# 2024年度西南医科大学单位决算

# 目录

公开时间：2025 年 9 月 12 日

**第一部分 部门概况**……1
一、部门职责……1
二、机构设置……2
**第二部分 2024 年度部门决算情况说明**……2
一、收入支出决算总体情况说明……2
二、收入决算情况说明……3
三、支出决算情况说明……3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明……4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明……4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明……6
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明……7
八、政府性基金预算支出决算情况说明……8
九、国有资本经营预算支出决算情况说明……8
十、其他重要事项的情况说明……8
**第三部分 名词解释**……9
**第四部分 附件**……12
**第五部分 附表**……23
一、收入支出决算总表……23
二、收入决算表……23
三、支出决算表……23

四、财政拨款收入支出决算总表.....23
五、财政拨款支出决算明细表.....23
六、一般公共预算财政拨款收入支出决算表.....23
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....23
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.... 23
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算明细表.... 23
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表..... 23
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 23
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表..... 23
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....23

# 第一部分　部门概况

## 一、部门职责

西南医科大学由四川省人民政府举办，为非营利性事业单位。学校的行政主管部门是四川省人民政府教育行政部门，学校依法接受其指导和监督。学校秉承“厚德精业、仁爱济世”的校训和“自强不息、守正出新”的学校精神，全面贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，以立德树人为根本任务，坚持走高质量内涵式发展道路，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人，致力于全面建成特色鲜明的西部高水平医科大学。学校的主要职能有:

（一）依法实施高等教育，包括学历教育和非学历教育，采用全日制和非全日制教育形式;

（二）以人才培养为中心，开展教学、科研和社会服务，保证教育教学质量达到国家规定的标准;

（三）根据社会需求、办学条件和国家核定的办学规模，制定招生方案，自主调节学科专业招生结构;

（四）依法自主设置和调整学科、专业，按照国家学位制度的规定授予学士、硕士和博士学位;

（五）根据人才培养需要，自主制定人才培养方案与教学计划、选编教材、组织实施教学活动，开展课程建设、教材建设、实践教学基地建设和教学基础设施建设;

（六）根据自身条件，自主开展或与企事业单位、社会团体及其他社会组织联合开展科学研究、技术开发和成果转化推广;

（七）依法自主开展与国（境）内外高等学校、研究机构之间的科学技术文化交流与合作;

（八）根据实际需要和精简、效能的原则，自主确定教学、科研、行政职能部门等内部组织机构的设置和人员配备;按照国家有关规定，评聘教师和其他专业技术人员的职务，调整工资及津贴分配;

（九）对举办者提供的财产、国家财政性资助、受捐赠财产依法自主管理和使用;

（十）依法向为学校发展进步做出突出贡献的杰出人士授予名誉学位、名誉教授或其他荣誉称号;

（十一）依法获得的其他办学自主权。

**二、机构设置**

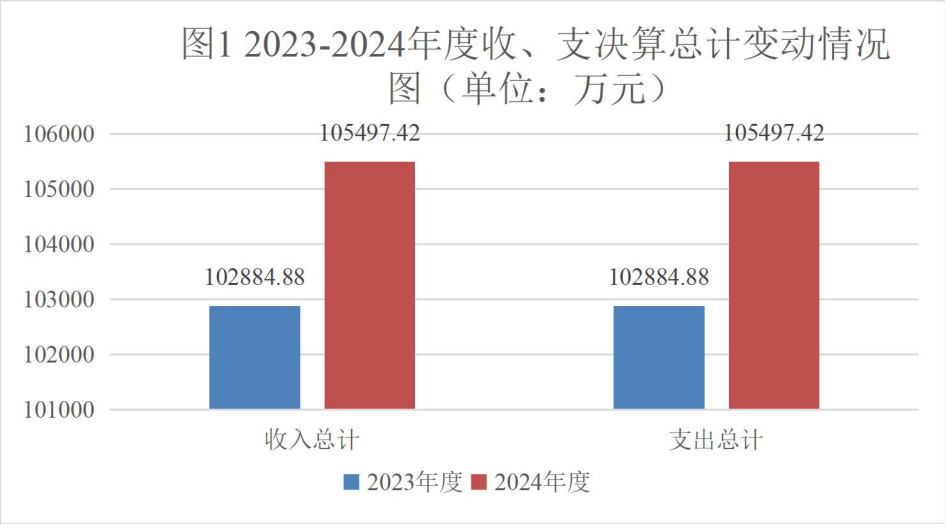
西南医科大学下属二级预算单位0个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。

