

2024年度

青岛开放大学部门决算

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2024年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

青岛开放大学是青岛市政府直属高校和国家开放大学省级分部，是一所以促进终身学习为使命、以现代信息技术为支撑、以“互联网+”为特征，主要面向成人开展开放教育的新型高等学校。多年来，学校坚持“办市民身边的大学”的办学宗旨，以“学以致用，开而创达”为校训，坚持多元开放的办学格局，逐渐走出了学历教育和非学历继续教育深度融合的新型大学之路。在促进新型大学自身建设的同时，学校紧紧围绕构建服务全民终身学习的教育体系，落实立德树人根本任务，聚焦学历教育、社会培训、社区教育、老年教育“四大板块”，突出海洋教育、创业教育、国际交流合作“三大特色”，以办学体系建设和数字化大学建设为支撑，以建成具有国际知名度、国内一流的城市开放大学为目标，努力实现“人人皆学、处处能学、时时可学”的教育愿景。

主要职能是：通过现代信息技术为成人提供远程开放教育服务。承担开放教育、成人高等教育、创业教育等人才培养职责，开展社区教育、老年教育、非学历继续教育与职业教育培训等社会服务、科学研究、文化传承创新、国际交流合作等方面的工作。

二、机构设置

从决算单位构成看，青岛开放大学部门决算包括：校本级决算，无所属事业单位决算。

纳入青岛开放大学2024年度部门决算汇编范围的单位共1个，包括：青岛开放大学本级。

第二部分

2024年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：青岛开放大学

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	3,616.75	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	10,897.50	五、教育支出	36	12,967.58
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	43.79	八、社会保障和就业支出	39	503.80
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	320.06
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	14,558.04	本年支出合计	58	13,791.44
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	711.11	年末结转与结余	60	1,477.71
	30			61	
总计	31	15,269.15	总计	62	15,269.15

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门：青岛开放大学

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	14,558.04	3,616.75	0.00	10,897.50	0.00	0.00	43.79
205	教育支出	13,734.18	2,792.89	0.00	10,897.50	0.00	0.00	43.79
20505	广播电视教育	13,734.18	2,792.89	0.00	10,897.50	0.00	0.00	43.79
2050501	广播电视学校	13,734.18	2,792.89	0.00	10,897.50	0.00	0.00	43.79
208	社会保障和就业支出	503.80	503.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	503.80	503.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	335.88	335.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	167.92	167.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	320.06	320.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	320.06	320.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	320.06	320.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：青岛开放大学

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	13,791.44	13,199.35	592.09	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	12,967.58	12,375.50	592.09	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	12,967.58	12,375.50	592.09	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	12,967.58	12,375.50	592.09	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	503.80	503.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	503.80	503.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	335.88	335.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	167.92	167.92	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	320.06	320.06	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	320.06	320.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	320.06	320.06	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：青岛开放大学

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	3,616.75	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2,792.89	2,792.89	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	503.80	503.80	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	320.06	320.06	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	3,616.75	本年支出合计	59	3,616.75	3,616.75	0.00	0.00
年初结转和结余	28	0.00	年末结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	3,616.75	总计	64	3,616.75	3,616.75	0.00	0.00

注：本表反映部门年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：青岛开放大学

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	3,616.75	3,024.66	592.09
205	教育支出	2,792.89	2,200.81	592.09
20505	广播电视教育	2,792.89	2,200.81	592.09
2050501	广播电视学校	2,792.89	2,200.81	592.09
208	社会保障和就业支出	503.80	503.80	0.00
20805	行政事业单位养老支出	503.80	503.80	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	335.88	335.88	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	167.92	167.92	0.00
221	住房保障支出	320.06	320.06	0.00
22102	住房改革支出	320.06	320.06	0.00
2210201	住房公积金	320.06	320.06	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：青岛开放大学

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,657.91	302	商品和服务支出	31.58	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	739.61	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	347.78	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	523.08	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	335.88	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	167.92	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	200.49	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	23.09	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	320.06	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	335.18	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	300.23	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.07	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	34.87	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	31.58	312	对企业补助	0.00

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		2,993.09	公用经费合计					31.58

注：本表反映部门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

公开07表

部门：青岛开放大学

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门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。
2. 本部门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

公开08表

部门：青岛开放大学

金额单位：万元

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

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本部门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

公开09表

部门：青岛开放大学

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“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。

2. 本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

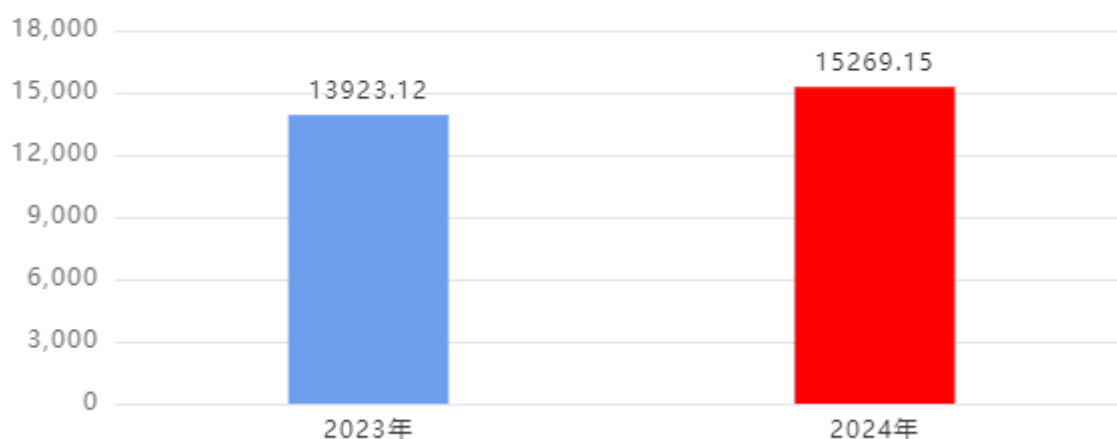
第三部分

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况

2024年度收、支总计15,269.15万元。与2023年度相比，收、支总计各增加1,346.03万元，增长9.67%，主要原因是：人员经费与公用经费都有所增加，年末结转结余增加。

