

**2023 年度**  
**济南外国语学校决算**

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2023 年度单位决算表

- 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 2023 年度单位决算情况说明

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位职责

坚持党对学校工作的全面领导,坚持社会主义办学方向,建设现代学校制度,保证教育教学质量,促进学生“德、智、体、美、劳”全面发展;配合各级人民政府依法保障适龄儿童、少年入学,接收具有接受普通教育能力的残疾适龄儿童、少年随班就读;完成市教育局交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设 7 个职能科室,分别是: 办公室、组织人事部、党群工作部、教学管理部、学生发展部、后勤保障部、安全保卫部。

## 第二部分

# 2023 年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：济南外国语学校

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	11,274.80	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	864.98	五、教育支出	36	11,250.95
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	334.72
	9		九、卫生健康支出	40	556.00
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
<b>本年收入合计</b>	27	12,139.77	<b>本年支出合计</b>	58	12,141.66
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	1.89	结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	12,141.66	<b>总计</b>	62	12,141.66

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。

# 收入决算表

单位：济南外国语学校

公开 02 表  
金额单位：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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		12,139.77	11,274.80		864.98			
205	教育支出	11,249.06	10,384.08		864.98			
20502	普通教育	8,620.29	7,755.32		864.98			
2050204	高中教育	8,619.29	7,754.32		864.98			
2050299	其他普通教育支出	1.00	1.00					
20509	教育费附加安排的支出	1,015.71	1,015.71					
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,015.71	1,015.71					
20599	其他教育支出	1,613.05	1,613.05					
2059999	其他教育支出	1,613.05	1,613.05					
208	社会保障和就业支出	334.72	334.72					
20805	行政事业单位养老支出	334.72	334.72					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	334.72	334.72					
210	卫生健康支出	556.00	556.00					



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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
21011	行政事业单位医疗	556.00	556.00					
2101102	事业单位医疗	556.00	556.00					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

单位：济南外国语学校

公开 03 表  
金额单位：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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		12,141.66	9,500.99	2,640.67			
205	教育支出	11,250.95	8,610.28	2,640.67			
20502	普通教育	8,622.18	7,118.64	1,503.55			
2050204	高中教育	8,621.18	7,118.64	1,502.55			
2050299	其他普通教育支出	1.00		1.00			
20509	教育费附加安排的支出	1,015.71		1,015.71			
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,015.71		1,015.71			
20599	其他教育支出	1,613.05	1,491.64	121.41			
2059999	其他教育支出	1,613.05	1,491.64	121.41			
208	社会保障和就业支出	334.72	334.72				
20805	行政事业单位养老支出	334.72	334.72				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	334.72	334.72				
210	卫生健康支出	556.00	556.00				

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
21011	行政事业单位医疗	556.00	556.00				
2101102	事业单位医疗	556.00	556.00				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

单位：济南外国语学校

公开 04 表  
金额单位：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	11,274.80	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	10,384.08	10,384.08		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	334.72	334.72		
	9		九、卫生健康支出	41	556.00	556.00		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

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
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	11,274.80	<b>本年支出合计</b>	59	11,274.80	11,274.80		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	11,274.80	<b>总计</b>	64	11,274.80	11,274.80		

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。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：济南外国语学校

公开 05 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		11,274.80	9,500.99	1,773.80
205	教育支出	10,384.08	8,610.28	1,773.80
20502	普通教育	7,755.32	7,118.64	636.68
2050204	高中教育	7,754.32	7,118.64	635.68
2050299	其他普通教育支出	1.00		1.00
20509	教育费附加安排的支出	1,015.71		1,015.71
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,015.71		1,015.71
20599	其他教育支出	1,613.05	1,491.64	121.41
2059999	其他教育支出	1,613.05	1,491.64	121.41
208	社会保障和就业支出	334.72	334.72	
20805	行政事业单位养老支出	334.72	334.72	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	334.72	334.72	
210	卫生健康支出	556.00	556.00	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
21011	行政事业单位医疗	556.00	556.00	
2101102	事业单位医疗	556.00	556.00	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：济南外国语学校

公开 06 表  
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	8,506.88	302	商品和服务支出	392.44	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,630.71	30201	办公费	54.69	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	2,964.61	30202	印刷费	20.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金	1,109.61	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	673.13	30205	水费	30.00	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	669.44	30206	电费	50.00	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	334.72	30207	邮电费	10.00	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	355.16	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	234.00	30211	差旅费	10.00	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	535.50	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	20.00	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	601.67	30215	会议费	2.42	31010	安置补助	



人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费	20.33	30216	培训费	4.61	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	577.32	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	5.00	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	3.68	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	69.23	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.34	30229	福利费	54.30	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	3.60	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	39.74	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	18.85	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		9,108.55	公用经费合计					392.44

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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：济南外国语学校

公开 07 表  
金额单位：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
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							

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南外国语学校

公开 08 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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			

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：济南外国语学校

公开 09 表  
金额单位：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
3.60		3.60		3.60		3.60		3.60		3.60	

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。

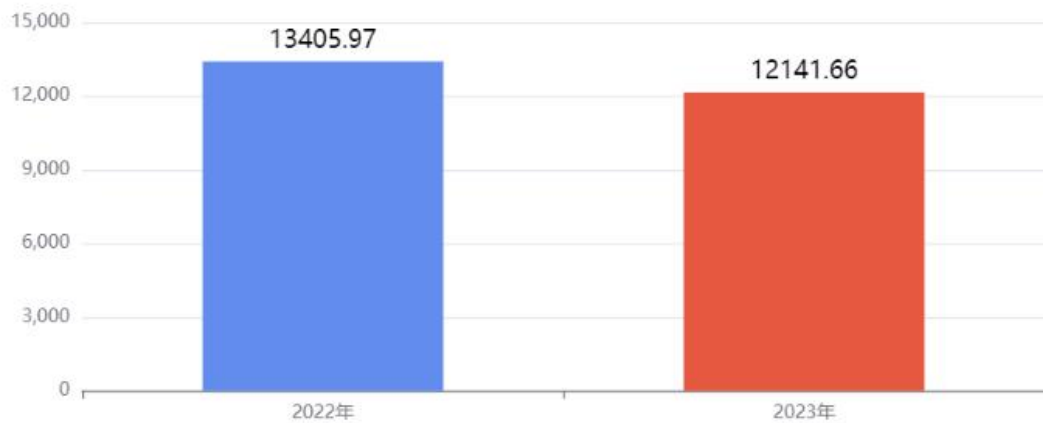
## 第三部分

# 2023 年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 12,141.66 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 1,264.31 万元，下降 9.43%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放等。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

