

2024 年度  
四川省社会科学院  
部门决算

# 目录

公开时间：2025 年 9 月 1 日

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| <b>第一部分 部门概况</b>            | <b>4</b>  |
| 一、部门职责                      | 4         |
| 二、机构设置                      | 4         |
| <b>第二部分 2024 年度部门决算情况说明</b> | <b>6</b>  |
| 一、收入支出决算总体情况说明              | 6         |
| 二、收入决算情况说明                  | 6         |
| 三、支出决算情况说明                  | 7         |
| 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明          | 8         |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明        | 8         |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明      | 12        |
| 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明        | 13        |
| 八、政府性基金预算支出决算情况说明           | 15        |
| 九、国有资本经营预算支出决算情况说明          | 15        |
| 十、其他重要事项的情况说明               | 15        |
| <b>第三部分 名词解释</b>            | <b>18</b> |
| <b>第四部分 附件</b>              | <b>22</b> |
| <b>第五部分 附表</b>              | <b>34</b> |
| 一、收入支出决算总表                  | 34        |
| 二、收入决算表                     | 34        |
| 三、支出决算表                     | 34        |
| 四、财政拨款收入支出决算总表              | 34        |
| 六、一般公共预算财政拨款支出决算表           | 34        |
| 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表         | 34        |
| 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表       | 34        |
| 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表         | 34        |
| 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表        | 34        |
| 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表      | 34        |
| 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表        | 34        |

|                         |    |
|-------------------------|----|
| 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表..... | 34 |
|-------------------------|----|

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

四川省社会科学院是全省哲学社会科学学术研究机构和社会科学综合研究中心，是省政府直属公益一类事业单位，归口省委宣传部领导，为正厅级。我院的主要职责是：

1. 开展马克思主义理论研究，深化党的创新理论研究、阐释和宣传，发挥意识形态重要阵地作用。
2. 负责组织开展国家和省级哲学社会科学课题研究，推动中国特色哲学社会科学学科体系、学术体系、话语体系建设。
3. 组织实施哲学社会科学创新工程，发挥新型高端智库作用，围绕国家和四川经济社会发展重大问题开展决策咨询研究，为中央和省委、省政府科学决策提供理论支撑和智力服务。
4. 承担社会科学理论宣传和普及工作，发挥学术平台和舆论阵地作用，编辑出版学术刊物。
5. 培养哲学社会科学研究高级人才。
6. 完成省委、省政府交办的其他任务。

## 二、机构设置

四川省社会科学院下属二级单位 2 个，其中其他事业单

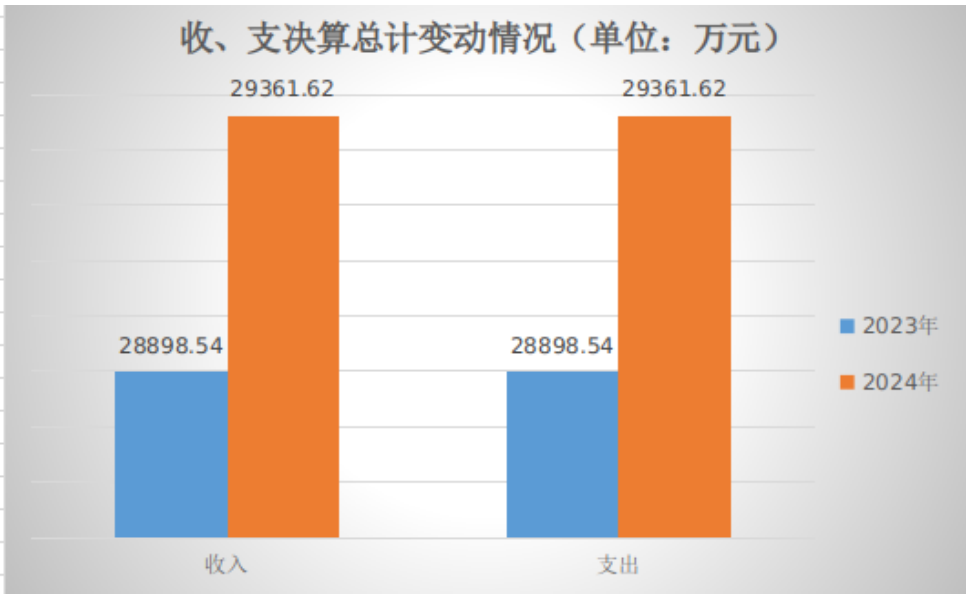
位 2 个。

纳入四川省社会科学院 2024 年度部门决算编制范围的二级预算单位 0 个。未编制的原因为我院下属这两家事业单位《中国西部》杂志社和《企业家日报》社，因编办已注销《中国西部》杂志社，以及《企业家日报》一直手工做账，无编报基础条件和能力，并在改制中，故这两家单位未在 2024 年决算编制范围。

