

2023 年度

四川省美术家协会

部门决算

目录

公开时间：2023 年 9 月 2 日

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

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
- 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、政府性基金预算支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

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

(注：请部门根据实际注明页码)

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。

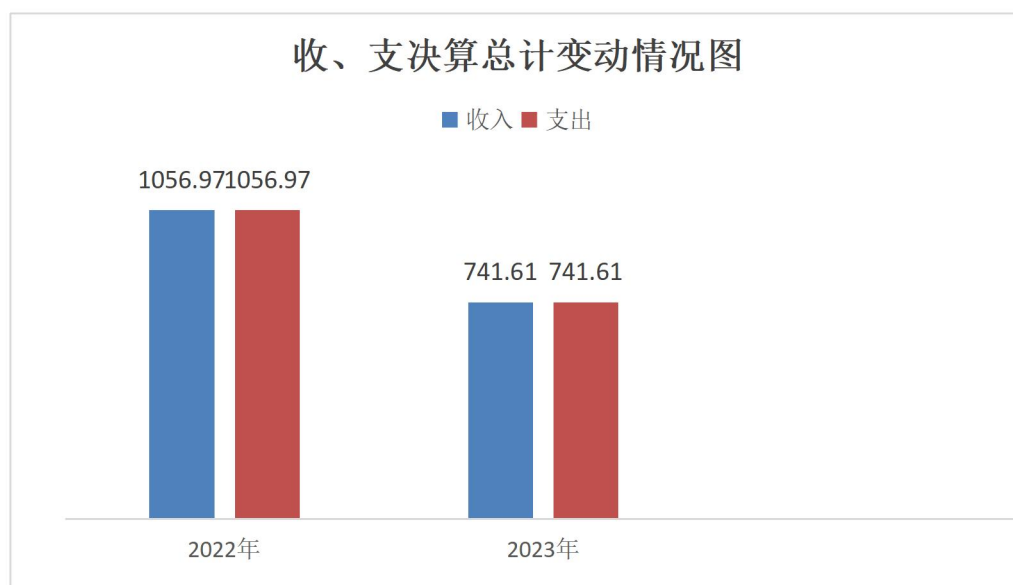
二、机构设置

四川省美术家协会部门下属二级预算单位 0 个。

第二部分 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 741.61 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 315.36 万元，下降 29.84%。主要变动原因是阶段性支付项目 2023 年支付金额减少。

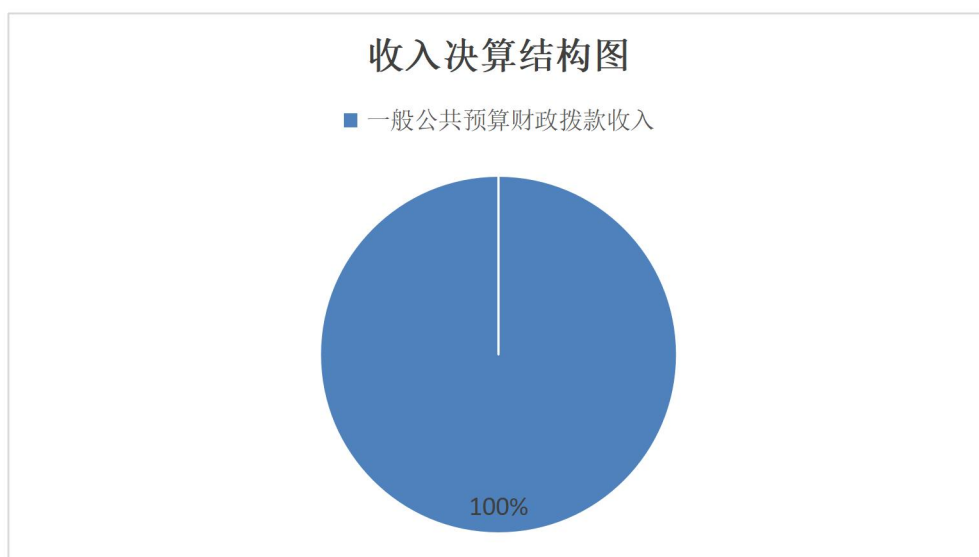


（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 741.61 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 741.61 万元，占 100%；

