

目录

第一部分 宜昌市第一中学概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 宜昌市第一中学 2021 年部门决算表

(公开报表)

第三部分 宜昌市第一中学 2021 年部门决算情况说明

一、2021 年收入支出决算总体情况说明

二、2021 年收入决算情况说明

三、2021 年支出决算情况说明

四、2021 年财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、2021 年一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、2021 年一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、2021 年一般公共预算财政拨款“三公”经费情况说明

八、2021 年政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、2021 年国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、“三公”经费增减变化及原因说明

十一、机关运行经费支出情况说明

十二、政府采购支出情况说明

十三、国有资产占用情况说明

十四、预算绩效评价情况说明

十五、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 宜昌市第一中学单位概况

一、 单位职责

单位的主要工作职责是实施高中学历教育，促进基础教育发展。

二、 机构设置

学校共设有 11 个内部机构，分别是校办、党办、教务处、学工处、教科处、总务处、工会、团委以及三个年级组。

第二部分 宜昌市第一中学 2021 年部门决算表

一、收入支出决算总表

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	9,216.11	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	992.80	五、教育支出	36	10,180.56
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	38.39

	9		九、卫生健康支出	40	
	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	10,208.91	本年支出合计	58	10,218.95
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	62.85	年末结转和结余	60	52.81
	30			61	
总计	31	10,271.76	总计	62	10,271.76

二、收入决算表

单位：万元

功能分类科目编码	项目 科目名称	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
合计		10,208.91	9,216.11		992.80			
205	教育支出	10,170.52	9,177.72		992.80			
20502	普通教育	10,170.52	9,177.72		992.80			
2050204	高中教育	10,170.52	9,177.72		992.80			
208	社会保障和就业支出	38.39	38.39					
20805	行政事业单位养老支出	38.39	38.39					

2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.39	38.39				
---------	----------------	-------	-------	--	--	--	--

三、支出决算表

单位：万元

功能分类科目编码	项目 科目名称	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
合计		10,218.95	9,662.49	556.46			
205	教育支出	10,180.56	9,624.10	556.46			
20502	普通教育	10,179.10	9,624.10	555.00			
2050204	高中教育	10,179.10	9,624.10	555.00			
20599	其他教育支出	1.46		1.46			
2059999	其他教育支出	1.46		1.46			
208	社会保障和就业支出	38.39	38.39				
20805	行政事业单位养老支出	38.39	38.39				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.39	38.39				

四、财政拨款收入支出决算总表

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	9,216.11	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	9,187.76	9,187.76		
	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	38.39	38.39		

	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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	9,216.11	本年支出合计	59	9,226.15	9,226.15		
年初财政拨款结转和结余	28	62.85	年末财政拨款结转和结余	60	52.81	52.81		
一般公共预算财政拨款	29	62.85		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	3 1			63				
总计	3 2	9,278.96	总计	64	9,278.96	9,278.96		

五、一般公共预算财政拨款支出决算表 单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		9,226.15	9,026.95	199.20
205	教育支出	9,187.76	8,988.56	199.20
20502	普通教育	9,186.31	8,988.56	197.75
2050204	高中教育	9,186.31	8,988.56	197.75
20599	其他教育支出	1.46		1.46
2059999	其他教育支出	1.46		1.46
208	社会保障和就业支出	38.39	38.39	
20805	行政事业单位养老支出	38.39	38.39	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.39	38.39	

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	6,894.01	302	商品和服务支出	741.28	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,536.79	30201	办公费	21.82	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	2,319.57	30202	印刷费	28.76	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.02	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	1,166.36	30205	水费	49.78	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位	448.23	302	电费	59.81	31003	专用设备购	

	单位基本养老保险缴费		06				置	
30109	职业年金缴费	46.96	30207	邮电费	1.93	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	374.32	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	262.01	30209	物业管理费	86.63	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	113.65	30211	差旅费	24.28	31008	物资储备	
30113	住房公积金	626.12	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	65.61	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	4.07	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	1,391.66	30215	会议费	0.17	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	37.74	30216	培训费	2.35	31013	公务用车购置	
30302	退休费	1,080.18	30217	公务接待费	0.17	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	13.47	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	7.16	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	5.64	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	53.27	399	其他支出	
30307	医疗费补助	243.84	30227	委托业务费	22.99	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	124.85	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	88.88	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会		302	其他交	28.43			

	保险费		39	通费用			
30399	其他对个人和家庭的补助	17.10	30240	税金及附加费用	0.01		
			30299	其他商品和服务支出	63.98		
人员经费合计		8,285.67	公用经费合计				741.28

