

2023 年度
四川省社会科学界联合会
部门决算

目录

公开时间：2024 年 9 月 2 日

第一部分 部门概况	4
一、部门职责	4
二、机构设置	5
第二部分 2023 年度部门决算情况说明	6
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	7
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	12
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
第三部分 名词解释	17
第四部分 附件	20
第五部分 附表	38
一、收入支出决算总表	38
二、收入决算表	38
三、支出决算表	38

四、财政拨款收入支出决算总表	38
五、财政拨款支出决算明细表	38
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	38
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	38
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	38
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	38
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	38
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	38
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	38
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表	38

第一部分 部门概况

一、部门职责

1.团结和组织全省社会科学工作者坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、拥护“两个确立”、做到“两个维护”，坚决贯彻党的路线、方针、政策，巩固马克思主义在意识形态领域的指导地位。

2.组织全省社会科学工作者围绕中心、服务大局，为党委、政府的重大决策提供咨询服务，加强新型智库建设。

3.编制全省社会科学课题规划，管理全省社会科学规划项目，负责我省国家社科基金项目的申报和管理工作。

4.承担省政府社会科学优秀成果评奖工作，安排部分获奖成果的出版、宣传、推广工作。

5.负责新申报的省级社会科学学会、协会、研究会的资格审查；指导和管理全省性社会科学社会团体、市州社科联、高校社科联、民办社科研究机构。

6.组织开展省内、国内和国际学术交流、调查研究、决策咨询等活动，编辑出版社会科学类书刊及相关资料，资助部分社会科学著作的出版。

7.组织开展理论研究，推动和资助学科发展，扶持、培养优秀社会科学人才。

8.依照《四川省科学技术普及条例》，编制全省社会科学普及规划，组织开展社会科学普及工作。

9.指导和资助四川省社会科学重点研究基地和社会科学普及基地建设，开展学术研究和应用对策研究。

10.参与推荐社科界创新人才、社会科学学术技术带头人及后备人选的工作。

二、机构设置

四川省社科联下属二级单位2个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位1个，其他事业单位1个。

纳入四川省社科联2023年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1.四川省社会科学界联合会机关
- 2.四川社会科学馆

第二部分 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、支总计均为 4583.97 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 68.44 万元，下降 1.47%。主要变动原因是课题经费预算减少。

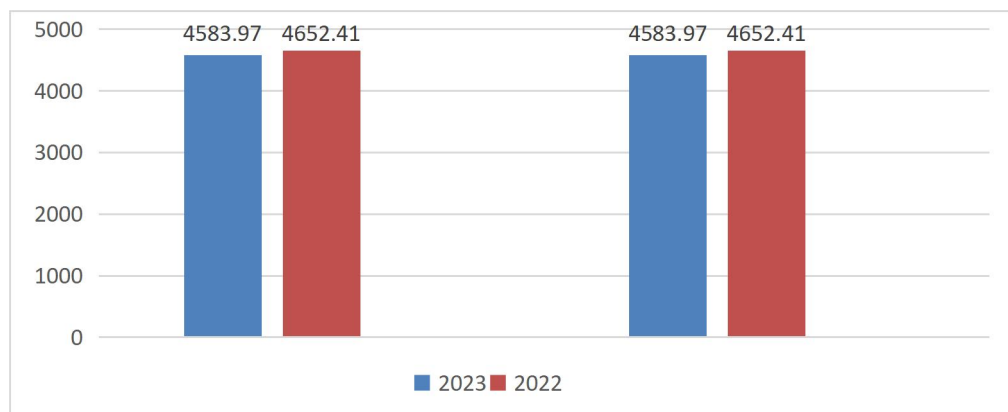


图 1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 4583.97 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 4583.97 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；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 0 万元，占 0%。

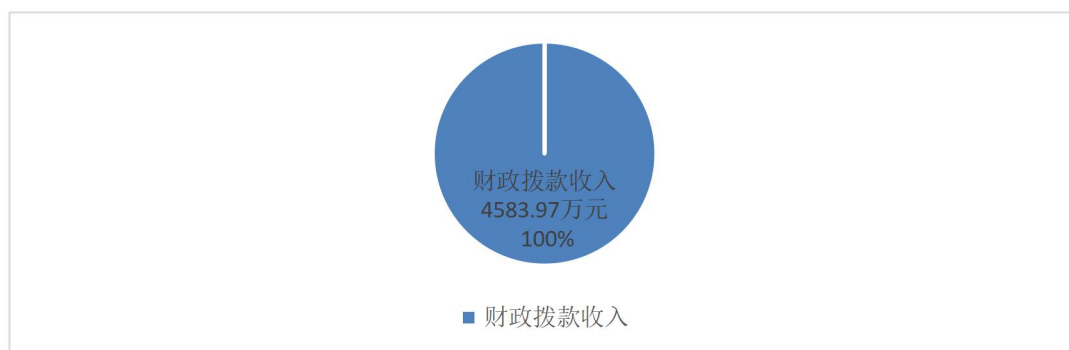


图 2：收入决算结构图（单位：万元）

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 4583.97 万元，其中：基本支出 2218.53 万元，占 48.4%；项目支出 2365.44 万元，占 51.6%；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%。