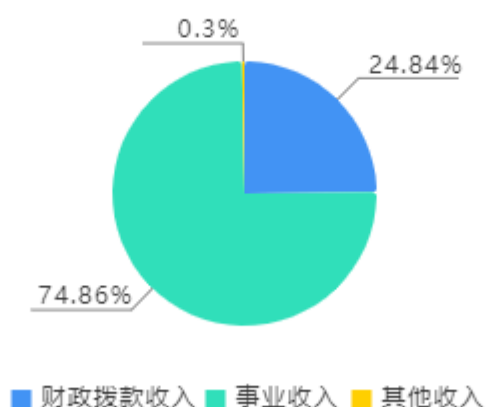
收、支决算总计变动情况图（单位：万元）



二、收入决算情况

本年收入合计14,558.04万元，其中：财政拨款收入3,616.75万元，占24.84%；事业收入10,897.5万元，占74.86%；其他收入43.79万元，占0.3%。

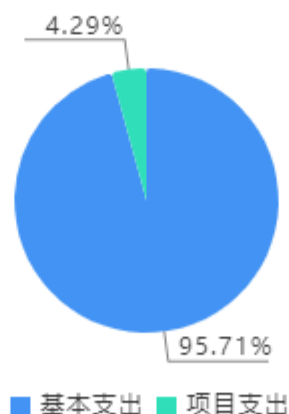
本年收入决算结构图



三、支出决算情况

本年支出合计13,791.44万元，其中：基本支出13,199.35万元，占95.71%；项目支出592.09万元，占4.29%。

本年支出决算结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况

2024年度财政拨款收、支总计3,616.75万元。与2023年度相比，财政拨款收、支总计各增加11.07万元，增长0.31%，主要原因是：2024年度事业单位人员增加。

财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出3,616.75万元，占本年支出合计的26.22%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加11.07万元，增长0.31%，主要原因是：2024年度事业单位人员增加。

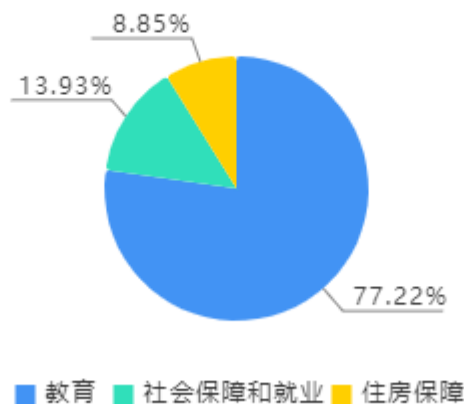
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图（单位：万元）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出3,616.75万元，主要用于以下方面：教育（类）支出2,792.89万元，占77.22%；社会保障和就业（类）支出503.8万元，占13.93%；住房保障（类）支出320.06万元，占8.85%。

一般公共预算财政拨款支出决算结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3,797.41万元，支出决算为3,616.75万元，完成年初预算的95.24%。决算数小于年初预算数的主要原因是教育支出中项目支出未全部执行。其中：

1. 教育支出（类）广播电视教育（款）广播电视学校（项）。年初预算为3012.73万元，支出决算为2,792.89万元，完成年初预算的92.7%。决算数小于年初预算数的主要原因是预算收入减少的同时对应其他运转类项目支出同步减少。

2. 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318.47万元，支出决算为335.88万元，完成年初预算的105.47%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资调标，人员增加，社保基数调整。

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159.24万元，支出决算为167.92万元，完成年初预算的105.45%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资调标，人员增加，社保基数调整。

4. 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306.94万元，支出决算为320.06万元，完成年初预算的104.27%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资调标，人员增加，社保基数调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算3,024.66万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,993.09万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、抚恤金、医疗费补助。

公用经费31.58万元，主要包括：工会经费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

本部门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

本部门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

（一）“三公”经费支出决算总体情况

本部门无财政拨款安排的“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）费全年预算为0万元，支出决算为0万元。

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0万元，支出决算为0万元。

其中：公务用车购置费支出0万元，2024年青岛开放大学使用财政拨款购置公务用车0辆。公务用车运行维护费支出0万元。截至2024年12月31日，青岛开放大学财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3. 公务接待费全年预算为0万元，支出决算为0万元。

其中：国内接待费支出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）外接待费支出0万元，共计接待0批次、0人次。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门无财政拨款安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2024年度政府采购支出总额861.9万元，其中：政府采购货物支出70.07万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出791.83万元。授予中小企业合同金额719.45万元，占政府采购支出总额的83.47%，其中：授予小微企业合同金额650.34万元，占政府采购支出总额的75.45%。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0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的82.01%。

（三）国有资产占用情况

截至2024年12月31日，本部门共有车辆4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、离退休干部服务用车2辆、其

他用车2辆，其他用车主要是公务使用；单位价值100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十一、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，青岛开放大学组织对2024年度市级预算项目全面开展绩效自评。市级预算项目4个，涉及预算资金707万元，占部门市级预算项目支出总额的100%。

组织对“青岛干部网络学院专项资金”1个项目开展了部门评价，涉及预算资金280万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果

