

宁德职业技术学院文件

宁职院财〔2019〕7号

宁德职业技术学院关于全面实施预算 绩效管理有关工作的通知

校内各部门、各项目负责人：

为加强学校预算管理，强化资金支出责任，提高资金使用效益，根据《福建省财政厅关于印发〈福建省财政支出绩效评价管理办法〉的通知》（闽财绩〔2015〕4号）、《中共宁德市委 宁德市人民政府关于全面实施预算绩效管理的通知》（宁委发〔2019〕5号）等有关规定，学校所有支出预算均需实行绩效管理，现结合《宁德职业技术学院预算管理暂行办法》及会议精神，将具体要求通知如下：

一、绩效目标申报

绩效目标是绩效评价的对象计划在一定期限内达到的产出和效果。

1. 学校整体支出预算绩效目标及基本支出绩效目标由计划财务处负责填报。

2. 项目支出绩效目标按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则，凡是申报项目的，项目申报部门必须在申报时提交《项目支出预算绩效目标申报表》（见附件1），对于财政直接下达到学校的专项资金（如奖助学金、人才专项、职业教育发展专项资金、科研专项经费等），经费使用部门在收到财务部门发出的到账通知后补充填报《项目支出预算绩效目标申报表》。

3. 绩效目标的填报应指向明确、具体细化、合理可行，各部门填报前应仔细学习绩效管理相关制度及项目支出绩效目标模板（见附件2）。

4. 对不按要求填报绩效目标的，学校将不予安排项目支出预算。

二、绩效自评报告

绩效评价是指根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价标准、评价方法和评价方法，对预算支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。各部门应于项目结束后（或年度末）对预算支出进行绩效评价，填写《项目支出预算绩效自评表》（附件3）并撰写绩效自评报告。

1. 学校整体支出预算绩效评价及基本支出绩效评价由财务部门于预算年度结束后负责填报。

2. 项目支出绩效自评报告由项目申报部门于项目结束后（跨年度实施的项目于年度末）负责填报。

3. 绩效自评报告应当包括的主要内容参见“附件 4：绩效自评报告（提纲）”。

三、项目档案资料管理

根据项目预算绩效管理的相关要求，项目实施部门应做好项目立项及实施过程中各种资料的整理归档工作，以备绩效评价检查。具体资料包括：项目立项申报文件（立项申请、论证、可行性研究报告等）；绩效目标申报表；项目实施计划或方案；项目管理制度；招投标资料、合同；项目图片；大额发票（5000 元以上）；项目中期及竣工验收报告；项目预决算资料；项目绩效自评报告等。

附件 1：项目支出预算绩效目标申报表

附件 2：项目支出绩效目标模板

附件 3：项目支出预算绩效自评表

附件 4：绩效自评报告（提纲）



附件 1:

项目支出预算绩效目标申报表

项目名称				
主管部门		宁德市教育局	实施部门	
项目属性			项目期	
项目资金（万元）		年度资金总额		
		其中：财政拨款		
		其他资金		
绩效目标				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	指标 1:	
			指标 2:	
			
		质量指标		
		时效指标		
		成本指标		
	效益指标	经济效益指标		
		社会效益指标		
		生态效益指标		
		可持续影响指标		
	满意度指标	服务对象满意指标		

附件 2:

项目支出绩效目标表（模板之一）

项目名称	学生资助补助(高等学校)		项目负责人及电话	
主管部门及代码	宁德市教育局		实施单位	
项目属性			项目期	
项目资金（万元）	年度资金总额：			
	其中：财政拨款			
	其他资金			
总体目标	年度目标（示例）			
	目标 1：高等学校各项国家资助政策规定得到落实； 目标 2：教育公平显著提升，满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标（示例）	指标值
	产出指标	数量指标	资助建档立卡贫困户子女人数	≥**人
			本专科国家奖学金奖励人数	≥**人
			本专科国家励志奖学金资助面	≥**%
			本专科国家助学金资助面	≥**%
			国家助学贷款发放人数	≥**人
			国家助学贷款发放金额	≥**元
			高校毕业生到基层就业人数	≥**人
			高校毕业生应征入伍人数	≥**人
	质量指标	接受补助的学生中建档立卡等贫困户子女占比	≥**%	
		资助标准达标率	**%	
	时效指标	奖助学金按规定及时发放率	**%	
	成本指标	接受普通高中及以上教育阶段补助的建档立卡等贫困户子女生均资助标准	**元/学年	
	效益指标	社会效益指标	建档立卡贫困户子女全程全部接受资助的比例	**%
			高等教育学生因贫失学率	≤**%
		促进教育公平程度		
	可持续影响指标	各级各类资助政策发挥作用时间		
满意度指标	服务对象满意度指标	受资助学生抽样调查满意度	≥**%	
		受资助学生家长抽样调查满意度	≥**%	

上述只是学生资助补助项目支出绩效目标模板，其他“项目支出绩效目标”可参考附件 2 “项目支出绩效目标模板”。

附件 3:

项目支出预算绩效自评表

(XX 年度)

项目名称				负责人及电话			
自治区主管部门		宁德市教育局		实施单位			
项目资金 (万元)				全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B/A)	
		年度资金总额:					
		其中: 中央补助					
		其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标	指标 1:				
			指标 2:				
						
		质量指标					
		时效指标					
	成本指标						
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标					
	生态效益指标						
可持续影响指标							
满意度指标	服务对象满意度指标						

附件 4:

XX 项目 XX 年度绩效自评报告

一、项目概况

(一) 项目立项依据,项目基本性质、用途和主要内容。

(二) 项目预算绩效目标设定及调整情况。

二、项目资金使用及管理情况

(一) 项目资金(包括财政资金、自筹资金等)安排落实、总投入等情况分析。

(二) 项目资金(主要是指财政资金)实际使用情况分析。

(三) 项目资金管理情况(包括管理制度、办法的制订及执行情况)分析。

三、项目组织实施情况

(一) 项目组织情况(包括项目招投标情况、调整情况、完成验收等)分析。

(二) 项目管理情况(包括项目管理制度建设、日常检查监督管理等情况)分析。

四、项目绩效情况

(一) 项目绩效目标完成情况分析。(根据年初绩效目标逐项分析)

1. 产出指标完成情况分析

- (1) 数量指标
- (2) 质量指标
- (3) 时效指标
- (4) 成本指标

2. 效益指标完成情况分析

- (1) 经济效益
- (2) 社会效益
- (3) 生态效益
- (4) 可持续影响

3. 满意度指标完成情况分析

- (二) 项目绩效目标未完成原因和下一步改进措施。

五、其他需要说明的问题

- (一) 后续工作计划。

(二) 主要经验及做法、存在问题和建议。(包括资金安排、使用过程中的经验、做法、存在问题、改进措施和有关建议等)

- (三) 其他。