

**2022 年度**  
**济南市历城区里仁学校**  
**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 2022 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 2022 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

第一条 历城区里仁学校主要职责是：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学生入学，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，完成历城区教育和体育局交办的任务。

第二条 历城区里仁学校设4个内设机构，分别为：办公室、教导处、政教处、总务处。

（一）办公室。承担学校日常工作的综合协调和管理服务，承担文电、会务、机要、保密、信息、档案、信访、应急、值班等工作；承担学校机构编制和人事管理工作；承担干部考录、选拔任用、奖惩、调配、培训、考核、档案、工资福利、社会保险、出国（境）管理、离退休人员管理服务等工作。

（二）教导处。承担学校日常教学事务；制定学校教育教学工作计划；落实上级教育教学工作安排；承担学校教育教学研究工作；承担学校招生工作；承担学生学籍管理工作；承担学生体质健康、体育、艺术、卫生等工作；承担各类考试的组织与安排等工作。

（三）政教处。承担学校日常学生德育事务；承担对学生

的奖惩、资助、保险等工作;承担学籍管理工作;承担“家、校、社”联合育人工作。

(四)总务处。承担校园基础设施建设与维护、公寓管理等工程;承担学校资产管理;承担学校食堂管理、生活服务、校园绿化等服务和管理工作。

第三条 历城区里仁学校核定事业编制 77 名。设校长 1 名,副校长 2 名;内设机构领导职数 8 名,其中主任 4 名、副主任 4 名。管理人员、教学辅助人员比例不超过 12%。

第四条 历城区里仁学校经费来源为财政拨款。

## 二、机构设置

本单位内设 4 个职能科室,分别是:办公室、教导处、政教处、总务处。

## 第二部分

# 2022 年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：济南市历城区里仁学校

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  | 2,347.47 | 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  | 2.00     | 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  |          | 五、教育支出          | 36 | 1,960.88 |
| 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  | 9.49     | 八、社会保障和就业支出     | 39 | 165.15   |
|                  | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 40 | 88.17    |
|                  | 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 | 133.26   |
|                  | 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 | 11.49    |
|                  | 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 | 2,358.96 | <b>本年支出合计</b>   | 58 | 2,358.96 |
| 使用非财政拨款结余        | 28 |          | 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 | 2,358.96 | <b>总计</b>       | 62 | 2,358.96 |

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

单位：济南市历城区里仁学校

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      |                  | 2,358.96 | 2,349.47 |        |      |      |          | 9.49 |
| 205     | 教育支出             | 1,960.88 | 1,960.88 |        |      |      |          |      |
| 20502   | 普通教育             | 1,619.38 | 1,619.38 |        |      |      |          |      |
| 2050202 | 小学教育             | 643.88   | 643.88   |        |      |      |          |      |
| 2050203 | 初中教育             | 752.07   | 752.07   |        |      |      |          |      |
| 2050299 | 其他普通教育支出         | 223.43   | 223.43   |        |      |      |          |      |
| 20509   | 教育费附加安排的支出       | 305.60   | 305.60   |        |      |      |          |      |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出     | 305.60   | 305.60   |        |      |      |          |      |
| 20599   | 其他教育支出           | 35.91    | 35.91    |        |      |      |          |      |
| 2059999 | 其他教育支出           | 35.91    | 35.91    |        |      |      |          |      |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 165.15   | 165.15   |        |      |      |          |      |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 160.38   | 160.38   |        |      |      |          |      |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 107.90   | 107.90   |        |      |      |          |      |

| 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    |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 52.48  | 52.48  |        |      |      |          |      |
| 20899   | 其他社会保障和就业支出    | 4.77   | 4.77   |        |      |      |          |      |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出    | 4.77   | 4.77   |        |      |      |          |      |
| 210     | 卫生健康支出         | 88.17  | 88.17  |        |      |      |          |      |
| 21011   | 行政事业单位医疗       | 88.17  | 88.17  |        |      |      |          |      |
| 2101102 | 事业单位医疗         | 88.17  | 88.17  |        |      |      |          |      |
| 221     | 住房保障支出         | 133.26 | 133.26 |        |      |      |          |      |
| 22102   | 住房改革支出         | 133.26 | 133.26 |        |      |      |          |      |
| 2210201 | 住房公积金          | 133.26 | 133.26 |        |      |      |          |      |
| 229     | 其他支出           | 11.49  | 2.00   |        |      |      |          | 9.49 |
| 22960   | 彩票公益金安排的支出     | 2.00   | 2.00   |        |      |      |          |      |
| 2296004 | 用于教育事业的彩票公益金支出 | 2.00   | 2.00   |        |      |      |          |      |
| 22999   | 其他支出           | 9.49   |        |        |      |      |          | 9.49 |
| 2299999 | 其他支出           | 9.49   |        |        |      |      |          | 9.49 |

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：济南市历城区里仁学校

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<br>补助支出 |
|---------|----------------------|----------|----------|-------|--------|------|---------------|
| 科目编码    | 科目名称                 |          |          |       |        |      |               |
| 栏 次     |                      | 1        | 2        | 3     | 4      | 5    | 6             |
| 合 计     |                      | 2,358.96 | 2,318.21 | 40.75 |        |      |               |
| 205     | 教育支出                 | 1,960.88 | 1,922.13 | 38.75 |        |      |               |
| 20502   | 普通教育                 | 1,619.38 | 1,619.38 |       |        |      |               |
| 2050202 | 小学教育                 | 643.88   | 643.88   |       |        |      |               |
| 2050203 | 初中教育                 | 752.07   | 752.07   |       |        |      |               |
| 2050299 | 其他普通教育支出             | 223.43   | 223.43   |       |        |      |               |
| 20509   | 教育费附加安排的支出           | 305.60   | 266.85   | 38.75 |        |      |               |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出         | 305.60   | 266.85   | 38.75 |        |      |               |
| 20599   | 其他教育支出               | 35.91    | 35.91    |       |        |      |               |
| 2059999 | 其他教育支出               | 35.91    | 35.91    |       |        |      |               |
| 208     | 社会保障和就业支出            | 165.15   | 165.15   |       |        |      |               |
| 20805   | 行政事业单位养老支出           | 160.38   | 160.38   |       |        |      |               |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴<br>费支出 | 107.90   | 107.90   |       |        |      |               |

| 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<br>补助支出 |
|---------|----------------|--------|--------|------|--------|------|---------------|
| 科目编码    | 科目名称           |        |        |      |        |      |               |
| 栏 次     |                | 1      | 2      | 3    | 4      | 5    | 6             |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 52.48  | 52.48  |      |        |      |               |
| 20899   | 其他社会保障和就业支出    | 4.77   | 4.77   |      |        |      |               |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出    | 4.77   | 4.77   |      |        |      |               |
| 210     | 卫生健康支出         | 88.17  | 88.17  |      |        |      |               |
| 21011   | 行政事业单位医疗       | 88.17  | 88.17  |      |        |      |               |
| 2101102 | 事业单位医疗         | 88.17  | 88.17  |      |        |      |               |
| 221     | 住房保障支出         | 133.26 | 133.26 |      |        |      |               |
| 22102   | 住房改革支出         | 133.26 | 133.26 |      |        |      |               |
| 2210201 | 住房公积金          | 133.26 | 133.26 |      |        |      |               |
| 229     | 其他支出           | 11.49  | 9.49   | 2.00 |        |      |               |
| 22960   | 彩票公益金安排的支出     | 2.00   |        | 2.00 |        |      |               |
| 2296004 | 用于教育事业的彩票公益金支出 | 2.00   |        | 2.00 |        |      |               |
| 22999   | 其他支出           | 9.49   | 9.49   |      |        |      |               |
| 2299999 | 其他支出           | 9.49   | 9.49   |      |        |      |               |

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：济南市历城区里仁学校

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  | 2,347.47 | 一、一般公共服务支出     | 33 |          |            |             |              |
| 二、政府性基金预算财政拨款  | 2  | 2.00     | 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 | 1,960.88 | 1,960.88   |             |              |
|                | 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 | 165.15   | 165.15     |             |              |
|                | 9  |          | 九、卫生健康支出       | 41 | 88.17    | 88.17      |             |              |
|                | 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 | 133.26   | 133.26     |             |              |
|               | 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 | 2.00     |            | 2.00        |              |
|               | 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 | 2,349.47 | <b>本年支出合计</b>   | 59 | 2,349.47 | 2,347.47   | 2.00        |              |
| 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 | 2,349.47 | <b>总计</b>       | 64 | 2,349.47 | 2,347.47   | 2.00        |              |

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

单位：济南市历城区里仁学校

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     |                  | 2,347.47 | 2,308.72 | 38.75 |
| 205     | 教育支出             | 1,960.88 | 1,922.13 | 38.75 |
| 20502   | 普通教育             | 1,619.38 | 1,619.38 |       |
| 2050202 | 小学教育             | 643.88   | 643.88   |       |
| 2050203 | 初中教育             | 752.07   | 752.07   |       |
| 2050299 | 其他普通教育支出         | 223.43   | 223.43   |       |
| 20509   | 教育费附加安排的支出       | 305.60   | 266.85   | 38.75 |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出     | 305.60   | 266.85   | 38.75 |
| 20599   | 其他教育支出           | 35.91    | 35.91    |       |
| 2059999 | 其他教育支出           | 35.91    | 35.91    |       |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 165.15   | 165.15   |       |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 160.38   | 160.38   |       |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 107.90   | 107.90   |       |

| 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    |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 52.48  | 52.48  |      |
| 20899   | 其他社会保障和就业支出    | 4.77   | 4.77   |      |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出    | 4.77   | 4.77   |      |
| 210     | 卫生健康支出         | 88.17  | 88.17  |      |
| 21011   | 行政事业单位医疗       | 88.17  | 88.17  |      |
| 2101102 | 事业单位医疗         | 88.17  | 88.17  |      |
| 221     | 住房保障支出         | 133.26 | 133.26 |      |
| 22102   | 住房改革支出         | 133.26 | 133.26 |      |
| 2210201 | 住房公积金          | 133.26 | 133.26 |      |

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：济南市历城区里仁学校

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         | 1,674.79 | 302   | 商品和服务支出   | 353.36 | 307   | 债务利息及费用支出   |        |
| 30101 | 基本工资           | 278.26   | 30201 | 办公费       | 21.55  | 30701 | 国内债务付息      |        |
| 30102 | 津贴补贴           | 347.35   | 30202 | 印刷费       | 87.08  | 30702 | 国外债务付息      |        |
| 30103 | 奖金             | 402.65   | 30203 | 咨询费       |        | 30703 | 国内债务发行费用    |        |
| 30106 | 伙食补助费          |          | 30204 | 手续费       | 0.04   | 30704 | 国外债务发行费用    |        |
| 30107 | 绩效工资           | 240.19   | 30205 | 水费        | 4.00   | 310   | 资本性支出       | 180.18 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 113.31   | 30206 | 电费        | 18.62  | 31001 | 房屋建筑物购建     |        |
| 30109 | 职业年金缴费         | 55.07    | 30207 | 邮电费       | 3.12   | 31002 | 办公设备购置      | 132.46 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费     | 55.82    | 30208 | 取暖费       | 48.97  | 31003 | 专用设备购置      | 46.52  |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费      |          | 30209 | 物业管理费     | 53.57  | 31005 | 基础设施建设      |        |
| 30112 | 其他社会保障缴费       | 46.14    | 30211 | 差旅费       | 1.00   | 31006 | 大型修缮        |        |
| 30113 | 住房公积金          | 135.99   | 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    | 29.71  | 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      | 100.38   | 30215 | 会议费       |        | 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         |                 | 30216         | 培训费       | 2.62  | 31011 | 地上附着物和青苗补偿         |      |               |
| 30302         | 退休费         | 3.39            | 30217         | 公务接待费     |       | 31012 | 拆迁补偿               |      |               |
| 30303         | 退职(役)费      |                 | 30218         | 专用材料费     | 4.22  | 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        | 87.54           | 30225         | 专用燃料费     |       | 31021 | 文物和陈列品购置           |      |               |
| 30306         | 救济费         |                 | 30226         | 劳务费       | 45.81 | 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            | 1.20 |               |
| 30308         | 助学金         |                 | 30228         | 工会经费      | 16.18 | 312   | 对企业补助              |      |               |
| 30309         | 奖励金         | 8.27            | 30229         | 福利费       |       | 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 |       | 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    | 5.07  | 31204 | 费用补贴               |      |               |
| 30399         | 其他对个人和家庭的补助 | 1.18            | 30240         | 税金及附加费用   |       | 31205 | 利息补贴               |      |               |
|               |             |                 | 30299         | 其他商品和服务支出 | 11.81 | 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               |      |               |
| <b>人员经费合计</b> |             | <b>1,775.17</b> | <b>公用经费合计</b> |           |       |       |                    |      | <b>533.54</b> |

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：济南市历城区里仁学校

公开 07 表  
金额单位：万元

| 项 目     |                    | 年初结转<br>和结余 | 本年收入 | 本年支出 |      |      | 年末结转<br>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     |                    |             | 2.00 | 2.00 |      | 2.00 |             |
| 229     | 其他支出               |             | 2.00 | 2.00 |      | 2.00 |             |
| 22960   | 彩票公益金安排的支出         |             | 2.00 | 2.00 |      | 2.00 |             |
| 2296004 | 用于教育事业的彩票公益<br>金支出 |             | 2.00 | 2.00 |      | 2.00 |             |

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南市历城区里仁学校

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：济南市历城区里仁学校

公开 09 表  
金额单位：万元

| 预 算 数 |               |              |             |                   |           | 决 算 数 |               |              |             |                   |           |
|-------|---------------|--------------|-------------|-------------------|-----------|-------|---------------|--------------|-------------|-------------------|-----------|
| 合计    | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |                   | 公务<br>接待费 | 合计    | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |                   | 公务<br>接待费 |
|       |               | 小计           | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行维护<br>费 |           |       |               | 小计           | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行维护<br>费 |           |
| 1     | 2             | 3            | 4           | 5                 | 6         | 7     | 8             | 9            | 10          | 11                | 12        |
|       |               |              |             |                   |           |       |               |              |             |                   |           |

