关于2017年度市本级预算执行

和其他财政收支情况的审计工作报告

（简要说明）

——2018年8月9日在市十四届人大常委会第十二次会议上

张家口市审计局局长 刘全文

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

我受市人民政府委托，向市人大常委会本次会议报告2017年度市本级预算执行和其他财政收支的审计情况，请审议。

一、市本级预算执行审计情况

从今年审计情况看，市本级较好执行了人大批准的预算，收支较为真实准确，内容较为完整。但在预算编制管理、解决体制机制等方面，还需进一步完善：一是年初预算需进一步规范。市交通局、农牧局等40个预算部门单位的年初预算编制需要进一步科学化；市财政待分资金仍需进一步细化。二是个别项目支出进度有待提高。从抽查情况来看，个别部门预算安排的项目支出进度缓慢，部门项目支出进度影响了本级支出的总体情况。三是债券资金37677.39万元未及时拨付使用，有待进一步提高债券资金使用效益。四是中长期财政规划管理工作有待进一步加强。

二、市直部门预算执行审计情况

今年共审计了22个单位，其中一级预算单位8个，下属单位7个，延伸审计7个单位，对“三公”经费、培训费、会议费进行了专项调查。少数部门及其所属单位在预算管理、专项资金使用等方面存在一定问题：一是预算收入的核算管理需进一步规范，涉及问题金额6818.72万元。个别单位非税收入未完全及时入库，部分结余资金未盘活使用；二是预算项目支出范围仍需进一步规范，涉及问题金额480.74万元。三是个别部门单位国有资产管理有待加强，涉及问题金额1041.34万元。四是财务核算需要进一步规范，涉及问题金额1787.35万元。五是个别单位履行政府采购程序不规范，涉及问题金额157.38万元。

三、税收征收管理审计情况

2017年，全市地税系统共组织各项收入1200815万元，同比增收72360万元，增长6.41%。截至2017年底，累计欠缴税款22029万元；通过审计，部分欠税企业上缴税款869.17万元。

四、扶贫专项审计情况

（一）市直部门扶贫专项审计情况

今年共审计了8个市直部门扶贫资金使用管理情况。审计结果表明，2015—2017年，市本级共投入涉农资金16150万元，总体情况较好。但还存在一定问题：一是扶贫项目未发挥应有效益。主要表现为市卫计委实施的农村远程会诊系统项目没有及时组织各县区联网使用，致使581台健康一体机不能正常使用；部分县区的农村互助幸福院项目存在挪作他用、入住率低的问题。二是个别部门把关不严，造成7321人违规享受各种补助的问题，涉及问题金额780.49万元。三是管理不严格数据更新不及时，影响了扶贫效果。

（二）县区扶贫审计情况

组织实施了万全、涿鹿、康保、怀安4个县区扶贫审计，抽审资金137165.53万元，159个项目，27个乡镇，68个村，入户调查228户。审计发现4个县区不同程度存在扶贫政策落实不到位、扶贫资金闲置、项目管理不到位等问题，涉及问题金额74215.03万元。

五、保障房审计情况

2017年，全市共筹集安排城镇安居工程和农村危房改造资金462430.81万元，通过货币化安置、新建住房、租赁补贴、农村危房改造等方式，为棚户区居民、低收入家庭和农村贫困家庭110673户提供住房保障，保障性住房工作总体较好。审计发现安居工程资金分配使用、工程建设管理、住房分配运营等方面还存在一定问题，涉及问题金额50269.82万元。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员，市审计局将在市委的正确领导和市人大的监督支持下，认真贯彻落实市委的各项决策部署和市人大的各项决议，依法加强审计监督，有效维护财经秩序、切实在服务发展大局、规范资金资产资源管理以及维护经济安全等方面发挥重要作用。