七、财政拨款“三公”经费支出决算表 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费			公务接待费	合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.98					0.98	0.17					0.17

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

第三部分 宜昌市第一中学 2021 年决算情况说明

一、2021 年收入支出决算总体情况说明

(一) 本年度单位全年收入总计 10271.96 万元, 其中: 一般公共预算拨款收入 9216.11 万元、事业收入 992.80 万元, 年初结转结余 62.85 万元。比 2021 年初预算数增加 136.42 万元, 增长 1.35%, 增长的主要原因是增人增资的经费增加; 比 2020 年决算全年收入总计增加 52.87 万元, 主要原因: 是增人增资、预发绩效奖、助学金等经费增加。

(二) 本年度单位决算支出总计 10271.96 万元, 其中: 教育支出 10180.56 万元、社会保障和就业支出 38.39 万元。年末结转结余 52.81 万元。比 2021 年初预算数增加 136.42 万元, 增长 1.35%, 增长的主要原因是增人增资的人员经费增加; 比 2020 年决算支出总计增加 52.67 万元, 主要原因: 是增人增资、预发绩效奖、助学金等经费增加。

二、2021 年收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 10208.91 万元, 其中财政拨款收入 9216.11 万元、教育事业收入 992.80 元。

2021 年财政拨款收入总额比 2021 年初预算数增加 491.53 万元, 增长 5.63%, 增长的主要原因是增人增资、及其导致的预发绩效经费增加等因素; 比 2020 年决算增加 313.24 万元, 主要是增人增资、预发绩效奖等经费增加。

2021 年教育事业收入总额比 2021 年初预算数减少 18.28 万元，减少 1.81%，减少的主要原因是事业收入以支代收，压缩了部分预算中公用经费支出；比 2020 年决算增加 277.52 万元，主要是 2020 年受疫情影响，很多工作未开展，导致事业收入拨回较上年增加。

收入按功能分类，其中教育支出 10170.52 万元、社会保障和就业支出 38.39 万元。

三、2021 年支出决算情况说明

2021 年本年支出 10218.95 万元，其中基本支出 9662.49 万元、项目支出 556.46 万元。比 2021 年初预算数增加 83.41 万元，增加了 0.82%，增加的主要原因是追加了增人增资导致的人员经费；比 2020 年决算支出增加 62.71 万元，其中基本支出减少 33.32 万元、项目支出增加 96.03 万元。主要原因：基本支出减少主要是在职人员工资变动经费支出较上年减少；项目支出增加主要是增加了校史馆建设（二期）项目经费 25 万元，教学办公设备购置项目较上年增加 72.33 万元。

单位支出涉及教育支出、社会保障和就业支出功能分类科目。

（一）教育支出 10180.56 万元，其中：基本支出 9624.10 万元，主要用于单位运转支出，包括人员工资和公用经费；项目支出 556.46 万元。

（二）社会保障和就业支出 38.39 万元，主要用于职业年金缴费开支。

四、2021年财政拨款收入支出决算总体情况说明

(一) 2021年财政拨款收入总计为9278.96万元，其中一般性公共预算财政拨款收入9216.11万元，年初财政拨款结转和结余62.85万元。比2021年初预算数增加496.98万元，增加了5.66%，增加的主要原因是追加了增人增资导致的人员经费等。比2020年财政拨款决算收入总计减少224.85万元，主要原因：2020年加快执行了以前年度结转资金，2021年年初结转结余资金较2020年大幅度减少。

(二) 2021年财政拨款支出总计为9278.96万元，其中：一般公共预算财政拨款支出9226.15万元，年末财政拨款结转和结余52.81万元。比2021年初预算数增加496.98万元，增加了5.66%，增加的主要原因是追加了增人增资导致的人员经费等。比2020年决算支出总计减少224.85万元，主要原因：2020年单位加快执行了以前年度结转资金，2021年结转资金较少，故2021年较2020年总支出减少。

本年财政拨款支出中教育支出9187.76万元，占财政拨款支出的99.58%；社会保障和就业支出38.39万元，占财政拨款支出的0.42%。

五、2021年一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021年单位一般公共预算财政拨款支出总数为9226.15万元，其中基本支出9026.95万元，占一般公共预算财政拨款支出总数的97.84%；项目支出199.20万元，占