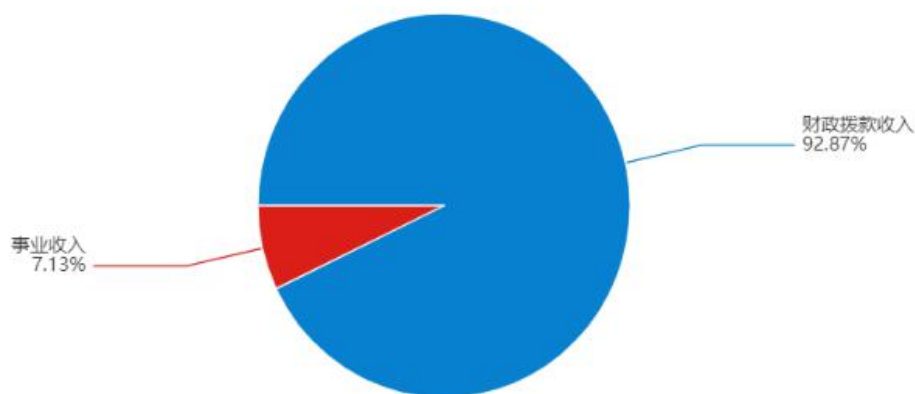


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 12,139.77 万元，其中：财政拨款收入 11,274.8 万元，占 92.87%；事业收入 864.98 万元，占 7.13%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 11,274.8 万元。与 2022 年度相比，减少 1,904.85 万元，下降 14.45%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放等。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 864.98 万元。与 2022 年度相比，增加 681.64 万元，增长 371.79%。主要是 2023 年市教育局拨付校园运行资金等。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

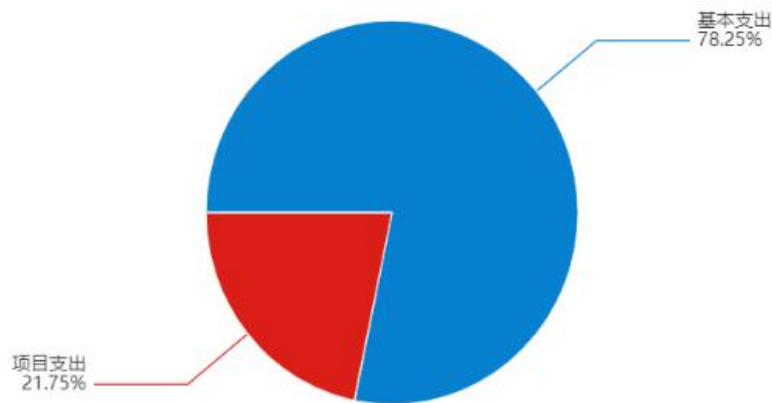
6、其他收入 0 万元。与 2022 年度相比，减少 34.21 万元，下降 100%。主要是 2022 年其他收入为非同级财政拨款收入，2023 年未发生。

### 三、支出决算情况说明

#### (一) 支出决算结构情况

2023 年度支出合计 12,141.66 万元，其中：基本支出 9,500.99 万元，占 78.25%；项目支出 2,640.67 万元，占 21.75%。

图3：本年支出构成情况



#### (二) 支出决算具体情况

1、基本支出 9,500.99 万元。与 2022 年度相比，减少 1,643.33 万元，下降 14.75%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放等。

2、项目支出 2,640.67 万元。与 2022 年度相比，增加 379.02 万元，增长 16.76%。主要是根据教育教学需要，补充部分教育教学设备，同时对校园设施设备进行日常维修维护，使教育教学设备购置项目支出和教育教学维修改造项目支出



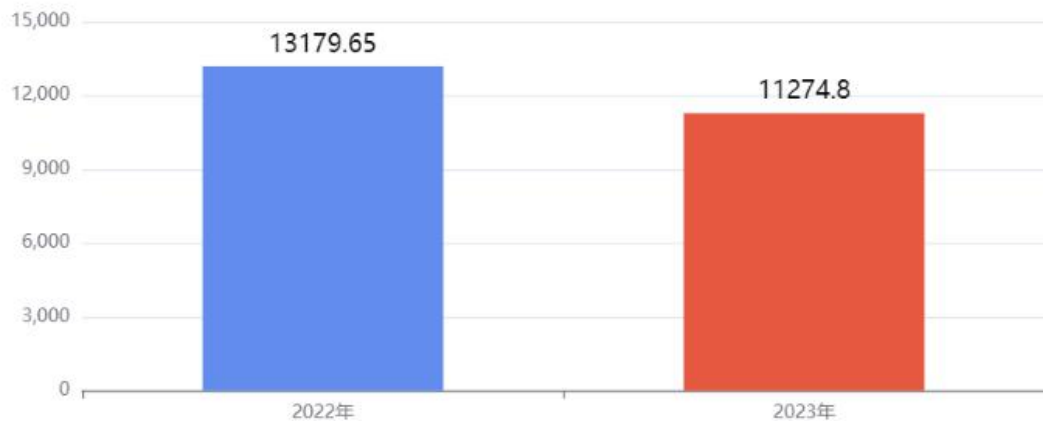
增加。

- 3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

#### 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 11,274.8 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 1,904.85 万元，下降 14.45%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放等。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)