青岛开放大学2024年度市级预算项目绩效自评的4个项目中，4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，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2024年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及“青岛干部网络学院专项资金”、“社区教育专项”等4个项目的绩效自评表。

1. 青岛干部网络学院干部专项资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.99分。全年预算数为280万元，执行数为279.8992万元，完成预算的99.96%。项目绩效目标完成情况：项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，通过青岛项目干部网络学院资金实施，确保干部网络教学活动正常开展，完成教学活动实施与改革所需网络教学软件、硬件设施的开发和购置（租赁），完成课程课件建设，保障

青岛干部网络学院进行组织网络教学活动，培养干部队伍利用网络学院资源积极进行自主学习。

2. 社区教育专项项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97.9分。“社区教育专项”全年预算数为120万元，执行数为119.95万元，完成预算的99.96%。项目绩效目标完成情况：项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，通过社区教育专项资金实施，确保发挥好青岛市社区教育指导服务中心的职能，加强对全市社区教育指导，保障好社区教育四级服务平台体系建设，深入推进青岛老年开放大学建设，承办全国、省、市赛事和展演，为社区教育活动和组织建设提供更好的服务。

3. 大学生创新创业能力提升计划项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96分。“大学生创新创业能力提升计划”全年预算数77万，执行数为77万，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，通过专项实施，提高了教师与学生参与大赛积极性，多名创业导师获得教育部与山东省优秀创新创业导师称号等多项荣誉。获得国赛3金1银、省赛6金2银的优异成绩，实现新突破。获奖总数位列全国高职院校第2名，在山东省高职院校和国家开放大学45个省级分部中均位列第1位。学校创业教育特色优势不断提升，逐渐走出了一条具有“青岛特色”的创新创业教育人才培养模式。

4. 专项业务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95.01分。“专项业务费专项”全年预算数230万元，执行数为115.25万，完成预算的50.11%。项目绩效目标

完成情况：能按照有关规定要求严格执行预算，决策依据合理，通过制度保障和措施落实，保证项目顺利实施，项目效益明显，服务对象满意度较高。通过该项目实施能够保证学校办学各项业务顺利开展，扎根青岛办教育，培养多层次人才。

2024年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分附件”。

（三）中央转移支付项目绩效自评结果

本部门无中央转移支付绩效自评项目。

（四）省转移支付项目绩效自评结果

本部门无省转移支付绩效自评项目。

（五）部门评价结果

“青岛干部网络学院干部专项资金”项目，绩效评价得分为“99.99”分，等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分附件”。

（六）财政重点评价结果

本部门未有向市人大常委会报告的财政重点评价项目。

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（含专用结余）：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，以及使用专用结余安排支出的金额。

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、牌照费）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）广播电视学校（项）：反映各部门举办广播电视学校的支出。

十七、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。

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职业年金支出（含职业年金补记支出）。

十九、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。

第五部分

附 件

市级使用资金绩效自评情况汇总表

部门名称： 青岛开放大学 单位： 万元

序号	项目实施单位	项目类别 (特定目标类/其他运转类)	资金名称	项目名称	年初预算数	调整后预算数	预算执行数	评价得分	评价等级	评价发现问题	整改措施或结果应用 (包括安排预算、调整政策、改进管理方式)
1	青岛开放大学	特定目标类	政务信息化运维资金	青岛干部网络学院专项资金	280	280	279.8992	99.9	优	无	
2	青岛开放大学	特定目标类	职业教育发展资金	社区教育专项资金	120	120	119.95	97.9	优	无	
3	青岛开放大学	特定目标类	省级教育发展资金	大学生创新创业能力提升计划	77	77	77	96	优	无	
4	青岛开放大学	其他运转类	专项业务费	学校设备更新与运转维保支出	230	230	115.25	95.01	优	无	

说明：项目绩效自评总分在90分（含）以上的为“优”，80分（含）—90分的为“良”，60分（含）—80分的为“中”，低于60分的为“差”。

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

单位：万元

项目名称		青岛干部网络学院专项资金			主管部门	青岛开放大学		
项目实施单位		青岛开放大学本级			联系电话	58661933		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	调整后预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	280	280	279.8992	10	0.99964	9.9964
		其中：当年财政拨款	280			-		-
		上年结转资金	0			-		-
		其他资金	0			-		-
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		目标1：完成教学活动实施与改革所需网络教学软件、硬件设施的开发和购置（租赁），完成课程课件建设。 目标2：保障青岛干部网络学院进行组织网络教学活动，培养青岛干部队伍利用网络学院资源积极进行自主学习。			1、已完成网络教学软件、硬件设施的开发与购置，课程课件建设也已就绪。 2、青岛干部网络学院运行稳定，干部队伍积极利用网络资源进行自主学习。			
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分）	经济成本指标	青岛干部网络学院项目维护建设成本	≤280万	279.8992万	5	5	
		社会成本指标	社会培训人均经费	≤450元/人	46.9元/人	5	5	
	产出指标（60分）	数量指标	培训参与人数	≥50000	59632	15	15	
			培训班次	≥1200	1525	10	10	
		质量指标	建设任务验收通过率	100%	100%	15	15	
			培训人员出勤率	100%	100%	5	5	
		时效指标	培训频次	1200次	1376次	15	15	
	效益指标（10分）	社会效益指标	每年培养人才数量	≥200	1277	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	服务对象满意程度	≥80%	99.90%	10	10	
小计						90	90	
总分		99.9964						
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：		无						

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≥*），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≤*），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“偏差原因分析及改进措施”中说明未完成绩效目标或偏离绩效目标值较大（30%及以上）的原因，并提出改进措施。

