

2023 年度
济南市电化教育馆决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

主要负责济南市教育信息化建设规划及实施，全市教育信息化应用业务指导，组织、制作、播出中央和地方教育电视节目和教学节目。

二、机构设置

本单位内设 8 个职能部门，分别是：办公室、电教教研部、信息技术部、专题资源部、融媒体部、节目部、录播部、总编室。

第二部分

2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：济南市电化教育馆

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	3,889.77	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	3,729.17
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	60.10
	9		九、卫生健康支出	40	100.50
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	3,889.77	本年支出合计	58	3,889.77
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	3,889.77	总计	62	3,889.77

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：济南市电化教育馆

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		3,889.77	3,889.77					
205	教育支出	3,729.17	3,729.17					
20505	广播电视教育	1,212.06	1,212.06					
2050502	教育电视台	1,212.06	1,212.06					
20599	其他教育支出	2,517.11	2,517.11					
2059999	其他教育支出	2,517.11	2,517.11					
208	社会保障和就业支出	60.10	60.10					
20805	行政事业单位养老支出	60.10	60.10					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	60.10	60.10					
210	卫生健康支出	100.50	100.50					
21011	行政事业单位医疗	100.50	100.50					
2101102	事业单位医疗	100.50	100.50					

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：济南市电化教育馆

公开 03 表
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		3,889.77	1,625.76	2,264.01			
205	教育支出	3,729.17	1,465.16	2,264.01			
20505	广播电视教育	1,212.06	1,212.06				
2050502	教育电视台	1,212.06	1,212.06				
20599	其他教育支出	2,517.11	253.10	2,264.01			
2059999	其他教育支出	2,517.11	253.10	2,264.01			
208	社会保障和就业支出	60.10	60.10				
20805	行政事业单位养老支出	60.10	60.10				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	60.10	60.10				
210	卫生健康支出	100.50	100.50				
21011	行政事业单位医疗	100.50	100.50				
2101102	事业单位医疗	100.50	100.50				

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：济南市电化教育馆

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	3,889.77	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	3,729.17	3,729.17		
	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	60.10	60.10		
	9		九、卫生健康支出	41	100.50	100.50		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	3,889.77	本年支出合计	59	3,889.77	3,889.77		
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				
总计	32	3,889.77	总计	64	3,889.77	3,889.77		

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：济南市电化教育馆

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		3,889.77	1,625.76	2,264.01
205	教育支出	3,729.17	1,465.16	2,264.01
20505	广播电视教育	1,212.06	1,212.06	
2050502	教育电视台	1,212.06	1,212.06	
20599	其他教育支出	2,517.11	253.10	2,264.01
2059999	其他教育支出	2,517.11	253.10	2,264.01
208	社会保障和就业支出	60.10	60.10	
20805	行政事业单位养老支出	60.10	60.10	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	60.10	60.10	
210	卫生健康支出	100.50	100.50	
21011	行政事业单位医疗	100.50	100.50	
2101102	事业单位医疗	100.50	100.50	

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：济南市电化教育馆

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	1,422.58	302	商品和服务支出	93.78	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	300.79	30201	办公费	8.22	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	565.94	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	30.17	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	105.00	30205	水费	0.52	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	120.21	30206	电费	30.51	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	60.10	30207	邮电费	1.78	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	98.44	30208	取暖费	10.61	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	11.60	30211	差旅费	6.03	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	130.32	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	1.40	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	109.41	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	0.51	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	98.04	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		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	11.15	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	2.03	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	12.73	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	10.05	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	1.80	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	1.13	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.22	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	6.45	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,531.99	公用经费合计					93.78

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：济南市电化教育馆

公开 07 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南市电化教育馆

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：济南市电化教育馆

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
1.80		1.80		1.80		1.80		1.80		1.80	

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

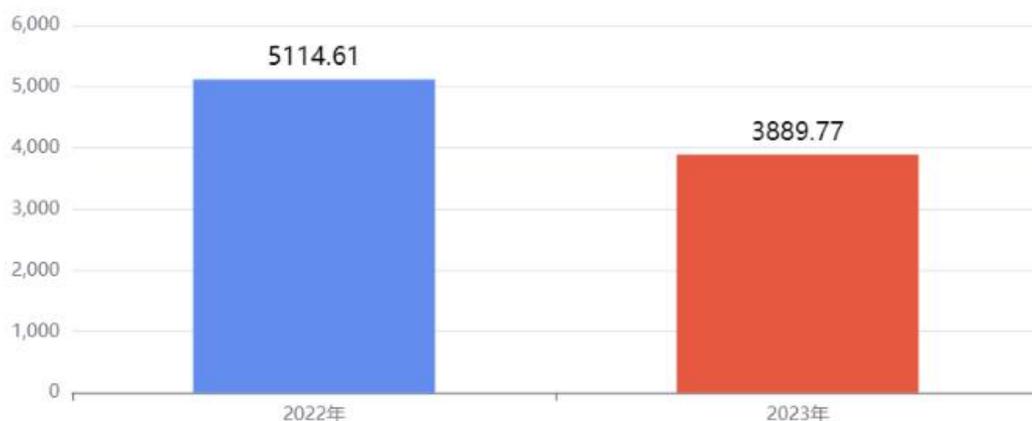
第三部分

2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 3,889.77 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 1,224.84 万元，下降 23.95%。主要是教育信息化项目规模和资金减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

