附件 4

2025 年度攀枝花市花城外国语学校

单位决算公开文字说明

2025 年度四川省攀枝花市花城外国语学校

单位决算

目录

公开时间：2026 年 10 月 29 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　2025 年度部门决算情况说明.....3
一、收入支出决算总体情况说明.....3
二、收入决算情况说明.....3
三、支出决算情况说明.....4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....5
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.....9
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....11
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.....17
第五部分 附表.....34
一、收入支出决算总表.....34
二、收入决算表.....34

三、支出决算表.....34
四、财政拨款收入支出决算总表.....34
五、财政拨款支出决算明细表.....34
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....34
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....34
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....34
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....34
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....34
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....34
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....34
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....34

第一部分 部门概况

一、部门职责

1、实施九年义务教育，促进基础教育发展。初中和小学学历教育。

2、贯彻执行党和国家及省、市、区有关教育工作的方针、政策和法律、法规，研究制定有关实施意见并组织实施。

3、制定学校教育事业发展规划和各项管理制度；负责学校各部门的统筹规划和协调管理；负责学校的教育教学管理；负责学校教育基本信息的统计、分析、上报工作。

4、推进学校义务教育均衡发展。推进学校基础教育教学改革，全面实施素质教育。

5、负责学校教育经费的统筹管理；负责学校预（决）算的编制工作以及各种财务报表。

6、负责学校教师和教育行政干部队伍建设工作；负责学校内部管理体制改革。

7、负责学校教育教学研究及成果推广工作，管理、指导学校教育教学情报、统计资料及教育信息化建设工作。

8、加强学校安全管理工作，负责学校城乡环境综合治理长效管理工作，负责学校开展校园示范点打造工作。

二、机构设置

攀枝花市花城外国语学校下属二级预算单位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。

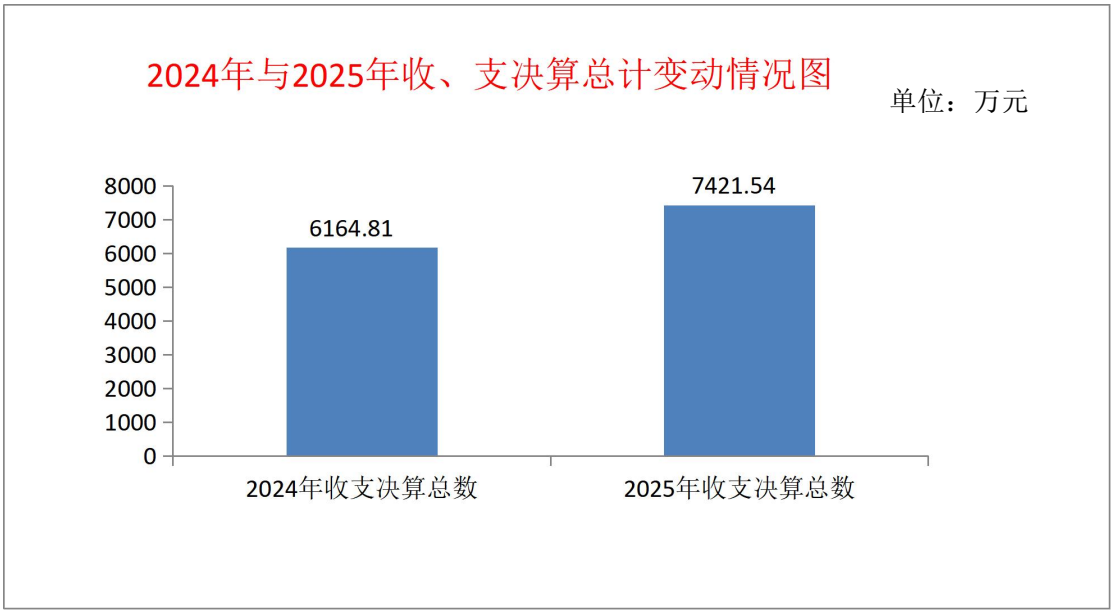
纳入攀枝花市花城外国语学校2025年度部门决算编制范围的二级预算单位包括:

1.无纳入的二级预算单位。

第二部分 2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收入、支出总计均为 7421.54 万元。与上年度相比，收入、支出总计各增加 1256.73 万元，增长 20.4%。主要变动原因是学校规模扩大，学生人数增加 210 人，教职工增加 17 人，所以收支经费相应增加。

