

2023年度益阳市公路建设养护中心本级部门决算

目 录

第一部分 益阳市公路建设养护中心本级概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 2023年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 益阳市公路建设养护中心本级概况

一、部门职责

（一）参与编制全市公路建设养护规划；拟订全市普通国省干线公路养护计划。

（二）参与全市普通国省干线公路新改建项目的设计评审、竣工验收并负责接养工作。

（三）组织全市普通国省干线公路路产路权维护及路产登记工作，指导区县(市)普通国省干线公路路产索赔工作。

（四）负责全市纳入部省补助范围的普通国省干线公路养护工程安全生产工作；组织、指导全市纳入部省补助范围的普通国省干线公路应急抢险及相关公路物资储备工作。

（五）负责全市普通国省干线公路养护工作的巡查、评估。

（六）组织全市普通国省干线公路路产路权维护及路产登记工作，指导区县(市)普通国省干线公路路产索赔工作。

（七）负责全市普通国省干线公路路网运行监测和公路信息化管理工作。

（八）负责组织国防动员交通战备涉及纳入部省补助范围的国省干线公路保畅、抢修、物资、技术等方面的动员准备与动员实施工作。

（九）负责公路行业新技术、新工艺、新材料、新设备的推广应用。

（十）完成市委、市政府和市交通运输局交办的其他任务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

益阳市公路建设养护中心本级内设机构包括：内设科室16个，分别为：办公室、法制科、计划科、统计科、工程科、干线公路建设科、干线公路养护科、桥隧养护科、质量监督科、安全科、科技教育科

、财务审计科、国有资产管理科、信息科、人事科、离退人员管理科。本部门共有编制人数81人，实有人数72人。

（二）决算单位构成

益阳市公路建设养护中心本级无下属单位，因此，益阳市公路建设养护中心本级2023年单位决算即益阳市公路建设养护中心本级。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：益阳市公路建设养护中心

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	13973.02	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	49.11	八、社会保障和就业支出	39	282.36
	9		九、卫生健康支出	40	199.93
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	18637.70
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	104.04
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00

	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	14022.13	本年支出合计	58	19224.03
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	17076.57	年末结转和结余	60	11874.67
	30			61	
总计	31	31098.70	总计	62	31098.70

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门：益阳市公路建设养护中心

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		14022.13	13973.02	0.00	0.00	0.00	0.00	49.11
208	社会保障和就业支出	282.36	282.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	166.33	166.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	110.21	110.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	49.13	49.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	112.94	112.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	112.94	112.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

20899	其他社会保障和就业支出	3.09	3.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.09	3.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	179.32	179.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	179.32	179.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	66.21	66.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	30.34	30.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	82.77	82.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
214	交通运输支出	13456.40	13407.29	0.00	0.00	0.00	0.00	49.11
21401	公路水路运输	8734.84	8685.73	0.00	0.00	0.00	0.00	49.11
2140101	行政运行	3071.96	3022.86	0.00	0.00	0.00	0.00	49.11
2140106	公路养护	5662.87	5662.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21406	车辆购置税支出	4452.48	4452.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	996.21	996.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2140699	车辆购置税其他支出	3456.27	3456.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21499	其他交通运输支出	269.09	269.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2149999	其他交通运输支出	269.09	269.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	104.04	104.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	104.04	104.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	104.04	104.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

部门：益阳市公路建设养护中心

公开03表
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		19224.03	3906.53	15317.50	0.00	0.00	0.00

208	社会保障和就业支出	282.36	282.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	166.33	166.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	110.21	110.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	49.13	49.13	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	112.94	112.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	112.94	112.94	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.09	3.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.09	3.09	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	199.93	199.93	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	199.93	199.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	66.21	66.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	30.34	30.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	103.37	103.37	0.00	0.00	0.00	0.00
214	交通运输支出	18637.70	3320.20	15317.50	0.00	0.00	0.00
21401	公路水路运输	13916.13	3320.20	10595.93	0.00	0.00	0.00
2140101	行政运行	3483.84	3320.20	163.64	0.00	0.00	0.00
2140106	公路养护	10432.29	0.00	10432.29	0.00	0.00	0.00
21406	车辆购置税支出	4452.48	0.00	4452.48	0.00	0.00	0.00
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	996.21	0.00	996.21	0.00	0.00	0.00
2140699	车辆购置税其他支出	3456.27	0.00	3456.27	0.00	0.00	0.00
21499	其他交通运输支出	269.09	0.00	269.09	0.00	0.00	0.00
2149999	其他交通运输支出	269.09	0.00	269.09	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	104.04	104.04	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	104.04	104.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	104.04	104.04	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：益阳市公路建设养护中心

