

陕西省会计专业技术资格考试领导小组办公室
2021年度单位决算

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2021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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用及购置情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职能及内设机构

（一）主要职能

负责我省各类会计专业技术资格考试、评审、会计人员继续教育等会计人员管理工作。

（二）内设机构

陕西省会计专业技术资格考试领导小组办公室无内设机构。

二、单位决算构成

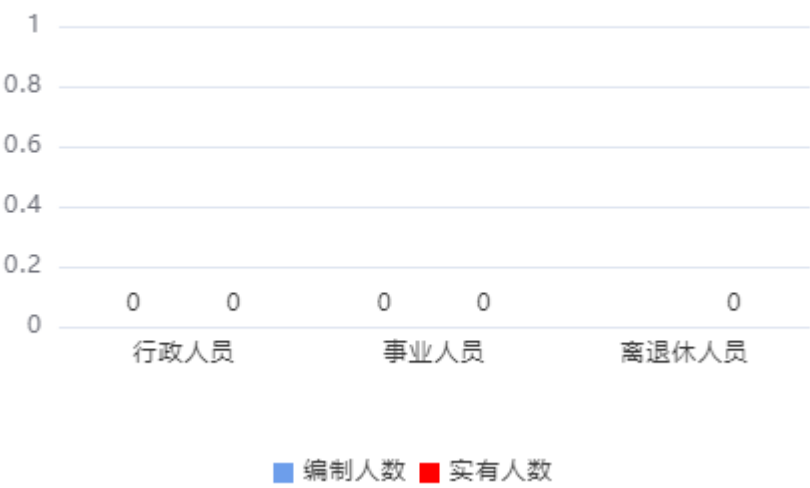
纳入本年度本单位决算编制范围的单位共1个，包括陕西省会计专业技术资格考试领导小组办公室。：

序号	单位名称
1	陕西省会计专业技术资格考试领导小组办公室

三、单位人员情况

截至2021年底，本单位人员编制0人，其中行政编制0人、事业编制0人；实有人员0人，其中行政0人、事业0人。单位管理的离退休人员0人。

人员对比图



第二部分 2021年度单位决算表

目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）	是	本单位无一般公共预算财政拨款基本支出
表7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位无政府性基金预算财政拨款收入支出
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位无国有资本经营决算拨款收支

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：陕西省会计专业技术资格考试领导小组办公室

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	847.13	1. 一般公共服务支出	737.65
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	109.50
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
本年收入合计	847.13	本年支出合计	847.15
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	0.02	年末结转和结余	
收入总计	847.15	支出总计	847.15

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

编制单位：陕西省会计专业技术资格考试领导小组办公室

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
功能分类科目编码	科目名称				小计	其中：教育收费			
	合计	847.13	847.13						
201	一般公共服务支出	737.63	737.63						
20106	财政事务	737.63	737.63						
2010699	其他财政事务支出	737.63	737.63						
205	教育支出	109.50	109.50						
20508	进修及培训	109.50	109.50						
2050803	培训支出	109.50	109.50						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

编制单位：陕西省会计专业技术资格考试领导小组办公室

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
功能分类科目编码	科目名称						
	合计	847.15		847.15			
201	一般公共服务支出	737.65		737.65			
20106	财政事务	737.65		737.65			
2010699	其他财政事务支出	737.65		737.65			
205	教育支出	109.50		109.50			
20508	进修及培训	109.50		109.50			
2050803	培训支出	109.50		109.50			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：陕西省会计专业技术资格考试领导小组办公室

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
1. 一般公共预算财政拨款	847.13	1. 一般公共服务支出	737.65	737.65		
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出	109.50	109.50		
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出				
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出				
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
本年收入合计	847.13	本年支出合计	847.15	847.15		
年初财政拨款结转和结余	0.02	年末财政拨款结转和结余				
一般公共预算财政拨款	0.02					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	847.15	支出总计	847.15	847.15		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