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。

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

单位：万元

项目名称		社区教育专项资金			主管部门	青岛开放大学		
项目实施单位		青岛开放大学本级			联系电话	58661948		
项目预算执行情况 (10分)		年初 预算数	调整后预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	120	120	119.95	10	99.96%	9.996	
	其中：当年财政拨款				-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		1、发挥青岛市社区教育指导服务中心的职能，加强对全市社区教育的指导，做好社区教育四级服务平台体系建设。 2、承办全国、省、市赛事和展演，为社区教育活动和组织建设提供服务。 3、充分发挥资源优势，引进、开发各类课程资源，培育社区（老年）教育优质课程。 4、通过社区（老年）全员培训、管理人员培训、骨干教师培训、现场交流会等，提升社区教育从业人员的各方面能力。 5、通过社区大讲堂、课题研究等，助力“乡村振兴”战略。 6、做好青岛市终身教育学习周活动，展示社区教育成果，彰显终身学习理念，推动教育服务美好生活，服务学习型城市建设。 7、深入推进青岛老年开放大学建设。 8、办好全民学习网、“汇学琴岛”电视课堂和老年教育移动平台建设。			1、协助教育局开展老年教育示范点考察工作，新增挂牌18个区市老年教育示范点，7个职业教育参与老年教育示范点； 2、成功承办2024年全国老年教育舞蹈类教学成果展演和颁奖晚会； 3、持续建设“汇学琴岛”老年教育电视课堂；3门课程在国开非物质文化遗产资源征集活动中入选国家开放大学学习资源样例库、国家智慧教育公共服务平台；5门课程获奖山东省教育厅社区教育优秀课程； 4、组织开展2024年全市骨干北京和福州培训会、胶州现场会、教师会4次。 5、与街道、学校共建青岛老年开放大学军休老年教育学院和九水街道老年教育学校，开拓区（市）、学院、街道多元化办学新路径； 6、成功承办2024年青岛市全民终身学习活动周； 7、持续建设青岛老年开放大学，招生人数稳步增长； 8、在青岛74个联通营业厅银龄助老专区投放公益老年教育视频。持续建设“汇学琴岛”老年教育电视课堂，与青岛全民学习网、全民学习服务号互补，形成“三屏合一”覆盖城乡的一体化学习服务平台。			
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分)	经济成本指标	全民学习网及其他维修维护成本	≤24万	24万	10	10	
		社会成本指标	社会培训人均经费	≤450元/人	450元/人	10	10	
	产出 指标 (40分)	数量指标	教学资源建设数量	≥50个	60个	10	10	
			参与培训人数	≥150人	165人	10	10	
		质量指标	培训合格率	100%	100%	10	10	
			培训人员出勤率	100%	100%	5	5	
	时效指标	培训频次	≥3次	4次	5	5		
		社会效益 指标	群众文化活动参加入次数	增加	增加	10	9	
	社区教育活动参加入次数		增加	增加	10	9		
满意度 指标	服务对象满意度指标	受益老年人满意度	≥80%	95%	10	10		
小计						90	88	
总分			97.99583333					
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≥*），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≤*），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“偏差原因分析及改进措施”中说明未完成绩效目标或偏离绩效目标值较大（30%及以上）的原因，并提出改进措施。

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。

附件2

项目支出绩效自评表

（ 2024 年度）

单位：万元

项目名称		大学生创新创业能力提升计划			主管部门	青岛开放大学		
项目实施单位		青岛开放大学本级			联系电话	58661904		
项目预算执行情况（10分）			年初 预算数	调整后预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	77	77	77	10	1	10
		其中：当年财政拨款	77	77	77	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		通过专项资金，进一步激励引导师生积极参与中国国际大学生创新大赛（原中国国际“互联网+”大学生创新创业大赛）大。通过大赛，提升学生的创新精神、创业意识和创新创业能力，提高教师的双创意识思维和双创教育教学能力，培育、打磨多个优质参赛项目，力争闯入国赛、取得国家级奖项，达到以赛促教、以赛促学、以赛促创效果，不断提升创新创业人才培养效果。			通过专项实施，教师与学生参与大赛积极性提高，多名创业导师获得教育部与山东省优秀创新创业导师称号等多项荣誉。2023年参赛项目获得国赛3金1银、省赛6金2银的优异成绩，实现新突破。获奖总数位列全国高职院校第2名，在山东省高职院校和国家开放大学45个省级分部中均位列第1位。学校创业教育特色优势不断提升，逐渐走出了一条具有“青岛特色”的创新创业教育人才培养模式。			
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分）	经济成本指标	中国国际大学生创新大赛奖励资金成本	≤77万元	77万元	10	10	
	产出指标（40分）	数量指标	中国国际大学生创新大赛省赛金奖奖励金额	12万元	12万元	10	10	
			中国国际大学生创新大赛国赛金奖、银奖奖励金额	65万元	65万元	10	10	
			培育、打磨优质参赛项目数量	≥7项	7项	10	10	
	质量指标	创业导师综合素质能力提升	提升	提升	5	4		
		提升学生创新创业素质与能力	提升	提升	5	4		
	效益指标（30分）	社会效益指标	高校服务地方经济社会发展能力	高校服务地方经济社会发展能力不断提升	提升	15	14	
		可持续影响指标	调动师生参赛积极性与主动性	提升参与积极性与主动性	提升	15	14	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	参与大学生满意度	≥85%	92%	5	5	
			参与创业导师满意度	≥85%	95%	5	5	
	小计						90	86
总分			96					
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≥*），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≤*），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“偏差原因分析及改进措施”中说明未完成绩效目标或偏离绩效目标值较大（30%及以上）的原因，并提出改进措施。

