

茶陵县 2026 年度政府预算公开

第一部分 茶陵县 2025 年财政预算执行情况与 2026 年
财政预算草案的报告

第二部分 2026 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 2026 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 2026 年政府预算公开表格

茶陵县 2025 年财政预算执行情况 及 2026 年财政预算（草案）的报告

2026 年 1 月 26 日在茶陵县第十八届人民代表大会第七次会议上

茶陵县财政局局长 罗四海

各位代表：

根据预算法规定，受县人民政府委托，现报告 2025 年财政预算执行情况，提出 2026 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、2025 年财政预算执行情况

2025 年是“十四五”规划收官之年，是“十五五”规划谋篇之年。面对复杂严峻的形势和艰巨繁重的改革发展稳定任务，我们在县委的坚强领导和县人大、县政协的有力监督下，坚决贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和习近平总书记系列重要讲话精神，坚持稳中求进工作总基调，攻坚克难，奋发有为，努力推动财税收入提质扩量，全县财政运行平稳，预算执行情况较好。

（一）一般公共预算执行及平衡情况

1.地方一般公共预算收入情况。2025 年我县完成地方一般公共预算收入 108385 万元，增速排在全市第五，南五县第一，税收比重为 60.6%，主体税种占比 39.1%，经济高质量发展成效持续释放。

2.一般公共预算支出情况。县第十八届人大第五次会议批准 2025 年年初一般公共预算支出为 422402 万元，其中本级预算安排支出 278131 万元，上级专项预算支出 108640 万元，上年结转支出 28457 万元，上解支出 7174 万元；县第十八届人大常委会第三十二次会议批准追加预算支出 99298 万元；全年一般公共预算指标合计为 521700 万元，比上年 576086 万元减少 54386 万元，下降 9.44%。全年一般公共预算实际支出为 476531 万元，比上年支出 482958 万元减少 6427 万元，下降 13.3%。

3.一般公共预算收支平衡情况为。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。

（二）政府性基金预算执行及平衡情况

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。

（三）国有资本经营预算执行及平衡情况

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。

（四）社会保险基金预算执行及平衡情况

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%。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%。上年滚存结余 81143 万元。收支相抵，滚存结余 117857 万元。

（五）2025 年财政工作主要成效

1.全力以赴做大“钱袋子”。不断夯实税源基础，着力挖潜增收，打好收入组织攻坚战，地方一般公共预算收入增速高于全市平均水平 0.7 个百分点，是全市唯一连续四年保持前五的县市区。加力盘活国有“三资”，实现入库收入 8.59

亿元。抢抓政策机遇，积极争资引项，向上争取中央预算内资金 7089 万元、超长期国债资金 11974 万元、专项债资金 5.46 亿元、置换债资金 8.63 亿元，年初预算安排项目前期工作经费 1000 万元用于做好资金保障服务。

2.精打细算管好“账本子”。坚决贯彻落实习惯过“紧日子”要求，加大财政资源统筹力度，做到有保有压。单位公用经费安排 10452 万元较上减少 3324 万元，下降 24.13%。民生支出 36.81 亿元，占一般公共预算支出 47.65 亿元的 77.2%，发放惠民惠农补贴 103 项，金额 3.97 亿元，惠及 88.37 万人次。坚持围绕中心、服务大局，统筹衔接资金 1.16 亿元支持乡村振兴，投入 1.61 亿元助力城乡建设，集中财力保障大事要事。

3.坚决有力护好“家底子”。兜牢兜实“三保”底线，足额编列“三保”预算并动态监控执行情况，全年“三保”支出 23.61 亿元，未发生“三保”支出断链事件。化解隐性债务 9.23 亿元，超额完成目标任务，实现 5 家融资平台隐性债务清零和退出。全面清理规范税费优惠和补贴政策，进一步做实做优财政收入，规避政策风险。

4.提质增效开拓“新路子”。扎实开展“强基固本”专项行动，全面深化零基预算改革。政府采购项目节约率达 26%为历年最高，预结算评审项目审减率达 11.22%，有效控制项目支出。县属国有企业管理层级均实现 3 级以内，人力成本、可控经费和综合融资成本均较上年下降。开展全县财

政财务检查工作 2 次，审核清理全县单位银行账户，清理撤销预算单位账户 69 个，财会监督见行见效。积极推动金融支持化债，完成降息 37 笔 24.66 亿元，展期 1 笔 0.21 亿元。

各位代表，过去的一年，全县财政运行总体平稳的态势来之不易。面对挑战和风险明显增多的复杂局面，全县财政系统的广大干部职工坚持迎难而上、克难前行，较好地完成了各项目标任务。这是深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想的结果，是县委、县政府坚强领导、科学决策的结果，是县人大、县政协监督指导和社会各界鼎力支持的结果，是全县上下团结拼搏、共同努力的结果，我们对各位代表、委员表示衷心的感谢！

同时，我们也清醒地认识到，当前财政工作还存在一些不容忽视的问题，面临一些困难和挑战。主要表现在：财政增收的难度持续加大，重构支出体系和支出标准仍然十分艰难，财政收支矛盾突出，防控债务风险压力还将持续，等等。针对上述问题，我们将认真听取各位代表和委员的意见建议，在下阶段工作中，我们将采取更加有力的工作举措，认真加以解决。

二、2026 年财政预算草案

（一）2026 年预算编制的指导思想和基本原则

指导思想：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历次全会精神，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。进一步深化零基预算改革，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。

基本原则：一是以零为基，以事定钱，以效促用；二是“三保”优先，防范风险；三是勤俭节约，降本增效；四是科学规范，硬化约束。

（二）2026 年全县财政预算安排

1.一般公共预算

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。

2.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。

3. 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。

4. 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。

（三）一般公共预算支出具体安排情况

1. 项目支出安排（含“保基本民生”和其他刚性项目支出）111617万元，较上年减少97790万元。主要是：城乡居民养老保险基金3609万元，机关事业单位退休人员退休费13026万元，职业年金做实个人账户2250万元，原试点机关事业单位养老保险个人缴费1211万元，丧葬费和一次性抚恤金1000万元，城乡医疗救助1585.39万元，城乡居民基本医疗保险补助1235.59万元，基本公共卫生服务配套4563.82万

元，农村计划生育奖励扶助金 1390.26 万元，优抚对象抚恤项目 2821.43 万元，优抚对象生活补助 551.85 万元，0-6 岁残疾儿童抢救性康复 327.1 万元，残疾人就业保障金 200 万元，残疾人两项补贴 814 万元，困难群众救助资金 688 万元，百岁及高龄生活补助 900 万元，粮食储备经费 373 万元，保障性住房后续管理经费 118.73 万元，路灯电费及维护费 847 万元，市政维护费 150 万元，城区绿化维护费 191.47 万元，城市基础设施建设资金 720 万元，农村垃圾分类及转运费 500 万元，无害化垃圾场市场化运营费 509.4 万元，垃圾填埋场污染地下水收集处理 300 万元，城区餐厨垃圾无害化处理项目特许经营权 225.6 万元，首创污水处理费 1850 万元，城乡客运一体化运营补贴 2229.7 万元，云阳山省级自然保护区内林农集体林地林木利益补偿 800 万元，县级衔接推进乡村振兴专项资金 1150 万元，第三次全国土壤普查项目 105 万元，清扫专项 2344.44 万元，清扫早餐费 101.88 万元等。

2. 人员经费支出安排（含在职人员基本工资、津补贴、绩效奖、五险一金等）135554 万元，较上年增加 11580 万元。主要是：用于保障 195 个预算单位（其中一级预算单位 86 个）12699 名在职人员的工资薪酬福利支出 110228 万元、教育系统预留绩效考核奖 5115 万元，公务员工资滚动晋级安排人员经费 3500 万元；安排绩效奖 4000 万元等。

3. 部门运转经费支出安排 13070 万元，较上年减少 660 万元。其中公用经费 9984 万元，切块公用经费 2000 万元，

公务用车购置、运行及平台维护费 1087 万元。

4. 政府债务还本付息和 PPP 政府付费支出安排 14983 万元，比 2025 年减少 4172 万元。主要是：地方政府一般债券还本支出 5892 万元；地方政府债券利息 8451 万元；世行贷款利息 640 万元；隐性债务财政还本 0 万元，比去年减少 5681 万元。

5. 上级专项转移支付项目资金支出 174877 万元。经单位申报、财政按照 13 条负面清单逐一审核，初步测算出部门必须开展的事业发展支出共 158 项，金额合计 174877 万元。

6. 《中华人民共和国预算法》第四章预算编制、第四十条明确：各级一般公共预算应当按照本级一般公共预算支出额的百分之一至百分之三设置预备费，用于当年预算执行中的自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支 2800 万元。

