

2024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 2024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 2024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

2024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	10,943.04	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	1,052.87	五、教育支出	36	10,723.08
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	717.60
	9		九、卫生健康支出	40	556.28
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	11,995.91	本年支出合计	58	11,996.96
使用非财政拨款结余	28	1.05	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	11,996.96	总计	62	11,996.96

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

公开02表
金额单位：万元

单位：济南外国语学校

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	11,995.91	10,943.04	0.00	1,052.87	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	10,722.03	9,669.16	0.00	1,052.87	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	8,567.65	8,024.78	0.00	542.87	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	4.75	4.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	91.60	91.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	8,471.31	7,928.44	0.00	542.87	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	781.91	781.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	781.91	781.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1,372.47	862.47	0.00	510.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1,372.47	862.47	0.00	510.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	717.60	717.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	717.60	717.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	379.45	379.45	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	338.15	338.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	556.28	556.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	556.28	556.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	556.28	556.28	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。

支出决算表

公开03表

单位：济南外国语学校

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	11, 996. 96	9, 468. 72	2, 528. 24	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	10, 723. 08	8, 194. 84	2, 528. 24	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	8, 568. 70	7, 350. 65	1, 218. 06	0. 00	0. 00	0. 00
2050202	小学教育	4. 75	0. 00	4. 75	0. 00	0. 00	0. 00
2050203	初中教育	91. 60	0. 00	91. 60	0. 00	0. 00	0. 00
2050204	高中教育	8, 472. 36	7, 350. 65	1, 121. 71	0. 00	0. 00	0. 00
20509	教育费附加安排的支出	781. 91	0. 00	781. 91	0. 00	0. 00	0. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	781. 91	0. 00	781. 91	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	1, 372. 47	844. 19	528. 28	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	1, 372. 47	844. 19	528. 28	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	717. 60	717. 60	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	717. 60	717. 60	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502	事业单位离退休	379. 45	379. 45	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	338. 15	338. 15	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	556. 28	556. 28	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	556. 28	556. 28	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	556. 28	556. 28	0. 00	0. 00	0. 00	0. 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

公开04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	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	10,943.04	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	9,669.16	9,669.16	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	717.60	717.60	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	556.28	556.28	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	0.00	0.00	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
	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	10,943.04	本年支出合计	59	10,943.04	10,943.04	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	10,943.04	总计	64	10,943.04	10,943.04	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

单位：济南外国语学校

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	10,943.04	9,468.72	1,474.32
205	教育支出	9,669.16	8,194.84	1,474.32
20502	普通教育	8,024.78	7,350.65	674.14
2050202	小学教育	4.75	0.00	4.75
2050203	初中教育	91.60	0.00	91.60
2050204	高中教育	7,928.44	7,350.65	577.79
20509	教育费附加安排的支出	781.91	0.00	781.91
2050999	其他教育费附加安排的支出	781.91	0.00	781.91
20599	其他教育支出	862.47	844.19	18.28
2059999	其他教育支出	862.47	844.19	18.28
208	社会保障和就业支出	717.60	717.60	0.00
20805	行政事业单位养老支出	717.60	717.60	0.00
2080502	事业单位离退休	379.45	379.45	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	338.15	338.15	0.00
210	卫生健康支出	556.28	556.28	0.00
21011	行政事业单位医疗	556.28	556.28	0.00
2101102	事业单位医疗	556.28	556.28	0.00

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

公开06表

单位：济南外国语学校

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	8,413.57	302	商品和服务支出	373.23	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,623.36	30201	办公费	20.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	1,507.03	30202	印刷费	20.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	2,527.86	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	618.28	30205	水费	40.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	676.30	30206	电费	60.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	338.15	30207	邮电费	17.90	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	347.08	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	242.49	30211	差旅费	20.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	533.01	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	10.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	681.91	30215	会议费	2.42	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	20.97	30216	培训费	4.61	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	604.49	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	5.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	3.69	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	66.93	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.30	30229	福利费	56.23	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.21	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	35.98	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	52.46	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	13.95	31299	其他对企业补助	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
人员经费合计		9,095.48	公用经费合计					373.23

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
科目代码	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		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

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
0.21	0.00	0.21	0.00	0.21	0.00	0.21	0.00	0.21	0.00	0.21	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

2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为11,996.96万元。与2023年相比，收、支总计各减少144.7万元，下降1.19%。主要是由于本年度一般公共预算财政拨款收入减少331.76万元，事业收入增加187.89万元，使收入总计减少143.87万元；基本支出减少32.28万元，项目支出减少112.43万元，使支出总计减少144.71万元。