（注：数据来源于财决 01 表，仅罗列本部门涉及的收入。）

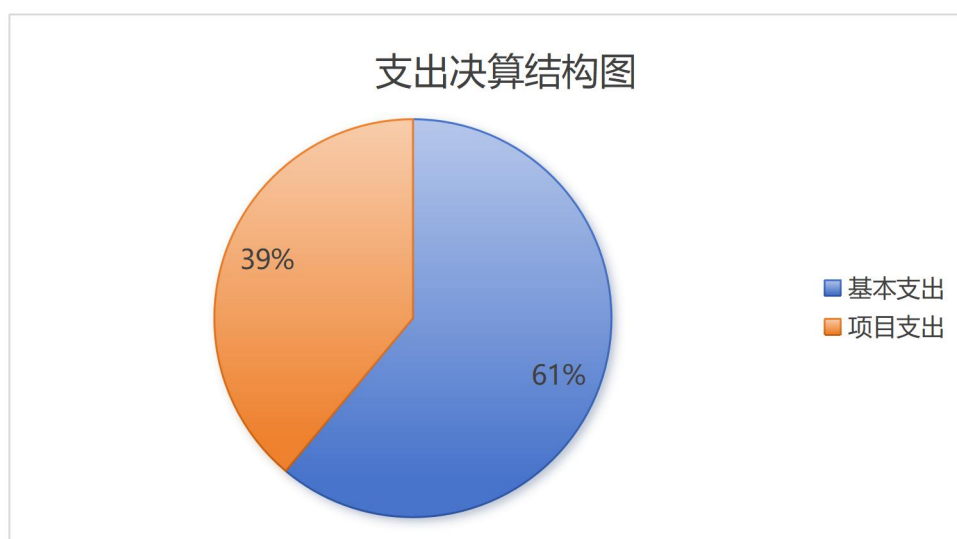


（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 741.61 万元，其中：基本支出 452.86 万元，占 61.06%；项目支出 288.75 万元，占 38.94%；

（注：数据来源于财决 04 表，仅罗列本部门涉及的支出。）

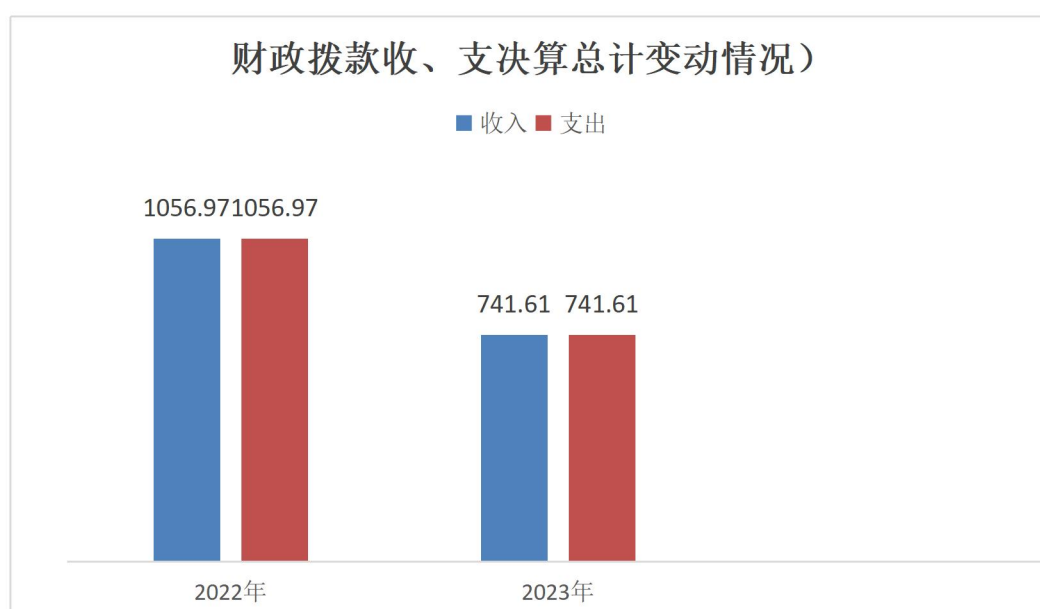


（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 741.61 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 315.36 万元，下降 29.84%。主要变动原因是阶段性支付项目 2023 年支付金额减少。。

