

上海市普陀区财政局文件

普财〔2024〕7号

普陀区财政局 2023 年工作总结和 2024 年工作计划

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，是疫情防控转段后经济恢复发展的一年。我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大精神和习近平总书记考察上海重要讲话精神，在区委区政府的坚强领导下，围绕高质量发展的首要任务，全力以赴提高财政保障能力，加力提效实施积极财政政策，锐意改革优化财政管理方式，圆满完成了全年目标任务。

一、2023 年工作总结

（一）全力以赴保平衡，财政收支运行保持稳定

1. 财政收入增长全市领先。紧紧抓住经济回稳向好的重要“窗口期”，充分把握收入增长的良好势头和积极因素，加强财税联动，全力组织财政收入。同时，合理挖潜非税收入，加强非税收入征缴管理，促进应收尽收、应缴尽缴。全年，区级财政收入累计完成 154.43 亿元，同比增长 11.81%，完成年初预算的 101.65%，收入增幅位居全市第一。

2. 财政支出保障聚焦重点。树牢“过紧日子”思想，调

整优化财政支出结构，突出保障重点支出。健全民生领域投入保障机制，着力保障教育、养老、医疗卫生、住房保障等老百姓最关心的民生事项。综合运用各类财政资金资源，加强对我区重大建设项目的财力保障，促进城区面貌改善和品质提升。落实每月考核通报机制，定期开展预算支出分析，加快推进预算执行，保障重点工作及时推进落实。

3. 债券资金使用合理有效。积极向市财政争取债券支持，获得一般债券 5.1 亿元，用于增加优质教育资源供给；获得专项债券 15 亿元，用于提升交通基础设施建设水平。及时加快推动债券资金使用进度，确保尽快形成实物工作量，充分发挥债券对区域经济社会发展的积极作用。

（二）守正创新促改革，预算管理水平持续提升

1. 继续深化预算管理一体化改革。全面上线并稳定运行新的一体化系统。有序推进会计核算管理改革，指导预算单位使用一体化会计核算模块记账，进一步夯实财会管理基础。进一步加强财政各业务板块的联动，将绩效管理、资产管理、工资发放等统一纳入一体化管理，加强财政业务一网统管。

2. 开展国库管理电子化改革。完成非税收入收缴电子化改革，利用信息化手段进一步规范非税收入管理。完成总预算会计制度改革，建立权责发生制政府综合财务报告制度。完成预算指标核算管理改革，进一步增强预算约束力。开展差旅、办公经费电子凭证网上报销试点改革工作，支持教育领域在线缴费工作，通过数字赋能提高规范性和便利度。

3. 积极探索成本预算绩效管理。结合重点项目绩效评价工作，选择支出成本相对可量化、可考核、能定额、可比较的5个项目开展成本效益分析，对成本预算绩效管理工作进行试点，为促进降本增效积累经验。积极开展调研，完成《区级项目成本预算绩效管理规范化研究》课题。

4. 推进政府采购制度改革。有序落实改革要求，推进政府采购云平台网上超市运行，推进框架协议采购方式应用，加强对预算单位的业务指导和培训，加强政府采购管理，促进提高采购效率、降低交易成本，优化政府采购营商环境。

（三）积极作为提效能，资金资产配置结构不断优化

1. 强化预算项目管理。一是全面落实项目评审机制，对重点项目开展财政评审，从源头上有效控制项目投资规模。二是管好用好财务监理，通过财务监理及时跟进项目进展，严控项目概算。完成对财务监理的阶段性考核，分析问题、总结经验，促进优化项目管理。三是全面开展基建项目清理，督促推进项目进度，加强对基建项目资金的跨期管理。

2. 深化预算绩效管理。一是完善制度体系，制定转移支付、事前绩效评估等相关管理办法。二是开展绩效评价，指导预算部门开展绩效跟踪和自评价，促进预算执行纠偏；对重点项目进行财政评价，提高绩效报告质量及实用性。三是加强绩效和预算联动，将绩效结果与下年度预算安排和政策调整相挂钩，积极发挥绩效的约束作用。

3. 加强国有资产管理。一是加强公物仓管理，组织全区行政事业单位对公物仓数据进行全面梳理，厘清家底。二是

促进闲置资产盘活，将新增资产预算需求与闲置资产盘活相结合，提高资金资产管理效益。三是落实国有资产向人大报告制度，自觉接受人大监督。四是做好方舱资产处置，推进方舱资产有偿转让或按规报废。

