

# 安阳市北关区审计局审计结果公告

2025 年第 1 号

## 关于 2024 年度区本级财政预算执行和 其他财政收支情况审计结果公告

根据《中华人民共和国审计法》、《中华人民共和国预算法》、《河南省财政预算执行情况审计监督暂行办法》及其他法律法规的规定，安阳市北关区审计局自 2025 年 5 月 12 日至 7 月 16 日，对 2024 年度区本级财政预算执行和其他财政收支情况进行了审计，现将审计结果公告如下：

### 一、本级预算执行情况

#### （一）公共财政预算收支情况

北关区十一届人大四次会议批准的 2024 年一般公共预算收入预算为 129550 万元，十一届人大二十次会议调整后的一般公共预算收入预算为 111698 万元，实际完成 111698 万元，为调整预算的 100%，同比减少 8.17%。

北关区十一届人大四次会议批准的 2024 年一般公共预算支出预算为 150216 万元，其中一般债券还本支出 203 万元，十一届人大二十次会议调整后的一般公共预算支出预算为 108740 万

元，其中一般债券还本支出 175 万元；实际执行 109696 万元，为调整预算的 101%，一般债券还本支出 175 万元。

## （二）政府性基金预算收支情况

区十一届人大四次会议批准的 2024 年政府性基金收入预算为 140000 万元，十一届人大二十次会议批准预算调整数为 16328 万元，实际完成 16327 万元，为调整预算的 100%。

区十一届人大四次会议批准的 2024 年政府性基金支出预算为 180453 万元，其中专项债券还本支出 940 万元，十一届人大二十次会议批准预算调整数为 94755 万元，其中专项债券还本支出 2363 万元；实际支出 104708 万元，其中专项债券还本支出 2363 万元，为调整预算的 110.5%。

## （三）社会保险基金预算收支情况

区十一届人大四次会议批准的 2024 年社会保险基金收入预算为 18705 万元，实际完成 16933 万元。

区十一届人大四次会议批准的 2024 年社会保险基金支出预算为 17978 万元，实际支出 16318 万元。

## （四）国有资本经营预算收支情况

区十一届人大四次会议批准的 2024 年国有资本经营预算收入为 162 万元，上年结转资金 81 万元，为上级提前下达国有企业退休人员社会化管理补助资金，调出资金 81 万元，年终结转 81 万元。

## 二、审计评价意见

审计结果表明，2024年区政府及其各部门认真贯彻落实中央和省、市决策工作安排，深入经济要稳住、发展要安全的总体要求，2024年区级预算执行情况总体平稳。区财政局等部门提供的预算资料、会计资料和其他证明材料，基本真实的反映了区本级预算执行情况，基本遵守了有关财经法规，但在预算编制、预算执行、国有资产监管等方面，还存在一些问题。

### 三、审计发现的主要问题

#### （一）区本级预算执行和管理审计

1.未建立重点民生领域欠薪风险排查预警处置机制；2.部分“三保”支出类资金未及时进行“三保”支出标识；3.部分“一卡通”资金支付率低；4.2024年预算调整方案未及时进行公开；5.未制定国有资产监督管理相关制度，如《区属国有企业国有资产监督管理办法》《区属国有企业“三重一大”决策制度》等规范性文件；6.未健全所出资国有企业名录，存在少管漏管情况；7.出资人职责履行不到位，对区属国企的国有资产的购置、处置等审批级次管理未形成红头文件，在国企进行人员招聘时，未进行招聘审批和招录过程的全程监督；8.对闲置资产盘活指导不到位；9.对参与预算绩效管理的第三方机构工作质量把控不严；10.部分预算单位绩效自评工作不规范，质量较低，自评结论不真实。

#### （二）部门预算执行审计情况

1.预算编制不规范，存在部分单位违规编制预算和应编制未编制政府采购预算的情况；2.预算约束力不强，部分单位存在扩大支出范围的情况；3.部分学校外出培训未提前申请审批；4.部

分制度执行不严格；5.非税收入上缴不及时；6.部分单位固定资产管理不规范

#### **四、审计处理情况和建议**

对上述问题，审计机关已依法出具了审计报告，并要求区财政局及相关单位对审计查出的问题进行整改，并提出了审计建议。建议完善预算编制，强化刚性约束；加强预算执行，严肃财经纪律；深化绩效管理，提高工作质量；规范资产管理，提升资产效益；抓好审计整改，提升财政管理水平。

#### **五、审计发现问题的整改情况**

目前，2024年预算调整方案未及时进行公开问题已整改。其它问题正在整改中。

具体整改结果由安阳市北关区财政局等单位向社会公告。