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

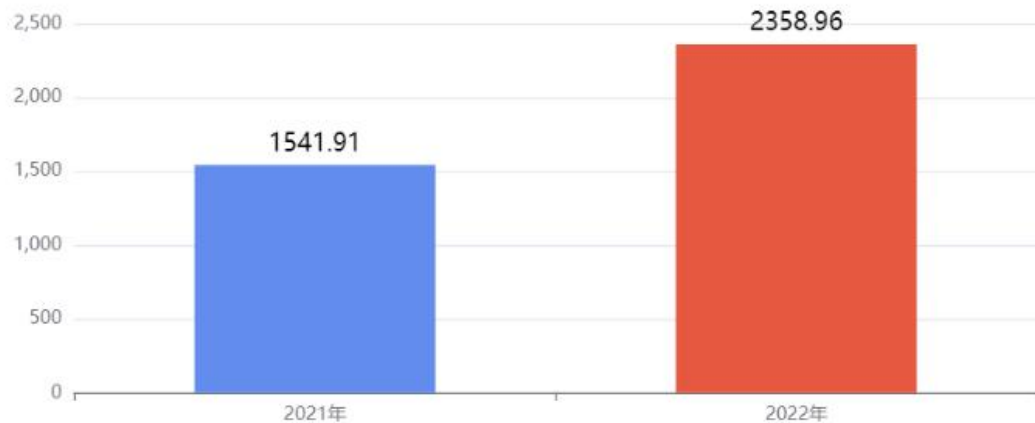
## **第三部分**

# **2022 年度单位决算情况说明**

## 一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 2,358.96 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 817.05 万元，增长 52.99%。主要是 1. 自 2022 年度我单位分校区开始启用，学校招生人数大幅度上涨，公用经费收入支出增加。2. 随着学生数不断增加，本年度新招聘教师 6 人，住房保障类及社会保障类等人员经费收入支出增加。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

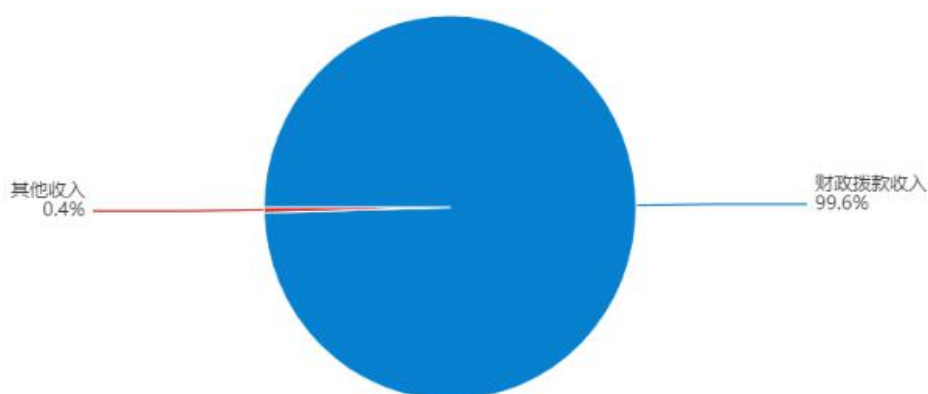


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 2,358.96 万元，其中：财政拨款收入 2,349.47 万元，占 99.6%；其他收入 9.49 万元，占 0.4%。

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 2,349.47 万元。与 2021 年度相比，增加 813.56 万元，增长 52.97%。主要是 1. 自 2022 年度我单位分校区开始启用，学校招生人数大幅度上涨，公用经费收入总计增加。2. 随着学生数不断增加，本年度新招聘教师 6 人，住房保障类及社会保障类等人员经费收入总计增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

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 9.49 万元。与 2021 年度相比，增加 9.49 万元。主要是本年度我校承接各种类型考试，对方拨付我校考务费。

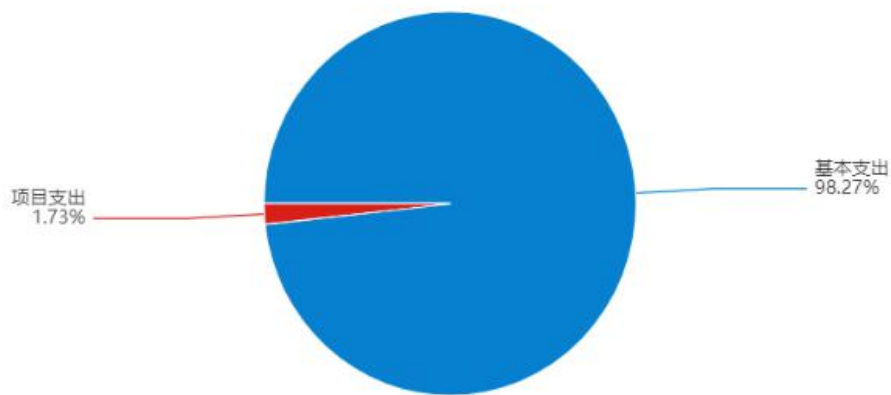


### 三、支出决算情况说明

#### (一) 支出决算结构情况

2022 年度支出合计 2,358.96 万元，其中：基本支出 2,318.21 万元，占 98.27%；项目支出 40.75 万元，占 1.73%。

图3：本年支出构成情况



#### (二) 支出决算具体情况

1、基本支出 2,318.21 万元。与 2021 年度相比，增加 1,215.61 万元，增长 110.25%。主要是上年度为启用新校区实施了 40 个项目用于新校区建设及维修，本年度已启用新校区，项目支出减少，基本支出占比上涨。

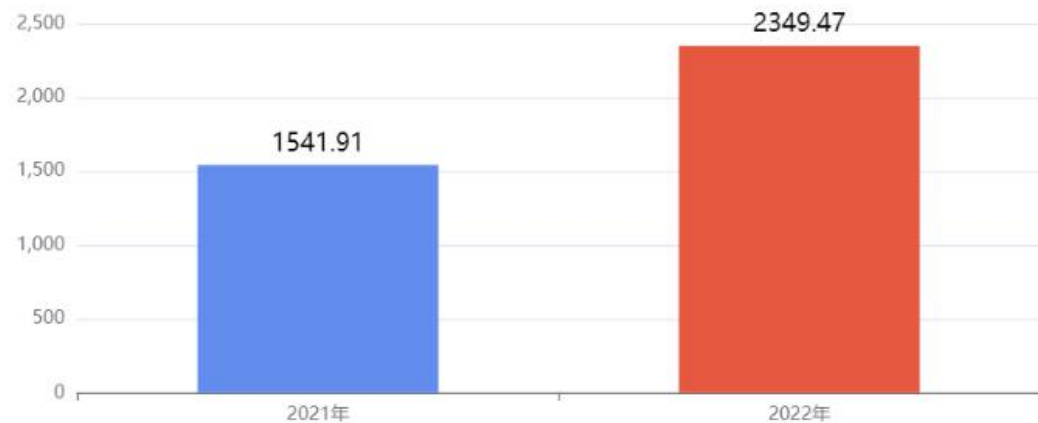
2、项目支出 40.75 万元。与 2021 年度相比，减少 398.56 万元，下降 90.72%。主要是上年度为启用新校区实施了 40 个项目用于新校区建设及维修，本年度已启用新校区，基本支出增加，项目支出占比下降。

- 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

2022 年度财政拨款收、支总计均为 2,349.47 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 807.56 万元，增长 52.37%。主要是 1. 自 2022 年度我单位分校区开始启用，学校招生人数大幅度上涨，公用经费收、支总计增加。2. 随着学生数不断增加，本年度新招聘教师 6 人，住房保障类及社会保障类等人员经费收、支总计增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)



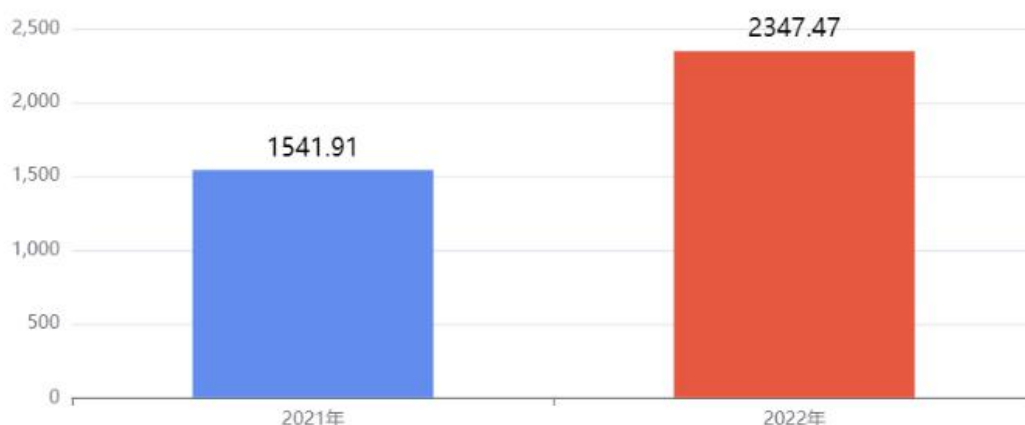
#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2,347.47 万元，

占本年支出合计的 99.51%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 805.56 万元，增长 52.24%。主要是 1. 自 2022 年度我单位分校区开始启用，学校招生人数大幅度上涨，公用经费支出总计增加。2. 随着学生数不断增加，本年度新招聘教师 6 人，住房保障类及社会保险类等人员经费支出总计增加。

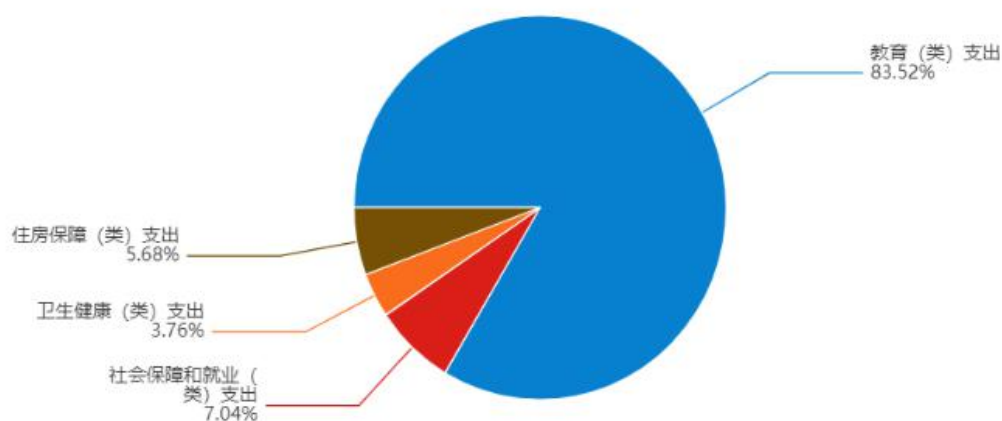
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2,347.47 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 1,960.88 万元，占 83.52%；社会保障和就业(类)支出 165.15 万元，占 7.04%；卫生健康(类)支出 88.17 万元，占 3.76%；住房保障(类)支出 133.26 万元，占 5.68%。

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

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1,022.08 万元，支出决算为 2,347.47 万元，完成年初预算的 229.68%。决算数大于年初预算数的主要原因是 1. 自 2022 年度我单位分校区开始启用，学校招生人数大幅度上涨，公用经费支出总计增加。2. 随着学生数不断增加，本年度新招聘教师 6 人，住房保障类及社会保障类等人员经费支出总计增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 44.17 万元，支出决算为 643.88 万元，完成年初预算的 1,457.73%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年度我单位分校区正处于大力发展的阶段，招收学生人数不断增加，教师队伍也不断扩大，教师工资标准有所调整增加，

导致该项目下的人员经费和公用经费较去年变大。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 646.74 万元，支出决算为 752.07 万元，完成年初预算的 116.29%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年度我单位分校区正处于大力发展的阶段，招收学生人数不断增加，教师队伍也不断扩大，教师工资标准有所调整增加，导致该项目下的人员经费和公用经费较去年变大。

3、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 80.14 万元，支出决算为 223.43 万元，完成年初预算的 278.8%。决算数大于年初预算数的主要原因是 1. 根据上级安排年初不做学生作业本费、教师课后服务补助费用、安保人员费用等预算，本年度统一安排拨付。2. 城乡义务教育补助经费-中央直达资金年初不做预算，在本年度统一安排拨付。

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）。年初预算为 0 万元，支出决算为 305.6 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 1. 根据主管部门要求，为保障本单位分校区正常启用，追加设备购置及运转经费 300 万 2. 上级拨付市级教育发展资金（改善办学条件）-饮水机设备购置款 5.6 万元。

5、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 35.91 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级统一拨付三类学校培育资金 10.49 万元、取暖工程运转保障资金 7.42 万元、优质均衡区专项发展资金 10 万元、教学楼顶防水维修资金 5 万元、标准化食堂建设资金 3 万元。

6、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)。年初预算为 72.35 万元，支出决算为 107.9 万元，完成年初预算的 149.14%。决算数大于年初预算数的主要原因是 1. 本年度新招聘 6 名教师，基本养老保险缴费基数变大。2. 根据上级安排本年度将基础绩效奖及年终一次性奖金纳入基本养老保险基数计算从而也导致该项支出变大。

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)。年初预算为 36.18 万元，支出决算为 52.48 万元，完成年初预算的 145.05%。决算数大于年初预算数的主要原因是 1. 本年度新招聘 6 名教师，职业年金缴费基数变大。2. 根据上级安排本年度将基础绩效奖及年终一次性奖金纳入职业年金缴费基数计算从而也导致该项支出变大。

8、社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)。年初预算为 3.8 万元，

支出决算为 4.77 万元，完成年初预算的 125.53%。决算数大于年初预算数的主要原因是 1. 本年度新招聘 6 名教师，其他社会保障和就业缴费基数变大。2. 根据上级安排本年度将基础绩效奖及年终一次性奖金纳入其他社会保障和就业基数计算从而也导致该项支出变大。

9、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 64.96 万元，支出决算为 88.17 万元，完成年初预算的 135.73%。决算数大于年初预算数的主要原因是 1. 本年度新招聘 6 名教师，基本医疗缴费基数变大。2. 根据上级安排本年度将基础绩效奖及年终一次性奖金纳入基本医疗基数计算从而也导致该项支出变大。

10、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 73.74 万元，支出决算为 133.26 万元，完成年初预算的 180.72%。决算数大于年初预算数的主要原因是 1. 本年度新招聘 6 名教师，住房公积金缴费基数变大。2. 根据上级安排本年度发放综合考核奖奖金，按照规定为职工计提并缴纳比例为 12%的公积金。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 2,308.71 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 1,775.17 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、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 533.54 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出等。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 2 万元，本年支出 2 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为 2 万元，支出决算为 2 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

## **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



本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

## （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决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2022 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2022 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 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

