

深圳市南山区会计核算管理中心 2017 年度 部门决算

目录

- 一、深圳市南山区会计核算管理中心概况
 - (一) 部门职责
 - (二) 机构设置
- 二、深圳市南山区会计核算管理中心 2017 年度部门决算表
- 三、深圳市南山区会计核算管理中心 2017 年度部门决算情况说明
- 四、名词解释

一、深圳市南山区会计核算管理中心概况

（一）部门职责

深圳市南山区会计核算管理中心负责全区各单位会计核算和财务结算业务；审核和监督各单位财务收支活动；指导、协助预算单位编制预算等工作。

（二）机构设置

深圳市南山区会计核算管理中心内设 4 个科室：行政科、稽核科、综合一科、综合二科；直属事业单位 2 家：街道会计核算管理所、教育会计核算管理所。人员定编：行政编制 19 名，事业编制 41 名，雇员编制 5 名，2017 年底实有在编 57 人，退休人员 8 人。

二、深圳市南山区会计核算管理中心 2017 年度部门决 算表

收入支出决算总表

部门：南山区会计核算管理中心

公开 01 表

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	3,101.27	一、一般公共服务支出	30	2,553.26
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	31	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	32	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	33	0.00
五、附属单位缴款	5	0.00	五、教育支出	34	0.00
六、其他收入	6	0.18	六、科学技术支出	35	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	36	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	452.96
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	97.16
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00
	21		二十一、其他支出	50	0.00
	22			51	
	23			52	
	24			53	
本年收入合计	25	3,101.45	本年支出合计	54	3,103.38
用事业基金弥补收支差额	26	0.00	结余分配	55	0.00
年初结转和结余	27	17.18	年末结转和结余	56	15.26
	28			57	
合计	29	3,118.64	合计	58	3,118.64

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表

部门：南山区会计核算管理中心

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3,101.45	3,101.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.18
201	一般公共服务支出	2,551.33	2,551.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.18
20199	其他一般公共服务支出	2,551.33	2,551.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.18
2019999	其他一般公共服务支出	2,551.33	2,551.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.18
208	社会保障和就业支出	452.96	452.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	452.96	452.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	50.83	50.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	284.59	284.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	117.54	117.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	97.16	97.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	97.16	97.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	97.16	97.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：南山区会计核算管理中心

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		3,103.38	2,875.79	227.59	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,553.26	2,325.67	227.59	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	2,553.26	2,325.67	227.59	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	2,553.26	2,325.67	227.59	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	452.96	452.96	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	452.96	452.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	50.83	50.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	284.59	284.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	117.54	117.54	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	97.16	97.16	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	97.16	97.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	97.16	97.16	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
单位：万元

部门：南山区会计核算管理中心

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	3,101.27	一、一般公共服务支出	30	2,553.26	2,553.26	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	452.96	452.96	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	97.16	97.16	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	50	0.00	0.00	0.00
	22			51			
	23			52			
本年收入合计	24	3,101.27	本年支出合计	53	3,103.38	3,103.38	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	16.44	年末财政拨款结转和结余	54	14.33	14.33	0.00
一般公共预算财政拨款	26	16.44		55			
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		56			
	28			57			
合计	29	3,117.72	合计	58	3,117.72	3,117.72	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
单位：万元

部门：南山区会计核算管理中心

项 目		本年支出 合计	基本支出	项目支出
功能分类科 目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		3,103.38	2,875.79	227.59
201	一般公共服务支出	2,553.26	2,325.67	227.59
20199	其他一般公共服务支出	2,553.26	2,325.67	227.59
2019999	其他一般公共服务支出	2,553.26	2,325.67	227.59
208	社会保障和就业支出	452.96	452.96	0.00
20805	行政事业单位离退休	452.96	452.96	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	50.83	50.83	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	284.59	284.59	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	117.54	117.54	0.00
221	住房保障支出	97.16	97.16	0.00
22102	住房改革支出	97.16	97.16	0.00
2210203	购房补贴	97.16	97.16	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
单位：万元