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	13973.02	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	282.36	282.36	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	199.93	199.93	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	18588.59	18588.59	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	104.04	104.04	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	13973.02	本年支出合计	59	19174.92	19174.92	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	17076.57	年末财政拨款结转和结余	60	11874.67	11874.67	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	17076.57		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	31049.59	总计	64	31049.59	31049.59	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：益阳市公路建设养护中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		19174.92	3857.43	15317.50
208	社会保障和就业支出	282.36	282.36	0.00
20805	行政事业单位养老支出	166.33	166.33	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	110.21	110.21	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.00	7.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	49.13	49.13	0.00
20808	抚恤	112.94	112.94	0.00
2080801	死亡抚恤	112.94	112.94	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.09	3.09	0.00

2089999	其他社会保障和就业支出	3.09	3.09	0.00
210	卫生健康支出	199.93	199.93	0.00
21011	行政事业单位医疗	199.93	199.93	0.00
2101102	事业单位医疗	66.21	66.21	0.00
2101103	公务员医疗补助	30.34	30.34	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	103.37	103.37	0.00
214	交通运输支出	18588.59	3271.09	15317.50
21401	公路水路运输	13867.02	3271.09	10595.93
2140101	行政运行	3434.73	3271.09	163.64
2140106	公路养护	10432.29	0.00	10432.29
21406	车辆购置税支出	4452.48	0.00	4452.48
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	996.21	0.00	996.21
2140699	车辆购置税其他支出	3456.27	0.00	3456.27
21499	其他交通运输支出	269.09	0.00	269.09
2149999	其他交通运输支出	269.09	0.00	269.09
221	住房保障支出	104.04	104.04	0.00
22102	住房改革支出	104.04	104.04	0.00
2210201	住房公积金	104.04	104.04	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：益阳市公路建设养护中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1416.37	302	商品和服务支出	430.39	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	365.85	30201	办公费	25.27	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	156.96	30202	印刷费	2.78	30702	国外债务付息	0.00

30103	奖金	244.60	30203	咨询费	9.43	310	资本性支出	11.49
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.34	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	224.28	30205	水费	1.92	31002	办公设备购置	11.17
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	110.58	30206	电费	11.21	31003	专用设备购置	0.32
30109	职业年金缴费	7.00	30207	邮电费	5.88	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	64.86	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	128.09	30209	物业管理费	1.40	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	10.10	30211	差旅费	22.69	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	104.04	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	11.07	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	1.58	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	1999.18	30215	会议费	0.13	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	3.81	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	1610.76	30217	公务接待费	0.68	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	112.94	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	35.39	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	58.84	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	9.10	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	36.50	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.76	30229	福利费	46.16	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	18.76	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	53.52	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	239.33	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	109.33			
人员经费合计		3415.55	公用经费合计					441.88

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
19.44	0.00	18.76	0.00	18.76	0.68	19.44	0.00	18.76	0.00	18.76	0.68

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计31,098.7万元。与上一年度相比，收入总计增加3,817.04万元，增长13.99%。主要原因是普通国省道公路养护项目专项收入增加。

2023年度支出总计31,098.7万元。与上一年度相比，支出总计增加3,817.04万元，增长13.99%。主要原因是普通国省道公路养护项目专项支出增加。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计14,022.13万元，其中：财政拨款收入13,973.02万元，占99.65%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入49.11万元，占0.35%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计19,224.03万元，其中：基本支出3,906.53万元，占20.32%；项目支出15,317.5万元，占79.68%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计31,049.59万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计增加18,859.78万元，增长154.72%。主要原因是财政拨款收入中，普通国省道公路养护项目专项收入增加。

2023年度财政拨款支出总计31,049.59万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计增加18,859.78万元，增长154.72%。主要原因是财政拨款支出中，普通国省道公路养护项目专项支出增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出19,174.92万元，占本年支出合计的99.74%。与上一年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加6,985.11万元，增长57.3%。主要是因为普通国省道公路养护项目专项支出增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出19,174.92万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出282.36万元，占1.47%；卫生健康支出199.93万元，占1.04%；交通运输支出18,588.59万元，占96.95%；住房保障支出104.04万元，占0.54%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为2,197.57万元，支出决算数为19,174.92万元，完成年初预算的872.55%，其中：