（注：数据来源于财决 01-1 表）



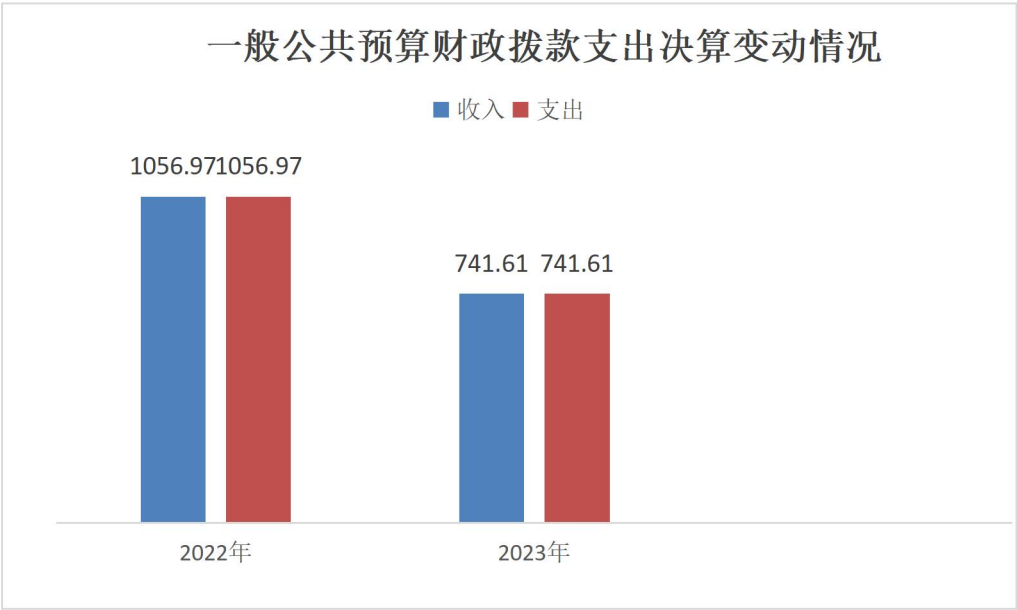
（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 741.61 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各减少 315.36 万元，下降 29.84%。主要变动原