公开05表

编制单位：陕西省会计专业技术资格考试领导小组办公室

金额单位：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
	合计	847.15		847.15
201	一般公共服务支出	737.65		737.65
20106	财政事务	737.65		737.65
2010699	其他财政事务支出	737.65		737.65
205	教育支出	109.50		109.50
20508	进修及培训	109.50		109.50
2050803	培训支出	109.50		109.50

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制单位：陕西省会计专业技术资格考试领导小组办公室

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目 编码	科目名称	决算数	经济分类科目 编码	科目名称	决算数
	人员经费合计			公用经费合计	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制单位：陕西省会计专业技术资格考试领导小组办公室

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数							54.60	176.00
决算数							45.63	109.50

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

编制单位：陕西省会计专业技术资格考试领导小组办公室

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
功能分类科目 编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	合计						

注：本表反映单位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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

编制单位：陕西省会计专业技术资格考试领导小组办公室

金额单位：万元

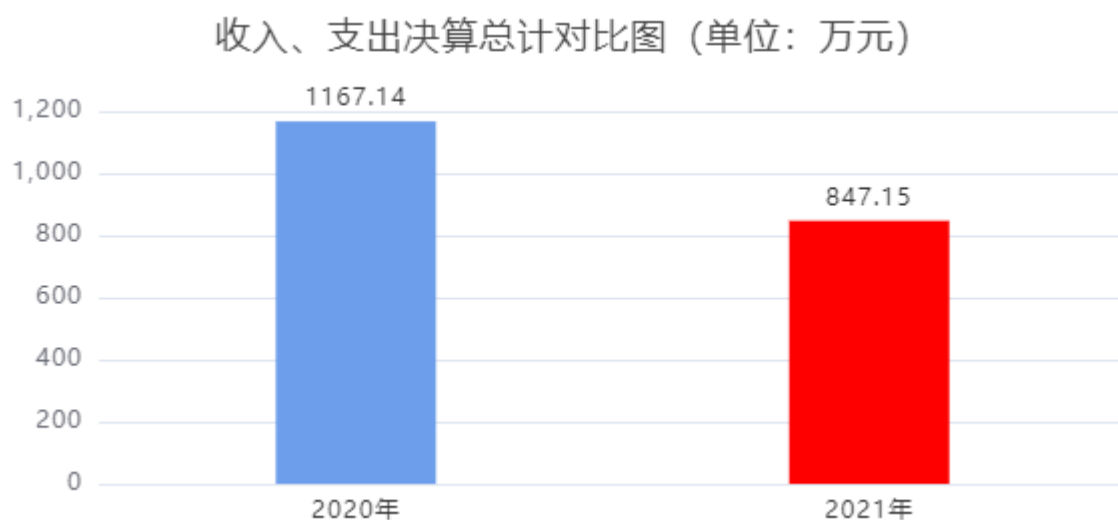
项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

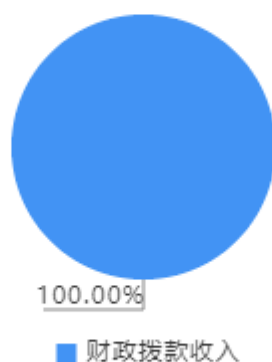
本年度收入、支出总计均为847.15万元，与上年相比减少319.99万元，下降27.42%，下降的主要原因是：因疫情影响，高端会计人员培养工作和中级会计专业技术资格考试形式调整引起相关费用减少。。