一般公共预算财政拨款支出总数的 2.16%。比 2021 年初预算数增加 444.17 万元，增加了 5.06%，增加的主要原因是追加了增人增资导致的人员经费等。比 2020 年决算数减少 214.81 万元，主要原因：2021 年较 2020 年减少了归还财政年金支出。

涉及教育支出、社会保障和就业支出等功能分类科目。

(一) 教育支出 9187.76 万元，其中基本支出 8988.56 万元，主要用于单位运转支出，包括人员工资和公用经费；项目支出 199.20 万元。

(二) 社会保障和就业支出 38.39 万元，主要用于职业年金缴费开支。

六、2021 年一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年宜昌市第一中学一般公共预算财政拨款基本支出总数为 9026.95 万元，其中人员经费 8285.67 万元，占基本支出的 91.79%；公用经费 741.28 万元，占基本支出的 8.21%。一般公共预算财政拨款基本支出比 2021 年初预算数增加 482.37 万元，增加了 5.65%，增加的主要原因是追加了增人增资导致的人员经费等。一般公共预算财政拨款基本支出比 2020 年减少 247.10 万元，较上年减少 2.66%，主要是减少了 2020 年归还财政年金支出因素。

人员经费 8285.67 万元，包括工资福利支出及对个人和家庭补助两部分，主要是在职人员与离退休人员的工资福利支出。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、

绩效工资、机关事业单位基本养老保险、职业年金、职工基本医疗保险、公医补助、其他社会保险、公积金、离休费、退休费、医疗费补助、其他工资福利支出及其他对个人和家庭的补助支出。

日常公用经费 741.28 万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水电费、邮电费、物业管理费、差旅费、租赁费、会议费、培训费、公务招待费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

基本支出按经济分类科目划分，其中工资福利支出 6894.01 万元，占基本支出的 76.37%，比 2021 年初预算数 6537.87 万元增加了 356.14 万元；比 2020 年决算数 7240.64 万元减少 346.63 万元；商品服务支出 741.28 万元，占基本支出的 8.21%，比 2021 年初预算数 741.28 万元增加了 0 万元；比 2020 年决算支出 640.20 万元增加 101.08 万元；对个人和家庭补助支出 1391.66 万元，占基本支出的 15.42%，比 2021 年初预算数 1265.43 万元增加了 126.23 万元；比 2020 年决算数 1393.21 万元减少 1.55 万元；其他资本性支出 0 万元，占基本支出的 0%，比 2021 年初预算数 0 万元增加了 0 万元；比 2020 年决算数 0 万元减少 0 万元。

七、2021 年一般公共预算财政拨款“三公”经费情况说明

2021 年宜昌市第一中学一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算合计为 0.17 万元，其中因公出国（境）组团 0 个，因公出因(境) 0 人次，费用 0 万元；公务用车购置及运行费 0 万元（其中购置费为 0，运行费 0 万元）；公务用车保有量 1 辆；国内公务接待 2 批次，接待人数 21 人，公务接待费 0.17 万元。

比 2021 年初预算数 0.98 万元减少了 0.81 万元；比 2020 年决算支出 0.13 万元增加了 0.04 万元；

八、2021 年政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021 年单位没有政府性基金预算财政拨款收入及支出。

九、2021 年国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年单位无国有资本经营预算。

十、“三公”经费增减变化及原因说明

2021 年宜昌市第一中学财政拨款“三公”经费支出决算合计为 0.17 万元，

因公出国（境）费预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，预决算差异 0 万元，原因疫情因素，未考虑出国出境。与 2020 年决算数 0 万元一致。

公务用车购置费预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，公务用车购置数为 0 辆，预决算差异 0 万元。与 2020 年决算数 0 万元一致。

公务用车运行费预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，公务用车保有 1 辆，预决算差异 0 万元，主要原因是公车改革

后，事业单位的公车运行全调入其他交通费用科目，不再填制公车运行维护费。故车辆运行维护费为 0；与 2020 年决算数 0 万元一致。

公务接待费预算数为 0.98 万元，决算数为 0.17 万元，公务接待的批次 2 批，21 人。预决算差异 0.81 万元，原因为落实政策，压缩接待开支。公务接待费决算数较 2020 年 0.13 万元增加 0.04 万元。主要原因是接待批次相同（均为 2 批次）的情况下，较去年增加接待人数 6 人，故支出增加 0.04 万元。