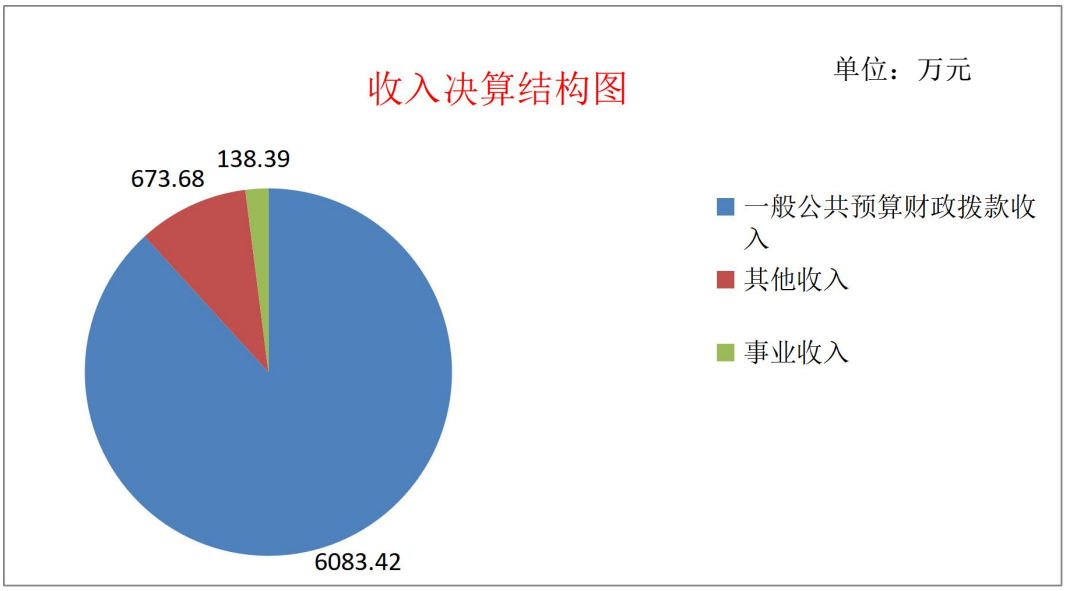


（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

2025 年度本年收入合计 6964.9 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 6083.42 万元，占 87.34%；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 138.39 万元，占 1.98%；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 743.09 万元，占