因是阶段性支付项目 2023 年支付金额减少。

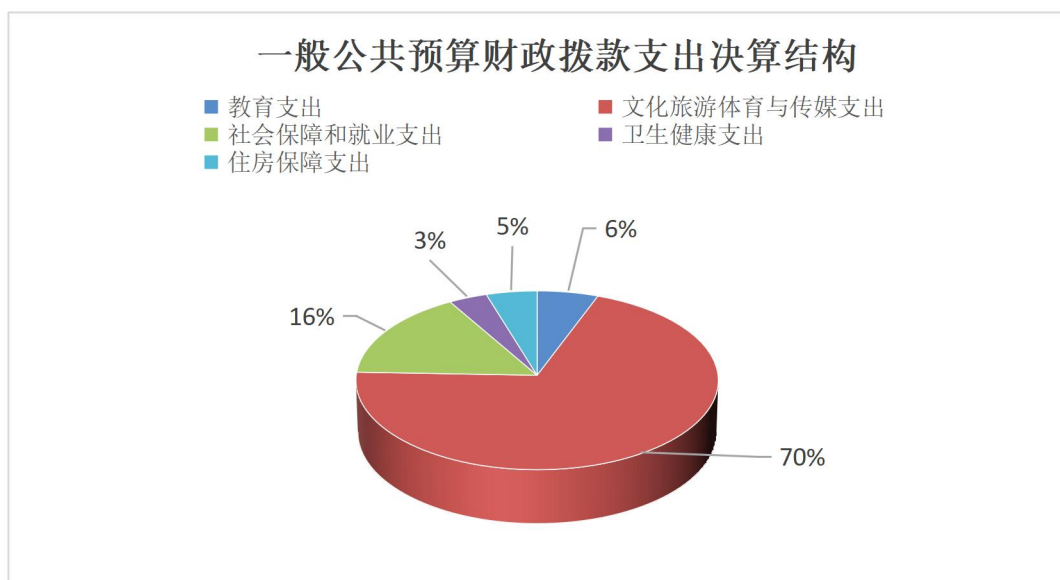


（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 741.61 万元，主要用于以下方面：教育支出 42.64 万元，占 5.75%；文化旅游体育与传媒支出 517.77 万元，占 69.82%；社会保障和就业支出 118.81 万元，占 16.02%；卫生健康支出 26.92 万元，占 3.63%；住房保障支出 35.47 万元，占 4.78%。

（注：数据来源于财决 01-1 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至类级。）



（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

2023 年度一般公共预算支出决算数为 741.61，完成预算 100%。其中：

1. 教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）：支出决算为 42.64 万元，完成预算 100%。

2. 文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：支出决算为 497.04 万元，完成预算 100%。

3. 文化旅游体育与传媒（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 20.73

万元，完成预算 100%。

4. 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 67.31 万元，完成预算 100%。

5. 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 27.45 万元，完成预算 100%。

6. 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 13.72 万元，完成预算 100%。

7. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 10.32 万元，完成预算 100%。

8. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 26.92 万元，完成预算 100%。

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 17.73 万元，完成预算 100%。

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 17.74 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

（注：数据来源于财决 01-1 表和财决 08 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至项级。上述“预算”口径为全年预算数。增减变动原因为决算数<项级>和全年预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。）

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 452.86 万元，其中：

人员经费 352.4 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、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 100.46 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

（注：数据来源于财决 07 表和财决 08-1 表，仅罗列本部门实际支出涉及的经济分类科目。）

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 5.12 万元，完成预算 51.72%，较上年度减少 2.62 万元，下降 33.85%。决算数小于预算数的主要原因是接待批次和人次相比预算有所下降。

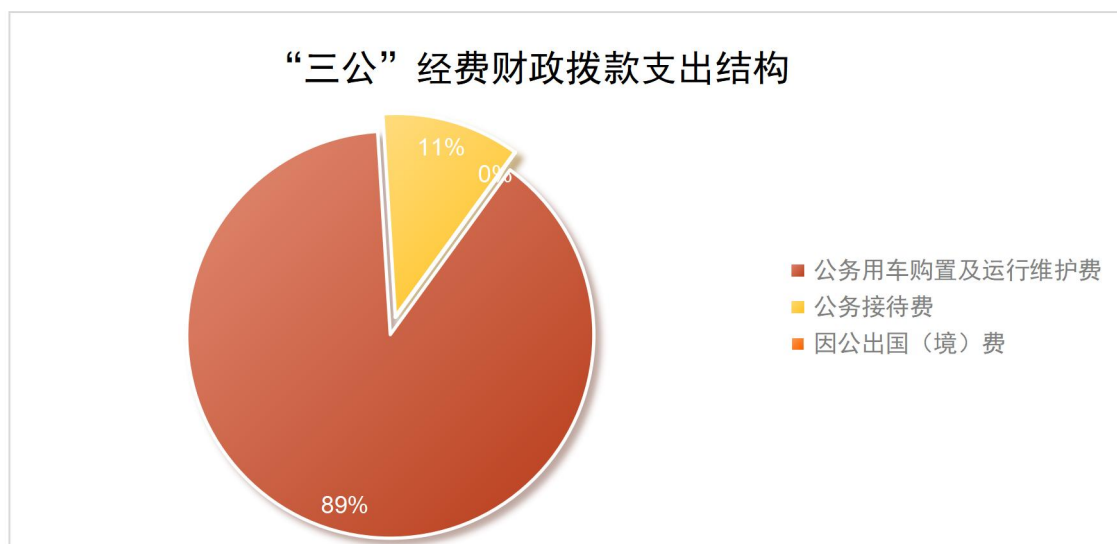
（注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共

