

关于 2023 年度省级预算执行和其他财政收支 审计查出问题整改情况的公告

2024 年 11 月 27 日，省政府向省十四届人大常委会第十三次会议作了《关于 2023 年度省级预算执行和其他财政收支审计查出问题整改情况的报告》，现将审计整改情况公告如下：

省政府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和二十届二中、三中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记关于审计工作的重要讲话重要指示批示精神和二十届中央审计委员会第一次、第二次会议精神，将落实审计整改作为坚定拥护“两个确立”、坚决做到“两个维护”的具体体现，按照省十四届人大常委会第十一次会议对《关于 2023 年度省级预算执行和其他财政收支的审计工作报告》的审议意见，举一反三抓好整改，要求各地各部门认真落实审计整改长效机制和我省审计整改管理办法，压实责任，细化方案，强化督促，形成合力，确保审计整改落实落地。截至 2024 年 11 月底，2023 年度省级预算执行和其他财政收支审计反映的问题已完成整改 195 个，推动建章立制 87 项。采取的主要整改措施以及取得的成效如下：

一、财政和部门预算管理方面

一是进一步提高财政资源利用效率。针对财政统筹兼顾不到位问题，加强部门预算编制管理，将财政拨款结转结余资金、非财政拨款收入等编入下一年度部门预算，并督促相关市县全面清理应缴未缴非税收入，46个县未上缴非税收入已追缴入库98.35%。针对预算分配使用不够精准问题，强化支出标准体系建设，加强事前绩效评估和预算评审，健全有保有压、讲求绩效的预算分配机制，切实提升预算分配精准度。针对政府投资基金杠杆作用有限问题，制定我省促进政府引导基金高质量发展行动方案，推进省级存量政府基金优化整合，加快打造政府引导基金矩阵，推动提高基金管理效率，合规开展投资，更好发挥政府投资基金的引导和杠杆作用。

二是进一步推动积极财政政策精准落实。针对稳外贸促外资政策落实方面问题，加强中央及省级商务发展资金管理，完善项目资金申报审核、跟踪通报机制，督促各地加快落地稳外贸促外资政策、兑现扶持奖补资金；开展全省跨境电商海关监管场所、海外仓摸底工作，完善跨境电商综合试验区奖励资金跟踪机制，提升跨境电商政策实施效果。针对扩投资政策落实方面问题，加强项目全生命周期管理服务，推动加快项目建设进度。出台政府专项债券投后管理暂行办法，健全专项债券穿透式监测机制，督促市县规范专项债券使用和投后管理，推动尽快形成实物工作量，发挥专项债券资金促投资效应。

三是进一步提升部门预算执行力。针对部门资金使用有偏差

问题，加强转移支付资金项目评审复核和现场核验，提高政策执行精准度。针对未有效落实过紧日子要求问题，压减全省 2024 年公务接待费、会议费等一般性支出，督促相关地区和部门强化“三公”经费管理，落实好过紧日子要求。

四是进一步增强落实财政政策的协同性。针对部门协同机制不顺畅导致贴息资金结余问题，优化创业担保贷款线上审核和线下服务保障，提高贷款及贴息发放工作效率。针对财政执行直达资金政策不到位问题，进一步扩大直达资金范围，将 6 项惠企资金纳入直达资金监管系统，实施全流程监管；通过通报、调研督导等方式，督促相关市县强化项目管理，加快直达资金拨付进度，4 个县未及时拨付直达资金已全部拨付至最终收款主体。针对部门落实措施与政策规定未有效衔接问题，修订我省公路高质量养护发展专项资金、公路水路建设补助专项资金管理办法，提高收支缺口地区的补助标准。

五是进一步加大财政支持科技创新力度。针对全省科技支出总量未实现稳定增长问题，2024 年省级财政预算安排科技支出 31.98 亿元，同比增长 7.30%，推动市县合理增加科技投入。针对个别地区科技投入结构不合理问题，通过细化预算编制、盘活存量资金等方式进一步优化支出结构，统筹资源，重点支持创新平台建设、基础研究、成果转化、企业研发和人才引育等事项。针对科技产业核心竞争力亟待提升问题，修订促进科技成果转化的制度文件，推动职务科技成果权属改革，加大技术转移激励力

度，培育和发展技术转移服务机构，推动技术合同认定登记，促进提升科技产业核心竞争力。

六是进一步规范基层财政管理。针对财政暂付款规模大、增长快问题，按照“严控增量、消化存量”的要求，开展暂付款清理消化工作，明确各地分年度暂付款消化计划，对上年末暂付款余额占上年“两本”预算支出超过5%地区实行新增暂付款提级审核，严控无预算、超预算支出，全省暂付款余额较上年末减少。

二、重大战略落实和重点民生资金方面

一是进一步促进支持民营经济发展相关政策有效落实。针对惠企财政政策落实方面问题，指导各地精简惠企资金拨付流程，并将资金拨付情况与下一年预算指标挂钩，推动加快各类惠企资金拨付、提升资金使用效益；同时，制定专精特新中小企业培育提升工作方案，提高专精特新“小巨人”企业奖励标准，重点培育95家专精特新“小巨人”潜力企业，推荐258家企业申报第六批全国专精特新“小巨人”企业。针对服务民企金融政策落实方面问题，加大民营中小微企业提质争效专项资金贷款审核把关力度，优化系统数据校验，规范发放政策性贴息贷款。

