

关于 2019 年度区级预算执行和其他财政收支的审计工作报告

根据《审计法》的规定，区审计物价局对文昌湖区 2019 年度预算执行和其他财政收支情况进行了审计。工作中，我们深入贯彻习近平总书记对审计工作的重要指示及省委、市委审计委员会的会议精神，强化对重点领域，重点部门，重点资金的审计监督，服务全区经济社会健康发展。

审计结果表明，2019 年全区各级各部门在区工委、管委会的坚强领导下，牢牢把握稳中求进工作总基调，积极做好“六稳”工作，落实“六保”任务，全区经济平稳发展，区级财政运行和预算执行情况总体良好。

一、区级财政管理审计情况

（一）区级决算草案编制审计情况

文昌湖区 2019 年度预算总额 58966 万元，其中年初预算 49466 万元，预算调增 9500 万元；预算总额中基本支出预算 13466 万元，项目支出预算 45500 万元。2019 年度决算汇总报表反映收入 74420 万元（含上年结转和结余 4733 万元）。支出 74420 万元（含年末结转和结余 3513 万元）。

（二）“三公”经费和会议培训费情况

2019 年“三公”经费和会议培训费决算支出 366 万元，

主要用于开展全区基层党支部书记培训、教育名师培训、个别单位因公务用车老旧报废后重新购置。

二、部门预算执行审计情况

（一）存量资金未及时盘活

2014年1月市财政局拨付用以支持中小企业发展工作经费10万元，2014年5月审批拨付粮食直补费用9万元，未见拨付，挂“其他应付款”科目，于2019年9月退回国库。

（二）部门预算资金未及时拨付

2019年9月区城乡建设局收到区财政局拨付的第三方质量安全监管辅助机构服务费288960元，未及时支付。审计期间区城乡建设局已支付。

（三）以现金支付费用，未落实公务卡管理制度

区城乡建设局工作人员参加2019年省交通厅举办的相关培训，餐费住宿费共计1000元以现金支付。

三、审计建议

（一）完善预算管理，加强预算编制、执行、决算审核，切实保证预算与实际工作需要相符，不断提高预算编制的准确度。

（二）提高财政资金使用效益。财政部门及各预算执行部门应加强预算编制管理，及时清理盘活财政存量资金，进一步提高预算执行效率。

(三)建立健全公务卡日常支出和财务报销制度,减少现金结算,严格落实公务卡管理制度。