

宝山区会计事务管理中心2018年度单位预算

目录

第一部分 宝山区会计事务管理中心概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置

第二部分 宝山区会计事务管理中心2018年度预算报表

- 一、2018年预算单位财政拨款收支预算总表
- 二、2018年预算单位一般公共预算支出表
- 三、2018年预算单位一般公共预算基本支出表
- 四、2018年预算单位一般公共预算“三公”经费支出表
- 五、2018年预算单位政府性基金预算支出表
- 六、2018年预算单位收支预算总表
- 七、2018年预算单位收入预算总表
- 八、2018年预算单位支出预算总表

第三部分 宝山区会计事务管理中心2018年度预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 宝山区会计事务管理中心概况

一、主要职能

宝山区会计事务管理中心是宝山区财政局下属的事业单位。

主要职能包括：

1. 负责全区会计人员的继续教育培训工作，落实会计专业技术资格考试考务工作，协助办理会计从业资格证书办理及调转、变更等人员信息管理工作。
2. 负责全区各类企业财务会计决算编制工作。
3. 负责做好财政票据供应及日常管理工作。
4. 办理其他会计事务性工作。
5. 核算上海市宝山区城乡建设投资管理中心财务核算。

二、机构设置

宝山区会计事务管理中心无内设机构。

第二部分 宝山区会计事务管理中心2018年度预算报表

1、2018年预算单位财政拨款收支预算总表

单位：元

财政拨款收入		财政拨款支出			
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算
一、一般公共预算资金	3,456,800.24	一、一般公共服务支出	2,614,825.12	2,614,825.12	
二、政府性基金		二、国防支出			
		三、公共安全支出			
		四、教育支出			
		五、科学技术支出			
		六、文化体育与传媒支出			
		七、社会保障和就业支出	536,782.48	536,782.48	
		八、医疗卫生与计划生育支出	175,716.96	175,716.96	
		九、节能环保支出			
		十、城乡社区支出			
		十一、农林水支出			
		十二、交通运输支出			
		十三、资源勘探信息等支出			
		十四、商业服务业等支出			
		十五、国土海洋气象等支出			
		十六、住房保障支出	129,475.68	129,475.68	
		十七、粮油物资储备支出			
		十八、其他支出			
收入总计	3,456,800.24	支出总计	3,456,800.24	3,456,800.24	

2、2018年单位一般公共预算支出表

单位：元

项目			2017年执行数	2018年一般公共预算支出			2018年预算数比2017年执行数		
功能分类科目编码				合计	基本支出	项目支出	增减额	增减%	
类	款	项	功能分类科目名称						
201			一般公共服务支出	6,327,160.90	2,614,825.12	2,610,825.12	4,000.00	-3,712,335.78	-58.67%
201	06		财政事务	6,327,160.90	2,614,825.12	2,610,825.12	4,000.00	-3,712,335.78	-58.67%
201	06	50	事业运行	6,327,160.90	2,614,825.12	2,610,825.12	4,000.00	-3,712,335.78	-58.67%
208			社会保障和就业支出	490,305.00	536,782.48	536,782.48		46,477.48	9.48%
208	05		行政事业单位离退休	490,305.00	536,782.48	536,782.48		46,477.48	9.48%
208	05	02	事业单位离退休	16,000.00	18,880.00	18,880.00		2,880.00	18.00%
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	346,207.20	369,930.36	369,930.36		23,723.16	6.85%
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	128,097.80	147,972.12	147,972.12		19,874.32	15.51%
210			医疗卫生与计划生育支出	167,805.60	175,716.96	175,716.96		7,911.36	4.71%
210	11		行政事业单位医疗	167,805.60	175,716.96	175,716.96		7,911.36	4.71%
210	11	02	事业单位医疗	167,805.60	175,716.96	175,716.96		7,911.36	4.71%
221			住房保障支出	118,170.00	129,475.68	129,475.68		11,305.68	9.57%
221	02		住房改革支出	118,170.00	129,475.68	129,475.68		11,305.68	9.57%
221	02	01	住房公积金	118,170.00	129,475.68	129,475.68		11,305.68	9.57%
合计				7,103,441.50	3,456,800.24	3,452,800.24	4,000.00	-3,646,641.26	-51.34%