纳入西南医科大学2024年度部门决算编制范围的二级预算单位0个。

# 第二部分　2024年度部门决算情况说明

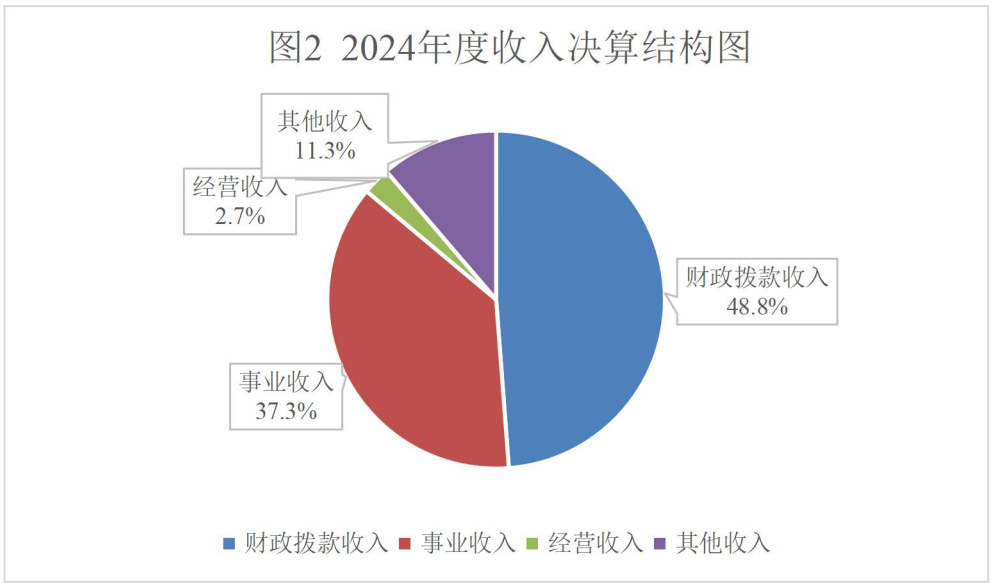
**一、收入支出决算总体情况说明**

2024年度收入、支出总计均为105497.42万元。与2023年度相比，收入、支出总计各增加2612.54万元，增长2.5%。主要变动原因是学生人数增加及新生学费调标双重因素导致的教育事业收入增加。



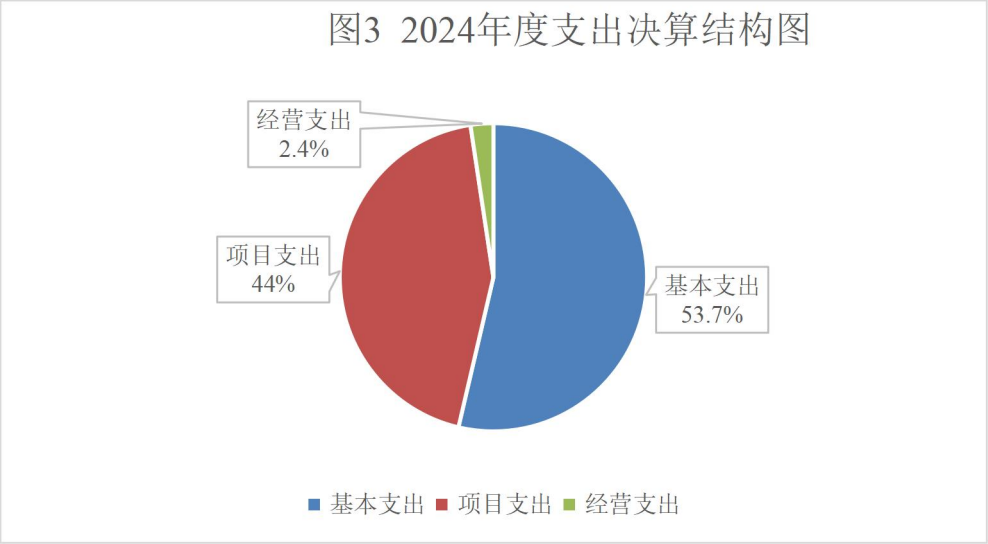

## 二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 105497.42 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 51480.28 万元，占 48.8%；事业收入 39326.62 万元，占 37.3%；经营收入 2798.87 万元，占 2.7%；其他收入 11891.65 万元，占 11.3%。