2022 年度政府采购支出总额 318.6 万元，其中：政府采购货物支出 264.75 万元、政府采购工程支出 53.85 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 318.6 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 318.6 万元，占政府采购支出总额的 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%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 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 0 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 2022 年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 16 个，涉及预算资金 566.94 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 300 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历城区里仁学校 2022 年度区级预算绩效自评的 16 个项目中，16 个项目自评等级为优。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，项目开支均按照我单位财务管理制度执行，资金的使用严格把关，整体项目的运行完全按照我们单位内部管理制度以及财政部门有关规定执行。各个项目资金使用与具体项目实施内容相符，绩效总目标和阶段性目标都已按照计划基本完成，但也存在业务人员

能力不强、财政资金效益考评制度体系不健全、财务管理制度不完善等问题。

今年在单位决算中反映了 2022 年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及支持足球发展、食堂标准化建设补助、义务教育学校免作业本费等 3 个项目的绩效自评表。

1、支持足球发展项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97 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：改善了学校足球场地办学条件，提高了足球训练及比赛的安全性，得到师生一致好评。发现的主要问题及原因：宣传力度不够，没有吸引到周边居民到校运动。下一步改进措施：先保障好校内足球学生的使用，维护好师生关系，让本校学生发挥宣传主动性。

2、食堂标准化建设补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95 分。全年预算数为 3 万元，执行数为 3 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：按时保质保量的完成了学校食堂的维修改造工程，在一定程度上提高了就餐环境的美观度，消除了之前食堂带来的安全隐患。发现的主要问题及原因：部分装饰被学生破坏，影响了就餐环境的美观性，没有做到良好的保持。下一步改进措施：通过调查学校监控及时揪出搞破坏的学生进行批评教育，

并召开集体班主任会议传达加强学生素质教育精神。

3、义务教育学校免作业本费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96分。全年预算数为3.49万元，执行数为3.49万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：及时供应了学生作业本，保证了教师教学质量，提高了学生的学习主动性。发现的主要问题及原因：部分废纸处理不及时，校园环境及空气受到一定程度污染。下一步改进措施：下一步加强废纸回收处理效率，及时清理校园垃圾，争取做到日清日洁。

2022年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区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。

移交义务教育学校设备购置项目，绩效评价得分为94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）小学教育（项）：**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）：**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）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）：**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）：**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）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**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）：**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、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

**二十四、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。

**二十五、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：**反映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。

**二十六、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）：**反映用于教育事业的彩票公益金支出。

## 第五部分

# 附 件

## 2022年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市历城区里仁学校

| 序号 | 项目名称                                  | 自评得分  | 自评等级 |
|----|---------------------------------------|-------|------|
| 1  | 2022年义务教育学校免作业本费项目                    | 96.00 | 优    |
| 2  | 2022年省级教育发展资金（中小学办学条件改善奖金）-课后服务奖补资金项目 | 95.00 | 优    |
| 3  | 2022年中小学安保人员经费项目                      | 97.00 | 优    |
| 4  | 2022年区级取暖补助及运转资金项目                    | 97.00 | 优    |
| 5  | 三类学校创建资金项目-市级资金                       | 96.00 | 优    |
| 6  | 三类学校创建资金项目-区及资金                       | 97.00 | 优    |
| 7  | 2022年义务教育学校校舍维修资金项目                   | 96.00 | 优    |
| 8  | 2021年上级专款结转资金济财教指（2021）76号：支持足球发展项目支出 | 97.00 | 优    |
| 9  | 2022年新优学校培育校项目                        | 96.00 | 优    |
| 10 | 2022年中小学安保人员经费项目                      | 97.00 | 优    |
| 11 | 2022年教育教学管理绩效                         | 94.00 | 优    |
| 12 | 2022年食堂标准化建设补助资金                      | 95.00 | 优    |
| 13 | 2022年移交义务教育学校设备购置项目                   | 95.00 | 优    |
| 14 | 2022年市拨改善办学条件资金-学生饮水机购置款              | 95.00 | 优    |
| 15 | 2022年义务教育均衡建设资金项目                     | 96.00 | 优    |
| 16 | 上级城乡义务教育补助经费                          | 94.00 | 优    |

**项目支出绩效自评表**  
(2022年度)

|          |   |           |            |                                       |               |         |       |  |
|----------|---|-----------|------------|---------------------------------------|---------------|---------|-------|--|
| 项目名称     | 支持足球发展  |           |            |                                       |               |         |       |  |
| 主管部门     | 济南市历城区教育和体育局  |           |            | 实施单位                                  | 济南市历城区里仁学校    |         |       |  |
|          |   | 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  | 0         | 2          | 2                                     | 10            | 100.00% | 10    |  |
|          | 其中：当年财政拨款   | 0         | 0          | 0                                     |               |         |       |  |
|          | 上年结转资金  | 0         | 2          | 2                                     |               |         |       |  |
|          | 其他资金  | 0         | 0          | 0                                     |               |         |       |  |
| 年度总体目标   | 预期目标  |           |            | 实际完成情况                                |               |         |       |  |
|          | 合理利用资金，保持住全国足球特色学校荣誉称号。维修足球场达到标准化，以保障各级足球比赛在我校安全顺利举行。 |           |            | 改善了学校足球场办学条件，提高了足球训练及比赛的安全性，得到师生一致好评。 |               |         |       |  |
|          | 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     | 产出指标  | 数量指标      | 足球场维修面积    | 8000平方米                               | 8500平方米       | 15      | 15    |  |
|          |   | 质量指标      | 维修工程验收合格率  | 100%                                  | 采购维修工程合格率100% | 10      | 10    |  |
|          |   | 时效指标      | 足球场维修完工及时性 | 及时                                    | 维修足球场及时率100%  | 10      | 10    |  |
|          |   | 成本指标      | 成本控制       | 2万                                    | 成本支出2万元       | 15      | 15    |  |
|          | 效益指标  | 社会效益指标    | 健康场地使用率    | 100%                                  | 95%           | 12      | 9     | 原因：宣传力度不够，没有吸引到周边居民到校运动。措施：先保障好校内足球学生的使用，维护好师生关系，让本校学生发挥宣传主动性。 |
|          |   | 生态效益指标    | 足球场环保美观度   | ≥95%                                  | 96%           | 10      | 10    |  |
|          |   | 可持续发展影响指标 | 配备维修检查人员   | 1名                                    | 配备5名维护人员      | 8       | 8     |  |
| 满意度指标    | 服务对象满意度指标   | 受益群众满意度   | 100%       | 100%                                  | 10            | 10      |       |  |
| 总分       |   |           |            |                                       |               | 100     | 97.00 |  |

**项目支出绩效自评表**  
(2022年度)

|          |  |           |            |  |               |         |       |  |
|----------|--|-----------|------------|--|---------------|---------|-------|--|
| 项目名称     | 食堂标准化建设补助资金  |           |            |  |               |         |       |  |
| 主管部门     | 济南市历城区教育和体育局   |           |            | 实施单位   | 济南市历城区里仁学校    |         |       |  |
|          |  | 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   | 0         | 3          | 3  | 10            | 100.00% | 10    |  |
|          | 其中：当年财政拨款  | 0         | 3          | 3  |               |         |       |  |
|          | 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   |               |         |       |  |
|          | 提高学校食堂卫生标准，消除食堂安全隐患，保障每位师生吃上可口、安全、卫生的饭菜，为师生提供安全、健康的学习环境。 |           |            | 本年度按时保质保量的完成了学校食堂的维修改造工程，在一定程度上提高了就餐环境的美观度，消除了之前食堂带来的安全隐患。 |               |         |       |  |
|          | 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     | 产出指标   | 数量指标      | 受益学校食堂     | 1处   | 1处            | 15      | 15    |  |
|          |  | 质量指标      | 维修及采购工程合格率 | 100%   | 采购维修工程合格率100% | 10      | 10    |  |
|          |  | 时效指标      | 采购货物及服务及时性 | 及时   | 采购维修及时率100%   | 10      | 10    |  |
|          |  | 成本指标      | 预算成本控制率    | 100%   | 成本支出3万元       | 15      | 15    |  |
|          | 效益指标   | 社会效益指标    | 家长对就餐环境认可度 | 97%  | 98%           | 10      | 10    |  |
|          |  | 生态效益指标    | 就餐环境美观度    | 98%  | 95%           | 10      | 5     | 原因：部分装饰被学生破坏，影响了就餐环境的美观性，没有做到良好的保持。措施：通过调查学校监控及时揪出搞破坏的学生进行批评教育，并召开集体班主任会议传达加强学生素质教育精神。 |
|          |  | 可持续发展影响指标 | 配备专人维护维修食堂 | 1名   | 实际配备2名        | 10      | 10    |  |
|          | 满意度指标  | 服务对象满意度指标 | 受益师生满意度    | ≥90%   | 95%           | 10      | 10    |  |
| 总分       |  |           |            |  |               | 100     | 95.00 |  |

**项目支出绩效自评表**  
**(2022年度)**

|          |  |           |            |                                      |            |         |       |  |
|----------|--|-----------|------------|--------------------------------------|------------|---------|-------|--|
| 项目名称     | 义务教育学校免作业本费                                |           |            |                                      |            |         |       |  |
| 主管部门     | 济南市历城区教育和体育局                               |           |            | 实施单位                                 | 济南市历城区里仁学校 |         |       |  |
|          |  | 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                                     | 0         | 3.49       | 3.49                                 | 10         | 100.00% | 10    |  |
|          | 其中：当年财政拨款                                  | 0         | 3.49       | 3.49                                 |            |         |       |  |
|          | 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                               |            |         |       |  |
|          | 全面保障义务教育阶段学生作业本的供应，避免因作业本提供不及时而导致整体教学质量下滑。 |           |            | 本年度及时供应了学生作业本，保证了教师教学质量，提高了学生的学习主动性。 |            |         |       |  |
|          | 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     | 产出指标                                       | 数量指标      | 受益学生数      | 1890名                                | 1890名      | 8       | 8     |  |
|          |  | 质量指标      | 作业本达标率     | 100%                                 | 100%       | 12      | 12    |  |
|          |  | 时效指标      | 作业本采购及时性   | 及时                                   | 及时率100%    | 15      | 15    |  |
|          |  | 成本指标      | 成本控制率      | 100%                                 | 3.49万元     | 15      | 15    |  |
|          | 效益指标                                       | 社会效益指标    | 提升历城区教育口碑率 | 98%                                  | 95%        | 10      | 10    |  |
|          |  | 生态效益指标    | 废纸环保率      | 100%                                 | 90%        | 10      | 6     | 原因：部分废纸处理不及时，校园环境及空气受到一定程度污染。措施：下一步加强废纸回收处理效率，及时清理校园垃圾，争取做到日清日洁。 |
|          |  | 可持续发展影响指标 | 支付供应商货款及时率 | 98%                                  | 98%        | 10      | 10    |  |
|          | 满意度指标                                      | 服务对象满意度指标 | 受益满意度      | ≥95%                                 | 95%        | 10      | 10    |  |
| 总分       |  |           |            |                                      |            | 100     | 96.00 |  |

2022 年济南市历城区里仁学校  
移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金  
绩效评价报告

委托单位：2022 年济南市历城区里仁学校

项目主管部门：济南市历城区教育和体育局

评价机构：山东新天地会计师事务所有限公司

二〇二三年八月

# 目录

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 摘要 .....                 | 1  |
| 一、基本情况 .....             | 1  |
| (一) 项目概况 .....           | 1  |
| (二) 项目绩效目标 .....         | 10 |
| 二、绩效评价工作开展情况 .....       | 11 |
| (一) 绩效评价目的、对象和范围 .....   | 11 |
| (二) 绩效评价原则、评价指标体系 .....  | 13 |
| (三) 评价方法、评价标准 .....      | 15 |
| (四) 绩效评价工作过程 .....       | 15 |
| 三、评价结论和绩效分析 .....        | 19 |
| (一) 综合评价结论 .....         | 19 |
| (二) 绩效评价指标分析 .....       | 20 |
| 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析 ..... | 23 |
| 五、意见建议 .....             | 24 |
| 绩效评价报告正文 .....           | 25 |
| 一、基本情况 .....             | 25 |
| (一) 项目概况 .....           | 25 |
| (二) 项目绩效目标 .....         | 28 |
| 二、绩效评价工作开展情况 .....       | 37 |
| (一) 评价目的、依据、对象和范围 .....  | 37 |
| (二) 评价方法 .....           | 39 |
| (三) 绩效评价原则、评价指标体系 .....  | 40 |
| (四) 评价工作组人员及分工 .....     | 45 |
| (五) 绩效评价工作过程 .....       | 46 |
| 三、评价结论和绩效分析 .....        | 50 |
| (一) 综合评价结论 .....         | 50 |
| (二) 绩效评价指标分析 .....       | 51 |



|                          |    |
|--------------------------|----|
| 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析 ..... | 51 |
| 五、意见建议 .....             | 48 |

# 摘要

## 一、基本情况

### (一) 项目概况

#### 1. 项目立项背景

济南市历城区里仁学校东都尚城校区建成于 2016 年 2 月，建成后一直未投入使用，2022 年该校正式投入使用，成立济南市历城区里仁学校东都尚城校区初中部，济南市历城区里仁学校将初中部迁入东都尚城校区，目前该校共 11 个班级，其中初一 4 个班级、初二 4 个班级、初三 3 个班级，学生 364 人，教职工 36 人。为了完成招生需求，完成新配建学校及内部设施设置配置，保障学校教学需求，济南市历城区里仁学校申请教育设备购置及运转经费-东都尚城项目财政预算 300.00 万元，济南市历城区财政局 2022 年 6 月 6 日足额拨付到位。

2022 年 6 月 6 日，济南市历城区财政局《济历城财教审（2022）第 54 号》批复了历城区教体局的申请，并全额拨付济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金 300.00 万元。

#### 2. 项目主要内容

2022 年度济南市历城区里仁学校东都尚城校区教育设备购置及运转经费。

### 3. 项目实施情况

2022年4月11日，济南市历城区里仁学校校委会讨论通过了教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金300.00万元配套资金的使用范围，主要用于教师用计算机、触控一体机、办公桌椅、文件柜、餐桌、行政办公桌椅、茶几、沙发、电话机、饮水机等教学办公设备，按照指标分别采取磋商、政府平台等方式实施采购。