（四）规范有序打基础，财经纪律约束进一步强化

1. 加强财会监督工作。制定《普陀区关于进一步加强财会监督工作的实施方案》，完善我区财会监督体系，建立协调工作机制。加强内控工作指导，开展实地检查，编制应知应会学习资料，促进单位加强内控建设。开展各类专项检查，包括财经纪律重点问题专项整治、会计信息质量检查、代理记账机构监督检查等，以查促管，进一步严肃财经纪律。

2. 提高财政预算透明度。指导督促各预算部门和单位按照及时性、完整性、真实性的要求做好 2023 年预算和 2022 年决算的信息公开工作，并拓展公开范围、细化公开内容、提高公开质量，通过公开透明接受社会监督，促进提升财政资金使用的规范性。

3. 认真做好巡视整改。针对巡视反馈的问题，及时制定方案、细化分工、研究措施、加快落实，不折不扣完成整改工作任务。同时，举一反三、防微杜渐，加强常态管理、建立长效机制，制定《关于贯彻落实过紧日子 进一步加强财政管理的通知》。

（五）主动跨前促发展，财政扶持和企业服务稳步提升

1. 做好政策优化和兑现工作。结合区域经济发展的特点，适时调整相关产业政策，更好服务区域经济发展。贯彻

落实我区 3+5+X 产业政策，规范高效做好相关资金的审核及拨付工作。支持区域科技创新和科技成果转化，有序开展专项政策兑现。全年兑现各类扶持资金 37.3 亿元。

2. 推进“批次贷”工作顺利开展。继续深化与市担保中心合作，通过以财政资金为企业担保增信的方式，优化中小微企业融资环境。及时梳理企业融资需求，加强协调配合，全年发放政策性担保贷款 6 亿元，做好贴息贴费资金支持，帮助中小微企业缓解融资难、融资贵问题。

3. 积极支持和投入招商引资工作。持续做好招商引资工作，积极发挥财政职能作用，加强相关政策宣传和服务保障，主动接洽和服务有意落户我区的企业。同时，支持探索资本招商新模式，落实引导基金与资本招商出资。

4. 创新方式加强财会服务。一是组织普陀企业 CFO 沙龙活动，搭建交流互动平台，通过线下专场沙龙+线上宣讲课程的形式为企业提供财会服务。二是打造“普小微”财会服务品牌，结合最新热点开展系列培训咨询活动，提高企业财会服务的针对性和有效性。

二、2024 年工作计划

2024 年是中华人民共和国成立 75 周年，是实施“十四五”规划的关键一年，做好财政工作意义重大。2024 年，财政工作的指导思想是：全面贯彻落实党的二十大和二十届二中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记重要讲话精神，贯彻落实中央经济工作会议、全国财政工作会议精神和市区级重要工作部署，坚持稳中求进的工作总基调，完整、准确、

全面贯彻新发展理念，围绕推动高质量发展首要任务和构建新发展格局战略任务，继续实施积极的财政政策，适度加力、提质增效，落实好结构性减税降费政策，坚持党政机关过紧日子，大力优化财政支出结构，提高财政资金绩效，严肃财经纪律，把宝贵的财政资金用在刀刃上、花出成效来。

2024年，我们要围绕“稳增长、保重点、优结构、强绩效、过紧日子”的工作目标，强化财政资源统筹，促进增强经济活力、增进民生福祉。坚持“稳中求进”，确保财政收入稳定增长；坚持“以进促稳”，保障重点领域资金需求；坚持“先立后破”，持续深化财政管理改革。持续推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，为普陀经济社会高质量发展提供坚实保障。

2024年重点工作任务如下：

（一）再接再厉抓好财政收入，巩固增强财政实力

1. 全力抓好收入组织。始终把财政增收作为工作的重中之重，加强收入预期管理，密切关注经济形势和财政运行趋势变化，持续提升财政收入预研预判的科学性和精准性。强化财税联动，夯实财源税基，促进财政收入稳定、快速、可持续增长，不断推动财政收入质量提升，进一步增强我区财政实力。