#### 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 11,274.8 万元，占本年支出合计的 92.86%。与 2022 年度相比，一般公共预算

算财政拨款支出减少 1,904.85 万元，下降 14.45%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放等。

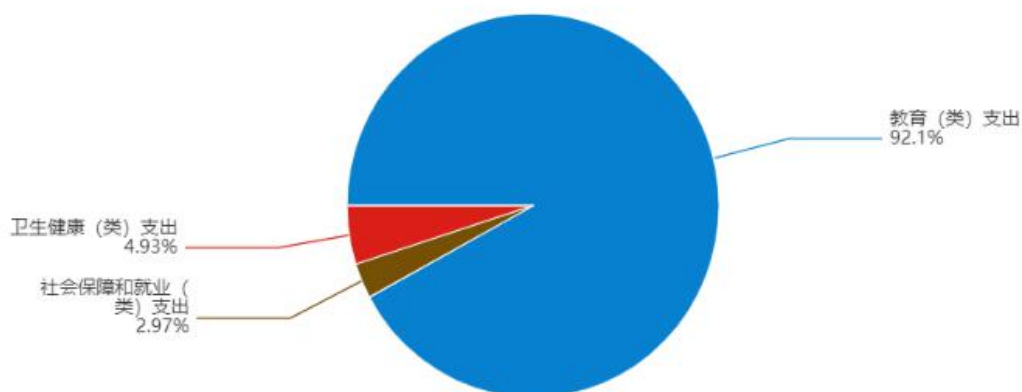
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (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 11,274.8 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 10,384.08 万元，占 92.1%；社会保障和就业(类)支出 334.72 万元，占 2.97%；卫生健康(类)支出 556 万元，占 4.93%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 9,981.33 万元，支出决算为 11,274.8 万元，完成年初预算的 112.96%。决算数大于年初预算数的主要原因是因 2023 年社保基数调整，年中追加部分资金，以及年中追加退休人员补贴及部分离退休统外补贴，年中下达市级教育发展补助经费、市直学校班主任延时服务绩效、基础教育教学成果奖等。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 7,008.69 万元，支出决算为 7,754.32 万元，完成年初预算的 110.64%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中下达市级教育发展补助经费、市直学校班主任延时服务绩效等。

2、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 1 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中下达基础教育教学成果奖。

3、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)。年初预算为 1,096 万元，支出决算为 1,015.71 万元，完成年初预算的 92.67%。决算数小于年初预算数的主要原因是教育教学设备购置项目和教育教学维修改造项目，政府采购过程中节约部分资金。

4、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)。年初预算为 1,035.5 万元，支出决算为 1,613.05 万元，完成年初预算的 155.77%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加退休人员补贴及部分离退休统外补贴等。

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)。年初预算为 294.16 万元，支出决算为 334.72 万元，完成年初预算的 113.79%。决算数大于年初预算数的主要原因是因 2023 年职业年金基数调整，年中追加支出部分资金。

6、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为 546.98 万元，支出决算为 556 万元，完成年初预算的 101.65%。决算数大于年初预算数的主

要原因是因 2023 年医疗保险基数调整,年中追加支出部分资金。

## 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决算 9,500.99 万元,包括人员经费和公用经费,支出具体情况如下:

人员经费 9,108.55 万元,主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、生活补助、奖励金等。

公用经费 392.44 万元,主要包括:办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、专用材料费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### (一)“三公”经费支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 3.6 万元,

支出决算为 3.6 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。

## （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 3.6 万元，支出决算为 3.6 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2023 年济南外国语学校使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 3.6 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费、过路过桥费用等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，济南外国语学校财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平。全年无预算。其中：

国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

## 十、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

## 十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 939.86 万元，其中：政府采购货物支出 123.27 万元、政府采购工程支出 795.93 万元、政府采购服务支出 20.66 万元。授予中小企业合同金额 937.46 万元，占政府采购支出总额的 99.74%，其中：授予小微企业合同金额 738.28 万元，占政府采购支出总额的 78.55%。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 88.38%。

## 十二、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中，符合规定领导干部用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是本单位用于机要通信和应急保障之外公务用途的车辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2023 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 25 个，涉及预算资金 3,064.12 万元，占单位

预算项目支出总额的 100%。

组织对保障机制类、改善办学条件类和学生资助类等 3 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 1,826.8 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南外国语学校 2023 年度市级预算绩效自评的 25 个项目中，23 个项目自评等级为优，2 个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，预算执行率较高、项目完成情况较好、资金使用规范、预期目标基本实现，但也存在个别项目的目标值设置不合理、事前论证的严谨细致程度有待提高、个别项目未完成等问题。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及改善办学条件类-教育教学设备购置、改善办学条件类-教育教学维修改造、学生资助类-普通高中国家助学金等 3 个项目的绩效自评表。

1、改善办学条件类-教育教学设备购置项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98.97 分。全年预算数为 258 万元，执行数为 256.91 万元，完成预算的 99.58%。项目绩效目标完成情况：2023 年该项目完成采购义务教育课桌、午睡椅、书包柜以及配套教育教学设备 373 套，多媒体设备 37 套，办公用品、维修用品及考试用品 1 宗。保障了新增的小学部部分年级教育教学活动正常运转，和日常



办公、教育教学、零星维修工作的正常进行，对各类考试组织过程中的物料消耗提供了有力支持，切实维护考试的公平、公正、安全和秩序，使办学条件得到了改善，办学能力和水平得到进一步提升。发现的主要问题及原因：根据小学招生人数及就餐区域调整，调整采购计划，实际购置午休桌椅 200 套，配套书包橱 26 套、移动讲台 35 套、办公桌椅 112 套。下一步改进措施：下一步学校将加强预算项目事前论证，提前做好项目规划、评估评审和可行性论证等前期准备工作，提高预算编制水平，合理的、精准的、科学的编制预算。