二、收入决算情况说明

本年度收入合计847.13万元，其中：财政拨款收入847.13万元，占100.00%。

收入结构图



三、支出决算情况说明

本年度支出合计847.15万元，其中：项目支出847.15万元，占100.00%。

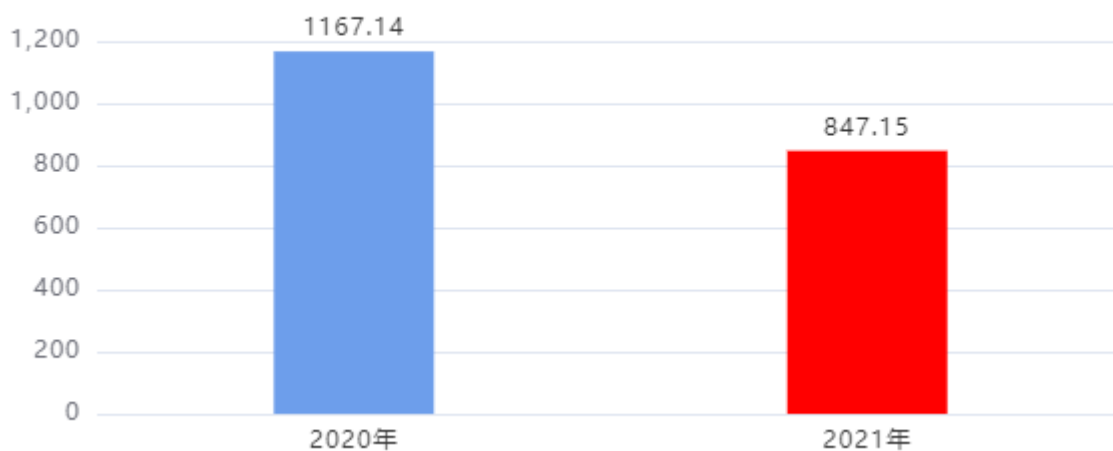
支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

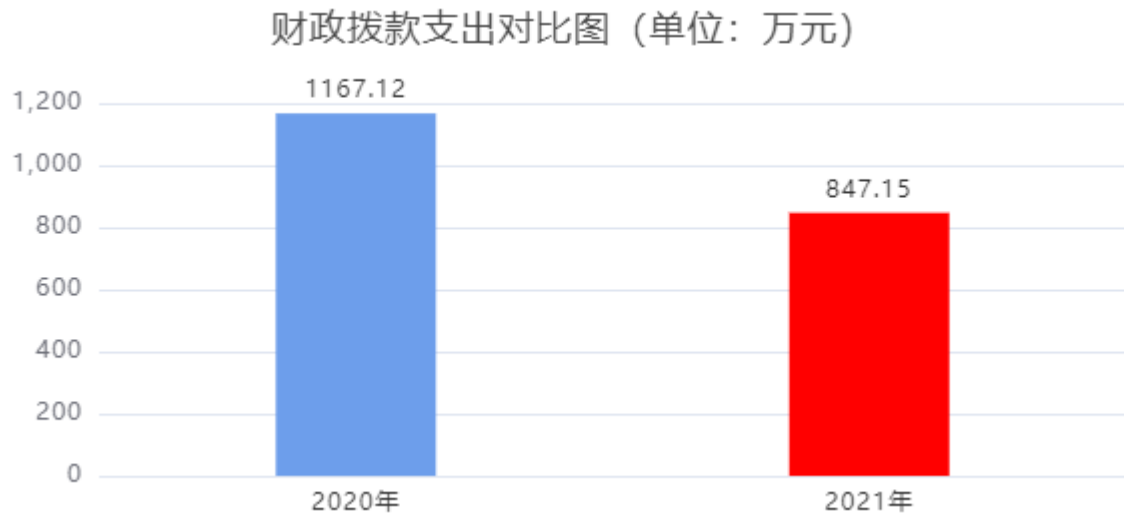
本年度财政拨款收入、支出总计均为847.15万元，与上年相比减少319.99万元，下降27.42%，下降的主要原因是：因疫情影响，高端会计人员培养工作调整引起相关费用减少。

财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算1,406.68万元，支出决算847.15万元，完成预算的60.22%，占本年支出合计的100.00%。与上年相比减少319.97万元，下降27.42%，下降的主要原因是：因疫情影响，高端会计人员培养工作调整引起相关费用减少。



按照政府功能分类科目，其中：

（一）一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）预算1,230.68万元，支出决算737.65万元，完成预算的59.94%，决算数小于预算数的原因是：因疫情影响，部分会议改为视频会议，相关费用减少。