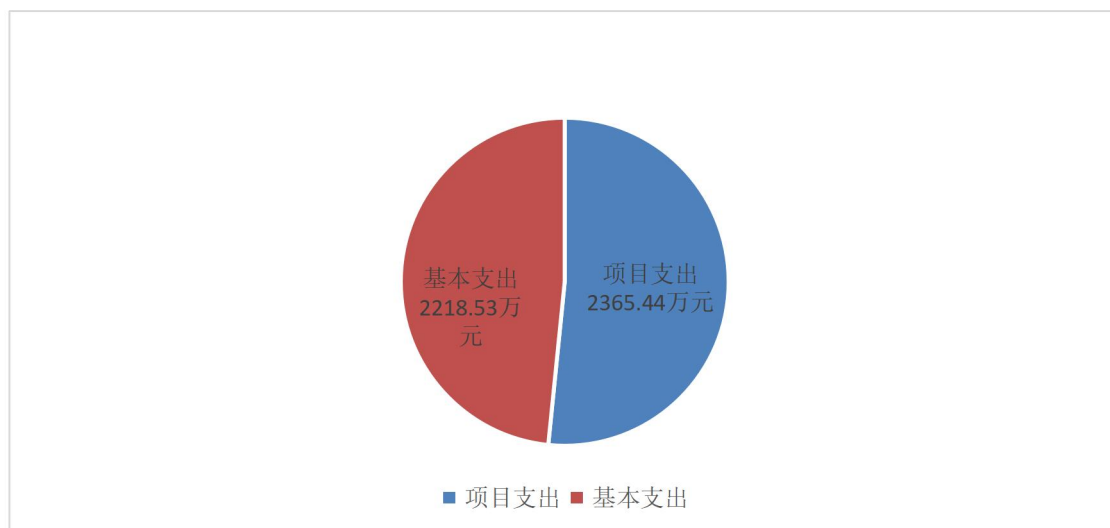


图 3：支出决算结构图（单位：万元）

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、支总计均为 4583.97 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 68.44 万元，下

降 1.47%。主要变动原因是课题经费预算减少。

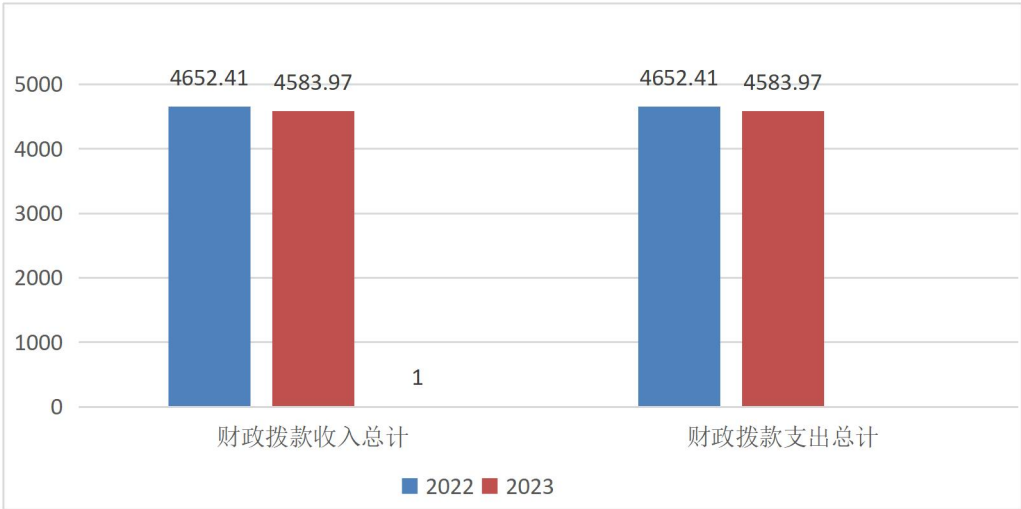


图 4：财政拨款收、支决算总体变动情况（单位：万元）

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 4583.97 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 68.44 万元，下降 1.47%。主要变动原因是课题经费预算减少。

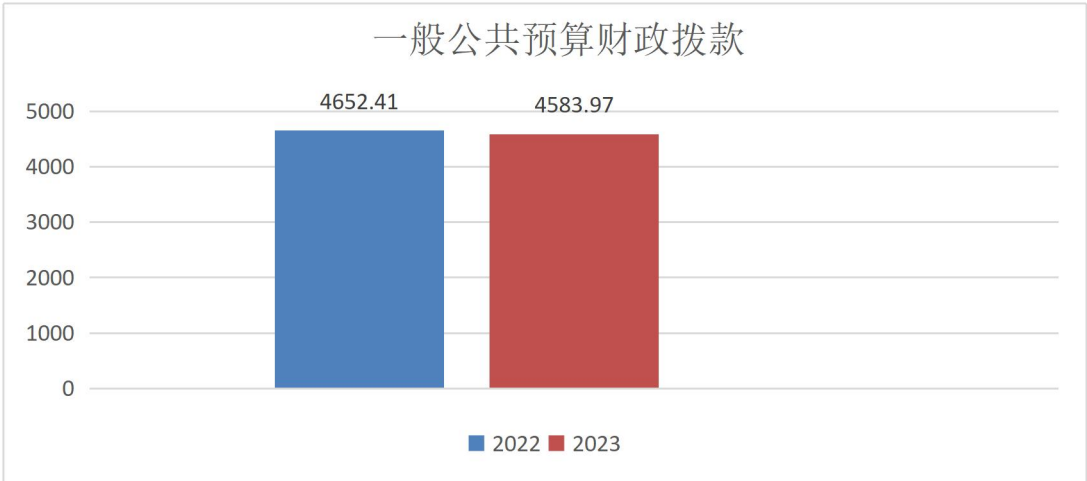


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算总体情况（单位：万元）

（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 4583.97 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 7.3 万元，占 0.16%；教育支出 24.63 万元，占 0.54%；科学技术支出 3,727.36 万元，占 81.31%；文化旅游体育与传媒支出 25 万元，占 0.54%；社会保障和就业支出 584.73 万元，占 12.76%；卫生健康支出 103.18 万元，占 2.25%；住房保障支出 111.77 万元，占 2.44%。

