

广西壮族自治区靖西公路养护中心
2023 年度部门决算

目录

第一部分：广西壮族自治区靖西公路养护中心概况

一、本部门职能

二、机构设置情况

第二部分：广西壮族自治区靖西公路养护中心 2023 年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

第三部分：广西壮族自治区靖西公路养护中心 2023 年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况。

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

四、2023年度政府性基金支出决算情况。

五、2023年度国有资本经营预算支出决算情况

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明。

七、其他重要事项情况说明。

八、预算绩效管理工作开展情况。

第四部分：名词解释

第一部分：广西壮族自治区靖西公路养护中心概况

一、本单位职责

广西壮族自治区靖西公路养护中心是一个以公路养护为主要业务范围的事业单位。主要职能是：承担靖西市辖区内普通国、省干线公路养护等方面管理工作，承担辖区内公路安全生产监督管理、公路基础设施的安全防护及应急处置工作，承担辖区内公路行业信息收集和服务工作，依法维护公路路产路权，保障公路畅通。本单位设置以下 7 个职能科室，即：办公室、纪检监察室、养护与工程管理科、财务科、政工科、安全与国有资产管理科、路产事务科。下辖 6 个养护站、6 个作业点。2023 年底靖西公路养护中心管养里程 333.774 公里，按技术等级分为：二级公路 192.685 公里，三级公路 134.544 公里，四级公路 6.545 公里。

二、机构设置情况

2023 年度，纳入广西壮族自治区靖西公路养护中心决算汇编范围的独立核算单位共 1 个，比上年增减 0 个，分类说明如下：

项目	数量	比上年增减	变动原因说明
合计	1	0	
一、按单位基本性质	1	0	
行政单位			
事业单位	1	0	
其他			
二、按执行会计制度	1	0	
行政单位			
事业单位（含行业）	1	0	
民间非营利组织			
企业			
三、按单位预算级次	1	0	
一级预算单位			

二级预算单位			
三级预算单位			
四级预算单位	1	0	

第二部分：广西壮族自治区靖西公路养护中心 2023 年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

(此部分另附表格，详见附件：广西壮族自治区靖西公路养护中心 2023 年度部门决算公开附表)

第三部分：广西壮族自治区靖西公路养护中心 2023 年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况

(一) 本单位2023年度总收入3,602.16万元，其中本年收入3,602.16万元，较2022年度决算数减少875.24万元，下降24.30%。收入具体情况如下。

1.一般公共预算财政拨款收入3,600.35万元，为自治区本级

财政当年拨付的资金。较2022年度决算数减少305.36万元，下降7.82%，主要原因是（1）2023年中央补助成品油价格和税费改革中央转移支付增长性资金收入比2022年减少，安排的年初预算同比减少543.62万元；（2）根据《广西壮族自治区财政厅关于追加2023年车辆购置税收入补助地方资金预算（第六批）的函》（桂财工交函〔2023〕132号）追加“普通国省干线水毁项目（车购税第六批）”8万元；（3）根据《关于追加2023年车辆购置税收入补助地方资金预算（第九批）的函》（桂财工交函〔2023〕145号）追加“2023年车辆购置税收入补助地方资金（第九批）”17万元；（4）根据《广西壮族自治区财政厅关于追加2023年度区直机关公务员基础绩效奖和离退休人员相关补贴的函》（桂财工交函〔2023〕158号）追加“机关事业单位退休人员补贴”82.40万元；（5）根据《广西壮族自治区财政厅关于同意追加、调整自治区交通运输厅2023年部门预算的函》（桂财工交函〔2023〕179号）追加“事业单位编内人员增资经费”78.10万元，追加“离退休人员增支经费”0.70万元。

2.政府性基金预算财政拨款收入0万元，为自治区本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数无增减。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0万元，为自治区本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数无增减。

4.事业收入0万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2022年度决算数无增减。

5.经营收入0万元，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。较2022年度决算数无增减。

6.其他收入0万元，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2022年度决算数无增减。

7.使用非财政拨款结余（含专用结余）1.50万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。较2022年度决算数减少29.03万元，下降95.09%，主要原因是2023年度使用非税结余资金较2022年度有所减少。

8.上年结转和结余0.31万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较2022年度决算数减少0.86万元，下降73.50%，主要原因是2022年度未使用完毕的“自治区新冠肺炎疫情防控指挥部综合查访组工作经费”列支结转至2023年使用，全年开支数0.31万元。