三、扎实做好 2026 年财政改革和预算管理工作

2026 年是“十五五”规划的开局之年，是全面深入贯彻落实党的二十届四中全会精神的开局之年，也是进一步全面深化零基预算改革年。全县财政工作将坚定不移贯彻新发展理念，认真落实党中央、省委、市委和县委的决策部署和县经济工作会议要求，瞄准全年目标任务，科学谋划、精准施策，扎实做好财政各项改革发展工作，不断推进财政高质量发展。

1. 坚持培财源、稳收入，推动财税收入提质增效。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，通过科学摸排和动态监测，进一步弄清财源家底，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、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。

2. 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、市政府和县委、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。

3. 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7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之路。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等，不断提高财政预算管理水平。

4. 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，确保化债方案各项目标任务落实；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、纪检监察监督等力量的贯通协调，建立加强部门横向协同“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”。

各位代表，山虽高，攀则能越；海虽阔，渡则可及。2026年全县财政改革发展任务艰巨繁重。我们将更加紧密团结在习近平新时代中国特色社会主义思想的指引下，在县委的正确领导和县人大、县政协的有力监督下，直面困难和挑战，进一步解放思想、坚定信心，努力做好财政各项工作，为加快构建新时代茶陵发展新格局提供坚实的财政保障！

第二部分

2026 年茶陵县财政预算转移支付情况说明

2026 年预计一般性转移支付补助收入 273850 万元，其中：返还性收入 6721 万元；均衡性转移支付收入 87789 万元；县级基本财力保障机制奖补资金收入 26585 万元；结算补助收入 2918 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 3641 万元；重点生态功能区转移支付收入 8981 万元；固定数额补助收入 13079 万元；革命老区转移支付收入 2956 万元；巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入 10527 万元；一般公共服务共同财政事权转移支付收入 15 万元；公共安全共同财政事权转移支付收入 1720 万元；教育共同财政事权转移支付收入 24179 万元；科学技术共同财政事权转移支付收入 102 万元；文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 660 万元；社会保障与就业共同财政事权转移支付收入 35285 万元；医疗卫生共同财政事权转移支付收入 13395 万元；节能环保共同财政事权转移支付收入 3254 万元；农林水共同财政事权转移支付收入 19483 万元；交通运输共同财政事权转移支付收入 1085 万元；住房保障共同财政事权转移支付收入 766 万元；粮油物资储备共同财政事权转移支付收入 314 万元；灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 287 万元；其他

一般性转移支付收入 9488 万元。专项转移支付收入 25425 万元，其中：一般公共服务 851 万元；国防 11 万元；公共安全 96 万元；教育 1550 万元；科学技术 158 万元；文化旅游体育与传媒 225 万元；社会保障和就业 365 万元；卫生健康 450 万元；节能环保 865 万元；城乡社区 958 万元；农林水 8152 万元；交通运输 2350 万元；资源勘探信息等 668 万元；金融 20 万元；自然资源海洋气象等 1286 万元；住房保障 6350 万元；粮油物资储备 190 万元；灾害防治及应急管理 860 万元，其他收入 20 万元。预计一般性转移支付收入中 124398 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。

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

截至 2025 年底，茶陵县地方政府债务限额为 100.48 亿元，其中：一般债务限额为 32.17 亿元；专项债务限额 68.31 亿元。截至 2025 年底茶陵县政府债务余额 99.94 亿元，其中：一般债务余额为 31.93 亿元；专项债务余额 68.01 亿元，均控制在债务限额范围内。因年初上级转贷限额额度暂未下达，2026 年年初一般债务限额及余额、专项债务限额及余额情况和 2025 年年末情况一致。2025 年发行新增地方政府债券 18.6 亿元，其中：新增一般债券 1.8 亿元用于教育及交通等民生项目，同比增加 0.73 亿元；新增专项债券 5.46 亿元（其中补充政府性基金财力 0.42 亿元，用于解决政府拖欠企业账款 0.09 亿元），同比减少 3.01 亿元，用于茶陵县供排水、土地储备等项目建设和化解政府拖欠企业账款，有力支持县域经济发展。当年发行再融资债券 11.34 亿元，其中：再融资一般债券 2.71 亿元，再融资专项债券 8.63 亿元。

（二）地方政府债券还本付息预算情况

2025 年是我县政府性债务还本付息高峰期，财政资金安排 2.9 亿元偿还债务本息。组织相关债务单位编制“一债一策”细化偿债安排，逐笔提前 6 个月预警、提前 3 个月调度、

提前 1 个月落实还本付息资金来源。政府债务风险事件未发生，风险总体可控。

全年政府债务共还本付息 5.62 亿元，其中用财政资金偿还 2.9 亿元，再融资 2.72 亿元。债务风险等级为“风险提示地区”，风险总体可控。2025 年我县政府性债务还本支出 3.06 亿元，其中：一般债券还本支出 3.06 亿元元、专项债券还本支出 0 亿元。2025 年地方政府债券付息支出 2.56 亿元，其中：一般债券付息支出 0.88 亿元、专项债券付息支出 1.68 亿元。

第四部分

预算绩效管理工作开展情况

2025年，茶陵县财政局绩效管理股在局党组的坚强领导和上级财政部门的悉心指导下，坚持以提升财政资源配置效率和使用效益为核心，紧紧围绕全县经济社会发展大局，深入贯彻落实关于全面实施预算绩效管理的决策部署，持续深化绩效管理改革，不断强化绩效结果应用，切实推动“花钱必问效、无效必问责”的绩效理念深入人心，各项工作取得阶段性成效。现将全年工作总结及明年计划报告如下。

一、2025年度财政绩效管理工作总结

过去一年，我们聚焦绩效管理“全方位、全过程、全覆盖”的总体目标，着力在“提质”和“增效”上下功夫，推动绩效管理深度融入预算管理链条，为保障财政资源科学配置、服务全县高质量发展提供了有力支撑。

（一）主要工作与成效

1. **聚焦源头管控，预算绩效管理基础持续夯实。**我们坚持将绩效管理关口前移，着力编实编准绩效目标，为全年预算执行和效益跟踪奠定坚实基础。一是**探索事前绩效评估。**利用零基预算改革的契机，对一般公共预算中100万元以上的新增项目要求预算部门提交项目事前绩效评估报告以及其他立项等政策依据，严格落实“先评估、后预算，有评估，再立项”的预算管理要求，最终入库新增10个项目，金额达2718万元。二是**严把绩效目标申报质量关。**组织业务股室、绩效管理股和预算股完成了对全县86个一级预算部门

整体绩效目标和 471 个项目绩效目标的审核工作。全县部门整体支出涉及预算金额 19.12 亿元（不含切块、预备费、上级补助等资金），471 个项目涉及金额 7.33 亿元（不包含上年结转、偿债资金、预备费、上级补助资金等）。实现县级预算部门（单位）整体支出、县级财政资金安排的项目支出绩效目标编报、审核全覆盖。将部门预算编制与预算绩效目标填报做到“五个同步”（即同布置、同申报、同审核、同批复、同公开），自觉接受社会各界监督。三是**做好业务指导**。充分借助预算一体化系统，县财政采取“线上”集中反馈+“线下”面对面指导，针对审核中发现的指标设置模糊、量化程度不足、目标值不合理等共性问题，组织专题培训，培训和服务两手抓，共同促进绩效目标编制质量有效提升。

2. 强化事中监控，预算执行主体责任不断夯实。为确保事中监控有效落实，县财政加大信息化建设的投入力度。今年 9 月通过上线“预算绩效管理系统”操作系统，使监控工作得到了强有力的技术保障。以“目标设置—运行监控—自评评估—抽查复评”为主线，实现了及时性、合规性、有效性监控的全过程留痕。采取“部门实时监控+财政重点监控”的方式积极开展绩效运行监控工作，要求部门汇总各项目绩效目标实现程度和预算执行情况，对偏离绩效目标的原因进行分析，对全年绩效目标完成情况进行预估，县财政局选取资金量大、涉及面广、社会关注度高的项目进行重点监控，将绩效目标执行有偏差和支出进度较慢等问题及时反馈部门并督促整改落实，将监控结果作为年度绩效考核以及预算

编制的参考依据，倒逼预算部门落实主体责任，提升预算绩效管理整体水平。

3. 抓牢绩效评价，财政重点评价纵深突破。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，组织全县 86 个预算部门对 2024 年部门整体支出、380 个项目支出（含政府专项债券资金）开展了绩效自评工作，绩效管理股对 33 个预算部门、117 个项目支出开展随机抽查复核，抽评率达 38.3%。在全面开展单位自评和部门评价的基础上，选取社会关注度高、资金规模大的 16 个项目开展财政重点评价，涉及资金 3.6 亿元。二是**积极探索拓展绩效评价范围**。首次对政府收入、乡镇财政运行开展财政重点评价。三是**不断提升评价工作质量**。针对绩效评价质量不高的问题，今年采用框架协议公开招标的方式选取了 6 家第三方机构入围我县绩效评价业务，形成“绩效+归口股室+第三方机构”的评价模式，有效促进预算单位、相关股室、业务人员更深入参与预算绩效管理工作当中，通过规范第三方机构工作流程，明确评价方案、进场见面、现场调研、报告讨论、意见反馈、问题整改等进度安排，把牢评价质量关，力促报告质量的提升。

