

# 山东2017年度审计报告出炉 发现并移送重大问题线索312件

本报记者 任磊磊 范佳

## 30.96亿元趴在账户 未及时统筹盘活

《报告》指出,以前年度安排的预算周转金3.37亿元未及及时统筹使用;为支持外贸、科技等企业发展设立的风险补偿资金5.53亿元闲置1年以上;截至2017年底,省财政出资的投资基金有30.96亿元结存在各类基金管理账户。

少征或多征税款问题仍较普遍。截至2017年底,7个市和148个县、开发区地税部门,少征2185户纳税单位税费14.84亿元,多征50户纳税单位税费4087.18万元。

在重点对16个省直部门及所属54个二级单位2017年预算执行情况审计发现,9个部门和8个二级单位存在随意调整会计科目、虚列支出等问题,涉及金额5955.41万元;4个部门和5个二级单位少计或多计资产,涉及金额2.03亿元。

4个部门和6个二级单位的22个项目未编制政府采购预算或执行中未实行政府采购,涉及金额2595.43万元。2个部门和4个二级单位为其他单位承担物业费67.99万元;2个部门和1个二级单位的房租收入179.84万元存放在下属物业公司。

9个部门和4个二级单位在党政机关定点饭店召开的170次会议,未按政府采购确定的协议价格结算费用,多支付住宿费、伙食费等75.41万元。

山东省环境监测中心站、山东省工商行政管理局等部门和1个二级单位违规发放稿酬、津补贴等96.3万元。

审计期间,收回房租及物业费20.59万元;针对违规发放津补贴等问题对相关责任人进行了问责处理,收回违规发放的津补贴等8.85万元。

24日,在山东省第十三届人民代表大会常务委员会第四次会议上,山东省审计厅厅长孙成良向省人大报告2017年度省级预算执行和其他财政收支的审计工作。报告指出,此次审计发现并移送重大问题线索312件。

## 审计发现了这些问题

- 截至2017年底,省财政出资的投资基金有30.96亿元结存在各类基金管理账户。
- 山东省环境监测中心站、山东省工商行政管理局等部门和1个二级单位违规发放稿酬、津补贴等96.3万元。
- 有99个市县继续向已死亡人员发放养老金、遗属生活困难补助等2492.01万元,涉及10110人。
- 2016年以来90%的群众未借阅过图书,77%的群众不知道县图书馆免费开放。
- 临沂和汶上县,单县、巨野县行政审批事项审批周期过长,未能做到限期办理。
- 日照、聊城和10个县乱收费、转嫁负担、乱摊派4917.05万元。
- 地方政府债务风险防控方面,济南、潍坊、聊城和9个县以公益性资产抵押或通过医院、学校举债等方式融资36.56亿元。
- 9家银行采取以贷转存、存贷挂钩等方式,将信贷资金41.96亿元在银行系统内空转,未投向实体经济,扰乱了金融市场秩序。
- 在扶贫方面,审计也发现不少问题。其中,贫困人口识别不够精准,28个县1819人违规享受扶贫政策。
- 截至2017年底,有159家政府融资平台公司以前年度注入的公益性资产仍未剥离,未实现市场化转。

## 93个市县11960人 重复领取养老金

截至2017年6月底,89个市县34804家企业欠缴52.69亿元。有99个市县继续向已死亡人员发放养老金、遗属生活困难补助等2492.01万元,涉及10110人。因跨地区、跨险种之间参保信息不互通等原因,93个市县11960人跨区域或跨险种重复享受养老保险待遇,重复领取养老金4372.56万元。审计期间,补缴保险费1288.01万元,追回资金1726.4万元。

安居房问题也不少。48个市县的304户家庭,通过隐瞒家庭收入和住房状况,或在已享受住房保障待遇的情况下重复申报等方式,违规享受住房171套、货币补贴18.51万元。

7个市县的126套保障性住房被挪作他用,其中29套棚改安置住房被违规作为商品

房销售,85套公租房被企事业单位用于办公、学生宿舍等,12套公租房被承租人违规转借、出租等。

11个市县的4515套保障性住房,由于前期建设手续不全、消防环评专项验收未通过等原因,无法办理竣工验收备案超过1年以上。审计期间,115户家庭已被取消保障对象资格或调整保障待遇,追回违规领取的补贴10.8万元,清退违规分配使用的保障性住房24套。

对10个市及所属21个县审计调查发现,文化设施建成后大量闲置。调查问卷显示,78%的群众2016年以来未借阅过图书,42%的群众不知道本村有农家书屋。2016年以来,46个乡镇综合文化站图书室、40个乡镇电子阅览室基本处于闲置状态。2016年以来90%的群众未借阅过图书,77%的群众不知道县图书馆免费开放;16个县图书馆电子阅览室闲置浪费。

## 部分审批事项 明着下放暗不放

从推进“放管服”改革优化营商环境审计情况来看,简政放权实效性不高,17个市和53个县承接的行政审批事项,有些无人申请办理;部分下放事项仍由上级部门审批,明放暗不放。临沂和汶上县、单县、巨野县行政审批事项审批周期过长,未能做到限期办理。

乱收费现象仍然存在。日照、聊城和10个县乱收费、转嫁负担、乱摊派4917.05万元。青岛、莱芜、聊城和青岛黄岛区、莱西市有部门和单位无依据收费或利用协会乱收费。目前,有关市县已清退违规收费1785.99万元。