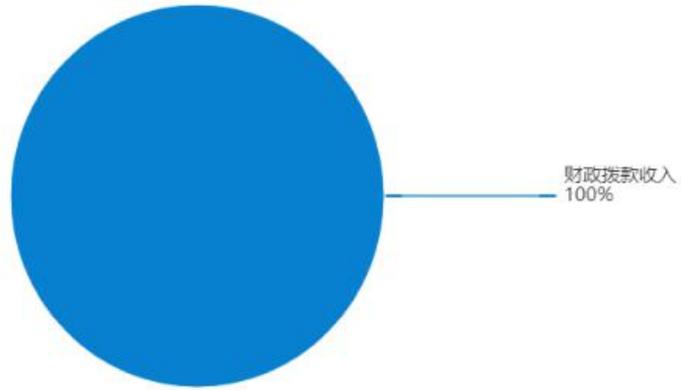


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 3,889.77 万元，其中：财政拨款收入 3,889.77 万元，占 100%。

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 3,889.77 万元。与 2022 年度相比，减少 1,224.74 万元，下降 23.95%。主要是教育信息化项目规模和资金减少。

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。

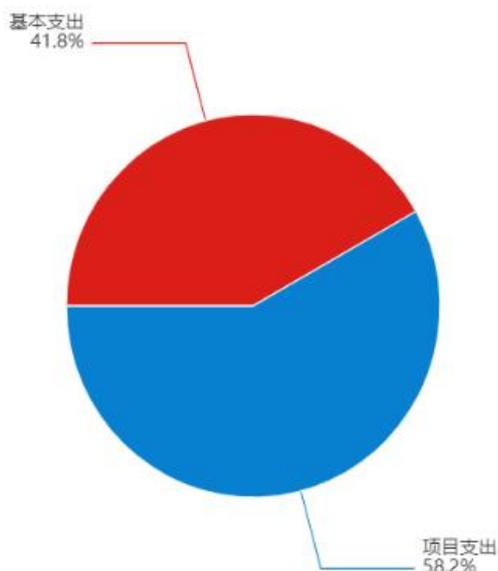
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 3,889.77 万元，其中：基本支出 1,625.76 万元，占 41.8%；项目支出 2,264.01 万元，占 58.2%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,625.76 万元。与 2022 年度相比，减少 247.95 万元，下降 13.23%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放。

2、项目支出 2,264.01 万元。与 2022 年度相比，减少 976.9 万元，下降 30.14%。主要是教育信息化项目规模和资金减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

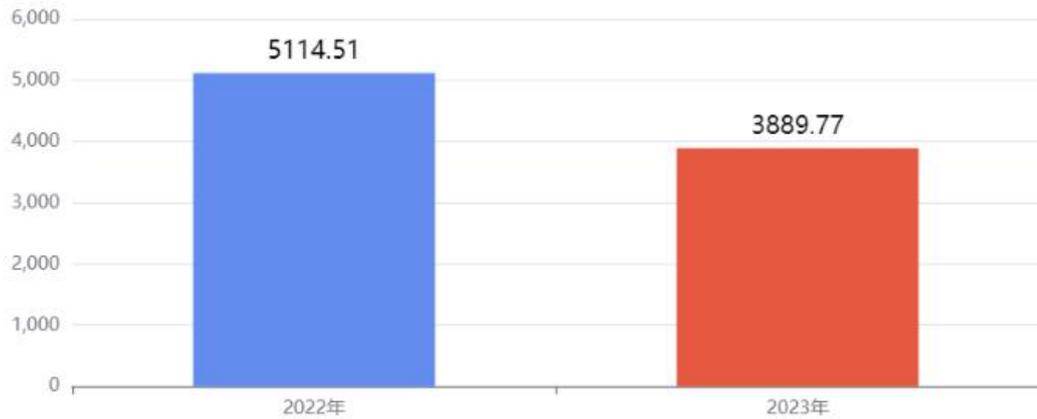
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 3,889.77 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 1,224.74 万元，

下降 23.95%。主要是教育信息化项目规模和资金减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

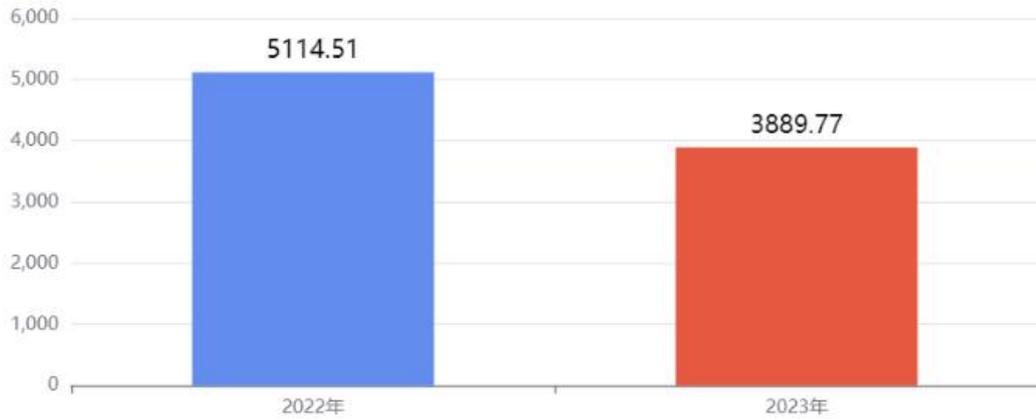


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 3,889.77 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 1,224.74 万元，下降 23.95%。主要是教育信息化项目规模和资金减少。

