

2025 年度省级单位决算
公开文字说明

2025 年度四川省美术家协会单位决算

目录

公开时间：2026 年 9 月 18 日

第一部分 部门概况	1
一、 部门职责	1
二、 机构设置	1
第二部分 2025 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	2
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	8
七、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	8
八、 政府性基金预算支出决算情况说明	10
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明	11
十、 其他重要事项的情况说明	11
第三部分 名词解释	13
第四部分 附件	16
第五部分 附表	27
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明细表

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

第一部分 部门概况

一、部门职责

四川省美术家协会是中国共产党领导下的、全省美术家组成的人民团体，是党和政府联系美术工作者的桥梁和纽带，是中国美术家协会的团体会员，是繁荣发展社会主义美术事业、建设社会主义先进文化、建设文化强省的重要力量，履行“团结引导、联络协调、服务管理、自律维权”的职能。

二、机构设置

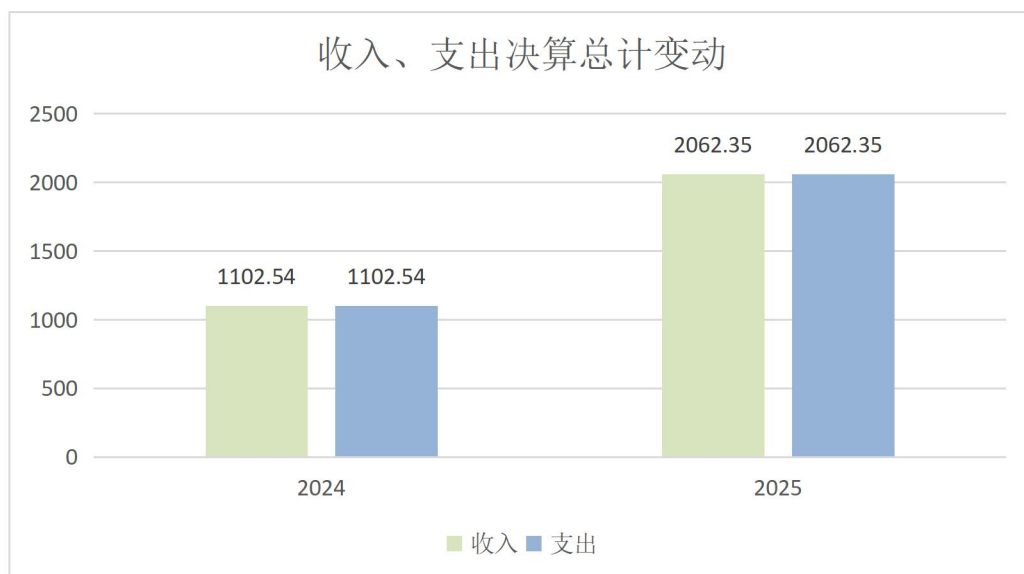
四川省美术家协会部门下属二级预算单位 0 个。

第二部分 2025 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收入、支出总计均为 2062.35 万元。与上年度相比，收入、支出总计各增加 959.81 万元，增长 87.05%。主要变动原因是 2025 年年终追加一次性项目——新馆建设项目尾款，金额较大。

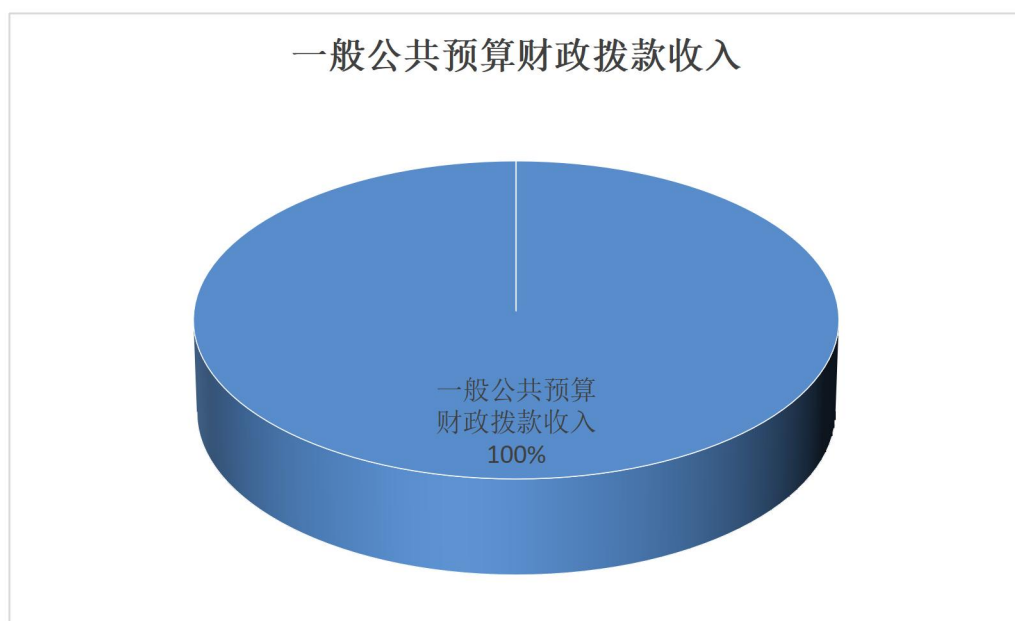
（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2025 年度本年收入合计 2062.35 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2062.35 万元，占 100%。（注：仅罗列本部门涉及的收入）