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。

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

单位：万元

项目名称		学校设备更新与运转维保支出			主管部门	青岛开放大学		
项目实施单位		青岛开放大学（本级）			联系电话	58661923		
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	调整后预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	230	230	115.25	10	0.50108696	5.010869565	
	其中：当年财政拨款	230	230	115.25	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		通过该项目，利用我校国有资产出租出借收入，支付学校印刷费、物业管理费、校舍维护维修费、办公费等商品服务支出支出，保证学校各项工作顺利开展。			支付学校印刷费、物业管理费、校舍维护维修费、办公费等商品服务支出支出，保证学校各项工作顺利开展。			
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分）	经济成本指标	学校设备更新维保成本控制情况	≤160万元	80	5	5	
			学校运转预算成本控制数	≤70万元	35.25	5	5	
	产出指标（40分）	数量指标	消防维保次数	12次/年	12	10	10	
			维护维修次数	12次/年	12	10	10	
		质量指标	设备维修合格率	100%	100%	5	5	
			维修维护验收合格率	100%	100%	5	5	
		时效指标	消防设施维保频次	12次/年	12次/年	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	教学人员占比情况	≥50%	53%	30	30	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	教职工对办公设备满意度	≥90%	100%	10	10	
小计						90	90	
总分			95.01086957					
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≥*），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≤*），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“偏差原因分析及改进措施”中说明未完成绩效目标或偏离绩效目标值较大（30%及以上）的原因，并提出改进措施。

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。

2024 年度青岛干部网络学院项目 专项资金绩效评价报告

评价单位：青岛开放大学

被评价单位：青岛开放大学

2025 年 3 月

目录

一、项目基本情况	1
（一）项目背景	1
（二）项目内容及实施情况	1
（三）项目资金情况	1
（四）项目绩效目标	2
二、绩效评价工作开展情况	2
（一）绩效评价目的、对象和范围	2
（二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准	3
（三）评价组织实施与评价方法	4
三、评价结论及指标分析	6
四、成本绩效分析	10
（一）项目支出标准	10
（二）项目成本控制情况	10
五、项目实施成效和主要经验和做法	10
六、存在问题及原因分析	11
七、 相关建议	11

2024 年度青岛干部网络学院项目 专项资金绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目背景

青岛市委组织部根据《中共青岛市委 2013 年工作要点》的规划要求，为进一步满足青岛市干部教育培训的需要，青岛市委组织部于 2013 年筹建干部在线教育平台，青岛市委组织部指示按时开建并委托青岛开放大学承建。

（二）项目内容及实施情况

为进一步落实市委组织部指示，青岛干部网络学院于 2013 年 7 月 7 日月正式开通运行。根据青组总字〔2023〕31 号关于印发《青岛干部网络学院章程》、《青岛干部网络学院使用管理办法》的通知，《青岛干部网络学院使用管理办法》第三十一条“学院建设运行所需经费纳入市级财政预算管理。”其中，学院信息化项目运维经费，由青岛开放大学根据年度预算编制有关要求，结合学院信息化项目运维实际，编制运维经费年度预算，按程序审批通过后执行。学校依据《青岛干部网络学院章程》申报了 2024 年市级财政专项资金项目预算。

（三）项目资金情况

1. 本年度专项资金共 280 万元，用于青岛干部网络学院日常运行和开拓发展，项目包含学习平台软件开发和维护、课件资源采购制作及管理、学习管理等工作，主要用于支付学习平台软件开发费用、维护费用、课件

资源建设和采购费用、平台第二网络站点建设、学习管理支出费用等。

2. 2024 年市财政批复青岛干部网络学院项目运维专项资金 280 万元，实际执行金额 279.8992 万元，资金是执行率 100%。包括：平台运营维护费用 120.98 万元，安全等级保护费用 8 万元，互联网专线业务费用 14.448 万元，课程资源费用 47.5 万元，云服务费用 39.9912 万元，平台升级开发费用 48.98 万元。

（四）项目绩效目标

项目总目标：青岛干部网络学院立足于服务科学发展，继续服务于干部成长，搭建干部在线学习平台，帮助广大干部加强理论武装、能力提升和知识拓展。青岛干部网络学院资金的实施，有效保障干部网络学院工作开展，为青岛经济社会发展和干部健康成长提供坚强的思想保证和理论支持。

项目本年度目标：1. 完成教学活动实施与改革所需网络教学软件、硬件设施的开发和购置（租赁），完成课程课件建设。

2. 保障青岛干部网络学院进行组织网络教学活动，培养干部队伍利用网络学院资源积极进行自主学习。

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

通过对青岛干部网络学院项目的绩效考评，强化项目部门的预算绩效主体责任和绩效意识，提高项目单位财政资金的使用效益，提升干部知识层级和夯实干部思想基石，落实全市干部教育成果。

2. 评价对象

青岛干部网络学院的专项财政资金的使用绩效。

3. 评价范围

此次绩效评价的时段为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。绩效评价的范围涉及青岛开放大学本级，学校采用现场与非现场结合的方式开展评价，对项目的决策情况、资金管理和使用情况以及实现的产出情况和取得的效益情况进行评价。

（二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准

1. 评价思路

学校将收集和整理与项目相关的各种数据和资料，包括项目的预算、支出、成果等。这些数据将作为评价的基础。对项目进行深入分析，包括项目的实施过程、效果、效益等。通过分析，学校可以了解项目的实际运行情况，以及是否达到了预期的目标。采用多种评价方法，如数据统计法、因素分析法、比较法等，对项目进行综合评价。这些方法将帮助学校更全面、准确地了解项目的绩效。最后，学校将根据评价结果，提出改进建议，以提高项目的绩效和财政资金的使用效率。

