

临沧边境经济合作区管理委员会财政局关于 2023 年财政预算执行情况和 2024 年 财政预算（草案）的报告

临沧边境经济合作区管理委员会：

现将 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政预算（草案）报告如下，请给予审议和批复。

一、2023 年财政预算执行情况

今年以来，受三年疫情冲击，叠加缅北“10·27 事件”口岸关停和经济下行前提下，财政部门紧紧围绕党工委、管委会决策部署，坚持稳中求进工作总基调，全力发展口岸经济，牢固树立过“紧日子”的思想，强化资金资源统筹，大力压减一般性支出，调整优化支出结构，着力保障运转和支持口岸重点基础设施建设，提高资源配置，防范化解政府债务风险，为园区经济社会发展提供坚实的财政保障，财政收支实现平稳运行。

（一）一般公共预算收支

2023 年临沧边合区累计完成一般公共预算收入 5387 万元，完成年初预算 5300 万元的 101.64%，同比增长 14.86%（按全口径）。其中：税收收入 4241 万元，占比 78.73%，同比增长 45.89%；非税收入 1146 万元，占比 21.27%，同比下降 35.73%。

完成一般公共预算支出 43112 万元，完成年初预算 33000 万元的 130.64%，同比增长 36.24%。

资金平衡情况

项目	金额（万元）	说明
一般公共预算收入	5387	
动用预算稳定调节基金	722	
市级综合财力补助	632	
上级专款	7926	
亚行提款报账	30200	
再融资一般债券转贷收入	2000	
调入资金（政府性基金调入）	1100	
收入合计	47967	
减：补充预算稳定调节基金	0	
减：一般债券还本支出	2000	
减：一般公共预算支出	43112	
结余	2855	结转下年支出 2100 万元
其中：净结余	755	

（二）政府性基金预算收支

累计完成政府性基金预算收入 8734 万元，同比增长 75.24%；完成政府性基金预算支出 6847 万元，同比增长 87.79%。

资金平衡情况

项目	金额（万元）	说明
政府性基金预算收入	8734	其中：国有土地使用权出让收入 8299 万元，专项债券对应项目及其它专项收入 435 万元
上年结余	1205	
收入合计	9939	

减：政府性基金预算支出	6847	
减：上解支出	177	
减：调出资金	1100	减：调出资金
年终结余	1815	年终结余

（三）2023 年政府债务情况

2021 年（2022 年未下达），市财政核定我区政府债务限额 114026 万元，其中：一般债务限额 73026 万元，专项债务限额 41000 万元。

截至 2023 年底，政府债务余额为 109822 万元，为限额的 96.31%，其中：一般债务 68822 万元（亚行贷款 66822 万元、一般政府性债务 2000 万元），专项债务 41000 万元（棚改 35000 万元、标准厂房 6000 万元）。

二、2023 年财政预算执行主要工作

（一）工作完成情况

一是通过加强财税形势分析，强化税源监控和收入征管，做到依法征收、应收尽收，实现一般公共预算收入 5387 万元（其中：开展缉私无主货物拍卖 3 批次创收 88 万元；边民互市二级市场落地加工实现地方创收 1072 万元）完成目标任务 5300 万元的 101.64%。**二是**坚持集中财力办大事，加强资金筹措，完成一般公共预算支出 43112 万元，完成目标任务 33000 万元的 130.64%（其中：完成亚行、智慧口岸等重点项目支出 38676 万元）。**三是**积极主动向上对接争取，加强亚行项目建设和提款报账，完成向上争取一般公共预算补助资金 38658 万元（其中：亚

行提款报账 30200 万元、专项资金 8458 万元)，完成目标任务 25500 万元的 151.60%。并争取国际产能合作区项目专项债券资金 7100 万元。**四是**着力助企纾困，服务园区发展大局。全年完成企业新增注册 197 户，净增 161 户，企业注册总数 667 户；兑付各类涉企奖补资金 167 万元；帮助孟定南华糖业有限公司完成退税 130 万元。**五是**继续推进国资监管和园区国有企业改革工作，加强对国资公司管理，指导企业完善相关制度，起草出台了《临沧边合区国有企业改革发展三年行动实施方案（2023—2025 年）》。**六是**严把风险防控，确保财政运行安全。健全债务管理制度，制定了边合区债务化解方案；完成省委巡视、亚行项目和财务的责任审计问题整改；有效兜牢“三保”底线。逐月对财力状况、收入运行、库款保障、“三保”等重点资金落实情况进行调度分析，确保财政运行总体平稳。**七是**持续推进和加强财政预算各项改革及做好预决算工作。

（二）存在问题

2023 年财政工作取得了一定成效，但财政运行中面临的困难及挑战仍然较多，主要表现在：**一是**财政总体实力弱，税源培植慢，能支撑财政收入增收的企业少。**二是**保“三保”等刚性支出特别是亚行利息大幅高于收入增长，财政收支矛盾突出，财政运行将长期处于“紧平衡”状态。**三是**因土地资源有限，土地基金收入难以长期持续维持较快增长，收支平衡难度大。**四是**财政自给率严重不足，地方政府偿债将进入高峰期，偿债压力大。**五是**受缅北爆发战事影响，贸易暂停，税收急剧减少，影响边合区运转及项目建设的保障能力。**六是**预算绩效目标执行有差距，存

在重安排、轻效益，重支出、轻评价的现象。对于以上这些问题，我们将认真找准症结，积极采取措施加以应对解决。

三、2024 年财政预算（草案）

编制指导思想：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全会、中央、省委和市委经济工作会议精神，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，坚持过“紧日子”，扎实落实积极的财政政策，加强财政资源统筹，优化支出结构，保证支出强度，加快支出进度，严肃财经纪律，加强财政可持续风险防控，为对缅开放和园区建设发展提供有力保障。

