

临沧边境经济合作区管理委员会财政局关于 2022 年财政预算执行情况和2023 年 财政预算（草案）的报告

现将 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算（草案）报告如下。

一、2022 年财政预算执行情况

今年以来，在疫情防控常态化和经济下行前提下，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，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，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，财政预算执行情况良好。

（一）一般公共财政预算收支

2022 年临沧边合区累计完成一般公共预算收入 5043 万元（含留抵退税及调库 353 万元，扣除退税及调库实绩为 4690 万元），完成年初预算 5000 万元的 100.86%，同比增长 8.27%。其中：税收收入 3260 万元，占比 64.64%，同比下降 1.06%；非税收入 1783 万元，占比 35.36%，同比增长 30.81%。

完成一般公共预算支出 31645 万元，完成年初预算 26000 万元的 121.72%，同比增长 102.97%。

资金平衡情况

项目	金额（万元）	说明
一般公共预算收入	4690	
动用预算稳定调节基金	301	
市级综合财力补助	630	
上级专款	4283	
亚行提款报账	21985	
调入资金（一般调入）		
调入资金（政府性基金调入）	700	
收入合计	32589	
减：补充预算稳定调节基金	0	
减：上解支出	387	增值税留抵退库清算上解
减：一般公共预算支出	31645	
净结余	557	

（二）政府性基金预算收支

累计完成政府性基金预算收入 4984 万元，同比下降 21.54%；完成政府性基金预算支出 3646 万元，同比下降 14.91%。

资金平衡情况

项目	金额（万元）	说明
政府性基金预算收入	4984	国有土地使用权出让收入 3442 万元，专项债券对应项目专项收入 1542 万元
上年结余	933	

收入合计	5917	
减：政府性基金预算支出	3646	
减：上解支出	367	
减：调出资金	700	减：调出资金
年终结余	1204	年终结余

(三) 2022 年主要工作

2022 年，根据《临沧市人民政府关于下达 2021 年度全市经济社会发展 30 项工作目标任务的通知》和《临沧边境经济合作区 2021 年 30 项重点工作任务分解方案》要求，积极开展各项财政工作。通过努力，一是完成一般公共预算收入 5043 万元，完成目标任务 5000 万元的 100.86%；二是完成一般公共预算支出 31645 万元，完成目标任务 26000 万元的 121.72%；三是完成向上争取一般公共预算补助资金 26898 万元，完成目标任务 25000 万元的 107.59%；四是认真抓好企业服务工作。2022 年完成企业新增注册 148 户净增 120 户，企业注册总数 506 户。六是切实为市场主体减负纾困，落实办理留抵退税 3468 万元；为企业减免房租 10 万余元。七是兑现总部经济企业奖励及纾困资金 622 万元、完成城乡社区公共基础设施投入 25964 万元。八是协调富滇银行临沧孟定支行为 2 户企业授信 1040 万元，帮助 13 户企业获得建行小微快贷授权 760 万元，累计放贷 1035 万元。九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。十是持续推进财政预算改革和做好预决算工作。

（四）存在的问题

一是企业量少质弱，发展后劲不足。辖区内仅有 7 家加工生产型规上企业，无一家高新技术企业，且税收地方部分超过 100 万元的企业仅有一家孟定南华糖业有限公司，其他均为零星和临时项目税源，税源支撑严重不足。二是近年来受疫情影响，口岸通关能力下降，进出口货物通关产能严重不足，特别是涉及有税收贡献的甘蔗、橡胶等行业持续影响较大。三是建设资金缺口大，财力对上级财政依赖程度较高。受增量税源有限和争取上级资金不确定因素影响等，完成一般公共预算支出目标，财力缺口大，仅亚行贷款项目每年需配套 3000 万元以上。四是政策受限，融资工作难度大。国家为规范地方融资行为，出台了一系列政策控制地方政府债务规模，项目建设融资方式单一，融资工作推进压力大。五是因非税征管改革，从 2023 年起每年将减少非税 1000 万元以上。