（二）教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）预算176.00万元，支出决算109.50万元，完成预算的62.22%，决算数小于预算数的原因是：请因疫情影响，高端会计人员培养工作调整，相关费用未发生。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出0万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费0万元。

(二) 公用经费0万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算0万元，支出决算0万元，完成预算的100.00%。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车购置费用预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车运行维护费用预算安排。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务接待费预算安排。

(二) 培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算176.00万元，支出决算109.50万元，完成预算的62.22%，决算数较预算数减少66.50万元，主要原因是：因疫情影响，高端会计人员培养工作调整，相关费用未发生。

(三) 会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算54.60万元，支出决算45.63万元，完成预算的83.57%，决算数较预算数减少8.97万元，主要原因是：因疫情影响，预算安排的部分会议未召开或采用视频会议方式。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明

本部门为非参公事业单位，按照财政部部门决算机关运行经费统计口径，本年度机关运行经费预算0.00万元，支出决算0.00万元，完成预算的0%。支出决算比上年无增减。

十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共1.96万元，其中：政府采购货物类支出1.96万元、政府采购工程类支出0万元、政府采购服务类支出0万元。授予中小企业合同金额1.96万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1.96万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的100%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2021年末，本单位共有车辆0辆。单价50万元以上的通用设备0台（套）；单价100万元以上的专用设备0台（套）。2021年当年购置车辆0辆；购置单价50万元以上的通用设备0台（套）；购置单价100万元以上的专用设备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说明。

本部门积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，制定了预算绩效管理工作方案、预算绩效管理工作考核办法等制度办法；完善了绩效管理工作机制，省会计考办绩效评价工作分为日常督导、年中检查、年末考核三种形式。年度部门预算批复后，办领导召开会议研究部门预算分解工作，并将公布分解结果和执行时间节点，要求在全面完成工作任务的同时，收集整理相关资料，及时办理财务报销和支付手续，明确一事一清。年中，办领导召开专题会议研究总结上半年工作，结合工作完成情况和部门预算制度进度进行年中考核，肯定成绩，查找不足，提出改进措施，明确下半年工作要求。年度终了，办领导召开全体人员大会，在全面进行工作总结的基础上，结合当年部门预算执行情况，进行绩效评价，并将绩效评价结果运用到下年度部门预算经费分解之中，同时提出改进措施和具体工作要求；明确了绩效管理职能，处长全面负责本单位绩效管理工作，定期召开绩效考评、督导工作会议，分管副处长负责持续推进工作进度，并定期向绩效工作会进行汇报，会计和出纳岗位负责日常绩效考评工作实施，及时向分管领导汇报工作进度，重大问题和年度绩效自评报告由绩效工作会议集体审定。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2021年度省级部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目3个，涉及预算资金1406.68万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织开展2021年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况

来看，2021年度，省会计考办全年部门预算经费1406.68万元，全年预算支出847.15万元，当年预算执行率60.22%。预算执行率较低的主要原因，受新冠疫情影响我省中级会计专业技术资格考试推迟，考试方式由无纸化考试改为纸笔考试方式，中级考试退费人数较多，参考人员比预计减少，原预算安排的无纸化考试费用未形成支出。整体成效如下：

（一）克难攻坚，圆满完成2021年度全国会计资格考试陕西考区组织工作。2021年我省会计资格考试面临报考人数多、考试方式改变、准备时间短，疫情防控要求高，考试延期等多重考验，我办采取有力措施，积极沟通多方协调，最大限度服务于我省15万考生，取得圆满工作成效，获得财政部的通报表扬。

（二）精心组织，完成2021年度我省会计中高级资格考试评卷工作。受疫情影响我省中级会计专业技术资格无纸化考试改为传统的纸笔答卷方式。针对考试方式改变，疫情防控要求，我办制定严格的考试管理办法，明确工作流程，考务工作岗位职责和巡考人员工作要点，要求多方配合，确保考试工作顺利圆满。阅卷阶段，提前制定评卷方案，加强评卷现场管理，同时严格评卷质量控制，确保考试工作的公平公正和评卷数据安全。