从“海上粮仓”建设审计情况看,由于前期论证不充分、实施过程中监管不到位,有的项目未实施或进展缓慢,有的建设不合规,涉及金额13.02亿元,占资金总量的45%。审计指出问题后,省海洋

渔业厅确定了分年度建设目标,并督促有关市健全完善了项目协调推进机制,相关部门和市县已督促16个项目开工建设,52个项目建成完工,加快财政资金下达2.72亿元。

政府和社会资本合作(PPP)项目也存在一些问题。例如,16个项目存在政府违规承诺固定回报的问题;41个项目合同存在部分条款前后矛盾,约定不明或与法律法规相冲突等漏洞;17个项目不符合PPP模式要求,存在社会资本方实际不负责项目运营,或采用BT模式运作等问题。

## 两市2.06亿环保 专项资金闲置

污染防治方面,从京津冀大气污染传输通道城市煤炭压减情况来看,也存在一些问题。审计发现,滨州未按要求完成煤炭消费控制目标。还有部分县推进清洁采暖工作不到位。齐河县、武城县有的“气代煤”改造用户未享受居民用气定价,审计后相关部门已督促企业将差额部分退回。滨州、菏泽两市中,有的未对“气代煤”工程项目组织验收即投入使用,存在安全隐患。

此外,高唐县为完成改造任务以“保证金”名义从村民手中借款,加重群众负担。济南、淄博未按照省委、省政府要求,对环保专项资金进行统筹整合,造成2.06亿元资金闲置在财政、环保等部门。

在扶贫方面,审计也发现不少问题。首先是贫困人口识别不够精准,28个县1819人违规享受扶贫政策。抽查2188名已脱贫人口发现,有130年人均纯收入实际未达到脱贫标准,149人未享受基本医疗保险或仍居住危房;扶贫资金管理使用不严格,6个县2.53亿元资金拨付不及时,有的县还存在公款私存和白条报销扶贫资金等问题;扶贫项目带动作用不明显,有些项目设立缺乏调研论证,项目绩效差,惠及贫困人口少,13个县28个产业扶贫项目建成后闲置,16个县148个项目无收益或收益率低。

## 我省又晒“政府账本”,去年近八成花在民生上

# 上半年节能环保支出增长47.8%

本报济南7月24日讯(记者刘红杰) 7月24日,在山东省第十三届人民代表大会常务委员会第四次会议上,山东省财政厅厅长刘兴云受省政府委托,向省人大常委会报告2017年全省财政决算和2018年上半年预算执行情况,提交审议。从政府账本看,政府将一般公共预算的钱近八成花在了民生上。

政府的钱从哪里来?主要来自一般公共预算总收入、政府性基金收入、国有资本经营预算收入以及社会保险基金预算收入及举借债务等。

去年全省税收收入完成4419.40亿元,比上年同口径

增长9.1%,高出非税收入增幅7.2个百分点,税收占一般公共预算收入的比重比上年提高0.6个百分点。其中,国内增值税、企业所得税、个人所得税收入,分别增长16.8%、23.3%、30.4%,共实现收入1901.30亿元,完成预算的102.5%。

去年全省一般公共预算中用于民生方面的支出达到7319亿元,占比上升到79%。脱贫攻坚方面,去年全省财政投入扶贫开发资金157.6亿元,其中省财政落实专项扶贫资金22亿元,比上年增长29.4%。生态环保方面,全省实现节能环保支出236.84亿元,积极推进京津冀大气传输通道城市冬季清洁

取暖改造,泰山区域山水林田湖草生态保护修复等国家试点示范工程。

在省委、省政府强力推动下,财税改革快速推进,形成“1+39”的财税改革制度框架体系。财政透明度进一步提升,财政预决算、行政事业性收费、涉企财税政策、民生政策等信息全面公开,在有关机构发布的财政透明度评价报告中,去年我省居全国首位。

2018年1-6月份,全省一般公共预算收入3671.13亿元,完成预算的57.1%,比上年同期增长8%;一般公共预算支出5389.86亿元,完成预算的56.8%,增长9%,财政收支均

实现“时间过半、任务过半”。

1-6月份,全省税收收入2726.66亿元,增长14.4%;非税收收入944.47亿元,下降7.1%;税收占一般公共预算收入的比重上升到74.3%,为四年来同期最高水平。其中,新兴产业税收增长较快,软件和信息技术服务业、计算机制造业、医药制造业税收,前6个月分别增长39.2%、26.2%、25.5%,反映出新旧动能转换初见成效。

支出方面,大力压减一般性开支,腾出更多资金用于保民生、保重点。上半年全省一般公共预算中用于民生方面的支出

达到4291.71亿元,比去年同期增长9%,占比达到79.6%。

为推进新旧动能转换,出台了“1+5”财政支持政策体系,仅省级就有8只基金落地,认缴规模670亿元。积极开展政府债券发行工作,争取新增政府债务额度1108亿元,上半年成功发行地方政府债券742亿元,全省96%的存量政府债务已被置换或偿还,每年可节省地方利息支出420多亿元。支持污染防治方面,1-6月份全省实现节能环保支出138.26亿元,比上年增长47.8%,重点用于大气、水和土壤污染防治,有力促进了环境质量改善。