2021 年财政拨款“三公”经费预算数 0.98 万元，分别是出国出境费 0 万元，公务用车购置费 0 万元，公务接待费 0.98 万元。决算数比年初预算数下降 0.81 万元，其中因公出国（境）费比年初预算减少 0 万元、公务用车购置及运行费比年初预算下降 0 万元、公务接待费比年初预算下降 0.81 万元。主要原因：认真落实过紧日子要求，采取有效措施严格控制 and 压缩“三公”经费支出，同时今年因疫情影响，部分业务没有开展。

十一、机关运行经费支出情况说明

宜昌市第一中学没有机关运行经费开支。

十二、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年度政府采购支出总额 413.80 万元，其中：政府采购货物支出 61.22 万元、政府采购工程支出

45.15 万元、政府采购服务支出 307.42 万元。授予中小企业合同金额 352.57 万元,占政府采购支出总额的 85.20%,其中:授予小微企业合同金额 346.11 万元,占政府采购支出总额的 83.64%。

十三、国有资产占用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日,单位共有车辆 1 辆,为应急保障用车 1 辆,单位价值 50 万元以上通用设备 0 台(套);单位价值 100 万元以上专用设备 0 台(套)。

十四、预算绩效评价情况

(一) 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求,宜昌市第一中学开展了预算绩效自评工作,包括了整体支出绩效评价和项目绩效评价。

我校 2021 年整体支出绩效评价报告,满分 100 分,我校得分 89 分。

开展整体支出绩效评价,从自评结果来看,我校预算编报及时、规范,预算文本内容完整、清晰,预算填报数据准确,账务处理科学、规范、合规,预决算管理相关资料完整、清晰,档案管理规范。但还存在一般性支出预算合计数未超过 2019 年决算数。但商品服务支出中有 8 个科目超出导致扣分;资金使用率上保留山体滑坡整治项目(执行率 70%)和 2017 年改善办学条件项目(执行率 7.99%)执行率未达

标；未在签订合同 7 个工作日内，在政府采购备案系统网上备案扣分等问题。

根据整体自评结果，我校下一步拟改进措施：大力宣传“过紧日子”思想，让全体教职工、科室执行部门，深刻意识并落实到行动，厉行节约开支，杜绝一切浪费支出。加强相关人员培训。成立“政府采购专班”小组，分别设主任、采购员及一名工作人员，专人负责政府采购计划、执行、合同公示、备案等相关工作。

2022 年单位资金总收入 10532.86 万元。其中财政拨款 8616.91 万元，事业收入 1016.34 万元，非税收入 214.01 万元，上级转移收入 23.62 万元，上年财政拨款结转 161.21 万元，上年专户结余 500.77 万元。

2022 年单位资金总支出 10532.86 万元，其中非财政资金安排 1831.12 万元（分别是非税资金支出 214.01 万元，专户资金支出 1517.11 万元，单位保留户资金支出 100 万元）。

2021 年度市级部门预算整体支出绩效自评表

填报单位（盖章）：宜昌市第一中学

一级指标	二级指标	三级指标内容	指标值	分值	自评得分	评分标准	扣分原因	改进措施
预算管理	人员经费预算	人员经费实际支出数与当年	90%(含)-100%	6	6	当年人员经费实际支出数占全年预算数的 90%(含)-100%，得 6 分，		

		预算对比				否则不得分。		
		人员经费使用	合法合规	6	6	当年人员经费支出无挤占、挪用公用经费、项目经费及以前年度结转结余资金的问题得6分，否则不得分。		
	公用经费预算	公用经费预算执行	70%(含)-100%	6	6	当年公用经费实际支出数占全年预算数的90%(含)-100%，得6分；80%(含)-90%，得4分；70%(含)-80%，得2分；小于70%，不得分。（公用经费实际支出数剔除因人员、车辆增减、市级以上大型临时活动、办公场所变更等导致的增减）		
		“三公”经费预算执行	不超过	6	6	当年三公经费（含公用经费与项目经费）预算执行不超过年初预算数得6分，有一项超过扣2分，扣完为止。（三公经费实际支出数执行剔除因人员、车辆增减、市级以上大型临时活动导致的增减）		
		一般性支出预算编制	不超过	6	0	一般性支出预算数（含公用和项目支出）不超过2019年决算数得6分，其中属商品服务支出任一科目超出2019年决算数的扣1分，扣完为止。（一般性支出实际支出数剔除因人员、车辆增减、市级以上大型临时活动、办公场所变更等导致的增减；同时综合考量“30299其他商品服务支出”科目细化变动因素）	一般性支出预算合计数未超过2019年决算数。但商品服务支出中有8个科目超出，故不得分。	加强公用经费预算与执行管理，厉行节约压减支出。