2. 评价重点

项目资金使用情况、项目实施效果、项目社会效益以及项目可持续性。通过以上评价重点，学校可以全面、准确地了解青岛干部网络学院项目的绩效情况，并为项目的改进提供有力的支持。

3. 评价指标体系和评价标准

（1）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)要求,学校科学合理设置指标体系,绩效评价满分100分,评价指标的权重根据各项指标在评价指标体系中的重要程度确定,突出结果导向,原则上产出、效益指标权重不低于60%。同一评价对象处于不同实施阶段,指标权重应体现差异性,其中,实施期间的评价更加注重决策、过程和产出,实施期结束后的评价更加注重产出和效益。此次绩效评价的指标体系,分为决策、过程、产出及效益四类一级指标。按照绩效评价的基本原理、原则和项目特点,结合绩效目标、评价报告等项目相关材料,由学校初步设计了12个二级指标、21个三级指标,并赋予相应分值。其中,决策类指标按照项目支出绩效评价指标体系框架参考进行设置。过程类指标在结合项目特点的基础上对组织实施进行细化新增。产出类指标则以项目实际产出的产品或提供的服务数量、实际达到既定质量标准、实际所消耗的时间等情况进行考察;效益类指标从产生的社会效益、服务对象满意度方面进行考察。

(2) 评价标准

本次绩效评价综合绩效级别参照《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)、《青岛市市级项目支出预算绩效管理结果应用办法》(青财绩〔2023〕5号),绩效评价结果采取定量和定性相结合的方式,总分设置为100分,等级划分为四档:90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差。

(三) 评价组织实施与评价方法

1. 评价组织实施

(1) 前期准备阶段(2月14日—2月25日)

开展前期调研，了解青岛干部网络学院项目的背景、目的、内容和实施情况。同时，学校将制定评价实施方案，明确评价的目的、对象、范围、思路、重点、指标体系和标准等。

（2）组织实施阶段（3月1日—3月10日）

将收集和整理与项目相关的各种数据和资料，包括项目的预算、支出、成果等。对项目进行深入分析，采用数据统计法、因素分析法、比较法等评价方法，对项目综合评价。同时，对项目进行现场评价，了解项目的实际运行情况和效果。

（3）报告形成阶段（3月11日—3月25日）

撰写绩效评价报告，总结项目的绩效情况和存在的问题。对报告进行论证，确保报告的准确性和客观性。最后，学校将提交报告，为项目的改进提供有力的支持。

2. 评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。本次评价方法主要有成本效益分析法、比较法、公众评判法、因素分析法，坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，总分由各项指标得分汇总形成。在对比分析时通过资料搜索、数据分析来支撑评价的逻辑紧密性与客观性，始终遵循科学规范、全面系统、公正公开和绩效相关的基本原则。具体方法如下：

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析，了解投入的实际效果情况。

（2）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。

(3) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价项目成效和满意度目标实现程度。

本次绩效评价主要采取访谈和问卷调查方式。一是通过与项目具体人员等进行访谈，全面了解项目在决策、实施过程中的相关考虑，实际需求情况，实施效果情况及对实施的相关建议等；二是问卷调查。为了更加客观、全面的评价项目实施效益，根据绩效评估内容，设计、制定调查问卷，经过委托方确认后，选取合适调查对象发放、收取和统计分析，以了解项目工作内容实施过程、绩效完成效果等情况。

(4) 因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的因素，评价绩效目标过程管理。

三、评价结论及指标分析

该项目绩效评价得分 99 分，评价结果为优。该项目的建设有效满足了青岛市干部教育培训的需要，提升了干部的理论水平和业务能力，为青岛市经济社会发展提供了有力的人才支持。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
决策 (10 分)	项目立项 (2 分)	立项依据充分性	1	1
		立项程序规范性	1	1
	绩效目标 (4 分)	绩效目标合理性	2	2
		绩效指标明确性	2	1
	资金投入 (4 分)	预算编制科学性	2	2
		资金分配合理性	2	2
过程 (25 分)	资金管理 (8 分)	资金到位率	1	1
		预算执行率	5	5
		资金使用合规性	2	2

	组织实施（17分）	管理制度健全性	6	6
		绩效管理有效性	5	5
		制度执行有效性	6	6
产出 (30分)	产出数量（10分）	培训参与人数	5	5
		培训班次	5	5
	产出质量（10分）	建设任务验收通过率	5	5
		培训人员出勤率	5	5
	产出时效（5分）	培训频次	5	5
	产出成本（5分）	成本节约率	5	5
效益 (35分)	项目效益（25分）	社会效益	20	20
	可持续影响（7分）	项目发展机制可持续性	7	7
	满意度（8分）	服务对象满意度	8	8
合计			100	99

（一）决策指标分析

指标分值 10 分，得 9 分，得分率 90.00%。

1. 项目立项。指标分值 2 分，得分 2 分。

（1）“立项依据充分性”得满分。项目立项符合法律法规、行业发展规划和政策要求等，与部门职责范围相符，属于部门履职所需。根据评分标准，本项指标得满分。

（2）“立项程序规范性”得满分。项目按照规定的程序申请设立，项目实施前对同类项目进行了考察、组织专家论证并经过集体决策。根据评分标准，本项指标得满分。

2. 绩效目标。指标分值 4 分，得分 3 分。

（1）“绩效目标合理性”得满分。项目设立绩效目标，且与项目具有相关性，产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资

额相匹配。根据评分标准，本项得满分。

(2) “绩效指标明确性”扣 1 分。扣分原因为部分指标值设置太低，超额完成任务。

3. 资金投入。指标分值 4 分，得满分。

(1) “预算编制科学性”得满分。项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，项目预算编制科学、合理。