2. 强化非税收入管理。从非税收入的规范征收和管理入手，积极拓宽非税收入来源，全力排摸和挖潜一次性非税收入，强化实时监控机制，不断挖掘各方面的增收潜力。继续做好非税收入收缴电子化工作，督促相关单位及时、准确上

缴。梳理制定本区 2023 年行政事业性收费目录，确保非税收入依法征收、应收尽收。

3. 用好政府债券作为财力补充。积极争取市级对我区的债券支持力度，落实“资金跟着项目走”的要求，做深做细项目储备。及时跟进债券项目资金使用情况，实现债券早拨付、项目早见效、效益早显现。健全债券风险防范长效机制，加强债券全生命周期管理，牢牢守住风险底线，确保财政安全、可持续运行。

（二）从严从优落实财政支出，提高财政保障能力

1. 优化预算支出结构。一是聚焦保障重点支出，全力服务区委、区政府决策部署，强化政策集成和资金协同，进一步完善大事要事保障机制，形成更加集约高效的支出结构，促进财政资金精准发力。二是落实习惯过紧日子要求，从严从紧管好财政支出，加强“严”和“紧”的理念传导、政策传递、机制约束，把钱花在刀刃上、集中力量办大事。三是优化财政资金跨期配置，加强当年预算执行与下年度预算安排的联动，完善跨年度预算动态平衡机制。

2. 加强预算支出刚性约束。一是坚持预算法定原则，坚持先有预算后有支出，严禁超预算、无预算支出。二是严控预算追加，执行新修订的《普陀区部门预算调整管理办法》，从严控制年中预算追加，健全约束有力、纠偏及时的预算执行机制。三是加强政府采购监督管理，结合巡视巡察审计等各类检查中发现的问题，强化监管、从严审核，把牢项目实施的首道关口。

3. 提高预算执行效率。一是用好直达资金机制，加强对直达资金的常态化跟踪监管，确保直达资金一杆到底，保障惠企利民各项政策落地见效。二是严格落实考核通报机制，以通报促进度，压实部门预算执行主体责任，提高财政资金运行效率，保持合理的支出节奏。三是结合重点时间节点开展预算执行情况分析，全面排摸项目进展、梳理实际资金需求，及时调整财政资金投入急需保障的领域。

（三）做精做实预算管理，发挥财政改革实效

1. 深化预算管理一体化改革。一是全面推广一体化工资发放模块应用，确保工资发放工作有序衔接、平稳过渡。二是加强单位财务管理与预算管理的有效衔接，继续深化会计核算管理改革，加大力度推广使用一体化会计核算模块，不断提高实际使用率和记账质量。三是通过信息化手段强化预算执行监督，做好预算执行监督模块上线，及时动态预警，规范预算执行。

2. 强化项目全过程管理。事前，深化项目预算评审，加强对项目可行性的评审，更集约高效地安排项目资金；细化前期招标审核，从严控制招标启动。事中，加强对项目的动态跟踪监管，细化分项概算调整口径，从严控制分项概算调整；加强财务监督管理，充分发挥财务监理的积极作用。事后，加强科学评判与监督，加强对财务监理的考核；加强数据分析，总结资金安排使用规律；促进审计、财会监督结果与预算安排相挂钩，进一步提高预算编制的精准性。

3. 提升预算绩效管理水平。一是全面推进成本预算绩效

管理改革，制定《普陀区加强成本预算绩效管理的实施方案》，做好政策解读和业务培训，全面实施成本预算绩效分析，促进重点领域的成本管控。二是深化重点领域绩效管理，今年将重点加强对专项转移支付、专项债券项目资金、政府购买服务项目的绩效管理。三是加强绩效结果与预算管理的联动，促进提高预算管理水平 and 政策实施效果，更加充分发挥绩效管理的引导约束作用。

（四）稳扎稳打强化综合管理，夯实财政管理基础

1. 提高国库管理信息化水平。一是继续落实财政总会计制度改革，实现财务会计与预算会计双重功能。二是继续开展预算指标核算管理改革，进一步记录预算指标的全生命周期过程，规范预算编制和执行。三是有序推广差旅费、办公经费电子凭证网上报销改革，在去年试点的基础上，总结经验、优化完善，逐步在全区范围内推广使用，促进提高工作效率、规范报销管理。四是继续做好教育领域在线缴费工作，逐步推进所有公立学校上线电子缴费系统。