2、改善办学条件类-教育教学维修改造项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94.64 分。全年预算数为 660 万元，执行数为 580.31 万元，完成预算的 87.93%。项目绩效目标完成情况：2023 年本项目完成改造义务教育标准教室 33 间，改造学生公寓 104 间，维修东、西操场地面 689.88 平方米，维修餐厅地面墙面 254.2 平方米，完成了工程项目监理和造价审核以及 2023 年度全市重点项目绩效评价等项目，小学部顺利开学，学生公寓内设施布局更加合理，功能更加齐全，师生体育运动安全得到进一步保障，食品加工环境得到改善，保障了学校可持续性发展。发现的主要问题及原因：餐厅地面墙面维修项目实际施工过程中，产生了计划外的必要工程量。该项目计划施工面积 1500 平方

米，其中包含食堂一楼炒制操作加工间地面 250 平方米、二楼汤粥间地面 220 平方米、二楼加工间墙面约 1000 平方米，预算为 36 万元。实际施工过程中，一楼菜案加工间地面维修，需要拆装 16 台大锅灶、2 台蒸汽夹层锅、2 台蒸汽消毒柜、改造约 50 米排污沟及不锈钢盖板，这些项目叠加在一起，36 万元预算资金只能完成食堂一楼菜案加工间地面改造，二楼汤粥间地面及走廊墙面因资金受限无法完成。下一步改进措施：加强预算项目事前论证。提前做好项目规划、评估评审和可行性论证等前期准备工作，提高预算编制水平，合理的、精准的、科学的编制预算；由于计划调整等因素影响而确需预算调整，及时和上级沟通，按规定程序做好预算调整。加强项目进度管理，及时对预算项目实施进展、预算执行进度和绩效目标实现程度等开展跟踪监控和纠偏处理，发现问题及时进行整改。

3、学生资助类-普通高中国家助学金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 2 万元，执行数为 2 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：2023 年本项目完成了对 20 名家庭经济困难学生的资助，资助金及时、足额发放，减轻了经济困难学生的经济负担，有助于激励他们更好的完成高中学业。发现的主要问题及原因：目前纸质档案资料留存齐全，但电子档案

归档不足。下一步改进措施：需完善档案电子化、数字化建设，提高信息档案资料归档完整率。

2023年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

### （三）重点绩效评价结果。

保障机制类项目，绩效评价得分为 96.73 分，等级为优。

改善办学条件项目，绩效评价得分为 95.15 分，等级为优。

学生资助类项目，绩效评价得分为 97.5 分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，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。

**二、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。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、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。

**五、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。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**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。

**八、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。

**九、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

**十一、基本支出：**指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

**十三、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。

**十四、“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维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括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。

**十六、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：**反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

**十七、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。

**十八、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。

**十九、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

**二十、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实际缴纳的職業年金支出。

**二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：**反映财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。

## 第五部分

## 附 件



## 2023年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：济南外国语学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	其他运转类-校园运行资金	99.10	优
2	保障机制类-市直学校班主任延时服务绩效	96.67	优
3	保障机制类-城乡义务教育保障经费（公用经费）	99.10	优
4	保障机制类-教育教学运行	98.28	优
5	保障机制类-城乡义务教育经费保障-公用经费	99.00	优
6	保障机制类-城乡义务教育经费保障-作业本费	99.00	优
7	学生资助类-高中国家助学金	98.90	优
8	学生资助类-义务教育学生生活补助	98.90	优
9	学生资助类-秋季高中免学杂费	98.90	优
10	学生资助类-普通高中国家助学金	99.00	优
11	学生资助类-高中建档立卡免学杂费	99.00	优
12	学生资助类-义务教育生活补助	99.00	优
13	教育改革管理类-高水平艺术团	39.00	差
14	教育改革管理类-2022年度直属学校校级干部职级薪酬（30%）	99.00	优
15	教育改革管理类-2023年度直属学校校级干部职级薪酬（70%）	99.00	优
16	教育改革管理类-学校卫生教育工作经费	99.36	优
17	教育改革管理类-首批高中学科基地建设资金	99.10	优
18	教育改革管理类-基础教育教学成果奖	98.90	优
19	教育改革管理类-市直学校班主任延时服务绩效	97.00	优
20	教育改革管理类-济南市直属中小学校校医配备资金	99.67	优
21	教育改革管理类-高水平艺术团发展资金	39.00	差
22	改善办学条件类-教育教学设备购置	98.97	优
23	改善办学条件类-教育教学维修改造	94.64	优
24	改善办学条件类-教育教学运行	99.20	优
25	改善办学条件类-市级教育发展补助经费	99.91	优

项目支出绩效自评表  
(2023年度)