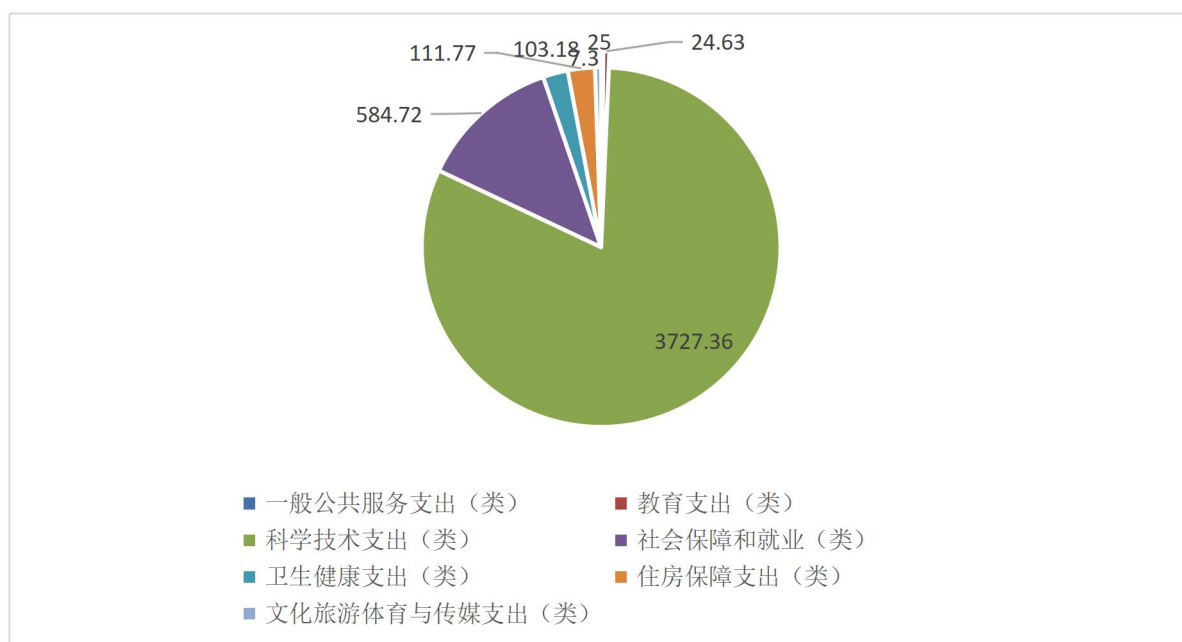


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构（单位：万元）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年一般公共预算支出决算数为 4583.97 万元，完成预算 93.33%。其中：

1.一般公共服务支出（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 7.3 万元，完成预算 92.4%。决算数小于预算数的主要原因是：联合党委支部有所调整。

2.教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：支出决算为 24.63 万元，完成预算 84.93%，决算数小于预算数的主要原因是：厉行节约，部分培训由线下转为线上培训。

3.科学技术支出（类）科学技术管理事务（款）行政运行（项）：支出决算为 1319.04 万元，完成预算 96.11%。决算数小于预算数的主要原因是：厉行节约，严格控制公用经费开支。

4.科学技术支出（类）社会科学（款）其他社会科学支出（项）：支出决算为 2408.32 万元，完成预算 90.57%。决算数小于预算数的主要原因是：部分项目参照四川省政府采购非招标采购方式规范，采用低价中标法确认供应商，结余部分预算资金。

5.文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）宣传文化发展专项支出（项）：支出决算为 25 万元，完成预算 100%。

6.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休（项）：支出决算为 219.69 万元，完成预算 93.82%，决算数小于预算数的主要原因是：离休干部去世，离休费决算数小于预算数。

7.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休（项）：支出决算为 134.77 万元，完成预算 98.88%，与预算数持平。

8.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):支出决算为 9.27 万元,完成预算 100%。

9.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)对机关事业单位职业年金的补助(项):支出决算为 36.02 万元,完成预算 99.97%,与预算数持平。

10.社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项):支出决算为 182.66 万元,完成预算 99.98%,与预算数持平。

11.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):支出决算为 2.32 万元,完成预算 80.84%,决算数小于预算数的主要原因是:人员有变动。

12.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):支出决算为 76.78 万元,完成预算 98.89%,与预算数持平。

13.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 10.58 万元,完成预算 98.5%,与预算数持平。

14.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项):支出决算为 15.82 万元,完成预算 100%。

15.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):支出决算为 111.77 万元,完成预算 98.89%,与预算

数持平。

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 2218.53 万元，其中：

人员经费 1842.4 万元，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、其他工资福利支出、离休费、抚恤金、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 376.13 万元，主要包括：办公费、印刷费、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、其他商品和服务支出等。

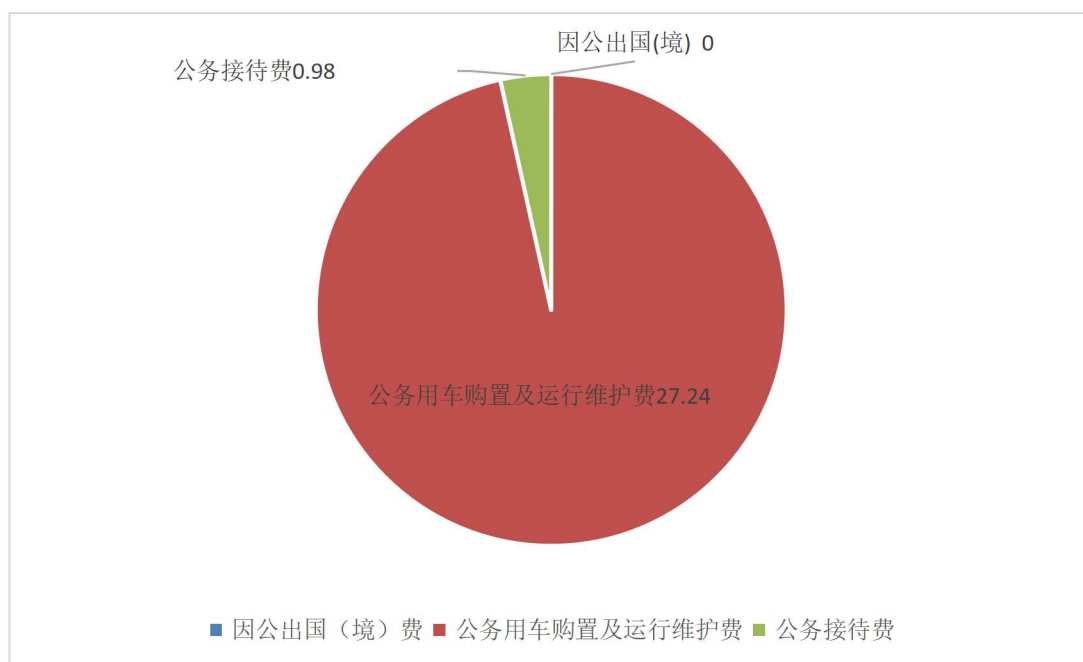
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 28.22 万元，完成预算 71.75%，较上年度增加 15.88 万元，增长 128.69%。决算数小于预算数的主要原因是严格执行中央八项规定、省委省政府十项规定和厉行节约反对浪费相关规定，加强公务接待管理，严格执行本单位公务接待标准和相关支出。

