

关于四平市 2023年财政决算和 2024年 1-8月预算执行情况的报告

——2024年9月24日在四平市第九届人民代表大会

常务委员会第22次会议上

四平市财政局局长 王学民

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

我受市政府委托，向本次会议报告四平市2023年财政决算和2024年1-8月预算执行情况，请予审议。

一、2023年财政决算情况

2023年，全市财政部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，在市委市政府的坚强领导和市人大依法监督下，狠抓增收节支两条线，多措并举防风险，有力促进经济回升向好和高质量发展。

（一）一般公共预算收支决算情况

2023年市级一般公共预算地方级财政收入200814万元，完成调整预算的106.1%，比上年增长190.5%，剔除盘活二龙山水库资产一次性收入11亿元因素，同口径增长31.4%。市级一般公共预算支出632027万元，完成调整预算的101.2%，比上年增长23.5%，剔除用盘活二龙山水库资产收入11亿元

偿还债务本息后，同口径增长 3.9%。

汇总市级和区级预算执行情况，2023 年市区¹一般公共预算地方级财政收入 290295 万元，完成调整预算的 102.5%，比上年增长 93.5%，剔除盘活二龙山水库资产一次性收入 11 亿元因素，同口径增长 20.2%。2023 年市区一般公共预算支出 861463 万元，完成调整预算的 104.9%，比上年增长 20.5%，剔除用盘活二龙山水库资产收入 11 亿元偿还债务本息后，同口径增长 6.5%。

平衡情况：市区一般公共预算地方级财政收入 290295 万元，加上债务转贷收入 389520 万元、省补助收入 496426 万元、上年结转 162270 万元、调入资金 16262 万元和动用预算稳定调节基金 36144 万元，市区财政收入总量 1390917 万元。市区一般公共预算支出 861463 万元，加上债务还本支出 182094 万元、上解省支出 15435 万元、补充预算稳定调节基金 12223 万元、调出资金 219 万元，市区财政支出总量 1071434 万元。收支相抵，年终结余 319483 万元，其中：待偿债再融资一般债券结余 172483 万元、结转下年支出 147000 万元。

汇总市区和县(市)预算执行情况，2023 年全市²一般公共预算地方级财政收入 403184 万元，比上年增长 51.5%。2023 年

¹市区：计算口径含市直、铁东区、铁西区、四平经济开发区、红嘴经济技术开发区

²全市：计算口径含市区、梨树县、伊通满族自治县、双辽市。

全市一般公共预算支出 2407889 万元，比上年增长 10.8%。

（二）政府性基金收支决算情况

2023 年市区政府性基金收入 44019 万元，比上年下降 41.7%。市区政府性基金支出 122682 万元，比上年下降 24.2%。

平衡情况：市区政府性基金收入 44019 万元，加上债务转贷收入 286288 万元、上年结余 47898 万元、省补助收入 3100 万元、调入资金 5866 万元，市区政府性基金收入总计 387171 万元。市区政府性基金支出 122682 万元，加上债务还本支出 234980 万元、调出资金 43 万元，市区政府性基金支出总计 357705 万元。收支相抵，结转下年支出 29466 万元。

（三）社会保险基金决算情况

2023 年，四平市社会保险基金收入 584295 万元，完成预算的 144%，比上年增长 76.8%，其中：保险费收入 367059 万元，财政补贴收入 208495 万元，利息收入 3418 万元，其他收入 5323 万元。加上滚存结余收入 290413 万元，收入总计 874708 万元。收入大幅增长的主要原因是 2023 年对机关事业单位基本养老保险基金进行了准备期清算，补记 2014-2018 年保费收入和财政补助收入 227949 万元。

2023 年，四平市社会保险基金支出 569511 万元，完成预算的 151.4%，比上年增长 88.1%，其中：社会保险待遇支出 540447 万元，其他支出 29064 万元。收支相抵，年末滚存结

余 305197 万元。支出大幅增长的主要原因是 2023 年对机关事业单位基本养老保险基金进行了准备期清算，补记 2014-2018 年基本养老金支出 227949 万元。

上述收支数据与 2024 年预算草案报告数据均有变化，主要是预算草案报告的收支数据为社保部门提供的预计数，此次报告为实际决算数。

（四）政府债务情况

2023 年省政府下达市区地方政府债务限额 165.05 亿元，比上年增加 25.84 亿元。其中：一般债务限额 101.14 亿元；专项债务限额 63.91 亿元。截至 2023 年末，市区地方政府债务余额 165.71 亿元。其中：政府债务 164.28 亿元；或有债务 1.43 亿元（政府负有担保责任的债务 1.21 亿元，政府负有救助责任的债务 0.22 亿元）。