4. 紧扣问题整改，绩效评价结果应用不断深化。强化结果应用，绩效管理“闭环”初步形成。致力于打通绩效管理“最后一公里”，将评价结果切实转化为优化政策、改进管理、调整预算的硬约束。针对绩效评价发现的问题实施跟踪整改，建立“问题清单—整改台账—复核销号”的动态管理

机制，向主管部门和资金使用单位下发整改意见函，并定期跟踪整改落实情况。通过对被评价单位实施的绩效整改工作持续跟踪与督导，有力推动了相关单位全面排查问题、深入落实整改。2025年共推动建立健全内部管理及财务规范等方面制度15项，有效封堵管理漏洞；清理并撤销冗余银行账户3个，规范资金存放管理；及时收回账户结余资金705948.7元，对项目执行中不合理支出的资金5800元予以追缴退回，督促主管部门追缴县廉租房租金和物业管理费14万余元，推动单位提升资金使用效率和整体绩效水平。同时将财政重点绩效评价结果向支出股室、局领导报送，并提出预算挂钩相关建议4条，压减“城区绿化维护费”等四个项目预算共258.19万元，为加强支出管理和下年度预算编审工作提供依据。

第五部分

2026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：2026年我县“三公”经费预算1195.39万元，比2025年预算减少1452.26万元，减少54.85%。其中：因公出国（境）费用0万元；减少100%；公务接待费128.13万元，比上年减少106.42万元，减少45.37%；公务用车购置及运行维护费1067.3万元，比上年减少1340.84万元，减少55.68%。

第六部分

茶陵县 2026 年政府预算公开表格

(1) 茶陵县 2026 年一般公共预算收入表

(2) 茶陵县 2026 年一般公共预算支出表

(3) 茶陵县 2026 年一般公共预算支出明细表(功能分类)

(4) 茶陵县 2026 年一般公共预算本级基本支出表 (政府经济分类)

(5) 茶陵县 2026 年一般预算税收返还和转移支付预算表

(6) 茶陵县 2026 年一般公共预算收支平衡表

(7) 茶陵县 2026 年政府性基金收入表

(8) 茶陵县 2026 年政府性基金支出表

(9) 茶陵县 2026 年政府性基金本级收支总表 (本级)

(10) 茶陵县 2026 年政府性基金转移支付收入预算分
项目表

(11) 茶陵县 2026 年政府性基金预算转移支付预算表

(12) 茶陵县 2026 年国有资本经营收入表

(13) 茶陵县 2026 年国有资本经营支出表

(14) 茶陵县 2026 年国有资本经营收支总表

(15) 茶陵县 2026 年国有资本经营预算转移支付预算
表

(16) 茶陵县 2026 年社会保险基金收入表

(17) 茶陵县 2025 年社会保险基金支出表

(18) 茶陵县 2026 年社会保险基金收支总表

(19) 茶陵县 2026 年“三公”经费预算情况表

(20) 茶陵县政府一般债务限额和余额情况表

(21) 茶陵县政府专项债务限额和余额情况表

(22) 茶陵县 2025 年政府债务发行及还本付息情况表

(23) 茶陵县 2026 年政府债务发行及还本付息预算表

单位：万元

收入项目	2025年			2026年	
	年度计划	年度完成	占计划%	年度计划	增长%
财政总收入	172700	157107	90.97	172600	9.9
其中：税收收入（增值税100%）	132800	114369	86.12	132600	15.9
非税收入	39900	42738	107.11	40000	-6.4
税收收入比例%	77	73	94.67	77	5.5
一、地方收入	108100	108385	100.26	110800	2.2
（一）税收收入	68200	65647	96.26	70800	7.8
1、增值税（37.5%部分）	30980	22603	72.96	28000	23.9
2、企业所得税（28%部分）	3920	3034	77.40	4000	31.8
3、个人所得税（28%部分）	924	1122	121.43	1500	33.7
4、资源税（75%部分）	750	160	21.33	1000	525.0
5、城市维护建设税	3000	2184	72.80	3000	37.4
6、房产税	3300	7322	221.88	5000	-31.7
7、印花税	800	2579	322.38	1000	-61.2
8、城镇土地使用税（70%部分）	1120	1130	100.89	1300	15.0
14、环境保护税（70%部分）	112	111	99.11	200	80.2
9、土地增值税	5900	11474	194.47	7000	-39.0
10、车船税	3500	1966	56.17	2800	42.4
11、耕地占用税	5914	443	7.49	6000	1254.4
12、契税	6000	9579	159.65	8000	-16.5
13、烟叶税	1980	1940	97.98	2000	3.1
（二）非税收入	39900	42738	107.11	40000	-6.4
1、专项收入	4350	4082	93.84	4000	-2.0
其中：教育费附加收入	1500	1323	88.20	1200	-9.3
地方教育附加收入	1000	882	88.20	800	-9.3
残疾人就业保障金收入	400	433	108.25	400	-7.6
森林植被恢复费	500	704	140.80	700	-0.6
水利建设专项收入	800	740	92.50	800	8.1
其他专项收入	150			100	#DIV/0!
2、行政事业性收费收入	4000	1049	26.23	1500	43.0
3、罚没收入	6500	5871	90.32	8000	36.3
4、国有资源（资产）有偿使用收入	23050	30911	134.10	26000	-15.9
5、其他收入	2000	825	41.25	500	-39.4
二、上划中央收入	51486	37647	73.12	49120	30.5
1、增值税（50%部分）	41106	28742	69.92	37340	29.9
2、企业所得税（60%部分）	8400	6501	77.39	8570	31.8
3、个人所得税（60%部分）	1980	2404	121.41	3210	33.5
三、上划省级收入	13114	11075	84.45	12680	14.5
1、增值税（12.5%部分）	10260	8709	84.88	9340	7.2
2、企业所得税（12%部分）	1680	1300	77.38	1720	32.3
3、个人所得税（12%部分）	396	481	121.46	640	33.1
4、资源税（25%部分）	250	53	21.20	330	522.6
5、城镇土地使用税（30%部分）	480	484	100.83	560	15.7
6、环境保护税（30%部分）	48	48	100.00	90	87.5
附：税务部门征收	134300	115692	86.14	133800	15.7
其中：乡镇（街道）	55000	44599	81.09	55000	23.3
园区	29200	21942	75.14	29200	33.1
县本级	50100	49151	98.11	49900	1.5
财政部门征收	38400	41415	107.85	38800	-6.3

附件2

茶陵县2026年一般公共预算支出表

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

附件3

茶陵县2026年一般公共预算支出明细表

单位：万元

项目		预算数
科目编码	科目名称	金额
201	一般公共服务支出	38975
20101	人大事务	1069
2010101	行政运行	653
2010102	一般行政管理事务	
2010103	机关服务	
2010104	人大会议	235
2010105	人大立法	5
2010106	人大监督	8
2010107	人大代表履职能力提升	
2010108	代表工作	163
2010109	人大信访工作	5
2010150	事业运行	
2010199	其他人大事务支出	
20102	政协事务	874
2010201	行政运行	375
2010202	一般行政管理事务	325
2010203	机关服务	
2010204	政协会议	143
2010205	委员视察	
2010206	参政议政	
2010250	事业运行	2
2010299	其他政协事务支出	30
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	14978
2010301	行政运行	13536
2010302	一般行政管理事务	86
2010303	机关服务	
2010304	专项服务	
2010305	专项业务及机关事务管理	
2010306	政务公开审批	
2010309	参事事务	
2010350	事业运行	856
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支	500
20104	发展与改革事务	1322
2010401	行政运行	630
2010402	一般行政管理事务	692
2010403	机关服务	
2010404	战略规划与实施	
2010405	日常经济运行调节	
2010406	社会事业发展规划	