（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，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 27.24 万元，占 96.53%；公务接待费支出决算 0.98 万元，占 3.47%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（单位：万元）

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 100%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2022 年减少 0 万元，与 2022 年持平。

开支内容包括：本部门 2023 年度无因公出国（境）经费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 27.24 万元，完成预算 82.97%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增加 15.5 万元，增长 131.99%。主要原因是新成立二级预算单位四川社会科学馆购置公务用车一台。

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、金额 17.98 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元，主要用于保障单位日常工作运转。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 5 辆，其中：轿车 5 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 9.26 万元。主要用于主要用于保障评奖管理工作，对社科课题项目执行的检查，科普条例的宣讲，社科科普活动的开展，社科科普基地的考察、鉴定，社科学术基地的考察、鉴定，社团管理和民办社科机构的管理，高校社科联、科研处的联络，市州(区、县)社科联的联络、调研、工作指导，社科专家数据库的应用培训，社科专家活动，各类学术活动开展，与相关部门的日常业务工作往来时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 0.98 万元，完成预算 15.08%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 0.38 万元，增长 62.64%。主要原因是新增新成立二级预算单位公务接待费支出。其中：

国内公务接待支出 0.98 万元，主要用于开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 8 批次，72 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.98 万元，具体内容包包括：开展团体会员业务活动交流公务接待支出 0.31 万元、接待各省、各市州社科联及团体会员到社科联对接联系工作

支出 0.67 万元。

外事接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年度，省社科联机关运行经费支出 362.98 万元，比 2022 年度增加 56.26 万元，增长 18.34%。主要原因是新增二级预算单位四川社会科学馆运行经费预算。

2023 年度，省社科联政府采购支出总额 434.34 万元，其中：政府采购货物支出 43.92 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 390.43 万元。主要用于采购四川社科馆物业服务租赁服务以及车辆加油、保险等。授予中小企业合同金额 3 万元，占政府采购支出总额的 0.69%，其中：授予小微企业合同金额 3 万元，占政府采购支出总额的 0.69%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，省社科联共有车辆5辆，其中：主要领导干部用车1辆、机要通信用车1辆、应急保障用车2辆、其他用车1辆，其他用车主要是用于一般公务出差。单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制阶段，组织对社科优秀成果奖评奖经费等 1 个项目开展了预算事前绩效评估，对 33 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 33 个项目开展绩效监控。

组织对 2023 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成四川省社科联部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告，其中，四川省社科联部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 91.95 分，绩效自评综述：2023 年社科联履职情况均达到预期效果、财务制度健全、岗位设置合理、资金使用规范、采购管理严格、预算执行较好，但也存在资产利用率低于全省平均水平、一般性支出预算执行数较上年未减少等情况。绩效自评报告详见附件。

第三部分 名词解释

1.财政拨款收入：指省级财政当年拨付的资金。

2.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。

3. 一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（项）：指反映上述款项以外其他用于中国共产党事务的支出。

4. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指反映各部门安排的用于培训的支出。

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

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

7.科学技术支出（类）社会科学（款）其他社会科学支出（项）：指反映其他用于社会科学研究方面的支出。

8.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）行政单位离退休（项）：指反映行政单位开支的离退休经费。

9.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）：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。

10.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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

11.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指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、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

12.医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）：指反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费。

13.医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）公务员医疗补助（项）：指反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

14.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

15.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指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）发放用于购买住房的补贴。

16.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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

17.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。

18.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。

19.“三公”经费：指纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是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、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。

20.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。

第四部分 附件

附件

四川省社科联 2023年度部门预算绩效自评报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

省社科联为参照公务员法管理的事业单位，内设 7 个处室：办公室、规划评奖处、学会处、科普处、科研处、《天府新论》编辑部、组织人事处。下属二级单位 2 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 1 个，其他事业单位 1 个。纳入 2023 年度预算绩效管理的二级预算单位包括：

- 1.四川省社会科学界联合会机关
- 2.四川社会科学馆

（二）机构职能。

1.团结和组织全省社会科学工作者坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、拥护“两个确立”、做到“两个维护”，坚决贯彻党的路线、方针、政策，巩固马克思主义在意识形态领域的指导地位。

2.组织全省社会科学工作者围绕中心、服务大局，为党委、政府的重大决策提供咨询服务，加强新型智库建设。

3.编制全省社会科学课题规划，管理全省社会科学规划项目，负责我省国家社科基金项目的申报和管理工作。

4.承担省政府社会科学优秀成果评奖工作，安排部分获奖成果的出版、宣传、推广工作。

5.负责新申报的省级社会科学学会、协会、研究会的资格审查；指导和管理全省性社会科学社会团体、市州社科联、高校社科联、民办社科研究机构。

6.组织开展省内、国内和国际学术交流、调查研究、决策咨询等活动，编辑出版社会科学类书刊及相关资料，资助部分社会科学著作的出版。

7.组织开展理论研究，推动和资助学科发展，扶持、培养优秀社会科学人才。

8.依照《四川省科学技术普及条例》，编制全省社会科学普及规划，组织开展社会科学普及工作。

9.指导和资助四川省社会科学重点研究基地和社会科学普及基地建设，开展学术研究和应用对策研究。

10.参与推荐社科界创新人才、社会科学学术技术带头人及后备人选的工作。

（三）人员概况。截至 2023 年末，省社科联在编在职人数 58 人，其中：参照公务员法管理的事业人员 45 人，其他事业人员 13 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

根据 2023 年度部门决算，年初预算安排收入 4204.22 万元，其中本年收入 4030.3 万元，年初结转和结余 173.92 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 4204.22 万元。2023 年部门决算收入总额 4583.97 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 4583.97 万元。

（二）支出情况。

2023 年年初预算支出 4204.22 万元，其中基本支出 1602.67 万元，占 38.12%，项目支出 2601.55 万元，占 61.88%。2023 年末支出决算 4583.97 万元，其中基本支出 2218.53 万元，占 48.4%；项目支出 2365.44 万元，占 51.6%。