预算编制基本原则：一是坚持以收定支。牢固树立预算法治意识，科学编制收入预算，严格控制支出规模，全面完整准确反映各项收入和支出。二是兜准兜牢“三保”底线。将“三保”支出作为预算支出重点，切实保障重点领域和刚性支出需求。三是深入落实过“紧日子”的要求。坚持习惯过“紧日子”，大力压减项目支出，切实增强财政可持续性。

（一）一般公共预算草案

根据市级综合考虑安排和各项影响收支的因素，预计 2024 年边合区地方一般公共预算收入 5900 万元，较上年实绩 5387 万元增加 513 万元增长 9.5%，其中：税收收入 4500 万元，较上年实绩增长 6.1%；非税收入 1400 万元，较上年实绩增长 22.2%。一般公共预算支出 44000 万元，较上年实绩增长 2.1%。

资金平衡情况

项目	金额（万元）	说明
----	--------	----

一般公共预算收入	5900	市级安排任务
上年结余	2100	专项资金结余
市级综合财力补助	600	
亚行提款报账	32145	
调入资金	2500	
动用稳定调节基金	755	
收入合计	44000	
减：一般公共预算支出	44000	市级安排任务
净结余	0	收支平衡，无结余

（二）政府性基金预算草案

政府性基金预算总收入 13667 万元(其中政府性基金预算收入 11852 万元)，政府性基金预算总支出 13667 万元。

资金平衡情况

项目	金额（万元）	说明
政府性基金预算收入	11852	国有土地使用权出让收入和基础产设施配套费 10518 万元，专项债券对应项目专项收入 1334 万元
上年结余	1815	
收入合计	13667	
减：政府性基金预算支出	10790	
减：调出资金	2500	
减：基金上解	377	
年终结余	0	收支平衡，无结余

四、完成 2024 年预算任务的工作举措

（一）强化财源抓收入。一是积极应对当前复杂的国内、国际形势，科学研判财政收入形势，依法依规统筹做好减税降费与有序组织收入，确保完成年度收入目标 5900 万元。**二是**待口岸形势企稳好转全力推进边民互市商品进入国内市场税收征管政策工作，力争完成地方税收增量 2600 万元以上。**三是**找准边合区经济和国家政策的契合点，做好火车站无水港、站前广场等重大项目的筛选、申报工作，为边合区经济发展筹集更多的项目和资金。**四是**强化国有资产的清理盘活工作，深入挖掘资源资产潜力，提高资产使用效益，收回的资金和盘活资产形成的收益，按规定纳入预算管理。**五是**加大财源建设和招商引资力度，做大做强做实财政收入，切实提高政府可用财力，促进财政收入高质量发展。**六是**继续加强政府性基金收入管理，做好土地收储出让工作，做强做大政府性基金预算规模，确保实现 10000 万元收入目标。

（二）优化结构压支出。一是坚决落实政府过“紧日子”要求，切实兜牢“三保”底线，确保财政平稳运行。认真贯彻落实《预算法实施条例》《党政机关厉行节约反对浪费条例》，严格控制和压减一般性支出。严格执行人大批准的预算，坚持先有预算后有支出，严禁超预算、无预算安排支出。**二是**积极筹措资金，继续做好重点领域和重点项目财政保障。重点围绕口岸开发、支持园区经济高质量发展等战略部署，聚焦“平安、效能、智慧、法治、绿色”口岸建设，全力做好党工委、管委会重大决策和重大项目实施财政保障。**三是**全力保障项目的规划、可研等前期工

作，积极争取上级项目资金，争取竣工一批开工一批。**四是**全力加快推进智慧口岸、亚行贷款等在建重点项目建设进度，力争实现亚行贷款项目提款报账 32145 万元，确保 44000 万元支出目标任务的实现。**五是**加强财政监督检查，严格财务管理，规范资金使用，进一步压实预算单位预算执行主体责任，确保资金安全完整。

（三）多措并举抓融资。一是做大做强国资平台，通过财政资金注资、盘活存量资产、整合资源等方式，壮大国资平台资产与融资能力。**二是**继续聚焦国家、省、市确定的重点领域和重大项目，高质量谋划储备收益好的专债项目积极争取上级专项债券资金支持。**三是**继续加强与银行合作，力争完成口岸服务公司实现固定资产投资贷款 1 亿元。**四是**积极推行“管委会+公司”模式改革，发挥国有企业在招商引资、企业服务等领域保障能力明显提升。**五是**支持国资公司探索建立科学规范的现代企业管理制度，严格用制度管人、管事、管钱，避免行政干预，确保健康有序运行。

（四）积极稳妥防风险。扎实开展“三保”预算编制、审核工作，动态监控“三保”执行情况。规范举债行为，坚决遏制隐性债务增量，守牢安全发展底线。建立债务风险处理机制和债务风险常态化监督机制，化存量、强监管，有效防范风险隐患。严格库款调度的序时进度要求，规范财政资金收支运行，确保库款余额规模合理。

（五）强化政治抓队伍。一是加强财政干部队伍建设，进一步强化党员干部的政治素养、学习思维、实践锻炼、规矩意识，

不断提升其治理能力。**二是**根据改革方案和财政工作实际进一步优化配齐配强财政班子及工作人员。**三是**坚持人尽其才，人岗相适，明确职责分工。**四是**将内强素质、外树形象贯穿于机关建设工作中，不断解放思想、创新观念、转变作风、规范行为，牢牢把握新时代赋予财政工作的使命和责任，奋力推进新格局下的口岸经济、资源经济、园区经济工作的新发展。