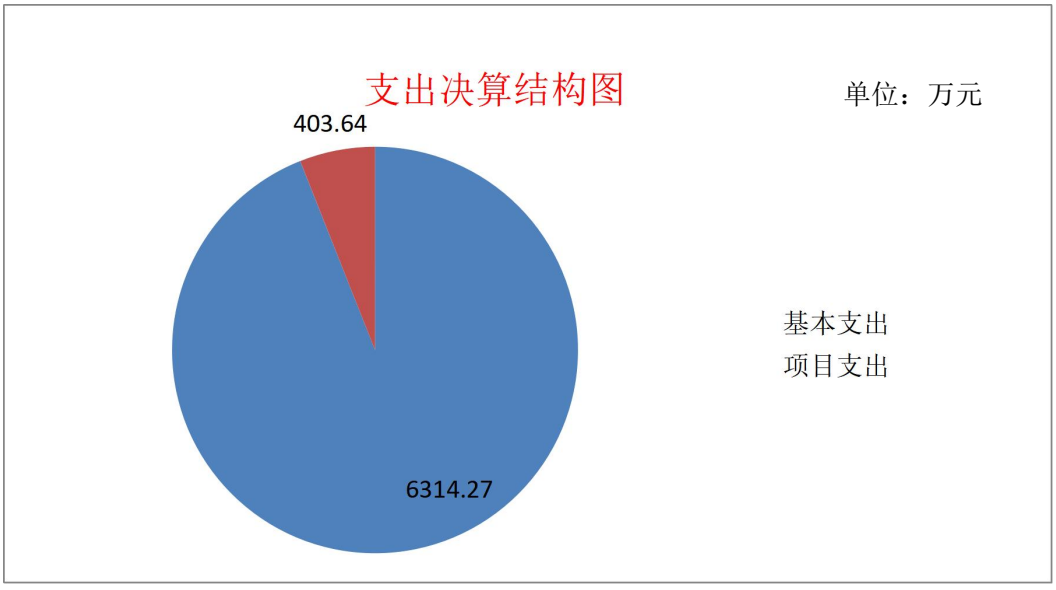
10.66%。



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

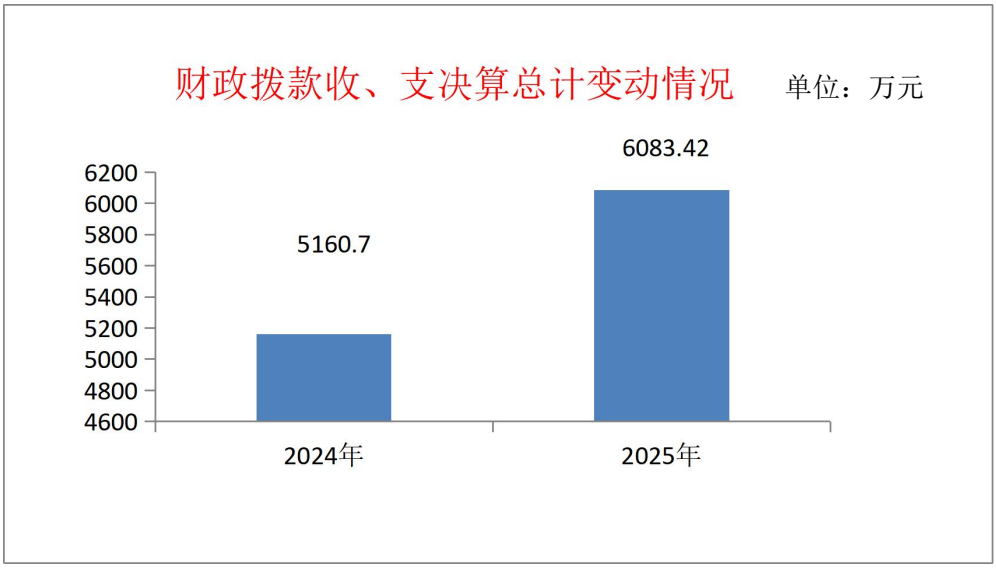
2025 年度本年支出合计 6717.92 万元，其中：基本支出 6314.27 万元，占 93.99%；项目支出 403.64 万元，占 6%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



（图 3：支出决算结构图）（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 6083.42 万元。与上年度相比，财政拨款收入、支出总计各增加 922.72 万元，增长 17.88%。主要变动原因是学校规模扩大，学生人数增加 210 人，教职工增加 17 人，所以收支经费相应增加。

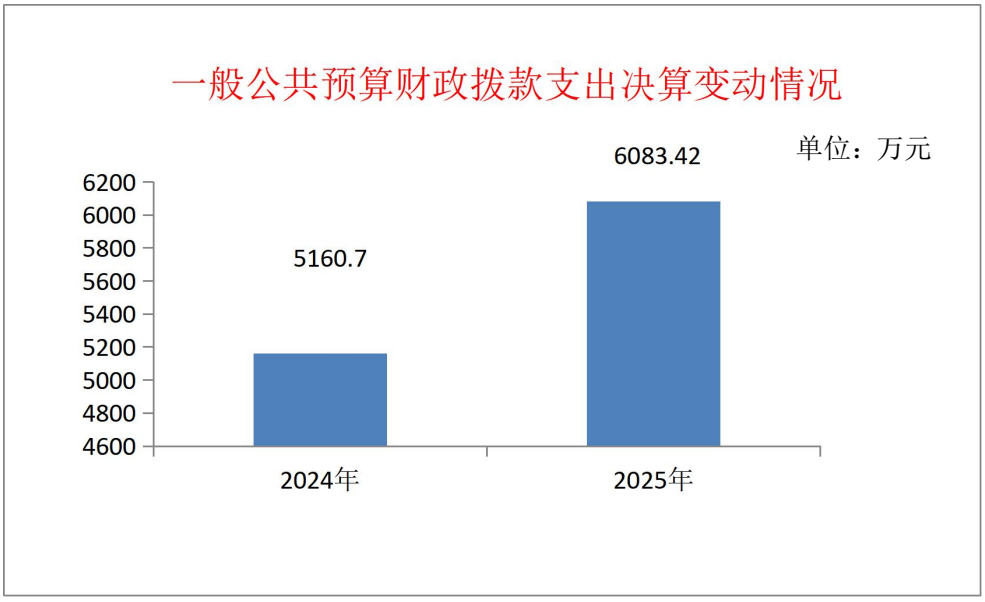


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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