（三）严格标准，抓好2021年度我省会计人员继续教育工作。一是明确继续教育内容、形式、学时学分管理要求和新旧政策衔接办法。二是严格标准，严密组织，确定我省会计人员继续教育网络培训方式。三是组织完成了2021度继续教育考核试卷命题和题库录入工作，启动考核认定工作。四是加强大中型单位会计人员继续教育的监督和指导工作。

（四）强化会计人才队伍建设，开展高级会计师职称评审。

一是疫情防控环境下，我省完成高端会计人才培养工作。组织完成第四期、第五期学员集训、考核，第四期54名学员顺利毕业。二是扎实开展高级会计师资格评审。遴选325名，具有较高的专业水准和知名度的专家，重建高级会计师评审专家库。三是开展2020年度和2021年度高级会计师资格评审工作，两年分别评审通过正高级、高级会计师600人（其中正高级会计师43人）、503人（其中正高级会计师49人），为我省会计高端人才梯队建设注入了新的活力和动力。

（五）做好会计人员管理服务工作。2021年，我们围绕“放管服”改革，不断创新模式，优化渠道，提升服务能力。一是积极推进我省会计人员管理系统与省政务服务平台对接，完成了15项会计管理服务内容的对接工作。二是完成我省会计人员管理系统手机业务平台与“秦务员”APP对接工作。三是积极推行证明事项承诺制改革，在会计人员信息采集业务中实行证明事项承诺制。四是及时开通会计人员信息跨省调转业务。五是通过各种渠道及时回应会计人员诉求，回复咨询电话22,290人次，回复咨询台相关信息3000余条，发送提示短信10多万条。

组织对会计管理专项业务费、办公设备购置、会计管理信息系统升级等3个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金1406.68万元，从评价情况来看，2021年度，陕西省会计专业技术资格考试领导小组办公室按照财政部统一部署，圆满完成我省会计专业技术资格初、中、高级考试的组织管理工作，获得财政部通报表扬。二是完成我省高级、正高级会计专业技术资格评审工作。三是完成会计人员信息采集工作。四是完成省级会计领军人才培养、培养工作。五是完成我省会计管理信息系统升级工作。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在省级部门决算中反映会计管理专项业务费、办公设备购置、会计管理信息系统省级等3个一级项目绩效自评结果。

1. 会计管理专项业务费项目绩效自评综述：全年预算数1253.58万元，执行数844.05万元，完成预算的67.33%。项目绩效目标完成情况：按照全国统一部署，按时完成各类会计专业技术资格考试。完成考试阅卷工作。完成高级、正高级会计职务评审工作。完成年度高端会计人才培养培养工作。办理会计人员日常信息采集工作。发现的问题及原因：加强预算编制业财融合，在预算执行过程中遇到不可抗力或执行经济环境发生变化，应根据具体情况及时调整预算执行方案，并报告主管单位或财政部门进行相应调整。下一步改进措施：加强预算执行情况分析，根据具体情况，正确评估预算执行情况，及时上报预算调整方案，强化预算执行刚性约束。

2. 通用项目——网络维护建设项目绩效自评综述：全年预算数150万元，执行数0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：未办结政府采购相关手续，款项未支付。发现的问题及原因：政府采购手续准备不充分，办理工作进度推进迟缓。下一步改进措施：加强政府采购工作计划，提前准备各项手续，及时办理，确保预算执行。

3. 办公设备采购项目绩效自评综述：全年预算数3.1万元，执行数3.096万元，完成预算的99.87%。项目绩效目标完成情况：按时完成办公设备购置，保障日常工作正常开展，不断提高工作效率。