（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

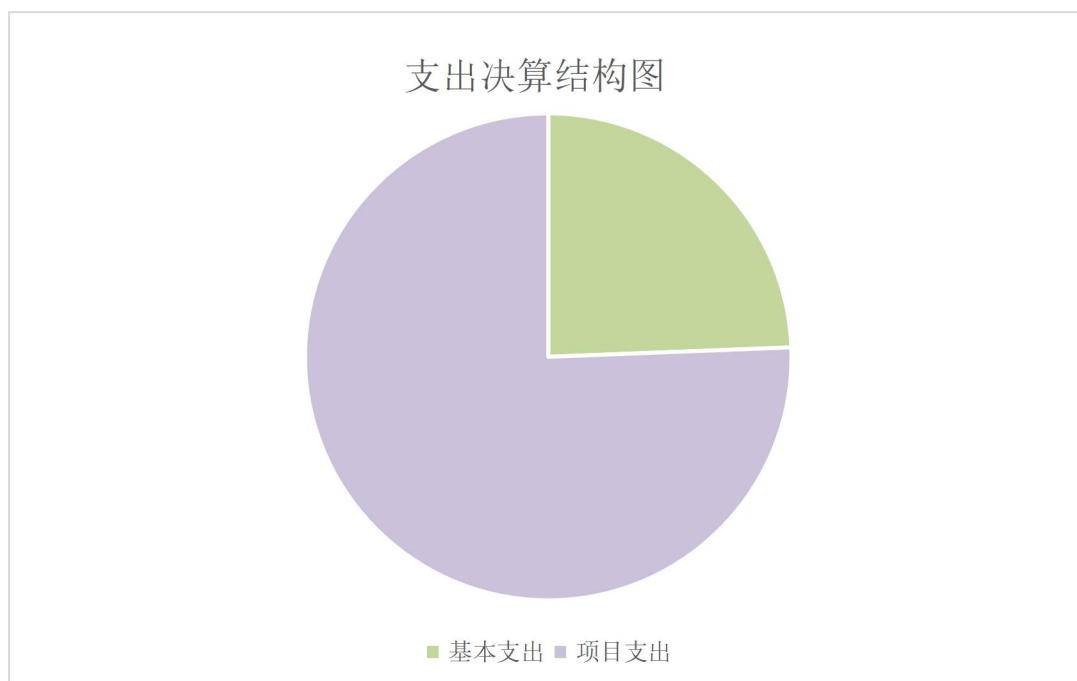


三、支出决算情况说明

2025 年度本年支出合计 2062.35 万元，其中：基本支出 502.86 万元，占 24.38%；项目支出 1559.49 万元，占 75.62%。

（注：仅罗列本部门涉及的支出）

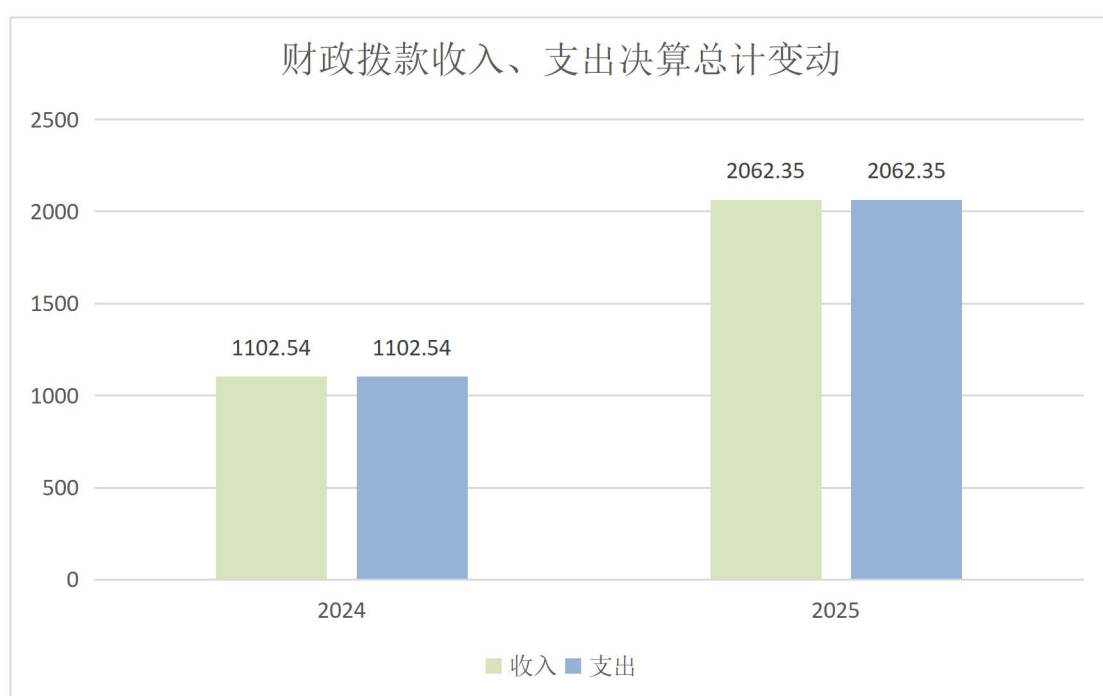