二、2023 年预算执行效果

（一）统筹增收节支，全力促进经济恢复增长

精准发力狠抓组织收入，持续发挥财税联合会商机制作用，坚持依法征收的同时确保应收尽收，推动各类非税收入及时入库，实现财政收入恢复性增长。全力争取上级支持，在上级专项资金收紧的情况下，全年共向上争取各类资金 36.69 亿元，有效缓解尖锐的财政收支矛盾。**持续守紧支出关口**，严格落实“过紧日子”要求，大力压减非重点、非刚性、非急需支

出，节约的资金全部用于“三保”和支持国家、省方针政策落实，坚决守稳“三保”底线。力促经济恢复向好，全力支持抓招商、上项目，有效兑现招商引资各类政策。大力支持促消费、仁兴里开街等商旅活动，支持农民工进城购房，全年拨付各类助推经济发展资金近 3000 万元。支持我市举办第二届中国北方（四平）农机展销会、参展第十四届东北亚博览会，有效扩大对外开放格局。

（二）贯彻上级方针，精准聚焦落实“国之大者”

持续深入化解地方政府债务风险，科学编制四平市“1+8”整体化债方案。经与金融机构进行艰苦谈判，实现债务利息大幅降低，每年节约偿债资金 3 亿元。圆满完成拖欠企业账款清偿阶段性任务以及高息刚兑债务置换工作，2023 年全市化解政府债务 79.94 亿元，超额完成省下达的 50.73 亿元化债任务。全面贯彻减税降费政策，2023 年全市新增减退税降费 9 亿元，为 3649 户企业减免失业保险费 8598 万元，为 3355 家企业及事业单位减免工伤保险费 2063 万元，帮助企业解难纾困，激发市场活力。统筹保障粮食安全和乡村振兴。全年拨付耕地地力保护补贴和高标准农田建设资金超 1 亿元，有效支持黑土地保护。投入资金 3514.4 万元全力支持我市脱贫攻坚与乡村振兴衔接。拨付各类惠农补贴 3336 万元，覆盖农民超 4 万户，有效保障农民种粮积极性。助力生态环境有效改善，筹措资金

2993 万元用于加大南河水环境综合治理、北河公园生态缓冲带等重点水污染防治项目建设，城区水环境质量提升明显。投入资金 1211 万元支持打造大气污染防治“天地车人”管控平台，空气质量持续向好。拨付资金 7307 万元支持系统化全域推进海绵城市建设，有效应对城市内涝问题。

（三）加大民生投入，保障群众共享发展成果

社会保障投入持续增加，多项普惠政策有效落实。落实各类就业专项资金 8810 万元，积极支持高校毕业生、下岗失业人员、农民工、退役军人等重点群体就业。落实困难群众救助资金 9600 万元，覆盖困难群众超 1.5 万人。城乡居民基本医疗保险财政补助标准上调 5%，基本医疗保障更加有力。积极稳妥推进机关事业单位养老制度改革，完成 9 户公立医院纳入“机关保”工作。公共服务能力有效夯实，落实中央“两个只增不减”要求，全年完成教育类支出 3.16 亿元，保障教育事业长足发展。筹集资金 1024 万元支持图书馆、文化馆、博物馆等公共文化设施建设，并免费向公众开放。累计投入 1.8 亿元保障公共安全、侦办大案要案、市场监管和信访维稳等重点任务，提升群众安全感、幸福感。城市运维水平有效提升，投入 1.4 亿元支持市政维护、污水处理和垃圾清运工作，扮靓城市形象。投入 4884 万元保障农村客运、城市公交及出租车运行，方便群众出行。投入 3316 万元助力老旧小区改造、保障

性安居工程加速推进，提高城乡人居环境。

（四）锲而不舍深化各项改革，高质量发展动能持续释放
持续深入预算管理一体化改革。从总预算会计核算功能、预算执行监控和决算编报入手，新增 19 项重点转移支付资金监控预警规则，进一步规范预算单位会计行为，提升对预算执行的约束能力。**有序完善市属国企制度化建设。**督导监管企业重新修订公司章程，进一步明确党委会、董事会、经理层的权责边界，建立各司其职、各负其责、协调运作、有效制衡的公司治理机制，推动实现依法治企。**深度优化政府采购模式。**打造四平市政府采购全流程电子化交易平台，实现公开招标、竞争性谈判磋商、单一来源采购询价等全流程电子化。

（五）强化制度建设，资金资产管理全面从严

强化财经制度建设，重新梳理完善财政资金拨付管理实施细则，有效堵塞资金运行漏洞。统筹现行财经制度，组织编制《财政内部控制制度》和《财政业务操作规程》，全面提升财政运行管控水平。**积极盘活国有资产资源，**存量资源和土地、房屋闲置等资产盘活工作取得阶段性进展，市场化运作模式盘活二龙山水库及其附属设施资产 25 亿元，为保障财政平稳运行和化解债务风险起到至关重要的作用。**开展账户核查专项行动，**对所有市直部门、平台公司财政账户和资金情况进行全面核查，对不必要或长期闲置的账户督促预算单位尽快核销，对