（三）结余分配和结转结余情况。

2023 年年末无结余结转情况。

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

此次从部门整体绩效目标中选定3个核心职能目标，3个目标均已完成。一是在省评奖委员会领导下，组织开展四川省第二十次社会科学优秀成果奖的学科组评审、省外复审、省内复审、省评奖委员会终审及公告等评奖工作。二是加强四川社会科学馆社科成果展示平台及社科资源储藏体系建设，推动哲学社会科学理论研究平台、学术交流平台和人才培养平台的建设。三是推动哲学社会科学重点实验室发展，加强文理工交叉融合、哲学社会科学与自然科学协同创新，提升高校哲学社会科学创新创造和“四个服务”能力，推动我

省哲学社会科学高质量发展。

该项得分： $5 \times 3 = 15$ 分。

2. 预算管理

（1）预算编制质量

根据 2023 年度部门决算报告，年初部门预算 4204.22 万元，实际执行 4583.97 万元，偏离度 9.03%；资产配置年初预算 92.37 元，实际执行 84.76 万元，偏离度 8.24%；政府采购预算 444.54 万元，实际执行 434.34 万元，偏离度 2.29%。

该项得分： $(1 - 9.03\%) \times 100\% \times 4 + (1 - 8.24\%) \times 100\% \times 2 + (1 - 2.29\%) \times 100\% \times 2 = 7.43$ 分。

（2）单位收入统筹

省社科联无单位自有收入，不涉及该项指标。

该项得分：4 分

（3）支出执行进度

1-6 月部门预算执行 1207.54 万元；支出预警 16.77 万元；无违规支出。1-10 月部门预算执行 4183.9 万元；支出预警 17.25 万元；无违规支出。

该项得分： $0.98 + 0.99 + 2.23 + 0.99 = 5.19$ 分。

（4）预算年终结余

省社科联 2023 年全年预算数 4911.74 万元，预算执行数为 4583.97 万元，年终部门预算注销金额和结转金额为 327.77 万元，部门整体预算结余率为 6.67%。

该项得分： $(1 - 6.67\%) \times 100\% \times 2 = 1.87$ 分

（5）严控一般性支出

省社科联 2023 年年初预算安排“三公”经费、会议费、培训费等八类一般性支出 232.2 万元，较 2022 年年初预算安排减少 594.63 万元，下降 71.92%；2023 年支出 189.77 万元，较 2022 年下降 570.69 万元，下降 75.05%，主要原因为：2023 年省规划项目课题经费纳入四川省社会科学基金管理，故课题经费预算减少。

该项得分：1+1+1+2=5 分。

3.财务管理

（1）财务管理制度

2023 年省社科联修定了《四川省社科联国内公务接待实施细则》、《四川省社科联会议费实施细则》，对财务岗位设置、资金使用规范、绩效目标管理等进行了全面的规定。在实际工作中严格遵照制度执行，在保障财政资金安全的基础上，切实提高财政资金使用效益。

该项得分：2*2=4 分。

（2）财务岗位设置

省社科联合理设置了财务岗位，根据不相容岗位职责分离的原则，结合财务各模块业务特点对财务岗位进行了合理的设置，明确了职责权限，符合财务管理相关制度要求。

该项得分：1*2=2 分。

（3）资金使用规范

省社科联资金使用严格遵循国家财经法规和内部财务管理制度，确保每一笔支出都经过审批流程，公开透明，专款专用，不挪作他用，有效保障资金使用效率和合法性，维

护财政纪律的严肃性。

该项得分： $1 \times 4 = 4$ 分。

4.资产管理

(1) 人均资产变化率

2023 年度，社科联人均资产的变化率是 3.33%，低于 2023 年省直行政事业单位人均资产变化率 6.88%，低于 2023 年省级财政收入增长率 12%。

该项得分： $1.5 + 1.5 = 3$ 分

(2) 资产利用率

截至 2023 年 12 月 31 日，社科联在用办公家具原值为 432800 元，超最低使用年限的办公家具原值为 0 元，办公家具超最低使用年限资产利用率为 0%。

截至 2023 年 12 月 31 日，社科联在用办公设备原值为 1359881.4 元，超最低使用年限的办公设备原值为 90148 元，办公设备超最低使用年限资产利用率为 6.63%。

该项得分： $0.3 + 0.3 = 0.6$ 分。

(3) 资产盘活率

2022 年、2023 年连续两年均无闲置资产

该项得分： $1 \times 3 = 3$ 分。

5.采购管理

(1) 支持中小企业发展

社科联通过加强采购需求管理，严格落实预留采购份额、价格评审优惠、优先采购等措施，年初政府采购预算 444.54 万元，面向中小企业采购预算 0 万元。

该项得分：0 分。

（2）采购执行率

社科联 2023 年政府采购总预算数 444.54 万元，当年已完成采购项目节约金额 10.2 万元，政府采购实际支付总金额 434.34 万元。

该项得分：1*3=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 9 个，涉及预算总金额 1404.81 万元，1—12 月预算执行总体进度为 84.71%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 4 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 7 个，涉及预算总金额 1214.73 万元，1—12 月预算执行总体进度为 96.76%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

1.项目决策

（1）决策程序

2023 年社科联严格对照财政要求对“办公楼维修维护”一次性项目开展事前绩效评估并在一体化系统内上传评估报告。所有项目绩效目标随年初预算结合项目实际编制，财政厅于 2023 年 2 月 3 日在部门预算中予以批复。

该项得分：4-0=4 分。

（2）目标设置

社科联按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则和相关程序科学合理编制。2023 年所有部门预算阶段项目（含一次性项目）均设置了项目绩效目标，项目绩效目标与预算安排的

资金量相匹配，绩效目标设置完整、对完成指标和效益指标进行了细化量化。

该项得分： $4-0=4$ 分。

（3）项目入库

2023 年年初预算阶段项目（含一次性项目）1 个，其中“宣传文化事业发展专项资金”入库送审日期为 2023 年 11 月 10 日。未及时入库的原因系：宣传文化事业发展专项资金于 10 月底划拨至我单位。

该项得分： $4-0.25=3.75$ 分

2.项目执行

（1）执行同向

2023 年部门预算阶段项目（含一次性项目）7 个，部门预算实际列支内容与绩效目标设置方向相符。社科联在列支项目预算时，严格审批资金支出方向，以目标为导向，提高资金的使用效益。