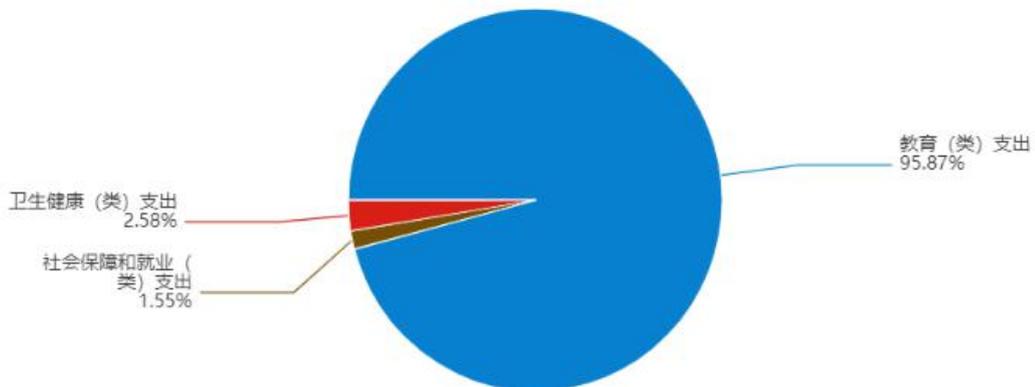
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 3,889.77 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 3,729.17 万元，占 95.87%；社会保障和就业(类)支出 60.1 万元，占 1.55%；卫生健康(类)支出 100.5 万元，占 2.58%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 4,823.59 万元，支出决算为 3,889.77 万元，完成年初预算的 80.64%。决算数小于年初预算数的主要原因是教育信息化项目部分未执行。其中：

1、教育支出（类）广播电视教育（款）教育电视台（项）。年初预算为 1,072.37 万元，支出决算为 1,212.06 万元，完成年初预算的 113.03%。决算数大于年初预算数的主要原因是本单位职工增资及人员增加。

2、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 3,635.57 万元，支出决算为 2,517.11 万元，完成年初预算的 69.24%。决算数小于年初预算数的主要原因是教育信息化项目部分未执行。

3、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 48.27 万元，支出决算为 60.1 万元，完成年初预算的 124.51%。决算数大于年初预算数的主要原因是本单位职工增资及人员增加。

4、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 67.38 万元，支出决算为 100.5 万元，完成年初预算的 149.15%。决算数大于年初预算数的

主要原因是本单位职工增资及人员增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1,625.77 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 1,531.99 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、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 93.78 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 1.8 万元，

支出决算为 1.8 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

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

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 1.8 万元，支出决算为 1.8 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2023 年济南市电化教育馆使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 1.8 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，济南市电化教育馆财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 3 辆。

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

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

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 1,626.19 万元，其中：政府采购货物支出 220.1 万元、政府采购工程支出 330.01 万元、政府采购服务支出 1,076.08 万元。授予中小企业合同金额 1,333.39 万元，占政府采购支出总额的 81.99%，其中：授予小微企业合同金额 806.81 万元，占政府采购支出总额的 49.61%。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 72.79%。

十二、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 3 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 3 辆，其他用车主要是机要通信和应急保障之外公务用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2023 年度市级预算项目全面开展绩效自

评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 2,297.61 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对教育改革管理类（教育信息化）等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 2,297.61 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南市电化教育馆 2023 年度市级预算绩效自评的 1 个项目中，1 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。项目均取得了满意的社会效果，项目自评结果为优，但也存在部分项目产出指标低于预期，项目实施进展缓慢等问题。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及教育改革管理类（教育信息化）等 1 个项目的绩效自评表。

1、教育改革管理类（教育信息化）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 96.58 分。全年预算数为 3,490 万元，执行数为 2,297.61 万元，完成预算的 65.83%。项目绩效目标完成情况：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，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，执行和完成情况较好，资金使用比

较规范。项目均取得了满意的社会效果，项目自评结果为优。发现的主要问题及原因：部分项目产出指标低于预期，项目实施进展缓慢等问题。下一步改进措施：济南市电教馆将加强组织领导，加大工作力度，强化工作措施，明确项目责任，加强项目调度，加强督导检查。

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

（三）重点绩效评价结果。

教育改革管理类（教育信息化）项目，绩效评价得分为91.39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）广播电视教育（款）教育电视台（项）：反映教育电视台的支出。

十七、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。

十八、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。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

第五部分

附 件

自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	预算执行率	自评得分
1	济南市教育局	教育改革管理类	65.83%	96.58

预算项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		教育改革管理类						
主管部门		济南市教育局		实施单位	济南市电化教育馆			
项目预算执行情况 (10分)		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	3490	3490	2297.61	10	65.83%	6.58	
	其中：当年财政拨款	3324	3324	2131.72				
	上年结转资金	166	166	165.89				
	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				
	为教师提供优质的服务和更高的资源配置，以满足广大师生的教育教学需求，提升教育质量。			项目均取得了满意的社会效果，项目自评结果为优。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(10)	经济成本指标	2023年项目总成本	≤3490万元	2297.61万元	10	10	
			宣传法制暨综合改革工作经费	≤540万元	540万元	0.4	0.4	
			周末家长会制作成本	≤49万元/年	48.5万/年	0.3	0.3	
			出彩读书郎制作成本	≤45万元/年	32.31万/年	0.3	0.3	
			优秀作品引进成本	≤36万元/年	36万元	0.2	0.2	
			融媒体中心升级服务成本	≤83万元	83万元	0.4	0.4	
			融媒体宣传运营服务成本	≤150万元	0	0.4	0.4	
			融媒体中心升级服务单位成本	≤41.5万元	≤41.5万元	0.4	0.4	
			融媒体宣传运营服务单位成本	≤150万元	0	0.4	0.4	
			出彩读书郎制作单位成本	≤0.9万元/期	0.77万元/期	0.4	0.4	
			周末家长会制作单位成本	≤0.98万元/期	0.97万元/期	0.4	0.4	
			优质教育资源作品引进单位成本	≤1万元/部	1万元/期	0.4	0.4	
			办公设备、物业(安保)、基础设施安全改造项目成本	≤460万元	460	0.4	0.4	
			更新办公和电视设备、安全监控设备单位成本	≤2万/台	125万元	0.4	0.4	
			物业(安保)全年服务	≤57万元/年	57万元	0.4	0.4	
			基础设施安全改造	≤260万元	260万元	0.4	0.4	
			保障日常业务单位成本	≤30万元	30	0.4	0.4	
			市级教育城域网服务单位成本	≤800万元	558.53	0.4	0.4	
			全国青少年无人机大赛承办服务单位成本	≤300万元	0	0.4	0.4	未执行
			电化教育馆业务支撑专业化服务单位成本	≤170万元	93	0.4	0.4	
			信息化项目监理审计服务单位成本	≤55万元	39.5	0.4	0.4	
			重庆武隆对口支援服务单位成本	≤90万元	0	0.4	0.4	未执行
			市电教馆办公网络建设及安全设备采购单位成本	≤96万元	83.95	0.4	0.4	
济南市教育资源公共服务平台运行维护服务单位成本			≤140万元	124.92	0.4	0.4		
“泉校安”学校安全风险防控监管服务单位成本	≤260万元	0	0.4	0.4	大数据局审批未通过			
学校卫生教育工作经费单位成本	≤20万元	20万元	0.4	0.4				
网络教育制作中心建设服务	≤166万元	165.9	0.4	0.4				