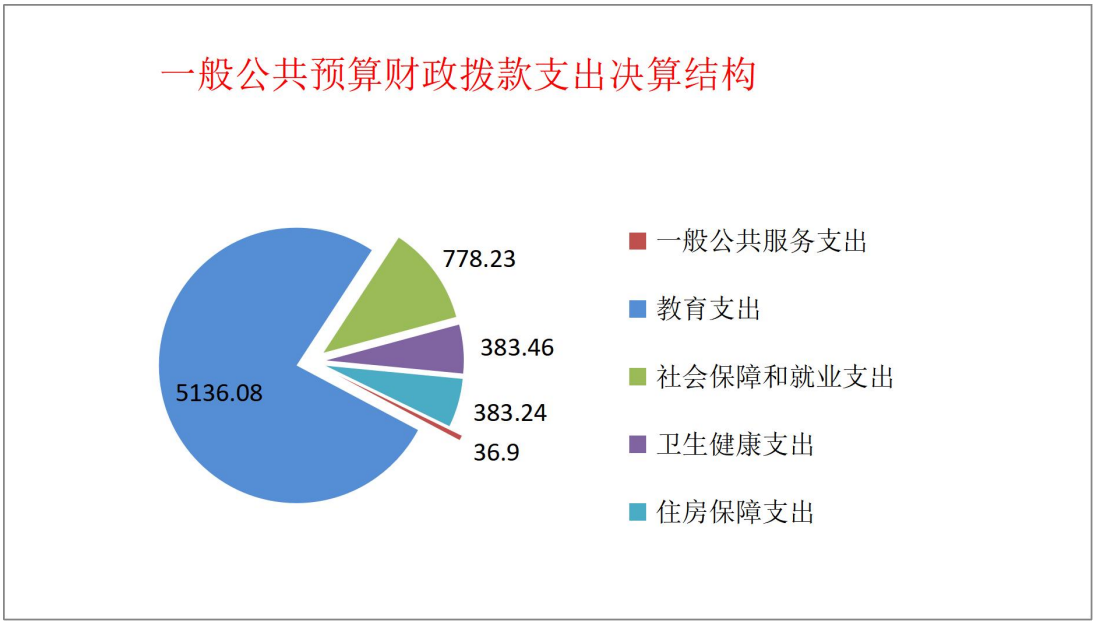
2025 年度一般公共预算财政拨款支出 6083.42 万元，占本年支出合计的 90.55%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 922.72 万元，增长 17.88%。主要变动原因是学校规模扩大，学生人数增加 210 人，教职工增加 17 人，所以收支经费相应增加。



（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 6083.42 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 36.9 万元，占 0.61%；教育支出 4501.59 万元，占 74%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 778.23 万元，占 12.79%；卫生健康支出 383.46 万元，占 6.3%；住房保障支出 383.24 万元，占 6.3%。



（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 6083.42，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 36.9 万元，完成预算 100%。

2.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 2212.85 万元，完成预算 100%。

3.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为 2268.69 万元，完成预算 100%。

4.教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：支出决算为 8.2 万元，完成预算 100%。

5.教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：支出决算为 11.85 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）事业单位离退休（项）：支出决算为4.27万元，完成预算100%。

7.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495.04万元，完成预算100%。

8.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278.92万元，完成预算100%。

9.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248.28万元，完成预算100%。

10.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为135.18万元，完成预算100%。

11.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383.24万元，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

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出5819.24万元，其中：

人员经费5216.56万元，主要包括：基本工资1633.48万元、津贴补贴162.06万元、奖金601.8万元、伙食补助费0万元、绩效工资1161.18万元、机关事业单位基本养老保险缴费495.04万元、职业年金缴费278.92万元、职工基本医疗保险缴费248.28万元、公务员医疗补助缴费135.18万

元、其他社会保障缴费 37.12 万元、其他工资福利支出 15.43 万元、离休费 0 万元、退休费 0 万元、抚恤金 0 万元、生活补助 18.9 万元、医疗费补助 2.67 万元、奖励金 38.5 万元、住房公积金 383.24 万元、其他对个人和家庭的补助 4.77 万元。

公用经费 602.67 万元，主要包括：办公费 65.09 万元、印刷费 7.47 万元、咨询费 0 万元、手续费 0 万元、水费 28.64 万元、电费 34.07 万元、邮电费 16.42 万元、取暖费万元、物业管理费 102.55 万元、差旅费 9.82 万元、因公出国（境）费用 0 万元、维修（护）费 43.77 万元、租赁费 1.57 万元、会议费 0 万元、培训费 15.84 万元、公务接待费 0 万元、专用材料费 4.54 万元、专用燃料费 0.32 万元、劳务费 10.7 万元、委托业务费 50.07 万元、工会经费 63.23 万元、福利费 28.58 万元、公务用车运行维护费 0 万元、其他交通费 0.05 万元、税金及附加费用 0 万元、其他商品和服务支出 65.76 万元、办公设备购置 54.19 万元、专用设备购置 0 万元、信息网络及软件购置更新 0 万元、其他资本性支出 0 万元。

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 0 万元，完成预算 0%，决算数与预算数持平的主要原因是学校无“三公”经费开支。

（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 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下:

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 0 万元，主要原因是学校无因公出国。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比上年度增加 0 万元，增长 0%。主要原因是学校无公务用车。

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，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3.公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算比上年度增加 0 万元，增长 0%。主要原因是学校无公务接待工作。其中:

国内公务接待支出 0 万元。国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 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%。与上年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 0 万元，增长 0%。

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%。与上年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