### 4. 资金的投入和使用情况

2022年6-7月采购项目35项，其中通过招投标实施采购33项，西校区水电维修及宽带电话磋商采购项目2项，实际支付资金300.00万元。

济南市历城区里仁学校教育设备购置表 单位：元

| 序号 | 项目名称         | 规格型号                    | 数量          | 金额         | 中标单位           | 中标日期      |
|----|--------------|-------------------------|-------------|------------|----------------|-----------|
| 1  | 计算机          | 联想<br>IdeacentreAL<br>O | 5台          | 24,995.00  | 济南泽然信息技术有限公司   | 2022.7.13 |
| 2  | 计算机          | 联想<br>IdeacentreAL<br>O | 45台         | 224,955.00 | 济南泽然信息技术有限公司   | 2022.6.17 |
| 3  | 园林绿化<br>(书橱) | 40cm高,面宽<br>25cm        | 15组圆<br>形书橱 | 51,500.00  | 山东祥玉物业管理服务有限公司 | 2022.6.21 |

|   |               |   |  |           |              |           |
|---|---------------|---|--|-----------|--------------|-----------|
| 4 | 电气设备<br>(饮水机) | 碧丽 JO-4Q5B  | 4 台饮水机   | 57,800.00 | 山东一诺科教设备有限公司 | 2022.6.17 |
| 5 | 灯光音响设备        | 伍歌音箱<br>R369、联想笔记本 E5、创维电视机<br>K98A0、飞图投影机、无线投屏器<br>TPB4301、鸿合实物展架<br>G7A、派格演讲台 PG062 | 2 对音箱、2 台笔记本、1 台电视机、无线投屏器 1 台、实物展架 5 台、演讲台 1 个 | 44,960.00 | 山东一诺科教设备有限公司 | 2022.6.17 |
| 6 | 木质家具          | 墨森 MS-UY6   | 50 套办公桌椅                                       | 74,900.00 | 山东适宜环保科技有限公司 | 2022.6.24 |
| 7 | 木质家具          | 东港 DG-U6、<br>200cm 高，<br>40cm 宽、<br>120cm 长   | 50 个文件柜  | 89,900.00 | 山东适宜环保科技有限公司 | 2022.6.26 |

|    |                   |  |                     |            |                    |           |
|----|-------------------|--|---------------------|------------|--------------------|-----------|
| 8  | 木质家具              | 嘉鸿美居<br>JH-JU7、<br>1600*600MM  | 100 套<br>餐桌、<br>阅览桌 | 99,900.00  | 山东适宜环保科<br>技有限公司   | 2022.6.26 |
| 9  | 办公用品              | 国产侧挂门牌   | 40 个门<br>牌          | 840.00     | 山东适宜环保科<br>技有限公司   | 2022.6.23 |
| 10 | 五金建材              | 得力 1.2*4   | 33 张黑<br>板          | 31,185.00  | 济南德威文教用<br>品有限公司   | 2022.6.26 |
| 11 | 木质家具              | 玉河<br>YH-D7,25*33*<br>50cm   | 400 个<br>方凳         | 31,800.00  | 扬州浩林科教设<br>备有限公司   | 2022.6.25 |
| 12 | 密集柜<br>(书包<br>柜)  | 国产 x7 , 侧板<br>宽 22mm, 双侧<br>板宽 44mm , 上<br>下板高 30mm ,<br>底座高 80mm ,<br>平顶板高<br>40mm. | 11 套书<br>包柜         | 117,700.00 | 济南方泰兴业贸<br>易有限公司   | 2022.6.22 |
| 13 | 计算机网<br>络系统工<br>程 | 欧帝<br>DC860KH ,<br>4000mm*1200<br>mm   | 15 套多<br>媒体黑<br>板   | 415,500.00 | 山东泓洋教学仪<br>器设备有限公司 | 2022.6.15 |

|    |               |   |  |            |                 |           |
|----|---------------|---|--|------------|-----------------|-----------|
| 14 | 园林绿化工程 ( 搬家 ) |   | 1 宗、搬家理化生、音美设备搬运、安装                                | 30,000.00  | 山东祥玉 物业服务管理有限公司 | 2022.6.21 |
| 15 | 灯光音响设备集成      | AVA 音箱<br>CS-305、浪潮平台服务器<br>NF5180M5、AVA 教学视频资源管理、AVA 录播主机<br>AE-A7KPro、AVA 录播管理软件 V8.0 | 1 对音箱、平台服务器 1 台、教学视频资源管理 1 套、高清录播主机 1 台、录播管理软件 1 套 | 251,200.00 | 山东宏阳信息科技有限公司    | 2022.6.14 |
| 16 | 家具            | 企普<br>1850*420*900  | 1 台保密柜   | 1,500.00   | 济南优捷商贸有限公司      | 2022.7.4  |

|    |           |  |                       |           |                 |           |
|----|-----------|--|-----------------------|-----------|-----------------|-----------|
|    |           | mm   |                       |           |                 |           |
| 17 | 五金建材      | 尚为 LED 黑板灯<br>SZSW1180、<br>尚为教室灯<br>SZSW1163 | 33 个黑板灯、<br>99 个教室照明灯 | 52,800.00 | 深圳市尚为智慧教育照明有限公司 | 2022.6.28 |
| 18 | 计算机输入输出设备 | 惠普<br>TANK2606SD<br>W                        | 激光打印<br>机 2<br>台      | 5,198.00  | 山东合力创新科技有限公司    | 2022.7.6  |
| 19 | 计算机输入输出设备 | 爱普生 L3219                                    | 7 台彩色打印<br>机          | 9,793.00  | 山东合力创新科技有限公司    | 2022.7.6  |
| 20 | 计算机输入输出设备 | 佳能<br>iR2206AD                               | 1 台多功能一<br>体机         | 9,500.00  | 山东合力创新科技有限公司    | 2022.7.6  |
| 21 | 生活日用      | 国产 001                                       | 50 张窗<br>帘            | 22,400.00 | 山东松鼎智能科技有限公司    | 2022.7.6  |
| 22 | 木制家具      | 奈高优质 pu 厚度>1.5mm,密度>40kg 每立方米                | 24 个单人沙发              | 20,160.00 | 山东松鼎智能科技有限公司    | 2022.7.5  |
| 23 | 木制家具      | 奈高优质 pu 厚                                    | 2 个三                  | 3,500.00  | 山东松鼎智能科技有限公司    | 2022.7.5  |

|    |      |   |             |           |              |           |
|----|------|---|-------------|-----------|--------------|-----------|
|    |      | 度>1.5mm,密度>40kg 每立方米  | 人沙发         |           | 技有限公司        |           |
| 24 | 木制家具 | 奈高<br>1200*600*450<br>mm, 厚度>0.4mm  | 2 张长<br>茶几  | 1,260.00  | 山东松鼎智能科技有限公司 | 2022.7.5  |
| 25 | 木制家具 | 奈高<br>600*600*450<br>mm, 厚度>0.4mm   | 12 张方<br>茶几 | 4,680.00  | 山东松鼎智能科技有限公司 | 2022.7.5  |
| 26 | 安保设备 | 1 套清驰<br>QC-JS2021 测温门、12 米建威 JM-1200 防冲撞栏、4 个宙斯钢叉、4 个宙斯盾牌、4 个宙斯橡胶棒、4 个宙斯锁腿器、5 瓶宙斯催泪瓦斯、20 个宙斯 | 1 宗安<br>保设备 | 29,756.00 | 山东学友教学设备有限公司 | 2022.7.11 |



|    |      |   |                          |            |                  |           |
|----|------|---|--------------------------|------------|------------------|-----------|
|    |      | 隔离墩、10 盘<br>宙斯隔离绳、4<br>件宙斯防刺服、<br>10 副宙斯防割<br>手套、6 个宙斯<br>头盔                          |                          |            |                  |           |
| 27 | 钢制家具 | 东港 sy-s4 , 课<br>桌：<br>680*480*700<br>mm , 课桌椅：<br>400*370*400<br>mm , 桌面<br>680*480mm | 200 套<br>课桌凳             | 84,100.00  | 山东适宜环保科<br>技有限公司 | 2022.6.26 |
| 28 | 钢制家具 | 华章<br>HZBG-GYC20<br>22,2000*900*<br>2000MM  | 10 套双<br>层床              | 10,800.00  | 济南华章办公家<br>具有限公司 | 2022.7.01 |
| 29 | 展示板  | 120*480cm ,<br>学友<br>SDXY-ZSB01<br>20   | 11 个教<br>室门口<br>文化版<br>面 | 5,445.00   | 山东学友教学设<br>备有限公司 | 2022.7.11 |
| 30 | 园林绿化 | 维修  | 篮球、                      | 387,535.00 | 山东祥玉物业服          | 2022.6.16 |

|    | 工程           |  | 排球场<br>地                                     |            | 务管理有限公司          |           |
|----|--------------|--|--|------------|------------------|-----------|
| 31 | 功能室及<br>教学设备 | 1 台星海钢琴：<br>XU-121DA,12<br>10*588MM、1<br>台雅马哈电子<br>琴：KB309、1<br>套雅马哈音响<br>系统：<br>STAGEPAS<br>400BT、50 个<br>凯荣六面体音<br>乐凳<br>25*30*40cm、1<br>台花为煤钟琴：<br>HWM-ZQ | 代理采<br>购，音<br>体美卫<br>心理、<br>理化生<br>等教学<br>仪器 | 416,000.00 | 山东泰骄信息科<br>技有限公司 | 2022.6.10 |
| 32 | 电器设备         | 2 台格力<br>KFR-50GW/<br>( 50563 )<br>FNhAF-B2JY0<br>1,22 台格力<br>KFR-35GW/  | 44 台空<br>调                                   | 209,000.00 | 山东旭日机电工<br>程有限公司 | 2022.6.17 |

|    |         |  |            |              |                 |           |
|----|---------|--|------------|--------------|-----------------|-----------|
|    |         | ( 35563 )<br>FNhAF-B2JY0<br>1 , 20 台格力<br>KFR-72GW/<br>( 72563 )<br>FNhAF-B2JY0<br>1 |            |              |                 |           |
| 33 | 园林绿化    | 车棚安装服务   | 充电车棚       | 146,561.00   | 山东祥玉物业服务管理有限公司  | 2022.6.21 |
| 34 | 宽带、电话   | 东都尚城校区<br>一年宽带费  | 100M<br>专线 | 15,000.00    | 中国联通公司          | 2022.6    |
| 35 | 西校区水电维修 | 6-8 月零星维修费   | 水电         | 17,877.00    | 山东金鑫辰物业服务管理有限公司 |           |
| 合计 |         |  |            | 3,000,000.00 |                 |           |

## (二) 项目绩效目标

1. 长期目标：按照年度建设规模及招生需求，完善学校教育设施设备，满足学校教学需求。

2. 年度目标：完成 2022 年度新配建学校及已移交学校内部设施设备配置，保障学校教学需求。做到：

产出数量指标：

受益学校数量=1 所；

产出质量指标：

采购设施设备合格率=100%；

产出时效指标：

工作完成的及时率=100%；

产出成本指标：

成本节约率 $\geq 0$ ；

社会效益指标：

高中提档线以上学生占比 $\geq 75\%$ ；

受益师生满意度指标：

受益师生满意度 $\geq 90\%$ 。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 评价目的

本次评价通过引入第三方客观公正地核查 2022 年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金预期目标实现程度，考评资金支出效率和综合效果。第一、围绕 2022 年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金的投入、过程、产出及效果，通过对项目的立项、申报、管理、完成、绩效、违规情况的逐项分析，全面评价该项目的实施情况，查找项

目管理中存在的问题，总结工作经验，为相关部门决策、管理提供参考依据；第二，推动项目效益的持续提升，促进财政资金绩效最大化显现，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，推进财政资金科学化、精细化管理，以不断提高财政专项资金管理水平和使用效益；第三，为预算绩效管理及同类专项资金安排提供决策参考。

## 2. 评价对象和范围

(1) 评价对象：2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金合计为300.00万元，全部为济南市历城区财政局拨付资金。本次绩效评价的范围2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金300.00万元，占2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金比例的100%。

(2) 评价范围：2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金为300.00万元。

本次绩效评价是在项目实施单位资金使用绩效评价的基础上，由山东新天地会计师事务所对项目资料进行现场评价，现场评价点用全部审计的方法，实地走访项目对象周边的群众，通过询问周边人员，对项目的质量及效益情况作出评价。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系

### 1. 评价原则

①科学规范原则：注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

②公正公开原则：客观、公正，标准统一、数据资料真实可靠，公开并接受监督。

③绩效相关原则：针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

④重点核查原则：对于项目难点、热点问题进行重点核查。

### 2. 评价指标体系

根据济南市历城区财政局《历城区区级部门单位预算绩效运行监控管理暂行办法（试行）》文件要求，并结合本项目的具体情况，对共性指标以及个性指标进行了调整和修订，设计了2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金绩效评价指标体系。指标体系共包含4项一级指标、10项二级指标、19项三级指标，对2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金使用情况进行综合评价。评价体系涵盖项目投入、实施过程、项目产出和项目绩效四个方面，采用百分制的计分方式，其权重设计遵从相关

文件规定的预算支出项目绩效评价共性指标体系的权重分配。

(1) 项目决策 (14分)

1) 项目立项 (6分)：包括立项依据充分性、项目立项规范性。

2) 绩效目标 (4分)：包括绩效目标合理性、绩效指标明确性。

3) 资金投入 (4分)：包括预算编制科学性、资金分配合理性。

(2) 过程管理 (16分)

1) 资金管理 (8分)：包括资金到位率、预算执行率、资金使用合规性。

2) 组织实施 (8分)：包括管理制度健全性、制度执行有效性。

(3) 项目产出 (35分)

包括项目的实际完成率、完成及时性、完成质量、产出成本等四个方面内容。

(4) 项目效益 (35分)

包括社会效益、生态效益、可持续影响、居民满意度四个方面。

具体评价指标体系详见附表。

### （三）评价方法、评价标准

#### 1. 评价方法

① 比较法。是指将实施情况与绩效目标进行比较的方法。

② 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

#### 2. 评价标准

① 计划标准。是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。

② 历史标准。是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

### （四）绩效评价工作过程

#### 1. 评价准备阶段

（1）收集并分析相关评价资料。包括但不限于相关政策法规、专项资金分配方案、预算批复文件、项目立项文件、经费管理办法等。

（2）完善评价指标体系。评价指标体系是评价实施方案的核心。济南市历城区财政局《历城区区级部门单位预算绩效运行监控管理暂行办法（试行）》文件规定，结合以往年度的经验，事务所在前期调研的基础上，根据项目绩效目标和项目特点，对评价指标进行分析研究，就评价指标体系的合理性、可行性、行业特性等方面向委托方提出进一步完