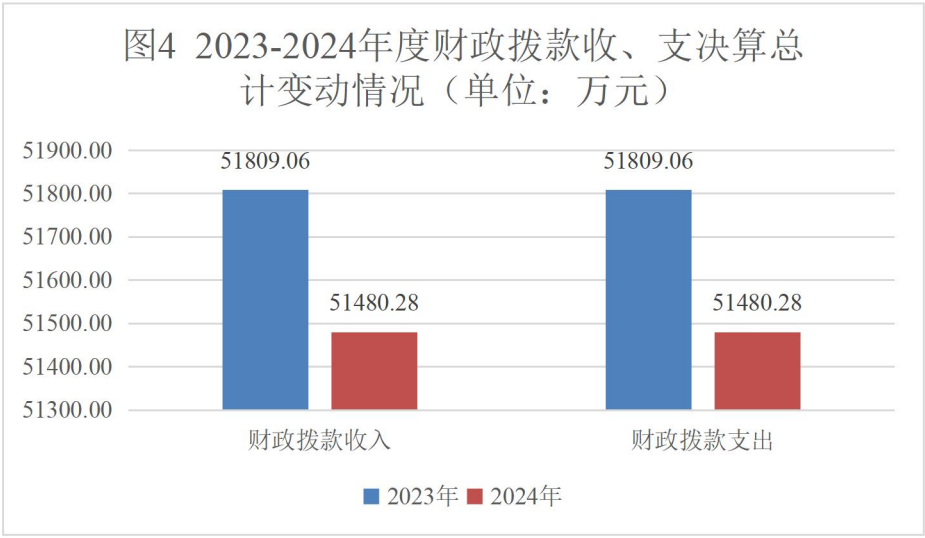

## 三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 103736.92 万元，其中：基本支出 55659.41 万元，占 53.7%；项目支出 45597.6 万元，占 44%；经营支出 2479.91 万元，占 2.4%。




## 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 51480.28 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各减少 328.78 万元，下降 0.6%。主要变动原因是 2024 年度没有上年结转项目支出。