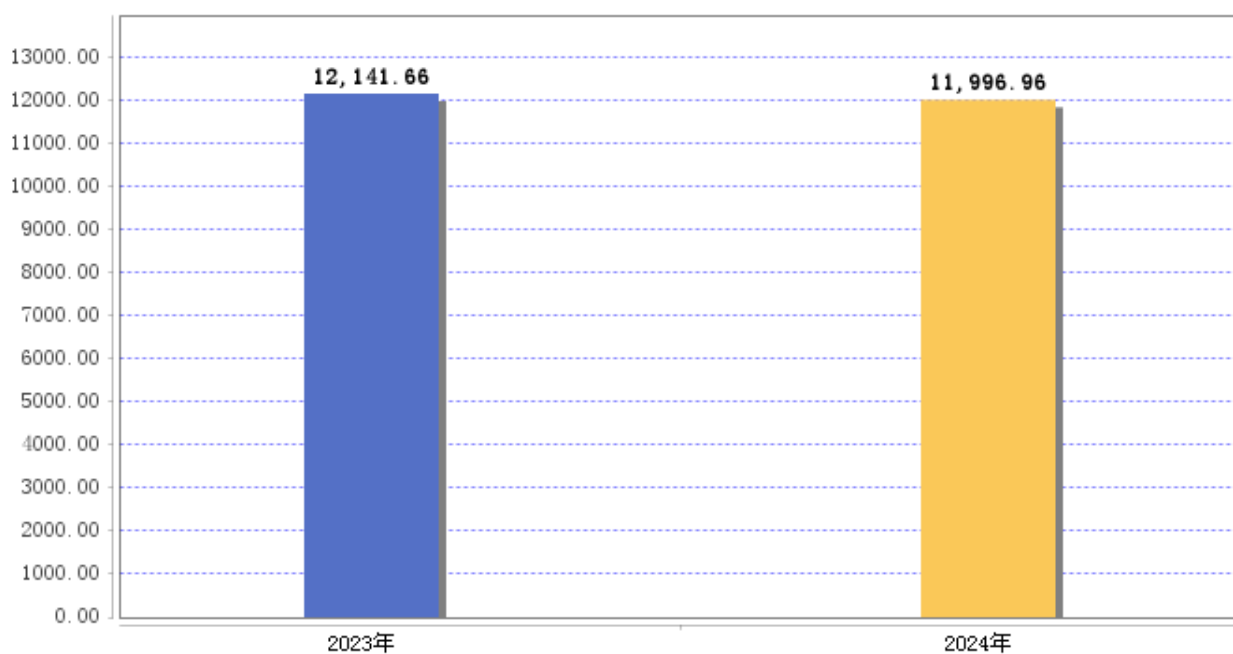
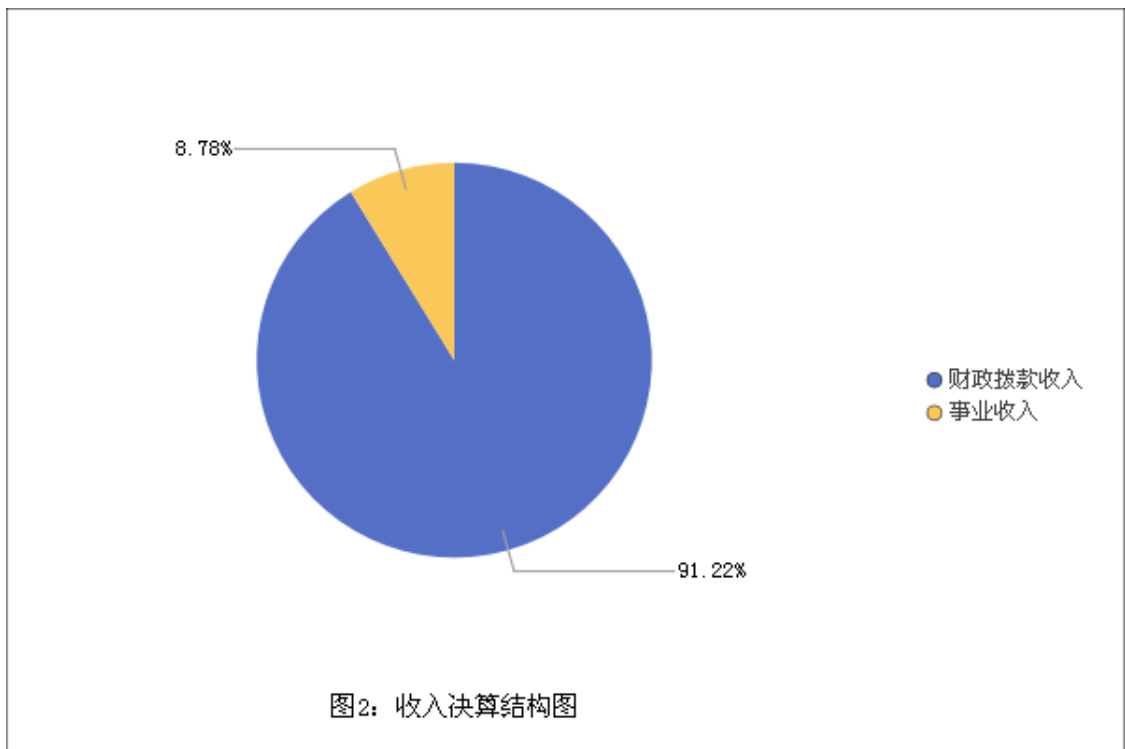


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计11,995.91万元，其中：财政拨款收入10,943.04万元，占91.22%；事业收入1,052.87万元，占8.78%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入10,943.04万元。与2023年度相比，减少331.76万元，下降2.94%。主要是由于国有资源有偿使用收入减少33.5万元，捐赠收入减少52万元，一般财力减少246.26万元。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

3、事业收入1,052.87万元。与2023年度相比，增加187.89万元，增长21.72%。主要是由于本年度市财政拨付安全专项资金110万元，财政专户结转资金53.87万元，同时学费住宿费收入较上年增加24万元，上述原因使事业收入较上年增长21.72%。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

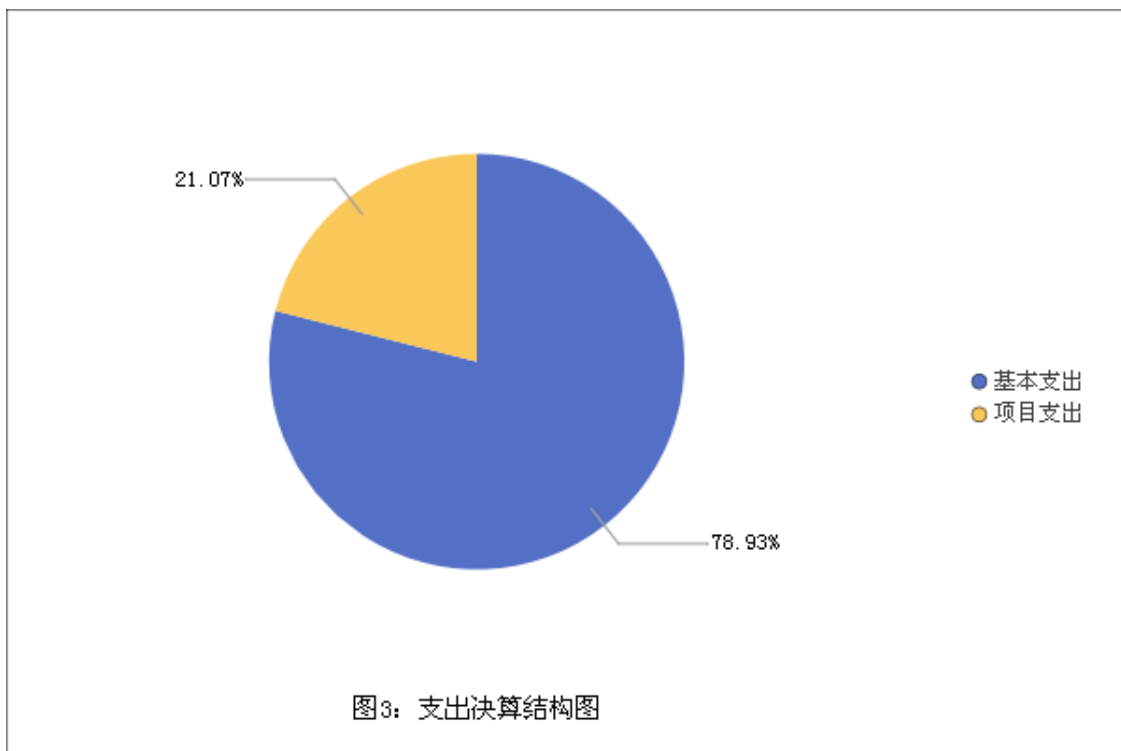
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024年度支出合计11,996.96万元，其中：基本支出9,468.72万元，占78.93%；项目支出2,528.24万元，占21.07%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出9,468.72万元。与2023年度相比，减少32.27万元，下降0.34%。与上年决算数基本持平。