善的意见建议。

(3) 设计调查问卷。对有明确受益对象的评价项目，设计受益对象满意度调查问卷，并明确调查的目的、对象、方法等内容。

(4) 制定绩效评价工作方案。事务所在接受委托后，立即组织评价小组对项目实施单位基本情况进行调研、了解，并按照有关规定拟订评价实施方案，报委托方审核。

(5) 组建评价小组。立即成立由相关行业专家、相关行业的实务工作人员和绩效评价项目承担方的相关工作人员组成的工作组，包括评价专家组和评价工作组。且在评价过程中保持工作组成员的稳定。

## 2. 实施评价阶段

本次绩效评价全部采用现场评价方式进行。

(1) 制定专家工作手册（含专家意见表、评分表以及其他工作底稿等）。

(2) 召开专家预备会。将已收集整理好的项目单位基本情况、预算申请与批复资料、专项资金管理办法等资料发给各位评价专家，介绍说明项目情况，明确评价工作重点和需要注意事项。

(3) 根据委托方要求及项目特点，组织相关行业专家组成现场评价工作组，对项目进行现场核查评价，主要包括：

①听取情况介绍。听取主管部门及项目承担单位对评价

对象的目标设定及完成程度、组织管理制度建立健全及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、资产管理情况、项目产出和效益等情况介绍。对于项目及出现特殊情况，必要时可召开相关利益方参加的座谈会，加深对项目的了解。

②实地勘察。对项目产出的数量、质量等进行查验，对产出的效果进行深入了解。

③数据核查。根据项目实施单位填报的数据，围绕建立和健全制度情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效果，通过查阅相关资料及现场调研等手段，对项目实施单位数据进行检查和核实。

④问卷调查。对于适合开展问卷调查的项目，通过对项目实施人员及各方发放调查问卷的方式，了解相关情况。调查问卷数量要适中，且要保证回收问卷的有效率，保证问卷基本能够反映社会公众或服务对象的满意程度。

⑤组织综合评价会议。根据现场评价项目的总体执行情况和经费使用情况，评价专家组对评价过程中遇到的问题进行研讨，出具综合评价意见并签字确认。

### 3. 分析汇总

①汇总整理绩效评价工作底稿。对现场评价工作底稿、相关资料进行整理，形成系统、完整的评价资料体系。

②实施评价指标分析。对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，对照绩效目标或事先设定的标准进

行分析，对项目绩效完成情况进行说明，给出相关原因分析。

③满意度调查分析。开展满意度调查的，得出满意度调查结果。

④形成绩效评价问题清单。根据共性指标体系框架，详列项目评价中发现的问题。

⑤形成绩效评价结果。绩效评价工作组在对评价项目的绩效情况进行全面分析的基础上，本着客观、公正、准确的原则，进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成绩效评价结果。

#### 4. 撰写与提交评价报告

(1) 撰写报告。在经过数据采集、核实确认、问卷调查以及分析评价后，按照规定要求和文本格式撰写评价报告，保证评价报告数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。评价报告主要内容包括以下内容：项目基本情况：包括项目概况、绩效目标、执行情况等；评价工作情况：包括评价目的、依据、指标体系、方法、工作过程等；项目绩效情况：对评价各指标进行分析，得出评价结论；主要经验和存在问题：对评价发现的主要经验和存在的问题进行分析与说明；意见建议：针对项目实施中存在的问题，提出相应的改进意见或建议；其他需要说明的问题。

(2) 提交报告。评价报告初稿撰写完成后，送济南市

历城区财政局，并同时送济南市历城区里仁学校及被评价项目相关单位就文本的真实性、完整性征询书面修改意见。第三方机构参考项目相关单位和历城区财政局意见对评价报告进行修改和完善，在规定时间内将各单位书面修改意见、报告修改情况及评价报告终稿提交济南市历城区财政局。

## 5. 归集档案

(1) 建立和落实档案管理制度。建立健全档案借阅、使用和销毁等制度，确保档案资料的完整、原始和安全。

(2) 文件存档。需要存档的文件应包括（不仅限于此）：评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议（合同）、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明材料、评价工作底稿及附件、调查问卷、调查问卷统计结果和报告、绩效评价指标体系及评价结果、专家组评审意见、绩效评价报告等。

## 三、评价结论和绩效分析

### （一）综合评价结论

本次绩效评价工作遵循科学、客观、公正的原则，通过参照评价指标体系，对照相应的评价标准，对2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目决策、过程、产出、效益四方面进行综合分析，经评价2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置

及运转经费-东都尚城项目绩效评价最终得分为 94.00 分，评定等级为“优”。

## （二）绩效评价指标分析

根据上述评价结论情况，对 2022 年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目决策、过程、产出、效益四方面以 100 分为满分，权重 14:16:35:35，分析具体如下：

### 1. 项目决策(该项分值 14 分，评价得分 10 分)

| 评价指标 | 分值 | 评价得分 | 三级指标    | 分值 | 三级指标得 |
|------|----|------|---------|----|-------|
| 项目立项 | 6  | 5.5  | 立项依据充分性 | 3  | 3     |
|      |    |      | 项目立项规范性 | 3  | 2.5   |
| 绩效目标 | 4  | 3    | 绩效目标合理性 | 2  | 2     |
|      |    |      | 绩效指标明确性 | 2  | 1     |
| 资金投入 | 4  | 1.5  | 预算编制科学性 | 2  | 0.5   |
|      |    |      | 资金分配合理性 | 2  | 1     |

①立项依据充分性得 3 分：项目所设定的目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策，行业发展规划和政策要求得 1 分；项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需，属于公共财政支持范围得 1 分；与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得 1 分。②项目立项规范性得 3 分：项目按照规定的程序申请设立得 1 分；所提交的文件、材料是否符合相关要求得 1 分；事前经过必要的集体决

策得 0.5 分，未进行相关风险评估扣 0.5 分。③绩效目标合理性得 2 分：项目有绩效目标得 0.5 分；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 0.5 分；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得 0.5 分；与预算确定的项目投资额或资金量相符得 0.5 分。④绩效目标明确性得 1 分：将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 0.5 分；部分指标不够细化量化，生态效益指标关联度不清晰扣 1 分；与项目年度任务数或计划数相对应得 0.5 分。⑤预算编制科学性得 0.5 分：预算编制没有经过科学论证，扣 0.5 分。预算内容与项目内容相匹配得 0.5 分；预算额度测算依据不够充分，扣 0.5 分；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务的匹配得 0.5 分。⑥资金分配合理性得 1 分：预算资金分配依据不充分扣 1 分；资金分配额度符合项目使用范围得 1 分。

## 2. 项目实施过程(该项分值 16 分，评价得分 14 分)

| 评价指标 | 分值 | 评价得分 | 三级指标    | 分值 | 三级指标得分 |
|------|----|------|---------|----|--------|
| 资金管理 | 8  | 8    | 资金到位率   | 2  | 2      |
|      |    |      | 预算执行率   | 4  | 4      |
|      |    |      | 资金使用合规性 | 2  | 2      |
| 组织实施 | 8  | 6    | 管理制度健全性 | 4  | 2      |
|      |    |      | 制度执行有效性 | 4  | 4      |

①资金到位率得 2 分：资金到位率 100%得 2 分。②预算执行率 2 分：该项目预算总额 300.00 万元，预算执行金额

300.00 万元，预算执行率 100 %较低，得 4 分。③资金使用合规性得 2 分：资金的拨付有完整的审批程序和手续得 0.5 分；预算符合项目批复的用途得 0.5 分；不存在将资金用做其他支出得 1 分。④管理制度健全性得 2 分：制定或具有相应的业务管理制度得 2 分；项目管理制度不完善，扣 2 分。⑤制度执行有效性得 4 分：资金使用遵守相关法律法规和相关管理规定得 1 分，项目调整及支出调整手续完备得 1 分，项目申报书等资料齐全并及时归档符合得 1 分；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得 1 分。

### 3. 项目产出(该项分值 35 分，评价得分 35 分)

| 评价指标 | 分值 | 评价得分 | 三级指标  | 分值 | 三级指标得 |
|------|----|------|-------|----|-------|
| 项目产出 | 35 | 35   | 实际完成率 | 10 | 10    |
|      |    |      | 产出质量  | 10 | 10    |
|      |    |      | 完成及时性 | 8  | 8     |
|      |    |      | 成本节约率 | 7  | 7     |

①实际完成率得 10 分：项目资金全部用于济南市历城区里仁学校-东都尚城校区，学校按照计划开展教育教学工作，得 10 分。②产出质量得 10 分：项目通过招投标和磋商方式开展，采购设备设施均经验收合格，得 10 分。③完成及时性得 8 分：项目利用暑假期间开展，有效的节约了时间，及时完成保障学校正常教学工作，得 8 分。④成本节约率得 7 分：实际支出 300.00 万元未超预算，得 7 分。

#### 4. 项目效益(该项分值 35 分, 评价得分 35 分)

| 评价指标 | 分值 | 评价得分 | 三级指标  | 分值 | 三级指标得 |
|------|----|------|-------|----|-------|
| 项目效益 | 35 | 33   | 社会效益  | 10 | 10    |
|      |    |      | 生态效益  | 5  | 5     |
|      |    |      | 可持续影响 | 10 | 10    |
|      |    |      | 客户满意度 | 10 | 10    |

①社会效益得 10 分: 济南市历城区里仁学校 2022 年高中提档线以上学生占比 76.41%, 超过计划指标 75%, 得 10 分。②生态效益得 5 分: 有效的改善了校园环境, 提升了校园美观度, 得 5 分; ③可持续影响得 10 分: 设立了维护维修配备人员, 得 10 分。④受益师生满意度得 10 分: 受益师生的满意率 90%, 得满分。

#### 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

##### 1. 项目主要绩效

济南市历城区里仁学校初中部为区直初中, 现有教师 36 人, 全部为大学以上学历, 研究生学历 13 人; 5 人获得市优秀班主任称号; 6 人获得区优秀班主任称号; 11 人获得区教学能手称号; 22 人次区级以上优质课获奖, 多人获得全国及省、市、区级论文一等奖。

(1) 初中部已连续五年招生, 有三届毕业生。2020 年中考高中提档线以上学生占比 74.5%, 2021 年中考毕业 40



人，高中提档线以上学生占比 75%，2022 年中考高中提档线以上学生占比 76.41%。

(2) 里仁学校初中部活动丰富、教学相长。学校每年组织运动会、读书节、艺术节、辩论赛、篮球赛、拔河比赛、演讲比赛、课本剧展演等文体活动，让每一个学生找到发展的舞台。

## 2. 存在问题及原因分析

(1) 预算编制没有经过科学论证，预算额度测算依据不充分，预算资金分配依据不充分，项目未进行风险评估。主要原因是预算编制人员未对费用项目进行充分调研导致。

(2) 部分指标不够细化量化，生态效益指标关联度不清晰。

(3) 项目业务管理制度不完善，项目组织管理制度缺失。

## 五、意见建议

1. 加强全面预算绩效管理的培训，从整体上提升预算绩效管理工作水平。

2. 建立实施预算制度，合理分配资金，提高专项资金的使用效率，避免财政资金的闲置和财政资源的浪费。

3. 完善管理制度，对财政资金使用项目的工作结果记录应全面保存，形成财政资金使用的有效闭环。

# 绩效评价报告正文

## 一、基本情况

### (一) 项目概况

#### 1. 项目立项背景

济南市历城区里仁学校东都尚城校区建成于 2016 年 2 月，建成后一直未投入使用，2022 年该校正式投入使用，成立济南市历城区里仁学校东都尚城校区初中部，济南市历城区里仁学校将初中部迁入东都尚城校区，目前该校共 11 个班级，其中初一 4 个班级、初二 4 个班级、初三 3 个班级，学生 364 人，教职工 36 人。为了完成招生需求，完成新配建学校及内部设施设置配置，保障学校教学需求，济南市历城区里仁学校申请教育设备购置及运转经费-东都尚城项目财政预算 300.00 万元，济南市历城区财政局 2022 年 6 月 6 日足额拨付到位。

2022 年 6 月 6 日，济南市历城区财政局《济历城财教审（2022）第 54 号》批复了历城区教体局的申请，并全额拨付济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金 300.00 万元。

#### 2. 项目内容和实施情况

##### (1) 项目范围

2022 年度济南市历城区里仁学校东都尚城校区教育设

备购置及运转经费 300.00 万元。

## (2) 项目内容

2022 年 4 月 11 日，济南市历城区里仁学校校委会讨论通过了教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金 300.00 万元配套资金的使用范围，主要用于教师用计算机、触控一体机、办公桌椅、文件柜、餐桌、行政办公桌椅、茶几、沙发、电话机、饮水机等教学办公设备，按照指标分别采取磋商、政府平台等方式实施采购。

## (3) 项目组织及管理

项目名称：2022 年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金。

项目承担单位：济南市历城区里仁学校。

项目主管部门：济南市历城区教育和体育局。负责对该项目工作进行监督、检查和指导；财政预算资金申报上报上级主管部门及资金拨付。

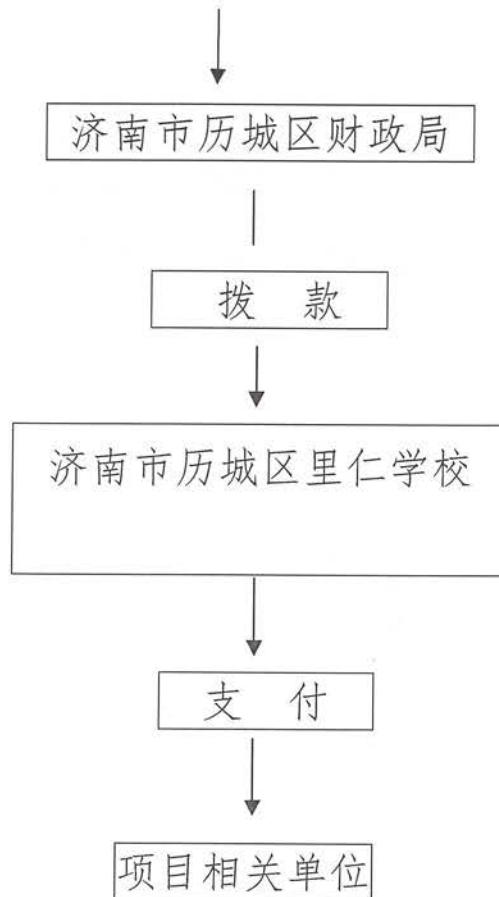
项目预算部门：济南市历城区财政局。审核专项资金年度预算，安排专项资金的拨付，对专项资金进行绩效管理。