## 第二部分 2024 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

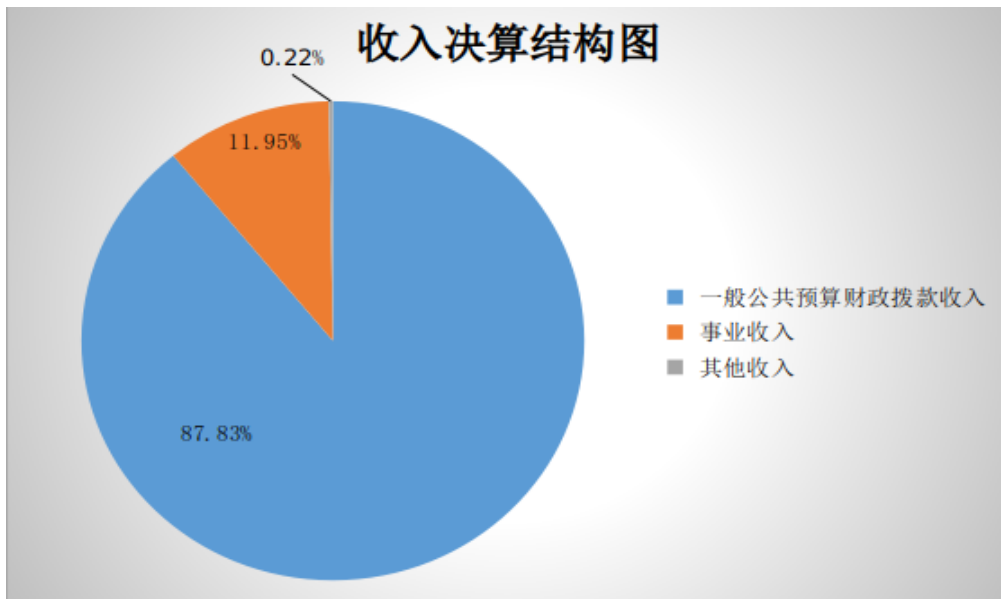
2024 年度收入、支出总计均为 29361.62 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 463.08 万元，增长 1.6%，主要变动原因是社科院科研环境维修改造项目资金增加。



（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）

### 二、收入决算情况说明

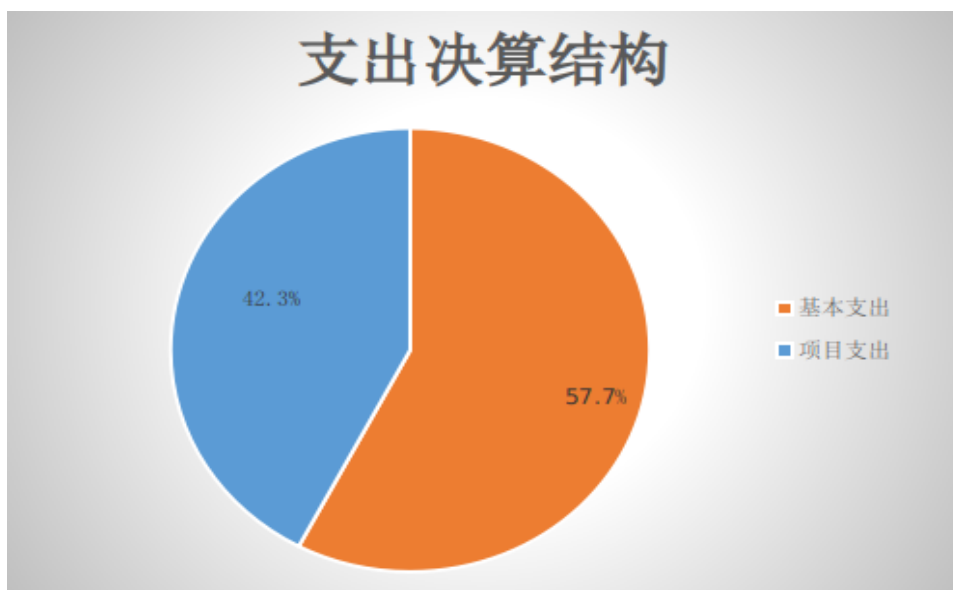
2024 年度本年收入合计 23676.72 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 20794.94 万元，占 87.83%；事业收入 2830 万元，占 11.95%；其他收入 51.78 万元，占 0.22%。



(图 2：收入决算结构图)

