

茶陵县

2026大众预算读本



目录 CONTENTS



01 2025年财政预算执行情况

02 2026年财政预算编制情况

03 2026年财政工作打算

04 2026年政府预算公开表

目录 CONTENTS



01

改革主线与管理升级

02

展望与结语



01

2025年财政预算执行情况



收入总量与增速县域对标

收入总量突破10亿

2025年地方一般公共预算收入完成10.84亿元，总量站稳十亿台阶，为“十四五”以来最佳水平。

税收占比60.6%

税占比高于全市平均，主体税种贡献近四成，收入质量稳步提升。

增速全市第五 南五县第一

增速高于全市平均0.7个百分点，排位连续三年保持全市前五，南五县区领跑。

后续增收压力仍大

宏观减收因素叠加，新增税源不足，持续高位增长面临挑战。

支出规模缩减与结构优化



支出总量压减6.4亿

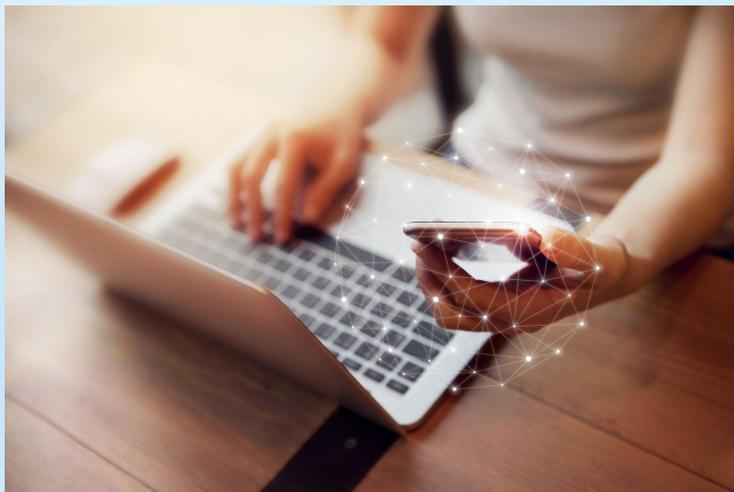
全年一般公共预算支出47.65亿元，同比下降13.3%，坚决落实政府过紧日子要求。

民生支出占比77.2%

36.81亿元投入民生，占比近八成，普惠性、兜底性政策保障有力。

一般公共预算平衡

地方收入108385万元；上级补助收入150834万元；政府一般债券收入12200万元；世行贷款资金5800万元；政府性基金预算调入资金2000万元，国有资本经营预算调入资金50515万元；动用预算稳定调节基金36398万元；收回垫付财政扣款29153万元；清理盘活财政存量资金3475万元，上级专项转移支付资金140435万元，合计财力533720万元。



全年一般公共预算实际支出476531万元，安排预算稳定调节基金22447万元，上解支出7174万元，合计支出506342万元。



收支相抵，滚存结余27568万元，全部结转下年支出。



政府性基金、国有资本经营预算平衡



2025年政府性基金收入完成122311万元，其中：县本级政府性基金收入完成25685万元（其中：国有土地使用权出让收入23228万元，城市基础设施配套费收入448万元，污水处理费收入1246万元，其他基金收入763万元）；政府性基金上级补助收入74834万元（其中专项指标20234万元，专项债券54600万元）；上年结转21792万元。政府性基金实际支出66041万元，调出至一般公共预算支出2000万元，上解支出25万元，支出合计68066万元。收支相抵，滚存结余54245万元，全部结转下年支出。

2025年县本级国有资本经营预算收入完成50705万元，上级补助收入9万元，上年结转55万元，收入合计50769万元。2025年国有资本经营预算实际支出190万元，调出至一般公共预算支出50515万元。收支相抵，滚存结余64万元，全部结转下年支出。



社会保险基金平衡



01

基金收入突破10亿元

2025年社会保险基金收入完成101516万元，比上年72314万元增加29202万元，增长40.38%。

02

支出增长13.8%

社会保险基金支出64803万元，比上年56958万元增加7845万元，增长13.77%。

03

滚存结余近12亿元

上年滚存结余81143万元。收支相抵，滚存结余117857万元。



02

2026年财政预算编制情况



一般公共预算财力来源



地方收入目标11.08亿元

增长2%，税收占比提升至63.9%，体现稳中求进与质量并重。



上级补助近30亿元

返还性、一般性、专项转移支付合计占比超55%，县级财力对外依存度仍高。

支出结构保重点降一般



项目支出压减9.8亿元

清理非重点、非刚性项目，资金集中投向民生与重大战略。

人员经费增1.2亿元

落实工资津补贴提标、绩效奖、社保缴费等刚性增支。

债务付息降0.4亿元

通过降息展期、结构优化，减轻财政负担，腾出空间保民生。

三保与民生支出清单



教育支出7.38亿元

占本级支出26%，保障教师待遇、校舍维修、学生资助全覆盖。

社保就业6.07亿元

养老、医疗、救助、优抚等补助提标，惠及困难群体20万人。

卫生健康5.74亿元

基本公卫、城乡医保补助、疫情防控资金足额安排，守护群众健康。

四本预算平衡情况

一般公共预算

地方收入形成的财力110800万元，上级补助收入124398万元（返还性收入6721万元，一般性转移支付收入117677万元），国有资本经营预算调入资金50000万元，上级专项转移支付资金174877万元，上年结转27568万元，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487643万元。