3945 万元沉淀资金按规定全部收回。强化财政投资评审工作，全年完成政府性投资项目竣工结算评审 277 项，审减资金 9.44 亿元，审减率达 19.2%，有效节约财政资金。

2023 年决算情况总体较好，但也存在一些突出问题：一是受宏观经济下行、房地产市场遇冷等多重因素叠加影响，财政增收工作异常艰难；二是历史包袱沉重，“三保”等刚性支出迅猛增长，财力缺口进一步拉大，收支矛盾异常突出；三是地方政府化债任务异常艰巨。对此，我们将高度重视，积极采取措施加以解决。

三、2024 年 1-8 月预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

1-8 月，市区一般公共预算全口径财政收入 441696 万元，增长 17.9%；市区一般公共预算地方级财政收入 172626 万元，完成预算数的 90.8%，增长 44.2%，剔除盘活二龙山水库一次性收入 44800 万元、出售停车场运营权一次性收入 19500 万元后，同口径下降 9.5%；市区一般公共预算财政支出 455548 万元，完成预算数的 92.9%，增长 6.5%，剔除用盘活二龙山水库资产、出售停车场运营权一次性收入偿还债务本息 58000 万元后，同口径下降 7.1%。

1-8 月，全市一般公共预算全口径财政收入完成 579609 万元，增长 12.9%；全市一般公共预算地方级财政收入完成

242655 万元，增长 23.1%；全市一般公共预算财政支出完成 1493813 万元，增长 0.9%。

（二）政府性基金预算执行情况

1-8 月，市区政府性基金预算收入完成 13102 万元，完成预算数的 10.3%，下降 56.2%，其中：国有土地使用权出让收入 8897 万元，下降 61%；市区政府性基金预算支出 27709 万元，完成预算数的 26%，下降 50.6%，其中：国有土地使用权出让收入安排的支出 17961 万元，下降 30.4%。

四、今年后四个月重点工作

下一步，我们将认真贯彻落实市委市政府决策部署，严格执行市人大批准的预算，紧抓机遇，迎难而上，确保完成全年目标任务。

一是狠抓收入。严格落实全市财政收入工作调度会议精神，每周调度财政收入情况，推动组织收入工作有序高效落实。持续发挥财税联合会商机制作用，密切关注重点税源、重点行业、重点领域、重点政策，挖掘新的税收增长点，坚决杜绝跑冒滴漏，做到应收尽收。强化执收执罚部门征缴责任，加大组织罚没收入力度，狠抓土地出让收入。持续加大存量资金、闲置资产盘活力，提升财政保障能力。会同行管部门穿透式研究上级政策，紧密跟踪对接，最大限度向上争取专项资金和政府债券资金。

二是严控支出。牢固树立党政机关“过紧日子”思想，厉行节

约办一切事业。硬化预算约束，优化支出结构，严控一般性支出，坚决落实“高风险地区 2024 年一般性支出和‘三公’经费、委托业务费较上年实际执行压减比例不低于 10%”“编外财政供养人员每年按 5%比例压减”等硬性要求。按照“轻重缓急”的原则，做到“有保有压”，着力保障“三保”和市委市政府确定的重点支出，确保将有限的财政资金都用在刀刃上。

三是积极盘活。严格落实全市资源资产大起底会议精神，将国有资产盘活工作与化解政府债务风险有机结合，有效盘活政府存量资源资产，推动土地、房产等国有资产清偿债务，增加可用财源。提升存量资产运营效率，采用市场化运作模式盘活下三台、山门水库等水利资源，实现项目化融资。同时严格监管结转结余资金，清收闲置趴账资金，有效提升财政资金使用效益。

四是防范风险。牢固树立“砸锅卖铁还债，节衣缩食过日子”思想，加强债务风险监控，拓宽化债思路，加大化债资金筹措力度，积极稳妥化解存量债务，坚决杜绝新增隐性债务，牢牢守住不发生系统性风险的底线。加强库款保障水平动态监控，强化“保工资”监测预警，精准分析研判收入情况，科学规范调度资金，确保“三保”不出风险。进一步强化预算执行常态化监督，对中央转移支付资金从预算安排到使用进行全过程监督，及时纠偏纠错。

五是深化改革。持续推进国有企业改革深化提升行动，实行

月调度和季通报，及时召开主业核定、瘦身健体、现代公司治理及活力效率提升等方面专题会议，研究解决实际问题，推动阶段任务全面落实。完善国资监管制度，强化对市属国有企业常态化监督管理。积极研究我市可挖掘税源和可争取的转移支付，进一步增加财政可持续性。继续推动财政预算一体化改革，推动财政资金从预算安排源头到使用末端全程实现来源清晰、流向明确、账目可查的目标，提高预算执行的完整性和财政的统筹能力。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员，让我们高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，深入贯彻落实党的二十届三中全会精神，在市委的坚强领导下，在市人大的依法监督下，锚定目标，排除万难，努力完成全年预算收支和各项财政工作任务，为加快推动四平全面振兴取得新突破贡献新的更大的力量。