（图 3：支出决算结构图）（饼状图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入、支出总计均为 2062.35 万元。与上年度相比，财政拨款收入、支出总计各增加 959.81 万元，增长 87.05%。主要变动原因是 2025 年年终追加一次性项目——新馆建设项目尾款，金额较大。

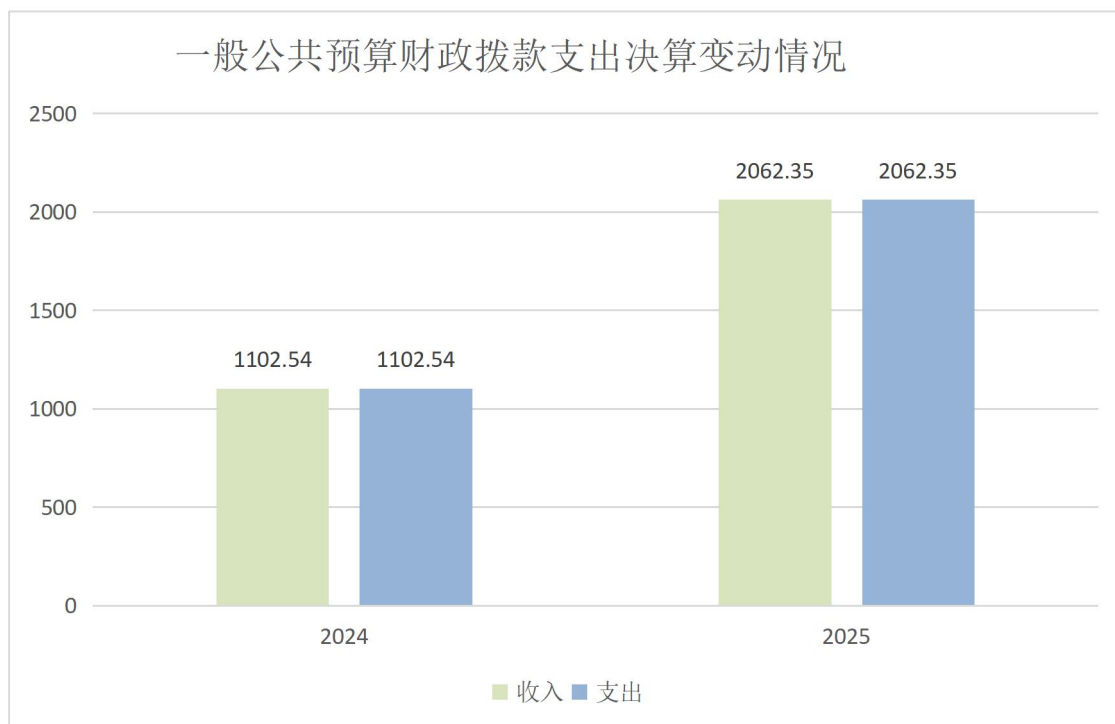
（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）



