

泉州市丰泽区人民政府文件

泉丰政综〔2024〕138号

泉州市丰泽区人民政府关于 提请审议 2024 年预算调整方案（草案）的议案

泉州市丰泽区人大常委会：

今年以来，区政府以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实区委工作决策部署及区六届人大三次会议有关决议，坚持稳中求进工作总基调，加强财政资源统筹，保持适当支出规模，支持我区经济回升向好。预算执行过程中发生涉及预算调整事项，根据《中华人民共和国预算法》关于预算调整规定，现提出 2024 年预算调整方案（草案）如下：

一、一般公共预算调整方案

受房地产市场低迷叠加外部环境不确定性等因素影响，1-10

月，一般公共预算总收入完成 262917 万元，完成年初预算的 76.1%，同比下降 7%；地方一般公共预算收入完成 169644 万元，完成年初预算的 77.9%，同比下降 6.5%。经对 11 月、12 月收入测算，预计全年一般公共预算总收入 306100 万元，完成年初预算 345300 万元的 88.6%，短收 39200 万元；地方一般公共预算收入 200500 万元，完成年初预算 217800 万元的 92.1%，短收 17300 万元。受此影响，本级年度财力预计减少 12000 万元，再加上市级结算二手房交易税款年度财力预计减少 17000 万元，本年度可用财力比年初预算预计减少 29000 万元。

地方政府一般债务方面：今年截止 10 月 31 日，省财政厅下达我区地方政府一般债务转贷收入 20366 万元。其中：①增加一般债务限额 4023 万元，新增地方政府一般债务转贷收入 4023 万元；②下达再融资债券资金 13107 万元，用于置换到期地方政府一般债务；③下达结存限额（再融资债券）3236 万元，用于提高一般公共预算保障能力，支出列入“地方政府其他一般债务还本支出”。

为平衡预算收支，以及将新增地方政府一般债务转贷收入纳入预算，拟对一般公共预算调整如下：

（一）一般公共预算收入调整

一般公共预算总收入由年初的 345300 万元调整为 306100 万元，调减 39200 万元；地方一般公共预算收入由年初的 217800 万元调整为 200500 万元，调减 17300 万元。主要原因：一是受

经济下行压力、房地产市场低迷等因素影响，企业所得税减收明显；二是非税收入年度执行与年初预期差距较大。

（二）财力调整

1. 增加动用预算稳定调节基金 16794 万元；

2. 增加债务转贷收入--地方政府一般债务转贷收入 20366 万元。其中，4023 万元安排用于一般公共预算支出，16343 万元安排用于地方政府一般债务还本支出；

3. 增加调入资金--调入一般公共预算资金--从政府性基金预算调入一般公共预算 4700 万元；

以上三项调整增加财力 41860 万元。

4. 增加调出资金 6900 万元，用于调入政府性基金预算，弥补地方政府专项债务付息及债务发行费用资金缺口；

5. 增加地方政府一般债务还本支出--地方政府其他一般债务还本支出 3236 万元；

6. 减少调入资金--调入一般公共预算资金--从国有资本经营预算调入一般公共预算 1 万元（原为国有资本经营预算上年预计结余，年初安排调入，现因决算后，国有资本经营预算上年无结余，本年调入资金相应调减）；

7. 减少收入短收财力 29000 万元。其中，一般公共预算收入财力减少 12000 万元（主要是一般公共预算收入预计减少 17300 万元，相应减少上解支出 5300 万元）；一般性转移支付补助减少 17000 万元（主要是市对区二手房交易税收财力结算

补助预计减少)。

以上四项调整减少财力 39137 万元。

综合上述情况，一般公共预算可支配财力增加 2723 万元，全年可支配财力调整为 244696 万元(年初预算数 241973 万元)。

(三) 一般公共预算支出调整

按照收支平衡原则，相应调增一般公共预算支出 2723 万元。具体调整明细如下：

1. 公共安全支出调增 100 万元，主要是增加一般债务转贷收入安排丰泽区综治中心(社会治理中心)建设项目 100 万元；

2. 教育支出调增 2623 万元，主要是增加一般债务转贷收入安排泉州市浔江小学教学综合楼及室外配套设施建设项目 100 万元；泉州市丰泽区湖心实验小学教学综合楼及附属配套设施 750 万元；泉州市丰泽区实验小学教学综合楼及室外设施建设项目 100 万元；泉州师范学院附属丰泽小学扩建用地建设项目 590 万元；丰泽区第二实验小学东海校区项目 1083 万元；

3. 节能环保支出调增 1300 万元，主要是增加一般债务转贷收入安排晋江、洛阳江上游水资源保护项目 1300 万元；

4. 其他支出调减 1300 万元，主要调减原水调价政策性补贴 1038 万元以及年初预留等其他项目支出。

本次预算调整后，区级可支配财力为 244696 万元，地方政府一般债务还本支出为 16343 万元(明细见附表：1)；一般公共预算支出为 244696 万元(明细见附表：2)。