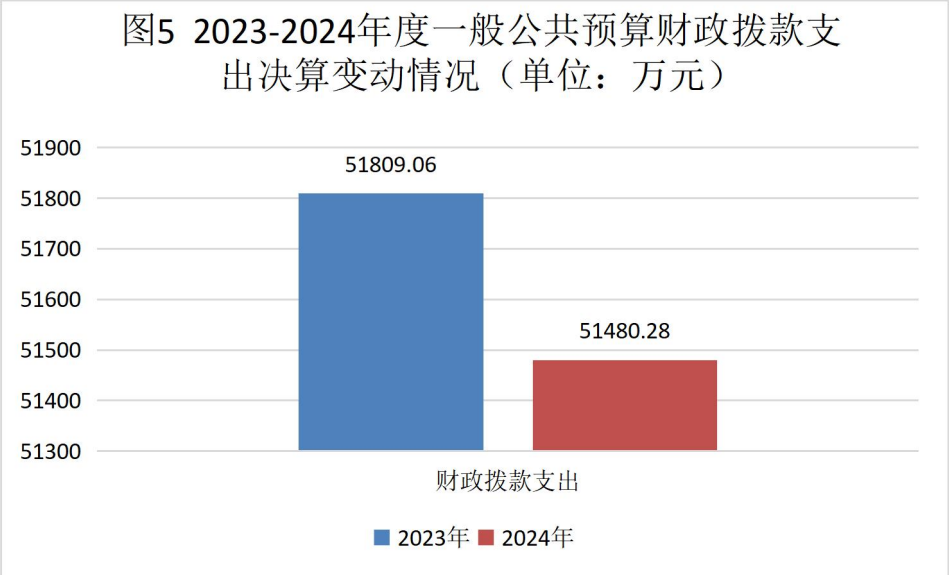



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

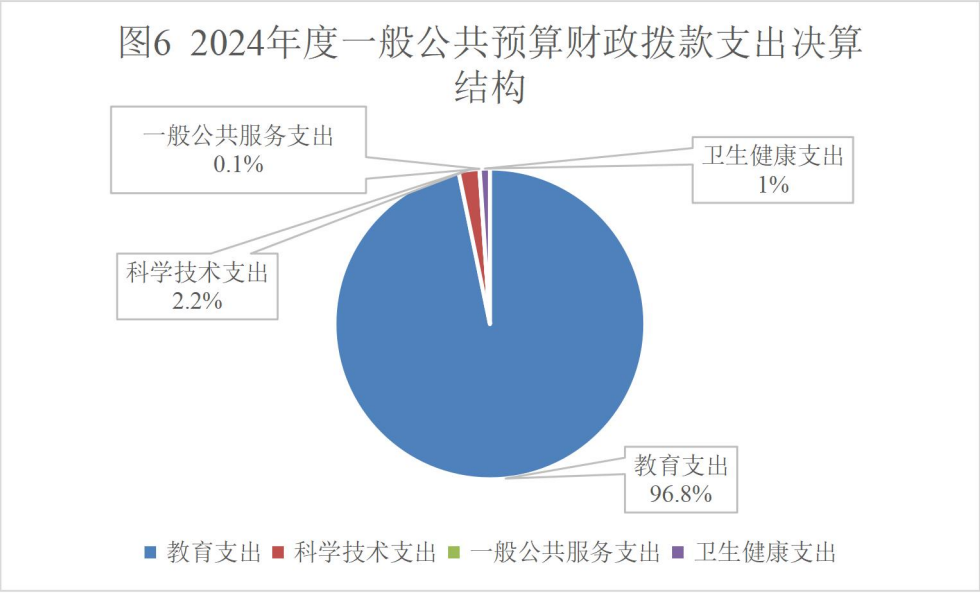
2024 年度一般公共预算财政拨款支出 51480.28 万元，占本年支出合计的 49.6%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 328.78 万元，下降 0.6%。主要变动原因

是2024年度没有财政拨款上年结转项目支出。




## （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51480.28万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出13.37万元，占0.1%；教育支出49817.35万元，占96.8%；科学技术支出1109.37万元，占2.2%；卫生健康支出540.19万元，占1%。




## （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51480.28万元，完成预算100%。其中：

1.一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）：支出决算为13.37万元，完成预算100%。

2.教育（类）普通教育（款）高等教育（项）：支出决算为49814.11万元，完成预算100%。

3.科学技术（类）基础研究（款）自然科学基金（项）：支出决算为200万元，完成预算100%。

4.科学技术（类）基础研究（款）专项基础科研（项）：支出决算为713.94万元，完成预算98.5%，部分项目尚在研究期内。

5.科学技术（类）社会科学（款）社科基金支出（项）：支出决算为9.15万元，完成预算91.5%，项目尚在研究期内。

6.科学技术（类）科技重大项目（款）重点研发计划（项）：支出决算为138.72万元，完成预算86.7%，项目尚在研究期内。

7.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47.56万元，完成预算12%，项目尚在研究期内。

8.卫生健康（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）：支出决算为7.99万元，完成预算100%。

9.卫生健康（类）中医药事务（款）中医（民族医）药专项（项）：支出决算为10万元，完成预算100%。

10.卫生健康（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）：支出决算为522.2万元，完成预算100%。

**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26570.62万

元，其中：

人员经费22772.53万元，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、其他工资福利支出、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费3798.09万元，主要包括：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、因公出国（境）费用、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、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

## 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

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成预算0%。由于2024年度和2023年度均未使用财政拨款支付“三公”经费，因此“三公”经费财政拨款支出未发生增减变化。决算数与预算数一致。

### （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，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0万元，占0%。

**1.因公出国（境）经费支出0万元，完成预算0%。**因

公出国（境）支出决算比2023年度无变化。

**2.公务用车购置及运行维护费支出0万元，完成预算0%。**因公出国（境）支出决算比2023年度无变化。

**3.公务接待费支出0万元，完成预算0%。**因公出国（境）支出决算比2023年度无变化。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款支出0万元，由于2024年度和2023年度均未产生政府性基金预算支出，因此政府性基金预算支出未发生增减变化。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元。由于2024年度和2023年度均未产生国有资本经营预算支出，因此国有资本经营预算支出未发生增减变化。