产出指标 (40)	数量指标	录播中心、成果展厅建设项	1	1	10	10	
	质量指标	工程质量合格率	100%	100%	15	15	
	时效指标	工期时效完成率	100%	100%	15	15	
效益指标 (30)	社会效益指标	满足建设优质资源建设要求	≥95%	≥95%	15	15	
	可持续发展影响指标	数字资源的可持续发展	≥95%	≥95%	15	15	
满意度指标 (10)	服务对象满意度指标	教师、学生满意度	≥95%	≥95%	10	10	
总分		96.58					
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:							

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为: 完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标 (即指标值为 $\geq*$), 则得分计算方法应用全年实际值 (B) / 年度指标值 (A) * 该指标分值; 若定量指标为反向指标 (即指标值为 $\leq*$), 则得分计算方法应用年度指标值 (A) / 全年实际值 (B) * 该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的, 要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

2020-2023 年度教育改革管理类重点项目

绩效评价报告

委托部门：济南市电化教育馆

主管部门：济南市教育和体育局

实施单位：济南市电化教育馆

2024 年 8 月

目 录

一、基本情况	3
(一) 项目概况	3
(二) 项目绩效目标	11
二、评价基本情况	13
(一) 绩效评价目的、对象和范围	13
(二) 绩效评价指标体系	14
三、综合评价结论	16
四、项目主要绩效、存在问题及原因分析	16
(一) 项目主要绩效	16
(二) 存在的问题及原因分析	17
五、有关建议	18

2020—2023 年度教育改革管理类重点项目 绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

为深入贯彻落实党的十九大精神，办好网络教育，积极推进“互联网+教育”发展，加快教育现代化和教育强国建设，2018年4月13日，教育部发布《关于印发〈教育信息化2.0行动计划〉的通知》（教技〔2018〕6号），通过加强基础设施建设、教学资源建设、师资队伍建设、课程改革及评估与监测，构建数字化、智能化教育体系，促进教育现代化和数字化转型，培养创新人才，实现教育公平和包容发展。

2019年8月13日，山东省教育厅根据教育部《教育信息化2.0行动计划》，结合山东省工作实际，发布了《山东省教育信息化2.0行动计划（2019—2022）》（鲁教科发〔2019〕1号）。文中明确了八项主要任务：1）基础环境提升行动；2）数字资源普及行动；3）治理能力优化行动；4）在线教育覆盖行动；5）智慧教育引领行动；6）平台矩阵构建行动；7）创新人才培养行动；8）信息素养提升行动。

2022年5月山东省教育厅发布《山东省教育信息化“十四五”规划》的通知。通知提出“十四五”期间的八大重点发展规划：升级新型基础设施、创新教育教学模式、完善数字教育资源、打造智慧教学空间、赋能教育管理服务、提升师生数

字素养、做好要素集聚应用、强化网络安全保障等。

2020年济南市政府政府工作报告指出：“发展更加公平优质的教育。全面完成中心城基础教育设施三年建设规划任务，开工建设中小学、幼儿园130所，普惠性幼儿园覆盖率保持在85%以上。加强中小学“食堂+配餐”标准化建设。抓好国家产教融合试点城市建设，遴选10所职业院校开展无偿专业技能培训，积极争取1所职业院校升格为本科职业学院。支持济南幼儿师范高等专科学校升格为本科院校。促进民办教育优质发展。”

为推动信息技术与教育教学深度融合，提升教育质量和效益，进一步推动智慧校园建设与应用，深化济南市教育资源公共服务平台管理应用，推动云网端融合。济南市教育局自2020年开始，对信息化项目分别进行了年度项目申报。

2020年济南市工业和信息化局发布《关于济南市教育局“济南市教育局人工智能实验教学平台”等4个项目审核的复函》（济工信函[2020]63号）和《关于济南市教育局“济南市教育物联感知管控系统（一期）”项目审核的复函》（济工信函[2020]79号）。

2021年济南市工业和信息化局发布《关于济南市教育局“济南市电化教馆信息化运维项目”审核的复函》（济工信函[2021]132号）、《关于济南市教育局“济南市教育系统互联网安全风险监测服务”项目审核的复函》（济工信函[2021]131号）、

《关于济南市教育局“济南市学校安全风险防控监管平台运维服务项目”审核的复函》（济工信函[2021]133号）。

2022年济南市大数据局发布《关于济南市十八中等3所学校信息化建设项目审核的复函》（济数函[2022]26号）、《关于市教育局城域网运维组建服务项目审核的复函》（济数函[2022]25号）、《关于济南市数字教研中心建设项目等审核的复函》（济数函[2022]32号）。

2023年济南市大数据局发布《关于济南市电化教育馆基础办公网络改造等2个项目审核的复函》（济数函[2023]70号）、《关于济南市教育系统信息化运维等项目审核的复函》（济数函[2023]79号）。