1、社会保障和就业支出（类）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）

年初预算为101.94万元，支出决算为110.21万元，完成年初预算的108.11%。决算数大于年初预算数的主要原因是：市公路工程试验检测中心并入机关核算，其决算纳入中心本级，预算未纳入。

2、社会保障和就业支出（类）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）

年初预算为0万元，支出决算为7万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加指标用于本年度退休人员职业年金记实。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）

年初预算为106.68万元，支出决算为49.13万元，完成年初预算的46.05%。决算数小于年初预算数的主要原因是：因录入科目发生改变。

4、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

年初预算为0万元，支出决算为112.94万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度死亡人数不能预计，追加预算用于发放抚恤费。

5、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为3.09万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：其他社会保障和就业支出记实补差。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）

年初预算为43.61万元，支出决算为66.21万元，完成年初预算的151.82%。决算数大于年初预算数的主要原因是：市公路工程试验检测中心并入机关核算，其决算纳入中心本级，预算未纳入。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）

年初预算为20.05万元，支出决算为30.34万元，完成年初预算的151.32%。决算数大于年初预算数的主要原因是：市公路工程试验检测中心并入机关核算，其决算纳入中心本级，预算未纳入。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）

年初预算为158.95万元，支出决算为103.37万元，完成年初预算的65.03%。决算数小于年初预算数的主要原因是：因录入科目发生改变。

9、交通运输支出（类）公路水路运输（款）行政运行（项）

年初预算为1,689.86万元，支出决算为3,434.73万元，完成年初预算的203.26%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加在职人员绩效奖、工资普调、增人增资以及遗属人员补助等支出。

10、交通运输支出（类）公路水路运输（款）公路养护（项）

年初预算为0万元，支出决算为10,432.29万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：中央转移支付资金都没有纳入本级财政预算，公路等基础设施建设支出在财政下达指标时纳入了一般财政公共预算拨款同时也纳入了本级财政决算。

11、交通运输支出（类）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）

年初预算为0万元，支出决算为996.21万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：中央转移支付资金都没有纳入本级财政预算，车辆购置税用于公路等基础设施建设支出在财政下达指标时纳入了一般财政公共预算拨款同时也纳入了本级财政决算。

12、交通运输支出（类）车辆购置税支出（款）车辆购置税其他支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为3,456.27万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：中央转移支付资金都没有纳入本级财政预算，车辆购置税用于公路等基础设施建设支出在财政下达指标时纳入了一般财政公共预算拨款同时也纳入了本级财政决算。

13、交通运输支出（类）其他交通运输支出（款）其他交通运输支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为269.09万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：交通运输支出年初未纳入本级财政预算中。

14、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为76.46万元，支出决算为104.04万元，完成年初预算的136.07%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中调整了住房公积金缴费基数，较预算编制基数有所增加。

六、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3,857.43万元，其中：

人员经费3,415.55万元，占基本支出的88.54%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费441.88万元，占基本支出的11.46%，主要包括：办公设备购置、专用设备购置、办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、财政拨款三公经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为19.44万元，支出决算为19.44万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严

格按预算执行决算，与上年相比减少3.47万元，下降15.15%，下降的主要原因是落实过“紧日子”要求，严格控制“三公经费”。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为0.68万元，支出决算为0.68万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比增加0.29万元，增长74.36%，增长的主要原因是本年度公务接待次数及人员增加。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费支出与上年持平。

公务用车运行维护费支出预算为18.76万元，支出决算为18.76万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少3.76万元，下降16.7%，下降的主要原因是进一步落实厉行节约有关规定，减少公务用车运行维护费开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.68万元，占3.5%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算18.76万元，占96.5%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，我单位2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为0.68万元，全年共接待来访团组5个、来宾30人次，主要是省厅、区县（市）交通、公路系统人员来我中心的公务活动发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为18.76万元，其中：公务用车购置费0万元，益阳市公路建设养护中心更新公务用车2辆。公务用车运行维护费18.76万元，主要是油费、维修费、保险费及通行费支出，截至2023年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为4辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

益阳市公路建设养护中心本级2023年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、关于机关运行经费支出说明