部门：南山区会计核算管理中心

人员经费			公用经费						
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	2,111.13	302	商品和服务支出	80.06	310	其他资本性支出	0.00	
30101	基本工资	271.10	30201	办公费	14.85	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30102	津贴补贴	382.71	30202	印刷费	0.58	31002	办公设备购置	0.00	
30103	奖金	97.46	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
30104	其他社会保障缴费	36.93	30204	手续费	0.02	31005	基础设施建设	0.00	
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00	
30107	绩效工资	155.36	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	405.27	30207	邮电费	4.94	31008	物资储备	0.00	
30109	职业年金缴费	162.35	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00	
30199	其他工资福利支出	599.95	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00	
303	对个人和家庭的补助	684.60	30211	差旅费	0.43	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30302	退休费	50.83	30213	维修（护）费	13.31	31013	公务用车购置	0.00	
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.93	31019	其他交通工具购置	0.00	
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00	31020	产权参股	0.00	
30305	生活补助	6.08	30216	培训费	0.72	31099	其他资本性支出	0.00	
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.00	304	对企事业单位的补贴	0.00	
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	0.00	30401	企业政策性补贴	0.00	
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0.00	
30309	奖励金	327.78	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0.00	
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	7.57	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00	
30311	住房公积金	191.05	30227	委托业务费	0.00	307	债务利息支出	0.00	
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	11.04	30701	国内债务付息	0.00	
30313	购房补贴	107.38	30229	福利费	0.00	30707	国外债务付息	0.00	
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	7.77	399	其他支出	0.00	
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	9.66	39906	赠与	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1.48	30240	税金及附加费用	0.00				
			30299	其他商品和服务支出	9.19				
人员经费合计		2,795.73	公用经费合计						80.06

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：南山区会计核算管理中心

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
10.00	0.00	8.00	0.00	8.00	2.00	7.77	0.00	7.77	0.00	7.77	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门： 南山区会计核算管理中心

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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。

三、深圳市南山区会计核算管理中心 2017 年度部门决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

本部门 2017 年度收入总计 3118.64 万元，其中：本年收入 3101.45 万元，上年结转结余 17.18 万元。支出总计 3118.64 万元，其中：本年支出 3103.38 万元，年末结转结余 15.26 万元。与 2016 年度决算数相比，收、支总计各增加 1417.06 万元，增长 83.3%。主要原因：一是新增人员；二是在职人员职务变动和工资正常晋升；三是新增基本养老保险费用和职业年金费用；四是住房公积金基数调整经费增加。

(二) 收入决算情况说明

本部门 2017 年度收入 3101.45 万元，其中：财政拨款收入 3101.27 万元，其他收入 0.18 万元。与 2016 年度决算数相比，增加 1417.12 万元，增长 84.1%。主要原因：一是新增人员；二是在职人员职务变动和工资正常晋升；三是新增基本养老保险费用和职业年金费用；四是住房公积金基数调整经费增加。

(三) 支出决算情况说明

本部门 2017 年度支出 3103.38 万元，其中：基本支出 2875.79 万元，主要包括工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出等；项目支出 227.59 万元，主要

包括会计核算、财务内部审计内部稽核、会计电算化网络维护、财务人员业务培训、会计档案整理等项目支出。与 2016 年度支出决算数相比，增加 1420.16 万元，增长 84.4%。主要原因：一是新增人员；二是在职人员职务变动和工资正常晋升；三是新增基本养老保险费用和职业年金费用；四是住房公积金基数调整经费增加。

（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明

本部门 2017 年度财政拨款收入 3117.72 万元，其中：本年收入 3101.27 万元，年初财政拨款结转和结余 16.44 万元。支出 3117.72 万元，其中：本年支出 3103.38 万元，年末财政拨款结转和结余 17.62 万元。与年初预算数相比，财政拨款收、支各增加 1416.88 万元，增长 83.3%。主要原因：一是新增人员；二是在职人员职务变动和工资正常晋升；三是新增基本养老保险费用和职业年金费用；四是住房公积金基数调整经费增加。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 3103.38 万元，按用途划分为基本支出和项目支出。基本支出 2875.79 万元，占 92.7%，与年初预算数相比增加 1076.95 万元，增长 59.9%，主要原因：一是新增人员；二是在职人员职务变动和工资正常晋升；三是新增基本养老保险费用和职业年金费用；四是住房公积金基数调整经费增加。项目支出决算 227.59 万元，占 7.3%，与年初预算数相比减少 42.18 万元，