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

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 2062.35 万元，占本年支出合计的 100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 959.81 万元，增长 87.05%。主要变动原因是 2025 年年终追加一次性项目——新馆建设项目尾款，金额较大。

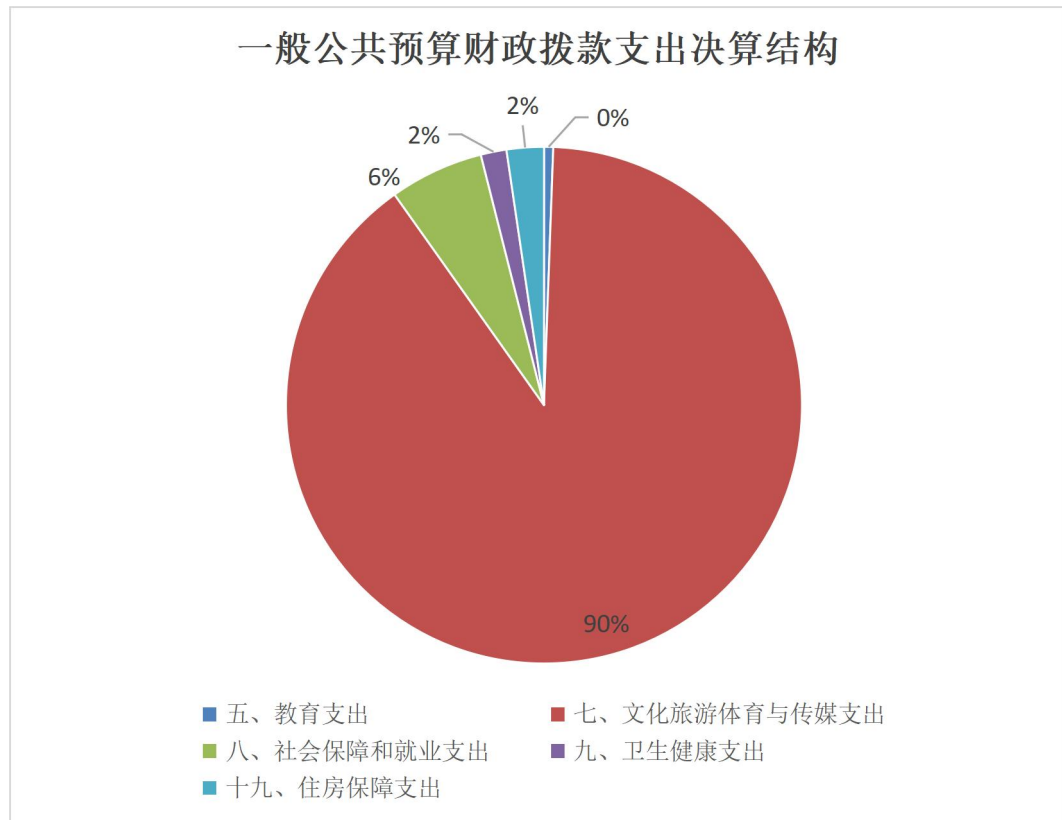


（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 2062.35 万元，主要用于以下方面：教育支出 11.89 万元，占 0.58%；文化旅游体育与传媒支出 1847.72 万元，占 89.59%；社会保障和就业支出 121.53 万元，占 5.89%；卫生健康支出 33.21 万元，占 1.61%；住房保障支出 47.99 万元，占 2.33%。

(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构)(饼状图)



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算支出决算数为 2062.35，完成预算 99.21%。其中：

1.教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：支出决算为 11.89 万元，完成预算 90.08%，决算数小于预算数的主要原因是财政规定严控一般性支出，控制培训规模、培训人数，结余资金已退回财政。

2.文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：支出决算为 1847.72 万元，完成

预算 99.46%，决算数小于预算数的主要原因是正常结余，结余资金已退回财政。

3.社会保障和就业支出(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 48.26 万元,完成预算 99.88%,决算数小于预算数的主要原因正常结余,结余资金已退回财政。

4.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):支出决算为 33.22 万元,完成预算 96.74%,决算数小于预算数的主要原因是有人人员调出。

5.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 16.61 万元,完成预算 96.74%,决算数小于预算数的主要原因是有人人员调出。

6.社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项):支出决算为 7.36 万元,完成预算 100%,决算数等于预算数。