### 1) 项目组织管理架构

项目经济南市历城区里仁学校校委会讨论，形成“三重一大”会议记录，由专人负责项目实施。

### 2) 资金拨付流程（见下图）

开始



资金使用流程：经办人根据工作实际提出经费使用申请；科室负责人审核支出申请事项的真实性、支出金额的必要性合理性等；分管负责人审核支出申请事项的合理性、合规性；项目负责人对一般事项是否合规进行审批后执行，对“三重一大”事项的费用申请进行通过校委会进行会议决议，并形成会议纪要；财务室汇总用款计划，经项目负责人审核后拨付。

### 3) 监督和评估

济南市历城区里仁学校负责督导项目运行，定期组织检查，对项目的业务管理、资金运转、实施情况、质量控制及效果进行督导和评估，发现问题及时协调解决，保证工作的

顺利如期完成。

### 3. 项目资金投入和使用情况

2022年6-7月济南市历城区里仁学校采购项目35项，其中通过招投标实施采购33项，西校区水电维修及宽带电话磋商采购项目2项，实际支付资金300.00万元。

济南市历城区里仁学校教育设备购置表 单位：元

| 序号 | 项目名称          | 规格型号                    | 数量      | 金额         | 中标单位           | 中标日期      |
|----|---------------|-------------------------|---------|------------|----------------|-----------|
| 1  | 计算机           | 联想<br>IdeacentreAL<br>O | 5台      | 24,995.00  | 济南泽然信息技术有限公司   | 2022.7.13 |
| 2  | 计算机           | 联想<br>IdeacentreAL<br>O | 45台     | 224,955.00 | 济南泽然信息技术有限公司   | 2022.6.17 |
| 3  | 园林绿化<br>(书橱)  | 40cm高，面宽<br>25cm        | 15组圆形书橱 | 51,500.00  | 山东祥玉物业管理服务有限公司 | 2022.6.21 |
| 4  | 电气设备<br>(饮水机) | 碧丽 JO-4Q5B              | 4台饮水机   | 57,800.00  | 山东一诺科教设备有限公司   | 2022.6.17 |

|   |        |   |   |           |              |           |
|---|--------|---|---|-----------|--------------|-----------|
| 5 | 灯光音响设备 | 伍歌音箱<br>R369、联想笔记本 E5、创维电视机<br>K98A0、飞图投影机、无线投屏器<br>TPB4301、鸿合实物展架<br>G7A、派格演讲台 PG062 | 2 对音箱、2 台<br>笔记<br>本、1 台<br>电视<br>机、无<br>线投屏<br>器 1 台、<br>实物展<br>架 5 台、<br>演讲台<br>1 个 | 44,960.00 | 山东一诺科教设备有限公司 | 2022.6.17 |
| 6 | 木质家具   | 墨森 MS-UY6   | 50 套办公桌椅  | 74,900.00 | 山东适宜环保科技有限公司 | 2022.6.24 |
| 7 | 木质家具   | 东港 DG-U6、<br>200cm 高，<br>40cm 宽、<br>120cm 长   | 50 个文件柜   | 89,900.00 | 山东适宜环保科技有限公司 | 2022.6.26 |
| 8 | 木质家具   | 嘉鸿美居<br>JH-JU7、<br>1600*600MM   | 100 套<br>餐桌、<br>阅览桌   | 99,900.00 | 山东适宜环保科技有限公司 | 2022.6.26 |
| 9 | 办公用品   | 国产侧挂门牌  | 40 个门   | 840.00    | 山东适宜环保科技有限公司 | 2022.6.23 |

|    |                     |  |                                   |            |                 |           |
|----|---------------------|--|-----------------------------------|------------|-----------------|-----------|
|    |                     |  | 牌                                 |            | 技有限公司           |           |
| 10 | 五金建材                | 得力 1.2*4   | 33 张黑板                            | 31,185.00  | 济南德威文教用品有限公司    | 2022.6.26 |
| 11 | 木质家具                | 玉河<br>YH-D7,25*33*<br>50cm   | 400 个<br>方凳                       | 31,800.00  | 扬州浩林科教设备有限公司    | 2022.6.25 |
| 12 | 密集柜<br>(书包柜)        | 国产 x7, 侧板<br>宽 22mm, 双侧<br>板宽 44mm, 上<br>下板高 30mm,<br>底座高 80mm,<br>平顶板高<br>40mm. | 11 套书<br>包柜                       | 117,700.00 | 济南方泰兴业贸易有限公司    | 2022.6.22 |
| 13 | 计算机网<br>络系统工<br>程   | 欧帝<br>DC860KH,<br>4000mm*1200<br>mm  | 15 套多<br>媒体黑<br>板                 | 415,500.00 | 山东泓洋教学仪器设备有限公司  | 2022.6.15 |
| 14 | 园林绿化<br>工程 (搬<br>家) |  | 1 宗、搬<br>家理化<br>生、音<br>美设备<br>搬运、 | 30,000.00  | 山东祥玉 物业服务管理有限公司 | 2022.6.21 |

|    |          |  |  |            |                |           |
|----|----------|--|--|------------|----------------|-----------|
|    |          |  | 安装   |            |                |           |
| 15 | 灯光音响设备集成 | AVA 音箱 CS-305、浪潮平台服务器 NF5180M5、AVA 教学视频资源管理、AVA 录播主机 AE-A7KPro、AVA 录播管理软件 V8.0 | 1 对音箱、平台服务器 1 台、教学视频资源管理 1 套、高清录播主机 1 台、录播管理软件 1 套 | 251,200.00 | 山东宏阳信息科技有限公司   | 2022.6.14 |
| 16 | 家具       | 企普 1850*420*900 mm   | 1 台保密柜   | 1,500.00   | 济南优捷商贸有限公司     | 2022.7.4  |
| 17 | 五金建材     | 尚为 LED 黑板灯   | 33 个黑板灯、   | 52,800.00  | 深圳市尚为智慧教育照明有限公 | 2022.6.28 |



|    |           |                                |                   |           |              |          |
|----|-----------|--------------------------------|-------------------|-----------|--------------|----------|
|    |           | SZSW1180、<br>尚为教室灯<br>SZSW1163 | 99 个教<br>室照明<br>灯 |           | 司            |          |
| 18 | 计算机输入输出设备 | 惠普<br>TANK2606SD<br>W          | 激光打印<br>机 2<br>台  | 5,198.00  | 山东合力创新科技有限公司 | 2022.7.6 |
| 19 | 计算机输入输出设备 | 爱普生 L3219                      | 7 台彩色<br>打印<br>机  | 9,793.00  | 山东合力创新科技有限公司 | 2022.7.6 |
| 20 | 计算机输入输出设备 | 佳能<br>iR2206AD                 | 1 台多<br>功能一<br>体机 | 9,500.00  | 山东合力创新科技有限公司 | 2022.7.6 |
| 21 | 生活日用      | 国产 001                         | 50 张窗<br>帘        | 22,400.00 | 山东松鼎智能科技有限公司 | 2022.7.6 |
| 22 | 木制家具      | 奈高优质 pu 厚度>1.5mm,密度>40kg 每立方米  | 24 个单人<br>沙发      | 20,160.00 | 山东松鼎智能科技有限公司 | 2022.7.5 |
| 23 | 木制家具      | 奈高优质 pu 厚度>1.5mm,密度>40kg 每立方米  | 2 个三人<br>沙发       | 3,500.00  | 山东松鼎智能科技有限公司 | 2022.7.5 |

|    |      |  |             |           |                  |           |
|----|------|--|-------------|-----------|------------------|-----------|
| 24 | 木制家具 | 奈高<br>1200*600*450<br>mm, 厚<br>度>0.4mm   | 2 张长<br>茶几  | 1,260.00  | 山东松鼎智能科<br>技有限公司 | 2022.7.5  |
| 25 | 木制家具 | 奈高<br>600*600*450<br>mm, 厚<br>度>0.4mm  | 12 张方<br>茶几 | 4,680.00  | 山东松鼎智能科<br>技有限公司 | 2022.7.5  |
| 26 | 安保设备 | 1 套清驰<br>QC-JS2021 测<br>温门、12 米建<br>威 JM-1200 防<br>冲撞栏、4 个宙<br>斯钢叉、4 个宙<br>斯盾牌、4 个宙<br>斯橡胶棒、4 个<br>宙斯锁腿器、5<br>瓶宙斯催泪瓦<br>斯、20 个宙斯<br>隔离墩、10 盘<br>宙斯隔离绳、4<br>件宙斯防刺服、 | 1 宗安<br>保设备 | 29,756.00 | 山东学友教学设<br>备有限公司 | 2022.7.11 |

|    |        |   |                  |            |                |           |
|----|--------|---|------------------|------------|----------------|-----------|
|    |        | 10 副宙斯防割手套、6 个宙斯头盔  |                  |            |                |           |
| 27 | 钢制家具   | 东港 sy-s4 , 课桌 :<br>680*480*700 mm , 课桌椅 :<br>400*370*400 mm , 桌面<br>680*480mm | 200 套<br>课桌凳     | 84,100.00  | 山东适宜环保科技有限公司   | 2022.6.26 |
| 28 | 钢制家具   | 华章<br>HZBG-GYC20<br>22,2000*900*<br>2000MM                                    | 10 套双<br>层床      | 10,800.00  | 济南华章办公家具有限公司   | 2022.7.01 |
| 29 | 展示板    | 120*480cm ,<br>学友<br>SDXY-ZSB01<br>20   | 11 个教室门口<br>文化版面 | 5,445.00   | 山东学友教学设备有限公司   | 2022.7.11 |
| 30 | 园林绿化工程 | 维修  | 篮球、<br>排球场<br>地  | 387,535.00 | 山东祥玉物业管理服务有限公司 | 2022.6.16 |

|    |          |   |  |            |                  |           |
|----|----------|---|--|------------|------------------|-----------|
| 31 | 功能室及教学设备 | 1 台星海钢琴 :<br>XU-121DA,12<br>10*588MM、1<br>台雅马哈电子<br>琴 : KB309、1<br>套雅马哈音响<br>系统 :<br>STAGEPAS<br>400BT、50 个<br>凯荣六面体音<br>乐凳<br>25*30*40cm、1<br>台花为煤钟琴 :<br>HWM-ZQ | 代理采<br>购,音<br>体美卫<br>心理、<br>理化生<br>等教学<br>仪器 | 416,000.00 | 山东泰骄信息科<br>技有限公司 | 2022.6.10 |
| 32 | 电器设备     | 2 台格力<br>KFR-50GW/<br>( 50563 )<br>FNhAF-B2JY0<br>1,22 台格力<br>KFR-35GW/<br>( 35563 )<br>FNhAF-B2JY0   | 44 台空<br>调                                   | 209,000.00 | 山东旭日机电工<br>程有限公司 | 2022.6.17 |

|    |         |   |            |                  |                 |           |
|----|---------|---|------------|------------------|-----------------|-----------|
|    |         | 1, 20 台格力<br>KFR-72GW/<br>( 72563 )<br>FNhAF-B2JY0<br>1 |            |                  |                 |           |
| 33 | 园林绿化    | 车棚安装服务  | 充电车<br>棚   | 146,561.00       | 山东祥玉物业服务管理有限公司  | 2022.6.21 |
| 34 | 宽带、电话   | 东都尚城校区<br>一年宽带费   | 100M<br>专线 | 15,000.00        | 中国联通公司          | 2022.6    |
| 35 | 西校区水电维修 | 6-8 月零星<br>维修费  | 水电         | 17,877.00        | 山东金鑫辰物业服务管理有限公司 |           |
| 合计 |         |   |            | 3,000,000.0<br>0 |                 |           |

## (二) 项目绩效目标

1. 长期目标：按照年度建设规模及招生需求，完善学校教育设施设备，满足学校教学需求。

2. 年度目标：完成 2022 年度新配建学校及已移交学校内部设施设备配置，保障学校教学需求。做到：

产出数量指标：

受益学校数量=1 所；

产出质量指标：

采购设施设备合格率=100%;

产出时效指标:

工作完成的及时率=100%;

产出成本指标:

成本节约率 $\geq 0$ ;

社会效益指标:

高中提档线以上学生占比 $\geq 75\%$ ;

受益师生满意度指标:

受益师生满意度 $\geq 90\%$ 。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 评价目的、依据、对象和范围

#### 1. 评价目的

本次评价通过引入第三方客观公正地核查 2022 年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金预期目标实现程度, 考评资金支出效率和综合效果。第一、围绕 2022 年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金的投入、过程、产出及效果, 通过对项目的立项、申报、管理、完成、绩效、违规情况的逐项分析, 全面评价该项目的实施情况, 查找项目管理中存在的问题, 总结工作经验, 为相关部门决策、管理提供参考依据; 第二, 推动项目效益的持续提升, 促进财

财政资金绩效最大化显现，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，推进财政资金科学化、精细化管理，以不断提高财政专项资金管理水平和使用效益；第三，为预算绩效管理及同类专项资金安排提供决策参考。

## 2. 评价依据

(1) 省政府下发《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》鲁发【2019】2号。

(2) 《历城区区级部门单位预算绩效运行监控管理暂行办法（试行）》。

## 3. 评价对象和范围

(1) 评价对象：2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金合计为300.00万元，全部为济南市历城区财政局拨付资金。本次绩效评价的范围2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金300.00万元，占2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金比例的100%。

(2) 评价范围：2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金为300.00万元。

本次绩效评价是在项目实施单位资金使用绩效评价的基础上，由山东新天地会计师事务所对项目资料进行现场评

价，现场评价点用全部审计的方法，实地走访项目对象周边的群众，通过询问周边人员，对项目的质量及效益情况作出评价。

## （二）评价方法

本次绩效评价属于项目进行中的评价。根据本项目实际情况，本着经费节约、评价效益最大化的原则，对涉及项目专项资金管理情况进行审查。对进行现场评价的项目承担单位，评价机构组织专家通过现场听取项目情况介绍、质询、实地核查等方法了解项目总体执行情况和经费使用情况。再对项目的总体执行情况和经费使用情况进行综合评价，并出具综合评价意见。

在对项目进行全面评价时运用了以下几种具体方法：

1. 比较法：是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

2. 公众评判法：是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

在对项目进行评价时运用了以下几种方法进行证据的收集：

(1) 案卷研究：全面收集与绩效评价有关的资料，包括项目立项、申请报告项目实施方案、项目自评报告等。对收集的大量的项目资料深入研究、比较和分析，进而得到绩效评价所需的证据资料。



(2) 座谈会：召开座谈会，参加人员包括项目主管部门、项目实施单位等能够为绩效评价提供切实证据的人员。通过与相关人员进行沟通、交流，收集绩效评价证据。

(3) 实地调研：评价小组到项目承担单位进行现场调研，通过与项目承担单位人员深度交流，查看项目相关过程文件及财务资料，考察项目实际情况，进一步收集和核实绩效评价证据。