### 三、支出决算情况说明

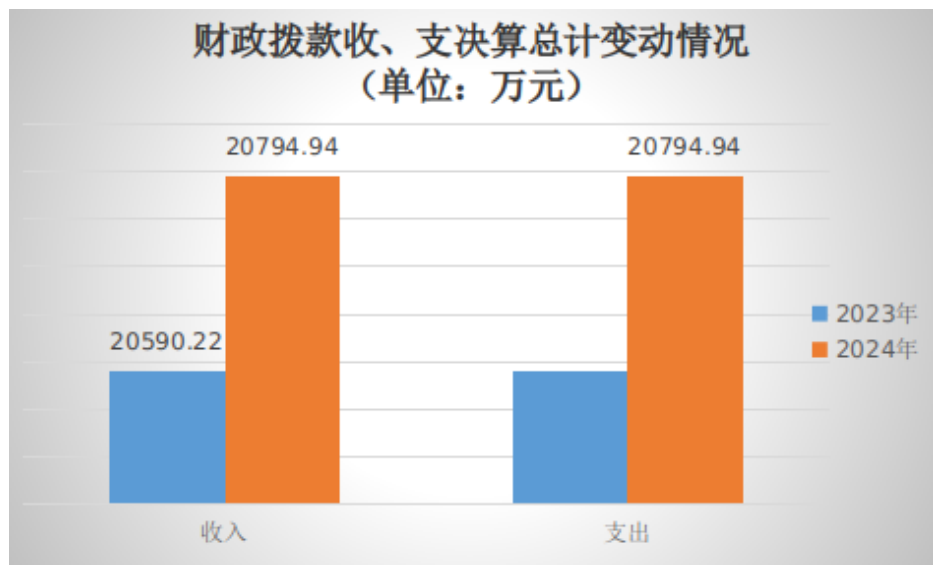
2024 年度本年支出合计 23597.79 万元，其中：基本支出 13616.88 万元，占 57.7%；项目支出 9980.91 万元，占 42.3%。



(图 3：支出决算结构图)

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入、支出总计均为 20794.94 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 204.72 万元，增长 1%，主要变动原因是社科院科研环境维修改造项目资金增加。

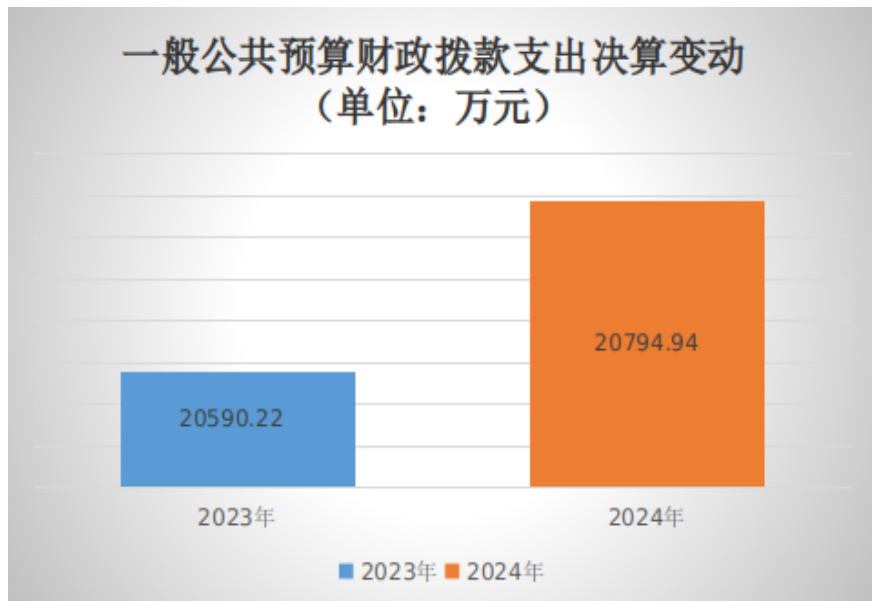


(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况)

#### 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

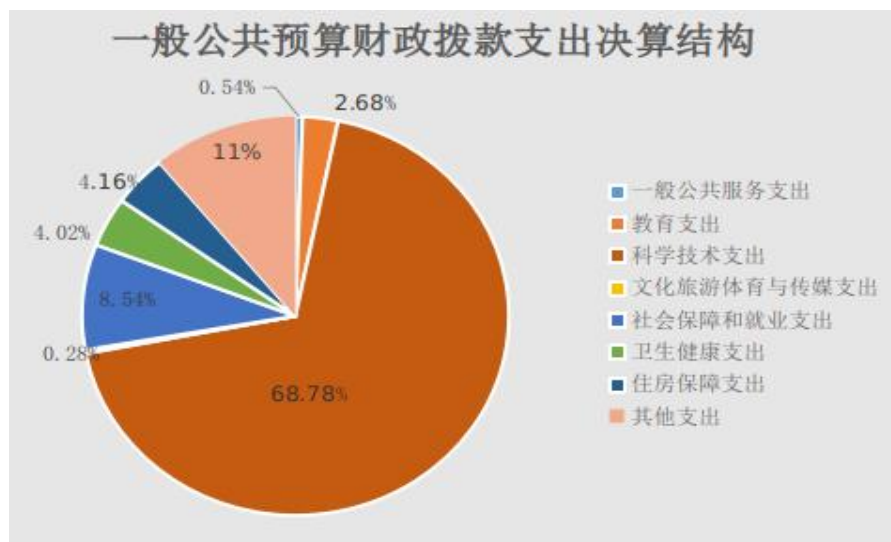
2024 年度一般公共预算财政拨款支出 20794.94 万元，占本年支出合计的 88.12%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 207.72 万元，增长 1%。主要变动原因是社科院科研环境维修改造项目资金增加。