下降 15.6%，主要原因：没有增加新的项目，预算准备金没有使用。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2875.79 万元，其中：人员经费支出 2795.73 万元，公用经费支出 80.06 万元。主要支出项目：工资福利支出 2111.13 万元，商品和服务支出 80.06 万元，对个人和家庭的补助 684.60 万元。与年初预算数相比，工资福利支出增加 673.37 万元，增长 46.8%，主要原因：一是新增人员；二是在职人员职务变动和工资正常晋升；三是新增基本养老保险费用和职业年金费用。商品和服务支出减少 33.41 万元，下降 29.4%，主要原因：一是其他交通费用减少；二是核算口径发生变化。对个人和家庭的补助增加 436.99 万元，增长 176.5%，主要原因：住房公积金基数调整经费增加。

（七）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2017 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算 7.77 万元，与年初预算数相比减少 2.23 万元，下降 22.3%，与 2016 年决算数相比增加 0.62 万元，增长 8.7%，主要原因公务用车运行维护费略有增加。

1. 2017 年度因公出国(境)费支出决算 0 万元，出国(境)组数为 0，人数为 0，与年初预算数相比持平，均为零，与 2016 年度因公出国(境)费支出决算数持平，均为零。我区

因公出国（境）经费完全按零基预算的原则编制，因此各单位 2017 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. 公务用车购置及运行维护费支出决算 7.77 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，公务用车购置数为 0；公务用车运行维护费支出 7.77 万元，公务用车保有量 2 辆。公务用车运行维护费支出数与年初预算数相比减少 0.23 万元，下降 2.9%，与 2016 年度公务用车运行维护费支出决算数相比，增加 0.62 万元，增长 8.7%，主要原因是车辆使用年限较长，维修费用增加。

3. 公务接待费支出决算 0 万元，接待批次为 0，人数为 0，与年初预算数相比减少 2 万元，主要原因是没有开展公务接待活动。与 2016 年度公务接待费支出决算数持平，均为零。

（八）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门 2017 年度政府性基金预算财政拨款收支均为零。

（九）其他重要事项情况说明

1. 机关运行经费支出情况说明。本部门 2017 年度机关运行经费支出 80.06 万元，比 2016 年增加 18.19 万元，增长 29.4%。主要原因：一是办公费用增加；二是核算口径发生变化。

2. 政府采购支出情况说明。本部门 2017 年度政府采购

支出总额 0 元，通过政府采购平台使用零星采购经费采购办公设备 26.48 万元。

3. 2017 年度预算绩效情况说明。根据财政预算管理要求，我中心组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 3103.38 万元。从评价情况来看，本单位积极履职，强化管理，圆满完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。组织对 2017 年度 1 个纳入 2017 年预算绩效目标管理的项目全面开展绩效自评，共涉及财政资金 4 万元。从评价情况来看，上述项目支出绩效情况较为理想，达到了项目申请时设定的各项绩效目标。

4. 国有资产占用情况说明。截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，均为一般公务用车；无单价 50 万元以上通用设备或单价 100 万元以上专用设备。

5. 部门需要说明的其他特殊事项。

无。

四、名词解释

(一) 财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

(二) 其他收入：指预算单位在“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”之外取得的收入。

(三) 一般公共服务：反映政府提供一般公共服务的支出。

(四) 上年结转和结余：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。

(五) 基本支出：指单位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(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、印刷费等)。

(六) 项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(七) 因公出国(境)费：反映单位工作人员公务出国(境)发生的相关费用。

(八) 公务接待费：反映单位按规定开支的在出席会议、考察调研、执行任务、学习交流、检查指导、请示汇报等公务活动中发生的接待上级或其他单位的(含外宾接待)费用。

(九) 公务用车运行维护费：主要用于日常运行过程中发生的燃料费、维修费、保险费、停车费、洗车费、路桥费等支出。

(十)机关运行经费支出：反映行政单位和参照公务员法管理事业单位履行一般行政管理职能、维持机关正常运转所必须的，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的公用经费，包括办公费、邮电费、差旅费、印刷费等。