2、项目支出2,528.24万元。与2023年度相比，减少112.43万元，下降4.26%。主要是由于上年市财政拨付市级教育发展补助经费用于多媒体教学设备更新，支出124.74万元，本年度无该项支出。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与

上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。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

2024年度财政拨款收、支总计均为10,943.04万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少331.76万元，下降2.94%。主要是财政拨款收入减少主要由于一般公共预算财政拨款减少331.76万元；财政拨款支出减少主要由于教育教学设备购置项目和教育教学维修改造项目支出减少263.35万元，教育教学运行项目支出减少54.41万元。

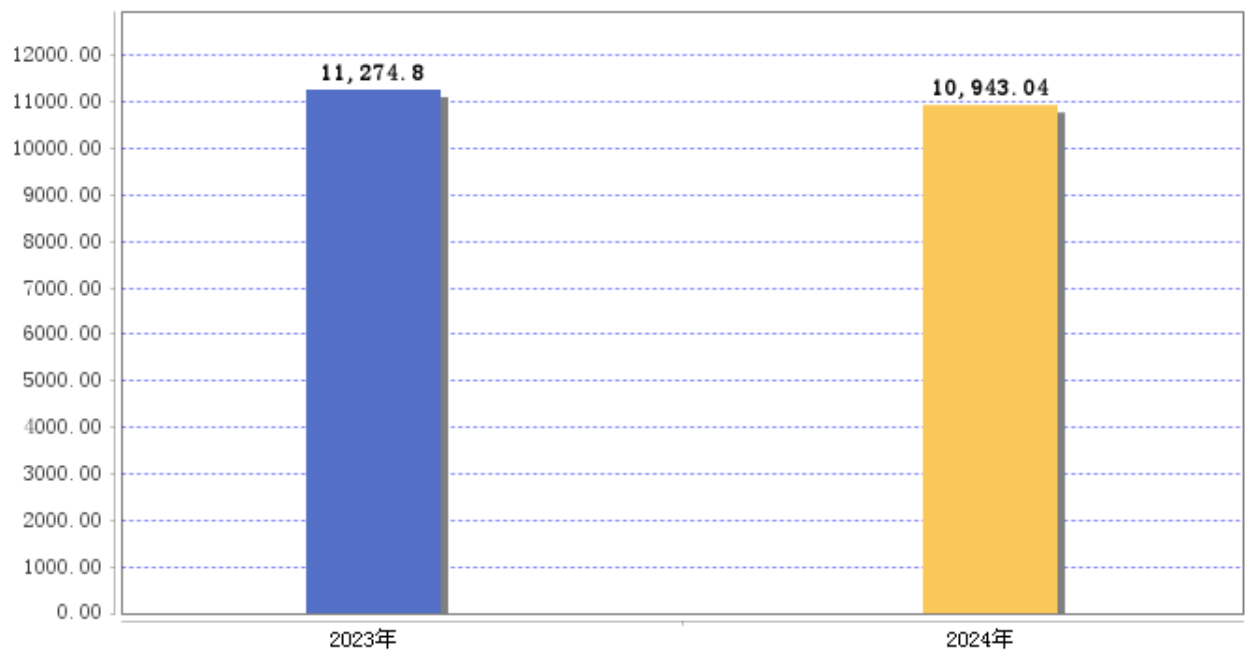


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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

2024年度一般公共预算财政拨款支出10,943.04万元，占本年支出合计的91.22%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少331.76万元，下降2.94%。主要是教育教学设备购置项目和教育教学维修改造项目支出减少263.35万元，教育教学运行项目支出减少54.41万元。

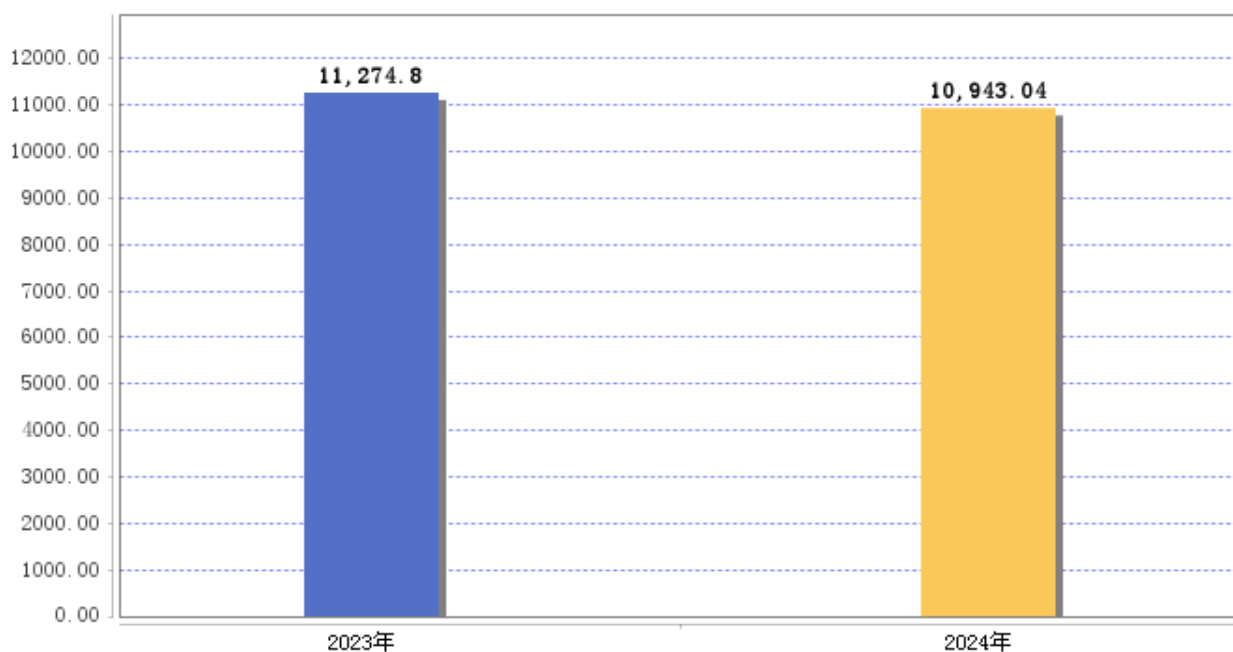
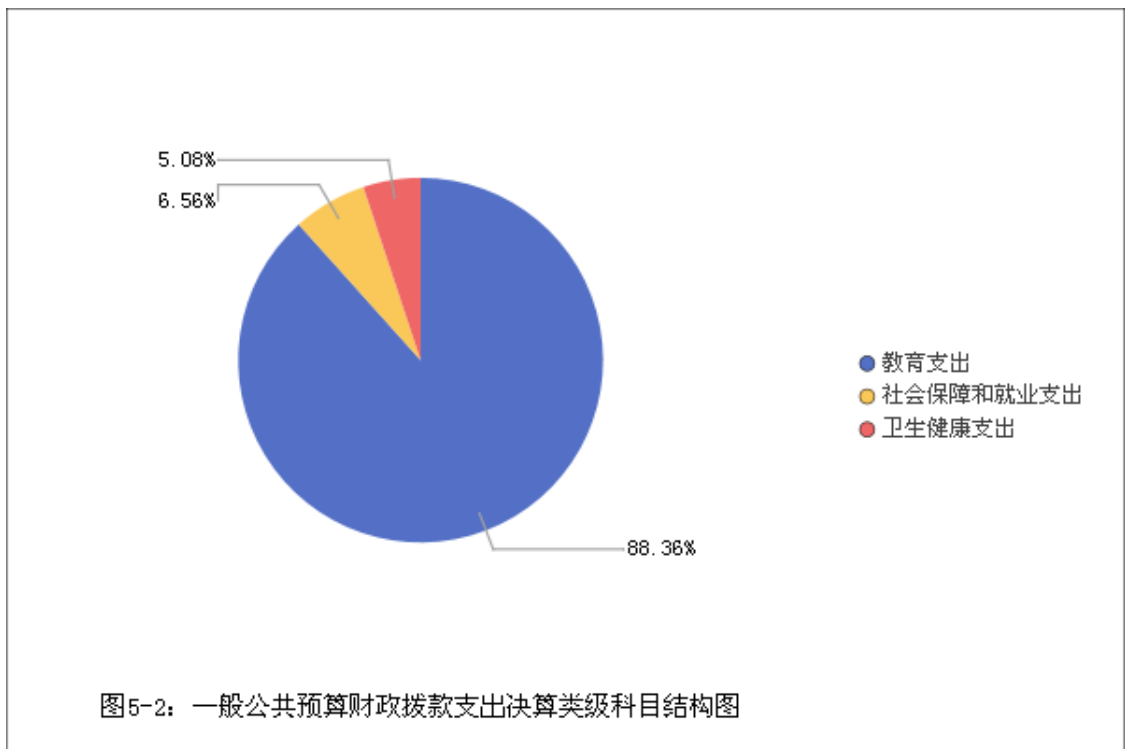