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，攀枝花市花城外国语学校机关运行经费支出 0 万元，与上年度决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2025 年度，攀枝花市花城外国语学校政府采购支出总额 21.71 万元，其中：政府采购货物支出 21.71 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于采购办公用纸、打印机、多功能一体机、电脑、空调机采购。授予中小企业合同金额 14.07 万元，占政府采购支出总额的 64.8%，其中：授予小微企业合同金额 14.07 万元，占政府采购支出总额的 64.8%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，攀枝花市花城外国语学校共

有车辆 0 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 0 辆。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，本单位在 2025 年度，组织对教育事业发展、攀枝花市花城外国语学校操场加筋土挡墙面板处置工程项目等 2 个项目涉及金额 358.11 万元开展了事前绩效评估，对 2 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 2 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，形成攀枝花市花城外国语学校部门整体预算（含部门预算项目）绩效自评报告、教育事业发展、攀枝花市花城外国语学校操场加筋土挡墙面板处置工程项目等专项预算项目绩效自评报告，其中，攀枝花市花城外国语学校部门整体预算(含部门预算项目)绩效自评得分为 88.9 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。

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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

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）：指其他用于中国共产党组织部门的事务支出。

10.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会中介组织等

举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

11.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：指各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的初中教育的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映;

12.教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项):反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

13.教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：反映除上述项目以外的教育费附加支出。

14.文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育竞赛（项）：反映综合性运动会及单项体育比赛支出。

15.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）: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。

16.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缴纳的职业年金支出。

17.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:指政部门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。

18.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

19.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。

20.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

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。

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

附件 1

2025 年度部门预算整体支出绩效评价自评报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

攀枝花市花城外国语学校是经攀枝花市东区机构编制委员会批准成立的独立法人机构，是经费独立核算单位，隶属于攀枝花市东区教育和体育局，实施九年义务教育。

（二）机构职能。

攀枝花市花城外国语学校的主要工作职能是促进基础教育发展、初中和小学学历教育。

（三）人员概况。

攀枝花市花城外国语学校年末实有在职教职工 315 人、离退休人员 8 人、财政临聘人员 3 人、学校自聘人员 18 人。学生人数 5345 人（小学 3284 人，初中 2061 人）学校核定的内设机构 12 个；学校现有公务车 0 辆。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2025 年财政资金预算数 5703.94 万元，全年实际收入

6222.88 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 6083.42 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2025 年财政资金拨款支出合计为 6222.88 万元。基本支出 5758.01 万元，其中人员类支出 5173.3 万元，公用类支出 584.71 万元；项目支出 464.87 万元。

三、部门预算整体绩效管理情况

（一）绩效管理。

1、人员类支出安排及使用情况

2025 年年初预算工资福利支出 4730.73 万元，全年实际支出 5173.3 万元，比预算数多支出 442.57 万元，主要原因学校新增教职人员 22 人。具体支出分析如下:

目标制定：绩效目标编制要素完整，通过了学校办公会及党组会集体决策，具有可实现性;

目标实现：超预算项目完成预期目标值;

支出控制：超出预算数 9.36%;

及时处置：我校在工资福利支出出现偏差时，及时向财政部门申请进行资金调整，以保障当年人员工资福利的支出;

执行进度：参照年初预算数，控制全年支出进度，达到量化指标。

预算完成情况：完成率 109.36%

资金结余率：0%

违规记录：在各级各部门抽查工作中无违规记录

2、运转类支出安排及使用情况

2025 年年初预算运转类支出 559.43 万元，2024 年结转结余 35.17 万元，合计 594.6 万元。全年实际支出 584.71 万元，比预算数少支出 9.89 万元。主要原因是福利费未按进度使用完。具体支出分析如下:

目标制定：绩效目标编制要素完整，通过了学校办公会及党组会集体决策，具有可实现性;

目标实现：未完成预算项目预期目标值;

支出控制：与预算数偏差 1.77%;

及时处置：根据上级部门要求，及时进行资金调整;

执行进度：参照年初预算数，控制全年支出进度，基本达到量化指标。

预算完成情况：完成率 98.23%

资金结余率：0%

违规记录：在各级各部门抽查工作中无违规记录

3、特定目标类支出安排及使用情况

2025 年年初预算特定目标类支出 413.78 万元，全年实际支出 464.87 万元，具体支出分析如下:

目标制定：绩效目标编制要素完整，通过了学校办公会及党组会集体决策，具有可实现性;

目标实现：超预预算项目完成预期目标值;

支出控制：超出预算 12.35%;

及时处置：根据上级部门要求，及时进行资金调整;