该项得分： $4-0=4$ 分。

（2）项目调整

预算调整情况。社科联在项目实施中进行绩效运行监控，年初绩效目标设置科学合理，无调整情况。

该项得分： $4-0=4$ 分。

（3）执行结果

常年项目项目总数 9 个，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 5 个。阶段（一次性）项目总数 7 个，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

该项得分： $1.11+2=3.11$ 分

3.目标实现

(1) 目标完成

2023 年社科联 9 个常年项目和 7 个部门预算阶段项目（含一次性项目）共计 16 个均完成年度绩效目标。

该项得分： $(16/16) * 100% * 4 = 4$ 分

(2) 目标偏离

2023 年社科联 9 个常年项目和 7 个部门预算阶段项目（含一次性项目）共计 16 个项目均无数量指标偏离度在 30% 以上的指标。

该项得分：4 分

(3) 实现效果

2023 年社科联部门预算阶段项目（含一次性项目）共计 16 个，均已完成预期指标值。

该项得分：3 分

(三) 扣分项。

1.预算绩效存在问题。

2023 年度未接受巡视巡察、审计监督等。

该项得分：0 分。

2.被评价部门配合度。

社科联严格按照财政厅要求按时、按质报送预算绩效相关资料，不存在拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合的情况。

该项得分：0 分。

（三）重点领域绩效分析

一是国有资本方面，资产管理职能职责划分、资产年报报送、资产使用、资产处置、人均资产变化率等方面整体较好。

二是政府采购方面，2023 年政府采购预算 444.54 万元，实际支出 434.34 万元，预算执行率为 97.7%。社科联各部门政府采购于上年末根据工作需要报预算到机关财务室，无采购计划的，一律不予以采购。社科联严格执行政府采购制度，按照“川财采〔2020〕11 号”文件执行采购报销，通过政府采购项目的实施，规范了采购行为、提高了资金使用效率、保障了单位的正常运行。

（四）绩效结果应用情况

2023 年积极推动预算绩效管理提质增效。将绩效结果与完善政策、调整预算安排有机衔接，对低效无效资金一律削减或取消。严格执行《四川省社科联财务管理制度》，将上一年度项目资金绩效管理情况作为下一年度项目资金分配的重要依据。加大绩效信息公开力度，2023 年社科联不涉及财政重点绩效评价，不存在问题整改的情况。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

2023 年社科联履职情况均达到预期效果、财务制度健全、岗位设置合理、资金使用规范、采购管理严格、预算执行较好，但也存在资产利用率低于全省平均水平、一般性支出预算执行数较上年未减少等情况。自评得分 91.95 分。

（二）存在问题

一是预算绩效责任主体意识不够强。负责管理和使用资金或承担相关工作的业务处室对预算绩效的主责意识不够强，一定程度上还存在重预算编报，轻绩效管理的情况。二是业务开展与预算编制、执行衔接不够紧密，按照财政加快预算支出执行率的有关要求，评价项目的总体预算执行率较往年逐步提高，大部分项目的执行率均超过 90%，但个别项目存在预算执行率偏低的问题。

（三）改进建议

1.进一步加强预算精细化管理，根据项目涉及的具体事项细化相应预算编制，并对绩效目标细化和量化。

2.严格落实预算绩效考评结果，以结果促效果，切实提升预算绩效管理水平。充分落实预算绩效管理要求，强化绩效结果应用支撑，充分运用预算绩效自评结果优化预算管理。

3.落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）										
项目名称		51000022T000000250401-社科优秀成果奖评奖经费					实施单位 (盖章)		四川省社会科学界联合会	
主管部门		四川省社会科学界联合会部门							四川省社会科学界联合会	
项目基本情况			项目年度目标			年度目标完成情况				
	1. 项目年度目标完成情况		在省委宣传部的领导下，顺利完成四川省社会科学评奖工作。客观反映我省哲学社会科学发展水平，评选成果获学界认同。			在省委宣传部领导下，省第二十次社会科学优秀成果评奖工作完成，评选出401项优秀成果。				
	2. 项目实施内容及过程概述		组织开展省第二十次社会科学优秀成果评奖工作，评选出代表我省社会科学研究水平的优秀成果，予以表彰奖励。经过资格审查、初评、学科组评审、省外复审、省内复审、省评奖委员会终审、公告等环节，省第二十次社会科学优秀成果评奖评选出401项成果获奖，其中，荣誉奖2项、一等奖30项、二等奖119项、三等奖250项。							
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	720.00	720.00	687.65	95.51%	10	9.55			
	其中：财政资金	720.00	720.00	687.65	95.51%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	其他资金					/	/			
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	获奖成果	≥	390	401	40	40		
		时效指标	12	≤	12	12	10	10		
	效益指标	社会效益指标	重要社会影响力优秀成果	≥	110	110	30	30		
	满意度指标	满意度指标	科研单位和社科研究者满意度	≥	90	90	10	10		
合计							100			
评价结论	在年初科学制定项目绩效目标，包括数量指标、时效指标、社会效益指标和满意度指标等方面对项目开展情况进行自评。完成了全年目标。项目自评总分99.551分。通过社科评奖，对我省社科研究优秀成果予以表彰奖励，推出了高质量成果，极大地鼓舞了全省社科研究者的研究热情，激发了研究积极性，营造良好的科研氛围。充分发挥评奖的“指挥棒”作用，引导全省社科研究者围绕国家和省委省政府重大决策部署，围绕重大基础理论和现实问题开展研究，填补基础研究空白，提出高质量的应用性对策建议。									
存在问题	通过持续监控，我们未发现部门（整体）预算的执行和绩效目标出现偏差，各项支出均严格按照预算要求执行，没有预算规定项目之外的支出，项目资金做到了专款专用。评奖工作流程较多，推进进度较慢，要加强协调沟通和推进。									
改进措施	下一步，我们将严格按照相关规定，进一步完善内部绩效监控机制，加强绩效管理制度建设，对项目完成情况进行动态跟踪监控，强化监督检查并及时纠偏，定期向财政厅提供我部门绩效相关材料，接受财政厅的指导和监督。按照财政厅对资金使用的相关要求，为保障按时保质完成项目绩效目标，提前规划省社科优秀成果奖的评奖工作并按照规定组织实施，规范开支省社科优秀成果奖评奖资金，提高项目资金使用效率。									
项目负责人：周宅贤					财务负责人：邓勇					