## 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，西南医科大学机关运行经费支出0万元，与2023年度决算数持平，未发生增减变化。由于本单位属于事业单位，无机关运行经费。

### （二）政府采购支出情况

2024年度，西南医科大学政府采购支出总额2028.13万元，其中：政府采购货物支出590.08万元、政府采购服务支出1438.05万元。主要用于公务用车采购及维修维护、物业管理服务、图书购置及信息化建设及运行维护等。授予中小企业合同金额1416.8万元，占政府采购支出总额的69.9%，

其中：授予小微企业合同金额1416.8万元，占政府采购支出总额的69.9%。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2024年12月31日,西南医科大学共有车辆17辆，其中：主要负责人用车2辆、机要通信用车2辆、应急保障用车1辆、特种专业技术用车2辆、其他用车10辆，其他用车主要是用于访企拓岗、招生宣传、就业基地巡查等。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）54台（套）。

**（四）预算绩效管理情况**

根据预算绩效管理要求，西南医科大学在2024年度预算编制阶段，根据上级政策没有预算额度增幅或增加金额达到需要事前评估的常年项目，另阶段性项目均为上级部门按政策直接下达，故本年预算事前绩效评估的项目为0个，对41个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，对41个项目全部开展绩效监控。

学校对财政拨款、专户资金、其他资金全面开展绩效自评，形成西南医科大学整体绩效自评报告，整体绩效评价良好，自评总分100分，我校得分89.93分，扣分项扣分为0分，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。如学校根据国家有关部门批准的项目和标准收取的学费、住宿费及科研事业收入等。

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。如食堂经营收入。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是科研平台有偿使用收入、对外培训收入等。

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（含专用结余）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(含专用结余)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）组织事务（款）其他组织事务支出（项）：指学校开支的离退休经费。

10.教育（类）普通教育（款）高等教育（项）：指学校教育类支出。

11.教育（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：指学校其他教育类支出。

12.科学技术（类）基础研究（款）自然科学基金（项）：指学校自然科学科研方面的支出。

13.科学技术（类）基础研究（款）专项基础科研（项）：指学校专项基础科研方面的支出。

14.科学技术（类）社会科学（款）社科基金支出（项）：指学校社会科学科研方面的支出。

15.科学技术（类）科技重大项目（款）重点研发计划支出（项）：指学校用于重点研发计划方面的支出。

16.科学技术（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：指学校其他用于科学技术方面的支出。

17.卫生健康(类)公共卫生(款)重大公共卫生服务(项)：指学校用于重大传染病预防控制方面的支出。

18.卫生健康（类）中医药事务（款）中医（民族医）药专项（项）：指学校用于中医药科研方面的支出。

19.卫生健康（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）：指学校其他用于卫生健康方面的支出。

20.债务利息支出(类)地方政府一般债务付息支出(款)地方政府一般债券付息支出（项）：指单位用于支付政府债券的利息支出。

21.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。

22.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。

23.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。

24.“三公”经费：指单位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。

25.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。

# 第四部分　附件

# 2024年度西南医科大学<br>部门预算绩效评价报告

## 一、单位基本情况

### （一）机构组成

2024年度西南医科大学纳入决算编制范围和绩效评价范围的独立编制和核算机构数共1个。其中下设：

1.党政后群团机构21个，分别是：党政办公室·目标督查办公室·信访办、党委巡察工作领导小组办公室、纪委办公室·纪委纪检监察室、机关党委·组织部·党校、宣传部·统战部、教师工作部·人事处、学生工作部（处）·招生就业处·学生资助管理中心、武装部·保卫部（处）、发展规划处、教务处·高教研究所、科技处、国际合作交流处·港澳台事务办公室、财务管理处、审计处、对外联络处、教育评价与教师发展中心、国有资产管理处、工会·妇女联合会、团委、研究生院党总支·研究生院、离退休党委·离退休工作处。