执行进度：参照年初预算数，控制全年支出进度，基本达到量化指标。

预算完成情况：完成率 112.35%

资金结余率：0

违规记录：在各级各部门抽查工作中无违规记录

（二）绩效结果应用情况。

1、内部应用：

学校高度重视绩效评价结果的应用工作，着力提高绩效意识和财政资金使用效益。将自评结果作为下一年度预算安排和编制的依据，将有力提高预算制定的科学性和有效性。

2、自评公开：

学校按上级要求在规定的网站公开自评报告，接受社会大众监督。

3、问题整改：

针对本年度绩效评价中发现的预算编制细化度不足、绩效评价机制不完善等问题，学校已制定专项整改方案并逐项落实：

（1）预算编制精细化整改：

建立“部门申报—财务审核—校、党委会审议”三级预算编制流程，细化项目支出到具体经济科目和实施节点，确保预算编制更贴合实际需求。

（2）绩效评价机制完善整改：

修订《学校预算绩效管理办法》，明确绩效目标设置、

过程监控、结果评价的全流程责任分工，将绩效指标完成情况纳入部门和个人年度考核。

通过以上整改措施，学校将进一步提升预算绩效管理水平，确保财政资金使用更加规范、高效，切实发挥绩效评价结果对教育教学工作的支撑作用。

4、应用反馈:

预算执行过程中进行绩效监控，发现问题及时处理并与财政部门沟通和信息反馈。

（三）绩效自评质量。

我校在规定时间内完成自评材料报送工作，所报送的自评材料真实、表格内容填写齐全，自评报告内容全面详细，自评评分表自评得分客观、真实。

四、评价结论及

（一）评价结论。

随着政府财政透明度和管理效率的要求不断提高，部门整体支出绩效评价成为财务工作的重要组成部分，通过对部门整体支出绩效的深入评价，识别存在的问题，提出改进措施，以达到优化支出结构、提高资金使用效益、促进部门工作效能提升的目标。部门整体支出绩效评价得分 88.9 分。

（二）存在问题。

通过评价发现，部门在预算管理方面存在部分问题，预算编制还需更细化、准确、执行进度有一定偏差、绩效评价机制不够完善。

（三）整改措施。

1、加强预算编制的科学性和规范性，完善预算审核流程，提高预算的合理性和可操作性;

2、建立完善的绩效评价机制，定期对部门支出绩效进行评价，及时发现问题并进行整改。

3、加强内部管理，提高财务管理水平，确保资金使用的合规性和有效性。

附件 2

2025 年度项目（政策）支出绩效评价自评报告

（教育事业发展）

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况。

本项目是攀枝花市花城外国语学校 2025 年度民生保障类项目，主要用于支持教育事业发展。项目年初申报区级财政预算资金 154.45 万元，后续因实际需求调整，追加预算减少 2.51 万元，最终批复区级财政预算资金 151.94 万元。整个资金申报、调整及批复过程，均严格按照财政资金管理相关规定执行，程序合规、流程规范。

（二）项目绩效目标。

总体目标：保障学校教学成果稳定，让社会对学校的认可度不断提高，深化教育领域改革，落实“奖勤罚懒、奖优罚劣”机制，充分发挥奖励的激励作用，推动学校教育教学质量提升。

具体目标：一是资金使用合规有序，预算执行率达到较高水平；二是教育资源分配更均衡，保障符合条件的对象都能受益；三是建立规范的服务流程和长效机制，提升服务响应效率和标准化程度；四是通过激励措施调动师生积极性，让受益群体满意度得到改善。

实施进度计划：2025 年度内完成项目全部实施内容，按规定时间节点拨付资金、开展相关工作，确保项目按时落地见效。

（三）项目资金申报相符性。

项目申报的内容与实际实施内容完全一致，申报时设定的绩效目标既符合学校教育事业发展的实际需求，也具备可行性和可操作性，不存在申报内容与实施内容脱节、目标设定不合理的情况。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划及到位。

本项目资金来源为区级财政拨款，计划到位资金 151.94 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，实际到位资金与计划到位资金一致，资金到位率 100%，且资金及时足额到位，未出现延迟到账情况，为项目顺利实施提供了充足的资金保障。

2. 资金使用。截至 2025 年 12 月 31 日，项目实际支出资金 150.16 万元，资金支付进度与项目实施进度相匹配。资金开支范围严格限定在教育事业发展相关领域，符合国家财经法规、财务管理制度及专项资金管理要求，不存在超范围、超标准开支，也没有资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用或虚列支出等违规情况。