（二）广西壮族自治区靖西公路养护中心2023年度总支出3,602.16万元，其中本年支出3,602.16万元,较2022年度决算数减少335.24万元，下降8.51%。支出具体情况如下：

1.社会保障和就业（类）478.26万元：主要用于广西壮族自治区靖西公路养护中心按国家规定缴纳的养老保险、职业年金和离退休人员经费。较2022年度决算数增加51.21万元，增长11.99%，主要原因是离退休人员生活补助标准提高。

2.卫生健康支出（类）71.81万元：主要用于广西壮族自治区靖西公路养护中心按国家规定缴纳的医疗（含生育保险）、工伤。较2022年度决算数减少8.16万元，减少10.20%，主要原因是2023年度在职人员转退休5人，相应缴纳的社会保险减少。

3. 交通运输（类）2,932.26万元：主要用于广西壮族自治区靖西公路养护中心实施管养国、省干线公路建设、公路养护等方面的管理工作支出。较2022年度决算数减少363.74万元，下降11.04%，主要原因是2023年中央补助成品油价格和税费改革中央转移支付增长性资金收入比2022年减少。

4. 住房保障支出（类）118.33万元：主要用于按照国家政策规定向职工发放的住房公积金、提租补贴、购房补贴等住房改革方面的支出。较2022年度决算数减少14.04万元，下降10.61%，主要原因是2023年度在职人员转退休5人，相应缴纳的社会保险减少。

4. 结余分配1.50万元，为事业单位按规定提取的专用结余、缴纳所得税和转入非财政拨款结余等。较2022年度决算数减少29.03万元，下降95.09%，主要原因是2023年度使用非财政拨款结余安排“公路、桥梁抢修及应急预案”项目1.50万元。

5. 年末结转和结余0.31万元，为本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。较2022年度决算数减少0.86万元，下降73.50%，主要原因是2022年度未使用完毕的“自治区新冠肺炎疫情防控指挥部综合查访组工作经费”列支结转至2023年使用。

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

广西壮族自治区靖西公路养护中心2023年度一般公共预算财政拨款支出3,600.35万元，较2022年度决算数减少305.36万元，下降7.82%。其中：基本支出2,021.38万元，项目支出1,579.28万元。

广西壮族自治区靖西公路养护中心2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3,411.89万元，支出决算为3,600.35万元，完成年初预算的105.52%。主要原因是2023年年中追加的预算人员增资经费、机关事业单位退休人员补贴和车购税补贴、水毁项目等186.20万元。

（一）社会保障和就业支出（类）

1.行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）2023年财政拨款支出为241.58万元，年初预算163.15万元，完成年初预算的148.07%。决算数大于年初预算数的原因是：根据《广西壮族自治区财政厅关于追加2023年度区直机关公务员基础绩效奖和离退休人员相关补贴的函》（桂财工交函〔2023〕158号）追加“机关事业单位退休人员补贴”82.40万元。

2.行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2023年财政拨款支出为157.76万元，年初预算163.66万元，完成年初预算的96.39%。决算数小于年初预算数的原因是：2023年在职人员转退休5人，相应调减了支出预算。

3.行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2023年财政拨款支出为78.92万元，年初预算81.64万元，完成年初预算的96.67%。决算数小于年初预算数的原因是：2023年在职人员转退休5人，相应调减了支出预算。

（二）卫生健康支出（类）

1.行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2023年财政拨款支出为71.81万元，年初预算74.67万元，完成年初预算的91.73%。决算数小于年初预算数的主要原因是：2023年在职人员

转退休5人，相应调减了支出预算。

（三）交通运输支出（类）

1.公路水路运输（款）公路养护（项）2023年财政拨款支出为2,907.26万元，年初预算为2,804.32万元。完成年初预算的103.68%。决算数大于年初预算数的原因是：根据《广西壮族自治区财政厅关于同意追加、调整自治区交通运输厅2023年部门预算的函》（桂财工交函〔2023〕179号）追加“事业单位编内人员增资经费”78.10万元，追加“离退休人员增支经费”0.70万元。

2.车辆购置税支出（款）车辆购置税用于公路等基础设施建设支出（项）2023年财政拨款支出为25.00万元，年初预算为0万元。决算数大于年初预算数的原因是：为2023年年中追加预算。

（四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2023年财政拨款支出为118.33万元，年初预算为122.75万元，完成年初预算的92.37%。决算数小于年初预算数的原因是：2023年在职人员转退休5人，相应调减了支出预算。