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出10,943.04万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出9,669.16万元，占88.36%；社会保障和就业支出（类）支出717.6万元，占6.56%；卫生健康支出（类）支出556.28万元，占5.08%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为9,821.44万元，支出决算数为10,943.04万元，完成年初预算数的111.42%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中下达2023年度高质量发展综合绩效考核奖金。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为4.75万元，支出决算数为4.75万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为91.6万元，支出决算数为91.6万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

3、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算数为7,004.18万元，支出决算数为7,928.44万元，完成年初预算的113.2%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中下达2023年度高质量发展综合绩效考核奖金。

4、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）。年初预算数为801.5万元，支出决算数为781.91万元，完成年初预算的97.56%。决算数小于年初预算数，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。

5、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算数为669.18万元，支出决算数为862.47万元，完成年初预算的128.88%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中下达中小学教育教学管理绩效工资。

6、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）。年初预算数为373.95万元，支出决算数为379.45万元，完成年初预算的101.47%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度在职人员数增加，养老保险缴费支出增加。

7、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）。年初预算数为334.59万元，支出决算数为338.15万元，完成年初预算的101.06%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度在职人员数增加，职业年金缴费支出增加。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为541.69万元，支出决算数为556.28万元，完成年初预算的102.69%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度在职人员数增加，基本医疗保险缴费支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算9,468.71万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费9,095.48万元，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、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费373.23万元，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

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为0.21万元，支出决算数为0.21万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，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数为0.21万元，支出决算数为0.21万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2024年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出0.21万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2024年12月31日，财政拨款开支运行维护费的公

公务用车保有量为2辆。

3、公务接待费决算数为0万元。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、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额1,088.19万元，其中：政府采购货物支出36.37万元、政府采购工程支出788.31万元、政府采购服务支出263.51万元。授予中小企业合同金额1,088.19万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1,013.21万元，占政府采购支出总额的93.11%。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%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024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，其他按照规定配备的公务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2024年度市级预算全面开展绩效自评，涵盖项目24个，涉及预算资金2998.83万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对改善办学条件类等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金1625.76万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南外国语学校2024年度市级预算项目绩效自评的24个项目中，22个项目自评等级为“优”，2个项目自评等级为“良”。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，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，改善了师生工作学习条件，保障了教育教学工作正常运转，降低了学校安全风险，为全体师生营造了良好的学习工作环境，但也存在部分项目绩效指标设置不合理等问题，比如个别指标设置较为片面，个别指标与项目相关性较差。

今年在单位决算中反映了2024年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及保障机制类、普通高中国家助学金（春季）、改善办学条件类等3个项目的绩效自评表。

1. 保障机制类项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.5分。全年预算数为91.6万元，执行数为91.6万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：本项目的实施是对公用经费不足部分的弥补，实施内容包括印刷费与水费等日常运行支出，有效保障了校园全年供水及时、稳定，提供了优质的印刷服务，印刷品质量合格率达到99%，供水及时率达100%，保障了教育教学活动正常运转，健全长效管理机制，师生满意度达到96%。

2. 普通高中国家助学金（春季）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：2024年本项目资助了20名具有正式注册学籍的普通高中在校生中的家庭经济困难学生，资助金及时发放，减轻了学生的家庭负担和心理负担，保障了他们受教育的权利，有助于帮助他们顺利完成高中学业，受资助学生满意度为99%。