按照上述调整方案，一般公共预算收支平衡。

二、政府性基金预算调整方案

今年以来受土地出让收入减少影响，政府性基金转移支付收入预计 84963 万元，比年初预算 112500 万元减少 27537 万元。

地方政府专项债务方面：今年截止 10 月 31 日，省财政厅下达我区地方政府专项债务转贷收入 89259 万元。其中：①下达我区新增专项债券限额 69631 万元，新增地方政府专项债务转贷收入 69631 万元；②省财政厅下达再融资债券资金 16741 万元，用于置换到期地方政府专项债券；③下达结存限额（再融资债券）2887 万元，用于补充政府性基金财力，支出列入“其他政府性基金债务还本支出”。

为落实政府性基金“以收定支”要求，现将以上事项纳入政府性基金预算管理，拟对政府性基金预算调整如下：

（一）政府性基金预算收入调整

1. 减少政府性基金转移支付收入 27537 万元，主要是政府性基金转移支付收入预计减收；

2. 增加债务转贷收入--地方政府专项债务转贷收入 77490 万元。其中，69631 万元安排用于政府性基金预算支出，7859 万元安排用于专项债务还本支出（增加再融资债券资金 19628 万元，置换年初预算已安排资金 11769 万元，本次预算调整增加 7859 万元）；

3. 减少上年结余收入 500 万元，主要是调整年初预算报告数

与决算数差额；

4. 减少调入资金—调入政府性基金预算 6942 万元。其中，增加从一般公共预算调入 6900 万元用于弥补专项债券付息资金及债务发行费用缺口；减少项目单位年初预算安排应调入负担专项债券还本付息资金 13842 万元（其中，再融资债券资金分担 4972 万元、一般公共预算调入资金分担 6800 万元，债务付息支出调减 2070 万元）。

综合上述情况，政府性基金预算收入合计调增 42511 万元。

（二）政府性基金预算支出调整

按照收支平衡原则，相应调增支出 42511 万元，其中，调增政府性基金预算支出 34924 万元，调增调出资金 4700 万元（用于弥补一般公共预算支出财力缺口），调增地方政府专项债务还本支出 2887 万元。其中，调整政府性基金预算支出 34924 万元明细如下：

1. 政府性基金预算支出—城乡社区支出调减 32637 万元。其中，调减 28037 万元是按“以收定支”原则，因收入减少而调减；调减 4600 万元是为弥补一般公共预算支出财力缺口用于增加调出资金。

2. 政府性基金预算支出—其他支出—其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出调增 69631 万元。其中，安排泉州数字经济产业园标准园区 B 区 12500 万元；泉州数字经济产业园标准园区 C 区 16500 万元；泉州数字经济产业园标准园区 A

区 4500 万元；泉州软件园二期市政基础配套设施工程 2500 万元；福建省人工智能产业园（泉州园）基础配套设施提升改造项目（一期）1600 万元；泉州软件园二期公共地下停车场项目 8400 万元；泉州软件园一期研发启动区 1531 万元；丰泽区公共卫生服务能力提升工程 7750 万元；泉州市建筑服务产业园及基础配套设施建设项目 2500 万元；泉州知创产业园 3000 万元；知创产业园核心园区工程 2100 万元；丰泽区老旧小区改造配套基础设施建设工程包（二期）5500 万元；泉州市工商旅游职业中专学校实训教学综合楼及附属配套设施建设项目 1250 万元；

3. 政府性基金预算支出——债务付息支出调减 2070 万元。

本次预算调整后，政府性基金转移支付收入安排 84963 万元、债务转贷收入安排 89259 万元、上年结余安排 70024 万元，调入资金安排 17450 万元（调入一般公共预算资金 6900 万元、调入项目单位应负担专项债券还本付息 10550 万元），收入合计 261696 万元。支出安排 261696 万元。其中，安排政府性基金预算支出 184048 万元、调出资金 54700 万元、政府专项债务还本支出 22948 万元。

按照上述调整方案，政府性基金预算收支平衡。

三、国有资本经营预算调整方案

国有资本经营预算年初预计上年结余 1 万元，安排调出资金 1 万元（调入一般公共预算）。由于上年预算执行完毕后，本级国有资本经营预算无结余，因此，提出国有资本经营预算调整如下：