		项目经费 预算编报 科学性	统筹、整 合、规范	6	6	项目经费预算编制体现 统筹、整合，无重复编报 相同性质的预算项目；项 目经费预算中无上年预 算执行率 70%以下和相同 性质的项目，或编制了上 年执行率 70%以下项目但 预算数大幅压减，得 6 分。 （预算单位项目经费预 算按项目个数进行评价， 1 个项目不符合扣 2 分， 扣完为止）		
	项目 经费 预算	资金使用 率	80%（含） -100%	6	2	单个项目当年预算实际 支出数占预算数的 80% （含）-100%，得 6 分。 （项目预算包括市级财 政及以前年度上级转移 支付预算，不包括 2021 年上级转移支付预算。预 算单位项目经费预算支 出按项目个数进行评价， 1 个项目不符合扣 2 分， 扣完为止）	保留山体滑 坡整治项目 （执行率 70%）和 2017 年改 善办学条件 项目（执行 率 7.99%） 未达标。保 留山体滑坡 整治项目支 出数未达 80%是因为 市场经济发 生变化，供 应商主体大 幅降价，导 致成本大幅 度减少； 2017 年改 善办学条件 项目未达 80%是因为 工程已竣 工，决算仅 只需支付少 量尾款，未 支付金额为 项目结余 款。	加强 项目 经费 预算 合理 编制， 主动 摸清 市场 行情， 较准 确预 判市 场经 济。

		使用合规性	合规	6	6	项目经费预算无列支与项目年初预算申报内容无关支出，得6分。（项目预算包括市级财政及以前年度上级转移支付预算，不包括2021年上级转移支付预算。预算单位项目经费预算支出按项目个数进行评价，1个项目不符合扣2分，扣完为止）		
		资金支付进度	40%、60%、90%	6	6	有合同约定的按照合同约定进度执行，违约一次扣2分，扣完为止；没有合同约定的按照项目总支出金额与项目总预算对比，6月底达到40%及以上，计2分；9月底达到60%及以上，计2分；12月底达到90%及以上，计2分。（项目预算包括市级财政及以前年度上级转移支付预算，不包括2021年上级转移支付预算。计算支付进度时在实事求是的前提下，因政府采购、合同约定或其他不可控因素导致未支付的资金可不计算在总额内）		
	信息公开	预决算信息公开	及时、准确、规范	6	6	按规定内容及时公开预决算信息，得3分；公开的内容准确、规范，得3分。		
	结转结余	当年结转结余资金占当年预算比率	≤5%	6	6	当年市级财政预算结转结余资金与当年预算比率≤5%（含）得6分，在5%-10%之间得3分，否则不得分。（市级财政预算资金不包含上年结转结余资金和上级转移支付预算资金，包含本年市级调整预算资金。计算结转结余资金时在实事求是的前提下，因政府采购、		

						合同约定或其他不可控因素导致当年形成的结转结余资金可不计算在总额内)		
		累计结转结余资金比上年增长	0%	6	6	当年市级财政预算累计结转结余资金与上年累计结转结余资金相比增长率≤0%计6分,否则不得分。(市级财政预算资金不包含上级转移支付预算资金,包含本年市级调整预算资金。计算结转结余资金时在实事求是的前提下,因政府采购、合同约定或其他不可控因素导致当年形成的结转结余资金可不计算在总额内)		
财务管理	发现问题整改	纪检监察、审计、财政监督、绩效评价问题整改	及时、到位	5	5	2020-2021年纪检监察、审计、财政监督、绩效评价发现问题整改及时、到位得5分,有1项问题没有整改扣1分,扣完为止。		
政府采购预算管理	政府采购预算编制	政府采购预算编制科学、合理	科学、合理	1	1	科学合理编制政府采购预算,做到“应编尽编,编实编准”,得1分		
	政府采购预算执行	政府采购预算执行率	100%	1	1	政府采购预算项目执行个数达到100%,得1分。		
		建立政府采购台账,完善内控制度	完整、准确、规范	1	1	完善政府采购内控制度,所有政府采购项目建立政府采购台账,得1分。		
		及时公布政府采购意向信息	100%	1	1	在中国湖北政府采购网上公开本年度政府采购意向信息项目个数达到		