二是进一步加强乡村发展和乡村建设。针对涉农专项资金拨付不规范问题，加强涉农专项资金管理，通过加快建设、加快资金拨付以及结转调整等方式推动问题整改。针对耕地安全任务落实不够有力问题，开展两轮次违法用地整改工作专项督导，6个县40个高标准农田项目已100%完工。针对乡村振兴项目建设不

到位问题，实施农村建设品质提升暨乡村建设行动，推动市县抓好乡村振兴项目的规划论证、调整审批、推进建设、完工验收等环节，提升项目建设质效；对闲置乡村振兴试点示范建设项目，通过出租、再利用等方式加大盘活力度，推动发挥效益。

三是进一步规范就业补助资金和失业保险基金管理。针对就业补贴发放审核不严和部分劳务派遣公司违规经营问题，督促相关市县采取有效措施，追回违规发放款项，并对违规代理机构启动立案调查。针对就业补贴政策落实不精准问题，进一步加大资金管理与监督力度，提高资金支出效率；4个市符合条件人员就业见习补贴已全部发放到位。

四是进一步促进重要农产品稳产保供。针对水产品稳产保供基础薄弱问题，相关行业主管部门加强业务指导和项目跟踪管理，督促有关市县加快推进深水网箱闲置项目的养殖投产，并加快实施大中型渔船及船上设施设备更新改造，对确实无法实施的项目，收回滞留资金重新统筹使用。针对海洋渔业财政资金投入未全面落实到位问题，督促相关市县加强专项资金管理，足额拨付、及时兑现政策奖补资金。

五是进一步推动职业教育改革发展。针对职业教育国际化办学未有效推进问题，进一步衔接推进我省与职业教育先进国家或地区交流合作，实施有组织的“职教出海”，在省内高职院校认定20个“海丝学院”，发挥“侨”的优势，打造培养服务“一带一路”国际人才的职教品牌。针对部分院校挪用职业教育专项

资金问题，5所职业院校违规挪用资金已原渠道归还。

三、国有资产管理方面

一是进一步加强国有自然资源资产管理。针对部分生态文明建设和资源环境目标任务未完成问题，通过开展专项行动、联合执法监督、强化绩效考核等方式，督促相关市县加强城市大气污染综合治理、水环境整治，推进节能减排、耕地补充、山体林地保护、海洋环境治理等工作，加快完成生态文明建设任务和环境约束性指标。针对部分市县自然资源开发利用和生态修复监管不到位问题，督促相关部门编制治理方案，统筹推进绿色矿山建设和矿山地质环境治理恢复。针对部分市县项目建设和资金使用不严格问题，督促相关市县加快推进生态环保规划重大项目建设和资金使用，对确实无法实施的项目进行调整；通过拨付下达、收回统筹等方式推动闲置资金盘活利用。

二是进一步强化金融企业国有资产管理。针对信贷管理不审慎问题，压实相关地方金融企业信贷业务管理职责，优化数字类个人经营性贷款管控，落实贷前调查、贷时审查、贷后检查制度，及时跟踪异常资金交易，有序压降清理不规范贷款。针对不良资产违规处置问题，指导相关地方金融企业制定不良贷款转让实施细则，强化不良资产管理，规范有序推进不良资产化解工作。针对授信抵押物管理不到位问题，督促相关地方金融企业根据各类抵押物变现能力变化情况，修订完善并严格执行抵押率上限制度，提升风险防范能力。

三是进一步规范行政事业单位资产管理。针对资产使用管理不到位问题，进一步加强行政事业性国有资产规范管理，强化落实资产管理责任，完善资产管理制度；组织开展省级政府系统行政事业单位经营性房地产盘活利用工作，督促相关单位集中整治违规占用办公用房、自管公房问题，根据实际情况分类处理。针对资产违规出租出借问题，修订完善经营性资产招租工作规程，相关单位和市县通过补办审批手续、收回重新按规招租、委托第三方管理、经营权划转等方式，加强出租出借房产管理。针对资产收益收缴不及时问题，督促相关单位加大对应收未收租金的催收力度，并足额上缴。

四是进一步提升企业集团资产运营和风险管控能力。针对总体盈利能力持续下滑问题，完善国有资产经营责任考核体系，将“一利五率”作为经济效益考核指标，突出质量效益导向，推动省属国企不断提升经营管理水平；研究制定省属企业加快发展战略性新兴产业实施方案，从资源投入、考核评价、人才支撑等方面对企业给予支持，推动省属国企加强在前瞻性战略性新兴产业领域的投资布局。针对部分资产运行效益偏低问题，健全参股股权退出机制，修订省国资委所出资企业投资监督管理办法，提升国有资本配置效率，增强资产运营能力。

从整改情况看，立行立改类问题已全部完成整改，相当一部分分阶段整改类问题和持续整改类问题提前整改到位，但还有部分问题需按照整改要求和整改计划持续推进。下一步，省政府将

按照审计查出问题整改长效机制和我省审计整改管理办法要求，进一步强化挂账督办，督促有关地方、部门和单位分类抓实整改，对整改不力、敷衍整改、虚假整改等问题，依法依规依纪从严问责，确保整改任务如期完成。同时，将适时组织开展审计整改“回头看”，推动相关地方、部门和单位举一反三，建章立制，标本兼治，强化源头治理。