(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)

## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 20794.94 万元, 主要用于以下方面: 一般公共服务支出 111.32 万元, 占 0.54%; 教育支出支出 556.94 万元, 占 2.68%; 科学技术支出 14302.22 万元, 占 68.78%; 文化旅游体育与传媒支出 58.42 万元, 占 0.28%; 社会保障和就业支出 1776.51 万元, 占 8.54%; 卫生健康支出 836.03 万元, 占 4.02%; 住房保障支出 865.54 万元, 占 4.16%; 其他支出 2287.96 万元, 占 11%。



(图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构)

### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算数为 20794.94 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务（类）发展与改革事务（款）社会事业发展规划（项）：支出决算为 87.42 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）：支出决算为 10 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 一般公共服务（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（项）：支出决算为 13.9 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. 教育（类）其他教育（款）其他教育支出（项）：支出决算为 556.94 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 科学技术(类)社会科学(款)社会科学研究机构(项):  
支出决算为 10138.81 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

6. 科学技术(类)社会科学(款)社会科学研究(项):  
支出决算为 1408.8 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

7. 科学技术(类)社会科学(款)社科基金支出(项):  
支出决算为 280.95 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

8. 科学技术(类)社会科学(款)其他社会科学支出(项):  
支出决算为 2380.15 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

9. 科学技术(类)其他科学技术支出(款)其他科学技术支出(项): 支出决算为 93.52 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

10. 文化旅游体育与传媒(类)其他文化旅游体育与传媒(款)宣传文化发展专项支出(项): 支出决算为 58.42 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

11. 社会保障和就业(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项): 支出决算为 217.73 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

12. 社会保障和就业(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): 支出决算为

1019 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

13. 社会保障和就业（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）：支出决算为 460.32 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

14. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 79.47 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

15. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 836 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

16. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 865.54 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

17. 其他（类）其他支出（款）其他支出（项）：支出决算为 2287.97 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

## **六、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 13616.88 万元，其中：

人员经费 12705.5 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、抚恤金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 911.38 万元，主要包括：办公费、水费、电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、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**

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 42.99 万元，完成预算 97.7%，较上年减少 1.79 万元，下降 4%。决算数小于预算数的主要原因是我院严格贯彻落实中央八项规定、省委省政府十项规定和严格执行厉行节约反对浪费相关规定，严格执行“三公”经费相关管理办法，“三公”经费管理进一步加强。

### **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元；公务用车购置及运行维护费支出决算 41.88 万元，占 97.42%；公务接待费支出决算 1.11 万元，占 2.58%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，与 2023 年一致。
2. 公务用车购置及运行维护费支出 41.88 万元，完成预算 99.7%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2023 年减少 2.2 万元，下降 5%。主要原因是公务用车燃油费、维修费等减少。

其中：公务用车购置支出 17.98 万元。全年按规定更新购置公务用车 1 辆，其中：轿车 1 辆，主要用于实物保障用车。截至 2024 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 9 辆，其中：轿车 8 辆、载客汽车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 23.9 万元。主要用于公务接待、公文交换、会议、调研等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 1.11 万元，完成预算 55.5%。公务接待费支出决算比 2023 年增加 0.41 万元，增加 58.57%。主要

是开展常规的接待安排。其中：

国内公务接待支出 1.11 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待 9 批次，49 人次，共计支出 1.11 万元，具体内容包括：接待黑龙江省社会科学院支出 0.185 万元，接待北京市社会科学院支出 0.165 万元，接待山西省社会科学院支出 0.1332 万元，接待中国社会科学院杂志社支出 0.135 万元，接待河南省科协支出 0.135 万元，接待湖北省社会科学院支出 0.0811 万元，接待江西省社会科学院支出 0.12 万元，接待河南省社会科学院支出 0.15 万元。