政府性基金预算

2026年拟安排政府性基金预算31500万元。具体为：国有土地使用权出让收入（支出）30000万元，其中用于土地储备专项债券还本支出8800万元，地方政府专项债券利息支出19198万元；隐性债务财政付息支出842万元；城市基础设施配套费收入（支出）500万元；污水处理费收入（支出）1000万元。

四本预算平衡情况

国有资本经营预算

2026年拟安排国有资本经营预算收入80674万元，其中：行政事业单位租金收入480万元，右岸电站收益金194万元，住保中心公租房经营权收入25000万元，商务局再生物资经营权收入20000万元，城管局城乡垃圾收转运经营权收入18000万元，农业农村局农业废弃物资源化利用经营权收入17000万元；国有资本经营预算支出计划为：国有企业资本金注入30000万元，调入一般公共预算支出50000万元，其他国有资本经营预算支出674万元。

社会保险基金预算

2026年社会保险基金收入预算93956万元，比上年76253万元增加17703万元，增长23.22%。社会保险基金支出预算67397万元，比上年64052万元增加3345万元，增长5.22%。上年滚存结余91406万元，收支相抵，滚存结余133255万元。



03

2026年财政工作打算



2026年财政工作打算



坚持培财源、稳收入，推动财税收入提质增效。

坚持保重点、优支出，服务全县经济社会发展大局。

坚持敢创新、谋突破，进一步推进零基预算改革。

坚持强管理、守底线，切实防范化解财政风险。

零基预算深化路线图

打破基数依赖

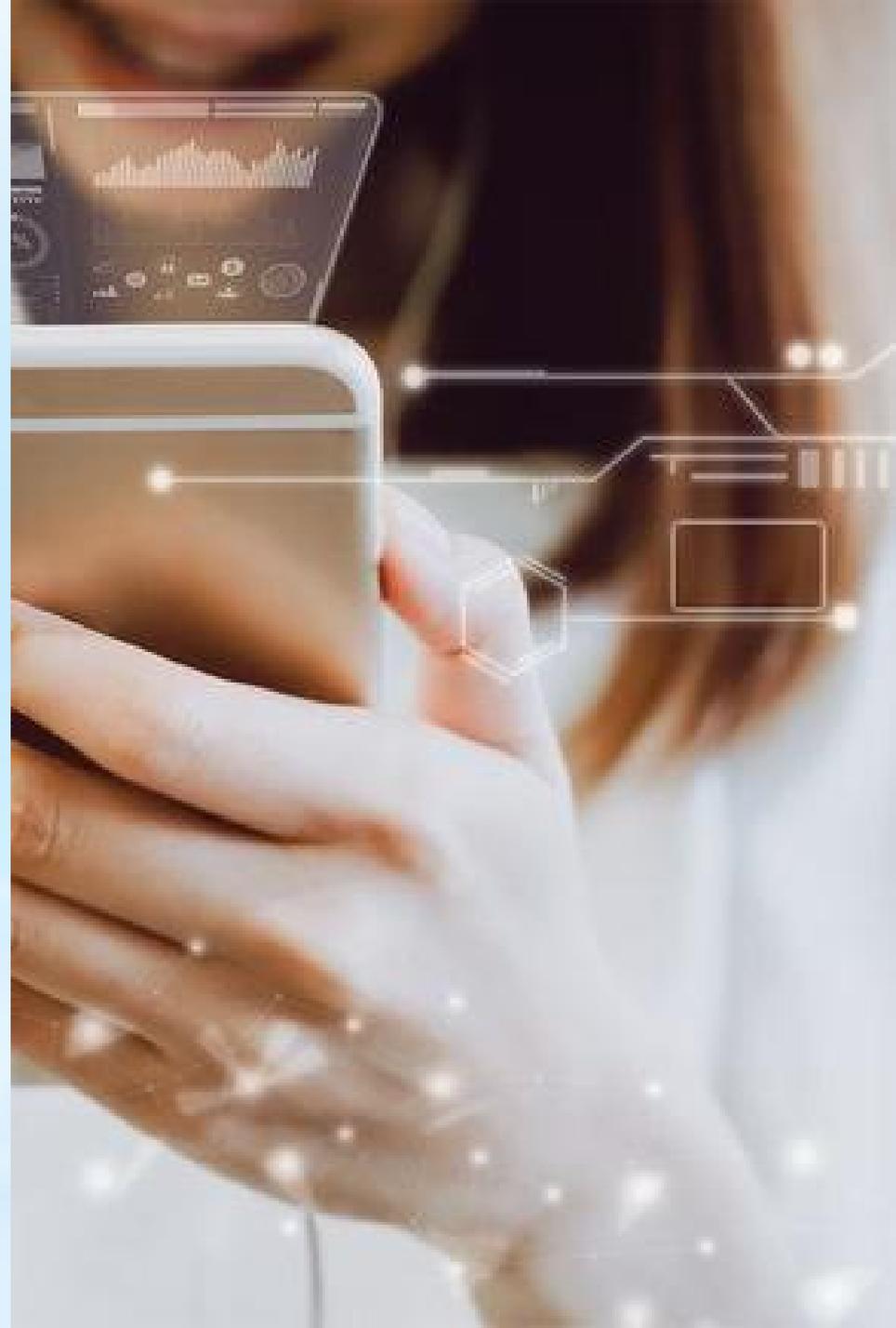
所有项目从零开始评审，按政策、规划、绩效排序分配资金。

建立支出排序机制

“三保”与债务付息优先，重大战略其次，一般项目竞争性安排。

配套制度同步升级

出台承受能力评估、预算评审、绩效挂钩等细则，形成闭环管理。



财会监督与绩效闭环



聚焦重点领域

预算编制、债务管理、政府采购、惠民补贴
每年必查。

监督贯通协同

财政、审计、纪检、人大信息共享，形成监督合力。

绩效结果挂钩预算

低效项目压减20%资金，有效项目优先保障，硬化激励约束。

数字赋能动态监控

国库集中支付、直达资金、债券项目全部纳入系统实时预警。



04

2026年政府预算公开表



2026年一般公共预算收入预算（草案）表

单位：万元

收入项目	2025年收入预算数	2025年收入完成数	2026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	172700	168211	175400	7189	4%
其中：税收收入	132800	129510	135400	5890	4%
非税收入	39900	38701	40000	1299	3%
税收收入占财政总收入的比重	76.90%	76.99%	77.19%		
一、地方收入	108100	108300	110800	2500	2%
（一）税收收入	68200	65574	70800	5226	7%
（二）非税收入	39900	42726	40000	-2726	-7%
地方税收收入占地方的比重%	63.09%	60.55%	63.90%		
二、上划中央收入	51483	37602	49120	11518	
三、上划省级收入	13117	11057	12680	1623	
附：税务部门征收	134300	131207	133800	2593	
财政部门征收	38400	37004	38800	1796	

2026年一般公共财政支出预算（草案）表

单位：万元

支出项目	2026年预算				
	本级预算	上级专项	上年结转	上解支出	合计
1、一般公共服务支出	37909	913	153		38975