二、2023 年财政预算（草案）

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神和中央、省委和市委经济工作会议精神，坚持稳中求进总基调，准确把握新发展阶段，深入贯彻新发展理念，认真落实积极财政政策，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务。培植涵养财源，优化支出结构，加强预算管理，充分发挥财政作为国家治理的基础和重要支柱作用，为沿边对外开放和园区建设发展提供有力保障。

（一）一般公共预算收支

一般公共预算收入 5300 万元，较上年实绩 4690 万元增加

610 万元，增长 13%，其中：税收收入 4840 万元，较上年实绩增长 48.46%；非税收入 460 万元，较上年实绩下降 74.2%。一般公共预算支出 33000 万元，较上年实绩增长 4.3%。

资金平衡情况

项目	金额（万元）	说明
一般公共预算收入	5300	
上年结余		
市级综合财力补助	600	
亚行提款报账	25543	
调入资金	1000	
动用稳定调节基金	557	
收入合计	33000	
减：一般公共预算支出	33000	
净结余	0	收支平衡，无结余

（二）政府性基金预算收支

政府性基金预算收入 11906 万元，政府性基金预算支出 11906 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	10419	国有土地使用权出让收入和基础产设施配套费 10000 万元，专项债券对应项目专项收入 419 万元

上年结余	1204	
收入合计	11623	
减：政府性基金预算支出	10393	
减：调出资金	1000	
减：基金上解	230	
年终结余	0	

三、2023 年主要工作

（一）做实收入。一是加强对财政收入的分析 and 监控，加强主体税种、重点税源、零散税收征管，统筹做好减税降费与依法组织收入工作，确保完成年度收入目标 5300 万元。二是全面推进边民互市商品进入国内市场税收征管政策，力争完成地方税收增量 2500 万元以上。三是继续探索拓展总部经济效应，用更加优惠的政策吸引企业入驻，发展壮大经济规模，夯实发展基础。四是全力服务好生产经营企业，特别是规上企业，主动帮助争取落实优惠政策，支持企业扩大再生产。五是做好招商引资企业入驻“一站式”服务工作，落实优惠政策，促进企业落地建设生产，扶持培育新生财源。六是继续全力做好在建项目建设，挖掘税收潜力 400 万元以上。七是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）做实支出。一是坚持底线思维，确保财政平稳可持续运行。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。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。二是做好重点领域和重点项目财政保障。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。三是全力支持项目前期工作，积极争取上级项目资金，争取新开工一批项目。四是加快推进在建重点项目建设进度，力争实现亚行贷款项目提款报账 25543 万元，确保支出目标任务的实现。四是加强财政监督检查，严格财务管理，规范资金使用，确保资金安全完整。

（三）做实融资。一是聚焦国家、省、市确定的重点领域和重大项目，高质量谋划储备专债项目，按照项目成熟度及发行条件，力争争取 5000 万元以上专项债券资金。二是加强与银行合作，继续帮助口岸服务公司开展融资工作，争取年内实现固定资产投资贷款 1 亿元。三是帮助国资公司加强分析研判企业经营风险，指导企业做好生产经营，按照实体化、集团化的目标，为临沧边合区实体化发展提供保障。四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）做实改革。一是继续推进财政支出标准化、信息化建设。强化预算约束，加大预算合规性审核，严格履行预算编报程序，严格财政收入全口径预算管理。二是加强绩效评价结果应用，提升财政资金使用效益。三是加强财政直达资金的管理和使用。四是深化政府采购制度改革，进一步优化政府采购程序。五是继续加大预决算公开力度，做好部门和单位预决算全面公开。

(五) 抓实队伍。一是根据改革方案配齐配强财政班子及工作人员。二是不断加强干部理论学习和业务学习，提高自身工作能力和综合素质。三是坚持人尽其才，人岗相适，明确职责分工。四是认真落实党风廉政建设责任制，切实加强干部队伍作风建设和廉政建设。