无外事接待支出。

## **八、政府性基金预算支出决算情况说明**

2024 年度四川省社会科学院无政府性基金预算财政拨款支出。

## **九、国有资本经营预算支出决算情况说明**

2024 年度四川省社会科学院无国有资本经营预算财政拨款支出。

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2024 年度，四川省社会科学院无机关运行经费支出。

## （二）政府采购支出情况

2024 年度，四川省社会科学院政府采购支出总额 161.2 万元，其中：政府采购货物支出 100.5 万元、政府采购服务支出 60.7 万元。主要用于社科院科研环境维修改造、印刷、物业管理等采购支出。授予中小企业合同金额 147.67 万元，占政府采购支出总额的 91.61%，其中：授予小微企业合同金额 147.67 万元，占政府采购支出总额的 91.61%。

## （三）国有资产占有使用情况

截至2024年12月31日，四川省社会科学院共有车辆9辆，其中：主要负责人用车2辆、机要通信用车1辆、应急保障用车3辆、离退休干部用车2辆、其他用车1辆，其他用车主要是用于公务接待、公文交换、会议、调研等。无单价100万元（含）以上设备。

## （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，四川省社会科学院在 2024 年度预算编制阶段，组织对设备购置等 1 个项目开展了预算事前绩效评估，对 22 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 22 个项目开展绩效监控。

组织对 2024 年度一般公共预算全面开展绩效自评，形成四川省社会科学院部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告，其中，四川省社会科学院部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分 93 分，绩效自评综述：按年初部门预算绩效

目标，加强预算绩效考核监督管理，结合预算安排和绩效考评情况严格执行我院科研成果、教学评估等重点项目考核评价办法，确保财政预算资金充分发挥绩效。绩效自评报告详见附件（第四部分）。

### 第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金  
额。

6. 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。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 一般公共服务（类）发展与改革事务（款）社会事业发展规划（项）：反映社会事业发展规划方面的支出。

10. 教育（类）普通教育（款）高等教育（项）：反映经国家批准设立的中央和省、自治区、直辖市各部门所属的全日制普通高等院校（包括研究生）的支出。政府各部门对

社会中介组织等举办的各类高等院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目反映。

11. 科学技术支出（类）科学技术管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

12. 科学技术支出（类）科学技术管理事务（款）其他科学技术管理事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于科学技术管理事务方面的支出。

13. 科学技术（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项）：反映除上述项目意外其他用于技术与开发方面的支出。

14. 科学技术（类）社会科学（款）社会科学研究机构（项）：反映各级社会科学院、中共中央所属社会科学研究机构、其他部门所属从事社会科学研究机构的基本支出。

15. 科学技术（类）社会科学（款）社会科学研究（项）：反映除社科基金支出外的社会科学研究支出。

16. 科学技术（类）社会科学（款）其他社会科学（项）：反映其他用于社会科学研究方面的支出，包括中国社科院研究生院的支出。

17. 科学技术（类）其他科学技术（款）其他科学技术（项）：反映其他科学技术支出中除以上各项外用于科技方面的支出。

18. 文化旅游体育与传媒（类）其他文化旅游体育与传

媒（款）宣传文化发展专项（项）：反映按照国家有关政策支持宣传文化单位发展的专项支出。

19. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

20. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

21. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

22. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

23. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

24. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

25. 卫生健康支出（类）其他卫生健康（款）其他卫生健康（项）：反映除上述项目以外其他用于卫生健康方面的支出。

26. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

27. 住房保障（类）住房改革（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定、行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复原离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

28. 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。

29. 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。

30. “三公”经费：指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。

## 第四部分 附件

### 附件

# 2024 年四川省社会科学院 部门预算绩效评价报告

## 一、部门（单位）基本情况

### （一）机构组成

根据《中共四川省委办公厅 四川省人民政府办公厅关于印发<四川省社会科学院职能配置、内设机构和人员编制规定>四川省社会科学院机构编制方案的通知》（川委厅〔2021〕54号）和《中共四川省委机构编制委员会办公室关于四川省社会科学院部分内设机构更名及调整职责的批复》（川编办发〔2024〕159号）文件，我院内设机构 25 个，机关党委 1 个，研究生院 1 个。截止 2024 年底，我院实有内设机构如下：党政办公室、科研与外事处、智库与出版处、经济研究所、农村发展研究所、区域经济研究所、产业经济与对外开放研究所、金融财贸研究所、马克思主义学院、政治学研究所、社会学研究所、法学研究所、公共管理研究所、新闻传播研究所、民族与宗教研究所、历史研究所、文学研究所、哲学研究所、生态文明研究所、《社会科学研究》杂志社、文献信息中心、人事处、财务处、后勤与保卫处、离退休工作处。