7.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 16.08 万元,完成预算 100%,决算数等于预算数。

8.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 33.21 万元,完成预算 97.08%,决算数小于预算数的主要原因是有人人员调出。

9.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 25.24 万元, 完成预算 97.98%, 决算数小于/等于预算数的主要原因是有人人员调出。

10.住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项): 支出决算为 22.76 万元, 完成预算 92.26%, 决算数小于预算数的主要原因是有人人员调出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 502.86 万元, 其中:

人员经费 422.37 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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 80.48 万元, 主要包括: 办公费、印刷费、水费、邮电费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、公务接待费、委托业务费、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) 财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

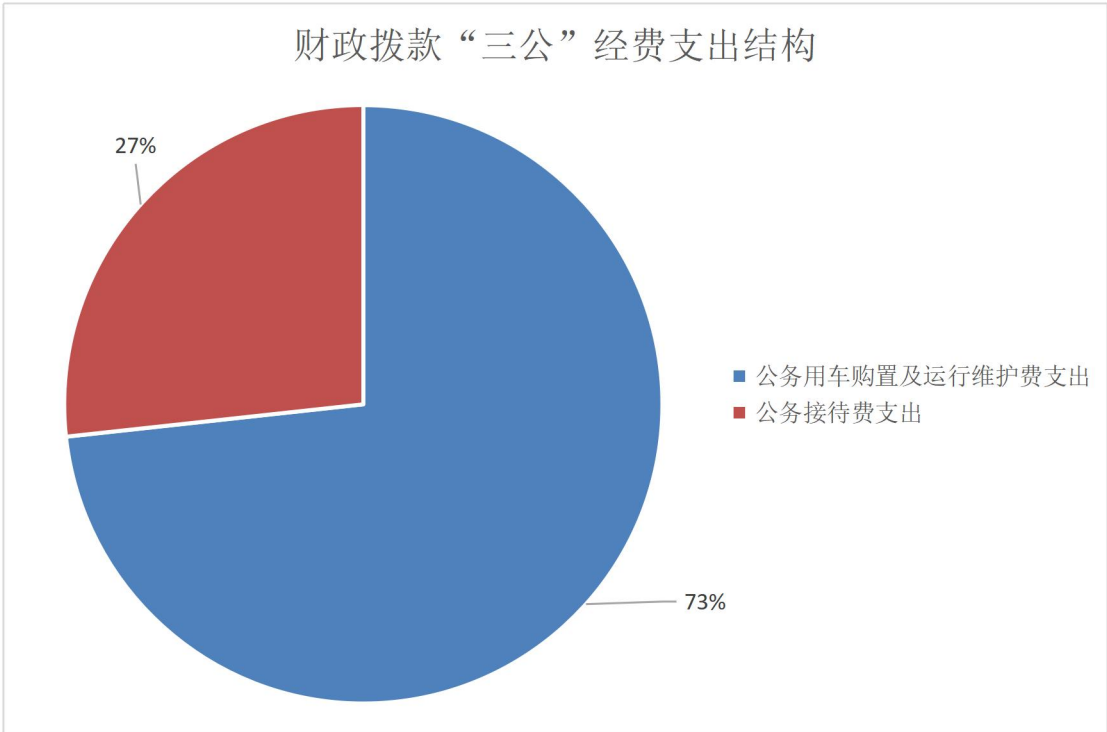
2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算为 5.8 万元, 完成预算 74.4%, 较上年度增加 0.57 万元, 增长 10.82%。

决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，减少开支。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，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 4.25 万元，占 73.28%；公务接待费支出决算 1.55 万元，占 26.72%。具体情况如下：

（图 7：财政拨款“三公”经费支出结构）（饼状图）



1.因公出国（境）经费支出 0 万元。预算未安排。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算于 2024 年持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出 4.25 万元，完成预算 72.03%。公务用车购置及运行维护费支出决算比上年度减少 0.34 万元，下降 7.35%。主要原因是公务出行减少。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置

公务用车 0 辆。截至 2025 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 2 辆，其中：轿车 1 辆、越野车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 4.25 万元。主要用于外出参加美术相关展览、活动、采风及日常办公用车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 1.55 万元，完成预算 81.58%。公务接待费支出决算比上年度增加 0.90 万元，增长 139.99%。主要原因是各文联、美协间交流活动增多。其中：

