

# 关于 2024 年度原州区本级预算执行和其他财政收支情况的审计报告

—2025 年 8 月 27 日在固原市原州区四届人民代表大会  
常务委员会第三十次会议上

原州区审计局局长 周晓凤

原州区人民代表大会常务委员会：

我受区人民政府委托，向区人大常委会报告2024年度原州区本级预算执行和其他财政收支情况，请审议。

2024年是新中国成立75周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键一年。各部门（单位）坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记重要讲话指示批示精神、党的二十大和二十届二中、三中全会精神，坚决落实区、市党委、政府及原州区委、区政府安排部署，严格执行区四届人大第四次会议有关决议，财政收支运行总体平衡协调、政策效能持续释放、改革开放持续深化、民生保障有力有效，经济保持住了稳中有进、进中向好的良好态势。

## 一、区本级财政管理审计情况

重点审计了区本级预算编制、预算批复和下达、预算调整、财政预算支出、党政机关落实“过紧日子”、行政事业性国有资产管理、决算草案编制等方面，发现的主要问题：一是 5716.65

万元债券资金未在预算时限内支付，项目资金作用效益发挥不充分。**二是**原州区部分部门（单位）组织实施的 22 个重点建设项目预算执行率低，涉及资金 14655.96 万元。**三是**部分部门（单位）政府采购预算编制不精准。**四是** 14 个部门（单位）25 个政府采购合同未按期在政府购买服务信息平台公告。**五是**债券资金形成资产的 3 个项目已完工但未进行竣工财务决算。

## **二、部门（单位）预算执行审计情况**

重点对民政局、北塬街道办事处、总工会 3 个部门（单位）2024 年度财政预算执行和决算及其他财政财务收支进行了审计，发现的主要问题：**一是**部分项目因前期准备不充分，项目进度缓慢，致使项目预算执行率低。**二是**非税收入（利息）、结转结余资金共计 135.09 万元未按期上缴财政。**三是**违规扩大资金开支范围，涉及资金 0.57 万元。**四是** 31 个已完工项目未进行竣工财务决算。**五是** 72 户 238 人大额临时救助发放情况未及时公开，涉及资金 72.82 万元。

## **三、重点民生政策落实审计情况**

重点审计了粮食安全、农村冬季清洁取暖、殡葬领域相关资金及政策落实情况。发现的主要问题：**一是**超量采用地下水 410.72 万方未缴纳水资源费。**二是**部分天然气管网改造未能同步推进，致使天然气壁挂炉安装后，未能接通天然气，影响正常使用。**三是**个别殡葬用品销售场所信息公开与价格公开不到位。

## **四、政府重点项目投资审计情况**

重点对 2023 年增发国债资金建设项目进行了跟踪审计，该资金主要投向高标准农田建设、病险水库除险加固、三里铺消防救援站建设、地质灾害综合治理等项目，涉及资金 30632 万元。发现的主要问题：**一是**项目前期勘察设计不科学、不合理影响投资控制。**二是**合同签订不规范。三里铺消防救援站项目施工合同条款中未标注开工日期与竣工时点，合同签订日期空白。**三是**地质灾害综合治理项目有 80 米防护墙及排水渠未实施，涉及金额 49.32 万元。**四是**二期可研部分未将部分崩塌点申报纳入地质灾害综合治理范围，项目可研部分不细致、不精准，涉及资金 39.04 万元。**五是**地质灾害综合治理项目多记工程款 93.51 万元，全部为建设工程费。

## **五、自然资源资产管理使用审计情况**

重点对自然资源局原局长马文军任期履行自然资源资产责任情况进行审计，发现的主要问题：**一是**自然资源局选聘的生态护林员中，有 27 人为二级及以上残疾人，生态看管、防护存在一定的局限性。**二是**2022-2024 年退耕还林惠民惠农补贴资金相关信息未公示。**三是**部分会计基础工作不规范，如会计凭证后附的“三证一签”资料相互错附。**四是**合同签订不规范，个别工程项目合同未加盖公章。

## **六、国有企业审计情况**

重点对固原市原州金祥融资担保有限责任公司经营管理及运营情况进行审计，发现的主要问题：**一是**扶持小微企业和“三农”融资担保户数未达到预定的目标任务。**二是**截至 2024 年底，

金祥公司应收代偿款款项 7261.80 万元，账龄在 2 年及以上的 6635.39 万元，代偿款项回收难度大。三是以资抵债房产变现困难，涉及以资抵债房产 18 套。四是会计基础工作不规范。如支付和垫付公告费未索要发票。

## 七、国有资产管理审计情况

在部门预算执行、国企国资、金融、经济责任等审计项目中，持续关注企业、金融、行政事业、自然资源资产等 4 类国有资产管理使用情况。发现的主要问题：一是个别项目已进行竣工财务决算未进行转固处理。二是北塬街道办所属郭庄社区和丽景社区 4 处办公用房未计入单位固定资产，总面积 1519.06 m<sup>2</sup>。三是发改局对现存的国有粮库管理不规范，未与寨科、彭堡和三里铺粮库看护人员续签 2022-2024 年《粮库看管协议》，寨科和彭堡粮库院内堆积建筑用砂石等建筑材料。

针对发现的问题，审计局依法征求了被审计单位意见，出具了审计报告、提出了整改要求；对重大违纪违法问题，依纪依法移交有关部门进一步查处。有关部门和单位正在积极整改。审计局将持续跟踪督促，适时报告全面整改情况。