

新疆维吾尔自治区会计干部培训中心 2021
年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 部门决算情况说明

- 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”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明
 - （一）机关运行经费支出情况
 - （二）政府采购情况
 - （三）国有资产占用情况说明
- 十一、预算绩效的情况说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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收入支出决算表》

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

新疆维吾尔自治区会计干部培训中心是隶属于自治区财政厅管理的全额事业单位，主要承担全区会计从业人员的业务培训和继续教育等工作。

二、机构设置及人员情况

新疆维吾尔自治区会计干部培训中心 2021 年度，实有人员 149 人，其中：在职人员 65 人，离休人员 0 人，退休人员 84 人。

从部门决算单位构成看，新疆维吾尔自治区会计干部培训中心部门决算包括：新疆维吾尔自治区会计干部培训中心决算。单位无下属预算单位，下设 7 个科室，分别是：组织人事科（党办）、办公室（综治）、离退休干部管理科（工会）、总务科（干训楼）、财务科、会计培训科、教研室。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度本年收入 2,236.23 万元，与上年相比，增加 114.90 万元，增长 5.42%，主要原因是：事业收入与上年相比增加了历年结转资金。本年支出 2,095.71 万元，与上年相比，减少 162.64 万元，降低 7.20%，主要原因是：人员减少、压减经费导致本年支出相应减少。

二、收入决算情况说明

2021 年度本年收入 2,236.23 万元，其中：财政拨款收入 2,075.45 万元，占 92.81%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 159.35 万元，占 7.13%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 1.43 万元，占 0.06%。

三、支出决算情况说明

2021 年度本年支出 2,095.71 万元，其中：基本支出 1,575.71 万元，占 75.19%；项目支出 520.00 万元，占 24.81%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入 2,075.45 万元，与上年相比，减少 26.45 万元，降低 1.26%，主要原因是：人员减少、压减经费等。财政拨款支出 1,906.73 万元，与上年相比，减

少 252.36 万元，降低 11.69%，主要原因是：人员减少、压减经费等。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数 1,816.77 万元，决算数 2,075.45 万元，预决算差异率 14.24%，主要原因是：人员减少、职工人员工资、驻村人员生活补助和南疆津贴、退休人员职业年金等财政拨款收入增加。财政拨款支出年初预算数 1,816.77 万元，决算数 1,906.73 万元，预决算差异率 4.95%，主要原因是：人员减少、职工人员工资、驻村人员生活补助和南疆津贴、退休人员职业年金等增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1,906.73 万元。
按功能分类科目项级科目公开，其中：

2050403 成人高等教育 1,879.13 万元；

2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 27.60 万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,575.71 万元，其中：

人员经费 1,478.80 万元，包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、公务员医疗补助缴费、其

他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、医疗费补助、奖励金。

公用经费 96.91 万元，包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、专用材料费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算“三公”经费支出决算 11.09 万元，比上年减少 3.86 万元，降低 25.82%，主要原因是：厉行节约，减少开支。其中：因公出国（境）费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：我单位无因公出国（境）费；公务用车购置及运行维护费支出 11.09 万元，占 100.00%，比上年减少 3.86 万元，降低 25.82%，主要原因是：厉行节约，减少开支；公务接待费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：我单位无公务接待费。具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括：我单位无因公出国（境）费。单位全年安排的因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

公务用车购置及运行维护费 11.09 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 11.09 万元。公

务用车运行维护费开支内容包括：公务用车燃油费、保险费、过路费等。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 7 辆。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括：我单位无公务接待费。单位全年安排的国内公务接待 0 批次，0 人次。

与年初预算数相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数 16.10 万元，决算数 11.09 万元，预决算差异率-31.12%，主要原因是：按照国家厉行节约的政策，本单位严格控制三公经费的开支。其中：因公出国（境）费预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无因公出国（境）费；公务用车购置费预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无公务用车购置费；公务用车运行费预算数 16.10 万元，决算数 11.09 万元，预决算差异率-31.12%，主要原因是：节约开支，本单位严格控制三公经费的开支；公务接待费预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无公务接待费。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入支出，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入支出，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年度新疆维吾尔自治区会计干部培训中心(事业单位)公用经费 96.91 万元,比上年增加 6.42 万元,增长 7.09%,主要原因是:与上年相比水电费、工会经费等办公经费支出较上年增加。

