

广西壮族自治区隆林公路养护中心

2024 年度部门决算

目 录

第一部分：广西壮族自治区隆林公路养护中心概况

一、本部门职能

二、机构设置情况

第二部分：广西壮族自治区隆林公路养护中心 2024 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

第三部分：广西壮族自治区隆林公路养护中心 2024 年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况。

二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。

三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

四、2024年度政府性基金支出决算情况。

五、2024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：广西壮族自治区隆林公路养护中心概况

一、本部门职责

自治区隆林公路养护中心是一个以公路养护、公路行业信息管理为主要业务范围的事业单位，下辖 1 个公路养护管理站，2 个养护作业点。2024 年底管养公路里程 154.434 公里，按技术等级分为：一级路 4.075 公里，二级路 143.340 公里，三级路 7.019 公里，四级路 0 公里，等外路 0 公里。管养公路共 3 条（国道 2 条，省道 1 条），总里程 154.54 公里，其中一级公路 4.075 公里，二级公路 143.340 公里，三级公路 7.019 公里，四级公路 0 公里，等外公路 0 公里。桥梁 17 座 997.16 延米，隧道 0 道 0 延米。

二、机构设置情况

2024 年度，纳入本部门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：广西壮族自治区隆林公路养护中心 2024 年 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：广西壮族自治区隆林公路养护中心 2024 年度部门决算公开附表)

第三部分：广西壮族自治区隆林公路养护中心 2024 年度部 门决算情况说明

一、2024 年度收入支出决算总体情况

(一) 本单位2024年度总收入1,830.99万元，其中本年收入1,830.99万元，年度总收入较2023年度决算数减少108.34万元下降5.59%。收入具体情况如下。

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,830.99 万元，为自治区本级财政当年拨付的资金。较 2023 年度决算数减少 108.34 万元，下降 5.59%，主要原因是：2024 年减少成品油价格和

税费改革中央转移支付增长性资金、取消二级路政府还贷补助及中央车辆购置税补助资金。

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2023年决算数无增减。

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2023年决算数无增减。

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2023年决算数无增减。

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2023年决算数无增减。

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 2023 年决算数无增减。

7. 使用非财政拨款结余（含专用结余）0 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 2023 年决算数无增减。

8. 上年结转和结余 0 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 2023 年决算数无增减。

（二）本单位2024年度总支出1,830.99元，其中本年支出1,830.99万元，总支出较2023年度决算数减少108.34万元，下降5.59%。支出具体情况如下：

1. 社会保障和就业（类）253.40万元：主要用于自治区隆林公路养护中心按国家规定缴纳的养老保险、职业年金及退休职工生活补助等。较2023年度决算数增加6.08万元，增长2.46%，主要原因是2024年单位退休职工增加，相应的费用也随之增加。

2. 卫生健康支出（类）45.68万元：主要用于自治区隆林公路养护中心按国家规定缴纳的医疗(含生育保险)、公务员医疗补助等保险。较2023年度决算数减少0.95万元，下降2.04%，下降主要原因是人员退休导致缴费减少。

3. 交通运输（类）1,465.09万元：主要用于自治区隆林公路养护中心实施管养国省干线公路养护等方面的管理工作支出。较2023年度决算数减少108.71万元，下降6.91%，主要原因是2024年减少编制成品油价格和税费改革中央转移支付增长性资金、取消二级路政府还贷补助资金及中央车辆购置税补助资金。

4. 住房保障支出（类）66.81万元：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2023年度决算数减少4.78万元，下降6.68%，下降主要原因是人员退休导致缴费减少。

5. 结余分配0万元，为转入非财政拨款结余。较2023年决算数无增减。

6. 年末结转和结余0万元。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2023年度决算数无增

减。

二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

广西壮族自治区隆林公路养护中心2024年度一般公共预算财政拨款支出1,830.99万元，较2023年度决算数下降108.34万元，下降5.59%。其中：基本支出1,225.98万元，项目支出605.01万元。

广西壮族自治区隆林公路养护中心2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,863.55万元，支出决算为1,830.99万元，完成年初预算的98.25%。主要是因为根据《广西壮族自治区财政厅关于收回自治区交通运输厅2024年部门预算的函》（桂财工交函〔2024〕120号）调减了67.76万元的绩效工资及五险两金；根据《广西壮族自治区财政厅关于追加2024年车辆购置税收入补助地方资金（第五批）的函》（桂财工交函〔2024〕38号）追加12.00万元项目经费；根据《广西壮族自治区财政厅关于追加2024年车辆购置税收入补助地方资金（第六批）的函》（桂财工交函〔2024〕47号）追加17.00万元；根据《广西壮族自治区财政厅关于调整自治区交通运输厅2024年部门预算的函》（桂财工交函〔2024〕107号）追加退休职工补缴一次性医疗、职业年金经费8.12万元，同时年末剩余零星五险两金、公用经费等指标尚未开支完毕。

（一）社会保障和就业支出（类）

1. 行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）2024年财政拨款支出为106.07万元，年初预算106.09万元，

完成年初预算的99.98%。决算数小于年初预算数的原因是:2024年单位有退休职工过世发放退休费有所减少。

2. 行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2024年财政拨款支出为93.50万元，年初预算101.37万元，完成年初预算的92.24%。决算数小于年初预算数的原因是:2024年单位有人员退休，相应调减了支出预算。

3. 行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2024年财政拨款支出为53.84万元，年初预算50.69万元，完成年初预算的106.21%。决算数大于年初预算数的原因是:2024年单位在职转退休职工需要补缴职业年金，相应追加了支出预算。