预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。)

(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 4.56 万元，占 89.06%；公务接待费支出决算 0.56 万元，占 10.94%。具体情况如下：

(图 7：“三公”经费财政拨款支出结构) (饼状图)



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

2. 公务用车购置及运行维护费支出 4.56 万元，完成预算 57.72%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度减少 1.97 万元，下降 30.17%。主要原因是 2023 年厉行节约，减少了公务出行。

其中：公务用车购置支出 0 万元。截至 2023 年 12 月 31

日，单位共有公务用车 3 辆，其中：轿车 2 辆、越野车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 4.56 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 0.56 万元，完成预算 28%。公务接待费支出决算比 2022 年度减少 0.65 万元，下降 53.72%。主要原因是接待其他美协美术馆工作人员批次和人次减少。其中：

国内公务接待支出 0.56 万元，主要用于接待其他省市、区县美术馆、美协来工作人员执行公务、开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待 5 批次，34 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.56 万元，具体内容包括：接待浙江美术馆一行 5 人，金额为 0.09 万元；接待重庆康翔实业集团一行 3 人，金额为 0.06 万元；接待眉山市美协一行 15 人，金额为 0.20 万元；接待西藏文联一行 3 人，金额 0.09 万元；接待重庆市美协 8 人，金额 0.12 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度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 年度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，四川省美术家协会部门机关运行经费支出 0 万元，与 2022 年度决算数持平。

（注：数据来源于财决附 03 表）

（二）政府采购支出情况

2023 年度，四川省美术家协会部门政府采购支出总额 102.11 万元，其中：政府采购货物支出 1.85 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 100.26 万元。主要用于采购美术展览相关服务和打印机、电脑、扫描仪以及车辆加油服务、维修服务、保险服务。授予中小企业合同金额 99.35 万元，占政府采购支出总额的 97.30%，其中：授予小微企业合同金额 2.73 万元，占政府采购支出总额的 2.67%。

（注：数据来源于财决附 03 表）

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，四川省美术家协会部门共有车辆 3 辆，其中：其他用车 3 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 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（注：数据来源于财决附 03 表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）

（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 0 个项目开展了预算事前绩效评估，对 12 个

项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 12 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，形成四川省美术家协会部门整体（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整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 91.34 分，绩效自评综述：2023 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。同时，年初预算压减率超财政 5.1%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。

绩效自评报告详见附件；绩效自评报告详见附件。（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（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（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（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（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（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（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職業年金支出。

11. 社会保障和就业（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（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。

（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）

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“我会”）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 2023 年末，我会编制人员 20 人，实有人数 15 人，其中在职人员 14 人，离休人员 1 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。2023 年，我会年初预算收入 1008.26 万元、决算报表收入 741.61 万元。

（二）支出情况。2023 年，我会年初预算支出 1008.26 万元、决算报表支出 741.61 万元。

（三）结余分配和结转结余情况。2023 年决算报表无结转结余情况。

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。2023 年，我会全体职工在省文联党组的坚定领导下，深入学习和全面贯彻落实党的二十大精神、习近平新时代中国特色社会主义思想，以及习近平总书记关于文艺工作的重要论述。全体职工自觉肩负起“举旗帜、聚民心、育新人、兴文化、展形象”的使命任务，认真履行“团结引导、联络协调、服务管理、自律维权”的职责，坚定践行“深入生活、扎根人民”的理念，紧密围绕“出作品、出人才、惠民生”的目标，积极开展各类美术活动，有力地推动了我省美术事业的繁荣与发展。下面选取三个产出指标进行分析：

一是完成编印《四川美术》9000 册的目标。在 2023 年，《四川美术》编辑团队以严谨的态度和高度的责任感，致力于提升刊物品质，超出预期完成了 10800 册编印目标，充分彰显了我会的专业水准与不懈追求。

