



宝鸡市审计局

审计结果公告

2023 年第 9 号

(总第 348 号)

宝鸡市审计局关于宝鸡市交通运输局 2022 年度预算执行及财政财务收支情况审计 报告审计结果公告

(二〇二三年十一月二十九日公告)

根据《中华人民共和国审计法》第十八条、第二十一条及宝鸡市审计局 2023 年度全市审计项目计划安排，宝鸡市审计局派出审计组，自 2023 年 3 月 10 日至 5 月 31 日，对宝鸡市交通运输局 2022 年度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、基本情况

宝鸡市交通运输局是市政府负责全市综合交通运输发展的职能部门。具体职责是：负责推进全市综合交通运输体系建设，统筹规划全市公路、水路、地方铁路、民航及邮政行业发展，建立与综合交通运输体系相适应的体制机制；贯彻执行综合交通运输标准，协调衔接各种交通运输方式标准的落实；指导全市交通运输行业体制改革及行业信用体系建设等。局机关内设办公室、资金管理科、综合规划科、运输管理科等 8 个科室。下辖宝鸡市道路运输服务中心、宝鸡市公路局等 8 个直属事业单位。截至 2022 年底，市交通局机关行政编制 30 人，实有 29

人；下属单位事业编制 1609 人，实有 1220 人。

二、预算执行及其他财务收支情况

（一）局机关预算指标下达及执行情况

2022 年，市财政下达市交通局机关预算指标 21675.92 万元，其中：年初下达 935.33 万元，年中预算追加指标 21068.59 万元，年末调减 328 万元。

机关账面反映当年预算指标已全部下达，其中：基本支出 673.86 万元；项目支出 21002.06 万元。

（二）2022 年度局机关财政财务收支情况

2022 年收入总计 21675.92 万元，均为财政拨款预算收入。其中：基本支出 673.86 万元；项目支出 21002.06 万元。

2022 年支出总计 21675.92 万元。其中：基本支出 673.86 万元；项目支出 21002.06 万元。

2022 年初无结转，当年收支相抵无结余，2022 年末无结余结转。

（三）局机关 2022 年度资产负债情况

截至 2022 年 12 月 31 日，局机关资产总额 20283.16 万元。其中：银行存款 0.2 万元，其他应收款 20239.81 万元，固定资产净值 43.15 万元。

负债总额 20240.26 万元，均为其他应付款。

净资产总额 42.9 万元，均为累计盈余。

三、审计发现的主要问题

（一）预算管理方面存在的问题

1. 预算编制不科学，追加预算较多。
2. 无预算支出。

（二）财务管理及会计核算方面存在的问题

1. 虚增预算收入、支出。
2. 历年财政往来资金结余较大。
3. 往来项款长期挂账未及时清理。
4. 财务管理不规范。
5. 公务用车管理不够规范。
6. 市交通局未对 2022 年单位固定资产进行盘点。

（三）工会经费管理使用方面的问题

下属 3 个单位工会未按规定登记 2022 年财务总账、明细账，银行存款日记账。

四、审计处理情况及建议

对审计发现的问题，我局依法出具了审计报告。对预算管理方面的问题责令单位改正，严格按预算规定的用途使用资金；对财务管理及会计核算方面的问题责令单位加强财务管理和资产管理，完善财务管理制度及相关内控制度，并督促下属单位上缴市财政存量资金，实现资金统一调度；对工会经费管理使用方面的问题责令单位积极督促下属单位建立健全单位工会账户，按照会计制度进行核算。

五、审计发现问题的整改情况

对本次审计发现的问题，市交通局高度重视，召开系统专题会议，针对审计发现的问题，细化分工，明确责任，督促下属单位整改。对于立行立改的问题，及时整改，对于长期整改的问题积极沟通财政部门推进整改。截止目前，虚增预算收入、支出；财务管理不规范；历年财政往来资金结余较大；公务用车管理不够规范；市交通局未对2022年单位固定资产进行盘点；下属3个单位工会未按规定登记2022年财务总账、明细账，银行存款日记账等问题已整改到位，审计整改率达到了95%。