2010407	经济体制改革研究	
2010408	物价管理	
2010450	事业运行	
2010499	其他发展与改革事务支出	
20105	统计信息事务	755
2010501	行政运行	245
2010502	一般行政管理事务	
2010503	机关服务	
2010504	信息事务	
2010505	专项统计业务	106
2010506	统计管理	254
2010507	专项普查活动	150
2010508	统计抽样调查	
2010550	事业运行	
2010599	其他统计信息事务支出	
20106	财政事务	1760
2010601	行政运行	1009
2010602	一般行政管理事务	130
2010603	机关服务	
2010604	预算改革业务	
2010605	财政国库业务	
2010606	财政监察	
2010607	信息化建设	161
2010608	财政委托业务支出	430
2010650	事业运行	
2010699	其他财政事务支出	30
20107	税收事务	4784
2010701	行政运行	2784
2010702	一般行政管理事务	2000
2010703	机关服务	
2010709	信息化建设	
2010710	税收业务	
2010750	事业运行	
2010799	其他税收事务支出	
20108	审计事务	403
2010801	行政运行	323
2010802	一般行政管理事务	
2010803	机关服务	
2010804	审计业务	80
2010805	审计管理	
2010806	信息化建设	
2010850	事业运行	
2010899	其他审计事务支出	
20111	纪检监察事务	2385
2011101	行政运行	1174

2011102	一般行政管理事务	1000
2011103	机关服务	
2011104	大案要案查处	
2011105	派驻派出机构	
2011106	巡视工作	126
2011150	事业运行	
2011199	其他纪检监察事务支出	85
20113	商贸事务	1493
2011301	行政运行	260
2011302	一般行政管理事务	20
2011303	机关服务	
2011304	对外贸易管理	10
2011305	国际经济合作	
2011306	外资管理	
2011307	国内贸易管理	
2011308	招商引资	1089
2011350	事业运行	114
2011399	其他商贸事务支出	
20125	港澳台事务	53
2012501	行政运行	51
2012502	一般行政管理事务	3
2012503	机关服务	
2012504	港澳事务	
2012505	台湾事务	
2012550	事业运行	
2012599	其他港澳台事务支出	
20126	档案事务	351
2012601	行政运行	176
2012602	一般行政管理事务	
2012603	机关服务	
2012604	档案馆	175
2012699	其他档案事务支出	
20128	民主党派及工商联事务	71
2012801	行政运行	57
2012802	一般行政管理事务	14
2012803	机关服务	
2012804	参政议政	
2012850	事业运行	
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	
20129	群众团体事务	388
2012901	行政运行	223
2012902	一般行政管理事务	63
2012903	机关服务	
2012906	工会事务	80
2012950	事业运行	

2012999	其他群众团体事务支出	23
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	1102
2013101	行政运行	647
2013102	一般行政管理事务	243
2013103	机关服务	
2013105	专项业务	
2013150	事业运行	137
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支	75
20132	组织事务	873
2013201	行政运行	634
2013202	一般行政管理事务	82
2013203	机关服务	
2013204	公务员事务	
2013250	事业运行	
2013299	其他组织事务支出	158
20133	宣传事务	549
2013301	行政运行	171
2013302	一般行政管理事务	110
2013303	机关服务	
2013304	宣传管理	105
2013350	事业运行	
2013399	其他宣传事务支出	163
20134	统战事务	140
2013401	行政运行	95
2013402	一般行政管理事务	45
2013403	机关服务	
2013404	宗教事务	
2013405	华侨事务	
2013450	事业运行	
2013499	其他统战事务支出	
20136	其他共产党事务支出(款)	1161
2013601	行政运行	231
2013602	一般行政管理事务	423
2013603	机关服务	
2013650	事业运行	505
2013699	其他共产党事务支出	3
20137	网信事务	111
2013701	行政运行	73
2013702	一般行政管理事务	
2013703	机关服务	
2013704	信息安全事务	38
2013750	事业运行	
2013799	其他网信事务支出	
20138	市场监督管理事务	2881
2013801	行政运行	2070

2013802	一般行政管理事务	100
2013803	机关服务	
2013804	经营主体管理	
2013805	市场秩序执法	37
2013808	信息化建设	
2013810	质量基础	
2013812	药品事务	
2013813	医疗器械事务	
2013814	化妆品事务	
2013815	质量安全监管	
2013816	食品安全监管	190
2013850	事业运行	413
2013899	其他市场监督管理事务	70
20139	社会工作事务	127
2013901	行政运行	127
2013902	一般行政管理事务	
2013903	机关服务	
2013950	事业运行	
2013999	其他社会工作事务支出	
20140	信访事务	1387
2014001	行政运行	149
2014002	一般行政管理事务	
2014003	机关服务	
2014004	信访业务	60
2014050	事业运行	
2014099	其他信访事务支出	200
2014101	行政运行	859
2014102	一般行政管理事务	120
2014103	机关服务	
2014150	事业运行	
2014199	其他数据事务支出	
20199	其他一般公共服务支出(款)	30
2019901	国家赔偿费用支出	30
2019999	其他一般公共服务支出	
203	国防支出	213
20306	国防动员	213
2030601	兵役征集	62
2030602	经济动员	
2030603	人民防空	
2030604	交通战备	
2030607	民兵	48
2030608	边海防	
2030699	其他国防动员支出	103
204	公共安全支出	27652
20402	公安	26717

2040201	行政运行	9073
2040202	一般行政管理事务	
2040203	机关服务	10
2040219	信息化建设	288
2040220	执法办案	5293
2040221	特别业务	
2040222	特勤业务	
2040223	移民事务	
2040250	事业运行	
2040299	其他公安支出	12052
20404	检察	125
2040401	行政运行	125
2040402	一般行政管理事务	
2040403	机关服务	
2040409	“两房”建设	
2040410	检察监督	
2040450	事业运行	
2040499	其他检察支出	
20405	法院	193
2040501	行政运行	193
2040502	一般行政管理事务	
2040503	机关服务	
2040504	案件审判	
2040505	案件执行	
2040506	“两庭”建设	
2040550	事业运行	
2040599	其他法院支出	
20406	司法	535
2040601	行政运行	337
2040602	一般行政管理事务	115
2040603	机关服务	
2040604	基层司法业务	
2040605	普法宣传	20
2040606	律师管理	16
2040607	公共法律服务	47
2040608	国家统一法律职业资格考试	
2040610	社区矫正	
2040612	法治建设	
2040613	信息化建设	
2040650	事业运行	
2040699	其他司法支出	
20499	其他公共安全支出(款)	82
2049902	国家司法救助支出	62
2049999	其他公共安全支出	20
205	教育支出	73759

20501	教育管理事务	1476
2050101	行政运行	1212
2050102	一般行政管理事务	264
2050103	机关服务	
2050199	其他教育管理事务支出	
20502	普通教育	69693
2050201	学前教育	474
2050202	小学教育	25173
2050203	初中教育	21685
2050204	高中教育	11989
2050205	高等教育	
2050299	其他普通教育支出	10372
20503	职业教育	1877
2050301	初等职业教育	
2050302	中等职业教育	1877
2050303	技校教育	
2050305	高等职业教育	
2050399	其他职业教育支出	
20507	特殊教育	384
2050701	特殊教育学校教育	384
2050702	专门学校教育	
2050799	其他特殊教育支出	
20508	进修及培训	330
2050801	教师进修	
2050802	干部教育	330
2050803	培训支出	
2050804	退役士兵能力提升	
2050899	其他进修及培训	
20509	教育费附加安排的支出	
2050901	农村中小学校舍建设	
2050902	农村中小学教学设施	
2050903	城市中小学校舍建设	
2050904	城市中小学教学设施	
2050905	中等职业学校教学设施	
2050999	其他教育费附加安排的支出	
20599	其他教育支出(款)	
2059999	其他教育支出	
206	科学技术支出	4469
20604	技术与开发	
2060401	机构运行	
2060404	科技成果转化与扩散	
2060405	共性技术与开发	
2060499	其他技术与开发支出	
20605	科技条件与服务	
2060501	机构运行	

2060502	技术创新服务体系	
2060503	科技条件专项	
2060599	其他科技条件与服务支出	
20607	科学技术普及	83
2060701	机构运行	56
2060702	科普活动	
2060703	青少年科技活动	
2060704	学术交流活活动	
2060705	科技馆站	
2060799	其他科学技术普及支出	27
20699	其他科学技术支出(款)	4386
2069901	科技奖励	
2069902	核应急	
2069903	转制科研机构	
2069999	其他科学技术支出	4386
207	文化旅游体育与传媒支出	3697
20701	文化和旅游	1816
2070101	行政运行	903
2070102	一般行政管理事务	
2070103	机关服务	
2070104	图书馆	148
2070105	文化展示及纪念机构	
2070106	艺术表演场所	
2070107	艺术表演团体	395
2070108	文化活动	
2070109	群众文化	116
2070110	文化和旅游交流与合作	
2070111	文化创作与保护	
2070112	文化和旅游市场管理	
2070113	旅游宣传	
2070114	文化和旅游管理事务	100
2070199	其他文化和旅游支出	153
20702	文物	880
2070201	行政运行	
2070202	一般行政管理事务	
2070203	机关服务	
2070204	文物保护	402
2070205	博物馆	
2070206	历史名城与古迹	
2070299	其他文物支出	478
20703	体育	130
2070301	行政运行	
2070302	一般行政管理事务	
2070303	机关服务	
2070304	运动项目管理	