年初预算上年结余 1 万元调整为 0 万元，调出资金 1 万元调整为 0 万元。

按照上述调整方案，国有资本经营预算收支平衡。

四、其他需要说明事项

（一）地方政府债务限额调整及余额情况

年初我区政府债务限额 593055 万元（其中，一般债务限额 166945 万元，专项债务限额 426110 万元），今年省财政厅下达我区新增政府债务限额 73654 万元（其中，新增一般债务限额 4023 万元，新增专项债务限额 69631 万元）。调整后，我区政府债务限额 666709 万元（其中，一般债务限额 170968 万元，专项债务限额 495741 万元）。年初我区政府债务余额 558930 万元（其中，一般债务余额 136831 万元，专项债务余额 422099 万元）。今年新增政府债务 73654 万元（其中，新增一般债务 4023 万元，新增专项债务 69631 万元）。今年政府债务还本支出 3320 万元（通过再融资债券资金置换 35971 万元，通过自有资金偿还 3320 万元），预计政府债务余额 629264 万元（其中，一般债务余额 140854 万元，专项债务余额 488410 万元）。我区政府债务余额控制在省财政厅核定的政府债务限额以内。

（二）政府专项债券用途调整情况

根据《福建省财政厅关于同意调整政府专项债券用途的批复》（闽财债管便函〔2024〕68 号）文件，省财政厅同意我区调整政府专项债券资金用途建设项目 5 个，涉及资金共计 4850 万

元。分别是：1. 2024 年泉州市工商旅游职业中专学校实训教学综合楼及附属配套设施建设项目，调减 1250 万元；2. 2024 年泉州市建筑服务产业园及基础配套设施建设项目，调减 1000 万元，3. 2024 年知创产业园核心园区工程，调减 1700 万元，4. 2023 年的丰泽区祥远路等 2 处立体停车场，调减 900 万元；5. 2024 年泉州数字经济产业园标准园区 C 区，调增 4850 万元（详见附表：6）。

以上议案，请予审议。

- 附表：1. 2024 年一般公共预算收入调整表
2. 2024 年一般公共预算支出调整表
3. 2024 年一般公共预算支出经济分类调整表
4. 2024 年政府性基金预算收支调整表
5. 2024 年国有资本经营预算收支调整表
6. 2024 年政府专项债券用途调整明细表

泉州市丰泽区人民政府

区长：



2024 年 11 月 8 日

附表 1

2024 年一般公共预算收入调整表

单位：万元

收 入 项 目	年初预算数	调整后预 算数	比年初预算数 增减
一、地方一般公共预算收入	217,800	200,500	-17,300
税收收入	169,800	181,000	11,200
增值税	61,500	50,700	-10,800
企业所得税	31,000	23,600	-7,400
个人所得税	10,200	10,200	--
资源税	--	--	--
城市维护建设税	10,000	10,000	--
房产税	10,400	10,400	--
印花税	4,000	4,000	--
城镇土地使用税	4,800	4,800	--
土地增值税	29,000	48,400	19,400
车船税	8,500	8,500	--
耕地占用税	100	100	--
契税	200	10,200	10,000
环境保护税	100	100	--
其他税收收入	--	--	--
非税收入	48,000	19,500	-28,500
专项收入	5,000	5,000	--
其中：教育费附加收入	3,500	3,500	--
行政事业性收费收入	3,700	3,700	--

收 入 项 目	年初预算数	调整后预 算数	比年初预算数 增减
罚没收入	1,000	1,000	--
国有资本经营收入	--	--	--
国有资源（资产）有偿使用收入	13,300	1,800	-11,500
捐赠收入	--	--	--
政府住房基金收入	--	--	--
其他收入	25,000	8,000	-17,000
二、上划中央收入	127,500	105,600	-21,900
国内增值税	61,500	50,700	-10,800
消费税	1,000	1,000	--
企业所得税	46,500	35,400	-11,100
个人所得税	15,300	15,300	--
车购税	3,200	3,200	--
三、一般公共预算总收入	345,300	306,100	-39,200
加：返还性收入	36,384	36,384	--
一般性转移支付收入	30,458	13,458	-17,000
省提前下达专项转移支付收入	5,973	5,973	--
地方政府一般债务转贷收入	--	20,366	20,366
动用预算稳定调节基金	10,000	26,794	16,794
调入资金	50,001	54,700	4,699
减：上解支出	95,536	90,236	-5,300
调出资金	--	6,900	6,900
地方政府一般债务还本支出	13,107	16,343	3,236
一般公共预算可支配财力	241,973	244,696	2,723