国内公务接待支出 1.55 万元，主要用于接待其他省市、省内市州美协等开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待 7 批次，111 人次（不包括陪同人员），共计支出 1.55 万元，具体内容包括：接待南充市美协一行 8 人、金额为 0.12 万元；接待雅安市美协一行 15 人，金额为 0.21 万元；接待华蓥山市美协一行 19 人，金额为 0.26 万元；接待眉山市美协一行 16 人，金额为 0.23 万元；接待雅安市美协一行 15 人，金额为 0.21 万元；接待攀枝花市美协一行 19 人，金额为 0.27 万元；接待山东省市美协一行 19 人，金额为 0.24 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

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与上年度持平。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与上年度持平。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025 年度，四川省美术家协会部门机关运行经费支出 0 万元，与上年度决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2025 年度，四川省美术家协会部门政府采购支出总额 3.63 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 3.63 万元。主要用于车辆加油服务、维修服务、保险服务。授予中小企业合同金额 2.54 万元，占政府采购支出总额的 69.97%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，四川省美术家协会部门共有车辆 2 辆，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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是用于单位举办、参加美术展览、活动、采风需要。单价 100 万元（含）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，四川省美术家协会在 2025 年度，组织对 0 个项目开展了事前绩效评估，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 2025 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，形成四川省美术家协会部门预算（含部门预算项目）绩效自评报告，其中，四川省美术家协会部门预算绩效自评得分为 91.3 分，绩效自评综述 2025 年，我会坚持政治引领，履职效果显著，较好地完成了绩效目标各项任务，有效保障了我会各项工作正常运转，推动了全省美术创新事业不断发展。但同时财政拨款预算偏离度和资金结余率的问题仍存在。按照 2025 年省级部门整体绩效评价指标体系，比对项目总体绩效，以及项目绩效的综合评价结果，自评得分 91.3 分。绩效自评报告详见附件。（注：如不涉及，可根据实际修改表述。）

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。如展览服务收入等。

3.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是个税手续费返还收入等。

4.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。

5.教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指各部分安排的用于培训的支出。

6.文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化展示及纪念机构（项）：指各类艺术展览馆、文化名人纪念馆（碑）的支出。

7.文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：指其他用于文化方面的支出。

8.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：指实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

9.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单位

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）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指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。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中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。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

14. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

15. 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。

16. 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。

17. “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 1

部门预算绩效评价报告范本

（报告范围包括机关和下属单位）

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。四川省美术家协会（以下简称“省美协”）为公益类事业单位，内设综合联络部、活动组织部、行业管理部、宣传维权部、理论研究与创作指导部五个部门。

（二）机构职能。四川省美术家协会是中国共产党领导下的、全省美术家组成的人民团体，是党和政府联系美术界的桥梁和纽带，是中国美术家协会和四川省文联的团体会员，是繁荣发展社会主义美术事业、建设社会主义先进文化、建设文化强省的重要力量。履行“团结引导、联络协调、服务管理、自律维权”的职能。

主要职责是：

1.贯彻落实党的文艺工作路线、方针和政策，对美术界加强思想政治引领；

2.接受四川省文联的领导和中国美术家协会的指导，指导各市州美术家协会开展工作；

3.落实省美术家协会主席团决议，组织召开四川省美术家协会会员代表大会、理事会、主席团会议和工作会议，完

成本协会年度工作任务；

- 4.出作品、出人才，推动四川美术事业繁荣发展；
- 5.组织开展采风创作、文艺惠民、作品研讨和评奖表彰工作；
- 6.开展各类主题创作和美术展览活动；
- 7.开展美术志愿服务活动；
- 8.开展美术理论研究、学术交流和对外宣传工作；
- 9.负责会员发展工作，组织开展业务培训和创作指导；
- 10.负责对新文艺组织、新文艺群体的政治引领、服务管理；
- 11.推动美术文化产业发展,开展对内对外艺术交流；
- 12.开展行业管理，加强行风建设；
- 13.维护美术工作者合法权益；
- 14.负责指导美术馆相关工作，组织美术普及教育；
- 15.完成上级交办的其他工作。

（三）人员概况。截至 2025 年末，省美协及下属单位编制 20 人、年末实有人数 16 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。2025 年，省美协年初预算收入 759.51 万元、决算报表收入 2062.35 万元。

（二）支出情况。省美协 2025 年年初预算支出 759.51 万元、决算报表支出 2062.35 万元。

（三）结余分配和结转结余情况。省美协 2025 年决算报表结转结余情况。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。根据部门预算绩效评价指标体系“总体绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理等情况。