2.公共服务机构6个，分别是：教辅后勤党委·基建后勤处、信息与教育技术中心、图书馆、档案馆、大学科技园管理办公室、资产经营总公司。

3.院系21个，分别是：基础医学院、临床医学院·附属医院、麻醉学系、医学检验系、医学影像系、康复医学系、儿科学系、中西医结合学院·附属中医医院、口腔医学院·附属口腔医院、护理学院、人文与管理学院、药学院、公共卫生学院、体育学院·体育教学工作部、法学院、外国语学院、马克思主义学院、医学信息与工程学院、继续教育学院、国际教育学院、附属第四医院（附属天府医院）。

**（二）机构职能（详见1–2页部门职责）**

**（三）人员概况**

2024年度我校共有在编人员1359人、聘用及离退休人员等其他各类教职工人员1199人。学生61817人，其中普通本科生19692人、硕士研究生3935人、博士研究生140

人、成人本专科学生37762人、留学生288人。

## 二、部门资金收支情况

### （一）收入情况

2024年度我校年初预算收入95132.73万元，调整预算收入105497.42万元，决算收入105497.42万元，决算收入较年初预算收入增长10.9%，预算收入完成率100%。

其中，财政拨款决算收入较年初预算增加46.6%，主要是年中追加科技项目、中地项目、双一流项目、绩效拨款、学生资助经费等；其他收入较年初预算减少33.7%，主要是PPP项目补助收入较年初预算减少5568万元。

### （二）支出情况

2024年度我校年初预算支出95132.73万元，全年预算支出105497.42万元，决算支出103736.92万元，决算支出较年初预算支出增加9%，预算支出完成率100%。

根据支出性质，基本决算支出较年初数减少2.7%，其中人员经费减少5.9%，主要原因为年中引进人才较年初预算的人数减少，未实现支出，公用经费增加6.2%，主要原因是联合办学成本、物业管理费、维修费及各类劳务费用增加；项目决算支出较年初预算支出增加29.3%，主要原因为执行了中期追加项目，包括双一流、中地项目、绩效拨款等；经营决算支出较年初支出减少8.2%，主要是食堂经营部分款项尚未结算。

### （三）结余分配和结转结余情况

2024年度本单位无财政拨款结转和结余，本年收支品迭

后账面结余1760.51万元，其中事业结余1441.55万元，经营结余318.96万元，事业结余不做分配，形成学校累计结余用于弥补以后年度亏损。年末非财政拨款结余为4176.14万元，其中专用结余资金为197.54万元。

## 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

履职效能总分15分，我校自评得分15分。在党建及思想政治工作、教学任务、科研任务、加强学科建设等整体支出绩效目标均已实现。

党建及思想政治工作。严格落实“第一议题”制度，党委常委会集中学习党的二十届三中全会精神等重要讲话和会议精神。坚持不懈用习近平新时代中国特色社会主义思想凝心铸魂，深刻领悟“两个确立”的决定性意义，进一步增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，落实“四个服务”，不断增强政治判断力、政治领悟力、政治执行力。

教学任务。教学任务扎实推进，构建多层次育人体系。本科教育实施专业认证与评估整改，药学专业获6年认证有效期，建成基础医学拔尖基地等特色培养平台，16个国家级省级一流专业通过阶段验收，新增省级精品课程6项，临床医学类“三段式”考试全面落地，执业医师考试通过率超全国均值10—17个百分点，学生斩获国家级学科竞赛奖项110项。

科研任务。科研创新实现量质双突破，综合实力显著提

升。2024年度，学校获批各级科研项目797项，总经费7174.84万元，立项规模与经费均创历史新高。临床医学、基础医学等领域国际竞争力凸显；人文社科同步突破，发表CSSCI、SSCI及中文核心论文421篇。

学科专业建设。学科建设取得系统性突破，核心竞争力和国际影响力显著提升。2024年度学校获批生物与医药硕士专业学位授权点，填补医学技术转化高层次人才培养空白；临床医学、药学等5个四川省“双一流”学科全面进入博士点对标建设序列，学科攻坚迈入新阶段。学科全球影响力持续攀升，分子生物学与遗传学新晋ESI全球前1%学科，临床医学、药理学与毒理学、生物学与生物化学三大优势学科在ESI全球前1%机构排名分别升至25.6%、31.4%、59.3%，较上年提升4.12、16.45、12.84个百分点国家级专业学位点突破、ESI学科布局拓展与软科排名优势叠加。