项目名称	改善办学条件类-教育教学设备购置							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南外国语学校			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	258	258	256.91	10	99.58%	9.96	
	其中:当年财政拨款	258	258	256.91				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	计划完成教育教学设备的购置,主要包括采购小学生课桌、午睡椅320套,书包橱、置物架各12套,餐桌椅120套以及配套教育教学设备,多媒体设备30套,办公用品、维修用品、考试用品及防疫物资1宗。项目完成预期够配齐小学部1-2年级教室内教学设备和生活设备,满足小学部部分年级教育教学和学生寄宿的需要;降低多媒体设备维护成本,改善办学条件,更好地开展教育教学活动;保障日常办公、教育教学、零星维修工作的正常进行;切实维护考试的公平、公正、安全和秩序;满足疫情防控的需要,保障校园安全;使师生满意度均达到90%以上,保障学校可持续性发展。			2023年该项目完成采购义务教育课桌、午睡椅、书包橱以及配套教育教学设备373套,多媒体设备37套,办公用品、维修用品及考试用品1宗。保障了新增的小学部部分年级教育教学活动正常运转,和日常办公、教育教学、零星维修工作的正常进行,对各类考试组织过程中的物料消耗提供了有力支持,切实维护考试的公平、公正、安全和秩序,使办学条件得到了改善,办学能力和水平得到进一步提升。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	总成本	≤258.00万元	256.91万元	6	6	
			成本节约率	≥0%	0%	6	6	
			义务教育教学设备购置成本	≤110万元	109.27万元	6	6	
			多媒体设备购置成本	≤105万元	104.64万元	6	6	
			办公用品、维修用品及防疫物资购置成本	≤43万元	43万元	6	6	
	产出指标	数量指标	多媒体设备购置数量	≥30套	37套	6	6	
			小学生课桌、午睡椅、配套教育教学设备购置数量	≥320套	373套	6	5.01	根据小学招生人数及就餐区域调整,调整采购计划,实际购置午休桌椅200套,配套书包橱26套、移动讲台35套、办公桌椅112套。下一步学校将加强预算项目事前论证,提前做好项目规划、评估评审和可行性论证等前期准备工作,提高预算编制水平,合理的、精准的、科学的编制预算。
			办公用品、维修用品及防疫物资购置类别	≥3种	3种	6	6	
		质量指标	项目验收合格率	=100%	100%	6	6	
		时效指标	设备购置及时率	=100%	100%	6	6	
		效益指标	社会效益指标	办学条件	改善	100%	6	6
	办学能力和水平			提升	100%	6	6	
	可持续发展影响指标		长效管理机制健全性	健全	100%	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%	90%	6	6	
			学生满意度	≥90%	90%	6	6	
总分						100	98.97	

项目支出绩效自评表  
(2023年度)

项目名称		改善办学条件类-教育教学维修改造			实施单位		济南外国语学校		
主管部门		济南市教育局			实施单位		济南外国语学校		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分		
项目资金(万元)	年度资金总额	660	660	580.31	10	87.93%	8.79		
	其中:当年财政拨款	636	636	556.81					
	上年结转资金	0	0	0					
	其他资金	24	24	23.5					
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	计划完成改造小学标准教室、专用教室、功能教室24间,改造宿舍78间,东、西操场地面维修面积不少于500平方米,餐厅地面墙面维修改造面积不少于1500平方米。完成工程项目监理和造价审核,2023年度全市重点项目绩效评价等项目。项目完成预期能够增加小学标准教室数量,满足2023年秋季小学开学的需要;满足学生住宿的需求,预期能够使宿舍内设施布局更加合理,功能更加齐全,浴室的改造解决了洗澡问题,减少人员聚集,并满足防疫要求;保障师生体育运动安全;更好的满足食品安全管理需要,改善食品加工环境,消除安全隐患;使师生满意度均达到90%以上,保障学校可持续性发展。				2023年本项目完成改造义务教育标准教室33间,改造学生公寓104间,维修东、西操场地面689.88平方米,维修餐厅地面墙面254.2平方米,完成了工程项目监理和造价审核以及2023年度全市重点项目绩效评价等项目。小学部顺利开学,学生公寓内设施布局更加合理,功能更加齐全,师生体育运动安全得到进一步保障,食品加工环境得到改善,保障了学校可持续性发展。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	总成本	≤660.00万元	580.31万元	5	5	总成本显著低于目标值主要由于学生公寓改造工程节约了采购资金。下一步学校将加强预算项目事前论证,提前做好项目规划、评估评审和可行性论证等前期准备工作,提高预算编制水平,合理的、精准的、科学的编制预算。	
			成本节约率	≥0%	0%	5	5		
			为增设小学部实施标准教室改造工程成本	≤240万元	231.75万元	5	5		
			学生公寓改造工程成本	≤280万元	216.93万元	5	5	学生公寓改造工程成本显著低于目标值原因为节约了采购资金。下一步学校将加强预算项目事前论证,提前做好项目规划、评估评审和可行性论证等前期准备工作,提高预算编制水平,合理的、精准的、科学的编制预算。	
			餐厅地面墙面维修项目成本	≤36万元	34.58万元	5	5		
			东、西操场地面维修项目成本	≤80万元	73.55万元	5	5		
			工程项目造价、监理、审计等服务项目成本	≤24万元	23.5万元	5	5		
	产出指标	数量指标	改造小学标准教室、专用教室、功能教室数量	≥24间	33间	5	5		
			改造宿舍数量	≥78间	104间	5	5		
			操场地面维修面积	≥500平方米	689.88平方米	5	5		
			餐厅地面墙面维修改造面积	≥1500平方米	254.2平方米	5	0.85	1.偏差原因分析:该项目实际施工过程中,产生了计划外的必要工程量。该项目计划施工面积1500平方米,其中包含食堂一楼炒制操作加工间地面250平方米、二楼汤粥间地面220平方米、二楼加工间墙面约1000平方米,预算为36万元。实际施工过程中,一楼菜案加工间地面维修,需要拆装16台大锅灶、2台蒸汽夹层锅、2台蒸汽消毒柜、改造约50米排污沟及不锈钢盖板,这些项目叠加在一起,36万元预算资金只能完成食堂一楼菜案加工间地面改造,二楼汤粥间地面及走廊墙面因资金受限无法完成。 2.改进措施:加强预算项目事前论证。提前做好项目规划、评估评审和可行性论证等前期准备工作,提高预算编制水平,合理的、精准的、科学的编制预算;由于计划调整等因素影响而需预算调整,及时和上级沟通,按规定程序做好预算调整。加强项目进度管理,及时对预算项目实施进展、预算执行进度和绩效目标实现程度等开展跟踪监控和纠偏处理,发现问题及时进行整改。	
			质量指标	工程验收合格率	=100%	100%	5	5	
			时效指标	工程完工及时率	=100%	100%	5	5	
			效益指标	社会效益指标	办学条件	改善	100%	5	5
	办学能力和水平	提升			100%	5	5		
	可持续发展影响指标	长效管理机制健全性		健全	100%	5	5		
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%	90%	5	5		
			学生满意度	≥90%	90%	5	5		
	总分						100	94.64	

