2025年度湛江书画院部门决算

目 录

第一部分：湛江书画院概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：湛江书画院2025年度部门决算表

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、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：湛江书画院2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：湛江书画院概况

一、单位主要职责

湛江书画院的主要职责是：指导全市书画创作，培养书画人才；研究挖掘整理古今书画流派及发展趋向；举办书画展览，开展学术交流，提供咨询辅导交流等服务；鉴定收藏优秀书画作品。

二、单位机构设置

我单位设置办公室、综合部、收藏部、展览部四个内设机构。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：湛江书画院2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：湛江书画院　　单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	170.12	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	149.41
八、其他收入	8	10.00	八、社会保障和就业支出	38	10.07
	9		九、卫生健康支出	39	2.06
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	8.64
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	180.12	**本年支出合计**	57	170.19
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.55	年末结转和结余	59	10.48
总计	30	180.67	**总计**	60	180.67

注：1.本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。
2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表2

收入决算表

单位：湛江书画院　　单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	180.12	170.12	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
207	文化旅游体育与传媒支出	159.34	149.34	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
20701	文化和旅游	159.34	149.34	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
2070105	文化展示及纪念机构	116.84	106.84	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
2070109	群众文化	13.50	13.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	29.00	29.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	10.07	10.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	10.07	10.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.72	6.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.36	3.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2.06	2.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2.06	2.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1.78	1.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.28	0.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	8.64	8.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	8.64	8.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.08	7.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	1.56	1.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表3

支出决算表

单位：湛江书画院　　单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	170.19	96.06	74.13	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	149.41	76.84	72.57	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	149.41	76.84	72.57	0.00	0.00	0.00
2070105	文化展示及纪念机构	106.91	76.84	30.07	0.00	0.00	0.00
2070109	群众文化	13.50	0.00	13.50	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	29.00	0.00	29.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	10.07	10.07	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	10.07	10.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.72	6.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.36	3.36	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2.06	2.06	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2.06	2.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1.78	1.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.28	0.28	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	8.64	7.08	1.56	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	8.64	7.08	1.56	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.08	7.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	1.56	0.00	1.56	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表4

财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江书画院　　单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	170.12	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	149.34	149.34	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	10.07	10.07	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	2.06	2.06	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	8.64	8.64	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	170.12	**本年支出合计**	59	170.12	170.12	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	170.12	**总计**	64	170.12	170.12	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

表5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：湛江书画院　　单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	170.12	96.06	74.06
207	文化旅游体育与传媒支出	149.34	76.84	72.50
20701	文化和旅游	149.34	76.84	72.50
2070105	文化展示及纪念机构	106.84	76.84	30.00
2070109	群众文化	13.50	0.00	13.50
2070199	其他文化和旅游支出	29.00	0.00	29.00
208	社会保障和就业支出	10.07	10.07	0.00
20805	行政事业单位养老支出	10.07	10.07	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.72	6.72	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.36	3.36	0.00
210	卫生健康支出	2.06	2.06	0.00
21011	行政事业单位医疗	2.06	2.06	0.00
2101102	事业单位医疗	1.78	1.78	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.28	0.28	0.00
221	住房保障支出	8.64	7.08	1.56
22102	住房改革支出	8.64	7.08	1.56
2210201	住房公积金	7.08	7.08	0.00
2210203	购房补贴	1.56	0.00	1.56

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江书画院　　单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	94.64	302	商品和服务支出	1.41
30101	基本工资	21.99	30201	办公费	0.34
30102	津贴补贴	6.26	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	23.21	30204	手续费	0.03
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	17.54	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8.23	30207	邮电费	0.10
30109	职业年金缴费	3.45	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	2.54	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.25	30211	差旅费	0.12
30112	其他社会保障缴费	0.24	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	7.73	30213	维修(护)费	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	3.20	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30302	退休费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.73

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30299	其他商品和服务支出	0.09
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
	人员经费合计	94.64		公用经费合计	1.41

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：湛江书画院　　单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：湛江书画院　　单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：湛江书画院　　单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.73	0.00	0.73	0.00	0.73	0.00	0.73	0.00	0.73	0.00	0.73	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：湛江书画院2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

湛江书画院2025年度总收入180.67万元，其中本年收入180.12万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入170.12万元，比上年决算数增加19.88万元，增长13.2%。主要变动情况：一是在职人员职务职级晋升，导致工资及社保、公积金等薪酬待遇标准提高，二是本年度新招录人员，导致实有人数增加，相应的人员经费增加。

2.政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4.上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5.事业收入0万元，与上年决算数持平。

6.经营收入0万元，与上年决算数持平。

7.附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8.其他收入10万元，比上年决算数增加10万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：上级部门市委宣传部拨入专项活动经费。

（二）年度支出总体情况

湛江书画院2025年度总支出180.67万元，其中本年支出170.19万元。具体情况如下：

1.基本支出96.06万元，比上年决算数增加20.08万元，增长26.4%。主要变动情况：一是在职人员职务职级晋升，导致工资及社保、公积金等薪酬待遇标准提高，二本年度新招录人员，导致实有人数增加，相应的人员经费增加。