（二）卫生健康支出（类）

行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2024年财政拨款支出为45.68万元，年初预算46.25万元，完成年初预算的98.77%。决算数小于年初预算数的主要原因是:2024年单位有人员退休，相应调减了支出预算。

（三）交通运输支出（类）

公路水路运输（款）公路养护（项）2024年财政拨款支出为1,465.09万元，年初预算为1,483.12万元，完成年初预算的98.78%。决算数小于年初预算数的原因是:2024年单位有人员退休，相应调减了支出预算，同时剩余零星公用经费指标未开支完毕。

（四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公

积金（项）2024年财政拨款支出为66.81万元，年初预算为76.03万元，完成年初预算的87.87%。决算数小于年初预算数的原因是：2024年单位有人员退休，相应调减了支出预算。

三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出1,225.98万元，支出具体情况如下：

（一）工资福利支出909.43万元，年初预算为1,009.74万元，完成年初预算的90.07%。主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资等。主要原因为2024年绩效工资总量标准下降，导致五险两金基数下降，及单位有人员退休经费有剩余，相应调减了支出预算，同时年末剩余零星五险两金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116.10万元，年初预算为117.49万元，完成年初预算的98.82 %。主要原因是年末单位有培训费、会议费、公务用车运行维护费、差旅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200.44万元，年初预算为159.55万元，完成年初预算的125.63%。主要原因是年中追加抚恤金项目，因此决算与预算有差异。

四、2024年度政府性基金支出决算情况

广西壮族自治区隆林公路养护中心2024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、2024年度国有资本经营预算支出决算情况

2024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“三公”经费支出决算情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出17.46万元，年初预算为17.88万元，完成年初预算的97.65%，较2023年决算数减少2.13万元，公务用车运行维护费减少1.64万元、公务接待费减少0.49万元。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16.94万元，公务接待费支出决算0.52万元。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%，较2023年决算数增加0万元，原因是本年无因公出国（境）费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出16.94万元。其中：公务用车购置支出0万元，完成年初预算的0%，较2023年决算数无增减，原因是本年无公务用车购置支出。

公务用车运行支出16.94万元，完成年初预算的100.00%。较2023年决算数减少1.64万元，原因是2024年度厉行勤俭节约，压减公务用车运行护费预算，因此2024年度公务用车运行护费较2023年度有所减少。2024年，广西壮族自治区隆林公路养护中心开支财政拨款的公务用车保有量为6辆，全年运行费支出16.94万元，平均每辆2.82万元。

（三）公务接待费支出0.52万元，完成年初预算的55.32%，较2023年决算数减少0.49万元，2024年度厉行勤俭节约，减少公务接待开支，因此2024年度接待批次及接待人

员较2023年度有所减少。国内公务接待批次10次，人次44人，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。

本单位2024年度事业单位运行经费支出116.10万元，年初预算数为117.49万元，比年初预算数减少1.39万元，降低1.18%，主要原因是2024年末单位剩余零星培训费、会议费、公务用车运行维护费、差旅费等指标尚未开支完毕，因此决算与预算有差异。比2023年决算数减少6.77万元，下降5.51%，主要原因是：2024年度内有人员退休，导致相应计提的商品和服务支出有所减少。

（二）政府采购支出情况说明。

本单位2024年度政府采购支出总额238.01万元，其中：政府采购货物支出1.94万元、政府采购工程支出190.20万元、政府采购服务支出45.87万元。授予中小企业合同金额205.51万元，占政府采购支出总额的86.35%，其中：授予小微企业合同金额205.51万元，占授予中小企业合同金额的100.00%；货物采购授予中小企业合同金额0.46万元占货物支出金额1.94万元的23.71%；工程采购授予中小企业合同金额190.20万元占工程支出金额190.20万元的100%；服务采购授予中小企业合同金额14.86万元占服务支出金额45.87万元的32.40%。

（三）国有资产占用情况说明。

截至2024年12月31日，本单位共有车辆16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1辆、离退休干部用车1辆、其他用车15辆，其他用车主要是由越野车、小型载客汽车、养护用车组成；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。

根据财政预算绩效管理要求，本单位组织对 2024 年度“15 国省干线公路小修保养(增量)”等 19 个项目开展绩效自评，共涉及预算资金 605.23 万元，占项目支出预算总额的 100.00%，达到全口径资金项目绩效自评全覆盖。

（一）项目支出绩效自评结果

1. 项目绩效自评总体情况：本单位 2024 年度项目 19 个，项目支出总额 605.23 万元。其中自治区本级项目 19 个，本级项目支出 605.23 万元。

所有项目均开展了绩效自评，其中 2024 年 19 个预算支出绩效自评得分等级如下：90（含）-100 分 19 个项目（一等等级），80（含）-89 分 0 个项目（二等等级），60（含）-79 分 0 个项目（三等等级），60 分以下 0 个项目（四等等级）。

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 2024 年 19 个项目均为一般项目，无重点项目。

（二）自评发现的问题及改进措施

1. 自评发现的问题

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

一是制定的指标内涵应当明确、具体、可衡量、可实现，数据及佐证资料应当可采集、可获得；同类项目绩效评价指标和标准应具有一致性，便于评价结果相互比较。二是根据不同的项目特点，制定不同的绩效评价指标体系；同时，梳理绩效评价指标之间的逻辑关系，确保绩效评价指标设置的合理性和相关性。绩效评价内容与绩效评价标准符合项目特点，绩效评价口径要保持一致，这样才能对不同项目进行对比分析，从而不断提升预算资金的使用效益。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：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。