省级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称			会计管理专项经费				
省级主管部门			陕西省财政厅		实施单位		陕西省会计专业技术资格考试领导小组办公室
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:	1253. 58	844. 05		67. 33%
			其中: 省级财政 资金	1253. 58	844. 05		67. 33%
			其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	组织开展陕西省2021年度各类会计专业技术资格考试; 组织2021年度会计人员继续教育工作; 开展2021年度陕西 高端会计人才培养、培养工作; 组织高级、正高级会计 专业技术资格评审工作; 办理会计人员信息采集工作 及日常管理维护工作。				按照全国统一部署按时完成各类会计专业 技术资格考试。完成考试阅卷工作。完成 高级、正高级会计职务评审工作。完成年 度高端会计人才培养培养工作。办理会计 人员日常信息采集工作。		
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	初级会计专业技术资格考试 人数		≥12万人	14万人	
			中级会计专业技术资格考试 人数		≥4万人	4. 7万人	
			高级、正高级会计专业技术 资格评审人数		≥400人	688人	
			高端会计人才选拔		≈120人	120人	
		质量指 标	会计考试工作正常开展		100. 00%	100. 00%	
	效益 指标	社会效 益指 标	会计人才队伍		不断加强	不断加强	
			高端会计人才队伍		逐步壮大	逐步壮大	
	满意 度指 标	服务对 象 满意度 指标	会计服务大厅质量满意度		≥95%	大于98%	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所 涉及的金额, 如没有请填无。						

注：1. 其他资金包括与省级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。省级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、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100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

省级预算（项目）绩效目标自评表
(2021年度)

项目名称			通用项目——网络维护建设				
省级主管部门			陕西省财政厅		实施单位	陕西省会计专业技术资格考试领导小组办公室	
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:	150	0	0	
			其中: 省级财政资金	150	0	0	
			其他资金				
年度	年初设定目标				全年实际完成情况		
	财政部统一部署全国会计管理软件升级				未办结政府采购相关手续, 款		
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	会计管理信息系统升级改造		100%	100%	
			搭建完成会计管理系统		8个	8个	
		质量指标	系统正常运行率		100%	100%	
	效益指标	社会效益指标	会计网站访问量		5600万人次	5600万人次	
			业务平台办理量		300万人次	300万人次	
	满意度指标	服务对象满意度指标	会计管理系统使用人员满意度		95%	98%	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所						

说明: 请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所注: 1. 其他资金包括与省级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会

省级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称			办公设备采购				
省级主管部门			陕西省财政厅		实施单位	陕西省会计专业技术资格考试领导小组办公室	
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:	3.1	3.096	99.87%	
			其中: 省级财政 资金	3.1	3.096	99.87%	
			其他资金				
年度	年初设定目标				全年实际完成情况		
	按照年度预算和实际工作需要, 购置办				完成年度购置办公设备任务目		
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	打印机		1台	1台	
			笔记本电脑		2台	2台	
		质量指 成本指 标	质量合格率		100%	100%	
			笔记本电脑		9000元/台	9000元/台	
			打印机		2000元/台	2000元/台	
	满意 度指 标	服务对 象 满意度	工作人员满意度		98%	100%	
说	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所						

（三）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分85分，综合评价等级为“中”全年预算数1406.68万元，执行数847.15万元，完成预算的60.22%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：1. 克难攻坚，圆满完成2021年度全国会计资格考试陕西考区组织工作。2. 精心组织，完成2021年度我省会计中高级资格考试评卷工作。3. 严格标准，抓好2021年度我省会计人员继续教育工作。4. 强化会计人才队伍建设，开展高级会计师职称评审。5. 做好会计人员管理服务工作。围绕“放管服”改革，不断创新模式，优化渠道，提升服务能力。发现的问题及原因：加强预算编制业财融合，在预算执行过程中遇到不可抗力或执行经济环境发生变化，应根据具体情况及时调整预算执行方案，并报告主管单位或财政部门进行相应调整。下一步改进措施：加强预算执行情况分析，根据具体情况，正确评估预算执行情况，及时上报预算调整方案，强化预算执行刚性约束。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：