### （二）机构职能

四川省社会科学院是全省哲学社会科学学术研究机构和社会科学综合研究中心，是省政府直属公益一类事业单位，归口省委宣传部领导，为正厅级。我院的主要职责是：

1.开展马克思主义理论研究，深化党的创新理论研究、阐释和宣传，发挥意识形态重要阵地作用。

2.负责组织开展国家和省级哲学社会科学课题研究，推动中国特色哲学社会科学学科体系、学术体系、话语体系建设。

3.组织实施哲学社会科学创新工程，发挥新型高端智库作用，围绕国家和四川经济社会发展重大问题开展决策咨询研究，为中央和省委、省政府科学决策提供理论支撑和智力服务。

4.承担社会科学理论宣传和普及工作，发挥学术平台和舆论阵地作用，编辑出版学术刊物。

5.培养哲学社会科学研究高级人才。

6.完成省委、省政府交办的其他任务。

### **（三）人员概况**

截止 2024 年底，我院本级编制人数 469 人、研究生学院编制人数 21 人，在编在职人数 450 人、离休人员 5 人、退休人员 289 人。

## **二、部门资金收支情况**

### **（一）收入情况**

2024 年，我院收入决算总额 23676.72 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 20794.94 万元，占收入决算总额的 87.83%；事业收入 2830 万元，占收入决算总额的 11.95%；其他收入 51.78 万元，占收入决算总额的 0.22%。

## **(二) 支出情况**

2024 年，我院支出决算总额 23597.79 万元，其中：基本支出 13616.88 万元，占支出决算总额的 57.70%；项目支出 9980.91 万元，占支出决算总额的 42.30%。

## **(三) 结余分配和结转结余情况**

2024 年年末，我院结转 6958.45 万元，其中财政拨款项目结转 1561.12 万元；单位资金结转 5397.33 万元。

2024 年年末有结余的财政拨款项目共 5 个，其中结余率小于 0.1 的项目 5 个。

## **三、部门预算绩效分析**

### **(一) 部门预算总体绩效分析**

#### **1. 履职效能**

我院从部门整体绩效目标中选取了人才队伍建设、研究生教学质量提升和基础理论研究的核心职能目标，阐述如下：

人才队伍建设履职效果：引进人才数年初预期值 $\geq 13$ 人，年终实际完成值 15 人。该核心职能目标完成成效较好，加强了人才队伍建设，实现了外部人才引进和内部人才培养双轮驱动，为哲学社会科学研究事业可持续发展提供有力支撑。

研究生教学质量提升履职效果：毕业研究生人数年初预期值 $\geq 170$ 人，年终实际完成值 185 人。该核心职能目标完成成效较好，我院研究生教育质量显著提升，形成具有示范效应的育人新模式。

基础理论研究履职效果：课题立项年初预期值 $\geq 50$ 项，年终实际完成值 84 项；科研创新团队年初预期值 $\geq 7$ 个，年终实际完成值 7 个；课题验收合格率年初预期值 $\geq 90\%$ ，实际完成值 100%。该核心职能目标完成成效较好，科研质效稳步提升，科研高质量发展格局加速成型。

该指标分值 15 分，自评得分 15 分。

## 2.预算管理

预算编制质量：2024 年我院财政拨款年初预算批复数 23599.72 万元，预算执行 20794.94 万元，财政拨款偏离度为 0.12；2024 年资产配置预算偏离度为 0，政府采购预算偏离度为 0。该项指标分值 8 分，自评得分 7.52 分。

单位收入统筹：2024 年我院部门自有收入年初预算数 2573.79 万元，部门全年执行数 2608.01 万元，实际执行测算的综合补助比例 100%。该项指标分值 4 分，自评得分 4 分。

支出执行进度：2024 年我院部门财政拨款预算数为 25241.72 万元，1-6 月部门预算执行数为 7757.85 万元，预算执行进度为 30.73%；1-10 月部门预算执行数为 14414.89 万元，预算执行进度为 57.11%；无支出预警和支出违规金额。该项指标分值 6 分，自评得分 2.25 分。

预算年终结余：我院 2024 年财政拨款年初预算批复数为 23599.72 万元，全年预算执行数为 20794.94 万元，部门整体预算结余率为 11.88%，该项指标分值 2 分，自评得分 1.76 分。

严控一般性支出情况：我院 2024 年年初预算安排“三公”

经费、会议费、培训费、差旅费、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费等八类一般性支出 1690.89 万元，较 2023 年年初预算安排减少 416.31 万元，下降 19.76%；2024 年 1—12 已支出 2199.01 万元，较 2023 年同期减少 295.97 万元，下降 11.86%。该项指标分值 5 分，自评得分 5 分。具体情况如下：

“三公”经费：2024 年年初预算安排“三公”经费 26 万元，与 2023 年年初预算安排减少 2 万元，下降 7.14%；2024 年 1—12 月已支出 42.98 万元，较 2023 年同期减少 1.8 万元，下降 4.02%。

会议费：2024 年年初预算安排会议费 110 万元，较 2023 年年初预算安排减少 28.39 万元，下降 20.51%；2024 年 1—12 月已支出 123.73 万元，较 2023 年同期增加 36.65 万元，增长 42.09%。

