

湛江市 2024 年度市级预算执行和其他财政收支审计查出问题整改情况报告解读

4月16日，市十五届人大常委会第四十六次会议听取和审议了《关于湛江市2024年度市级预算执行和其他财政收支情况审计查出问题整改情况的报告》（以下简称《审计整改报告》）。总体上看，在市委、市政府的正确领导及各相关地区、部门单位的认真落实下，审计整改工作机制运行更加顺畅，整改责任压得更实，整改成效更加明显。截至今年3月底，2024年度中央预算执行和其他财政支出审计涉及我市的11个问题，已整改8个，其中7个到期问题已全部整改，到期整改率100%；省级预算执行和其他财政支出审计涉及我市的44个问题，已整改22个，其中22个到期问题已完成整改20个，到期整改率90.91%；市级预算执行和其他财政收支审计反映问题544个，其中431个到期问题已完成整改395个，整改率达91.65%，有关地区、部门共追责问责21人，制定完善制度87项，审计监督权威进一步彰显。2024年度审计查出问题的整改成效显著，主要呈现以下特点：

一、高位统筹抓整改，整改责任体系更加坚实

市委、市政府高度重视审计查出问题的整改，切实把整改工作作为重要政治任务抓实抓好，强化统筹协调、整体推进。市委主要领导主持召开审计委员会听取审计查出问题情况汇报，强调“审计查出问题不整改，等于没审”，并要求市委要督办，纪委要

出手，组织部门要立威，进一步压实各方整改责任。市政府主要领导多次召开审计整改专题会议研究审计整改工作进展情况，部署实施有关整改举措，对抓好审计整改工作提出明确要求，并将上级未完成整改问题全部纳入市政府立项督查清单，不断推动审计整改工作走深走实。市政府分管领导多次就分管领域重要事项召开专题会议，协调解决复杂疑难问题，形成分级负责、齐抓共管的工作格局。在责任落实层面，被审计单位坚决扛起整改主体责任，主要负责人认真履行第一责任人职责，召开专题会议研究审计整改工作；市有关主管部门从全局研究倾向性、普遍性问题的特点和规律，推动相关行业领域做好系统整治、综合施治和源头防范；市审计局强化审计整改“全口径、全周期”规范管理，构建分送转办、跟踪督促、审核把关、汇总报告的工作闭环，加强跟踪问效。

二、高效协同聚合力，整改联动举措更加有力

市委审计委员会成员单位立足职能职责，紧扣问题发现、移送办理、整改落实、结果反馈等重要环节，强化信息互通、工作联动、成果共享，凝聚审计整改工作合力。市委审计办、市审计局切实扛牢督促检查责任，对相关县（市、区）和市直部门发送47份督办函，结合现场审计开展整改“回头看”，并依托审计整改智能系统，进一步规范审计整改销号流程与认定标准，将提升整改质效与为被审计单位减负相统一。同时，深化审计监督与各类监督贯通协同，打好整改“组合拳”。市纪委监委明确将审计移

送问题线索纳入督办事项，定期反馈移送线索查办情况；市委巡察办把审计整改纳入巡察重点内容；市委组织部、市审计局建立领导干部经责审计结果会商研判机制，对市管干部履行经济责任情况进行会商研究；市人大常委会预算工委对审计整改情况开展跟踪监督调研，并对相关职能部门、属地政府开展询问；市财政局立足财会监督，聚焦财政资金管理使用、预算执行、绩效评价等关键环节，推动问题源头治理和制度规范。