二是完成公教活动 3 次目标。2023 年，我会大力推动公共教育事业的深入发展，精心策划并成功举办了“多向•边界

—当代水彩画创作的现场经验” “参展名家和青年美术新星分享作品背后的故事” “感受经典黑白木刻版画之旅—丰中铁艺术回顾展”等3次具有深度与广度的公教活动，这些活动不仅激发了公众对艺术的兴趣与热爱，更取得了显著的社会反响。

三是完成5场展览目标。2023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“闪光的刻痕—除匡绘画作品展”“凉山信鸽—阿鸽绘画作品展”“门第三级—张小瑛西藏绘画作品展”“隔山对话—川藏美术名家交流展”“刀铸峥嵘—《红岩》版画艺术文献展全国巡展”等5场高水平的艺术展览。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。

2. 预算管理。

（1）预算编制质量。

我会年初预算按要求编制，除资产配置预算无偏离外，财政拨款和政府采购预算偏离度分别为39.49%和2.76%，反映年初预算编制质量仍有进一步提升空间。

（2）单位收入统筹

2023年，我会未涉及部门统筹自有收入预算。评分记入预算编制质量。

（3）支出执行进度

2023年，我会1至6月支出预警金额占比分别为0.32%和1.45%；1-6月和1-10月预算执行率分别为40.67%和

44.08%，未达到财政规定的进度标准。

（4）预算年终结余

2023 年，年终部门预算注销金额和结转金额 408.64 万元，预算结余率 35.52%，反映我会需要进一步提升预算编制质量，强化项目源头预算绩效管控，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

为贯彻中央关于“厉行节约、反对浪费”的部署，我会本年度一般性支出财政拨款预算压减6.04%，压减率超过财政压减5.1%的标准；预算执行只压减了3.04%，低于财政5.1%的标准。但这些措施仍有效减少了我会非必需预算支出，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。

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，我会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

我会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。

2023 年，我会人均资产变化率和人均资产增长率均为 -9.45%，分别低于省直行政事业单位人均资产变化率 6.88% 和 2023 年省级财政收入增长率 12%。

（2）资产利用率情况

2023 年，我会由于重新修建美术馆而购置的办公家具，故年限均为超过最低使用年限，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 15.72%；超最低使用年限的办公设备原值 176916.77 元 ÷ 办公设备原值 282416.77 元 * 100% = 办公设备超最低使用年限资产利用率 62.64%，高于省直行政事业单位 40.45% 的平均值，反映了部门资产的高效利用。

（3）资产盘活率情况

我会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

2023 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

2023 年政府采购总预算 104.75 万元，实际中标（签约）金额 101.90 万元，节约 2.85 万元，实际支付 101.90 万元，支付比 100%。

（二）部门预算项目绩效分析。填报以下数据，并根据部门预算绩效评价指标体系“项目绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括项目决策、项目执行、目标实现等情况。

常年项目绩效分析。该类项目总数 3 个，涉及预算总金额 277.94 万元，1—12 月预算执行总体进度为 96%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 1 个，涉及预算总金额 401.14 万元，1—12 月预算执行总体进度为 5.17%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 1 个。

1. 项目决策。

（1）决策程序

2023 年，我会安排的 1 个部门预算阶段项目（含一次性项目）均不满足财政事前评估标准。

（2）目标设置

2023 年，我会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

2023 年，我会在财政规定时间入库和安排部门的预算阶段项目（含一次性项目）均为 1 个。

2. 项目执行。

（1）资金执行同向

2023 年，我会设立预算阶段项目（含一次性项目）1 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

2023 年，我会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

2023 年，我会部门预算常年项目总数 3 个，预算结余率全部小于 10%；部门预算一次性项目和阶段项目总数 1 个，预算结余率小于 10%的 0 个，主要原因为：年初预算的“四川美术馆新馆建设项目尾款”涉及基建大额款项，已竣工待支付。尾款金额争议导致官司，案件已开庭两次但未判决。需等待法院判决后支付，因在法院判决时间不确定的情况下，无法调整处置。