(2) “资金分配合理性”得满分。项目资金分配有测算依据，预算安排内容与项目匹配。根据评分标准，本项指标得满分。

(二) 过程指标分析

指标分值 25 分，得 25 分，得分率 100.00%。

1. 资金管理。指标分值 8 分，得满分。

(1) “资金到位率”得满分。该项目共申请预算资金 280 万元，实际到位资金 280 万元，资金到位率为 100.00%。根据评分标准，本项指标得满分。

(2) “预算执行率”得满分。2024 年度项目预算资金总额为 280 万元，实际执行 279.8992 万元，预算执行率为 100.00%。根据评分标准，本项指标得满分。

(3) “资金使用合规性”得满分。资金使用符合会计准则和财务管理制度以及专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合合同的规定用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。根据评分标准，本项指标得满分。

2. 组织实施。指标分值 17 分，得分 17 分。

(1) “管理制度健全性”得满分。项目实施单位的管理制度健全，

已制定或具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

(2) “绩效管理有效性”得满分。本次自评、部门评价资料报送及时、评价资料完整，及时按照上年度评价结果进行改进、完善项目。

(3) “制度执行有效性”得满分。项目实施符合相关管理规定，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

(三) 产出指标分析

指标分值 30 分，得 30 分，得分率 100.00%。

1. 产出数量。指标分值 10 分，得分 10 分，得分率 100%。

(1) “培训参与人数”得满分。2024 年度实际培训参与人数 59632 人次大于计划 50000 人次，根据评分标准，本项指标得满分。

(2) “培训班次”得满分。2024 年度实际培训 1525 班次大于计划 1200 班次。根据评分标准，本项指标得满分。

2. 产出质量。指标分值 10 分，得分 10 分，得分率 100.00%。

(1) “建设任务验收通过率”得满分。2024 年建设任务验收通过率 100%，得满分。

(2) “培训人员出勤率”得满分。2024 年培训人员出勤率达 100%，得满分。

3. 产出时效。指标分值 5 分，得分 5 分，得分率 100.00%。

(1) “培训频次”得满分。2024 年度实际培训 1376 次，大于计划 1200 次，得满分。

(四) 效益指标分析

指标分值 35 分，得 35 分，得分率 100%。

项目效益。指标分值 25 分，得分 25 分，得分率 100%。

(1) “每年培养人才数量”得满分，2024 年实际培养 1277 人，大于计划 200 人，按照评分标准，得满分。

2. 可持续影响。指标分值 7 分，得分 7 分，得分率 100%。

(1) “项目发展机制可持续性”得满分。本项目实施多年，逐步形成了完整的管理体系，人员、制度齐全，满足可持续发展机制，得满分。

3. 满意度。指标分值 8 分，得分 8 分，得分率 100%。

通过对服务对象的满意度调查结果，满意度达 95.00%>90%，根据评分标准，本项得满分。

四、成本绩效分析

(一) 项目支出标准

2024 年市财政批复青岛干部网络学院项目运维专项资金 280 万元，实际执行金额 279.8992 万元。包括：平台运营维护费用 120.98 万元，安全等级保护费用 8 万元，互联网专线业务费用 14.448 万元，课程资源费用 47.5 万元，云服务费用 39.9912 万元，平台升级开发费用 48.98 万元。

(二) 项目成本控制情况

项目不存在超标准、超范围支出情况，成本设置合理，执行有效。

五、项目实施成效和主要经验和做法

在财务绩效管理上，学校积累了丰富的经验和实践。学校严格遵守财务管理制度，优化预算编制和执行，并加强财务监督和评价。在财务工作中，学校始终坚持合法合规，通过建立健全的内部控制机制来有效防范财务风险。在预算管理方面，学校注重科学编制年度预算，充分考虑各项支

出的合理性和必要性。学校实行严格的预算执行监控机制，及时调整预算方案，确保经费得到最有效地利用。

此外，学校定期对经费使用情况进行审计和评价，发现问题并及时纠正。学校还注重对财政绩效进行评估，分析支出效益，为未来的财务决策提供参考依据。通过不断地努力和实践，学校将持续提升财政绩效水平，确保资源的有效配置和利用，为青岛干部网络学院的发展贡献力量。

六、存在问题及原因分析

项目实施过程中，尽管取得了显著成果，但也存在一些问题。

1. 部分课件资源更新的及时性及培训内容的针对性有待于进一步提高。

2. 对于部分项目年度指标值的设置低（如社会效益指标、人均成本和社会满意度等），年度超额完成任务，对市场的预测不足，低估了青岛市广大干部对知识的渴求。学校需要更深入地了解服务对象的需求，加强沟通，并提高服务质量和服务态度，确保服务的及时性和有效性。

七、相关建议

1. 优化项目指标体系，科学合理设置指标值。以评促建，强化预算绩效责任，深化绩效意识，更好的通过绩效评价提高项目管理，优化执行流程。通过明确项目目标和责任分工，提升项目执行效率，提高资金使用效益。

2. 建立项目跟踪监控机制，及时发现并解决执行过程中的问题，确保项目按计划推进。

3. 提升服务质量。加强对服务对象需求的理解和沟通，提升服务质量和态度。学校定期收集服务对象的反馈意见，及时调整服务策略，更

多关注课件及专业知识的更新，以提高服务对象的满意度。

4. 加强绩效自评结果的应用，对发现的不足及时整改，发挥绩效自评的应有作用。

附件：青岛干部网络学院专项资金项目支出绩效评价指标体系

附件 1

青岛干部网络学院专项资金项目支出绩效评价指标体系

一级 指标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	评分标准	得 分	得分或扣分说明
决策 (10 分)	项目 立项 (2 分)	立项 依据 充分 性	-	1	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。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。 5 项各占 1/5 权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	1	
		立项 程序 规范 性	-	1	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。	①项目按照规定的程序申请设立； ②所提交的文件、材料符合相关要求； ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等。 若①②③齐全得权重 100%；如不符合①得 0	1	