					100%，得 1 分。		
	合同签订、公示及备案	100%	2	1	自成交通知书发出之日起 30 日内签订政府采购合同，签订合同后 2 个工作日内，在湖北省政府采购网进行合同公示得 1 分；签订合同后 7 个工作日内，在政府采购备案系统网上备案得 1 分。（如成交通知书发出之日起 30 日内没有签订政府采购合同，则此项整体不得分）	未在签订合同 7 个工作日内，在政府采购备案系统网上备案	加强政府采购工作流程安排
	项目履约验收	按时	1	1	收到供应商验收申请后 7 日内组织履约验收，得 1 分。		
	合同资金支付	按时	1	1	满足合同约定支付条件的，自收到发票后 5 个工作日内完成资金支付，得 1 分。		
	采购贫困地区农副产品比例	15%及以上	1	1	2022 年预算单位食堂通过“832 平台”采购脱贫地区农副产品金额不低于当年食堂消费农副产品金额的 15%；工会福利采购部分，有独立工会经费的预算单位，人均通过“832 平台”采购金额不得低于 200 元，得 1 分。		
	面向中小企业采购	50%及以上	2	2	政府采购限额标准以上，200 万元以下的货物和服务采购项目、400 万元以下的工程采购项目，适宜由中小企业提供的，应当专门面向中小企业采购；超过 200 万元的货物和服务采购项目、超过 400 万元的工程采购项目，适宜由中小企业提供的，预留该部分采购项目预算总额的 50%以上专门面向中		

						小企业采购，其中预留给小微企业的比例不低于60%，得2分。		
资产管理	资产配置	资产配置标准	符合	2	2	资产配置符合相关标准，得2分；超标准配置资产每类扣1分，扣完为止。		
	资产使用	资产账实相符	相符	2	2	资产定期清查得1分，账实相符得1分。		
		固定资产、无形资产闲置比率	0%	2	2	固定资产、无形资产（面积或数量）闲置比率达到0%计2分，每高10个百分点扣1分，扣完为止。		
		资产出租出借程序	合规	2	2	资产出租出借符合财政部门相关规定，得1分；资产出租出借手续齐全，得1分。		
	资产处置	资产处置程序	合规	2	2	资产处置符合财政部门相关规定，得1分；资产处置手续齐全，得1分。		
	资产报告	内容及质量	内容齐全 质量较高	2	2	年度行政事业性国有资产报告内容齐全（资产报表、填报说明、分析报告）得1分，差一项不得分；分析报告（包含单位基本情况、资产情况分析、资产管理工作情况及成效、存在的问题及下一步计划、其他需要报告的事项等）质量水平较高得1分。		
自评总分				100	89			

市财政局对我校 2021 年度一般公共预算项目支出全面开展了绩效评价，涉及项目 2 个，项目资金 95 万元，占一般公共预算项目支出总额的 1.03%。

项目分别是普通高中片区化办学改革工作经费 30 万元，主要是用提升片区化办学教学能力；另一个是保留山体滑坡整治项目 65 万元，主要用于维修学校后面山体滑坡的整治。项目资金 95 万元，执行了 75.92 万元，执行率 79.92%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

我单位今年在市级部门决算中反映项目绩效自评结果（涉密项目除外）。

1. 普通高中片区化办学改革工作经费；

普通高中片区化办学改革工作经费项目绩效满分 100 分，自评 98 分。

项目全年预算数为 30 万元，执行数为 30 万元，完成预算 100%。主要产出和的效益：一是落实上级片区改革精神，确保完成 32 课时培训；二是增进联盟学校友谊，进一步扩大片区化交流沟通；三是联盟校教育教学质量持续增长；四是让师生家长满意。发现的问题及原因：一是规划设计可以更具具体化；二是项目绩效指标值还应更科学准确。下一步改进措施：一是制定更详细、可实施的计划方案；二是制定更全面的项目绩效目标内容，指标值更科学准确。

2022 年我校仍安排了普通高中片区化办学改革工作经费 30 万元。

2021 年度市级预算发展性项目绩效自评表 (普通高中片区化办学改革工作经费)