(4) 问卷调查：评价小组设计调查问卷，通过对项目受益师生直接反馈，针对政府实施 2022 年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金效果、实施情况、项目的政策诉求等方面进行资料的收集，为绩效评价提供最直接的证据。

### **(三) 绩效评价原则、评价指标体系**

#### **1. 绩效评价原则**

本次绩效评价属于项目进行中评价，项目评价直接面对主管部门以及项目承担单位，指标体系的设计考虑到点面结合，宏观制度与微观行为结合。本项目评价指标体系以共性指标为依托，对部分共性指标进行调整和修订，设计了符合本项目实际的个性指标，汇总形成 2022 年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金绩效评价指标体系。同时，制定评价指标体系过程中，坚持以下原则：

(1) 绩效评价指标与绩效目标有直接的联系，能够正确反映目标的实现程度；

(2) 优先使用最具有部门（单位）或行业代表性、最能反映评价要求的核心指标；

(3) 对具有相似目标的工作选定共同的绩效目标，保证绩效结果可以相互比较；

(4) 绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

(5) 绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益等。

在多指标的评价问题中，确定指标的权重是评价的关键问题之一。本项目建立的指标体系共性指标权重确定遵循相关文件规定的指标权重；个性指标权重的确定是通过专家估测的方法确定，在定性和定量分析的基础上，以打分方式作出指标的权重估计。

评价小组通过案卷研究、实地核查、座谈等方式，针对2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金绩效评价指标，对项目资金使用单位进行打分，形成对本单位评价结果（打分采用百分制）。项目现场评价结束，根据评价小组专家打分，以各指标分值权重占比进行加权，形成对2022年济南市历城区里仁学校

移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金绩效综合评价结果。本次绩效评价综合绩效级别《历城区区级部门单位预算绩效运行监控管理暂行办法（试行）》文件及参考省内相关规定确定。根据综合评分，按照“优、良、中、差”确定评价等级，总分值为100分，综合绩效级别分为4个等级：

优（成效显著）：评价得分高于90分（含）；

良（成效明显）：评价得分在80（含）-90分；

中（成效一般）：评价得分在60（含）-80分；

差（成效较差）：评价得分在60分以下。

## 2. 评价指标体系

根据济南市历城区财政局《历城区区级部门单位预算绩效运行监控管理暂行办法（试行）》文件要求，并结合本项目的具体情况，对共性指标以及个性指标进行了调整和修订，设计了2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金绩效评价指标体系。指标体系共包含4项一级指标、10项二级指标、19项三级指标，对2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金使用情况进行综合评价。评价体系涵盖项目投入、实施过程、项目产出和项目绩效四个方面，采用百分制的计分方式，其权重设计遵从相关文件规定的预算支出项目绩效评价共性指标体系的权重分

配。

(1) 项目决策 (14 分)

1) 项目立项 (6 分)：包括立项依据充分性、项目立项规范性。

2) 绩效目标 (4 分)：包括绩效目标合理性、绩效指标明确性。

3) 资金投入 (4 分)：包括预算编制科学性、资金分配合理性。

(2) 过程管理 (16 分)

1) 资金管理 (8 分)：包括资金到位率、预算执行率、资金使用合规性。

2) 组织实施 (8 分)：包括管理制度健全性、制度执行有效性。

(3) 项目产出 (35 分)

包括项目的实际完成率、完成及时性、完成质量、产出成本等四个方面内容。

(4) 项目效益 (35 分)

包括社会效益、生态效益、可持续影响、居民满意度四个方面。

具体评价指标体系详见附表。

### 3. 各项指标含义

2022 年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置

及运转经费-东都尚城项目绩效评价指标体系中决策、过程、产出、效益的各级指标评分准则及细则参照省级文件关于共性指标的相关规定，略作修改。根据该项目本身特点，对效益指标做了梳理，并对相应指标的评分标准和细则进行了调整。具体如下：

(1) 产出数量（10分）：意在考核项目产出数量目标的实现程度。

受益学校数量=1所。

该项指标完成得10分，未完成0分。

(2) 产出质量（5分）：意在考核项目产出质量目标的实现程度。

采购设施设备合格率=100%

该项指标100%得10分，90-99%得8分，80-89%得6分，70-79%得4分，60-69%得2分，60%以下不得分。

(3) 完成及时性（8分）：意在考核项目产出时效目标的实现程度。

工作完成的及时率=100%

该项指标完成时点全部完成得8分，90-99%得7分，80-89%得6分，70-79%得5分，60-69%得4分，60%以下不得分。

(4) 产出成本（12）：意在考核项目的成本节约程度。  
成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成

本]×100%。

成本节约率 $\geq 0$ 时得满分,成本节约率每降低1%扣1分,扣完为止。

(5) 社会效益(15分):意在考核项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。

高中提档线以上学生占比 $\geq 75\%$

该项指标达到75%得满分;每减少5%扣一分,扣完为止。

(6) 可持续影响(10分):意在考核后续运行及成效发挥的可持续影响情况。

维护维修配备人员=1人

该项指标跨部门沟通协作机制建立,得8分;是否可持续,可持续得2分。

(7) 受益师生满意度(10分):

受益师生满意度 $\geq 90\%$

该项分值10分,师生的满意率90%的满分,每降低5%扣1分,扣完为止。

(四) 评价工作组人员及分工

山东新天地会计师事务所成立4人组成的评价工作组,由项目负责人、业内专家、会计师、相关领域行业专家等组成。

项目负责人:张元涛。

注册会计师:陈淑昀。

中级会计师：匡静。

助理：魏颜颜。

表 2：工作组人员分工表

| 人员  | 单位    | 技术职称           | 工作内容               |
|-----|-------|----------------|--------------------|
| 张元涛 | 山东新天地 | 注册会计师<br>绩效评价师 | 制定评价方案、现场评价、撰写评价报告 |
| 魏颜颜 | 山东新天地 | 助理             | 现场评价               |
| 匡静  | 山东新天地 | 中级             | 现场评价               |
| 陈淑昀 | 山东新天地 | 注册会计师<br>绩效评价师 | 审核                 |

### （五）绩效评价工作过程

#### 1. 评价准备阶段

（1）收集并分析相关评价资料。包括但不限于相关政策法规、专项资金分配方案、预算批复文件、项目立项文件、经费管理办法等。

（2）完善评价指标体系。评价指标体系是评价实施方案的核心。济南市历城区财政局《历城区区级部门单位预算绩效运行监控管理暂行办法（试行）》文件规定，结合以往年度的经验，事务所在前期调研的基础上，根据项目绩效目标和项目特点，对评价指标进行分析研究，就评价指标体系的合理性、可行性、行业特性等方面向委托方提出进一步完善的意见建议。

(3) 设计调查问卷。对有明确受益对象的评价项目，设计受益对象满意度调查问卷，并明确调查的目的、对象、方法等内容。

(4) 制定绩效评价工作方案。事务所在接受委托后，立即组织评价小组对项目实施单位基本情况进行调研、了解，并按照有关规定拟订评价实施方案，报委托方审核。

(5) 组建评价小组。立即成立由相关行业专家、相关行业的实务工作人员和绩效评价项目承担方的相关工作人员组成的工作组，包括评价专家组和评价工作组。且在评价过程中保持工作组成员的稳定。

## 2. 实施评价阶段

本次绩效评价全部采用现场评价方式进行。

(1) 制定专家工作手册（含专家意见表、评分表以及其他工作底稿等）。

(2) 召开专家预备会。将已收集整理好的项目单位基本情况、预算申请与批复资料、专项资金管理办法等资料发给各位评价专家，介绍说明项目情况，明确评价工作重点和需要注意事项。

(3) 根据委托方要求及项目特点，组织相关行业专家组成现场评价工作组，对项目进行现场核查评价，主要包括：

①听取情况介绍。听取主管部门及项目承担单位对评价对象的目标设定及完成程度、组织管理制度建立健全及落实



情况、预算支出执行情况、财务管理状况、资产管理情况、项目产出和效益等情况介绍。对于项目及出现特殊情况，必要时可召开相关利益方参加的座谈会，加深对项目的了解。

②实地勘察。对项目产出的数量、质量等进行查验，对产出的效果进行深入了解。

③数据核查。根据项目实施单位填报的数据，围绕建立和健全制度情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效果，通过查阅相关资料及现场调研等手段，对项目实施单位数据进行检查和核实。

④问卷调查。对于适合开展问卷调查的项目，通过对项目实施人员及各方发放调查问卷的方式，了解相关情况。调查问卷数量要适中，且要保证回收问卷的有效率，保证问卷基本能够反映社会公众或服务对象的满意程度。

⑤组织综合评价会议。根据现场评价项目的总体执行情况和经费使用情况，评价专家组对评价过程中遇到的问题进行研讨，出具综合评价意见并签字确认。

### 3. 分析汇总

①汇总整理绩效评价工作底稿。对现场评价工作底稿、相关资料进行整理，形成系统、完整的评价资料体系。

②实施评价指标分析。对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，对照绩效目标或事先设定的标准进行分析，对项目绩效完成情况进行说明，给出相关原因分析。

③满意度调查分析。开展满意度调查的，得出满意度调查结果。

④形成绩效评价问题清单。根据共性指标体系框架，详列项目评价中发现的问题。

⑤形成绩效评价结果。绩效评价工作组在对评价项目的绩效情况进行全面分析的基础上，本着客观、公正、准确的原则，进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成绩效评价结果。

#### 4. 撰写与提交评价报告

(1) 撰写报告。在经过数据采集、核实确认、问卷调查以及分析评价后，按照规定要求和文本格式撰写评价报告，保证评价报告数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。评价报告主要内容包括以下内容：项目基本情况：包括项目概况、绩效目标、执行情况等；评价工作情况：包括评价目的、依据、指标体系、方法、工作过程等；项目绩效情况：对评价各指标进行分析，得出评价结论；主要经验和存在问题：对评价发现的主要经验和存在的问题进行分析与说明；意见建议：针对项目实施中存在的问题，提出相应的改进意见或建议；其他需要说明的问题。

#### (2) 提交报告。

评价报告初稿撰写完成后，送济南市历城区财政局，并

同时送济南市历城区里仁学校及被评价项目相关单位就文本的真实性、完整性征询书面修改意见。第三方机构参考项目相关单位和历城区财政局意见对评价报告进行修改和完善，在规定时间内将各单位书面修改意见、报告修改情况及评价报告终稿提交济南市历城区财政局。

## 5. 归集档案

(1) 建立和落实档案管理制度。建立健全档案借阅、使用和销毁等制度，确保档案资料的完整、原始和安全。

(2) 文件存档。需要存档的文件应包括（不仅限于此）：评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议（合同）、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明材料、评价工作底稿及附件、调查问卷、调查问卷统计结果和报告、绩效评价指标体系及评价结果、专家组评审意见、绩效评价报告等。

## 三、评价结论和绩效分析

### （一）综合评价结论

本次绩效评价工作遵循科学、客观、公正的原则，通过参照评价指标体系，对照相应的评价标准，对2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目决策、过程、产出、效益四方面进行综合分析，经评价2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置

及运转经费-东都尚城项目绩效评价最终得分为 94.00 分，  
 评定等级为“优”。

| 一级指标 | 权重   | 设置分值  | 评价得分 |
|------|------|-------|------|
| 项目决策 | 14%  | 14 分  | 10 分 |
| 项目过程 | 16%  | 16 分  | 14 分 |
| 项目产出 | 35%  | 35 分  | 35 分 |
| 项目效益 | 35%  | 35 分  | 35 分 |
| 综合绩效 | 100% | 100 分 | 94 分 |

## （二）绩效评价指标分析

根据上述评价结论情况，对 2022 年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目决策、过程、产出、效益四方面以 100 分为满分，权重 14:16:35:35，分析具体如下：

### 1. 项目决策(该项分值 14 分，评价得分 10 分)

| 评价指标 | 分值 | 评价得分 | 三级指标    | 分值 | 三级指标得 |
|------|----|------|---------|----|-------|
| 项目立项 | 6  | 5.5  | 立项依据充分性 | 3  | 3     |
|      |    |      | 项目立项规范性 | 3  | 2.5   |
| 绩效目标 | 4  | 3    | 绩效目标合理性 | 2  | 2     |
|      |    |      | 绩效指标明确性 | 2  | 1     |
| 资金投入 | 4  | 1.5  | 预算编制科学性 | 2  | 0.5   |
|      |    |      | 资金分配合理性 | 2  | 1     |

①立项依据充分性得 3 分：项目所设定的目标符合国家

相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策，行业发展规划和政策要求得 1 分；项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需，属于公共财政支持范围得 1 分；与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得 1 分。②项目立项规范性得 3 分：项目按照规定的程序申请设立得 1 分；所提交的文件、材料是否符合相关要求得 1 分；事前经过必要的集体决策得 0.5 分，未进行相关风险评估扣 0.5 分。③绩效目标合理性得 2 分：项目有绩效目标得 0.5 分；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 0.5 分；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得 0.5 分；与预算确定的项目投资额或资金量相符得 0.5 分。④绩效目标明确性得 1 分：将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 0.5 分；部分指标不够细化量化，生态效益指标关联度不清晰扣 1 分；与项目年度任务数或计划数相对应得 0.5 分。⑤预算编制科学性得 0.5 分：预算编制没有经过科学论证，扣 0.5 分。预算内容与项目内容相匹配得 0.5 分；预算额度测算依据不够充分，扣 0.5 分；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务匹配得 0.5 分。⑥资金分配合理性得 1 分：预算资金分配依据不充分扣 1 分；资金分配额度符合项目使用范围得 1 分。

## 2. 项目实施过程(该项分值 16 分，评价得分 14 分)

| 评价指标 | 分值 | 评价得分 | 三级指标  | 分值 | 三级指标得分 |
|------|----|------|-------|----|--------|
| 资金管理 | 8  | 8    | 资金到位率 | 2  | 2      |

|      |   |   |         |   |   |
|------|---|---|---------|---|---|
|      |   |   | 预算执行率   | 4 | 4 |
|      |   |   | 资金使用合规性 | 2 | 2 |
| 组织实施 | 8 | 6 | 管理制度健全性 | 4 | 2 |
|      |   |   | 制度执行有效性 | 4 | 4 |