（二）项目财务管理情况。

学校针对本项目建立了健全的资金管理制度体系，相关管理制度完善有效，没有出现管理制度缺失或过期的情况。

在财务管理方面，设立了专门的财务核算岗位，会计核算规范，账务处理及时，严格按照项目资金管理办法执行各项财务操作，确保每一笔资金使用都有据可查、合规合法。

（三）项目组织实施情况。

组织管理架构：学校成立了专门的项目实施小组，明确了各部门及相关人员的职责分工，形成了“专人负责、分工协作、全程监管”的组织管理模式，确保项目各项工作有序推进。

实施流程：在项目实施过程中，严格执行资金分配、项目审批、绩效监管等相关制度。资金分配依据充分，结合学校教育事业发展实际需求制定分配方案；项目申报、审核、审批等程序规范，按规定流程逐步推进；同时，加强对项目实施全过程的监管，及时发现并解决实施过程中出现的问题。

监管措施：落实“管资金、管项目、管政策必管绩效”的要求，全面开展绩效目标设定、绩效评价及往年问题整改等工作，主管部门也对学校项目实施和资金使用情况进行了指导监督，确保项目实施不偏离目标。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

完成数量：项目总体完成情况良好，实际完成的目标任务量与计划目标任务量接近，仅存在少量未完全达成的细节任务。

完成质量：项目实施质量符合相关要求，资金使用合规，绩效监管到位，服务标准化程度较高，未出现违规记录。

完成时效：项目严格按照计划时间推进，实际完成时间未超过计划完成时间，按时完成了各项既定任务。

成本控制：项目预算执行率达98.83%，预算执行情况较好，没有出现超预算支出的情况，资金使用效率较高。

资金结余：项目预算资金151.94万元，实际支出150.16万元，少量结余资金主要是因部分款项尚未到支付节点，不存在大量资金沉淀情况。

（二）项目效益情况。

社会效益：一是区域教育均衡性得到改善，项目资金分配科学合理，有效缩小了区域间教育资源差距；二是受益对象覆盖精准，大部分资金支持对象都符合相关要求，让教育发展成果惠及更多师生；三是通过深化教育改革、落实激励机制，调动了教师教学和学生学习的积极性，有助于提升学校整体教学质量，进一步稳定教学成果。

可持续效益：项目政策具有连续性，2025年度执行期间未发生重大调整，且调整前会充分征求群众意见；建立了健全的民生保障长效工作机制，形成了可持续的保障模式，为后续教育事业持续发展奠定了良好基础。

服务对象满意度：通过对受益师生及家长的调研，整体满意度有待提升，主要反映在部分服务响应和补贴标准执行方面仍有改进空间。

四、问题及整改措施

（一）存在的问题。

预算执行和目标完成存在小幅差距：预算执行得分 5.96 分、目标完成得分 5.92 分，虽整体较好，但仍存在少量资金拨付稍慢、部分任务推进节奏不够快的情况。

群众满意度偏低：受益群体满意度得分较低，反映出学校在服务沟通、需求响应等方面还有不足。

（二）整改措施。

加快项目推进和资金拨付：建立项目推进台账，明确各环节时间节点和责任人，加强对项目进度的跟踪督促；提前做好资金支付前期准备工作，确保符合支付条件的资金及时足额拨付，提升预算执行率和目标完成度。

提升群众满意度：建立常态化沟通机制，通过问卷调查、座谈会、线上反馈等方式，及时收集受益群体的意见和诉求；针对反馈问题建立整改清单，加强与群众的沟通反馈，提升服务质量。

附件 3

2025 年度项目（政策）支出绩效评价自评报告

（操场加筋土挡墙面板处置工程项目）

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况

2024 年 7 月 6 日凌晨，花城外国语学校操场加筋土挡墙面板发生坠落，构成重大安全隐患。为紧急排除险情，项目根据《四川省抢险救灾工程项目管理办法》及区政府部署，经区政府第 60 次常务会议审议通过，于 2024 年 7 月纳入抢险救灾工程管理。项目采购预算以区财政局投资评审中心审定的预算控制价（3,350,818.20 元）为最高限价。经竞争性谈判程序确定施工单位后，按合同约定实施。项目竣工结算送审价为 2,778,044.40 元，经审计复核后审定金额为 2,332,506.95 元，审减合计 445,537.45 元（其中：中介机构审减 396,472.82 元，区审计局复核审减 49,064.63 元）。最终项目总费用经审计确认为 2,593,333.61 元（含检测、设计、监理、审计等费用），其中 2024 年支付 2,523,358.40 元，2025 年支付质保金 69,975.21 元。项目资金申报与批复程序规范，符合抢险救灾工程管理规定。

（二）项目绩效目标

1.定性目标：紧急排除挡墙面板坠落险情，消除校园及周边公共安全隐患，保障师生、行人及车辆安全，恢复校园正常教学秩序。

2.定量目标：完成长约160米、平均高约12米挡墙段的“钢筋混凝土包裹+锚杆”治理工程；按合同约定工期30日历天完成应急抢险；支付全部工程费用2,593,333.61元。