2.预算管理

部门预算管理总分25分，我校自评得分20.77分。2024年度预算编制中预算编制质量总分8分，我校自评得分7.55分，其中：财政拨款预算偏离度为5.8%，资产配置偏离度为7%，政府采购预算偏离度为3.9%。单位自有收入统筹总分4分，我校得分3.81分，本年自有收入预算执行率为90%，执行率良好，我校没有财政核定的综合补助。支出执行进度总分6分，我校得分3.46分。预算年终结余总分2分，我校得分1.95分。严控一般性支出5分，我校得分4分。

学校严控预算编制质量。在人员经费预算编制时，与人

事部门进行充分沟通，对入编人员、退休人员及其他类型的人员变动进行逐项梳理，根据工资福利标准准确科学计算，每年人员经费预算预决算差异率均在5%以下单位学费及住宿费收入按照各年级人数，各收费标准对应的学生人数据实测算，新入学学生根据招生计划预计，教育事业收入预决算差异率控制在1%以下。

3.财务管理

财务管理总分10分，我校自评得分9分。我校已建立包含财务管理、预算管理、收费管理、审签管理、票据管理等方面的较为完善的财务管理制度，这些制度能够覆盖到财务管理的所有关键环节，能够有效地规范财务管理行为。财务管理制度自评得分为4分；财务岗位设置比较合理、定期轮岗、职责权限明确清晰，财务岗位设置自评得分1分；资金使用严格按照年初预算细化方案执行、保证专款专用、资产支付录入审核分离，并实行层级审核制度，资金使用规范得分4分。

4.资产管理

资产管理总分9分，我校自评得分9分。

2024年度我校人均资产变化率为-10.1%。2024年度省直行政事业单位人均资产变化率为3.9%。我校人均资产增长率为-10.1%。2024年度省级财政收入为-1.8%。该项指标得分满分。我校连续两年无闲置资产。该项指标得分满分。

5.采购管理

采购管理总分6分，我校自评得分5分。

我校2024年度政府采购项目达到了面向中小企业的预留份额比例且执行情况良好，严格按照《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）、《关于进一步加大政府采购支持中小企业力度的通知》（财库〔2022〕19号）要求进行。完成了上级下达的2024年度政府采购预算，规范高效执行相应的政府采购项目，资金支付比例情况较好。

**（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24个，涉及预算总金额91270.23万元，1—12月预算执行总体进度为92.8%，其中：预算结余率大于10%的项目共计4个。

阶段（含一次性）项目绩效分析。该类项目总数17个（其中一个继续实施项目不纳入考核），涉及预算总金额23331.94万元，1—12月预算执行总体进度为86.7%，其中：预算结余率大于10%的项目共计5个。

1.项目决策

项目决策总分12分，我校自评得分为10分。学校2023年6月启动了各类项目申报计划，各责任部门对收集的项目进行绩效目标审核、项目可行性论证排序后，汇总编制项目清单、做好刚性和优质项目储备工作。财务管理处根据2024年度收入预算，统筹规划，从项目库选取项目，编制2024年度预算草案。学校2024年度项目决策按照既定程序申报，并经专家论证，规范合规。

2.项目执行

项目执行总分12分，我校自评得分10.79分。

2024 年度我校 41 个项目均确保目标、计划、行动三者一致，定期同步任务，月度动态监控，通过关键指标值识别偏差类型，并及时纠正。除年末结转和继续实施项目外，其他项目均无执行偏差，执行效果良好。

3.目标实现

目标实现总分 11 分，我校自评得分 10.37 分。

（1）人员类经费的目标实现

我校根据实际情况按时、足额完成了人员工资福利及其他绩效的发放，实现保民生的基本目标。我校对人员类项目进行了绩效目标自评，并按要求在预算管理一体化系统预算绩效模块中开展了 9—12 月绩效运行监控，人员类项目均实现绩效目标。人员类项目预算执行率为 99.9%，目标偏离度为 0。

（2）公用类经费的目标实现

我校依据自身日常运行实际，确保了教学、科研、行政、后勤等学校日常活动的正常开支，实现了保运转的基本目标，同时厉行节约，提质增效，保证学校稳定、健康发展。2024 年度我校对运转类项目进行了绩效目标自评，并按要求在预算管理一体化系统预算绩效模块中开展了 9—12 月绩效运行监控。全部项目均实现了年初既定目标，如：