项目支出绩效自评表  
(2023年度)

项目名称	学生资助类-普通高中国家助学金							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南外国语学校			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	2	2	2	10	100.00%	10	
	其中:当年财政拨款	2	2	2				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	普通高中国家助学金资助具有正式注册学籍的普通高中在校生的家庭经济困难学生，减轻经济困难学生家庭负担和学生心理负担，帮助他们顺利完成高中学业，为孩子们的人生助力。2023年拟资助20名学生。			2023年本项目完成了对20名家庭经济困难学生的资助，资助金及时、足额发放，减轻了经济困难学生的经济负担，有助于激励他们更好的完成高中学业。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤2.00万元	2万元	10	10	
			成本节约率	≥0%	0%	10	10	
	产出指标	数量指标	资助人数	≥20人	20人	10	10	
		质量指标	学生资助准确率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	资助资金支付及时率	=100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	困难学生受教育保障率	=100%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	信息档案资料的齐全性	齐全	90%	10	9	目前纸质档案资料留存齐全，但电子档案归档不足，需完善档案电子化、数字化建设，提高信息档案资料归档完整率。
			项目长效管理制度的健全性	健全	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%	90%	10	10	
	总分						100	99.00

# 2023 年度济南外国语学校

## 改善办学条件类项目绩效评价报告

### 一、基本情况

#### (一) 项目概况

##### 1. 项目立项背景

为全面贯彻党的教育方针，坚持优先发展教育事业，坚持立德树人，增强学生文明素养、社会责任意识、实践本领，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》“第十三篇 提升国民素质，促进人的全面发展”提出“巩固提升高中阶段教育普及水平，鼓励高中阶段学校多样化发展，坚持教育公益性原则，加大教育经费投入，改革完善经费使用管理制度，提高经费使用效益”。

“十四五”时期是山东开启新时代现代化强省建设新征程的关键时期，教育是实现现代化的基础，强省必先强教，2021 年 10 月山东省人民政府制定并印发《山东省“十四五”教育事业发展规划的通知》（鲁政发〔2021〕16 号），通知提出做强特色多样的普通高中教育，启动普通高中特色学校建设工作，布局建设一批依托国家规定课程，涵盖人文、社科、理工、艺体、科技等多个领域的特色高中，完善普通高中发展保障机制，所有普通高中实现办学条件达标，统筹考虑高考综合改革背景下师资、校舍、设施设备资源，满足选课走班等教学需要。

为响应国家、省委省政府要求，推进济南市教育事业发展，

济南市人民政府制定并印发《济南市“十四五”教育事业发展规划的通知》（济政发[2021]18号），通知提出“推动高中阶段教育协调发展。完善普通高中发展保障机制，加快普通高中建设，所有普通高中实现办学条件标准化”。

济南外国语学校根据国家、省、市教育发展规划要求及学校现状确定了2023年学校改善办学条件类项目实施内容，主要包括设备购置、维修改造和供暖等服务三项内容。

## 2. 项目内容

根据济南外国语学校《济南外国语学校2023年重点项目实施方案》，项目期限为2023年1月到2023年12月，共计三类项目，各类项目主要内容如下表所示：

项目类型	项目内容
设备购置类	购置书包柜26套，普通课桌870个，办公桌椅112套，午休课桌椅200套，移动讲台35套，智慧黑板44套，便携式计算机20台，办公维修用品等
维修改造类	进行餐厅墙面、地面维修，东西操场维修，公寓设施更新改造，义务教育标准教室教学设施改造
供暖等服务类	进行供暖、监理等服务

## 3. 组织实施

为保证项目按期按质完成，济南外国语学校成立重点项目实施领导小组，组长由校领导担任，总体负责项目的实施；总务处作为牵头部门，协调学校其他相关部门负责项目的具体实施，共同保证项目按时完成。

资金拨付方面，预算下达后，资金使用部门根据项目情况填写资金申请，并同时提交《政府采购履约验收书》、发票等相关

资料，经财务部门及相关权限人员审核无误后拨付项目资金。

#### 4. 资金投入和使用情况

济南外国语学校 2023 年改善办学条件类项目年初预算 1,163.00 万元，全年预算 1,303.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日实际到位资金 1,220.96 万元，2023 年累计支出项目资金 1,220.96 万元。具体明细如下表：

项目类型	年初预算	全年预算	资金到位	资金支出	结转/ 结余
设备购置类	1,163.00	1,303.00	395.65	395.65	-
维修改造类			556.81	556.81	-
供暖等服务类			268.50	268.50	-
合计	1,163.00	1,303.00	1,220.96	1,220.96	-

### （二）绩效目标

#### 1. 总体绩效目标

济南外国语学校计划通过改善办学条件类项目的实施，改善在校师生学习、生活条件，提高教育教学活动质量，保障师生在校安全，为在校师生提供一个良好的学习、生活环境。

#### 2. 年度绩效目标

2023 年济南外国语学校通过设备购置、维修改造和供暖等服务项目的实施，改善学校办学条件，保障师生体育运动安全，提高学生住宿、沐浴环境，为在校师生提供一个良好的学习、生活环境。

## 二、评价基本情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 评价目的

根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对 2023 年度济南外国语学校改善办学条件类项目从决策、过程、成本、产出和效益五个方面进行客观、公正的综合评价，形成结论，发现决策和执行中的问题，提出改进管理的意见建议。