填报单位（盖章）：宜昌市第一中学

一级指标	二级指标	三级指标内容	指标值	分值	自评得分	评分标准	扣分原因	改进措施
事前评估	调查研究	调查研究实施	全面、详实	6	6	项目前期开展认真的调查研究，得 3 分；取得的调查数据详实、真实，具有代表性，与项目内容高度相关，得 3 分。		
	规划设计	规划设计方案	科学、高效	6	5	项目规划设计体现成本效益最大化，方案能够考虑客观实际、财政承受能力、可持续发展，体现节约成本的思想，得 3 分；能够制定符合投入、科学清晰的效益目标，能够充分发挥效益，得 3 分。	规划设计可以更具体化	制定更详细、可实施的计划方案。
	评审论证	组织评审论证	规范、有效	6	6	组织专家、专业机构开展行之有效的评审论证，得 3 分；经过部门以上级别的集体决策，程序合法合规，得 3 分。		
资金管理	预算编制	项目预算编制准确、规范	准确、规范	6	6	项目预算所依据的标准合理合规，得 3 分；项目数据测算准确，得 3 分。		
	项目绩效目标	项目绩效目标科学、准确、规范	科学、准确、规范	6	5	项目绩效目标内容全面得 2 分；指标内容设置科学规范得 2 分；指标值科学准确得 2 分。	指标值还应更科学准确	制定项目绩效目标内容要全面，指标值要科学准确
	资金分配	资金分配程序	公平、公开、公正	6	6	项目预算资金分配遵循严格规范的程序，确保公开、公正，得 3 分；分配的标准统一、公平、合理，得 3 分。		

业务管理	管理制度	项目实施单位的业务管理制度	规范、全面、有效	6	6	项目业务管理制度或方案制定规范得2分；全面得2分；有效得2分。		
	制度执行	项目实施符合相关管理规定	符合	6	6	项目实施遵守相关法律法规和业务管理规定得3分；相关资料全面准确得3分。		
	监督评价	保障项目质量要求采取的措施	及时、有效	6	6	为保障项目质量，项目实施过程中，采取有效的监督、检查、验收等控制措施或手段，得3分；项目实施完毕后，组织专家或专业机构进行考核验收和绩效自评，能够全面、真实、准确的反映项目实际效果，得3分。		
财务管理	资金使用	使用合法性	合法	6	6	资金拨付有完整的审批程序和手续，得3分；资金专款专用，无挤占、挪用、虚列支出等情况，得3分。（如20%及以上的项目资金支出与项目预算内容无关，则绩效自评得分整体扣40分）		
		资金使用率	90%	6	6	财政拨付的预算资金90%及以上使用得6分；80%及以上得4分；70%及以上得2分；70%（不含）以下不得分。		
项目产出	数量指标	培训老师400位	100%	4	4			
	质量指标	完成培训32课时	100%	4	4			
	时效指标	为期一年		4	4			
	成本指标	30万元		4	4			
项目效益	经济效益	性价比高	规范、有效	3	3			
	社会效益	落实上级片区改革精神	提升度	3	3			
	生态效益	增进联盟学校友谊，进一	提升度	4	4			

		步扩大交流沟通						
可持续影响		联盟校教育教学质量持续增长	持续	4	4			
社会公众或服务对象满意度		师生家长满意率	100%	4	4			
自评总分				100	98			

2、保留山体滑坡整治项目经费

保留山体滑坡整治项目经费项目绩效满分 100 分，自评 96 分。

项目全年预算数为 65 万元，执行数为 45.92 万元，完成预算 70.65%。主要产出和的效益：一是整治占地面积 87 亩；二达到国家标准的优质工程；三是减少水土流失，增加雨水收集；四是让师生家长满意。发现的问题及原因：市场经济发生变化，供应商主体大幅降价，成本降低，导致项目资金使用率偏低。下一步改进措施：后期预算编制前期，摸清市场行情，争取较准确预判市场经济。

2022 年我校再未安排此项目。

2021 年度市级预算发展性项目绩效自评表 (保留山体滑坡整治项目)

填报单位（盖章）：宜昌市第一中学

一级指标	二级指标	三级指标内容	指标值	分值	自评得分	评分标准	扣分原因	改进措施
事前评估	调查研究	调查研究实施	全面、详实	6	6	项目前期开展认真的调查研究，得3分；取得的调查数据详实、真实，具有代表性，与项目内容高度相关，得3分。		
	规划设计	规划设计方案	科学、高效	6	6	项目规划设计体现成本效益最大化，方案能够考虑客观实际、财政承受能力、可持续发展，体现节约成本的思想，得3分；能够制定符合投入、科学清晰的效益目标，能够充分发挥效益，得3分。		
	评审论证	组织评审论证	规范、有效	6	6	组织专家、专业机构开展行之有效的评审论证，得3分；经过部门以上级别的集体决策，程序合法合规，得3分。		
资金管理	预算编制	项目预算编制准确、规范	准确、规范	6	6	项目预算所依据的标准合理合规，得3分；项目数据测算准确，得3分。		
	项目绩效目标	项目绩效目标科学、准确、规范	科学、准确、规范	6	6	项目绩效目标内容全面得2分；指标内容设置科学规范得2分；指标值科学准确得2分。		
	资金分配	资金分配程序	公平、公开、公正	6	6	项目预算资金分配遵循严格规范的程序，确保公开、公正，得3分；分配的标准统一、公平、合理，得3分。		
业务管理	管理制度	项目实施单位的业务管理制度	规范、全面、有效	6	6	项目业务管理制度或方案制定规范得2分；全面得2分；有效得2分。		
	制度执行	项目实施符合相关规定	符合	6	6	项目实施遵守相关法律法规和业务管理规定得3分；相关资料全面准确得3分。		