						分；缺②扣权重 1/3；缺③扣权重 1/3。		
绩效 目标 （4 分）	绩效 目标 合理 性	-	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平； ④绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 4 项各占 1/4 权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	2		
	绩效 指标 明确 性	-	2	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②指标值清晰、可衡量； ③指标值与项目年度任务数或计划数相对应。 3 项各占 1/3 权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	1	指标值设置太低，扣 1 分	
	资金 投入 （4	预算 编制 科学	-	2	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	①预算编制经过科学论证； ②预算内容与项目内容匹配； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制；	2	

	分)	性			情况。	④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。 4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。		
		资金分配合理性	-	2	考察项目资金分配是否有测算依据，预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点是否一致，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性。	①项目资金分配有测算依据得1/2权重分； ②根据预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点的匹配程度判断，分别得剩余权重分的100%、75%、50%、25%和0%。	2	
过程 (25分)	资金管理 (8分)	资金到位率	-	1	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核上年度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%。	资金到位率达100%得相应权重的100%，每下降1%扣5%权重，扣完相应权重为止。	1	
		预算执行率	-	5	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。预算执行率=(实际支出金额/实际到位资金)×100%。	①已完成的项目，预算执行率100%得满分，每降低1%扣5%权重分，扣完为止。②实施期项目，预算执行率与项目当年实施进度相匹配，预算执行率与项目实际完成率相比较，每偏离1%扣5%权重，扣完相应权重为止。	5	
		资金使用合规	-	2	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续；	2	

		性				③符合项目预算批复或合同规定的用途； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 4项全部符合视为使用合规，得满分；存在①或③或④不满足时，本项指标不得分；在①③④同时符合，②不符合时，本项指标得75%权重分。		
组织 实施 (17分)	管 理 制 度 健 全 性	-	6	项目实施单位的管理制度是否健全，是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①制定或具有相应的财务管理制度； ②制定或具有相应的业务管理制度； ③财务管理制度合法、合规、完整； ④业务管理制度合法、合规、完整。 4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。（需根据实际情况细化制度和修改权重比）	6		
	绩 效 管 理 有 效 性		5	上年度绩效评价结果应用于预算安排、政策调整和改进管理情况、本次自评和评价资料报送情况。	①本次自评、部门评价资料报送及时性 ②本次自评、部门评价资料完整性 ③上年度评价结果应用情况 3项各占1/3权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。（需根据实际情况细化制度和修改权重比）	5		

		制度 执行 有效 性	-	6	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。 4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。（需根据实际情况细化制度和修改权重比） 一票否决事项：在巡视巡查、监督检查、审计等工作中发现评价期项目存在问题，本项不得分。	6	
产出 (30分)	产出 数量 (10分)	培训 参与 人数		5	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。实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。	计划50000人，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。实际产出数偏离计划产出数30%及以上，计算得分后再加扣5分。	5	2024年度实际培训参与人数59632人次
		培训 班次		5	实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	计划1200班次，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。实际产出数偏离计划产出数30%及以上，计算得分后再加扣5分。	5	2024年度实际培训班次1525次

	产出质量 (10分)	建设任务验收通过率	5	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。质量达标率=（质量达标产出数/计划产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	验收通过率达100%，则得满分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。	5	
		培训人员出勤率	5		出勤率达100%，则得满分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。	5	
	产出时效 (5分)	培训频次	5	各项目是否均按照计划、文件批复等相关规定及时完成，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。单个项目采用实际完成时间与计划完成时间相比较，多个项目计算完成及时率=及时完成的项目数/计划项目数*100%	指标值1200次，大于等于1200次/年，则得满分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。	5	2024年度培训1376次
	产出成本 (5分)	成本节约率	5	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%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。	①经济成本-青岛干部网络学院项目维护建设成本280万/年， ②社会培训人均经费450元/人， ③成本节约率大于0%且低于15%，则得满分，每高于（15%）或低于（0%）1%，扣除5%权重分，扣完为止。	5	①青岛干部网络学院项目维护建设成本279.8992万/年 ②社会培训人均经费46.9元/人

					计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。		
效益 (35分)	项目效益 (20分)	社会效益	每年培养人才数量	20	社会效益指标应根据项目实际情况有选择地设置和细化四级指标和权重,应为定量指标。效益指标应根据部门三定方案工作职能、行业“十四五”规划工作目标、政府重点工作任务、政府综合考核任务、项目绩效目标等确定。	计划 200 人次,如产出总得分率为 90%(含)-100%,则项目效益得分按产出得分率计算;产出得分率 80%(含)-90%,则项目效益按 80%计算;产出得分率 60%(含)-80%,则项目效益按 60%计算;产出得分率小于 60%,则项目效益不得分。	20 2024 年实际培养 1277 人次
	可持续发展影响 (7分)	项目发展机制可持续性		7	考察项目运转是否形成了可持续发展的机制。	项目运转形成了可持续发展的机制,是指明确管理机构,明确职责、人员分工、管理制度措施则得满分,少一项则扣除 25%的权重分。	7 长期项目逐步形成了可持续发展机制
	满意度 (8分)	服务对象满意度		8	考察社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	服务对象满意度达 80%,则得满分,每降低 1%,扣除 5%权重分。(b 根据历史数据、绩效目标、考核目标等确定,通常不低于 80%,若低于则需作出说明;若项目存在潜在受益服务对象,应同时对其进行满意度打分。)	8 项目满意率 95%
合计				100			99