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）										
项目名称		51000022T000000250845-继续实施项目-四川社会科学馆建设项目								
主管部门		四川省社会科学界联合会部门				实施单位 （盖章）	四川省社会科学界联合会			
项目基本情况		项目年度目标				年度目标完成情况				
		四川社科馆集社科成果展示、社科知识传播、社科学术交流与研讨以及社科资源储藏于一体，是推动我省哲学社会科学持续繁荣的理论研究平台、学术交流平台和人才培养平台，具有提高人民群众人文社科素质的展示功能和哲学社会科学知识的普及教育功能。通过四川社科馆的正常运行，将进一步加大四川公共文化产品的供给力度，满足社会大众对以社会科学为核心的文化需求，整体提升四川文化软实力。				保证四川社科馆正常运行，充分发挥社科馆公益性场馆作用，接纳群众到访社科馆参观，满足社会科学文化需求超1万人次。				
		2.项目实施内容及过程概述								
预算执行情况 （10分）	年度预算数（万元）		年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因	
	总额		43.01	43.01	43.01	99.99%	10	10		
	其中：财政资金		43.01	43.01	43.01	99.99%	/	/		
	财政专户管理资金		0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/		
	单位资金		0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标 （90分）	一级指标		二级指标	三级指标	指标性质	指标值	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标		质量指标	四川社科馆正常运行，充分发挥社科馆公益性场馆作用	定性	正常运行	正常运行	60	60	
	效益指标		社会效益指标	接纳群众到访社科馆参观，满足社会科学文化需求人次	≥	1	1	30	30	
合计								100	100	
评价结论	继续实施项目-四川社会科学馆建设项目部门预算项目支出绩效自评100分，预算金额43.01万元，实际执行数43.01万元，执行率为99.99%，完成四川社科馆正常运行，充分发挥社科馆公益性场馆作用，接纳群众到访社科馆参观，满足社会科学文化需求人次超1万人次的年度目标。									
存在问题	项目执行过程中，部分环节沟通协调不够流畅，导致工作效率受影响，预算集中在年底执行。									
改进措施	进一步开展预算执行不力、支出进度较慢的部门及时通报和告知，督促其查找原因，避免出现前期预算开支执行率偏低、年末集中执行的现象。									
项目负责人：秦进伟					财务负责人：邓勇					

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）									
项目名称		51000022T000000250850-省社科馆运行维护经费							
主管部门		四川省社会科学界联合会部门				实施单位 (盖章)	四川省社会科学界联合会		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况		项目年度目标			年度目标完成情况			
			四川社科馆集社科成果展示、社科知识传播、社科学术交流与研讨以及社科资源储藏于一体，是推动我省哲学社会科学持续繁荣的理论研究平台、学术交流平台和人才培养平台，具有提高人民群众人文社科素质的展示功能和哲学社会科学知识的普及教育功能。通过四川社科馆的正常运行，将进一步加大四川公共文化产品的供给力度，满足社会大众对以社会科学为核心的文化需求，整体提升四川文化软实力。			完成四川社科馆免费开放公共场馆3000平方米，充分发挥社科馆公益性场馆作用，成为群众接受社科普及的重要场所，接纳群众到访社科馆参观超1万人次。			
	2. 项目实施内容及过程概述								
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因
	总额	64.90	335.12	335.00		99.96%	10	10	
	其中：财政资金	64.90	335.12	335.00		99.96%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/	
	其他资金						/	/	
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	免费开放公共场馆	≥	3000	3000	50	50	
	效益指标	社会效益指标	充分发挥社科馆公益性场馆作用，成为群众接受社科普及的重要场所	≥	1	1	40	40	
合计							100	100	
评价结论	省社科馆运行维护经费项目部门预算项目支出绩效自评100分，年初预算金额64.9万元，后调整后预算数335.12，实际执行数335.00万元，执行率为99.96%，完成四川社科馆免费开放公共场馆3000平方米，充分发挥社科馆公益性场馆作用，成为群众接受社科普及的重要场所，接纳群众到访社科馆参观超1万人次的年度目标。								
存在问题	评价仅采用数量指标和社会效益指标，相对单一，未能综合考虑多种因素对绩效的影响，评价结果不够全面。								
改进措施	增强项目规划和编预算制绩效指标的科学性，以此提高项目资金的使用效益，确保绩效目标全面实现。								
项目负责人：秦进伟					财务负责人：谢华				

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）									
项目名称		51000022T000005042945-省属社会组织党组织党建工作经费							
主管部门		四川省社会科学界联合会部门				实施单位 (盖章)		四川省社会科学界联合会	
项目基本情况	项目年度目标		年度目标完成情况						
	1. 项目年度目标完成情况		省属社会组织党组织党建工作经费				2023年度党建经费共计7.6万元，拨付了22家单位，完成了目标任务。		
	2. 项目实施内容及过程概述		按照新建党组织每年8000元，已有党组织每年3000元的标准，共拨付22家党组织，共拨付7.6万元；拨付的党建经费用于所属社会组织的党组织的：1、会议；2、党内表彰；3、走访慰问困难党员或老党员；4、党员培训（指党性培训或党员培训）；5、订阅、订购教育学习资料和设备；6、活动阵地建设等等。						
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	7.60	7.60	7.30	96.05%	10	9.6		
	其中：财政资金	7.60	7.60	7.30	96.05%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/		
	其他资金					/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	对所属社会组织党支部资助率	=	100	100	50	50	
	效益指标	社会效益指标	党员干部满意度	≥	95	100	40	40	
合计							100		
评价结论	99.6分，取得了项目预定成果。（200字以内）								
存在问题	无。								
改进措施	建议：下一步增大资金投入。								
项目负责人：许强					财务负责人：邓勇				

