

2019年深圳市龙华区会计核算中心部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、机构编制及交通工具情况
- 三、2019年主要工作目标

第二部分 部门预算收支总体情况

第三部分 部门预算支出具体情况

第四部分 政府采购预算情况

第五部分 “三公”经费财政拨款预算情况

第六部分 部门预算绩效管理情况

第七部分 名词解释

第八部分 其他需要说明情况

附表：

- 1. 部门收支预算总表
- 2. 部门收入预算表
- 3. 部门支出预算表
- 4. 基本支出预算表
- 5. 项目支出预算表
- 6. 财政拨款收支总体情况表
- 7. 一般公共预算支出情况表
- 8. 政府性基金预算支出情况表
- 9. 国有资本经营预算支出情况表
- 10. 上级专项转移支付支出资金情况表
- 11. 政府采购项目支出预算表
- 12. “三公”经费财政拨款预算情况表
- 13. 部门预算绩效管理项目情况表
- 14. 重点项目支出绩效目标表

第一部分 部门概况

1、主要职能

贯彻执行国家财经法律、法规和政策，维护财经纪律，承担法律、法规、规章及区以上规范性文件规定的其他职责；协助区属行政事业单位（含街道办）加强财政资金管理，保证资金的安全和完整；按照财政部门批复的单位部门预算，核算和监督各单位的经费使用情况；按照会计制度规定，接受区属各行政事业单位（含街道办）的委托，确定单位账套，采取“集中管理、分户核算”的办法，对各单位所有资金的收支进行会计核算，编制会计报表；定时（或根据需要）向单位和财政等有关部门及领导提供会计报表和其他财务资料；建立及管理会计档案等；承办上级部门交办的其他事项。

二、机构编制及交通工具情况

深圳市龙华区会计核算中心系统只包括本级，无基层单位。核定事业编制总数 30 人，实有在编人数 14 人；离休 0 人，退休 0 人；核定临聘人员员额 30 人，实有临聘人员 26 人。正在推进公务用车改革，现实有车辆 0 辆，包括定编车辆 0 辆和非定编车辆 0 辆。

三、2019 年主要工作目标

深圳市龙华区会计核算中心系统 2019 年主要工作目标包括：

（一）贯彻实施政府会计准则制度改革工作。指导和督促区属单位清理核实资产、负债数据，准确计提折旧摊销费用，规范往来款项，清理基建账务，重分类固定资产；聘请第三方中介机构提供技术支持，提升会计信息化水平；加大贯彻实施政府会计准则制度的宣传培训力度，充实主管会计知识体系，培养一支敢担当、有作为，思想素质和业务能力过硬的高素质人员队伍。

（二）推进会计核算中心综合管理平台建设。2019 年初初步完成第一阶段建设，搭建起系统核心模块（包括集成登入、应用支撑平台、账务处理、数据上报、综合查询、报表管理、基础数据交换等功能），上半年初步建成并试运行，下半年正式上线。平台对数据核算加工和深度分析形成多层次会计信息，满足区委区政府和各单位精细化管理需求，实现会计信息与经济业务、管理活动的有机融合，提高财务管理水平。

（三）建立会计专项稽核机制。通过对会计大数据的分析，挖掘各单位会计信息、内控管理的共性、重点、焦点问题，实施会计专项稽核；运用会计稽核结果，促进各单位夯实财务管理基础，完善内部控制，对各单位起到规范、警示作用，为会计集中核算工作不断科学化、精细化提供依据。

第二部分 部门预算收支总体情况

2019年深圳市龙华区会计核算中心部门预算收入1,958万元，比2018年增加1024万元，增长110%，其中：财政预算拨款1,958万元。

2019年深圳市龙华区会计核算中心部门预算支出1,958万元，比2018年增加1043万元，增长114%。其中：人员支出477万元、公用支出35万元、对个人和家庭的补助支出0万元、项目支出1,446万元。