学生资助经费，及时并足额完成国家奖助学金、校内奖学金、勤工助学、困难补助、三助一辅等资金的评审发放，激励本校学生勤奋学习、积极进取，完成奖助学金的评比发放，从而大力促进教育公平，合理配置教育资源，重点向农

村、边远、贫困、民族地区学生倾斜，保障学生不因经济困难而失学。

科研经费，充分发挥学校的科研优势，调动广大科研人员积极性，产出更多更高质量的科研成果，促进产学研协同发展，同时提升学校在人才培养、科学研究、文化传承方面的水平，更好地服务经济社会发展，并为双一流建设提供支撑。

实验及实训室建设，2024年度学校获省级高阶课程2门、申报国家级一流课程14门，获省级“能者为师”特色课程资源及案例4个、建设校级知识图谱课程10门，全年培育各类课程92门。获省级“十四五”规划教材2本，1本参评国家级规划教材。获教育部高校虚拟仿真教学创新实验室项目1项、省级创新性实验项目3项。7个省级虚拟仿真实验教学中心和大学生校外实践教育基地成功通过省教育厅验收。

公用类项目预算执行率为85.6%，目标偏离度为14.4%。

（3）其他项目的目标实现

其他项目预算执行率为86.7%。目标偏离度为13.3%。其中3个项目未实现年度绩效目标。

**（三）绩效结果应用情况**

1.内部应用

2024年度我校开展了预算执行情况专项督查工作，对预算执行不佳的项目，负责部门在年底绩效考核时进行扣分。对学校二级单位预算执行考核结果不佳的项目，次年减少预算额度。

2.信息公开

绩效目标完成情况已在西南医科大学2024年度决算分析报告中进行了填报。按照省教育厅要求，2024年度相关绩效信息将随同决算公开。

3.问题整改

我校自2024年6月起每月对财政资金进行督查，对项目进行动态跟踪管理，督促业务部门及时整改。

4.应用反馈

我校按照财政厅、教育厅等相关部门要求，已经按时反馈并报送了绩效评价结果及评价报告等材料。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论

我校整体绩效评价良好，自评总分100分，我校得分89.93分，扣分项扣分为0分。个别项目的负责部门及业务单位还需提升绩效管理意识，加强项目执行跟踪管理，提高项目完成质量。

### （二）存在问题

1.预算执行进度可进一步加快

预算执行进度滞后的主要原因是：（1）诸如设备购置费、信息化建设及运行维护经费、图书购置经费等涉及政采、招标的项目由于前期流程较长，主要于下半年执行预算；（2）实验实训建设主要集中于下半年开展；（3）科研经费项目申报的使用年限不同，且使用周期较长，科学研究推进具有不确定性，无法完全控制当年使用；（4）部分财政追加项

目拨款较晚，不利于预算执行。

2.绩效目标出现偏差

2024年度我校四川省科技计划项目专项资金绩效目标出现偏差，因未到项目执行期，暂未完成结题验收工作，按期结题数未达标，待项目执行期结束后可完成项目验收工作。各项目资金使用率差距较大，部分项目立项时间较晚，经费拨付至项目组较晚，导致经费使用效率不高，虽满足学校科研所需支出，但绩效目标设置还需增强合理性。

3.学校无绩效评价专业团队

绩效评价是一项系统而复杂的专项工作，需要由多个相关学科背景的专业人士组成专业的团队来完成。当前我校未成立专门的绩效评价团队，学校整体绩效评价工作时间短无法实地深入考察各个项目，故评价难免存在偏差。

**（三）改进建议**

针对目前在预算绩效管理过程中出现的问题，提出如下整改建议：一是按月进行项目预算执行监控，将预算执行进度纳入部门年度绩效考核；二是动态跟踪项目绩效目标完成情况，及时联系项目负责人，沟通协调加快项目年度绩效目标完成进度。三是尽快成立专门的绩效评价工作机构，配备专业人才，加强预算绩效政策的宣传和培训。我校将对当前预算绩效管理和绩效自评工作中存在的薄弱环节作出针对性地查漏补缺和持续完善，不断提高预算管理水平，发挥资金使用效益。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

# 第五部门 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收入支出决算表

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明细表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算明细表

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