

# 深圳市城市管理和综合执法局关于预算 执行和其他财政收支情况大数据 专项审计整改情况公示

根据《深圳市审计局专项审计调查报告》（深审行调报〔2020〕3号），我局高度重视，按照审计整改要求，认真做好审计发现问题的整改工作，确保整改到位。一是局领导召集有关部门专题研究，督促相关部门抓实抓好整改工作。二是分门别类梳理问题，明确整改单位和整改责任，下发《关于加强做好审计整改工作的通知》，针对相对突出的问题，提出重点加强整改的要求。三是对局属部分重点单位进行走访推动，加强指导督促各单位做好整改工作。现将有关整改落实情况公示如下：

## 一、预算编制方面存在的问题

审计报告指出，我局下坪固体废弃物填埋场2019年“新集气站运营调试费（2017年9月-2018年3月）”项目年初预算金额4,558,166.67元，调减预算指标2,078,200元，调减后该项目年度预算总指标2,479,966.67元，全年未支出，执行率为0%。

经了解，为落实中央环保督察整改要求，市政府于2017年1月召开专项会议，研究下坪场填埋区气体深度收集处理提升项目经费问题，明确该项目列为应急项目，采取单一来

源采购方式，由气体收集运营单位--深圳市利赛实业发展有限公司（以下简称“利赛公司”）负责项目建设，建设完成后新集气站于2017年9月投入调试。该项目调试费参照2018年其正式运营服务中标价，按月折算后，在2019年度部门预算中安排了新集气站运营调试费（2017年9月-2018年3月）455.816667万元。但由于项目结算过程中与利赛公司对项目调试内容及金额的界定存在分歧，经过长期多次的沟通方达成一致，利赛公司根据我局确认的调试期间实际发生清单申请248.948285万元调试费用。一方面，经初步审核后及时将节余资金申请统筹；另一方面，委托会计师事务所对该项目调试费用进行审核，事务所于2019年12月提交费用审核报告，最终审核费用为213.525064万元，核减35.423221万元，核减率14.2%。为保证财政资金使用的规范性，相关费用需报送市财政局审核，故未能在2019年形成支出。

**整改情况：**我局多次到下坪场现场走访，听取情况汇报，严格敦促下坪场吸取教训，针对新项目建设完成后调试的周期及内容，提前做好更为细致科学的界定，提高项目推进效率，避免财政资金的闲置浪费；同时，加强全局预算编制与执行，提高预算编制的科学性与准确性，跟踪落实支付进度，及时完成款项支付，确保财政资金的有效使用。

## 二、预算执行方面存在的问题

审计报告指出，我局2019年新增“探索社区（城中村）共建共治共享法制机制”项目预算金额15万元，全年未支

出，执行率为 0%。

经了解，《深圳市“城中村”综合治理行动计划（2018-2020年）》实施以来，各级各部门联合行动，攻坚克难，实现了全市约 1600 个城中村的美丽蝶变。鉴于 2020 年将是城中村综合治理收官之年，为进一步巩固城中村综合治理成果，建立城中村综合治理长效常治管理机制体制，实现城中村综合治理可持续发展，经研究，于 2019 年新增了“探索社区（城中村）共建共治共享法制机制”项目。由于结合实际业务工作开展情况，关于加强城中村后续管理的意见草案已经形成，远期立法研究工作也已启动，考虑到与立法工作有重复，因此取消此项目。

**整改情况：**一是进一步加强项目管理，立项前对比已有项目，科学精准识别项目，提高项目质量。二是科学编制预算，提高预算编制的科学性与准确性，确保财政资金的使用效率。三是切实加强预算执行管理，建立健全预算执行的程序和制度，提高财政支出预算执行率。

### 三、存量资金方面存在的问题

审计报告指出，截至 2019 年 12 月 31 日，我局 2 年以上历年项目结转结余资金 10,941,267.27 元未清理。其中：基建项目结转资金 5,657,442 元，历年结余资金 5,283,825.27 元。

**整改情况：**因部分项目建设年代久远、项目管理人大多已调离原岗位、项目相关资料保存不全、个别项目子项目繁多，会计核算不清晰等原因，我局自 2019 年 5 月开始着手

梳理往来款项及在建工程，并于 2020 年 5 月基本清理清楚，已于 2020 年 5 月 29 日、6 月 19 日将上述款项上缴财政，合计上缴财政 10,941,267.27 元，该问题整改完毕。

深圳市城市管理和综合执法局

2020 年 9 月 27 日