

**广西壮族自治区平果公路养护中心**

**2024 年度部门决算**

# 目 录

**第一部分：广西壮族自治区平果公路养护中心概况**

一、本部门职能

二、机构设置情况

**第二部分：广西壮族自治区平果公路养护中心 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：广西壮族自治区平果公路养护中心 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：广西壮族自治区平果公路养护中心概况

## 一、本部门职责

广西壮族自治区平果公路养护中心隶属于广西壮族自治区公路发展中心垂直管理，是一个以公路养护为主要业务范围的事业单位。该中心机关设置以下职能科（室）：办公室、政工科、财务科、养护与工程管理科、国有资产与安全管理科、路产事务科、纪检监察室。下辖 5 个养护站。2024 年专业管养公路里程 195.988 公里，其中：二级公路 132.832 公里，三级公路 46.224 公里，四级公路 16.932 公里。主要职能是：负责平果市辖区内普通国省干线公路养护的组织实施和指导工作；参与辖区内普通国省干线公路及其附属设施的规划、建设等事务性工作；负责辖区内普通国省干线公路路网的监测、预警、信息服务及技术支持等，组织实施辖区内普通国省干线公路基础设施的安全防护，应急处置工作。

## 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：广西壮族自治区平果公路养护中心 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：广西壮族自治区平果公路养护中心 2024 年度部门决算公开附表)

## 第三部分：广西壮族自治区平果公路养护中心 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 2,610.75 万元，其中本年收入 2,610.75 万元，年度总收入较 2023 年度决算数减少 219.44 万元，下降 7.75%。收入具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2,610.75 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 219.44 万元，下降 7.75%，主要原因是：2024 年度部门预算收入减少。

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 2,610.75 元，其中本年支

出2,610.75万元，总支出较2023年度决算数减少219.44万元，下降7.75%。支出具体情况如下：

1. 社会保障和就业（类）383.98万元：主要用于自治区平果公路养护中心按国家规定缴纳的养老保险及职业年金。较2023年度决算数减少5.05万元，下降1.30%，主要原因是 我中心2024年度在职在编人员年中转退休有所增长，因此相应的机关事业单位养老保险和职业年金等预算支出有所减少。

2. 卫生健康支出（类）72.70万元：主要用于自治区平果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6.07万元，下降7.71%，下降主要原因是人员退休导致缴费减少。

3. 交通运输（类）2,056.96万元：主要用于自治区平果公路养护中心实施管养国省干线公路养护等方面的工作支出。较2023年度决算数减少190.37万元，下降8.47%，主要原因是2024年因政策调整而调减了绩效工资增量；项目支出中未安排公路、桥梁抢修及应急预案及普通国省干线水毁项目等。

4. 住房保障支出（类）97.11万元：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17.96万元，下降15.60%，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. 上年结转和结余0万元。较2023年决算数无增减。

## 二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

广西壮族自治区平果公路养护中心2024年度一般公共预算财政拨款支出2,610.75万元，较2023年度决算数减少219.44万元，下降7.75%。其中：基本支出1,744.32万元，项目支出866.42万元。