2. 资金投入和使用情况

2020-2023年度，济南市财政局批复教育管理类重点项目预算资金11,224.78万元，调整后预算资金11,224.78万元，实际到位资金9641.80万元，实际支出资金9638.97万元，资金到位率85.9%，预算执行率99.97%。具体详见下表1-1。

表 1-1 资金投入及使用情况汇总表

序号	年度	预算资金 (万元)	实际到位资 金(万元)	实际支出资 金(万元)	资金到位 率%	预算执行 率%
1	2020年	3,599.00	3,134.10	3,134.10	87%	100%
2	2021年	1,917.50	2,298.60	2,298.60	119.87%	100%
3	2022年	2,384.28	1,945.10	1,942.27	82%	99.85%
4	2023年	3,324.00	2,264.00	2,264.00	68%	100%
	合计	11,224.78	9,641.80	9,638.97	85.9%	99.98%

说明：2021 年实际到位资金 2298.60 万元，包含 2020 年财政结余返还资金 381.10 万元。

3. 组织实施

2020-2023 年度教育改革管理类重点项目共 19 个，主要为中小学信息化项目、学校安全管理信息化平台和宣传法治暨综合改革工作经费等。详见表 1-2、表 1-3、表 1-4、表 1-5。

表 1-2 2020 年度教育改革管理类重点项目计划实施表

序号	项目名称	建设内容	预算金额 (万元)
1	2020 年中小学信息化项目	建设济南市教育大数据平台、济南市直属学校智慧校园、人工智能教育平台、英语听说考场系统及济南市直属中小学校园快速分享系统信息化等。	3,000.00
2	2020 年学校安全管理信息化平台	组织做好 2020 年学校安全管理信息化平台系统运行维护。	100.00
3	2020 年对外宣传专项经费	组织做好 2020 年融媒体对外宣传工作。	499.00
合 计			3,599.00

表 1-3 2021 年度教育改革管理类重点项目计划实施表

序号	项目名称	建设内容	预算金额 (万元)	
1	2021 年中小学信息化项目	1. 办公和电视制作设备及安保项目	购置办公设备、电视制作设备、安保服务等。	69.00
		2. 制作播出 52 期《周末家长会》和 50 期《出彩读书郎》项目	全年制作播出 52 期《周末家长会》和 50 期《出彩读书郎》，其中包括：聘请专家、主持人、演员，栏目制作包装，舞美设计及制作、灯光、化妆等，以及误餐、外出采访等。	111.50

序号	项目名称	建设内容	预算金额 (万元)
	3. 济南教育电视台融媒体中心发展合作服务升级项目	与济南日报报业集团合作，组建 15 人的团队。与济南教育电视台共同建设济南教育融媒体中心；与华栖云公司签订手机客户端存储服务和 CDN 服务；申请融媒体中心的智能文稿唱词系统及相关软件的授权服务和网站资源使用的版权认证，创意与设计正版软件，融媒体中心制作网智能文稿唱词系统，融媒体中心制作网集成服务系统，音视频资源版权授权；新媒体内容生产相关设备升级与改造；全市教育系统宣传队伍内训。	308.00
	4. 教育信息化项目	建设全市教育网络安全态势感知系统，进行信息化运维服务等测评服务。通过构建一套网络安全态势感知管理体系，并通过主动开展网络安全服务，保障系统运营，提升济南市教育系统网络安全整体水平。	749.00
	小计		1,237.50
2	2021 年学校安全管理信息化平台	组织做好 2021 年学校安全管理信息化平台系统运行维护。	30.00
3	2021 年济南市人才需求与供给平台	依托第三方建立技术技能人才需求与供给资源平台。	140.00
4	2021 年学校安全教育宣传经费	典型人物事例选树宣传，包括宣传片制作、最美教师评选颁奖等。	10.00
5	2021 年宣传法治暨综合改革工作经费	建立健全工作网络，提升基层业务水平，保持与深化与各级媒体的良好合作关系，做好新闻宣传、新媒体建设、舆情应对工作，完成全市教育综合改革确定的目标任务。完善及利用好法治教育专家库、法治副校长人才库、资源库和青少年法治教育校外实践基地，落实公职律师和政府法律顾问制度，法治副校长配备率达到 100%，建设一批青少年学生法治教育基地（含法治资源教室），培育一批法治教育骨干教师。组织开展一批教育综合改革项目培育、遴选、评优。	500.00
合计			1,917.50