（二）政府采购情况

2021 年度政府采购支出总额 16.96 万元,其中:政府采购货物支出 11.61 万元、政府采购工程支出 0.32 万元、政府采购服务支出 5.03 万元。

授予中小企业合同金额 16.96 万元,占政府采购支出总额的 100.00%,其中:授予小微企业合同金额 11.93 万元,占政府采购支出总额的 70.34%。

（三）国有资产占用情况说明

截止 2021 年 12 月 31 日,单位共有房屋 22,622.97 (平方米),价值 3,318.60 万元。车辆 7 辆,价值 152.99 万元,其中:副部(省)级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 7 辆,其他用车主要是:日常公务用车;单位价值 50 万元以上通用设备 1 台(套)、单位价值 100 万元以上专用设备 0 台(套)。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位 2021 年度开展预算绩效评价项目 3 个，共涉及资金 520.00 万元。预算绩效管理取得的成效：一是为履行财政部门赋予的会计培训职责任务，完成全区会计从业人员的业务培训和继续教育培训；二是各项工作实施及资金使用情况均在绩效目标设定时限完成。发现的问题及原因：一是作为实施预算绩效管理的主体，对绩效预算认识不够充分，绩效理念有待进一步强化，业务人员业务能力和素质还有待进一步提升；二是预算绩效目标考核指标体系不尽完善，还需进一步细化项目设置。下一步改进措施：一是作为实施预算绩效管理的主体，对绩效预算认识不够充分，绩效理念有待进一步强化，业务人员业务能力和素质还有待进一步提升；二是预算绩效目标考核指标体系不尽完善，还需进一步细化项目设置的部分绩效指标与项目、专项业务工作实际脱节，对后期绩效监控及评价造成影响。具体项目自评情况附项目支出绩效自评表。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	办学经费（财政专户）项目						
主管部门	新疆维吾尔自治区会计干部培训中心			实施单位	新疆维吾尔自治区会计干部培训中心		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	229.46	159.35	159.35	10	100.0%	10

								分
	其中：当年财政拨款					—	—	—
	上年结转资金					—	—	—
	其他资金		229.46	159.35	159.35	—	—	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	1、组织开展全区会计从业人员的业务培训和短期培训等培训工作。 2、发放临时工的工资社保和职工精神文明综治奖励金等。 3、加强改进培训工作，保障各类培训工作顺利开展的商品服务支出。				及时发放临时工工资社保和职工精神文明、综合治理奖金；保障各类培训工作顺利开展的商品服务支出等。			
	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
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	发放计划生育奖励金人数	=63 人	61 人	4.68	4.49	驻村延期 1 人和基础资料申报预算偏差 1 人，导致与目标差 2 人
		数量指标	发放临时聘用人员工资人数	=25 人	25 人	4.68	4.68	
		数量指标	发放职工精神文明奖、职工综合治理奖次数	=1 次	1 次	4.68	4.68	
		数量指标	发放计划生育奖励金次数	=12 次	12 次	4.68	4.68	
		数	发放优秀教育工作者奖励次数	=1 次	1 次	4.6	4.68	

	量 指 标				8		
	数 量 指 标	发放优秀教育工作者奖励人数	=11 人	11 人	4.6 8	4.68	
	数 量 指 标	发放临时聘用人员工资次数	=12 次	12 次	4.6 8	4.68	
	数 量 指 标	发放职工精神文明奖、职工综合治理奖 人数	=149 人	149 人	4.6 8	4.68	
	质 量 指 标	资金发放完成率	=100%	100%	4.8	4.8	
	时 效 指 标	资金发放及时率	=100%	100%	4.6 8	4.68	
	成 本 指 标	每次发放精神文明奖资金数	<=22.3 5 万元	19.5 7 万 元	4.6 8	4.07	退休 人员 发放 比例 从 100% 变更 为 75%， 导致 出现 偏差
	成 本 指 标	临聘人员工资社保成本	<=86.1 3 万元	86.1 3 万 元	4.6 8	4.68	
	成 本 指 标	每次发放综合治理奖资金数	<=22.3 5 万元	19.5 7 万 元	4.6 8	4.07	退休 人员 发放 比例 从

							100%变更为75%，导致出现偏差
	成本指标	每次发放计划生育奖励金资金数	≤1.13万元	1.13万元	4.68	4.68	
	成本指标	自治区会计干部培训中心工作经费	≤83.46万元	18.35万元	4.68	0.98	因疫情影响，培训任务无法预期完成，支出也无法完成
	成本指标	每次发放优秀教育工作者奖励资金数	≤1.65万元	2.1万元	4.68	4.68	实际与预算偏差3人
	效益指标	经济效益指标					
	效益指标	社会效益指标					
	效益指标	生态效益指标					

		可 持 续 影 响 指 标						
	满 意 度 指 标	满 意 度 指 标	职工满意度	>=98%	98%	15	15	
总分						100	94.89 分	

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称			办学经费（单位资金）项目						
主管部门			新疆维吾尔自治区会计干部培训中心		实施单位	新疆维吾尔自治区会计干部培训中心			
项目资金（万元）				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
			年度资金总额	63.40	64.83	29.63	10	45.7%	4.57分
			其中：当年财政拨款	0	0		—	—	—
			上年结转资金	0	0		—	—	—
			其他资金	63.4	64.83		—	—	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	1、发放临时工的工资社保等。 2、加强改进培训工作，保障各类培训工作顺利开展的商品服务支出。 3、为改善提高办公效率，购置办公设备。 4、为提高办公及职工生活条件，修缮校园道路工程。				及时发放临时工的工资社保等；保障各类培训工作顺利开展的商品服务支出；完成购置办公设备7件；完成修缮校园道路工程。				
	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	
年度	产出	数量	道路修缮工程采购数量	=1 个	1 个	6	6		