三、高标提质促转化，审计成果运用更加深入

相关行业主管部门认真履行监督管理责任，紧盯反复出现、经常发生的问题开展专项治理，严肃惩治和通报典型案例，规范管理、完善制度、深化改革，推动审计整改成果转化为长效治理效能。市医保局对审计指出的生育津贴发放存在堵点痛点问题，简化流程优化服务，开通线上申领渠道，经办时长压缩 2/3，群众足不出户即可申领生育津贴，为企业减负超 6000 万元。市城管执法局对基础设施工程建设领域的偷工减料问题，从健全整改复查处理机制、加强监管体系建设、提高违法成本三方面发力，全面排查建设项目，要求问题项目停工整改，强化日常监管，并对相关责任人进行处罚。市水务局聚焦供水设施维护、水质达标监管、管网老化改造等关键环节，开展镇街农村饮水安全督促检查，完成 550 宗供水站点问题整改，推动农村饮水安全问题闭环落实。市自然资源局、市工业和信息化局、市投资促进局等相关部门对工业产业园土地资源利用低效问题，建立土地盘活利用相关机制，

并摸查全市低效工业用地情况,推动制定 6 宗盘活利用处置方案。

四、立足标本兼治重长效, 审计“治已病、防未病”作用充分彰显

有关地区、部门和单位认真研究、全面落实审计提出的建议,切实改进工作、规范管理、提升效能,有效发挥审计“治已病、防未病”的建设性作用。一是严肃财经纪律,不断提高管财理财水平。财政部门严格落实建议,多措并举提升管财理财水平。深化财政体制、零基预算、“补改投”等重点改革,健全制度、规范流程,推动财政管理更加精细规范、依法高效。优化支出结构,集中财力保障重大战略、重点项目和民生事业。2024 年,全市一般公共预算支出 568.16 亿元,增长 6.6%;政府性基金预算支出 251.92 亿元,增长 19.8%;民生类支出 464.06 亿元,占一般公共预算支出 81.7%、增长 8.5%,切实兜牢民生底线。强化资源统筹,积极争取债券和上级资金,2024 年争取新增地方政府债券 213.27 亿元(增长 30.8%)、超长期特别国债 13.9 亿元(增长 26.3%)、土储专项债 34.25 亿元及上级转移支付 395.64 亿元(增长 6.7%),有力保障全市发展。二是聚焦重点领域,保证重大政策落地见效。各部门协同发力促重大政策落地见效。市百千万工程指挥部办公室建立市县镇三级蹲点机制,开展督导调研 152 次,严防形象工程和问题反弹,推进农村人居环境提质升级。工信部门制定园区发展计划,实施 9 项指标动态监测,出台标准化建设三年行动方

案，累计争取省级专项资金超 12 亿元、用地指标 1600 亩。财政部门健全专项债券“借用管还”全流程管理，建立借贷联动机制，放大政策效应，守住政府债务安全底线。三是规范资产管理，促进国有资产保值增值。国资、财政、自然资源等部门协同规范资产管理。国资部门完善国企预算、薪酬管理，健全产权信息库，强化运行监测。财政部门规范行政事业性资产管理，建立经营性资源“一张图”台账，盘活闲置资产超 20 个，增收约 38.5 亿元。自然资源部门严守耕地、红树林等资源保护，2018—2023 年存量违法耕地整改率 87.02%，2024 年森林督查案件整改率 96.14%，历史遗留矿山修复完成率 110.82%，超额完成省定任务；红树林生态耦合模式入选国家典型案例，实现生态价值有效转化。

五、狠抓推进落实，攻坚突破推动问题整改到位

对未整改到位的问题，各地各部门单位已对后续整改工作作出安排。一是进一步压实整改责任。对 36 个到期未完成整改问题，被审计单位要立即组织再研究，倒排工期、加大力度，推动问题在规定的整改时限内整改到位。对 83 个未到整改期限问题，增强整改措施的针对性、实效性，确保责任到人，盯紧盯牢进度，分阶段、分步骤有序整改到位。二是进一步加强督查跟踪。审计机关将一盯到底，持续加强跟踪督促检查，确保问题整改见底见效，对虚假整改、拒不整改的行为，将及时向市委审计委员会报告，通过约谈通报、提请纪委监委追责问责等方式，倒逼整改任

务落实，推动审计整改真正严起来、实起来、硬起来。三是进一步做好举一反三。坚持“治已病”、“防未病”，行业主管部门深入分析反复出现、经常发生问题产生的体制机制障碍，及时完善制度、堵塞漏洞、加强监管。