2024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”。

3. 改善办学条件类项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97.82分。全年预算数为1115.76万元，执行数为1095.44万元，完成预算的98.18%。项目绩效目标完成情况：通过改善办学条件类项目的实施，一是完成了包括购置多媒体设备26套，学生宿舍饮水机过滤功能升级34台，更换学生书包柜26套等部分教育教学设备购置；二是完成了包括楼宇防水、下沉维修工程，学生公寓升级改造，楼宇门更新改造工程，操场维修改造工程共4项工程的维修改造；三是购买了极课及教学资源服务，安防设备维修和保养服务，工程监理，工程造价咨询，工程造价审核、预算项目事前绩效评估，绩效评价服务共6项服务，按时缴纳取暖费。以上项目的实施，改善了办学条件，为学生提供更舒适的学习环境，提升了教育教学管理水平，保障了教育教学活动的正常开展，降低了校园安全风险。师生对办学条件改善的满意度达到96%，师生对校园供暖的满意度达到97%。发现的主要问题及原因：2024年计划购置饮水机35台，实际采购并安装饮水机34台，主要原因是编制饮水机采购预算时，未考虑到学生公寓升级改造项目对本项目的影响，导致实际需求量减少1台。下一步改进措施：今后在设定绩效目标时，充分考虑不同项目之间的相互影响。

（三）重点绩效评价结果。改善办学条件类项目，绩效评价得分为95.45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金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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，结转至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）小学教育（项），主要用于反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，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）初中教育（项），主要用于反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十八、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项），主要用于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。

十九、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），主要用于反映除上述项目以外的教育费附加支出。

二十、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

二十一、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），主要用于反映事业单位开支的离退休经费。

二十二、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），主要用于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。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于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

2024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	教育教学运行	98.50	优
2	教育教学运行	98.50	优
3	校园运行资金	98.50	优
4	学校运行发展资金（结转2023财政专户资金）	96.00	优
5	免作业本费	98.50	优
6	结转2023年纳入国库管理的非税收入资金	81.00	良
7	中小学教育教学管理绩效工资	99.30	优
8	高水平艺术团发展资金、高水平艺术团	99.00	优
9	城乡义务教育经费保障机制-初中	98.50	优
10	城乡义务教育经费保障-特教生活费、免作业本费	98.50	优
11	教育教学运行	87.03	良
12	普通高中国家助学金（春季）	99.00	优
13	家庭经济困难学生生活补助-初中	99.00	优
14	家庭经济困难学生生活补助-初中	99.00	优
15	高中国家资助-高中国家助学金	99.00	优
16	高中国家资助-高中免学费	99.00	优
17	义务教育生活费-初中	99.00	优
18	学校卫生教育工作经费（全市儿童青少年视力筛查第三方服务经费）	95.97	优
19	市直学校班主任延时服务绩效工资	99.50	优

20	学校卫生教育工作经费（市直属学校校医配备）	98.00	优
21	2023年度直属中小学校校长职级制经费	98.00	优
22	2024年度直属中小学校校长职级制经费	98.00	优
23	校园运行资金	99.00	优
24	教育教学设备购置	97.82	优

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		保障机制类						
主管部门		济南市教育局			实施单位	济南外国语学校		
项目预算 执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	91.6	91.6	91.6	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	91.6	91.6	91.6			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		本项目包括印刷费、水费等日常运行支出，是对公用经费不足部分的弥补，目的是为全体师生提供更高质量的后勤保障，保障学校的可持续发展。项目完成预期能够保障校园全年供水及时、稳定，提供优质的印刷服务，印刷品质量合格率达到99%以上，保障教育教学活动正常运转，使师生满意度均达到90%以上。			本项目的实施是对公用经费不足部分的弥补，实施内容包括印刷费与水费等日常运行支出，有效保障了校园全年供水及时、稳定，提供了优质的印刷服务，印刷品质量合格率达到99%,供水及时率达100%，保障了教育教学活动正常运转，健全长效管理机制，师生满意度达到96%。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效 效指标	成本指标	经济成本指标	教育教学运行总成本	≤91.597万元	91.597万元	3	3	
			生均公用经费单位成本	≤0.121万元	0.119万元	3	3	
			印刷费	≤30万元	30万元	2	2	
			水费	≤61.597万元	61.597万元	2	2	
	产出指标	数量指标	正常供水月数	=12个月	12个月	10	10	

年度绩效指标	产出指标	质量指标	印刷品质量合格率	≥99%	99%	10	10	
			教育教学工作正常运转率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	供水及时率	=100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	教育教学活动正常运转率	=100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	长效管理机制健全性	健全	90%	15	13.5	跨部门协调沟通机制还需进一步完善，跨部门沟通效率不够高，需要提升业务人员
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生对后勤保障工作的满意度	≥90%	96%	10	10	
	总分			98.50				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		普通高中国家助学金（春季）						
主管部门		济南市教育局			实施单位	济南外国语学校		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		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		年初预期目标			目标实际完成情况			
		根据《济南市学生资助资金管理办法》（济财教〔2021〕2号）的规定，2024年春季计划发放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中的家庭经济困难学生20名，项目完成预期能够减轻经济困难学生家庭负担和学生心理负担，使他们受教育的权利得到保障，资助金及时发放，帮助他们顺利完成高中学业，受资助学生满意度达到90%以上。			2024年本项目资助了20名具有正式注册学籍的普通高中在校生中的家庭经济困难学生，资助金及时发放，减轻了学生的家庭负担和心理负担，保障了他们受教育的权利，有助于帮助他们顺利完成高中学业，受资助学生满意度为99%。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	普通高中国家助学金总成本	≤2万元	2万元	5	5	
			人均资助成本	≤0.1万元	0.1万元	5	5	
	产出指标	数量指标	资助人数	=20人	20人	14	14	
		质量指标	资助准确率	=100%	100%	13	13	
		时效指标	资助金发放及时率	=100%	100%	13	13	