2070305	体育竞赛	
2070306	体育训练	
2070307	体育场馆	
2070308	群众体育	
2070309	体育交流与合作	
2070399	其他体育支出	130
20706	新闻出版电影	196
2070601	行政运行	
2070602	一般行政管理事务	
2070603	机关服务	
2070604	新闻通讯	
2070605	出版发行	
2070606	版权管理	
2070607	电影	196
2070699	其他新闻出版电影支出	
20708	广播电视	675
2070801	行政运行	485
2070802	一般行政管理事务	101
2070803	机关服务	
2070806	监测监管	
2070807	传输发射	
2070808	广播电视事务	50
2070899	其他广播电视支出	40
20799	其他文化旅游体育与传媒支出(款)	
2079903	文化产业发展专项支出	
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	
208	社会保障和就业支出	60741
20801	人力资源和社会保障管理事务	995
2080101	行政运行	995
2080102	一般行政管理事务	
2080103	机关服务	
2080104	综合业务管理	
2080105	劳动保障监察	
2080106	就业管理事务	
2080107	社会保险业务管理事务	
2080108	信息化建设	
2080109	社会保险经办机构	
2080110	劳动关系和维权	
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构	
2080112	劳动人事争议调解仲裁	
2080113	政府特殊津贴	
2080114	资助留学回国人员	
2080115	博士后日常经费	
2080116	引进人才费用	
2080150	事业运行	

2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	
20802	民政管理事务	10440
2080201	行政运行	425
2080202	一般行政管理事务	
2080203	机关服务	
2080206	社会组织管理	
2080207	行政区划和地名管理	
2080299	其他民政管理事务支出	10015
20805	行政事业单位养老支出	30209
2080501	行政单位离退休	
2080502	事业单位离退休	
2080503	离退休人员管理机构	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4959
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2250
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	22000
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	
2080599	其他行政事业单位养老支出	1000
20806	企业改革补助	
2080601	企业关闭破产补助	
2080602	厂办大集体改革补助	
2080699	其他企业改革发展补助	
20807	就业补助	2600
2080701	就业创业服务补助	
2080702	职业培训补贴	
2080704	社会保险补贴	
2080705	公益性岗位补贴	
2080709	职业技能评价补贴	
2080711	就业见习补贴	
2080712	高技能人才培养补助	
2080713	求职和创业补贴	
2080799	其他就业补助支出	2600
20808	抚恤	625
2080801	死亡抚恤	
2080802	伤残抚恤	
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	
2080805	义务兵优待	586
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	
2080807	光荣院	
2080808	褒扬纪念	
2080899	其他优抚支出	39
20809	退役安置	778
2080901	退役士兵安置	
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	114
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	15
2080904	退役士兵管理教育	

2080905	军队转业干部安置	155
2080999	其他退役安置支出	494
20810	社会福利	1245
2081001	儿童福利	
2081002	老年福利	900
2081003	康复辅具	
2081004	殡葬	52
2081005	社会福利事业单位	
2081006	养老服务	294
2081099	其他社会福利支出	
20811	残疾人事业	3005
2081101	行政运行	97
2081102	一般行政管理事务	
2081103	机关服务	
2081104	残疾人康复	327
2081105	残疾人就业	19
2081106	残疾人体育	
2081107	残疾人生活和护理补贴	2054
2081199	其他残疾人事业支出	508
20816	红十字事业	61
2081601	行政运行	61
2081602	一般行政管理事务	
2081603	机关服务	
2081650	事业运行	
2081699	其他红十字事业支出	
20819	最低生活保障	
2081901	城市最低生活保障金支出	
2081902	农村最低生活保障金支出	
20820	临时救助	
2082001	临时救助支出	
2082002	流浪乞讨人员救助支出	
20821	特困人员救助供养	450
2082101	城市特困人员救助供养支出	
2082102	农村特困人员救助供养支出	450
20825	其他生活救助	
2082501	其他城市生活救助	
2082502	其他农村生活救助	
20826	财政对基本养老保险基金的补助	5272
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	5272
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	
20828	退役军人管理事务	4373
2082801	行政运行	541
2082802	一般行政管理事务	
2082803	机关服务	

2082804	拥军优属	3783
2082805	军供保障	
2082806	信息化建设	
2082850	事业运行	
2082899	其他退役军人事务管理支出	49
20899	其他社会保障和就业支出(款)	689
2089999	其他社会保障和就业支出	689
210	卫生健康支出	57417
21001	卫生健康管理事务	712
2100101	行政运行	484
2100102	一般行政管理事务	
2100103	机关服务	
2100199	其他卫生健康管理事务支出	228
21002	公立医院	2235
2100201	综合医院	119
2100202	中医(民族)医院	86
2100203	传染病医院	
2100204	职业病防治医院	
2100205	精神病医院	
2100206	妇幼保健医院	1730
2100207	儿童医院	
2100208	其他专科医院	
2100209	福利医院	
2100210	行业医院	
2100211	处理医疗欠费	
2100212	康复医院	
2100213	优抚医院	
2100299	其他公立医院支出	300
21003	基层医疗卫生机构	5976
2100301	城市社区卫生机构	
2100302	乡镇卫生院	4969
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	1007
21004	公共卫生	5597
2100401	疾病预防控制机构	447
2100402	卫生监督机构	
2100403	妇幼保健机构	
2100404	精神卫生机构	
2100405	应急救治机构	
2100406	采供血机构	
2100407	其他专业公共卫生机构	
2100408	基本公共卫生服务	4814
2100409	重大公共卫生服务	281
2100410	突发公共卫生事件应急处置	
2100499	其他公共卫生支出	55
21007	计划生育事务	3018

2100716	计划生育机构	
2100717	计划生育服务	2743
2100799	其他计划生育事务支出	274
21011	行政事业单位医疗	4984
2101101	行政单位医疗	3726
2101102	事业单位医疗	857
2101103	公务员医疗补助	155
2101199	其他行政事业单位医疗支出	246
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	30912
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	30890
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助	22
21013	医疗救助	3092
2101301	城乡医疗救助	3087
2101302	疾病应急救助	
2101399	其他医疗救助支出	5
21014	优抚对象医疗	170
2101401	优抚对象医疗补助	170
2101499	其他优抚对象医疗支出	
21015	医疗保障管理事务	626
2101501	行政运行	437
2101502	一般行政管理事务	
2101503	机关服务	
2101504	信息化建设	
2101505	医疗保障政策管理	
2101506	医疗保障经办事务	
2101550	事业运行	
2101599	其他医疗保障管理事务支出	189
21017	中医药事务	
2101701	行政运行	
2101702	一般行政管理事务	
2101703	机关服务	
2101704	中医（民族医）药专项	
2101750	事业运行	
2101799	其他中医药事务支出	
21099	其他卫生健康支出(款)	95
2109999	其他卫生健康支出	95
211	节能环保支出	21461
21101	环境保护管理事务	542
2110101	行政运行	542
2110102	一般行政管理事务	
2110103	机关服务	
2110104	生态环境保护宣传	
2110105	环境保护法规、规划及标准	
2110106	生态环境国际合作及履约	

2110107	生态环境保护行政许可	
2110108	应对气候变化管理事务	
2110199	其他环境保护管理事务支出	
21102	环境监测与监察	
2110203	建设项目环评审查与监督	
2110204	核与辐射安全监督	
2110299	其他环境监测与监察支出	
21103	污染防治	428
2110301	大气	50
2110302	水体	100
2110303	噪声	
2110304	固体废弃物与化学品	
2110305	放射源和放射性废物监管	
2110306	辐射	
2110307	土壤	278
2110399	其他污染防治支出	
21104	自然生态保护	3273
2110401	生态保护	
2110402	农村环境保护	
2110404	生物及物种资源保护	20
2110405	草原生态修复治理	
2110406	自然保护地	
2110499	其他自然生态保护支出	3253
21105	天然林保护	17218
2110501	森林管护	
2110502	社会保险补助	
2110503	政策性社会性支出补助	
2110506	天然林保护工程建设	
2110507	停伐补助	
2110599	其他森林保护修复支出	17218
21108	退牧还草	
2110804	退牧还草工程建设	
2110899	其他退牧还草支出	
21109	已垦草原退耕还草(款)	
2110901	已垦草原退耕还草	
21110	能源节约利用(款)	
2111001	能源节约利用	
212	城乡社区支出	28376
21201	城乡社区管理事务	5952
2120101	行政运行	5701
2120102	一般行政管理事务	251
2120103	机关服务	
2120104	城管执法	
2120105	工程建设标准规范编制与监管	
2120106	工程建设管理	