广西壮族自治区平果公路养护中心2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为2,767.81万元，支出决算为2,610.75万元，完成年初预算的94.33%。主要是因为①依据桂财工交函〔2024〕37号“广西壮族自治区财政厅关于收回(追加)自治区交通运输厅2024年部门预算(第一季度)一次性抚恤金和遗属生活补助的函”追加2024年度第一季度一次性抚恤金和遗属生活补助22.95万元，调减工资性支出(非财政统发)10.89万元、绩效工资(燃油税转支)12.05万元。②依据桂财工交函〔2024〕48号“广西壮族自治区财政厅关于调整、收回(追加)自治区交通运输厅2024年部门预算(第二季度一次性抚恤金)的函”，追加职工死亡抚恤金及生活补助21.22万元；③依据桂财工交函〔2024〕87号“广西壮族自治区财政厅关于调整、追加(收回)2024年第三季度职工死亡一次性抚恤金和遗属生活补助预算的函”，追加职工死亡抚恤金及生活补助8.54万元，调减信息网络购建及维护费0.84万元、公路养护劳保用品费0.67万元、专用设备购置及维护0.2万元、绩效工资(燃油税转支)6.82万元；④依据桂财工交函〔2024〕120号“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”，调减：工资性支出（非财政统发）30.24 万元、绩效工资（燃油税转支）164.91 万元、编外长聘人员经费 3.99 万元、物业服务补贴（在职人员）0.23 万元、物业服务补贴（退休人员）0.90 万元、定额商品和服务支出 3.93 万元、其他对个人和家庭的补助支出（绩效工资）0.64 万元、事业单位工作人员奖励 0.30 万元、机关事业单位退休人员补贴 0.25 万元。

### （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172.80万元，年初预算169.26万元，完成年初预算的102.09%。决算数大于年初预算数的原因是2024年事业单位离退休人员补贴人均标准提高。

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134.61万元，年初预算158.61万元，完成年初预算的84.87%。决算数小于年初预算数的原因是2024年有人员退休，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76.56万元，年初预算79.30万元，完成年初预算的96.54%。决算数小于年初预算数的原因是2024年有人员退休，相应调减了支出预算。

### （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72.70万元，年初预算72.36万元，完成年初预算的100.47%。决算数大于年初预算数的主要原因是2024年

有人员退休，新政策下其医疗保险缴费年限要增加，相应调增了支出预算。

### （三）交通运输支出（类）

1. 公路水路运输（款）公路养护（项）2024年财政拨款支出为2,012.62万元，年初预算为2,169.31万元，完成年初预算的92.78%。决算数小于年初预算数的原因是2024年因政策调整而调减了绩效工资增量支出预算。

2. 公路水路运输（款）公路建设（项）2024年财政拨款支出为44.34万元，年初预算为44.87万元，完成年初预算的98.82%。决算数小于年初预算数的原因是普通省道危旧桥梁改造工程项目（以奖代补）略有结余。

（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97.11万元，年初预算为118.96万元，完成年初预算的81.63%。决算数小于年初预算数的原因是2024年有人员退休，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1,744.32万元，支出具体情况如下：

（一）工资福利支出1,274.17万元，年初预算为1,525.00万元，完成年初预算的83.55%。主要原因为2024年因政策调整而调减了绩效工资增量支出预算。

（二）商品和服务支出159.24万元，年初预算为163.39万元，完成年初预算的97.46%。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310.91万元，年初预算为253.79万元，完成年初预算的122.51%。主要原因是年中追加抚恤金项目。

#### **四、2024年度政府性基金支出决算情况**

广西壮族自治区平果公路养护中心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14.30万元，年初预算为14.75万元，完成年初预算的96.95%，较2023年决算数减少1.90万元，公务用车运行维护费减少1.33万元、公务接待费减少0.57万元。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13.75万元，公务接待费支出决算0.55万元。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13.75万元。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13.75万元，完成年初预算的100.00%。较2023年决算数减少1.33万元，原因是2024年度减少了公务出行。2024年，广西壮族自治区平果公路养护中心公务用车保有量为5辆，全年运行费支出13.75万元，平均每辆2.75万元。

（三）公务接待费支出0.55万元，完成年初预算的55.56%，较2023年决算数减少0.57万元，2024年度出差频率有所下降，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8次，人次61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159.24万元，年初预算数为163.39万元，比年初预算数减少4.15万元，降低2.54%，主要原因是2024年末各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9.19万元，下降5.46%，主要原因是：2024年度人员退休，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198.26万元，其中：政府采购货物支出2.45万元、政府采购工程支出153.76万元、政府采购服务支出42.05万元。授予中小企业合同金额168.55万元，占政府采购支出总额的85.01%，其中：授予小微企业