2、国防支出	200	13			213
3、公共安全支出	11098	10823	5731		27652
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	29161	26580	5000		60741
8、卫生健康支出	13336	35273	8808		57417
9、节能环保支出	3821	15079	2561		21461
10、城乡社区支出	12425	13841	2110		28376
11、农林水支出	43908	40266	2591		86765
12、交通运输支出	3720	15253	614		19587
13、资源勘探工业信息等支出	7682	6759			14441
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	12879				12879
22、债务还本付息支出	14983				14983
23、上解支出				7174	7174
一般公共预算支出合计	278024	174877	27568	7174	487643

2026年茶陵县政府性基金收支预算总表

单位：万元



收入		支出	
项目名称	2026年预算数	项目名称	2026年预算数
		一、城乡社区支出	31500
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：土地储备专项债券还本支出	8800
3、处置地面资产（含土地）		地方政府专项债券利息	19198
4、城市基础设施配套费收入	1000	隐性债务财政付息	842
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

2026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	2026年预算数	科目代码	预算科目（支出项目名称）	2026年预算数
	一、本年收入	80674		一、本年支出	80674
1030601	电力企业利润收入（龙下灌区）	194	22399	其他国有资本经营预算支出	674
1030602	国有参股公司股利、股息收入（洙水集团），行政事业单位租金收入等	480		国有企业资本金注入（洙水集团）	30000
1030603	国有产权转让收入			国有资本经营预算调出资金	50000
1030604	清算收入				
1030698	其他国有资本经营收入其中：住保中心公租房经营权收入25000万元，商务局再生物资经营权收入20000万元，城管局城乡垃圾收转运经营权收入18000万元，农业农村局农业废弃物资源化利用经营权收入17000万元；	80000			
				二、转移性支出	
	二、上年结余			三、结余	
	收入预算总计	80674		支出预算总计	80674

2026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	93956	52143	41813		
其中：1、保险费收入	48218	28131	20087		
2、财政补贴收入	44586	23797	20789		
3、利息收入	426	191	235		
4、委托投资收益	0				
5、其他收入	2		2		
6、转移收入	707	7	700		
7、省级	0				
8、中央	0				
二、支出	67397	26261	41136		
其中：1、社会保险待遇支出	66168	26217	39951		
2、其他支出	1163	33	1130		
3、转移支出	65	10	55		
4、中央	0				
5、省级	0				
三、本年收支结余	26558	25881	677		
四、年末滚存结余	133255	121457	11798		