	监督评价	保障项目质量要求采取的措施	及时、有效	6	6	为保障项目质量，项目实施过程中，采取有效的监督、检查、验收等控制措施或手段，得3分；项目实施完毕后，组织专家或专业机构进行考核验收和绩效自评，能够全面、真实、准确的反映项目实际效果，得3分。		
财务管理	资金使用	使用合法性	合法	6	6	资金拨付有完整的审批程序和手续，得3分；资金专款专用，无挤占、挪用、虚列支出等情况，得3分。（如20%及以上的项目资金支出与项目预算内容无关，则绩效自评得分整体扣40分）		
		资金使用率	90%	6	2	财政拨款的预算资金90%及以上使用得6分；80%及以上得4分；70%及以上得2分；70%（不含）以下不得分。	市场经济发生变化，供应商主体大幅降价，成本降低。	后期预算编制前期，摸清市场行情，争取较准确预判市场经济
项目产出	数量指标	占地面积	87亩	4	4			
	质量指标	优质工程	国家标准	2	2			
		验收合格率	≥99%	2	2			
	时效指标	2021年总投资完成率	100%	4	4			
	成本指标	政府采购成本节约率	≥5%	4	4			
项目效益	经济效益	性价比高	规范、有效	3	3			
	社会效益	满意率	100%	3	3			

	生态效益	减少水土流失	200 立方	2	2			
		增加雨水收集	300 立方	2	2			
	可持续影响	可持续年限	30 年	4	4			
	社会公众或服务对象满意度	师生家长满意率	100%	4	4			
自评总分				100	96			

(三) 绩效评价结果应用情况

1. 部门绩效评价结果应用情况

至部门决算公开时已经应用的情况，完善政府采购合同备案及公示制度，将以前年度财政拨款结转结余按原用途支付完毕。

2. 部门绩效评价结果拟应用情况

至部门决算公开时还未应用但拟应用的情况，加强预算项目绩效考核力度。

十五、其他重要事项情况说明：无。

第四部分 名词解释

一、收入科目

1、财政拨款收入：市级财政部门安排给单位的财政拨款收入，包括一般公共预算财政拨款收入和政府性基金预算财政拨款收入。

2、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

3、事业收入：事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

4、经营收入：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。

5、附属单位上缴收入：事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

6、其他收入：反映单位取得的除上述收入以外的各项收入。

7、用事业基金弥补收支差额：事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

8、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金和支出预算工作目标已完成，或由于受政策变化、计划调整等因素影响工作终止，当年剩余的资金。

二、支出科目

1、教育支出：反映教育行政管理、学前教育、小学教育、初中教育、普通高中教育、普通高等教育等方面的政府教育事业发展支出。

2、社会保障和就业支出：反映行政事业单位离退休、就业补助、抚恤、退役安置、社会福利、残疾人事业等方面的支出。

3、文化旅游体育与传媒支出：反映单位在文化、体育、广播电视、电影、新闻出版等方面的支出。

4、医疗健康支出：反映医疗卫生管理事务、医疗保障、疾病预防控制、公立医院、基层医疗卫生机构、公共卫生等方面的支出。

5、农林水支出：反映用于种植、畜牧、渔业、兽医、农机、农垦、农场、农业产业化经营组织、农村和垦区公益事业、农产品加工等方面的支出。

6、其他支出：反映单位取得的除上述支出以外的各项支出。

7、结余分配：反映事业单位当年收支相抵后，缴纳所得税、按规定提取专用基金，以及完成上述分配后全数转入“事业基金”的金额。

8、年末结转和结余：单位按规定可结转下年继续使用的资金。

9、因公出国（境）费用：反映单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食费、补助费、杂费、培训费等支出。

10、公务用车购置及运行维护费：反映公务用车购置费、租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

11、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）费用。

12、机关运行经费：反映为保障行政单位(含参照公务员法管理事业单位)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。