绩效指标完成情况	指标	指标						
		数量指标	办公设备采购数量	=7 件	7 件	6	6	
		数量指标	发放临时聘用人员工资人数	=1 人	1 人	6	6	
		数量指标	发放临时聘用人员工资次数	=12 次	12 次	6	6	
		质量指标	政府采购验收合格率	=100%	100%	5	5	
		质量指标	政府采购质量合格率	=100%	100%	5	5	
		质量指标	修缮项目竣工验收合格率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	采购资金支付及时率	=100%	100%	6	6	
		时效指标	发放临聘人员工资及时性	>=95%	100%	6	6	
		成本指标	临聘人员工资社保成本	≤5 万元/人·年	5 万元/人·年	5	5	
		成本指标	修缮项目采购成本	≤38 万元	17.19 万元	6	2.7	修缮项目工程基础资料不准确，导致存在偏

								差。
		成本指标	其他商品服务支出	≤17.16万元	4.23万元	5	1.2	疫情影响培训支出相应缩减。
		成本指标	办公设备采购	≤3.24万元	3.21万元	8	7.92	实际采购价比预算价低，导致偏差。
	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	满意度指标	工作人员满意度	≥98%	≥98%	15	15	
	总分					100	87.39分	

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称			专项业务费项目						
主管部门			新疆维吾尔自治区会计干部培训中心			实施单位	新疆维吾尔自治区会计干部培训中心		
项目资金（万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	453.24	457.31	331.02	10	72.38 %	7.24 分	
		其中：当年财政拨款	453.24	453.24		—	—	—	
		上年结转资金	0	4.07		—	—	—	
		其他资金	0	0		—	—	—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	1、组织开展全区会计从业人员的业务培训和继续教育培训等培训工作。 2、发放职工津贴补贴、奖金、临时工工资，缴交职工住房公积金等工资福利支出。 3、加强改进培训工作，保障各类培训工作顺利开展的商品服务支出。 4、为改善提高办公效率，购置办公设备。 5、为提高办公及职工生活条件，修缮二次管网及污水管道工程。				本年完成全区会计从业人员的业务培训和继续教育培训 3200 人次；及时发放职工津贴补贴、奖金、临时工工资，按时缴交职工住房公积金等工资福利支出；及时购置办公设备；完成修缮二次管网及污水管道工程；保障各类培训工作顺利开展的商品服务支出等。				
	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	
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	修缮项目采购批次	≥2 批次	2 批次	2.4	2.4		
		数量指标	聘用人员人数	≥27 人	27 人	2.38	2.38		
		数量指标	短期培训人数	≥21 人/期	21 人/期	2.38	2.38		

	标						
	数量指标	短期培训期数	≥10期	5期	2.38	1.19	受疫情影响，政策管控。
	数量指标	短期培训天数	≥5天/期	5天/期	2.38	2.38	
	数量指标	继续教育聘用教师人数	≥2人/期	1人/4期	2.38	0.29	教师因身体原因未去驻村，现有教师满足教学需要，导致聘用教师减少。
	数量指标	设备采购数量	≥25件	59件	2.38	2.38	实际采购单价比预算单价低，相应增加设备采购数量。
	质量指标	政府采购合格率	=100%	100%	2.38	2.38	
	质量指标	修缮项目竣工验收合格率	=100%	100%	2.38	2.38	
	质量指标	培训合格率	=100%	100%	2.38	2.38	
	质量指标	聘用人员资金发放完成率	=100%	100%	2.38	2.38	

	标					
	时效指标	培训按期完成率	>=95%	100%	2.38	2.38
	时效指标	资金发放及时率	=100%	100%	2.38	2.38
	时效指标	修缮工作完成及时率	=100%	100%	2.38	2.38
	成本指标	会计干部培训中心运转经费	<=113.2万元	138.61万元	2.38	2.38
	成本指标	设备采购成本	<=7.16万元	10.48万元	2.38	2.38
	成本指标	津贴奖金发放成本	<=101.6万元	88.91万元	2.38	2.07
	成本指标	聘用教师经费	<=48.8万元	2.29万元	2.38	0.1

							教师人数减少。	
		成本指标	修缮项目采购成本	≤77万元	69.99万元	2.38	2.14	修缮项目工程基础资料不准确，导致存在偏差。
		成本指标	聘用人员成本	≤84.48万元	10.24万元	2.38	0.29	科目调整，聘用人员成本调整到运转经费中支出。
		成本指标	培训人均支出标准	≤200元/人·天	200元/人·天	2.38	1.19	受疫情影响，政策管控，完成 50%。
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障会计从业人员的业务培训和继续教育 工作	有效保障	有效保障	30	30	
		生态效益指标						
		可持续						

	影响指标						
满意度指标	满意度指标	工作人员满意率	≥95%	95	5	5	
	满意度指标	培训学员满意度	≥80%	80	5	5	
总分					100	87.8 5分	

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化

未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

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。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“三公”经费：指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。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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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）费用。

机关运行经费：为保障行政单位（含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。

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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收入支出决算表》