1.履职效能。2025年，全省美术工作者以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻落实党的二十大及二十届二中、三中、四中全会精神，落实省委全委会任务部署。四川省美术家协会坚持以人民为中心的创作导向，秉持“出作品和出人才相结合、抓作品和抓环境相贯通”原则，以服务四川美术事业发展战略为核心，关注美术领域新趋势、新动向和新业态，推动四川美术事业高质量发展。产出指标：一是完成征集美术作品目标。2025年，我会承办了一系列国家级、省级及其他重要艺术展览，包括“第六届中国民族美术作品展（成都站）”、“刀锋刻史——李少言抗战版画展”、“2025天府风情——全国油画美术作品展”、成渝地区双城经济圈建设国家战略实施5周年——“双城记·筑梦偕行”第二届川渝美术作品展、“第十六届四川漫画双年展”等。征集美术作品2513件。这些展览不仅为观众带来了丰富的视觉体验，也进一步推动了艺术的交流与发展。

二是2025年组织了四川省美协新会员培训，完成了参与人数200名的目标，成效显著。通过专业课程与党史课学习，会员们提升了艺术修养与思想觉悟。培训还促进了会员之间的交流，激发了创作灵感，提高了创作水平。此外，培

训帮助新会员熟悉了协会工作，增强了责任感和使命感。

三是组织四川、西藏两地骨干作者赴甘孜、泸州两地开展了两次采风写生活活动，参与人数 37 人，创作作品 150 余件。

2. 预算管理。

（1）预算编制质量。

我部门年初预算按要求编制，财政拨款预算偏离度为 173.71%，资产配置偏离度为 0%，政府采购预算偏离度为 0%。原因为我单位以前年度基建工程款涉及司法诉讼，资金需求时间可能跨年，且金额不确定，无法在 2025 年年初安排预算，在案件判决后立即申请了经费追加。

（2）单位收入统筹

2025 年，我部门未涉及部门统筹自有收入预算。评分记入预算编制质量。2025 年我单位收新会员入会费用 148000 元，已全部上缴财政。

（3）支出执行管理

2025 年，我部门 1-6 月和 1-10 月支出预警金额占比分别为 4.49%和 1.59%；1-6 月和 1-10 月预算执行率分别为 43.97%和 75.16%，低于财政规定的进度标准 50%和 83.33%。

（4）预算年终结余

2025 年，年终部门预算注销金额为 16.52 万元，预算结余率 0.8%，2025 年我单位结余率较低，今后将继续确保预算资源合理配置与高效利用，服务单位发展。

（5）严控一般性支出

部门本年度实现了一般性支出财政拨款预算压减；在实现当年压减目标基础上，一般性支出财政拨款年初预算比上年年初预算压减8%。我会将继续切实落实中央关于“过紧日子”的要求，从源头上推动了预算执行的严格把控及财政资源高效利用。

（6）预决算公开

我部门严格按照财政厅相关要求，规定时间之前按照规定格式公开部门、单位预决算

3.财务管理。（1）财务管理制度建设情况。在财务管理制度建设上严格遵循财政部内控建设指导，强化内部控制严密性与有效性。已构建多维度内控体系，涵盖预算、收支、采购、资产、基建、合同等管理，并集成于信息系统，实现经济活动的系统、规范管理。同时，设立专门部门定期评价内控设计与运行有效性，确保内控持续有效实施。

（2）财务岗位设置情况。在财务岗位设置上，我部门严格遵循相关财务管理制度，明确职责权限，实行不相容岗位分离。采用分事行权、分岗设权、分级授权、定期轮岗管理模式，强化内部流程控制和监督。关键岗位职责明确，配备相应资质的专业人员。持续加强业务技能的培训和职业道德教育，确保专业素养和道德水准。

（3）资金使用规范情况

我部门严格遵循国家及地方财政管理制度，杜绝超预算、虚列支出、违规使用经费等行为，确保资金使用合规、透明、高效。

4.资产管理。(1)人均资产变化率情况。2025 年，我会人均资产变化率为-20.12%，低于省直行政事业单位人均资产变化率 2.86%。

(2) 资产利用率情况

我部门由于 2013 年重新修建美术馆而购置的办公家具，故年限均未超过最低使用年限，办公家具超最低使用年限资产利用率为 0，小于办公家具超最低使用年限资产利用率 17.16%；办公设备超最低使用年限资产利用率 52%，高于省直行政事业单位 44.55%的平均值，反映了部门资产的高效利用。