2120107	市政公用行业市场监管	
2120109	住宅建设与房地产市场监管	
2120110	执业资格注册、资质审查	
2120199	其他城乡社区管理事务支出	
21202	城乡社区规划与管理(款)	
2120201	城乡社区规划与管理	
21203	城乡社区公共设施	3875
2120303	小城镇基础设施建设	
2120399	其他城乡社区公共设施支出	3875
21205	城乡社区环境卫生(款)	500
2120501	城乡社区环境卫生	500
21206	建设市场管理与监督(款)	
2120601	建设市场管理与监督	
21299	其他城乡社区支出(款)	18049
2129999	其他城乡社区支出	18049
213	农林水支出	86765
21301	农业农村	22939
2130101	行政运行	3478
2130102	一般行政管理事务	
2130103	机关服务	
2130104	事业运行	2692
2130105	农垦运行	
2130106	科技转化与推广服务	
2130108	病虫害控制	1684
2130109	农产品质量安全	50
2130110	执法监管	
2130111	统计监测与信息服务	
2130112	行业业务管理	
2130114	对外交流与合作	
2130119	防灾救灾	
2130120	稳定农民收入补贴	5500
2130121	农业结构调整补贴	500
2130122	农业生产发展	1000
2130124	农村合作经济	200
2130125	农产品加工与促销	
2130126	农村社会事业	
2130135	农业生态资源保护	700
2130142	乡村道路建设	
2130148	渔业发展	230
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	
2130153	耕地建设与利用	4000
2130199	其他农业农村支出	2905
21302	林业和草原	17682
2130201	行政运行	1333
2130202	一般行政管理事务	

2130203	机关服务	
2130204	事业单位	2866
2130205	森林资源培育	9568
2130206	技术推广与转化	
2130207	森林资源管理	
2130209	森林生态效益补偿	1571
2130211	动植物保护	
2130212	湿地保护	
2130213	执法与监督	
2130217	防沙治沙	
2130220	对外合作与交流	
2130221	产业化管理	
2130223	信息管理	
2130226	林区公共支出	
2130227	贷款贴息	
2130234	林业草原防灾减灾	2343
2130236	草原管理	
2130237	行业业务管理	
2130238	退耕还林还草	
2130299	其他林业和草原支出	
21303	水利	8612
2130301	行政运行	1072
2130302	一般行政管理事务	
2130303	机关服务	
2130304	水利行业业务管理	
2130305	水利工程建设	
2130306	水利工程运行与维护	5300
2130307	长江黄河等流域管理	
2130308	水利前期工作	
2130309	水利执法监督	
2130310	水土保持	
2130311	水资源节约管理与保护	
2130312	水质监测	
2130313	水文测报	
2130314	防汛	
2130315	抗旱	
2130316	农村水利	
2130317	水利技术推广	
2130318	国际河流治理与管理	
2130319	江河湖库水系综合整治	
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	822
2130322	水利安全监督	
2130333	信息管理	
2130334	水利建设征地及移民支出	
2130335	农村供水	

2130336	南水北调工程建设	
2130337	南水北调工程管理	
2130399	其他水利支出	1418
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	13199
2130504	农村基础设施建设	
2130505	生产发展	
2130506	社会发展	
2130507	贷款奖补和贴息	
2130508	“三西”农业建设专项补助	
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	13199
21307	农村综合改革	8033
2130701	对村级公益事业建设的补助	
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	7972
2130706	对村集体经济组织的补助	
2130707	农村综合改革示范试点补助	
2130799	其他农村综合改革支出	61
21308	普惠金融发展支出	523
2130801	支持农村金融机构	
2130803	农业保险保费补贴	473
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	50
2130805	补充创业担保贷款基金	
2130899	其他普惠金融发展支出	
21309	目标价格补贴	2000
2130901	棉花目标价格补贴	
2130999	其他目标价格补贴	2000
2139901	化解其他公益性乡村债务支出	
21399	其他农林水支出(款)	13777
2139999	其他农林水支出	13777
214	交通运输支出	19587
21401	公路水路运输	19587
2140101	行政运行	2458
2140102	一般行政管理事务	130
2140103	机关服务	
2140104	公路建设	6624
2140106	公路养护	3761
2140109	交通运输信息化建设	
2140110	公路和运输安全	
2140112	公路运输管理	
2140114	公路和运输技术标准化建设	
2140122	水运建设	
2140123	航道维护	
2140127	船舶检验	
2140128	救助打捞	
2140129	内河运输	70
2140130	远洋运输	

2140131	海事管理	
2140133	航标事业发展支出	
2140136	水路运输管理支出	
2140138	口岸建设	
2140199	其他公路水路运输支出	6545
21499	其他交通运输支出(款)	
2149901	公共交通运营补助	
2149999	其他交通运输支出	
215	资源勘探工业信息等支出	14441
21501	资源勘探开发	
2150101	行政运行	
2150102	一般行政管理事务	
2150103	机关服务	
2150104	煤炭勘探开采和洗选	
2150105	石油和天然气勘探开采	
2150106	黑色金属矿勘探和采选	
2150107	有色金属矿勘探和采选	
2150108	非金属矿勘探和采选	
2150199	其他资源勘探业支出	
21502	制造业	
2150201	行政运行	
2150202	一般行政管理事务	
2150203	机关服务	
2150204	纺织业	
2150205	医药制造业	
2150206	非金属矿物制品业	
2150207	通信设备、计算机及其他电子设备制造业	
2150208	交通运输设备制造业	
2150209	电气机械及器材制造业	
2150210	工艺品及其他制造业	
2150212	石油加工、炼焦及核燃料加工业	
2150213	化学原料及化学制品制造业	
2150214	黑色金属冶炼及压延加工业	
2150215	有色金属冶炼及压延加工业	
2150299	其他制造业支出	
21505	工业和信息产业监管	9518
2150501	行政运行	338
2150502	一般行政管理事务	
2150503	机关服务	
2150505	战备应急	
2150507	专用通信	
2150508	无线电及信息通信监管	
2150516	工程建设及运行维护	
2150517	产业发展	
2150550	事业运行	

2150599	其他工业和信息产业支出	9180
21508	支持中小企业发展和管理支出	4923
2150801	行政运行	4918
2150802	一般行政管理事务	
2150803	机关服务	
2150804	科技型中小企业技术创新基金	
2150805	中小企业发展专项	
2150806	减免房租补贴	
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	5
21599	其他资源勘探工业信息等支出(款)	
2159901	黄金事务	
2159904	技术改造支出	
2159905	中药材扶持资金支出	
2159906	重点产业振兴和技术改造项目贷款贴息	
2159999	其他资源勘探工业信息等支出	
216	商业服务业等支出	1472
21602	商业流通事务	649
2160201	行政运行	409
2160202	一般行政管理事务	
2160203	机关服务	
2160216	食品流通安全补贴	
2160217	市场监测及信息管理	
2160218	民贸企业补贴	
2160219	民贸民品贷款贴息	
2160250	事业运行	
2160299	其他商业流通事务支出	240
21606	涉外发展服务支出	30
2160601	行政运行	
2160602	一般行政管理事务	
2160603	机关服务	
2160607	外商投资环境建设补助资金	
2160699	其他涉外发展服务支出	30
21699	其他商业服务业等支出(款)	793
2169901	服务业基础设施建设	
2169999	其他商业服务业等支出	793
217	金融支出	56
21703	金融发展支出	56
2170301	政策性银行亏损补贴	
2170302	利息费用补贴支出	
2170303	补充资本金	
2170304	风险基金补助	
2170399	其他金融发展支出	56
220	自然资源海洋气象等支出	1461
22001	自然资源事务	1321
2200101	行政运行	934

2200102	一般行政管理事务	387
2200103	机关服务	
2200104	自然资源规划及管理	
2200106	自然资源利用与保护	
2200107	自然资源社会公益服务	
2200108	自然资源行业业务管理	
2200109	自然资源调查与确权登记	
2200112	土地资源储备支出	
2200113	地质矿产资源与环境调查	
2200114	地质勘查与矿产资源管理	
2200115	地质转产项目财政贴息	
2200116	国外风险勘查	
2200119	地质勘查基金(周转金)支出	
2200120	海域与海岛管理	
2200121	自然资源国际合作与海洋权益维护	
2200122	自然资源卫星	
2200123	极地考察	
2200124	深海调查与资源开发	
2200125	海港航标维护	
2200126	海水淡化	
2200127	无居民海岛使用金支出	
2200128	海洋战略规划与预警监测	
2200129	基础测绘与地理信息监管	
2200150	事业运行	
2200199	其他自然资源事务支出	
22005	气象事务	71
2200501	行政运行	
2200502	一般行政管理事务	
2200503	机关服务	
2200504	气象事业单位	
2200506	气象探测	
2200507	气象信息传输及管理	
2200508	气象预报预测	
2200509	气象服务	
2200510	气象装备保障维护	
2200511	气象基础设施建设与维修	
2200512	气象卫星	
2200513	气象法规与标准	
2200514	气象资金审计稽查	
2200599	其他气象事务支出	71
22099	其他自然资源海洋气象等支出(款)	69
2209999	其他自然资源海洋气象等支出	69
221	住房保障支出	2540
22101	保障性安居工程支出	
2210102	沉陷区治理	