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）									
项目名称		51000023T0000008492698-办公楼维修维护							
主管部门		四川省社会科学界联合会部门				实施单位 (盖章)		四川省社会科学界联合会	
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况		项目年度目标			年度目标完成情况			
			省社科联办公楼维修维护			按照部门预算，省社科联办公室积极主动协调相关部门，加大维修工程推进力度，严把审批流程，积极推动预算执行力度。			
	2. 项目实施内容及过程概述		2020年省社科联积极向省机关事务管理局汇报沟通，申报了办公楼维修计划。2021年10月，省机关事务管理局下发《关于明确2022年办公业务用房维修项目的函》（川机管函〔2021〕1020号），明确省社科联机关“办公楼室内维修及电力系统改造”项目纳入《四川省省直机关办公用房维修规划（2021—2023年）》中。2023年6月25日，省社科联向省机关事务管理局提交了造项目立项的请示，申请该项目立项。2023年7月13日，办公楼室内维修及电力系统改造项目经川机管函〔2023〕610号文件批准立项，项目业主单位为四川省社会科学界联合会，设计单位为成都景山环境设计有限公司，监理单位为四川省兴旺建设工程项目管理有限公司，施工单位为成都腾昌装饰工程有限公司。该项目于2023年9月9日开工，2023年10月26日经项目业主、设计、施工、监理单位联合验收质量合格，并通过竣工结算和工程决算。						
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）		年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因
	总额		66.00	66.00	59.45	90.08%	10	10	
	其中：财政资金		66.00	66.00	59.45	90.08%	/	/	
	财政专户管理资金		0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	单位资金		0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	其他资金						/	/	
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	质量指标	办公楼室内维修及电路改造、消防设施等安全运行	定性	安全运行	15	50	50	
	效益指标	可持续发展指标	维修维护后持续使用	定性	持续使用	15	40	40	
合计							100		
评价结论	一是领导重视。办公楼室内维修及电力系统改造项目关系着省社科联机关基本运行，党组领导高度重视，多次专题研究部署相关工作，指导工作推进二是工程实施安全正规。省社科联按照项目实施要求，依托代理机构进行招投标，全程公开透明，确保合法合规，公平公开。现场施工积极协调，做好沟通，全程确保进度有序、秩序良好。三是严格预算执行。推动施工进度，严格按照规定和施工进度，严格经费结转。								
存在问题	一是项目经只人员对建设工程类相关制度规定和经费管理研究不够，推进维修项目实施方法不多。二是推动项目实施和加快预算执行力度有待于加强。								
改进措施	一是加大人员教育培训，主动加强与上级部门的沟通协作，主动参加相关业务培训，提高业务技能。二是强化监督提醒，确保专项预算有序执行。								
项目负责人：秦令森					财务负责人：邓勇				

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）									
项目名称		51000024T000010177031-宣传文化事业发展专项资金							
主管部门		四川省社会科学界联合会部门				实施单位 (盖章)	四川省社会科学界联合会		
项目基本情况			项目年度目标			年度目标完成情况			
	1. 项目年度目标完成情况		展现四川省哲学社会科学在2022-2023年取得突出成就，客观反映及评价四川省各高校、科研院所、党校等单位的社科研究实力、影响力和竞争力，体现各科研单位的发展现状、问题，并提出建设性意见，促进我省哲学社会科学发展。			已完成《四川哲学社会科学蓝皮书》出版，展现四川省哲学社会科学在2022-2023年取得突出成就，客观反映及评价四川省各高校、科研院所、党校等单位的社科研究实力、影响力和竞争力，体现各科研单位的发展现状、问题，并提出建设性意见，促进我省哲学社会科学发展。			
	2. 项目实施内容及过程概述		四川省社科联、四川学术成果和应用分析中心编辑，全面系统收集、整理分析社科发展各方面数据和人才队伍建设等，旨在通过分析对比，促进省内各科研单位进一步重视和加强哲学社会科学，巴蜀风格哲学社会科学小学科体系、学术体系及话语体系建设。						
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）		年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因
	总额		0.00	25.00	25.00	100.00%	10		
	其中：财政资金		0.00	25.00	25.00	100.00%	/	/	
	财政专户管理资金		0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	单位资金		0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	其他资金						/	/	
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	出版《四川哲学社会科学蓝皮书》	=	1	1	40	40	
		质量指标	集中展现四川省哲学社会科学在2022-2023年取得的突出成就	定性	1	1	20	20	
	效益指标	社会效益指标	提出建设性意见，促进全省哲学社会科学发展	定性	1	1	30	30	
合计							100		
评价结论	展现四川省哲学社会科学在2022-2023年取得突出成就，客观反映及评价四川省各高校、科研院所、党校等单位的社科研究实力、影响力和竞争力，体现各科研单位的发展现状、问题，并提出建设性意见。								
存在问题	四川省哲学社会科学界面临的学科发展不充分需进一步协同推进、学术原创能力及国际影响力有待进一步提高。								
改进措施	一是在推动理论创新上体现新担当；二是在要夯实支撑基础，在服务社科发展上形成新平台。								
项目负责人：邓勇					财务负责人：邓勇				

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）										
项目名称		51000023T000008818511-公务用车购置经费								
主管部门		四川省社会科学界联合会部门					实施单位 (盖章)		四川社会科学馆	
项目基本情况			项目年度目标				年度目标完成情况			
	1. 项目年度目标完成情况		购置公务用车				完成购置公务用车一辆。			
	2. 项目实施内容及过程概述		购置公务用车为政府采购内容，严格依照政府采购程序完成政采计划生成审核推送至外网等流程，相关部门执行预算后购置公务用车一辆。							
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	18.00	18.00	17.98		99.89%	10	10		
	其中：财政资金	18.00	18.00	17.98		99.89%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	购置公务用车	=	1	1	50	50		
	效益指标	可持续发展指标	使用年限	≥	5	5	40	40		
合计							100	100		
评价结论	公务用车购置经费预算项目支出绩效自评100分，预算金额18.00万元，实际执行数17.98万元，执行率为99.89%，完成购置公务用车一辆的年度目标。									
存在问题	绩效目标设置过于简单，无法充分反映工作的实质和要求，只关注部分重要方面，而忽略了其他可能影响项目绩效的因素。									
改进措施	进一步加强对绩效目标设置和自评的重视和有效应用，放大对项目改进和资源配置的指导作用。									
项目负责人：秦进伟					财务负责人：谢华					

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