3. 目标实现。

（1）目标完成

2023 年，我会部门预算阶段项目（含一次性项目）总数 1 个，全面完成了预期绩效目标的数量指标。

(2)目标偏离

2023 年，我会预算项目设置完成 2 项数量指标，实际完成度全部控制在 30%偏离度内，指标值设置合理。

(3)实现效果

2023 年，我会部门预算阶段项目（含一次性项目）总数 1 个，实际完成项目数 1 个，项目效益指标实施效果为 100%。

（三）重点领域绩效分析。

（1）行政事业性国有资产管理绩效自评情况

根据财政厅和省机关事务管理局的要求，我会高度重视，及时组织开展 2023 年度省直行政事业单位国有资产管理绩效自评工作，本次评价自评得分 92.5 分。

（2）政府采购自评情况

2023 年，我会政府采购项目预算 104.75 万元，节约资金 2.85 万元，预算执行进度 100%。通过政采绩效自评，政采结果普遍良好，显示出政府采购在规范性和效益性上的双重提升。

（四）绩效结果应用情况。

1.内部应用情况。2023 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 2023 年 1-6 月及 1-10 月的数据调整 2024 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。针对 2022 年预算执行进度较差的项目逗硬绩效结果应用，2023 年预算安排综合压减率 22.97%，其中，2022 年“四川美术馆新馆建设项目尾款”年初预算 759 万元，执行 357.86 万元，2023 年预算压减了 30.99%；单位运转经费（不可细化）压减 7.29%。2023 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。2023 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。同时，年初预算压减率超财政 5.1%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 2023 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 91.34 分。

（二）存在问题。

1.2023 年，我会财政预算拨款偏离度为 39.49%，说明存在年初预算编制准确度不够、执行力度不足及调整机制不完善的问题。

2.1-6 月和 1-10 月预算执行较滞后，导致年末结余注销

额较高，主要原因：年初预算“四川美术馆新馆建设项目的尾款支付”是一项涉及重大金额的基建项目。2023年该项目已完成竣工决算，并存在尾款支付的必要性。但因尾款金额存在争议，导致引发官司诉讼，案件已由法院进行审理中。在2023年10月及11月期间，法院已就该案进行了两次开庭审理，但尚未作出最终判决。鉴于法院的判决将直接决定尾款的支付事宜，一旦判决结果宣布，相关款项支付将立即执行，因此，我会在法院判决时间不确定的情况下，无法对合同尾款进行任何调整或处置。

（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（2023 年度）

（备注：按照绩效自评工作安排，各部门已在预算管理一体化系统绩效自评模块上传“部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）”，该表格应作为附表予以公开。）

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）										
项目名称		51000023T000008827574-继续实施-四川美术馆新馆建设项目尾款								
主管部门		四川省美术家协会部门					实施单位 （盖章）	四川省美术家协会		
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			
		支付四川美术馆建设尾款					该项目是根据合同及审计报告支付新馆建设尾款，部分款项因为诉讼纠纷未支付完成。			
	2. 项目实施内容及过程概述	该项目是根据合同及审计报告支付新馆建设尾款								
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	401.14	401.14	20.73			5.17%	10	0.5	该项目是根据合同及审计报告支付新馆建设尾款，部分款项因为诉讼纠纷未支付完成。
	其中：财政资金	401.14	401.14	20.73			5.17%	/	/	
	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	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	景观绿化	=	9644	平方米/公里	9644	10	10	
			建筑面积	=	19000	平方米/	19000	10	10	

						公里				
		质量指标	项目尾款成本	≤	401.14	万	20.73	10	10	
			工程建设质量	定性	1		良	10	10	
			完工率	=	100	%	100	10	10	
	时效指标	完成时间	=	12	月	12	10	10		
	效益指标	生态效益指标	装修环保指标	定性	1		良	10	10	
		可持续影响指标	使用年限	定性	1		良	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	85	%	85	10	10	
	合计							100	90.5	
	评价结论	该项目完成绩效指标，得分为 94.72 分。实现了项目年度目标。								
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：高路					财务负责人：高路					

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