2210103	棚户区改造	
2210104	少数民族地区游牧民定居工程	
2210105	农村危房改造	
2210108	老旧小区改造	
2210111	配租型住房保障	
2210112	配售型保障性住房	
2210113	城中村改造	
2210199	其他保障性安居工程支出	
22102	住房改革支出	2540
2210201	住房公积金	2540
2210202	提租补贴	
2210203	购房补贴	
222	粮油物资储备支出	1860
22201	粮油物资事务	1860
2220101	行政运行	
2220102	一般行政管理事务	
2220103	机关服务	
2220104	财务和审计支出	
2220105	信息统计	
2220106	专项业务活动	
2220107	国家粮油差价补贴	
2220112	粮食财务挂账利息补贴	
2220113	粮食财务挂账消化款	
2220114	处理陈化粮补贴	
2220115	粮食风险基金	
2220118	粮油市场调控专项资金	
2220119	设施建设	
2220120	设施安全	
2220121	物资保管保养	
2220150	事业运行	
2220199	其他粮油物资事务支出	1860
224	灾害防治及应急管理支出	4865
22401	应急管理事务	1583
2240101	行政运行	373
2240102	一般行政管理事务	2
2240103	机关服务	
2240104	灾害风险防治	30
2240105	国务院安委会专项	
2240106	安全监管	543
2240108	应急救援	80
2240109	应急管理	
2240150	事业运行	
2240199	其他应急管理支出	555
22402	消防救援事务	968
2240201	行政运行	820

2240202	一般行政管理事务	
2240203	机关服务	
2240204	消防应急救援	148
2240250	事业运行	
2240299	其他消防救援事务支出	
22404	矿山安全	
2240401	行政运行	
2240402	一般行政管理事务	
2240403	机关服务	
2240404	矿山安全监察事务	
2240405	矿山应急救援事务	
2240450	事业运行	
2240499	其他矿山安全支出	
22405	地震事务	2
2240501	行政运行	
2240502	一般行政管理事务	
2240503	机关服务	
2240504	地震监测	2
2240505	地震预测预报	
2240506	地震灾害预防	
2240507	地震应急救援	
2240508	地震环境探察	
2240509	防震减灾信息管理	
2240510	防震减灾基础管理	
2240550	地震事业机构	
2240599	其他地震事务支出	
22406	自然灾害防治	
2240601	地质灾害防治	
2240602	森林草原防灾减灾	
2240699	其他自然灾害防治支出	
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	530
2240703	自然灾害救灾补助	150
2240704	自然灾害灾后重建补助	
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	380
22499	其他灾害防治及应急管理支出(款)	1782
2249999	其他灾害防治及应急管理支出	1782
227	预备费	2800
229	其他支出(类)	12879
2290201	年初预留	8500
2299999	其他支出	4379
230	转移性支出	7174
23006	上解支出	7174
2300602	专项上解支出	7174
231	债务还本支出	5892
23103	地方政府债券一般还本支出	5892

2310301	地方政府债券一般还本支出	5892
232	债务付息支出	9091
23203	地方政府一般债务付息支出	9091
2320301	地方政府一般债券付息支出	8451
2320302	地方政府向外国政府借款付息支出	
2320303	地方政府向国际组织借款付息支出	640
2320399	地方政府其他一般债务付息支出	
2330301	地方政府一般债务发行费用支出	
合计		487643

附件4

茶陵县2026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		123130
501	机关工资福利支出	45254
50101	工资奖金津补贴	30196
50102	社会保障缴费	9720
50103	住房公积金	3935
50199	其他工资福利支出	1403
502	机关商品和服务支出	11324
50201	办公经费	6643
50202	会议费	137
50203	培训费	136
50204	专用材料购置费	24
50205	委托业务费	921
50206	公务接待费	83
50207	因公出国境费	
50208	公务用车运行维护费	581
50209	维修（护）费	395
50299	其他商品和服务支出	2404
503	机关资本性支出	228
50303	公务用车购置	68
50306	设备购置	145
50307	大型修缮	13
50399	其他资本性支出	2
505	对事业单位经常性补助	65586
50501	工资福利支出	64269
50502	商品和服务支出	1317
509	对个人和家庭的补助	738
50999	其他对个人和家庭补助	738

附件5

茶陵县2026年一般预算税收返还和转移支付预算表

单位：万元

项 目	2026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	267,129
1、体制补助收入	-
2、均衡性转移支付收入	87,789
3、县级基本财力保障机制奖补资金收入	26,585
4、结算补助收入	2,918
5、资源枯竭型城市转移支付补助收入	-
6、企业事业单位划转补助收入	635
7、产粮（油）大县奖励资金收入	3,641
8、重点生态功能区转移支付收入	8,981
9、固定数额补助收入	13,079
10、革命老区转移支付收入	2,956
11、民族地区转移支付收入	-
12、巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入	10,527
13、一般公共服务共同财政事权转移支付收入	
14、公共安全共同财政事权转移支付收入	1,720
15、教育共同财政事权转移支付收入	24,179
16、科学技术共同财政事权转移支付收入	102
17、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	660
18、社会保障与就业共同财政事权转移支付收入	35,285
19、医疗卫生共同财政事权转移支付收入	13,395
20、节能环保共同财政事权转移支付收入	3,254
21、农林水共同财政事权转移支付收入	19,483
22、交通运输共同财政事权转移支付收入	1,085
23、资源勘探工业信息等共同财政事权转移支付收入	-
24、住房保障共同财政事权转移支付收入	766
25、粮油物资储备共同财政事权转移支付收入	314
26、灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	287
27、增值税留抵退税转移支付收入	-
28、其他退税减税降费转移支付收入	-
29、补充县区财力转移支付收入	-
30、其他一般性转移支付收入	9,488

附件6

茶陵县2026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	110800	本级支出合计	480469
转移性收入	299275	转移性支出	7174
上级补助收入	299275	上解支出	7174
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	7174
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	267129		
1、体制补助收入	0		
2、均衡性转移支付收入	87789		
3、县级基本财力保障机制奖补资金收入	26585		
4、结算补助收入	2918		
5、资源枯竭型城市转移支付补助收入	0		
6、企业事业单位划转补助收入	635		
7、产粮（油）大县奖励资金收入	3641		
8、重点生态功能区转移支付收入	8981		
9、固定数额补助收入	13079		
10、革命老区转移支付收入	2956		
11、民族地区转移支付收入	0		
12、巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入	10527		
13、一般公共服务共同财政事权转移支付收入			
14、公共安全共同财政事权转移支付收入	1720		
15、教育共同财政事权转移支付收入	24179		
16、科学技术共同财政事权转移支付收入	102		
17、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	660		

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
18、社会保障与就业共同财政事权转移支付收入	35285		
19、医疗卫生共同财政事权转移支付收入	13395		
20、节能环保共同财政事权转移支付收入	3254		
21、农林水共同财政事权转移支付收入	19483		
22、交通运输共同财政事权转移支付收入	1085		
23、资源勘探工业信息等共同财政事权转移支付收入	0		
24、住房保障共同财政事权转移支付收入	766		
25、粮油物资储备共同财政事权转移支付收入	314		
26、灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	287		
27、增值税留抵退税转移支付收入	0		
28、其他退税减税降费转移支付收入	0		
29、补充县区财力转移支付收入	0		
30、其他一般性转移支付收入	9488		
专项转移支付收入	25425		
一般公共服务	851		
外交			
国防	11		
公共安全	96		
教育	1550		
科学技术	158		
文化旅游体育与传媒	225		
社会保障和就业	365		
卫生健康	450		
节能环保	865		
城乡社区	958		
农林水	8152		
交通运输	2350		
资源勘探工业信息等	668		
商业服务业等			

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
金融	20		
自然资源海洋气象等	1286		
住房保障	6350		
粮油物资储备	190		
灾害防治及应急管理	860		
其他收入	20		
上年结余收入	27568		
调入资金	50000	调出资金	
从政府性基金预算调入		年终结余	26962
从国有资本经营预算调入	50000	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	53880
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	80842		
收 入 总 计	568485	支 出 总 计	568485