年度绩效指标	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	100%	10	10	
			项目长效管理制度的健全性	健全	90%	10	9	跨部门协调沟通机制还需进一步完善，跨部门沟通效率不够高，需要提升业务人员
	满意度指标	服务对象满意度指标	受资助学生满意度	≥90%	99%	10	10	
总分			99.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		改善办学条件类						
主管部门		济南市教育局			实施单位	济南外国语学校		
项目预算 执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	1115.76	1115.76	1095.44	10	98.18%	9.82	
	其中：当年财政拨款	1115.76	1115.76	1095.44				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		1. 计划完成教育教学设备购置，主要包括购置多媒体设备约21套，学生宿舍饮水机过滤功能升级约35台，更换学生书包柜约26套等。项目完成预期能够改善办学条件，为学生提供更舒适的学习环境，降低多媒体设备维护成本，使师生满意度均达到90%以上，保障学校可持续性发展。2. 计划完成教育教学维修改造，主要包括维修各单体楼散水下沉，学生宿舍楼二至四层升级改造，各楼入户门、卫生间隔断维修，东西操场维修改造等项目。项目完成预期能够延长建筑物使用寿命，改善学生学习、生活环境，保障体育教学活动更加顺利开展，消除安全隐患，降低安全风险，使师生满意度			通过改善办学条件类项目的实施，一是完成了包括购置多媒体设备26套，学生宿舍饮水机过滤功能升级34台，更换学生书包柜26套等部分教育教学设备购置；二是完成了包括楼宇防水、下沉维修工程，学生公寓升级改造，楼宇门更新改造工程，操场维修改造工程共4项工程的维修改造；三是购买了极课及教学资源服务，安防设备维修和保养服务，工程监理，工程造价咨询，工程造价审核、预算项目事前绩效评估，绩效评价服务共6项服务，按时缴纳取暖费。以上项目的实施，改善了办学条件，为学生提供更舒适的学习环境，提升了教育教学管理水平，保障了教育教学活动的正常开展，降低了			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效 效指标	成本指标	经济成本指标	改善办学条件类项目总成本	≤1115.756万元	1095.44万元	1	1	
			教育教学设备购置成本	≤191.5万元	190.54万元	1	1	
			教育教学维修改造成本	≤610万元	591.36万元	1	1	
			购买服务项目成本	≤104.256万元	103.53万元	0.5	0.5	
			取暖费成本	≤210万元	210万元	0.5	0.5	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	办公设备购置成本	≤29.38万元	29.38万元	0.5	0.5	
			多媒体设备购置成本	≤73.5万元	73.26万元	0.5	0.5	
			学生宿舍饮水机过滤功能升级项目成本	≤88.62万元	87.9万元	0.5	0.5	
			维修各单体楼散水下沉项目成本	≤90万元	88.63万元	0.5	0.5	
			学生宿舍楼二至四层升级改造项目成本	≤100万元	88.63万元	1	1	
			各楼入户门、卫生间隔断维修项目成本	≤70万元	67.8万元	0.5	0.5	
			东西操场维修改造项目成本	≤350万元	346.3万元	1	1	
			饮水机单位成本	≤2.532万元/台	2.31万元/台	0.5	0.5	
			多媒体设备单位成本	≤3.5万元/套	2.82万元/套	0.5	0.5	
			书包柜单位成本	≤1.13万元/套	0.79万元/套	0.5	0.5	
	产出指标	数量指标	饮水机购置数量	≥35台	34台	4	2	由于假期学生宿舍升级改造，饮水机实际需求减少1台。今后在设定绩效目标
			书包柜购置数量	≥26套	26套	4	4	
			多媒体设备购置数量	≥21套	26套	4	4	
			完成维修改造项目数	≥4项	4项	4	4	
			购买服务项目数量	≥6项	6项	3	3	

年度绩效指标	产出指标	数量指标	取暖覆盖面积	=151526平方米	151526平方米	3	3	
		质量指标	设备质量合格率	≥90%	100%	3	3	
			工程验收合格率	≥90%	100%	3	3	
			采暖温度达标率	=100%	100%	3	3	
		时效指标	设备购置工作开展及时率	=100%	100%	3	3	
			维修改造工程开展及时率	=100%	100%	3	3	
			供暖及时率	=100%	100%	3	3	
	效益指标	社会效益指标	办学条件	改善	100%	8	8	
			教育教学活动正常运转率	=100%	100%	8	8	
			校园安全保障率	=100%	100%	7	7	
		可持续发展影响指标	长效管理机制健全性	健全	100%	7	7	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生对办学条件改善的满意度	≥90%	96%	5	5	
			师生对校园供暖的满意度	≥90%	97%	5	5	
总分			97.82					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2024 年度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

十八大以来，习近平总书记在领导全党全国各族人民推进党和国家事业的实践中，提出了一系列有关教育发展的新理念新思想新观点，形成了新时代中国特色社会主义教育理论体系，即习近平总书记关于教育的重要论述。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2024年学校改善办学条件类项目内容，主要包括操场维修改造、学生公寓升级改造、楼宇防水等工程，购置多媒体设备和办公设备，购买极课及教学资源、工程监理等服务项目，冬季供暖以及安全专项资金和校园运行项目。

2. 项目内容

为满足学生的学习与生活需要，济南外国语学校根据济南市教育局下发的《2024年直属学校（事业单位）项目金计划批复表》开展济南外国语学校2024年度改善办学条件类项目，主要为购置设备、维修改造项目、服务类项目、安全专项资金和校园运行项目。项目年度预算1,625.76万元，其中当年财政拨款1,115.76万元，上年结转510万元。

3. 组织实施

项目相关方主要涉及济南市教育局以及济南外国语学校，分工如下：

济南市教育局按照年初预算安排、单位计划请示、支出明细计划、

事业发展进度和相关处室审核建议方案，并根据财务制度和各类资金来源的使用要求，按规定程序提出科学合理的项目资金执行建议，经财政部门同意，市本级直接安排到学校或项目单位。

济南外国语学校按照批准的专项资金使用计划和内容组织实施，根据项目情况成立项目工作小组，由后勤保障部牵头，财务部门、资产管理部门和各部门配合，负责实施包括项目的事项审批、招标采购、资金使用、资产验收、绩效考核等进行管理，确保项目按时完成；资金支付方面，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支付项目资金。

4. 资金投入和使用情况

济南外国语学校2024年改善办学条件类项目预算1,625.76万元，其中当年财政拨款1,115.76万元，上年结转510万元；截至2024年12月31日实际到位1,605.44万元，支出资金1,605.44万元，资金预算执行率为98.75%。

（二）绩效目标

1. 总体绩效目标

济南外国语学校通过改善办学条件类项目的实施，改善学生学习、生活环境，保障体育教学活动顺利开展，保障校园安全，推进学校标准化建设，确保教育教学活动有序进行。

2. 年度绩效目标

通过2024年改善办学条件类项目的实施，进行消防安全隐患维修

整改和支出物业管理费、取暖费，保障学校教育教学活动正常开展和校园安全；维修改造操场、学校 7 栋建筑物防水维修、学生公寓改造等，改善学生学习、生活环境，降低安全风险，保障体育教学活动顺利开展；购买极课及教学资源服务、工程监理服务、安防设备维修和保养服务、工程造价审核、预算项目事前绩效评估服务等，提升教育教学管理水平，保障教育教学活动有序开展；购置智慧黑板和视频展台等多媒体设备、书包柜和饮水机等办公设备，改善师生学习和办公环境；通过项目的实施，最终使在校师生对项目满意度达到 90%以上。

二、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过本次绩效评价,进一步了解和掌握济南外国语学校 2024 年度改善办学条件类项目的需求情况。对项目决策立项决策的依据充分性、立项程序规范性，以及项目过程管理、项目预算执行率、合同管理、资金支出等内容的合规性、对项目产出完成情况进行考核，以及对于正常运转的保障情况、是否发生事故，以及学校教师、学生的满意程度等进行评价。通过对上述考核结果进行分析，确定项目实施过程中存在的问题，并就上述问题提出较合理、可操作的管理意见等，为下一年度预算执行情况以及进一步规范管理提出建议。