①资金到位率得 2 分：资金到位率 100%得 2 分。②预算执行率 2 分：该项目预算总额 300.00 万元，预算执行金额 300.00 万元，预算执行率 100 %较低，得 4 分。③资金使用合规性得 2 分：资金的拨付有完整的审批程序和手续得 0.5 分；预算符合项目批复的用途得 0.5 分；不存在将资金用做其他支出得 1 分。④管理制度健全性得 2 分：制定或具有相应的业务管理制度得 2 分；项目管理制度不完善，扣 2 分。⑤制度执行有效性得 4 分：资金使用遵守相关法律法规和相关管理规定得 1 分，项目调整及支出调整手续完备得 1 分，项目申报书等资料齐全并及时归档符合得 1 分；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得 1 分。

### 3. 项目产出(该项分值 35 分，评价得分 35 分)

| 评价指标 | 分值 | 评价得分 | 三级指标  | 分值 | 三级指标得 |
|------|----|------|-------|----|-------|
| 项目产出 | 35 | 35   | 实际完成率 | 10 | 10    |
|      |    |      | 产出质量  | 10 | 10    |
|      |    |      | 完成及时性 | 8  | 8     |
|      |    |      | 成本节约率 | 7  | 7     |

①实际完成率得 10 分：项目资金全部用于济南市历城区里仁学校-东都尚城校区，学校按照计划开展教育教学工

作，得 10 分。②产出质量得 10 分：项目通过招投标和磋商方式开展，采购设备设施均经验收合格，得 10 分。③完成及时性得 8 分：项目利用暑假期间开展，有效的节约了时间，及时完成保障学校正常教学工作，得 8 分。④成本节约率得 7 分：实际支出 300.00 万元未超预算，得 7 分。

#### 4. 项目效益(该项分值 35 分，评价得分 35 分)

| 评价指标 | 分值 | 评价得分 | 三级指标  | 分值 | 三级指标得 |
|------|----|------|-------|----|-------|
| 项目效益 | 35 | 33   | 社会效益  | 10 | 10    |
|      |    |      | 生态效益  | 5  | 5     |
|      |    |      | 可持续影响 | 10 | 10    |
|      |    |      | 客户满意度 | 10 | 10    |

①社会效益得 10 分：济南市历城区里仁学校 2022 年高中提档线以上学生占比 76.41%，超过计划指标 75%，得 10 分。②生态效益得 5 分：有效的改善了校园环境，提升了校园美观度，得 5 分；③可持续影响得 10 分：设立了维护维修配备人员，得 10 分。④受益师生满意度得 10 分：受益师生的满意率 90%，得满分。

## 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

### 1. 项目主要绩效

济南市历城区里仁学校初中部为区直初中，现有教师 36 人，全部为大学以上学历，研究生学历 13 人；5 人获得市优

秀班主任称号；6人获得区优秀班主任称号；11人获得区教学能手称号；22人次区级以上优质课获奖，多人获得全国及省、市、区级论文一等奖。

(1) 初中部已连续五年招生，有三届毕业生。2020年中考高中提档线以上学生占比74.5%，2021年中考毕业40人，高中提档线以上学生占比75%，2022年中考高中提档线以上学生占比76.41%。

(2) 里仁学校初中部活动丰富、教学相长。学校每年组织运动会、读书节、艺术节、辩论赛、篮球赛、拔河比赛、演讲比赛、课本剧展演等文体活动，让每一个学生找到发展的舞台。

## 2. 存在问题及原因分析

(1) 预算编制没有经过科学论证，预算额度测算依据不充分，预算资金分配依据不充分，项目未进行风险评估。主要原因是预算编制人员未对费用项目进行充分调研导致。

(2) 部分指标不够细化量化，生态效益指标关联度不清晰。

(3) 项目业务管理制度不完善，项目组织管理制度缺失。

## 五、意见建议

1. 加强全面预算绩效管理的培训，从整体上提升预算绩效管理工作水平。



2. 建立实施预算制度，合理分配资金，提高专项资金的使用效率，避免财政资金的闲置和财政资源的浪费。

3. 完善管理制度，对财政资金使用项目的工作结果记录应全面保存，形成财政资金使用的有效闭环。

附表：

(1) 2022 年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目调查问卷报告；

(2) 2022 年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目专项资金绩效评价指标体系及评分标准；

(3) 2022 年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目问题清单。

山东新天地会计师事务所有限公司

二〇二三年八月



# 2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金

## 调查问卷报告

本次绩效评价是在项目实施单位项目资金 300.00 万元资金使用绩效评价的基础上,对济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金实施后的相关活动进行评价,本次绩效评价是在项目实施单位资金使用绩效评价基础上,由山东新天地会计师事务所对项目资料进行现场评价,现场评价点用现场审计的方法,实地走访学校人员,询问对项目的了解程度,对项目的质量及效益情况作出评价。

### 一、 研究设计

#### 1. 调查对象

济南市历城区里仁学校人员。

#### 2. 调查内容

##### (1) 调查对象的基本情况

包括受益人的身份。

##### (2) 基本问题及满意度问题

包括对教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金的评价。

##### (3) 意见及建议

通过开放式问题搜集,涵盖各个方面。

#### 3. 调查方法与抽样方式

##### (1) 调查方法

针对济南市历城区里仁学校的人员开展问卷调查，在全面开展调查之前先会进行论证，依据论证结果对问卷和抽样方案再进行修订和整改。

## (2) 抽样方式

对济南市历城区里仁学校进行随机抽样，选取了 20 个样本作为本次问卷调查总量。

## 4. 问卷的发放和回收

为保证调查的科学性和严谨性，由济南市历城区里仁学校负责召集选中的被调查的人员，山东新天地会计师事务所评价小组则负责直接发放并回收问卷。

## 二、 调查结果分析

1. 您对济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目的了解程度是？

在受访的 20 个样本中，对济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目非常了解的占 90%，一般了解的占 10%。

2. 您认为济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目对学校教学的意义？

在受访的 20 个样本中，认为济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目对学校教学的意义很好的占 90%，好的占 10%。

3. 您觉得济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转

经费-东都尚城项目对学校的生态环境是否具有意义？

在受访的 20 个样本中，认为济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目对校园环境很好的占 85%，好的占 10%，一般的占 5%。

4. 您对济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目的满意程度是？

在受访的 20 个样本中，对市中区第七次人口普查项目的满意程度回复很好的占 90%，好的占 10%。

### 三、意见和建议汇总

本次问卷调查最后一部分设计了开放式问答，以搜集意见和建议，现列示如下：

1. 充分利用配备的教育设施设备，提供教育教学水平。
2. 完善预算编制、管理制度，提升项目管理质量。

## 2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目资金绩效评价指标体系

| 一级指标及分值     | 二级指标及分值      | 三级指标及分值         | 指标解释  | 评价标准   | 依据及来源                       | 分值  |
|-------------|--------------|-----------------|---|--|-----------------------------|-----|
| 决策<br>(14分) | 项目立项<br>(6分) | 立项依据充分性<br>(3分) | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况      | 评价要点:项目所设定的目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策,行业发展规划和政策要求得1分,部分非重要内容不符合扣0.5分,重要内容不符合相关政策不得分;项目与部门职责范围相符,属于部门履职所需,属于公共财政支持范围得1分,有一项不相符的不得分;与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得1分,重复的不得分。 | 国家部门政策法规或发展规划、部门职责范围、项目的申报书 | 3   |
|             |              | 项目立项规范性<br>(3分) | 项目的申请、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               | 评价要点:<br>①项目是否按照规定的程序申请设立符合得0.5分;<br>②所提交的文件、材料是否符合相关要求符合得0.5分;<br>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等,符合得1分,部分内容不符合扣0.5分、全部内容不符合相关政策不得分。                             | 立项相关审批文件                    | 2.5 |
|             | 绩效目标<br>(4分) | 绩效目标合理性<br>(2分) | 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 | 评价要点:①项目是否有绩效目标,有绩效目标的得0.5分,没有的不得分;<br>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性,符合得0.5分,不符合不得分;<br>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平,符合得0.5分,不符合不得分;<br>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相符,符合得0.5分,不符不得分      | 批复文件、项目申报书                  | 2   |

|             |              |                 |   |  |                             |     |
|-------------|--------------|-----------------|---|--|-----------------------------|-----|
| 决策<br>(14分) | 资金投入<br>(4分) | 绩效指标明确性<br>(2分) | 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               | 评价要点:①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,符合得0.5分,不符合不得分;②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现,指标细化量化明确得0.5分,不符合不得分;③是否与项目年度任务数或计划数相对应,符合得1分,不符合不得分。                         | 项目申报书                       | 1   |
|             |              | 预算编制科学性<br>(2分) | 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 | 评价要点:①预算编制是否经过科学论证,符合得0.5分,不符合不得分;②预算内容与项目内容是否匹配,符合得0.5分,不符合不得分;③预算年度测算依据是否充分,是否按照标准编制符合得0.5分,不符合不得分;④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作相匹配,符合得0.5分,不符合不得分。 | 项目申报书、资金拨付文件、批复文件、资金的分配预算   | 0.5 |
| 过程<br>(16分) | 资金管理<br>(8分) | 资金分配合理性<br>(2分) | 项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。  | 评价要点:①预算资金分配依据充分得1分,否则不得分;②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际相适应得1分,否则不得分。  | 项目申报书、招标文件、合同,资金拨付文件、收到资金凭证 | 1   |
|             |              | 资金到位率<br>(2分)   | 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/预算资金)*100%<br>实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。<br>预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。<br>指标分值=资金到位率*指标满分值2分。                    | 项目申报书、资金拨付文件、批复文件           | 2   |

|             |              |                 |   |   |                                    |   |
|-------------|--------------|-----------------|---|---|------------------------------------|---|
| 过程<br>(16分) | 资金管理<br>(8分) | 预算执行率<br>(4分)   | 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。         | 评价要点:<br>预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)*100%。<br>该项指标 90-100%得4分、80-89%得3分、70-79%得2分、60-69%得1分、60%以下本项整体不得分。<br>实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。                                    | 资金拨付凭证、付款凭证、财务管理制度等                | 4 |
|             |              | 资金使用合规性<br>(2分) | 项目资金使用是否符合相关的财务管理规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 评价要点:<br>①是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定,符合得0.5分;<br>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续,符合得0.5分;<br>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途,符合得0.5分;<br>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,不存在得0.5分;若项目20%的资金存在问题本项不得分。 | 付款凭证、财务管理制度等                       | 2 |
|             | 组织实施<br>(8分) | 管理制度健全性<br>(4分) | 项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的保障情况。     | 评价要点:<br>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度(要结合自身情况,规范财务和业务管理),符合得2分,企业没有结合自身状况制定管理办法不得分;<br>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整,符合得2分,不符合不得分。  | 财务和业务管理制度、资金拨款文件、收到资金凭证、项目实际支出相关资料 | 2 |
|             |              | 制度执行有效性<br>(4分) | 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。    | 评价要点:<br>①遵守相关法律法规和相关管理规定符合得1分;<br>②项目调整及支出调整手续完备符合得1分;<br>③项目申报书等资料齐全并及时归档符合得1分;<br>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位符合得1分。  | 财务监督制度、项目申报书                       | 4 |

|             |               |                |  |   |  |      |
|-------------|---------------|----------------|--|---|--|------|
|             | 产出数量<br>(10分) | 实际完成率<br>(10分) | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度     | 评价要点:<br>受益学校数量=1所。<br>该项指标完成得10分,未完成0分。  | 项目计划及实际完成记录                                | 10   |
| 产出<br>(35分) | 产出质量<br>(10分) | 产出质量<br>(10分)  | 项目完成的质量达标,产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 评价要点:<br>采购设施设备合格率=100%<br>该项指标100%得10分,90-99%得8分,80-89%得6分,70-79%得4分,60-69%得2分,60%以下不得分。 | 验收文件、问卷调查                                  | 10   |
|             | 产出时效<br>(8分)  | 完成及时性<br>(8分)  | 项目实际完成实际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。     | 工作完成的及时率=100%<br>该项指标完成时点全部完成得8分,90-99%得7分,80-89%得6分,70-79%得5分,60-69%得4分,60%以下不得分。        | 工作进度记录                                     | 8    |
| 效益<br>(35分) | 产出成本<br>(7分)  | 成本节约率<br>(7分)  | 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。  | 成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。<br>成本节约率≥0时得满分,成本节约率每降低1%扣1分,扣完为止。                         | 预算资料及实际投入成本资料                              | 7    |
|             | 项目效益<br>(35分) | 社会效益<br>(10分)  | 项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。                      | 高中提档线以上学生占比≥75%<br>该项指标达到75%得满分;每减少5%扣一分,扣完为止。  | 统计资料                                       | 10   |
|             |               | 生态效益<br>(5分)   | 生态效益<br>(5分)                                 | 项目实施对生态环境带来的直接或间接影响。  | 提升校园美观度≥50%<br>该项指标达到50%得满分;每减少5%扣一分,扣完为止。 | 调查问卷 |



|             |               |                                    |  |  |                          |          |
|-------------|---------------|------------------------------------|--|--|--------------------------|----------|
| 效益<br>(35分) | 项目效益<br>(35分) | 可持续影响<br>(10分)<br>受益师生满意度<br>(10分) | 项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。<br>师生对项目实施效果的满意程度 | 维护维修配备人员=1人<br>该项指标配备维修人员，得10分；未配备不得分。<br>受益师生满意度≥90%<br>该项分值10分，师生的满意率90%的满分，每降低5%扣1分，扣完为止。 | 配备人员情况等<br>师生建议；问卷调查、电话等 | 10<br>10 |
|-------------|---------------|------------------------------------|--|--|--------------------------|----------|

## 2022年济南市历城区里仁学校移交义务教育设备购置及运转经费-东都尚城项目问题清单

| 问题分类      | 序号 | 项目责任单位     | 问题描述                     |
|-----------|----|------------|--------------------------|
| 项目决策存在的问题 | 1  | 济南市历城区里仁学校 | 预算编制没有经过科学论证，项目未进行风险评估。  |
|           | 2  | 济南市历城区里仁学校 | 部分指标不够细化量化，生态效益指标关联度不清晰。 |
|           | 3  | 济南市历城区里仁学校 | 预算额度测算依据不充分，预算资金分配依据不充分， |
| 组织实施存在的问题 | 4  | 济南市历城区里仁学校 | 项目业务管理制度不完善，项目组织管理制度缺失。  |



证书序号：0011659

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：山东省财政厅

2020年06月22日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称：山东新天地会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：段大明

经营场所：山东省济南市历城区二环东路3966号东环国际D座1901

组织形式：有限责任公司

执业证书编号：37050034

批准执业文号：鲁财会[2004]21号

批准执业日期：2004-06-09