表 1-4 2022 年度教育改革管理类重点项目计划实施表

序号	项目名称	建设内容	预算金额 (万元)
1	2022 年中小学信息化项目	进行网络安全建设，城域网运维，济南教育融媒体中心建设。	1,000.00
2	2022 年打造网络教育制作中心	1. 网络教育制作中心录播设备采购。主要建设 5 个录播中心，采购拍摄设备（摄像机、指向性收音系统、监听耳机、触控一体机、提词器、笔记本电脑及配件）、灯光设备等。 2. 录播中心、成果展示厅建设。主要包括 5 个录播中心建设，每个录播面积约 200 m ² ，包含拆除工程，消防系统、空调系统、声学系统、二次精装修的设计、材料采购及施工等；成果展示厅面积约 535 m ² ，展厅设计建设、视觉传达设计制作、设备采购等。 3. 国家级实验区建设运维支撑服务。由 15 位专家组成的成果培育专家组，为实验区高水平建设提供一体化咨询、论证与指导；35 人驻场技术运维服务，为项目实施提供综合技术支撑等。 4. 国家级实验区成果展示活动。主要包括会议策划组织、会议视觉及物料制作、设计搭建、会场服务等。 5. 智库建设、创新体系构建。聘请 10 名国内外知名高校教育信息化专家、创新政策研究专家学者、人工智能和教育信息化领域专家等加入专家智库，为济南市教育信息化创新发展提供智力支持和决策参考。	694.28
3	2022 年学校卫生教育工作经费	加强济南市近视防控中心建设，建成覆盖全市中小学生的近视防控系统。	50.00
4	2022 年学校安全管理信息化平台	维护学校安全管理信息化平台系统正常运行，实现市直 47 所学校视频监控系统纳入平台集成，进行年度信息安全等级评测和保护，强化平台系统网络安全防护，进一步提升学校安全管理信息化水平。	106.00
5	2022 年教育督导管理系统维护经费	对教育督导管理系统进行安全等级保护，提升管理系统安全性。	4.00
6	2022 年宣传法治暨综合改革工作经费	建立健全工作网络，提升基层业务水平，保持与深化与各级媒体的良好合作关系，做好新闻宣传、新媒体建设、舆情应对工作，完成全市教育综合改革确定的目标任务。完善及利用好法治教育专家库、法治副校长人才库、资源库和青少年法治教育校外实践基地，落实公职律师和政府法律顾问制度，法治副校长配备率达到 100%，建设一批青少年学生法治教育基地（含法治资源教室），培育一批法治教育骨干教师。组织开展一批教育综合改革项目培育、遴选、评优。	530.00
合计			2,384.28

表 1-5 2023 年度教育改革管理类重点项目计划实施表

序号	项目名称	建设内容	预算金额 (万元)
1	2023 年中小学 信息化经费	<p>1. 办公设备、物业（安保）、基础设施安全改造。</p> <p>2. 教育优质资源制作：1）建设国家级实验区运维支撑服务；2）智库建设、创新体系构建。</p> <p>3. 融媒体发展合作服务升级，建立健全工作网络，提升基层业务水平，保持与深化与各级媒体的良好合作关系，做好新闻宣传、新媒体建设、舆情应对工作，完成全市教育综合改革确定的目标任务。</p> <p>4. 教育信息化项目。维护学校安全管理信息化平台系统正常运行，实现市直 47 所学校视频监控系统纳入平台集成，进行年度信息安全等级评测和保护，强化平台系统网络安全防护，进一步提升学校安全管理信息化水平。</p>	2,500.00
2	2023 年学校卫生 教育工作经费	加强济南市近视防控中心建设，建成覆盖全市中小学生的近视防控系统。	20.00
3	2023 年教育督 导 管 理 系 统 安 全 等 级 保 护 经 费	教育督导管理系统安全等级保护。	4.00
4	2023 年“泉校安” 学 校 安 全 风 险 防 控 监 管 平 台	组织实施省市多部门安全平台融合（省学校安全管理信息系统、市安委会“泉城安全”平台系统融入“泉校安”平台，并与山东通实现数据交换）及“泉校安”局端 App 技术升级；对接市委政法委雪亮工程，开发泉校安平台视频监控管理功能模块，将雪亮工程现有学校监控视频引入“泉校安”平台，完成对接调试，提升校园安全监管可视化水平。	260.00

序号	项目名称	建设内容	预算金额 (万元)
5	2023 年宣传法制暨综合改革工作经费	建立健全工作网络，提升基层业务水平，保持与深化与各级媒体的良好合作关系，做好新闻宣传、新媒体建设、舆情应对工作，完成全市教育综合改革确定的目标任务。完善及利用好法治教育专家库、法治副校长人才库、资源库和青少年法治教育校外实践基地，落实公职律师和政府法律顾问制度，法治副校长配备率达到 100%，建设一批青少年学生法治教育基地（含法治资源教室），培育一批法治教育骨干教师。组织开展一批教育综合改革项目培育、遴选、评优。	540.00
合计			3,324.00

4. 项目组织管理

(1) 项目组织管理情况

济南市电化教育馆负责 2020-2023 年度教育改革管理类重点项目的具体实施，包括预算资金申请、绩效目标申报、项目绩效自我评价等项目绩效管理工作。

济南市财政局负责 2020-2023 年度教育改革管理类重点项目资金预算批复、资金下达以及对资金使用情况进行监管和绩效管理等工作。

(2) 项目资金管理情况

从预算编制流程来看，济南市电化教育馆根据济南市财政局预算编制工作要求，以及省、市政府确定的政策、重点支持方向及项目等情况进行预算编制。济南市电化教育馆提报济南市工业和信息化局进行信息化项目预算审核，济南市财政局根据省、市有关规定和支持政策，对济南市电化教育馆审核批复后的预算金

额提出预算安排建议，并按程序编入市级财政预算草案，经审查批准财政预算后由济南市财政局正式下达预算批复通知。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

落实《济南教育信息化 2.0 行动计划》，提升全市教育信息化应用水平。完善“统一策划、多元采集、融合生成、全媒体传播、全平台融合、大数据反馈”的业务模式，使媒体融合工作成为宣传思想发动、意识形态引领、舆论生态构建的重要而有力的抓手。全面服务于学校、家庭和社会，整体推进教育新闻宣传和舆论引导工作，打造济南教育宣传的新品牌。

2. 年度绩效目标

济南市电化教育馆根据《山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程》和《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（鲁财绩〔2020〕4号）要求，进行了预算绩效目标申报。2020-2023 年度绩效目标为：

（1）2020 年度绩效目标：英语听说考点建设 29 个、智慧教室建设 40 个、平台系统建设 3 套、一次验收合格率 $\geq 95\%$ 、一年内设备完好率 $\geq 95\%$ 、项目竣工及时、项目服务及时、信息化建设完成率 $\geq 85\%$ 、教学活动应用率 $\geq 30\%$ 、配套设施完善、建立长效管理机制、学生满意度 $\geq 85\%$ 、教师满意度 $\geq 85\%$ 。