培训费：2024 年年初预算安排培训费 43.14 万元，较 2023 年年初预算安排减少 34.86 万元，下降 44.69%；2024 年 1—12 月已支出 38.83 万元，较 2023 年同期减少 14.61 万元，下降 27.34%。

差旅费：2024 年年初预算安排差旅费 864.2 万元，较 2023 年年初预算安排减少 354.81 万元，下降 29.11%；2024 年 1—12 月已支出 1414.45 万元，较 2023 年同期减少 425.01 万元，下降 23.11%。

办公设备购置经费：2024 年年初预算安排办公设备购置经费 164.1 万元，较 2023 年年初预算安排增加 67.98 万元，

增长 70.72%；2024 年 1—12 月已支出 121.65 万元，较 2023 年同期增加 41.36 万元，增长 51.51%。

信息网络及软件购置更新经费：2024 年年初预算安排信息网络及软件购置更新经费 24.85 万元，较 2023 年年初预算安排减少 105.15 万元，下降 80.88%；2024 年 1—12 月已支出 24.85 万元，与 2023 年同期持平。

课题经费：2024 年年初预算安排课题经费 458.6 万元，较 2023 年年初预算安排增加 40.92 万元，增长 9.8%；2024 年 1—12 月已支出 432.52 万元，较 2023 年同期增加 67.44 万元，增长 18.47%。

### **3.财务管理**

我院财务工作岗位设置合理，内设有预算绩效科、报销支付科、结算综合科、政府采购科，职责权限明确，并严格实行不相容岗位分离；已制定内部财务管理制度等制度机制且得到落实，部门资金使用符合相关财务管理制度规定。

该项指标分值 10 分，自评得分 10 分。

### **4.资产管理**

人均资产变化率：我院 2024 年人均资产变化率为-1.46%，低于 2024 年省直行政事业单位人均资产变化率 3.94%。该项指标分值 3 分，自评得分 3 分。

资产利用率：我院 2024 年办公家具超最低使用年限资产利用率为 8.53%，低于超最低使用年限资产利用率的省直行政事业单位平均值；我院 2024 年办公设备超最低使用年限资产利用率为 52.1%，高于超最低使用年限资产利用率的

省直行政事业单位平均值。该项指标分值 3 分，自评得分 1.8 分。

资产盘活：我院 2023 年至 2024 年均无闲置资产。该项指标分值 3 分，自评得分 3 分。

## **5.采购管理**

支持中小企业发展：根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46 号）要求，我院对适宜由中小企业提供的采购项目和采购包，预留采购份额专门面向中小企业采购，并在采购预算中单独列示，我院 2024 年预留项目面对中小企业采购共计 510.97 万元，其中，面对小微企业采购 412.08 万元，占 64.80%。该项指标分值 3 分，自评得分 3 分。

采购执行情况：2024 年我院部门政府采购项目预算 661.19 万元，政府采购项目实际支付 582.89 万元，2024 年已完成采购项目节约 78.3 万元。该项指标分值 3 分，自评得分 3 分。

### **（二）部门预算项目绩效分析**

常年项目绩效分析：该类项目总数 12 个，涉及预算总金额 4469.38 万元，1—12 月预算执行总体进度为 89.38%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

阶段（含一次性）项目绩效分析：该类项目总数 16 个，涉及预算总金额 5811.73 万元，1—12 月预算执行总体进度为 78.41%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

### **1.项目决策**

决策程序：我院 2024 年部门预算阶段性项目（含一次性项目）共 16 个，16 个部门预算阶段性项目均已履行事前评估程序。该项指标分值 4 分，自评得分 4 分。

目标设置：我院 2024 年度部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量相匹配，绩效目标编制科学合理、规范完整，绩效指标细化量化、并与预算相匹配。该项指标分值 4 分，自评得分 4 分。

项目入库：我院 2024 年部门预算阶段项目（含一次性项目）16 个均在规定时间内完成入库。该项指标分值 4 分，自评得分 4 分。

## **2.项目执行**

资金执行同向：我院 2024 年部门预算阶段项目（含一次性项目）共 16 个，无实际列支内容与绩效目标设置方向不相符的部门预算阶段项目（含一次性项目）。该项指标分值 4 分，自评得分 4 分。

项目调整：2024 年我院无应采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目（含一次性项目），该项指标分值 4 分，自评得分 4 分。

执行结果：我院 2024 年部门预算常年项目共 12 个，预算结余率小于 10%的常年项目 12 个；部门预算阶段项目（含一次性项目）16 个，预算结余率小于 10%的一次性项目和阶段项目 16 个。该项指标分值 4 分，自评得分 4 分。