自评得分：

(一) 简要概述部门职能与职责。					负责陕西会计人员专业技术资格考试、评审组织管理工作；全省会计人员信息采集；全省会计人员继续教育管理；陕西高端会计人才培养、培养工作；陕西会计管理信息系统建设、维护。						
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。					陕西省会计考办本年支出8,471,460.71元，其中商品和服务支出8541822.71元，占总支出的99.77%；其他资本性支出19758元，占总支出的0.23%。						
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。					负责陕西会计人员专业技术资格考试、评审组织管理工作；全省会计人员信息采集；全省会计人员继续教育管理；陕西高端会计人才培养、培养工作；陕西会计管理信息系统建设、维护。						
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据来源方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行 (25分)	预算完成率 (10分)	10	预算完成率= (预算完成数/预算数) ×100%，用以反映和考核部门(单位)预算完成情况。 预算完成数：部门(单位)本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	预算完成率=100%的，得10分。 预算完成率≥95%的，得9分。 预算完成率在90% (含) 和95%之间，得8分。 预算完成率在85% (含) 和90%之间，得7分。 预算完成率在80% (含) 和85%之间，得6分。 预算完成率在70% (含) 和80%之间，得4分。		100%	60.22%	0	受新冠疫情影响我省中级会计专业技术资格考试推迟，考试方式由无纸化考试改为纸笔考试方式，中级考试退费人数较多，参考人员比预计减少，原预算安排的无纸化考试费用未形成支出。	
		预算调整率 (5分)	5	预算调整率= (预算调整数/预算数) ×100%，用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。 预算调整数：部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和 (因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。 预算包括一般公共预算	预算调整率绝对值≤5%，得5分。 预算调整率绝对值>5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。		0	0	5		

过	预算管理	支出进度率（5分）	5	支出进度率=（实际支出/支出预算）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度=部门上半年实际支出/（上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减）*100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/（上年结余结转+	半年进度：进度率≥45%，得2分；进度率在40%（含）和45%之间，得1分；进度率<40%，得0分。 前三季度进度：进度率≥75%，得3分；进度率在60%（含）和75%之间，得2分；进度率<60%，得0分。		半年进度：25.9%；三季度进度33.48%	0	0	受新冠疫情影响我省中级会计专业技术资格考试推迟，考试方式由无纸化考试改为纸笔考试方式，中级考试退费人数较多，参考人员比预计减少，原预算安排的无纸化考试费用未形成支出。	
		预算编制准确率（5分）	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40%（含）之间，得3分。 预算编制准确率>40%，得0分。		100%	100%	5		
		“三公”经费控制	5	“三公”经费控制率=（“三公”经费实际支出数/“三公”经费预算安排数）×100%，用以反映和考核部门（单位）对“三公”经费的实际控制程度。	“三公”经费控制率≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。		100%	100%	5		
		资产管理规范性（5分）	5	部门（单位）资产管理是否规范，用以反映和考核部门（单位）资产管理情况。 1.新增资产配置按预算执行。 2.资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3.资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。		5	5	5		

程	(15分)	资金使用合规性(5分)	5	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门(单位)预算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规定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; 3.重大项目开支经过评估论证; 4.符合部门预算批复的用途; 5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等	全部符合5分,有1项不符合扣2分。	100%	100%	5		
效果	履职尽责(60分)	项目产出(40分)	40		1.若为定性指标,根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分; 2.若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按完成率计分,正向指标(即指标值为$\geq$*)得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值,反向指标(即指标值为$\leq$*)得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。	100%	100%	40		
		项目效益(20分)	20			100%	100%	20		

备注:1.“项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标,并根据重要程度赋权。

2.“绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料,从“是否与项目密切相关,指标值是否可获取,指标值设置是否合理”等角度,从产出和效果类指标中找出需要改进的指标,并逐条提出次年编制意见和建议。

（四）单位重点评价项目绩效评价结果。

本单位2021年度无重点评价项目，未开展部门重点绩效评价。

第四部分 专业名词解释

一、基本支出：指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。

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所发生的各项支出。

三、“三公”经费：指部门使用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

四、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

五、公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

六、工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

七、结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

八、结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。