（2）2021 年度绩效目标：安全态势感知上网行为分析设备数 40 台、录制节目次数 70 次、一次验收合格率 $\geq 95\%$ 、音画播出规范、项目竣工及时、节目制作及时率 $\geq 95\%$ 、项目成本控制

率 \leq 100%、节目制作成本1万/期、信息化设备使用率 \geq 80%、信息化优质资源覆盖率 \geq 95%、重大网络安全事故发生次数0次、节目正常播出率 \geq 90%、日常维护机制健全、人员配备合理、节目脚本齐全、跨部门沟通协作机制健全、宣传推广机制健全、师生和学生家长满意度 \geq 90%。

(3) 2022年度绩效目标：新建直属学校网站数量13个、录制节目次数60次、新媒体稿件发布篇数9000次、一次验收合格率 \geq 90%、音画播出规范、新媒体稿件点击率5000次、项目竣工及时、节目制作及时率 \geq 90%、新媒体稿件更新频率25篇/每日、项目成本控制率 \leq 98%、节目制作成本1.2万/期、新媒体服务制作成本15万/月、信息化设备使用率 \geq 80%、信息化优质资源覆盖率 \geq 95%、重大网络安全事故发生次数0次、节目正常播出率 \geq 95%、日常维护机制健全、人员配备合理、节目脚本齐全、跨部门沟通协作机制健全、宣传推广机制健全、师生和学生家长满意度 \geq 90%。

(4) 2023年度绩效目标：2023年项目总成本 \leq 3490万元、宣传法制暨综合改革工作经费 \leq 540万元、周末家长会制作成本 \leq 49万元/年、出彩读书郎制作成本 \leq 45万元/年、优秀作品引进成本 \leq 36万元/年、融媒体中心升级服务成本 \leq 83万元、融媒体宣传运营服务成本 \leq 150万元、融媒体中心升级服务单位成本 \leq 41.5万元、融媒体宣传运营服务单位成本 \leq 150万元、出彩读书郎制作单位成本 \leq 0.9万元/期、周末家长会制作单位成本 \leq 0.98万元/期、优质教育资源作品引进单位成本 \leq 1万元/部、办公设备、物业（安保）、基础设施安全改造项目成本 \leq 460万

元、更新办公和电视设备、安全监控设备单位成本 ≤ 2 万/台、物业（安保）全年服务 ≤ 57 万元/年、基础设施安全改造 ≤ 260 万元、保障日常业务单位成本 ≤ 30 万元、市级教育城域网服务单位成本 ≤ 800 万元、全国青少年无人机大赛承办服务单位成本 ≤ 300 万元、电化教育馆业务支撑专业化服务单位成本 ≤ 170 万元、信息化项目监理审计服务单位成本 ≤ 55 万元、重庆武隆对口支援服务单位成本 ≤ 90 万元、市电教馆办公网络建设及安全设备采购单位成本 ≤ 96 万元、济南市教育资源公共服务平台运行维护服务单位成本 ≤ 140 万元、“泉校安”学校安全风险防控监管服务单位成本 ≤ 260 万元、学校卫生教育工作经费单位成本 ≤ 20 万元、网络教育制作中心建设服务 ≤ 166 万元、录播中心成果展厅建设 1 项、工程质量合格率 100%、工期时效完成率 100%、满足建设优质资源建设要求 $\geq 95\%$ 、数字资源的可持续发展 $\geq 95\%$ 、教师、学生满意度 $\geq 95\%$ 。

二、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

为加强专项资金管理，通过评价，客观公正地反映有关项目单位教育管理类资金年度绩效目标完成情况。重点关注资金使用的合理性、合规性、及时性，以此全面反映项目资金产出和结果的效率性、效益性和公平性，督促其更好地发挥资金效益。

2. 评价对象

2020-2023 年度，济南市财政局批复的教育改革管理类重点项

目。

3. 评价范围

本次评价范围为评价时段 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日的四个年度教育改革管理类重点项目预算资金。

2020-2023 年度教育改革管理类资金重点项目共 19 个，主要为中小学信息化项目、学校安全管理信息化平台和宣传法治暨综合改革工作经费等。

(二) 绩效评价指标体系

1. 指标体系设计总体思路

根据财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）、山东省财政厅关于印发《山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程》和《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（鲁财绩〔2020〕4号）等有关指标体系框架设计要求，设计了一级指标和二级指标，按照绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标等相关材料，由评价小组根据评价绩效指标确定的要求设计三级指标。

2. 指标权重设计

本次绩效评价指标体系设计主要依据财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）、山东省财政厅关于印发《山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程》和《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（鲁财绩〔2020〕4号）等有关指标体系框架设计要求，结合本项目实际，评价组对本次绩效评价指标体系的三级指标进

行了细化和调整，参照专家意见和以往经验确定了指标的权重。另外，根据相关法律法规及管理办法，确定绩效评价标准。项目绩效评价指标体系包括 4 个一级指标、12 个二级指标、20 个三级指标，每项指标包括评价要点和评分规则、评价依据和来源、评价说明等。绩效评价得分采用百分制，满分为 100 分。

指标体系得分计算过程如下：

一级指标得分 = Σ 本级所含有的二级指标小计得分；

二级指标评分 = Σ 本级所含有的三级指标得分。

3. 综合绩效级次评定标准

按照财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、山东省财政厅关于印发《山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程》和《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（鲁财绩〔2020〕4号）及有关文件要求，本次绩效评价级别分为 4 个等级：