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出2,021.38万元，支出具体情况如下：

（一）工资福利支出1,438.00万元，完成年初预算的96.36%。主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资等。预决算差异的主要原因是：年末剩余零星基本工资、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出等指标尚未开支完毕，因此决算与预算有差异。

（二）商品和服务支出190.93万元，完成年初预算的93.20%。

主要原因一是经测算预计结余的11.33万元已用于调整全年抚恤金追加；二是年末剩余零星水电费、邮电费、差旅费、培训费等指标尚未开支完毕，因此决算与预算有差异。

（三）对个人和家庭的补助支出392.45万元，完成年初预算的150.97%。主要包括退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助等。主要原因是：2023年度全年追加死亡抚恤金54.84万元，追加机关事业单位退休人员补贴82.40万元，因此决算与预算有差异。

四、2023年度政府性基金支出决算情况

广西壮族自治区靖西公路养护中心2022年度政府性基金支出0万元。其中：基本支出0万元，项目支出0万元。

五、2023年度国有资本经营预算支出决算情况

广西壮族自治区靖西公路养护中心2022年度国有资本经营预算支出0万元。其中：基本支出0万元，项目支出0万元。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2023年度财政拨款安排的“三公”经费支出21.27万元，完成年初预算的100%，与上年相比无增减。其中：因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置及运行费支出决算0万元，公务用车运行维护费支出决算20.05万元，公务接待费支出决算1.22万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0万元。完成年初预算的0%，比上年增加0万元，原因是本年度无因公出国（境）费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出0万元。其中：

公务用车购置支出0万元。完成年初预算的0%，比上年增加0万元，原因是本年无公务用车购置支出。

公务用车运行支出20.05万元，完成年初预算的100%，与2022年相比无增减。主要原因是本年度公务用车保有量与上年基本持平，随着疫情的开放车辆的维护保养及使用频率无较大的变化。2023年广西壮族自治区靖西公路养护中心开支财政拨款的公务用车保有量为23辆，全年运行费支出20.05万元，平均每辆0.87万元。

（三）公务接待费支出1.22万元，完成年初预算的100%，与上年相比无增减。主要原因是随着疫情的开放，日常事务接待频率恢复正常化。国内公务接待批次20次，人次132次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。

七、其他重要事项情况说明

（一）事业单位运行经费支出情况说明。

广西壮族自治区靖西公路养护中心2023年度事业单位运行经费年初预算数204.86万元，全年支出数190.93万元，比年初预算数减少13.93万元，降低6.80%，比上年决算数增加34.39元，增长21.69%。主要原因是：2023年人员编制数量增加，因此公用经费年初预算数较上年增加。2023年我中心贯彻落实厉行勤俭节约的精神，因此公用经费全年开支数有结余。

（二）政府采购支出情况说明。

广西壮族自治区靖西公路养护中心2023年度政府采购支出总额314.40万元，其中：政府采购货物支出6.80万元、政府采购工程支出142.38万元、政府采购服务支出165.22万元。授予中小

企业合同金额154.71万元，占政府采购支出总额的49.21%，其中：授予小微企业合同金额12.26万元，占授予中小企业合同金额的7.92%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额4.90%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的7.26%。

（三）国有资产占用情况说明。

截至2023年12月31日，广西壮族自治区靖西公路养护中心共有车辆23辆，其中：副部（省）级领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车1辆（均为轿车）、其他用车22辆，其他用车主要是由越野车3辆、小型载客汽车2辆和其他车型17辆组成；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况。

1.整体支出绩效自评结果。

根据财政预算绩效管理要求，广西壮族自治区靖西公路养护中心组织对2023年度“01编外人员经费”等24个项目（含上年结转项目1个）支出开展绩效自评，共涉及资金1,581.65万元（含上年结转0.86万元），执行数1,580.78万元，自评覆盖面达100%。整体支出绩效自评结果为“一等”。组织对2023年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元。组织对2023年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元。

从自评情况来看，组织对“01编外人员经费”等24个项目进行

了绩效自评，涉及一般公共预算支出1,578.97万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，本单位本年度完成绩效自评项目24个，其中自评结论“一等”项目数24个，占总项目数的100%。自评得分100分的项目20个，占总项目数的83.33%。自评得分90分~99分的项目4个，占总项目数的16.66%。500万元以上项目1个，为“15国省干线公路小修保养(增量)”，预算执行率99.97%，自评得分100分。