茶陵县2026年政府性基金预算收入表

单位：万元

项目	2026年预算数
一、农网还贷资金收入	
二、铁路建设基金收入	
三、民航发展基金收入	
四、海南省高等级公路车辆通行附加费收入	
五、旅游发展基金收入	
六、国家电影事业发展专项资金收入	
七、国有土地收益基金收入	
八、农业土地开发资金收入	
九、国有土地使用权出让收入	30000
十、大中型水库移民后期扶持基金收入	
十一、大中型水库库区基金收入	
十二、三峡水库库区基金收入	
十三、中央特别国债经营基金收入	
十四、中央特别国债经营基金财务收入	
十五、彩票公益金收入	
十六、城市基础设施配套费收入	1000
十七、小型水库移民扶助基金收入	
十八、国家重大水利工程建设基金收入	
十九、车辆通行费	
二十、核电站乏燃料处理处置基金收入	
二十一、可再生能源电价附加收入	
二十二、船舶油污损害赔偿基金收入	
二十三、废弃电器电子产品处理基金收入	
二十四、污水处理费收入	500
二十五、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	
二十六、抗疫特别国债财务基金收入	
二十七、其他政府性基金收入	
二十八、专项债券对应项目专项收入	
本级收入合计	31500

转移性收入	8328
政府性基金转移收入	8328
政府性基金补助收入	8328
政府性基金上解收入	
上年结余收入	54245
调入资金	
其中：地方政府性基金调入专项收入	
地方政府专项债务收入	
地方政府专项债务转贷收入	
收入总计	94073

附件8

茶陵县2026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	
国家电影事业发展专项资金安排的支出	
其他国家电影事业发展专项资金支出	
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	22275
国有土地使用权出让收入安排的支出	15914
征地和拆迁补偿支出	48
土地出让业务支出	248
城市建设支出	
农村基础设施建设支出	1984
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	13634
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
超长期特别国债安排的支出	4861
城乡社区公共设施	4861
三、农林水支出	8971
大中型水库移民后期扶持基金支出	7317
移民补助	1121
基础设施建设和经济发展	6196
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	
超长期特别国债安排的支出	1654
水利支出	1654
四、资源勘探信息支出	2844
超长期特别国债安排的支出	2844

项 目	预算数
制造业	2844
五、其他支出	27815
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	26553
其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	26553
彩票发行销售机构业务费安排的支出	5
福利彩票销售机构的业务费支出	5
彩票公益金安排的支出	1257
用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	1257
六、债务付息支出	20040
地方政府专项债务付息支出	20040
国有土地使用权出让金债务付息支出	20040
支出合计	81945
转移性支出	
政府性基金上解支出	107
调出资金	
年终结余（转）	12021
支出总计	94073
其中本级支出	31500

附件9

茶陵县2026年政府性基金收支预算总表（本级）

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2026年预算数	项 目	2026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	19198
3、处置地面资产（含土地）		隐性债务财政付息	842
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

附件10

茶陵县2026年政府性基金转移支付收入预算分项目表

单位：万元

项 目	本年预算数
政府性基金预算上级补助收入	8328
政府性基金转移支付收入	8328
农林水	6842
其他收入	1486

附件11

茶陵县2026年政府性基金预算转移支付预算表

单位：万元

地区名称	预算数
市（县、镇）名1	
市（县、镇）名2	
市（县、镇）名3	
市（县、镇）名4	
市（县、镇）名5	
.....	
未分配数	
合计	

注：茶陵县无政府性基金向下转移支付预算，故以空表列示

附件12

茶陵县2026年国有资本经营收入预算表

单位：万元

科目/企业名称	2026年预算数
一、利润收入	194
其他国有资本经营预算企业利润收入	194
二、股利、股息收入	480
国有控股公司股利、股息收入	
国有参股公司股利、股息收入	
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入	480
三、产权转让收入	
其他国有股减持收入	
国有股权、股份转让收入	
国有独资企业产权转让收入	
金融类企业国有股减持收入	
其他国有资本经营预算企业产权转让收入	
四、清算收入	
国有股权、股份清算收入	
国有独资企业清算收入	
其他国有资本经营预算企业清算收入	

五、其他国有资本经营预算收入	80000
合 计	80674
转移性收入	9
国有资本经营预算转移收入	9
国有资本经营预算转移收入	9
上解收入	
国有资本经营预算上解收入	
上年结余收入	
国有资本经营预算上年结余收入	64
收 入 总 计	80747

附件13

茶陵县2026年国有资本经营支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	2026年预算数
223	一、国有资本经营预算支出	30674
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	
22302	国有企业资本金注入	30000
22303	国有企业政策性补贴	
22399	其他国有资本经营预算支出	674
230	二、转移性支出	
23005	国有资本经营预算转移收入	
23006	上解收入	
23008	调出资金	50000
223009	年终结余	73
	本年支出合计	80747

附件14

茶陵县2026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	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	利润收入	194	22399	其他国有资本经营预算支出	674
1030602	国有股股利、股息	480		国有企业资本金注入（洙水集团）	30000
1030603	国有产权转让收入		2300803	调出至一般公共预算	50000
1030604	清算收入				
1030698	其他国有资本经营收入	80000			
	二、转移性收入	9		二、转移性支出	
	三、上年结余	64		三、结余	73
	收入预算总计	80747	支出预算总计		80747

附件15

国有资本经营预算转移支付预算表

单位：万元

地区名称	预算数
市（县、镇）名1	
市（县、镇）名2	
市（县、镇）名3	
市（县、镇）名4	
市（县、镇）名5	
.....	
未分配数	
合计	

注：茶陵县无国有资本经营对下转移支付预算，故以空表列示

附件16

茶陵县2026年社会保险基金预算收入表

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	0				
二、本年收入	93939	52126	41813		
其中:1. 社会保险费收入	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. 转移收入	2		2		
6. 其他收入	707	7	700		
7. 中央调剂资金收入（省级专用）	0				
8. 中央调剂基金收入（中央专用）	0				
三、收入合计	93939	52126	41813		

附件17

茶陵县2026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	67396	26260	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. 中央调剂基金支出（中央专用）	0				
5. 中央调剂资金支出（省级专用）	0				

附表18

茶陵县2026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	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		
四、年末滚存结余	133255	121457	11798		

附件19

茶陵县2026年“三公”经费预算情况表

单位：万元

项目	预算情况			
	2025年预算数	2026年预算数	增减(万元)	增(减)%
三公经费支出总计	2647.65	1195.39	-1452.26	-54.85%
1、公务接待费	234.55	128.13	-106.42	-45.37%
2、公务用车购置及运行维护费	2408.10	1067.3	-1340.84	-55.68%
其中：公务用车购置费	433.00	259	-174.00	-40.18%
公务用车运行费	1975.10	808.26	-1166.84	-59.08%
3、因公出国(境)费用	5.00	0	-5.00	-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：2026年我县“三公”经费预算1195.39万元，比2025年预算减少1452.26万元，减少54.85%。其中：因公出国(境)费用0万元；减少100%；公务接待费128.13万元，比上年减少106.42万元，减少45.37%；公务用车购置及运行维护费1067.3万元，比上年减少1340.84万元，减少55.68%。

茶陵县地方政府一般债务限额和余额情况表

单位：亿元

地区	2025年一般债务限额	2025年一般债务余额	2026年年初一般债务限额	2026年年初一般债务余额
茶陵县	32.17	31.92	32.17	31.92

说明：因年初上级转贷限额额度暂未下达，2026年年初一般债务限额及余额情况和2025年年末情况一致，暂无变动。

茶陵县地方政府专项债务限额和余额情况表

单位：亿元

地区	2025年专项债务限额	2025年专项债务余额	2026年年初专项债务限额	2026年年初专项债务余额
茶陵县	68.31	68.01	68.31	68.01

说明：因年初上级转贷限额额度暂未下达，2026年年初专项债务限额及余额情况和2025年年末情况一致，暂无变动。

附表22

茶陵县2025年政府债务发行及还本付息情况表

单位：万元

项目	本地区
一、2025年地方政府债务发行执行数	186042
新增一般债券发行额	12200
再融资一般债券发行额	27142
新增专项债券发行额	54600
再融资专项债券发行额	86300
置换一般债券发行额	
置换专项债券发行额	
国际金融组织和外国政府贷款	5800
二、2025年地方政府债务还本执行数	30602
一般债务	30602
专项债务	0
三、2025年地方政府债务付息执行数	25565
一般债务	8749
专项债务	16815

附表23

茶陵县2026年政府债务发行及还本付息预算表

单位：万元

项目	本地区
一、2026年还本支出预算数	6772
一般债券还本支出	5892
专项债券还本支出	880
二、2026年付息支出预算数	27581.4
一般债券付息支出	8383.81
专项债券付息支出	19197.59
三、2026年新增地方政府债券资金预算数	
一般债券	
专项债券	