2.项目支出74.13万元，比上年决算数减少0.32万元，下降0.4%。主要变动情况：本单位落实厉行节约要求，合理压减专项活动日常运转开支，以及部分活动费用标准降低。

3.上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4.经营支出0万元，与上年决算数持平。

5.对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

湛江书画院2025年度财政拨款收入合计170.12万元。其中：一般公共预算财政拨款收入170.12万元，比上年决算数增加19.88万元，增长13.2%；主要变动情况：一是在职人员职务职级晋升，导致工资及社保、公积金等薪酬待遇标准提高，二是本年度新招录人员，导致实有人数增加，相应的人员经费增加；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

（二）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，湛江书画院坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障书画艺术展览、少儿书画创作交流、基层文化惠民服务等重点支出，体现在有关支出科目

中。按照支出功能分类，文化和旅游体育与传媒支出方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是文化展示及纪念机构（2070105），2025年度决算数为106.84万元，占财政拨款支出的62.80%，主要用于保障单位日常运转的人员经费，以及开展书画艺术展览、少儿书画创作交流、基层文化惠民服务等核心业务活动经费等方面。

湛江书画院2025年度财政拨款支出合计170.12万元。其中：一般公共预算财政拨款支出170.12万元，比年初预算数增加24.23万元，增长16.6%；主要变动情况：一是人员经费有所增加。本年度因人员正常晋级晋档、薪级工资调整以及社保和住房公积金缴费基数上调，导致工资福利及社会保障缴费等人员经费实际支出超出年初预算；二是上级专项补助及业务经费增加。本年度免费开放补助资金较年初预期有所增加，相关资金按规定用于保障书画艺术展览、少儿书画创作交流、基层文化惠民服务等核心业务活动，导致项目支出相应增加；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

三、2025年度财政拨款“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

湛江书画院2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.73万元，完成全年预算0.73万元的100%，比上年决算数减少0.14万元，下降16.3%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支

出决算为0.73万元，完成预算0.73万元的100%，比上年决算数减少0.14万元，下降16.3%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0.73万元，完成预算0.73万元的100%，比上年决算数减少0.14万元，下降16.3%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2025年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2025年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：我单位坚决贯彻落实党政机关习惯过“紧日子”要求，严格执行中央八项规定及其实施细则精神，严控“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0.73万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2.公务用车购置及运行维护费支出0.73万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0.73万元，公务用车保有量为1辆，主要用于公务用车燃油费、维修费、过桥过路费及车辆年检、保险费。

3.公务接待费支出0万元，主要用于2025年度无公务接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。2025年度无公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度本单位政府采购支出总额7.77万元，其中：政府采购货物支出5.66万元、政府采购工程支出2.07万元、政府采购服务支出0.05万元。授予中小企业合同金额7.77万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额7.77万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是于文件递送、举办活动、单位人员出差等业务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2025年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目3个，二级项目3个，共涉及资金72.5万元，占一般公共预算项

目支出总额的100%。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算财政拨款支出172.12万元。从评价情况来看，我单位基本构建起“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算绩效管理机制和覆盖预算管理事前、事中、事后全过程的预算绩效管理体系，有效促进了财政资金使用绩效的提高。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出绩效自评。单位整体支出绩效自评情况：自评结论是“优”。本年度我单位在严格落实“过紧日子”要求、严控一般性支出的同时，坚持有保有压，优化支出结构。自评结果显示，全年资金分配科学合理，重点书画惠民项目及日常运转经费得到有效保障，项目按期保质完成，未发生违规违纪使用资金情况，整体支出绩效目标圆满完成。全年一般公共预算财政拨款预算数172.12万元，执行数172.12万元，完成预算的100%；部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2025年度，我单位整体支出绩效目标全面完成。预算执行规范有序，资金精准投放至核心业务领域。全年有效保障了单位日常运转，并高质量完成了各类书画艺术展览、少儿书画创作交流、基层文化惠民服务等重点任务。各项产出指标和效益指标均达到预期目标，财政资金使用效益良好，社会公众及服务对象满意度较高。发现的问题及原因主要是一是预算编制精细化程度有待提升。年初预算编制时，对上级转移支付资金（如宣传部专项活动经费、中央免费开放资金等）的预判不够精准，导致部分项目实际支出与年初预算存在一定偏差；二是绩效指标量化程度不足。部分业务工作的绩效目标设定较为宏观，缺乏细化、量化

的考核指标，难以精准评价项目实施的具体成效；三是绩效管理专业能力仍需加强。绩效评价工作多由财务人员兼职，对书画艺术业务的深度了解不够，导致绩效目标与核心业务的融合度有待提高。下一步改进措施主要是一是深化预算编制精细化管理。加强年初预算的调研和测算，结合上年度执行情况和本年度工作任务，科学精准编制收入及项目支出预算，减少预算执行偏差；二是优化绩效目标与指标体系。坚持“职能-指标-预算”联动，将书画展览、惠民服务等核心业务进一步细化为可量化、可考核的具体指标，提升绩效评价的科学性和精准性；三是强化绩效结果应用与能力提升。将绩效自评结果作为下一年度预算安排的重要依据，对低效无效支出坚决压减；同时加强财务与业务人员的绩效管理培训，不断提升单位整体的预算绩效管理水平。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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。

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，或项目已完成等产生的结余资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。