2.项目支出绩效自评结果。

(1)项目绩效自评总体情况：广西壮族自治区靖西公路养护中心2023年度项目24个，项目支出总额1,580.78万元。经本单位对照年初设定的绩效目标自评，24个项目评为“一等”，占项目总数比例的100%。

(2)部分重点项目绩效自评情况。

根据年初设定的绩效目标，本单位“15国省干线公路小修保养(增量)”项目1个，预算执行率99.97%，自评得分100分，一等。项目全年预算数为853.47万元，执行数为853.23万元，完成全年预算的99.97%。项目绩效目标完成情况：本次绩效自评从预算执行、项目产出、项目效果和社会公众或服务对象满意度等四方面，绩效评价综合得分100分，等级为“一等”。其中预算执行分值10分，实际得分10分。2023年部门预算853.47万元，截止至2023年12月20日已完成支付853.2329元，执行率99.97%，超过90%，根据评分规则，实际自评得分为10分。二是产出数量指标20分，实际得分20分，2023年度实际完成国省干线333.774公里公路路线、桥梁、隧道小修、涵洞、绿化工程小修保养等项目小修保养，达

到年初指标值的100%。三是产出质量指标10，实际得分10分，2023年初下达路况指标值为61.40%，年末路况指标值为67%，达到预期指标。四是产出时效指标10，实际得分10分，2023年12月20前已支付完毕，达到预期指标值。产出成本指标10，实际得分10分，全年预算数为853.47万元，实际完成值853.2329万元，达到预期指标值。项目效果情况：社会效益指标：分值30分，实际得分30分，改善沿线居民出行条件，提高居民出行的舒适性与安全性，群众满意率达100%。社会公众或服务对象满意度情况：受益群众满意度指标中分值为10分，实际得分10分，发出调查问卷30份，收回有效问卷30份，社会满意度调查问卷结果是满意度为100%，社会服务对象及受益群众满意度情况 $\geq 90\%$ ，实际得分10分。

（3）自评发现的问题及改进措施：

①自评发现的问题

一是个别项目预算执行率较低，预算管理有待进一步加强。存在个别年中追加项目由于政府采购、财政投资评审等前期工作需要的时间较长，导致项目预算资金支出较为缓慢，项目预算管理有待进一步加强。二是个别项目绩效评价指标设置有待进一步完善。个别项目产出指标、效益指标值设置的合理性、准确性、相关性有待进一步完善和提高，也存在个别项目产出指标未根据具体情况的变化进行相应的调整。

②改进措施

一是合理设置绩效指标，量化指标值设置。结合项目本身特点，责任部门合理选取评价指标，针对个别指标予以细化、量化，

以提高绩效评价指标的针对性与可衡量性。对于常年性项目，责任部门可参照往年项目完成情况，围绕绩效目标编制绩效指标，结合项目绩效目标及实际工作，细化为具体指标。对于新增项目，责任部门可以参照行业标准，必要时可以咨询专业机构，细化工作任务，科学设置指标值。二是预算一体化系统技术服务提供商对绩效自评模块进行进一步优化，修复系统提取数据存在的可能漏洞，降低返工、重复核对的工作量，提高自评工作效率，降低人工时间成本。三是树立绩效理念，重视预算绩效评价工作，按财政专项资金管理的有关规定科学地编制项目预算，设定绩效目标；项目在实施过程中如实际情况发生变化应按程序及时调整预算和绩效目标，发挥预算管理的积极作用；通过加强预算管理，围绕预算目标，对预算执行情况进行跟踪监督，考核预算资金的使用情况，不断提升资金使用效益，从而有效落实预算绩效评价工作。四是完善绩效评价流程，确定绩效评价标准与相关内容，明确绩效评价的时间节点。定性指标要明确内容细节，定量指标要有具体数值。通过绩效评价，掌握不同项目的绩效情况，进行对比分析；通过绩效评价分析，不断完善绩效评价指标体系。五是提前预判，着手准备。做好绩效评价基础资料的收集和整理工作，对项目相关资料进行全面收集，掌握第一手资料；到项目现场进行检查，与预算方案等进行对照，查找预算执行中存在的漏洞；组织问卷调查，通过问卷方式收集相关意见，对项目运行情况进行调研。建立信息系统，发挥信息技术的优势，对相关数据进行系统分析，弥补人工评估存在的不足，从而使绩效评价结果更加准确。

第四部分名词解释

一、财政拨款收入：指自治区财政部门当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入自治区财政预决算管理的“三公”经费，是指自治区本级各部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。