益阳市公路建设养护中心本级2023年度机关运行经费支出441.88万元，比年初预算数增加88.82万元，增长25.16%。主要原因是：市公路工程试验检测中心并入机关核算，其决算纳入中心本级，预算未纳入。

十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0.13万元，用于召开区县市等相关公路养护相关会议，人数50人，内容为区县市相关公路养护相关业务等。开支培训费3.81万元，用于开展公路养护工程相关安全知识、业务培训等培训，人数30人，内容为公路养护工程相关安全知识、业务培训等；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十一、关于政府采购支出说明

益阳市公路建设养护中心本级2023年度政府采购支出总额13,767.61万元，其中：政府采购货物支出26.34万元、政府采购工程支出12,646.37万元、政府采购服务支出1,094.9万元。授予中小企业合同金额503.36万元，占政府采购支出总额的3.66%，其中：授予小微企业合同金额281.15万元，占授予中小企业合同金额的2.04%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，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100%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，益阳市公路建设养护中心本级共有车辆4辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、其他用车4辆，其他用车主要是老干用车和一般公务用车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2023年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

2023年度，益阳市公路建设养护中心加强职能建设，尽责履职，普通国省道公路养护项目支出绩效显著，上半年开展了由湖南省交通运输厅组织开展的财政资金绩效评价，下半年开展了由湖南省财政厅组织的政府还贷二级公路取消收费后补助资金重点绩效评价工作。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

2023年，市公路建设养护中心以推动公路高质量发展为主题，突出抓好普通国省道养护综合治理能力提升、危旧桥梁改造、预防性养护、大中修、路网运行监测等各项重点工作。内控制度完善，资产管理规范，预算执行有效，整体支出绩效目标完成良好，项目支出绩效显著。南华桥斜拉索采用的全应力切割斜拉索施工工艺和FRP刚性网格加固系统成为同类型桥梁改造推广技术典范，国道G319再次代表湖南省接受国检并获得路面技术状况专项指标全国第一上午优异成绩，国省道路网运行监测覆盖率和在线率连续三年保持全省第一。各项真抓实干、立项争资、安全生产工作可圈可，公路安全形势整体平稳可控。（1）内控制度逐步完善。市公路建设养护中心内部控制制度完善，《财务管理办法》《固定资产管理办法》《政府采购内部控制制度》《公务用车管理办法》《机关公务接待管理实施细则》《普通国省道养护工程项目财务管理暂行规定》等执行有效。（2）资产管理更加规范。市公路建设养护中心加强国有资产管理，资产配置、使用、处置规范，定期对固定资产进行盘点，确保了资产账账相符、账实相符。（3）预算执行情况良好。市公路建设养护中心编制人数175人，年末实有人数162人，财政供养人员控制在核定编制人数内；部门整体支出和项目支出符合预期，资金使用合规；严控三公四费，压缩一般性支出，成本控制合理，支出总额控制在预算总额以内。“三公经费”支出19.44万元，比预算减少23.56万元，与上年同比下降15.15%。（4）绩效管理成效显著。市公路建设养护中心按规定报送部门整体支出绩效目标及项目支出绩效目标，加强预算绩效管理，强化预算约束力。在预算执行中，无论是在资金、项目还是在支出模式、支出结构上，规范管理，做到各种支出年初有计划、年中有监督、年终有结算，确保了各项工作按年初计划有序进行。严格遵守财经纪律及规章制度，确保单位资金安全及财政专项资金充分发挥效益。按要求及时上报公路养护支出绩效监控情况，预决算按规定在官网及时公开，内容完整，数据真实。

（三）存在的问题及原因分析

1. 决算报表编制不精准：市应急抢险中心未编制全口径决算报表，决算数据只反映了财政拨款收支及财政专户收支部分，上级拨入的建养收入及附属单位的上缴收入未纳入决算口径，决算收支不完整，

与单位的会计报表数据不一致。2. 经费缺口较大：养护工程配套资金难以到位，根据《湖南省普通国省道公路养护管理办法》（湘交计统〔2019〕38号）相关规定，养护工程实行定额补助与地方自筹相结合的补助政策，其中危旧桥工程需地方自筹20%资金，安全精细化提升工程需地方自筹40%资金，且定额补助只能用于建安费。市县两级配套资金难以到位，养护工程实施困难。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“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，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

[2023年益阳市公路建设养护中心部门整体绩效评价报告.doc](#)