3.实施进度：2024年8月31日完成应急抢险主体工程，2024年内完成竣工验收与审计，2025年按合同支付质保金。

（三）项目资金申报相符性

项目申报内容与实际实施的抢险救灾工程完全一致，目标明确、依据充分，符合《四川省抢险救灾工程项目管理办法》及采购文件相关规定。预算送审金额经财政评审合理审减，结算送审金额经中介机构与审计机关双重审核，有效控制了项目成本，申报与执行相符性良好。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况

1.资金计划及到位：项目资金计划总额2,593,333.61元，全部为区财政资金。截至2025年12月31日，资金已按计划全额到位，到位率100%，保障了项目紧急实施与资金支付需求。

2.资金使用：截至2025年12月31日，实际支出2,523,358.40元（2024年支付），用于施工、监理、检测、设计、审计、代理服务等费用；质保金69,975.21元计划于

2025 年支付。资金支付严格按合同约定、财政评审结论、竣工结算审计及审计复核结果执行，支付依据合规，与预算相符。

（二）项目财务管理情况

项目严格执行《财政投资评审管理规定》（财建〔2009〕648 号）及抢险救灾工程资金管理规定，设立专账管理，支付审批流程完整，财务处理及时规范。项目竣工结算委托四川立信工程咨询有限公司进行审核，并经区审计局抽查复核，确保了资金使用的合法性、合规性与效益性。

（三）项目组织实施情况

组织架构：成立由区政府副区长任组长的应急处置工作领导小组，成员单位涵盖教体、住建、财政、审计、应急、公安、街道等多部门，统筹协调推进抢险工作。

采购程序：依据抢险救灾工程管理规定，采用竞争性谈判方式确定施工单位。采购代理机构为四川锦创全过程工程项目管理有限公司，采购过程公开透明，程序合规。

合同管理：签订固定总价合同，明确工期 30 日历天、质量标准、付款方式（竣工后付至 80%，结算后付至 97%，质保期结束后付至 100%）、履约保证金（合同金额 5%）、缺陷责任期 24 个月等条款。

施工管理：施工单位具备相应资质与安全生产许可证，派驻项目负责人及技术负责人现场管理。严格执行施工组织设计、质量安全管理、进度控制等措施，确保工程按质按期完成。

监督与验收：监理单位全程监督，区住建局指导质量监督，区审计局跟踪审计，最终通过竣工验收与结算审计。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况

1.数量：全面完成挡墙面板抢险治理工程，治理长度约160米，高度约12米。

2.质量：工程通过竣工验收与审计复核，质量符合国家现行合格标准，无安全事故。

3.时效：2024年8月31日完成应急抢险主体工程，整体工期符合合同约定的30日历天要求。

4.成本：项目送审预算3,532,821.35元，经财政审定为3,350,818.20元；竣工结算送审价2,778,044.40元，经审计复核后审定金额为2,332,506.95元，合计审减445,537.45元。最终项目总费用2,593,333.61元，有效控制在审定预算范围内，成本控制成效显著。

5.资金结余：无结余。

6.违规记录：无违规情况。

（二）项目效益情况

1.社会效益：及时消除重大安全隐患，保障了师生、周边居民及行人车辆安全，维护了校园与社会稳定，体现了政府应急响应能力。

2.经济效益：通过财政评审与竣工审计（含中介审核与审计复核），审减不合理费用合计445,537.45元，节约财政资金，提高资金使用效益。

3.管理效益：项目组织严密、采购合规、合同执行到位，结算审核与审计复核双重监督，为类似应急工程积累了管理经验。

4.可持续效益：治理后挡墙结构安全稳固，具备长期使用条件，降低了后续维护成本与安全风险。

5.服务对象满意度：学校师生、家长及周边群众对处置效率与结果表示满意，舆情平稳。

四、问题及整改措施

（一）存在的问题

1.竣工结算送审工程量与单价存在误差，如跟管钻进锚索成孔、植筋、防护架搭设等项目多计工程量，锚索施工平台单价偏高，导致多计工程价款49,064.63元。

2.中介机构审核未能完全发现上述误差，审核质量有待加强。

3.应急工程时间紧迫，前期设计、预算与施工过程中资料衔接可进一步规范。

（二）整改措施

1.强化结算审核管理：严格按照审计复核结果据实办理工程结算，对多计价款予以核减。

2.加强中介机构考核：按照委托合同约定对中介机构四川立信工程咨询有限公司进行考核，并根据考核结果支付相关费用，促进审核质量提升。

3.完善过程资料管理：加强应急工程项目设计、施工、变更等过程资料的同步归档与交叉复核，减少工程量与单价误差。

4.建立应急工程审计机制：对类似抢险救灾工程，推行“中介初审+审计复核”双审模式，增强监督合力，提高资金使用精准度。

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