#### 2. 评价对象

本次绩效评价对象系 2023 年济南外国语学校改善办学条件类项目，评价基准日为 2023 年 12 月 31 日。

#### 3. 评价范围

本次绩效评价范围系济南外国语学校改善办学条件类项目，年初预算 1,163.00 万元，对项目涉及的设备购置类、维修改造类和供暖等服务类 3 类项目进行评价。

### （二）绩效评价指标体系



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	分项评分标准	评分依据
决策 (17分)	项目立项 (7分)	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及学校职责，用以反映和考核项目立项依据情况	①项目立项是否符合国家法律法规和省、市相关政策； ②项目立项是否与学校职责范围相符，属于学校履职所需；	3	该要点3分，①改善办学条件项目资金的使用是否按照国家法律法规、国民教育发展规划和相关政策、是否符合山东省、济南市相关政策、社会发展规划要求、是否符合学校相关发展规划；②改善办学条件项目是否与学校职责范围相符，是否适应学校的年度工作计划、中长期发展规划。每发现一项不符扣除1分，扣完为止	国家、省、市相关政策、总体规划； 学校2023年度工作计划、中长期发展规划
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立；②事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	4	该要点4分，从①项目是否按照规定的程序申请设立，是否已取得上级部门的批准；②事前是否已经过必要的绩效评估、集体决策等两方面进行评价，每发现一项不符扣除1分，扣完为止	学校申请项目程序、集体决策、会议纪要；主管部门项目申请、批复资料
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	3	该要点3分，从①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③是否与预算确定的项目资金量相匹配三方面进行评价，每发现一项不符扣除1分，扣完为止	项目绩效目标申报表、绩效自评报告

		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	3	该要点3分，从①项目是否设置了绩效指标；②绩效指标设计完整、规范；③绩效指标符合SMART原则（绩效目标具体、可衡量、可达到、具有相关性、时效性）进行评价，每发现一项不符扣除1分，扣完为止	学校《项目绩效目标申报表》（绩效指标）
	资金投入（4分）	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	4	该要点4分，从①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目资金量是否与工作任务相匹配四个方面进行评价，每发现一项不符扣除1分，扣完为止	项目预算批复、预算额度测算资料、通过预算额度的会议纪要、集体决策等程序
过程（23分）	资金管理（13分）	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算批复资金）×100%。实际到位资金：项目期内落实到具体项目的资金。需求资金：项目期内预算安排到具体项目的资金。	4	该要点4分，主要对财政专项资金到位情况进行评价，专项资金到位率=（实际到位资金/预算批复资金）*100%，指标分值=专项资金到位率*指标分值	资金拨付指标文、资金到位凭证

	预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	5	该要点5分，主要对财政专项资金预算执行情况进行评价，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%，指标分值=预算执行率*指标分值	指标文、资金到位凭证、明细账
	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①项目是否具有并符合明确、可操作性强的资金管理制度；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4	该要点4分，从①项目是否具有并符合明确、可操作性强的资金管理制度；②资金的拨付和调整是否具有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况四个方面进行评价，每发现一项不符扣除1.5分，扣完为止。	资金管理办法，项目单位支出凭证等相关财务资料
	组织实施（10分）	项目管理制度健全性	考核项目工作管理制度是否健全，用以考核和反映业务管理制度对项目顺利实施的保障情况	①学校对于项目是否具有清晰、明确的、可操作性强的业务管理制度；②实施方案是否合法、合规、完整。	4	该要点4分，从①学校对于是否具有清晰、明确的、可操作性强的业务管理制度；②项目是否制定了实施方案；②实施方合法、合规、完整清晰、明确、可操作性较强，该指标得满分，否则该指标不得分，否则每发现一项不符扣除0.3分。

		项目制度执行规范性和有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况	①项目的实施过程是否执行有效，包含是否符合法律法规及相关项目方案、管理制度的规定，项目实施人力、物力是否有所保障，是否进行政策程序，实施过程中调整手续是否完整等方面；②项目是否对工程进行监管，监管是否有效，是否形成纸质资料；③项目决策、招标、合同及财务等资料是否保存完整、齐全，资料归档是否及时。	6	该要点6分，主要从①项目的实施过程是否符合法律法规及相关项目方案、管理制度的规定，项目实施人力、物力是否有所保障，是否进行政策程序，实施过程中调整手续是否完整等方面；②是否对项目进行验收，验收是否留存纸质资料；③项目是否进行公开招标；④项目档案、财务等资料是否保存完整、齐全，资料归档是否及时4个方面进行评分。上述每方面各1.5分，能够按照项目管理制度规范执行则该指标得满分，否则每发现一项不符扣除1分，扣完为止	项目方案、项目合同、资金入账凭证、支出凭证及相关单据、项目资金支出明细账；相关会议纪要，项目实施过程中发生变更的调整手续、会议纪要等相关资料；项目质量监督管理记录资料、项目验收报告表
成本 (5分)	经济成本 (5分)	项目总成本	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	项目总成本≤1303万元	2	项目总成本不超过1303万元得满分，超过部分按占计划成本百分比扣分	公开招标记录、政策合同等
		设备购置类成本		设备购置项目成本≤398万元	1	设备购置项目成本不超过398万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过20%不得分。	
		维修改造类成本		维修改造项目成本≤636万元	1	维修改造项目成本不超过636万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过20%不得分。	

		供暖等服务类成本		供暖项目成本≤269万元	1	供暖项目成本不超过 269 万元得满分，超过 5%扣除 0.5 分，超过 10%扣除 1 分，超过 20%不得分。	
产出 (25分)	产出数量 (15分)	设备购置完成数量	考察学校是否按计划进行教学设备、办公维修用品、多媒体设备、教学电脑的采购	学校设备购置项目完成情况	5	该要点 5 分，要素得分=实际完成设备购置项目数量/计划完成设备购置项目情况*指标分值*要素权重	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容
		维修改造完成数量	考察学校是否按计划进行餐厅地面墙面、东西操场、公寓设施、教室教学设施的维修改造	学校维修改造项目完成情况	5	该要点 5 分，要素得分=实际完成维修改造项目数量/计划完成维修改造项目情况*指标分值*要素权重	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容
		学校供暖覆盖面积	考察学校是否按计划进行供暖	学校供暖项目完成情况	5	该要点 5 分，要素得分=实际供暖面积/学校面积*指标分值*要素权重	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容
	产出质量 (5分)	设备购置验收合格率	考察学校是否按计划完成维修改造及设备购置	设备购置项目验收合格率	2.5	该要点 2.5 分，要素得分=改造验收合格数量/实际改造数量*指标分值*要素权重	项目工程验收报告
		维修改造验收合格率		改造工程项目验收合格率	2.5	该要点 2.5 分，要素得分=零星维修验收合格数量/计划维修数量*指标分值*要素权重	项目工程验收报告