## **3.目标实现**

我院 2024 年部门预算阶段性项目（含一次性项目）共

16 个，整体绩效目标完成情况较好，大部分项目完成情况均已达到预期值，但是少部分项目绩效目标完成情况略有不足。如：《走近甘孜非遗》藏汉科普创作，因课题结题、书稿出版和论文发表需要较长周期，导致已有成果无法及时面世，但该项目仍属于正常研究阶段，待论文和书稿正式发表和出版后，能达到项目预期成效。我院阶段性项目（含一次性项目）均严格制定相关管理规定，对属于政府采购的项目严格按照规定实施采购，对项目预算有调整的严格履行预算调整审批。

实现效果：一是加快推进百花潭院区科研环境维修改造工程，基本实现了目标，确保我院正常科研和教学运行，为科研人员提供了更好的条件保障；二是指导巴中文旅融合示范区建设，正在进行通江银耳中国重要农业文化遗产申报工作；三是撰写政策建议 5 篇，发表论文 1 篇，新立项省社科基金重大项目 1 项，主持完成的研究成果获省部级二等奖 1 项、三等奖 1 项。

#### **（四）绩效结果应用情况**

##### **1.内部应用**

我院将内设机构绩效自评纳入考核体系，建立了预算分配与绩效挂钩的机制。

##### **2.自评公开**

我院绩效目标随预算同步公开，绩效自评随决算同步公开，均在本单位门户网站向社会公开。

##### **3.问题整改**

2024 年我院未纳入财政重点绩效评价，我院在预算绩效管理过程中，绩效监控过程中，针对达不到预期或与年初发生变化的目标及时进行调整。将项目预算执行情况向院属部门进行通报，督促加快预算执行进度，提高预算执行质量。根据绩效管理结果反馈，及时进行问题整改并报送整改报告。

#### **四、评价结论及建议**

##### **（一）评价结论**

我院认真贯彻执行预算法，认真落实预算绩效改革精神，严格部门预算管理，对全院各部门预算执行进度进行定时分类通报，注重资金支出绩效考核评价工作。按年初部门预算绩效目标，加强预算绩效考核监督管理，结合预算安排和绩效考评情况严格执行我院科研成果、教学评估等重点项目考核评价办法，确保财政预算资金充分发挥绩效。通过 2024 年度省财政厅省级部门整体支出绩效评价指标体系表，部门自评满分 100 分，我院自评得分 93 分，得分率 93%。

##### **（二）存在问题**

1.绩效目标设置不够科学合理。在绩效管理工作方面，绩效目标编制和过程管理还需优化。一方面，部分项目绩效目标预期指标值设置与自身的实际情况不相符，导致目标未达成或偏差较大。另一方面，在优化预算编制、改进管理等方面还有待进一步提高，应用举措还要不断扩展，切实把绩效结果应用到预算决策安排中。我院将继续建立健全我院预

算管理体系，优化更新预算管理制度，持续推进绩效结果与预算挂钩的机制建设。

2.预算执行进度较为缓慢。我院科研存在特殊性，跨年度执行的情况比较多，部分资金支出无法按自然年度完成；课题经费来源多元化，有的课题经费下达时间较晚，市州委托、招标课题等到账时间具有不确定性，难以在当年完成支出；课题严格按照立项、中期检查、结项验收三个阶段进行管理，客观上造成科研经费使用程序较多、进程较慢。因此，在预算执行进度方面，我院科研项目预算上半年执行通常较为缓慢。

### **（三）改进建议**

1.科学设置绩效目标，强化过程监控。一是加强绩效目标编制培训。积极组织我院相关工作人员进行预算绩效管理方面的集中培训，进一步提升我院全体人员的预算绩效管理专业水平，提升预算编制的科学性，进一步规范预算绩效管理的时效性。

二是建立健全预算动态管理机制，对无法完成或与年初申报发生变化的绩效目标进行调整，对绩效运行监控结果加以落实，确保预算管理工作更加完善。

2.提高预算管理水平，加快支出进度。一是加强项目前期论证和准备工作，充分调研和评估预算需求，保证预算安排的必要性和合理性。二是切实提高部门预算执行能力和监督管理水平，通过培训通报考核等方式督促院属部门（单位）或项目负责人更科学合理规划使用预算资金，及时发现并有

效解决影响预算执行进度的问题，改善预算执行进度滞后情况，降低结转结余率。

3.加强绩效结果应用，健全预算挂钩机制。一是将内设机构的预算绩效管理情况纳入内部考核机制，强化对内设机构预算绩效管理工作落实情况的提醒和督促，健全和完善绩效考评和预算挂钩机制和细则。二是加强绩效考评的结果应用，优化支出结构，对绩效差的项目削减或取消预算，充分发挥绩效考评机制的作用和影响。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

## 第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表