综合得分在 90-100 分为“优”；

综合得分在 80-90 分（不含）为“良”；

综合得分在 60-80 分（不含）为“中”；

综合得分在 0-60 分（不含）以下为“差”。

如果项目缺乏用来说明现有绩效的资料，或者主管部门与项目单位无法对部门的绩效目标完成情况等达成一致，则项目定级结果为无法显示成效。

4. 评价指标体系

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通

知》(财预〔2020〕10号)、《山东省省委 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)、《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》(鲁财绩〔2020〕4号)、《济南市财政局关于做好2024年重点绩效评价工作的通知》(济财绩〔2024〕5号)等文件的要求,结合项目资金特点,绩效评价指标体系包括决策、过程、产出、效益四个方面,下设二、三级指标,总分值设定为100分。其中,项目决策20分,过程20分,产出35分,效益35分。

三、综合评价结论

根据2020-2023年度教育改革管理类重点项目绩效评价指标体系,绩效评价工作组从决策、过程、产出、效益四个方面进行了评价打分和分析。2020-2023年度教育改革管理类重点项目绩效评价平均得分为91.39分,等级为“优”。绩效得分整体情况见表3-1:

表3-1 绩效评价得分情况表

指标	分值	得分				平均得分	评价分值占比
		2020年	2021	2022	2023		
决策	20	15.7	18	18	16	16.93	84.65%
过程	20	19.61	19	19.61	19.61	19.46	97.30%
产出	35	32	28.5	31	28.5	30	85.71%
效益	25	25	25	25	25	25	100.00%
合计	100	92.31	90.5	93.61	89.11	91.39	91.39%

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

(一) 项目主要绩效

1. 项目产出：项目建设英语听说考点建设 29 个、智慧教室建设 40 个、平台系统建设 3 项；采购安全态势感知上网行为分析设备数 40 台，录制节目次数 70 次/年。

2. 社会效益：提高了教育质量和教育水平、促进了经济和社会的发展，健全了教育管理机制，师生满意度 95.5%。

（二）存在的问题及原因分析

1. 预算编制依据不充分

2020年电力设施改造项目的主要建设内容为化粪池、污水管道、暖气管道、传达室的改造、配备10KV双线路自动切换系统等工程项目，项目预算金额为75万元。项目预算编制无工程量清单及对应的询价资料，预算编制依据不充分。2022年教育信息化项目，主要建设内容有7项，项目预算未体现预算金额，无预算费用清单。

2. 同一项目不同年度预算金额相差较大

济南市电化教育馆安保项目服务期一年，服务内容包括配备专职保安和门禁系统、防冲撞设施等，各年服务费预算金额存在较大差异。2020年预算金额30万元，2021年预算金额45万元，2022年预算金额21.1万元，2023年预算金额57万元。

3. 绩效指标设置不全，自评有遗漏指标项

2021年项目绩效目标申报表，数量指标设置仅安全态势感知上网行为分析设备58台和《周末家长会》栏目52期两项。缺少年度媒体合作单位19家，教育系统市级及以上媒体发稿量15000篇，

法治副校长配备率达到100%等数量指标。自评报告仅对安全态势感知上网行为分析设备完成情况进行自评,对《周末家长会》栏目52期完成情况有遗漏。

4. 资金到位率低

2020年到位资金3,134.10万元,预算资金3,599.00万元,资金到位率87%。2023年到位资金2264万元,预算资金3324万元,资金到位率68%。

5. 项目预算未及时调整

2020-2023年度,项目存在未建设现象,预算未及时作出调整。未建项目分别为:2021年济南市人才需求与供给平台项目,预算金额140万元;2023年“泉校安”学校安全风险防控监管平台项目,预算金额260万元;2023年全国青少年无人机大赛和重庆武隆对口支援服务。

五、有关建议

1. 提高预算绩效目标编制水平

1) 做好预算编制前期的调研工作,收集和整理各种数据和信息,包括市场情况、经济形势、项目实施过程情况等,为预算编制提供准确的数据和信息支持。

2) 在预算编制的过程中,运用科学的方法和技术手段,如预测分析、风险评估、成本控制等,提高预算编制的科学性和准确性。

3) 加强预算编制过程中的沟通和协调,确保各部门和岗位之间的配合和协作,保证预算编制的完整性和一致性。

4) 建立相应的预算编制管理制度和规范,明确预算编制的程序和流程,规范预算编制的各项工作,保证预算编制的质量和效益。

5) 做好预算编制的后期跟踪和监督工作,及时发现和纠正预算编制中存在的问题和不足。

2. 相同或类似项目预算编制进行横向和纵向比较

相同或类似项目,特别是以前年度延续项目,在进行预算编制时,要结合市场变化,对项目预算进行横向和纵向比较。横向与类似项目进行比较,纵向考虑以前年度预算编制金额,确保预算偏差在较小范围内。

3. 绩效指标设置要与项目实际建设内容相结合

一是建议预算部门和财政部门在年初设置和审核绩效目标时,重点关注目标的合理性,加强对重点、核心指标的设置,编制与预算资金相匹配的绩效目标,指标值应涵盖年度工作任务,突出项目对社会、经济的贡献,并对指标进行充分论证,根据历史标准、行业标准及横向标准,量化设置清晰、可衡量的指标值,充分发挥目标的引领作用。二是重新梳理各类资金对应的政策文件,结合实践中发现的问题或漏洞,及时对政策内容进行修订,进一步明确各类资金的使用范围。

4. 加强预算管理,提高资金到位率

一是强化培训学习,规范预算编制行为。二是强化编制管理,细化精准预算。三是强化预算管理,提升资金效益。四是强

化项目储备，降低代编预算。

5. 加强预算监督管理，规范预算调整程序

预算调整审批流程的目的是为了确保预算调整的合理性和有效性。通过明确的审批流程，能够规范预算的调整过程，保证调整的合法性，减少资源浪费，并且为决策者提供准确的预算信息，进而提高管理效率。对使用预算资金较多的项目，前期进行专家咨询或事前成本分析，对项目实施过程进行预算资金的监督和调度，针对项目存在的问题，及时采取有效措施进行预算调整。