	产出时效 (5分)	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	改造项目按合同约定时间节点完成情况	5	该要点5分,考察餐厅地面墙面维修、东西操场维修、公寓设施更新改造、教室教学设备改造完成及时性,教学设备购置、办公维修用品购置、多媒体设备购置、教学电脑购置供货的及时性,每发现一个小项未按计划时间节点完成采购扣0.5分,扣完为止,扣完为止。	合同、验收合格证书
效益 (30分)	社会效益 (10分)	重大教育事故发生数	查考2023年度学校安全运转情况	考察2023年度学校安全运转情况	5	该要点5分,2023年度学校未发生安全事故得满分,否则每有一次安全事故发生扣0.2分,扣完为止	安全运转说明、网络检索
		设备利用率	考察改造设施利用率	考察改造项目使用情况	5	该要点5分,2023年度餐厅、操场、公寓和教室都已投入使用得2分。教室及设备使用率达到90%以上得3分,使用率小于90%大于等于50%按比例扣除相应得分,使用率低于50%不得分,指标分值=(满意率-50%)/(90%-50%)*指标满分3分,指标得分不超过3分。	说明、调查问卷、访谈
	可持续影响 (5分)	项目后续维护制度健全性	学校是否对改造项目指定后续维护计划	学校是否对改造项目制定后续维护计划	5	该要点5分,①考察学校对项目的后续维护,否则每发项一项不合理扣1分,扣完为止。	项目责任分工、项目后续管理制度等相关资料

社会 满意度 (15 分)	项目知晓度	老师、学生、家 长对项目的知晓 度 (%)	项目涉及的老师、 学生、家长对改造 项的知晓度 (%)	5	该要点 5 分，满意度 90%以上为满分，满意 度小于 90%大于等于 50%按比例扣除相应得 分，满意度低于 50%指标不得分，指标分值 = (满意率-50%) / (90%-50%) *指标满分 5 分，指标得分不超过 5 分。	调查问卷、访谈、 调查报告等
	项目效果满意 度	老师、学生对项 目改造效果的满 意度 (%)	项目涉及老师、学 生、家长对改造内 容的满意度 (%)：	5	该要点 5 分，满意度 90%以上为满分，满意 度小于 90%大于等于 50%按比例扣除相应得 分，满意度低于 50%指标不得分，指标分值 = (满意率-50%) / (90%-50%) *指标满分 5 分，指标得分不超过 5 分。	调查问卷、访谈、 调查报告等
	项目使用效果 满意度	项目涉及老师、 学生对改造使用 效果的满意度 (%)	项目涉及老师、学 生对改造使用效果 的满意度 (%)	5	该要点 5 分，满意度 90%以上为满分，满意 度小于 90%大于等于 50%按比例扣除相应得 分，满意度低于 50%指标不得分，指标分值 = (满意率-50%) / (90%-50%) *指标满分 5 分，指标得分不超过 5 分。	调查问卷、访谈、 调查报告等
合计				100		

### 三、绩效评价结论

项目综合绩效评价得分情况表

评价指标	权重 (%)	评分得分	评分分值占比
1. 决策	17.00	15.00	88.24%
2. 过程	23.00	20.75	90.22%
3. 成本	5.00	5.00	100.00%
4. 产出	25.00	24.40	97.60%
5. 效益	30.00	30.00	100.00%
综合绩效	100.00	95.15	95.15%

### 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

#### (一) 项目主要绩效

2023 年济南外国语学校通过改善办学条件项目的实施，开展了包括教学设备、办公维修用品、多媒体设备、教学电脑的采购，餐厅地面墙面、东西操场、公寓设施、教室教学设施的维修改造，进行供暖等服务项目，提高了教师授课效率，改善了教学环境和住宿环境，保障了师生在校安全，为在校师生提供一个良好的学习、生活环境。

#### (二) 存在问题及原因分析

##### 1. 项目过程管理有待进一步加强

评价发现，学校维修改造项目均未留存质保金，上述情况不符合《住房和城乡建设部 财政部关于印发建设工程质量保证金管理办法的通知》“第七条 发包人应按照合同约定方式预留保证金，保证金总预留比例不得高于工程价款结算总额的 3%。合同



约定由承包人以银行保函替代预留保证金的，保函金额不得高于工程价款结算总额的3%。”的规定。

### 2. 项目绩效指标设置合理性有待加强

评价发现，济南外国语学校供暖项目设置了“校园运行保障质量达标率=100%”质量指标，但质量指标与项目要达成质量目标相关性一般，指标设置的规范性有待进一步加强。

### 3. 项目事前评估的准确性有待加强

学校设备购置类项目计划购置小学生课桌、午睡椅、配套教育教学设备 320 套，实际购置 373 套，计划购置多媒体设备 36 套，实际购置多媒体设备 44 套，计划餐厅地面墙面维修改造面积 1500 平方米，实际维修改造面积 254.2 平方米，项目计划产出数与实际完成数存在较大差异，项目事前评估准确性有待加强。

## 五、有关建议

一是建议济南外国语学校在以后项目的实施过程中加强项目过程管理，按照规定进行留存项目保证金，规范签订项目合同并按合同约定付款。

二是建议济南外国语学校在以后填报项目绩效目标申报表时合理设置项目绩效指标，设置能够满足项目需求，且可衡量、可达到、具有相关性及时效性的指标。

三是建议济南外国语学校认真进行事前绩效评估，提高事前评估的准确性，做到事前评估与资金量和学校的实际情况相匹配。