业、教育、医疗、社会保障等基本民生支出，坚决做到民之所盼、政之所向。不断加大政策集成和资金整合，清理规范财政涉企资金，健全以政府投资基金、“拨改投”为主的财政支持政策体系，紧紧围绕全县中心大局，制定大事要事保障清单等，为全县高质量发展提供坚实的财力保障。

（三）坚持敢创新、谋突破，进一步推进零基预算改革。

进一步落实落细深化零基预算6大方面20项改革措施，以零为基、以事定钱、以效促用，坚决打破预算基数，通过零基预算改革走出一条资源配置高效、财政运行高效、收支动态平衡的可持续发展路子。坚持量入为出，严格支出排序，坚决不撒“胡椒面”，不搞“平均主义”，将有限的财力聚焦到事关全局的重大决策、重大项目上，确保财尽其用。深化配套制度改革，健全财政承受能力评估机制，建立预算评审工作机制，加强全过程绩效管理，不断提高财政预算管理水平和



（四）坚持强管理、守底线，切实防范化解财政风险。

严守底线红线，全力防范和化解各类风险隐患，确保财政稳健可持续运行。兜牢“三保”底线。坚持“三保”支出优先顺序，健全分级责任体系，进一步完善基层“三保”管理机制，优先使用稳定财力用于“三保”，确保基层“三保”不出任何风险。强化债务管理。进一步完善化债工作机制，推动地方债务风险早发现、早预警、早处置；进一步细化工作措施，压实偿债主体责任，确保化债方案各项任务落实；进一步推进债务降息、展期、置换，不断降低融资成本，优化债务结构，尽全力防范化解地方债务风险。严肃财经纪律。不断完善财会监督体系和工作机制，推动与人大监督、纪检监察监督等的贯通协调，加强部门横向协同“大监督”格局。继续开展财会监督专项行动，聚焦预算管理、债务管理、政府采购、财务会计管理等重点领域加大监督力度，依法履行财会监督主责，筑牢财政资金规范使用“安全线”。

04

2025年政府预算公开表



茶陵县2025年一般公共预算收入表

单位：万元

收入项目	2024年收入预算数	2024年收入完成数	2025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	190000	168211	172700	4489	3%
其中：税收收入	157700	129510	132800	3290	3%
非税收入	32300	38701	39900	1199	3%
税收收入占财政总收入的比重	84.3%	77.0%	76.9%		
一、地方收入	116000	104892	108100	3208	3%
（一）税收收入	86100	66191	68200	2009	3%
1、增值税（37.5%部分）	35800	27192	30980	4017	8%
2、企业所得税（28%部分）	4000	4476	3920	-556	-12%
3、个人所得税（28%部分）	1300	926	924	-2	0%
4、资源税（75%部分）	330	92	750	658	715%
5、城市维护建设税	3030	2736	3000	264	10%
6、房产税	1040	9770	3300	-6470	-66%
7、印花税	1500	2380	800	-1580	-66%
8、城镇土地使用税（70%部分）	1300	1220	1120	-100	-8%
9、环境保护税（70%部分）	100	121	112	-9	-7%
10、土地增值税	9000	-61	5900	5961	-9772%
11、车船税	1300	1804	3500	1696	94%
12、耕地占用税	14900	9783	5914	-3869	-40%
13、契税	8000	3771	6000	2229	59%
14、烟叶税	2100	1981	1980	-1	0%
（二）非税收入	29900	38701	39900	1199	2%
1、专项收入	5750	4313	4350	37	0%
其中：教育费附加收入	2000	1697	1500	-197	0%
地方教育附加收入	1400	1131	1000	-131	0%
残疾人就业保障金收入	400	407	400	-7	0%
森林植被恢复费	1000	320	500	180	1%
水利建设专项收入	950	758	800	42	0%
其他专项收入			150	150	
2、行政事业性收费收入	4200	2389	4000	1611	1%
3、罚没收入	6000	6407	6500	93	0%
4、国有资源(资产)有偿使用收入	14850	24768	23050	-1718	0%
5、其他收入	1500	824	2000	1176	1%
二、上划中央收入	59090	49195	51483	2288	5%
1、增值税(50%部分)	47734	37618	41103	3485	0%
2、企业所得税（60%部分）	8571	9592	8400	-1192	0%
3、个人所得税（60%部分）	2785	1985	1980	-5	0%
三、上划省级收入	14910	14124	13117	-1007	-7%
1、增值税(12.5%部分)	11930	11203	10263	-940	0%
2、企业所得税（12%部分）	1714	1918	1680	-238	0%
3、个人所得税（12%部分）	557	397	396	-1	0%
4、资源税（25%部分）	110	31	250	219	7%
5、城镇土地使用税（30%部分）	557	523	480	-43	0%
6、环境保护税（30%部分）	42	52	48	-4	0%

茶陵县2025年一般公共预算支出表

单位：万元

支出项目	2025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	147	39138
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	35273	9703	58312
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	40908	40266	2591	83765
12、交通运输支出	3720	6031	614	10365
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		56		56
16、自然资源海洋气象等支出	843	618		1461
17、住房保障支出	55	2485		2540
18、粮油物资储备支出	373	1487		1860
19、灾害防治及应急管理支出	4155	710		4865
20、预备费	2800			2800
21、其他支出	12709			12709
22、债务还本付息支出	19155			19155
23、上解支出	7174			7174
一般公共预算支出合计	285305	108640	28457	422402

茶陵县2025年政府性基金收支预算总表（本级）

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2025年预算数	项 目	2025年预算数
		一、城乡社区支出	
1、国有土地使用权出让收入	30000	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	30000
2、收回尾欠款		其中：其中：地方政府专项债券利息	16366
3、处置地面资产（含土地）		隐性债务财政付息	5162
4、城市基础设施配套费收入	1000	政府性基金其他支出资金	8472
5、污水处理费收入	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
		3、污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	500
政府性基金收入总计	31500	政府性基金支出总计	31500

茶陵县2025年国有资本经营预算收支总表

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	2025年预算数	科目代码	预算科目（支出项目名称）	2025年预算数
	一、本年收入	55318		一、本年支出	55318
1030601	利润收入	125	22399	其他国有资本经营预算支出	25
1030602	国有股股利、股息			国有企业资本金注入（洣水集团）	5000
1030603	国有产权转让收入		2300803	调出至一般公共预算	50293
1030604	清算收入				
1030698	其他国有资本经营收入	55193			
	二、转移性收入	9		二、转移性支出	
	三、上年结余	55		三、结余	64
	收入预算总计	55382	支出预算总计		55382

茶陵县2025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	76253	33864	42389		
其中：1、保险费收入	34462	13290	21172		
2、财政补贴收入	41225	20388	20837		
3、利息收入	375	155	220		
4、委托投资收益	0				
5、其他收入	0				
6、转移收入	191	31	160		
7、省级	0				
8、中央	0				
二、支出	64052	21703	42349		
其中：1、社会保险待遇支出	62651	21700	40951		
2、其他支出	1311		1311		
3、转移支出	90	3	87		
4、中央	0				
5、省级	0				
三、本年收支结余	12201	12161	40		
四、年末滚存结余	91406	80280	11126		