预算收支增（减）主要原因说明：龙华区会计核算中心于2017年10月正式挂牌成立，人员数量还在持续增加，业务量也在持续增长。

第三部分 部门预算支出具体情况

一、深圳市龙华区会计核算中心本级

深圳市龙华区会计核算中心本级预算1,958万元，包括人员支出477万元、公用支出35万元、对个人和家庭的补助支出0万元、项目支出1,446万元。

（一）人员支出477万元，主要是在职人员工资福利支出。

（二）公用支出35万元，主要包括公用综合定额经费、水电费、物业管理费、培训费和工会经费等公用经费。

（三）对个人和家庭补助支出0万元，主要是离退休人员经费。

（四）项目支出1,446万元，具体包括：

一般管理事务427万元，主要用于日常办公设备购置、办公家具购置、会计档案管理、机关队伍建设、宣传事务及日常办公运转等事务。

会计核算业务63万元，主要用于财务软件系统运维、系统服务器维护、年度审计和决算，固定资产清查等。

财务稽查、监督事务313万元，主要用于对纳入集中核算的单位，包括街道办、区直单位和教育系统公办学校进行账务的稽核检查。

计划生育考核22万元，主要用于上年度计生考核奖的发放。

政府绩效考核专项经费130万元，主要用于上年度绩效考核奖的发放。

会计业务专项检查64万元，主要用于对纳入集中核算预算单位的内控、在建工程和公共基础设施的抽查。

机关队伍建设50万元，主要用于党建、团支部、工会、妇委会等组织的学习、培训、慰问等。

办公设备购置 78 万元，主要用于办公场所内必需的办公设备的购置。
档案管理事务 68 万元，主要用于纳入集中核算单位档案的装订整理工作。
政府投资项目 200 万元，主要用于区会计核算综合管理平台建设项目。
预留机动经费 31 万元，主要用于弥补预算可能不足的项目支出。

第四部分 政府采购预算情况

深圳市龙华区会计核算中心政府采购项目纳入 2019 年部门预算共计 78 万元，其中包括 2019 年当年政府采购项目指标 78 万元和 2019 年待支付以前年度政府采购项目指标 0 万元。

第五部分 “三公”经费财政拨款预算情况

一、“三公”经费的单位范围

深圳市龙华区会计核算中心因公出国（境）费用、公务接待费、公务用车购置和运行维护费开支单位只包括本级。

二、“三公”经费财政拨款预算情况说明

2019 年“三公”经费财政拨款预算 2 万元，比 2018 年“三公”经费财政拨款预算增加（减少）0 万元。

1. 因公出国（境）费用。2019 年预算数 0 万元。为进一步规范因公出国（境）经费管理，我市因公出国（境）经费完全按零基预算的原则根据市因公出国计划预审会议审定计划动态调配使用，因此各单位 2019 年因公出国（境）经费预算数为零，在实际执行中根据计划据实调配。

2. 公务接待费。2019 年预算数 2 万元，比 2018 年增加（减少）0 万元。

3. 公务用车购置和运行维护费。2019 年预算数 0 万元，其中：公务用车购置费 2019 年预算数 0 万元，比 2018 年预算数增加（减少）0 万元；公务用车运行维护费 2019 年预算数 0 万元，比 2018 年预算数增加（减少）0 万元。

第六部分 部门预算绩效管理情况

一、实施部门预算绩效管理的单位范围

深圳市龙华区会计核算中心实施部门预算绩效管理的单位范围包括：深圳市龙华区会

会计核算中心本级。

二、实施部门预算绩效管理的项目情况及工作要求

2019年深圳市龙华区会计核算中心共5个预算项目纳入部门预算绩效管理和编制预算绩效目标（具体见附表）。相关项目在年度预算执行完毕或项目完成后，需于次年3月底前开展预算绩效自评或绩效评价，形成绩效评价报告报送财政部门备案。财政部门结合实际情况，选取部分项目或单位实施重点绩效评价。

第七部分 名词解释

一、一般公共预算拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

二、其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的存款利息收入等。

三、一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

四、住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出。

五、上年结转：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。

六、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作而发生的人员支出（包括基本工资、津贴补贴等）和公用支出（包括办公费、邮电费、差旅费及印刷费等）。

七、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。

八、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。

九、“三公”经费：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、伙食费及培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、保险费、过路过桥费等支出；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）支出。

十、机关运行经费：为保障行政单位（包括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。

第八部分 其他需要说明情况

一、机关运行经费

本单位属于财政核拨区属事业单位，无机关运行经费。

二、国有资产占有使用情况

截至 2019 年 1 月 31 日，本部门所属预算单位共有车辆 0 辆，其中：一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 50 万以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万以上专用设备 0 台（套）。

2019 年部门预算安排购置一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。安排购置价值 50 万以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万以上专用设备 0 台（套）。

三、其他

本单位无政府性基金预算支出、国有资本经营预算支出和上级专项转移支付支出预算。