合同金额168.55万元，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0.4万元占货物支出金额2.45万元的16.33%；工程采购授予中小企业合同金额153.76万元占工程支出金额153.76万元的100%；服务采购授予中小企业合同金额14.40万元占服务支出金额42.06万元的34.24%。

### （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20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、其他用车19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。

### 1. 整体支出绩效自评结果。

我单位2024年度部门预算数866.50万元，执行数866.42万元，整体支出绩效自评结果为一等。根据财政预算绩效管理要求，本单位组织对2024年度“15普通国省干线日常养护经费（增量）”等20个项目（含上年结转项目1个）开展绩效自评，共涉及预算资金866.50万元（含上年结转44.34万元），占项目支出预算总额的100%，达到全口径资金项目绩效自评全覆盖。

### 2. 项目支出绩效自评结果。

(1) 项目绩效自评总体情况：我单位2024年度项目20个，

项目支出总额866.42万元。其中，本级项目20个，本级项目支出866.42万元；对下转移支付项目0个，对下转移支付0万元。项目中，敏感涉密项目0个，涉及资金0万元。

所有项目均开展了绩效自评，其中非敏感涉密项目绩效自评结果为：20个项目评为一等，涉及资金866.50万元，占项目总数比例100%，占项目支出总额比例100%；0个项目评为二等，涉及资金0万元，占项目总数比例0%，占项目支出总额比例0%；0个项目评为三等，涉及资金0万元，占项目总数比例0%，占项目支出总额比例0%；0个项目评为四等，涉及资金0万元，占项目总数比例0%，占项目支出总额比例0%。

自评发现的主要问题及原因：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提级论证、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。

下一步改进措施：一是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；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。根据项目具体情况变化，对相应的指标设置内容及时进行调整。

(2) 部分重点项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，“15普通国省干线日常养护经费（增量）”项目自评得分为98.38分，一等级，项目全年预算数为519.66万元，执行数为519.66万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是预算执行情况，预算执行率分值10分，该项目调整后全年预算为519.66万元，执行数为519.66万元，完成预算的100%，根据评分规则实际自评得分10分。二是指标完成情况分值为90分，该项目实际得分88.38分，其中：产出指标实际得分50分，效益指标实际得分28.38分，满意度指标实际得分10分。该项目在实施过程中，完成了国省干线公路路线小修保养195.99公里、涵洞小修保养410道、桥梁小修保养1,005.60延米、隧道小修保养139延米、交通安全及沿线设施小修保养195.99公里、绿化工程保小修养195.99公里，完成率100%，经费支出合规；最终该项目较好地发挥了社会效益，确保公路、桥梁、隧道处于安全畅通的良好水平，显著提高了群众出行安全率，群众满意度100%。实际普通国省道检测里程149.549公路，路面技术状况FQI为88.91，优良路率85.15%，相比2023年提升8.84%。自评发现的主要问题及原因：绩效目标有所偏离，因高温天气影响，平果中心管养的国道324线存在较多车辙，影响优良路率的检测。

下一步改进措施：2025年对该路段进行车辙修复。

### 3. 部门绩效评价结果。

组织对“15普通国省干线日常养护经费（增量）”1个重点项目进行了部门评价，评价结果为一等，涉及资金519.66万元。从评价情况来看，该项目年初预算520.71万元，年度预算调整后为519.66万元，执行数为519.66万元，完成预算的100%，按时按质完成管养路段公路小修保养工作，保证公路经常处于良好技术状态，完成了项目绩效目标。全年目标完成情况：2024年内投入经费519.665对195.988国省道进行维修保养，路面技术状况FQI为88.91，优良路率85.15%，保障公路处于良好技术状态。实际普通国省道检测里程149.549公路，路面技术状况FQI为88.91，优良路率85.15%，相比2023年提升8.84%。

### 4. 财政绩效评价结果。

无。

## 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。