附表 2

2024 年一般公共预算支出调整表

单位：万元

支出项目	年初预算数	调整后预算数	比年初预算数 增减
一般公共服务支出	25,641	25,641	--
国防支出	426	426	--
公共安全支出	7,692	7,792	100
教育支出	83,267	85,890	2,623
科学技术支出	3,911	3,911	--
文化旅游体育与传媒支出	1,401	1,401	--
社会保障和就业支出	35,128	35,128	--
卫生健康支出	28,836	28,836	--
节能环保支出	200	1,500	1,300
城乡社区支出	27,733	27,733	--
农林水支出	2,668	2,668	--
交通运输支出	300	300	--
资源勘探工业信息等支出	6,200	6,200	--
商业服务业等支出	297	297	--
金融支出	186	186	--
自然资源海洋气象等支出	843	843	--
粮油物资储备支出	2,000	2,000	--
灾害防治及应急管理支出	4,249	4,249	--
预备费	3,300	3,300	--
其他支出	2,775	1,475	-1,300
债务付息支出	4,900	4,900	--
债务发行费用支出	20	20	--
合计	241,973	244,696	2,723

附表 3

2024 年一般公共预算支出经济分类调整表

单位：万元

支出项目	年初预算数	调整后预算数	比年初预算数 增减
一、机关工资福利支出	41413	41413	--
二、机关商品和服务支出	42013	46036	4023
三、机关资本性支出	2200	2200	--
四、机关资本性支出（基本建设）	--	--	--
五、对事业单位经常性补助	107297	107297	--
六、对事业单位资本性补助	--	--	--
七、对企业补助	10200	10200	--
八、对企业资本性支出	--	--	--
九、对个人和家庭的补助	14615	14615	--
十、对社会保障基金补助	13240	13240	--
十一、债务利息及费用支出	4920	4920	--
十二、转移性支出	--	--	--
十三、预备费及预留	3507	3300	-207
十四、其他支出	2568	1475	-1093
合计	241973	244696	2723

附表 4

2024 年政府性基金预算收支调整表

单位：万元

收 入				支 出			
项目	年初预算数	调整后预算数	比年初预算数增减	项目	年初预算数	调整后预算数	比年初预算数增减
一、非税收入	--	--	--	一、政府性基金预算支出	149,124	184,048	34,924
政府性基金收入	--	--	--	城乡社区支出	128,604	95,967	-32,637
二、转移性收入	219,185	261,696	42,511	其他支出	4,320	73,951	69,631
政府性基金转移支付收入	112,500	84,963	-27,537	债务付息支出	16,100	14,030	-2,070
债务转贷收入	11,769	89,259	77,490	债务发行费用支出	100	100	--
地方政府专项债务转贷收入	11,769	89,259	77,490	二、转移性支出	50,000	54,700	4,700
上年结余收入	70,524	70,024	-500	调出资金	50,000	54,700	4,700
调入资金	24,392	17,450	-6,942	三、债务还本支出	20,061	22,948	2,887
				地方政府专项债务还本支出	20,061	22,948	2,887
收入合计	219,185	261,696	42,511	支出合计	219,185	261,696	42,511

附表 5

2024 年国有资本经营预算收支调整表

单位：万元

国有资本经营预算收入				国有资本经营预算支出			
项 目	年初预 算数	调整后 预算数	比年初 预算数 增减	项 目	年初预 算数	调整后 预算数	比年初 预算数 增减
一、非税收入	---	---	---	一、国有资本经 营预算支出	---	---	---
国有资本 经营收入	---	---	---	解决历史遗 留问题及改革成 本支出	---	---	---
利润收 入	---	---	---	国有企业资 本金注入	---	---	---
二、转移性收 入	1	0	-1	国有企业政 策性补贴	---	---	---
国有资本 经营预算转移 支付收入	---	---	---	其他国有资 本经营预算支出	---	---	---
上年结余 收入	1	0	-1	二、转移性支出	1	0	-1
				调出资金	1	0	-1
				三、年终结余	---	---	---
收入合计	1	0	-1	支出合计	1	0	-1

附表 6

2024 年政府专项债券用途调整明细表

单位：万元

序号	调整前项目名称	调整债券名称	用途调整金额	调整后项目名称
1	泉州市工商旅游职业中专学校实训教学综合楼及附属配套设施建设项目	2024 年福建省高质量发展专项债券（四期）——2024 年福建省政府专项债券（五期）	1,250	泉州数字经济产业园标准园区 C 区
2	泉州市建筑服务产业园及基础配套设施建设项目	2024 年福建省高质量发展专项债券（三期）——2024 年福建省政府专项债券（四期）	1,000	泉州数字经济产业园标准园区 C 区
3	知创产业园核心园区工程	2024 年福建省高质量发展专项债券（三期）——2024 年福建省政府专项债券（四期）	1,700	泉州数字经济产业园标准园区 C 区
4	丰泽区祥远路等 2 处立体停车场	2023 年福建省高质量发展专项债券（八期）——2023 年福建省政府专项债券（十期）	900	泉州数字经济产业园标准园区 C 区
合计			4,850	

泉州市丰泽区人民政府办公室

2024 年 11 月 8 日印发