2. 提高国有资产管理效能。一是优化公物仓管理机制，拟制定《普陀区行政事业单位国有资产公物仓管理办法（试行）》，将公物仓管理的范围由房屋资产拓展至全资产领域，推动加快存量闲置资产盘活。二是落实国有资产向人大报告制度，自觉接受人大监督。三是加强预算管理与资产管理的有机结合，加强对新增资产配置需求的审核和约束，把好资产配置“入口关”。

3. 强化财会监督职能作用。一是贯彻落实新制定的财会

监督工作实施方案，根据全年财会监督工作计划，相关业务科室联合开展监督检查，及时发现问题、堵塞漏洞、改进管理，进一步严肃财经纪律、规范财经秩序，切实保障财政政策执行和财政资金使用安全高效。二是深化内控制度建设，加强宣传培训，开展跟踪调研，指导单位进一步完善内控管理，促进财务管理规范运行。三是加强代理记账机构管理，促进代理记账机构健康发展，提高会计信息质量。

（五）合理合规支持企业发展，服务全区招商大局

1. 积极推动政策优化。一是支持产业政策调整，结合区域经济发展的特点，根据经济、合理、必须的原则，促进优化 3+5+X 产业政策，更好地支持和服务区域经济发展。二是参与专项政策审核，根据企业实际情况并结合财力可能定策，促进提高政策精准性。

2. 加快政策兑现速度。落实“3+5+X”产业政策，更加科学高效地落实好产业扶持资金兑现。紧紧围绕我区产业发展布局开展财政扶持，更精准地服务智能软件、研发服务、科技金融和生命健康四大重点产业，支持引进和培育重点导向企业，加快推动企业发展和产业能级提升。

3. 加大中小微企业融资支持力度。持续深化与市担保中心合作联动，加快推进政策性担保贷款“批次贷”业务开展，及时梳理企业融资需求，积极做好多方对接联络，通过以财政资金为企业“担保增信”的方式，帮助中小微企业缓解融资难、融资贵问题。2024 年预期完成 12 亿元融资额。

4. 加强企业财会服务。一是打造“普小微”品牌，切实

发挥小微基地的功能作用，做好线上线下培训、政策宣传、日常咨询服务等。二是深化 CFO 沙龙，全年计划开展 2-3 场活动，搭建优秀企业财会交流互动平台，根据企业需求有针对性地开展服务，促进中小微企业成长和发展。

（六）凝心聚力加强队伍建设，保障财政事业持续发展

1. 树牢忠诚干净的政治品质。财政干部管理“钱袋子”“账本子”，我们要始终做到把“两个维护”作为最高政治原则和根本政治规矩，进一步融入财政工作全过程各方面。深学细悟习近平总书记关于财政工作的重要论述，牢记财政工作的政治属性、树立财政工作的大局意识。进一步突出严的基调，巩固拓展主题教育成果，保持清正廉洁为民的财政本色，走好新时代新征程财政改革发展之路。

2. 养成求真务实的工作作风。要真抓实干，做到“小钱小气、大钱大方”，“小钱小气”就是保持勤俭节约的作风，习惯过紧日子；“大钱大方”就是要坚决坚定地保障好中央和区委区政府决策部署的贯彻落实。要深入基层，对于财政管理中遇到的新问题、财政改革中面临的深层次问题、人民群众的急难愁盼问题，积极开展调查研究，找思路、找方法，让财政工作更接地气、更贴实情。

3. 磨练行家里手的专业能力。财政工作专业性强、涉及面广、资金量大，全局干部特别是年轻干部，要树立终身学习的理念，从书本上学、在工作岗位上学、深入基层学、向老法师学，要撸起袖子沉下心，脚踏实地地把手上的工作做精做细。要继续发挥好每月中心组扩大学习会的机制，通过

开展“党建+业务”学习研讨，促进财政干部政治素质与专业能力双提高。

同志们，新的一年，让我们坚定信心、攻坚克难、奋力一跳、敢作善为，以高昂的精神状态和工作劲头奋进新征程、建功新时代，为谱写普陀高质量发展新篇章做好财政保障，为建设“创新发展活力区、美好生活品质区”贡献财政力量！