2. 评价对象和范围

评价对象和范围系济南外国语学校 2024 年改善办学条件类项目，涉及资金 1,625.76 万元的资金使用绩效，包括项目的决策、过程、成

本、产出和效益五方面展开评价。

（二）绩效评价指标体系

根据国家与山东省、济南市绩效评价文件的要求，按照“决策-过程-成本-产出-效益”的逻辑思路对项目绩效目标进行分解，评价指标体系在《济南市市级项目支出重点绩效评价工作规程》（济财绩〔2023〕14号）的基础上，根据《中华人民共和国预算法》等相关法律法规，结合项目的实际情况进行设置。参考匹配性与适应性原则，结合计划标准、行业标准、历史标准等制定指标的目标值以及委托方的意见，形成项目绩效评价指标体系，包括项目决策、项目过程、项目成本、项目产出、项目效益共5项一级指标、12项二级指标、38项三级指标。具体情况如下所示：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	分值	分项评分标准	评分依据	数据来源
决策 (17分)	项目立项 (6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	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《济南外国语学校综合发展规划(2023-2025)》、《项目支出绩效自评表(2024年度)》	网络检索、资料分析
		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。	3	该要点3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、主管部门项目申请、2024年预算批复文件、《2024 济南外国语学校改善办学条件类项目事前评估报告》、《济南外国语学校党总支会议记录》	立项办法、立项通知等项目申请文件、立项批复文件
	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。	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0.5分，扣完为止	项目绩效目标申报表、绩效自评报告	项目绩效目标申报表和绩效自评报告、表中列明的项目目标相关法律、法规、部门职责
		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。	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）	项目绩效目标申报表和绩效自评报告、表中项目绩效指标
	资金投入 (5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。	5	该要点5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、《济南外国语学校财务管理制度》、通过预算额度的会议纪要、集体决策等程序	学校项目预算批复等相关资料
	过程 (23分)	资金管理 (13分)	资金到位率	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	项目支出凭证、项目预算文件等相关财务资料

		资金支出率	考察项目资金执行情况	3	该要点3分，主要对财政专项资金支出情况进行评价，资金支出率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%，指标分值=资金支出率*指标分值	指标文、资金到位凭证、明细账	项目支出凭证、项目预算文件等相关财务资料
		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。	6	该要点6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	主管部门提供的资金管理办法，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	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是否有具体责任到人的重点项目实施领导小组，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1分。	相关实施管理制度、业务管理制度、国家法律、法规、政策	主管部门提供的相关实施管理制度、业务管理制度、国家法律、法规、政策
		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	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，项目质量是否合格，验收是否留存纸质资料；③项目是否进行公开招投标；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。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；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；项目验收报告	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；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；项目验收报告
	成本 (8分)	改善办学条件类总成本	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。	2	该要点2分，未超过计划总成本1625.76万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过15%扣除1.5分，超过20%不得分。	公开招投标记录、政府采购合同、结算报告等	学校提供的公开招投标记录、中标通知书、结算报告等
		设备购置成本		1	该要点1分，未超过计划成本191.5万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过15%扣除1.5分，超过20%不得分。		

		维修改造成本		1	该要点1分，未超过计划成本610万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过15%扣除1.5分，超过20%不得分。		
		购买服务项目成本		1	该要点1分，未超过计划成本104.26万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过15%扣除1.5分，超过20%不得分。		
		取暖费成本		1	该要点1分，未超过计划成本210万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过15%扣除1.5分，超过20%不得分。		
		校园运行资金项目成本		1	该要点1分，未超过计划成本400万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过15%扣除1.5分，超过20%不得分。		
		安全专项资金项目成本		1	该要点1分，未超过计划成本110万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过15%扣除1.5分，超过20%不得分。		
产出 (30分)	产出数量 (14分)	多媒体设备购置数	考察学校是否按计划完成多媒体设备购置	2	该要点2分，计划购置多媒体设备≥21套，按计划购置得满分，否则每少一套扣0.5分，扣完为止。	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容
		办公设备购置数	考察学校是否按计划完成办公设备购置	2	该要点2分，计划购置办公设备≥146件，全部购置完成得满分，否则每少一套扣除0.5分，扣完为止。	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容
		饮水机购置数	考察学校是否按计划完成饮水机购置	2	该要点2分，计划购置饮水机≥35台，按计划购置得满分，否则每少一台扣0.5分，扣完为止。	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容
		维修改造项目完成数	考察教育教学设备是否按计划完成维修改造项目	2	该要点2分，按计划维修改造4项得满分，否则每发现一项未能完成按比例扣分，扣完为止。	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容
		购买服务项目完成数	考察第三方是否按计划完成服务	2	该要点2分，2024按计划购买工程监理、物业管理、极客及教学资源服务等工作，得满分，否则每发现一项购买服务未按计划完成的按比例扣分。	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容
		供暖面积	考察学校是否按计划完成供暖	2	该要点2分，2024按计划供暖151526m²得满分，否则供暖面积每缺少10m²扣0.1分，扣完为止。	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容
		零星维修维护工作完成率	考察零星维修工作是否按计划完成	2	该要点2分，2024按计划完成学校零星维修维护工作得满分，否则每发现一项未完	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目

