

安徽医学高等专科学校文件

皖医专〔2022〕80号

关于印发《安徽医学高等专科学校 预算绩效管理实施办法(试行)》的通知

各单位:

《安徽医学高等专科学校预算绩效管理实施办法（试行）》业经 2022 年第 11 次校长办公会议审议通过，现予印发，请认真贯彻执行。

特此通知。

安徽医学高等专科学校

2022 年 6 月 30 日

安徽医学高等专科学校 预算绩效管理实施办法(试行)

第一章 总则

第一条 为建立健全学校预算绩效管理机制，优化资源配置效率和资金使用效益，根据《安徽省省级部门预算绩效目标管理暂行办法》（财绩〔2018〕389号）、《安徽省卫生健康委 安徽省财政厅 安徽省中医药管理局关于印发安徽省卫生健康领域全面实施预算绩效管理实施方案的通知》（皖卫发〔2022〕3号）等有关要求，结合《安徽医学高等专科学校预算管理办法》及学校实际，特制定本办法。

第二条 预算绩效管理是指在预算管理中融入绩效理念，将绩效目标设定、跟踪、评价及结果纳入预算编制、执行和监督全过程，以优化资源配置，提高预算的社会和经济效益为目的的活动。

第三条 预算绩效管理覆盖学校年度预算所有资金，聚焦覆盖面广、持续时间长的重大项目的实施效果。

第二章 组织和职责

第四条 学校党委统一领导预算绩效管理工作。成立由党委书记和校长为双组长、分管相关工作的校领导为副组长，校内各内设单位主要负责人为成员的预算绩效管理工作领导小组。

领导小组全面负责预算绩效管理工作，主要职责包括建立健全预算绩效管理工作体制，组织领导预算绩效申报、评估、评价及考核等相关工作。

领导小组办公室设在财务处，具体负责预算绩效管理的具体实施和政策解释工作。

第五条 财务处是学校预算绩效管理工作的牵头部门，负责建立健全学校预算绩效管理制度，研究制定预算绩效管理具体实施办法，分类构建绩效指标体系和绩效评价体系，组织绩效目标编审、绩效目标运行监控和绩效评价工作。

第六条 教务处、实验设备管理处、总务处、现教中心、图书馆、科研办、质管办等归口管理部门负责归口管理项目的预算绩效目标审核、监控和评价，汇总各预算执行单位的预算绩效自评报告，形成归口管理项目的预算绩效评价报告。

第七条 校内各内设单位是预算执行单位，负责所承担项目的预算绩效目标设定、监控和自评，并撰写预算绩效自评报告。

第三章 预算绩效目标管理

第八条 预算绩效目标是指预算资金计划在一定期限内达到的预计产出和效果，是建设项目库、编制年度预算、实施绩效监控、开展绩效评价、实施审计监督等的重要基础和依据。

绩效目标的编制主要包括确定绩效总体目标、制定绩效指标体系及指标值。

第九条 预算绩效目标主要反映预算资金的预期产出和效果，并以相应的绩效指标予以细化、量化描述。绩效指标主要包括产出指标、效益指标和满意度指标三大类。

（一）产出指标。是对预期产出的描述，包括数量指标、质量指标、时效指标、成本指标等。

（二）效益指标。是对预期效果的描述，包括经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标等。

（三）满意度指标。是反映服务对象或项目受益人的认可程度的指标。

第十条 预算绩效目标审核是指对预算绩效目标的完整性、相关性、适当性和可行性进行审查核实，并将审核意见反馈相应预算执行单位，指导其修改完善的过程。

第十一条 预算绩效目标确定后，随同预算批复下达。

第四章 预算绩效运行监控

第十二条 预算执行单位按照批复的预算及预算绩效目标组织预算执行，对各项目绩效目标完成情况、预算资金执行情况等开展绩效运行监控，及时发现并纠正绩效运行中存在的问题，保证绩效目标如期实现。

第十三条 已批复的预算绩效目标一般不予调整。预算执行中因特殊原因确需调整的，应按照绩效管理要求和预算调整程序报批。对因政策变化、突发事件等客观因素导致预算执

行进度缓慢或预计无法实现绩效目标的，要本着实事求是的原则，及时按程序调减预算，同步调整绩效目标。

第十四条 对绩效监控中发现严重问题的，如存在预算执行与绩效目标偏离较大、已经或预计造成重大损失浪费或风险等情况，相应按照有关程序调减预算并停止拨付资金，及时纠偏止损。

第五章 预算绩效评价与应用

第十五条 预算绩效评价是根据设定的预算绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对纳入学校预算管理的资金支出的效率性、经济性和效益性进行客观、公正的测量、分析和评判。

第十六条 预算执行单位对所承担项目的预算执行情况和实施效果开展预算绩效自评；归口管理部门汇总审核预算执行单位预算绩效评价结果，编制归口管理项目的预算绩效评价报告；财务处编制上报学校预算绩效评价报告。