(3) 资产盘活率情况

我部门连续两年均无闲置资产。

5.采购管理。(1)支持中小企业发展情况。2025 年，我会对适宜中小企业的采购项目，预留份额并单独列示预算。

(2) 采购执行率情况。2025 年政府采购总预算 5.3 万元，实际中标（签约）金额 4.3 万元，节约 0.66 万元，实际支付 3.63 万元，支付比 100%。

(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 6 个，涉及预算总金额 1563.46 万元，1—12 月预算执行总体进度为 99.74%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 1 个。

常年项目绩效分析。该类项目总数 6 个，涉及预算总金额 1559.49 万元，1—12 月预算执行总体进度为 99.75%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 1 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 0 个。

1.项目决策。

（1）决策程序

2025 年，我部门未安排部门预算阶段项目（含一次性项目），不满足财政事前评估标准。

（2）目标设置

2025 年，我部门不涉及绩效目标与计划期内的任务量、预算安排不相匹配的部门预算阶段项目（含一次性项目）。

（3）项目入库

2025 年，我部门在财政规定时间入库和安排部门预算常年项目。

2.项目执行。（1）资金执行同向

2025 年，我部门设立常年性项目 6 个，项目实际列支内容与所设定的绩效目标方向相符，确保资源的有效利用和目标的顺利实现。

（2）项目调整

2025 年，我部门无应采取未采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目（含一次性项目）。

（3）执行结果

2025 年，我会部门预算常年项目总数 6 个，有 5 个项目预算结余率小于 10%；主要原因为：2025 年我部门设备购置费项目由于年终审计厅审计发现我部门资产超标配置，无法继续采购电脑。

3.目标实现。

（1）目标完成

2025 年，我部门预算常年项目 6 个，全面完成了预期绩效目标的数量指标。无部门预算阶段项目（含一次性项目）。

（2）目标偏离

2025 年，我部门预算项目设置完成 15 项数量指标，实际完成度控制在 30%偏离度内的指标个数为 15 个，指标值设置基本合理。

2025 年，我部门无部门预算阶段项目（含一次性项目）。

（三）绩效结果应用情况。

1.内部应用情况

2025 年，我会将预算执行进度作为下一年度预算额度的重要参考。每月通报预算执行进度，对排名最后的部室进行约谈。根据 2025 年 1-6 月及 1-10 月的数据调整 2026 年预算项目控制数，增加排名靠前部室的经费，减少排名靠后部室的经费。此举将预算执行进度纳入预算编制的资金分配，促进绩效与预算管理的深度融合，加快支出执行，提高资金效益。

2.信息公开情况。按照自评公开的要求，我会按要求将相关绩效信息随同决算公开，主动接受社会监督。

3.整改反馈情况

2025 年部门预算草案经我会班子会审议后上报。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。2025 年，我部门坚持政治引领，履职效果显著，较好地完成了绩效目标各项任务，有效保障了我

会各项工作正常运转，推动了全省美术创新事业不断发展。同时，年初预算压减率超财政评价标准，评价结果助力来年预算优化等。但存在财政拨款预算偏离度和资金结余率的问题仍需进一步提升。

按照 2025 年省级部门整体绩效评价指标体系，比对项目总体绩效，以及项目绩效的综合评价结果，自评得分 91.3 分。

（二）存在问题。1.2025 年我会财政预算拨款偏离度为 173.71%。原因为我单位以前年度基建工程款涉及司法诉讼，资金需求时间可能跨年，且金额不确定，无法在 2025 年年初安排预算，在案件判决后立即申请了经费追加。

2.1-6 月和 1-10 月预算执行较滞后。主要原因：项目执行分期付款时间较后，2026 年将根据财政要求提前项目执行时间和付款节点。

（三）改进建议。1.加强与业务部门的沟通，提高预算编制的精准度和效率，并建立预算执行考核和预算调整机制，完善审批流程。通过控制财政拨款预算偏离度，确保资金安全高效使用，并持续优化预算编制和执行工作，支持四川美术事业发展。

2.加强资金动态管理，定期评估项目并追减无效资金；优化年中资金分配，优先投入重点紧急项目。通过降低结余，提高效率，确保发展顺利。

3.进一步完善绩效结果与项目预算挂钩机制，优化支出结构，加强预算资金的统筹平衡，强化预算绩效源头管控。

4.加大培训力度，提升预算编制业务水平。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2025 年度）

注：我部门无阶段性项目

附件 2

专项预算项目绩效评价报告范本

注： 我部门无专项预算项目

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