					成的情况按比例扣分，扣完为止。		实际建设内容
	产出质量 (8分)	设备购置验收合格率	考察采购设备是否验收合格，符合使用标准	2	该要点2分，要素得分=设备购置验收合格数量/实际设备购置数量*指标分值*要素权重	项目工程验收报告	学校提供的验收合格证书
		维修改造验收合格率	考察维修改造项目是否验收合格，符合使用标准	2	该要点2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	学校提供的验收合格证书
		购买服务项目验收合格率	考察委托第三方服务工作完成质量情况	2	该要点2分，要素得分=委托第三方服务验收合格数量/实际委托第三方服务数量*指标分值*要素权重	项目工程验收报告	学校提供的验收合格证书
		学校供暖达标率	学校供暖时间不短于济南市要求天数，供暖期间无故障发生	2	该要点2分，学校冬季供暖正常得满分，每少一天扣0.5分，扣完为止。	学校总结及满意度	学校总结及满意度
	产出时效 (8分)	设备购置完成及时性	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。	2	该要点2分，考察学校设施设备购置是否按计划节点完成，每发现1项未完成的扣除0.2分，扣完为止。	合同、验收合格证书	学校提供的政府采购合同、验收合格证书
		维修改造完成及时性		2	该要点2分，考察学校维修改造是否按计划节点完成，每发现1项未完成的扣除0.2分，扣完为止。	合同、验收合格证书	学校提供的政府采购合同、验收合格证书
		购买服务完成及时性		2	该要点2分，考察学校委托第三方服务是否按计划节点完成，每发现1项未完成的扣除0.2分，扣完为止。	合同、验收合格证书	学校提供的政府采购合同、验收合格证书
		供暖完成及时性		2	该要点2分，考察是否及时供暖完成，未及时供暖不得分。	学校总结及满意度	学校总结及满意度
效益 (22分)	社会效益 (8分)	重大安全事故发生数	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	4	该要点4分，2024年度学校重大安全事故为0得满分，否则每发生一起扣除1分，扣完为止	安全运转说明、网络检索	学校提供的安全运转说明，网络检索
		教育教学活动正常运转率		4	该要点4分，2024年度项目实施保障教育教学活动正常运转、改善学习和生活环境得满分，否则不得分	说明、调查问卷、访谈	学校提供的说明、调查问卷
	可持续影响 (4分)	对项目制定后续维护计划	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况，以及项目能力建设情况	4	该要点4分，考察学校对项目的后续维护，否则每发现项一项不合理扣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	项目责任分工、项目后续管理制度等相关资料
	社会公众	老师、学生对项目的知晓度	老师、学生、家长对服务项目的满意度	2	该要点2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	调查问卷、访谈、调查报告等	调查问卷、访谈、调查报告等

满意度(10分)				分，满意度低于 50%指标不得分，指标分值 = (满意率-50%) / (90%-50%) *指标满分值 2 分，指标得分不超过 2 分。		
	老师、学生对项目购置设备、改造内容的满意度		4	该要点 4 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%) *指标满分值 4 分，指标得分不超过 4 分。	调查问卷、访谈、调查报告等	调查问卷、访谈、调查报告等
	项目涉及老师、学生对购置设备、改造项目使用效果的满意度		4	该要点 4 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%) *指标满分值 4 分，指标得分不超过 4 分。	调查问卷、访谈、调查报告等	调查问卷、访谈、调查报告等
合计			100			

二、绩效评价结论

（一）综合评价结论

根据评价结果,济南外国语学校 2024 年改善办学条件类项目评价得分 95.45 分,评级为“优”。具体得分情况如下表所示:

项目综合绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	得分	得分率
决策	17	14	82.35%
过程	23	21.95	95.43%
成本	8	8	100.00%
产出	30	29.5	98.33%
效益	22	22	100.00%
合计	100	95.45	95.45%

（二）指标分析

决策指标分析: 济南外国语学校 2024 年改善办学条件类项目与学校职责范围相符,适应学校的年度工作计划,对项目进行了事前绩效评估,已取得上级主管部门济南市教育局同意项目实施的批复,项目设置了符合学校 2024 年计划的绩效目标。但评价发现,个别指标设置的规范性有待进一步提高,设置的指标无法覆盖项目全部内容,且预算编制的准确性有待提高。

过程指标分析: 2024 年济南外国语学校全年预算数 1,625.76 万元,其中当年财政拨款 1,115.76 万元,上年结转 510 万元;2024 年实际到位并支出 1605.44 万元,资金到位率和预算执行率为 98.75%。学校制定了《济南外国语学校专项资金管理办法》《济南外国语学校

关于招标投标工作管理规定》《济南外国语学校政府采购业务管理内部控制制度》等资金和业务管理办法，资金的拨付有完整的审批程序，未发现济南外国语学校改善办学条件类项目存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，制度基本合理可行，可操作性较强。但评价发现，济南外国语学校部分结算审核报告中信息不完整，如《基本建设工程预(结)算审核定案表》中签字、盖章处无落款日期。

成本指标分析:2024 年改善办学条件类项目计划总成本 1,625.76 万元，实际成本 1,605.44 万元，成本节约率 1.25%，且各分项成本的实际成本也未超过计划成本，成本控制有效。

产出指标分析: 济南外国语学校 2024 年改善办学条件类项目除饮水机未按计划数量采购外，其他各项目均按计划采购或维修，且项目均通过验收，按时投入使用。

效益指标分析: 济南外国语学校 2024 年未发生重大校园安全事故，学校正常运转 366 天，学校安全运转情况良好，教育教学活动正常运转 100%，为全体师生营造了良好的学习工作环境，最终在校师生对项目的满意度达到 97.61%。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

(一) 项目主要绩效

济南外国语学校通过改善办学条件类项目的实施，2024 年购置了智慧黑板和视频展台等多媒体设备、书包柜和饮水机等办公设备，改善了师生学习和办公环境；维修改造了操场、学校 7 栋建筑物防水维修、学生公寓改造等，降低安全风险，保障了教学和体育活动顺利开展；学校购买了极课及教学资源服务、工程监理服务、安防设备维修

和保养服务、工程造价审核、预算项目事前绩效评估服务等，提升了教育教学管理及后勤保障水平；对消防安全隐患维修整改和支出物业管理费、取暖费等，保障了学校师生在校安全和采暖季供暖及时，进一步提高了教育教学质量。

（二）存在问题及原因分析

1. 项目预算编制的准确性有待进一步提高

评价发现，济南外国语学校预算编制的准确性有待进一步提高，如2024年计划购置饮水机35台，实际采购并安装饮水机34台，主要原因是编制饮水机采购预算时，未考虑到学生公寓升级改造项目对本项目的影响，导致实际需求量减少1台。

2. 项目绩效指标设置有待进一步加强

评价发现，济南外国语学校虽然按规定分别设置了成本、产出和效益指标，但个别指标设置的规范性有待进一步提高，设置的指标无法覆盖项目全部内容。

3. 项目过程管理有待进一步加强

评价发现，济南外国语学校个别改造工程项目结算审核报告中的《基本建设工程预（结）算审核定案表》中签字、盖章处无落款日期，该情况导致审核定案表的时效性无法确认，存在一定法律风险。综上，济南市外国语学校项目过程管理有待进一步加强。

五、有关建议

一是建议济南外国语学校在以后项目预算编制时各部门加强沟通，尤其是对关联性较强的项目应及时对接项目方案和各方需求，对项目预算进行科学论证、明确标准，保证项目预算编制的准确性和合

理性。

二是建议济南外国语学校进一步重视绩效目标、指标的编制，根据项目计划执行情况，合理设置项目绩效指标，并且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值。

三是建议济南外国语学校对包括结算审核报告在内的各项成果性资料进行审查复核，对成果性资料中要件缺失部分书面说明，并进行补充完善。在以后项目实施过程中，加强项目过程管理，各项成果性资料审查，保障项目实施的合法、合规性。