第十七条 预算绩效评价结果作为预算安排的重要依据。对预算绩效评价结果好的资金优先保障，对预算绩效评价一般的资金督促改进，对低效无效的资金调减预算或暂缓安排。

第六章 预算绩效公开与监督

第十八条 预算绩效评价结果按照信息公开有关规定，在一定范围内公开。

第十九条 监察审计处对预算绩效管理的过程和效果进行内部审计监督，对发现的问题，督促落实整改。

第二十条 学校自觉接受主管部门、财政、审计等有关部门的审核和监督，对预算绩效管理工作中存在突出问题的限期整改，涉嫌违纪违规的移交相关部门查处。

第七章 附则

第二十一条 本办法由财务处负责解释。

第二十二条 本办法自印发之日起施行。

- 附件：
1. 项目支出绩效目标申报表
 2. 部门（单位）整体支出绩效目标申报表
 3. 项目支出绩效自评表
 4. 部门（单位）整体支出绩效自评表

抄送：省卫生健康委

安徽医学高等专科学校办公室

2022年6月30日印发

附件1:

项目支出绩效目标申报表

(年度)

项目名称							
主管部门					实施单位		
项目属性		☐ 新增项目 ☐ 延续项目			项目期		
项目资金 (万元)		中期资金总额:			年度资金总额:		
		其中: 财政拨款			其中: 财政拨款		
		其他资金			其他资金		
总体目标	中期目标 (20××年—20××+n年)				年度目标		
	目标1: 目标2: 目标3:				目标1: 目标2: 目标3:		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	指标1:		数量指标	指标1:	
			指标2:			指标2:	
							
		质量指标	指标1:		质量指标	指标1:	
			指标2:			指标2:	
							
		时效指标	指标1:		时效指标	指标1:	
			指标2:			指标2:	
							
		成本指标	指标1:		成本指标	指标1:	
			指标2:			指标2:	
							
							
	效益指标	经济效益指标	指标1:		经济效益指标	指标1:	
			指标2:			指标2:	
							
		社会效益指标	指标1:		社会效益指标	指标1:	
			指标2:			指标2:	
							
		生态效益指标	指标1:		生态效益指标	指标1:	
			指标2:			指标2:	
							
		可持续影响指标	指标1:		可持续影响指标	指标1:	
			指标2:			指标2:	
							
.....							
满意度指标	服务对象满意度指标	指标1:		服务对象满意度指标	指标1:		
		指标2:			指标2:		
							
							

附件2:

部门（单位）整体支出绩效目标申报表

（ 年度）

部门（单位）名称					
年度 主要 任务	任务名称		预算金额（万元）		
			总额	财政拨款	其他资金
	任务1				
	任务2				
	任务3				
					
金额合计					
年度 总体 目标	目标1： 目标2： 目标3：				
年度 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	指标1:		
			指标2:		
					
		时效指标	指标1:		
			指标2:		
					
		成本指标	指标1:		
			指标2:		
					
					
	效益指标	经济效益指标	指标1:		
			指标2:		
					
		社会效益指标	指标1:		
			指标2:		
					
		生态效益指标	指标1:		
			指标2:		
					
		可持续影响指标	指标1:		
			指标2:		
					
					
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1:		
指标2:					
.....					
.....					

附件3:

项目支出绩效自评表

(年度)

项目名称											
主管部门						实施单位					
项目资金 (万元)			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:				10					
		其中:本年财政拨款				-					
		上年结转资金				-					
		其他资金				-					
年度总体目标完成情况	预期目标				实际完成情况						
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1:								
			指标2:								
											
		质量指标	指标1:								
			指标2:								
											
		时效指标	指标1:								
			指标2:								
											
		成本指标	指标1:								
			指标2:								
											
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:								
			指标2:								
											
		社会效益指标	指标1:								
			指标2:								
											
		生态效益指标	指标1:								
			指标2:								
											
		可持续影响指标	指标1:								
			指标2:								
											
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:								
			指标2:								
											
	总分						100				

注: 1. 一级指标分值统一设置为: 产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分。如有特殊情况, 上述权重可做适当调整, 但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。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: 达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达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%)、80-60%(含60%)、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/年度指标值 $\times$ 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/全年实际值 $\times$ 该指标分值; 定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。

4. 评价得分说明: 说明全年实际值与年度指标值偏离情况(未达、持平、超额)。

附件4:

部门（单位）整体支出绩效自评表

（ 年度）

部门（单位）名称										
年度 主要 任务 完成 情况	任务名称	完成情况	年初预算数	全年预算数 (A, 万元)	其中: 财政拨款	全年执行数 (B, 万元)	其中: 财政拨款	分值	执行率 (B/A)	得分
	任务1							10		-
	任务2							-		-
	任务3							-		-
										
	金额合计								-	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标					实际完成情况				
年度 绩效 指标 完成 情况	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及 改进措施		
	产出 指标 (50分)	数量指标	指标1:							
			指标2:							
										
		质量指标	指标1:							
			指标2:							
										
		时效指标	指标1:							
			指标2:							
										
		成本指标	指标1:							
			指标2:							
										
	效益 指标 (30分)	经济效益 指标	指标1:							
			指标2:							
										
		社会效益 指标	指标1:							
			指标2:							
										
		生态效益 指标	指标1:							
			指标2:							
										
		可持续影响 指标	指标1:							
			指标2:							
										
	满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度指标	指标1:							
			指标2:							
										
总分						100				