3、2018年预算单位一般公共预算基本支出表

单位：元

经济分类科目编码		项目	2018年一般公共预算基本支出		
类	款	经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
301		工资福利支出	2,808,380.24	2,808,380.24	
301	01	基本工资	448,716.00	448,716.00	
301	02	津贴补贴	69,576.00	69,576.00	
301	07	绩效工资	1,430,000.00	1,430,000.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	369,930.36	369,930.36	
301	09	职业年金缴费	147,972.12	147,972.12	
301	10	城镇职工基本医疗保险缴费	175,716.96	175,716.96	
301	12	其他社会保障缴费	36,993.12	36,993.12	
301	13	住房公积金	129,475.68	129,475.68	
302		商品和服务支出	620,860.00		620,860.00
302	01	办公费	25,000.00		25,000.00
302	02	印刷费	3,000.00		3,000.00
302	04	手续费	3,000.00		3,000.00
302	05	水费	20,000.00		20,000.00
302	06	电费	30,000.00		30,000.00
302	07	邮电费	20,000.00		20,000.00
302	09	物业管理费	78,000.00		78,000.00
302	11	差旅费	15,000.00		15,000.00
302	13	维修(护)费	10,000.00		10,000.00
302	15	会议费	5,000.00		5,000.00
302	16	培训费	20,000.00		20,000.00
302	17	公务接待费	19,100.00		19,100.00
302	26	劳务费	5,000.00		5,000.00
302	27	委托业务费	5,000.00		5,000.00
302	28	工会经费	19,500.00		19,500.00
302	29	福利费	56,160.00		56,160.00
302	39	其他交通费用	98,400.00		98,400.00
302	40	税金及附加费用	63,900.00		63,900.00
302	99	其他商品和服务支出	124,800.00		124,800.00
303		对个人和家庭的补助	23,560.00	23,560.00	
303	02	退休费	18,880.00	18,880.00	
303	99	其他对个人和家庭的补助支出	4,680.00	4,680.00	
合计			3,452,800.24	2,831,940.24	620,860.00

4、2018年预算单位一般公共预算“三公”经费支出表

单位:万元

2017年预算数						2017年 机关运行 经费 预算数	2017年执行数						2018年预算数						2018年 机关运行 经费 预算数
合计	因公出 国(境) 费	公务 接待 费	公务用车购置及运 行费				合计	因公出 国(境) 费	公务 接待 费	公务用车购置及运 行费			合计	因公出 国(境) 费	公务 接待 费	公务用车购置及运 行费			
			小计	购置 费	运行 费					小计	购置 费	运行 费				小计	购置 费	运行 费	
1.91	0	1.91	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.91	0	1.91	0	0	0	0	

5、2018年预算单位政府性基金预算支出表

单位：元

项目			本年政府性基金 预算收入	政府性基金预算支出		
功能分类科目编码				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	功能分类科目名称			
合计						

备注：宝山区会计事务管理中心2018年无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

6、2018年预算单位收支预算总表

单位：元

本年收入		本年支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	3,456,800.24	一、一般公共服务支出	2,614,825.12
1. 一般公共预算收入	3,456,800.24	二、国防支出	
2. 政府性基金收入		三、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入		四、教育支出	
三、其他收入		五、科学技术支出	
四、结余结转收入		六、文化体育与传媒支出	
1. 一般公共预算结余结转		七、社会保障和就业支出	536,782.48
2. 政府性基金结余结转		八、医疗卫生与计划生育支出	175,716.96
3. 非财政拨款结余结转		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、国土海洋气象等支出	
		十六、住房保障支出	129,475.68
		十七、粮油物资储备支出	
		十八、其他支出	
收入总计	3,456,800.24	支出总计	3,456,800.24

7、2018年预算单位收入预算总表

单位：元

项目			收入预算								
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	一般公共预算收入	政府性基金收入	财政专户管理资金收入	其他收入	一般公共预算结余结转	政府性基金结余结转	非财政拨款结余结转
类	款	项									
201			一般公共服务支出	2,614,825.12	2,614,825.12						
201	06		财政事务	2,614,825.12	2,614,825.12						
201	06	50	事业运行	2,614,825.12	2,614,825.12						
208			社会保障和就业支出	536,782.48	536,782.48						
208	05		行政事业单位离退休	536,782.48	536,782.48						
208	05	02	事业单位离退休	18,880.00	18,880.00						
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	369,930.36	369,930.36						
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	147,972.12	147,972.12						
210			医疗卫生与计划生育支出	175,716.96	175,716.96						
210	11		行政事业单位医疗	175,716.96	175,716.96						
210	11	02	事业单位医疗	175,716.96	175,716.96						
221			住房保障支出	129,475.68	129,475.68						
221	02		住房改革支出	129,475.68	129,475.68						
221	02	01	住房公积金	129,475.68	129,475.68						
合计				3,456,800.24	3,456,800.24						

8、2018年预算单位支出预算总表

单位：元

项目			支出预算			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
201			一般公共服务支出	2,614,825.12	2,610,825.12	4,000.00
201	06		财政事务	2,614,825.12	2,610,825.12	4,000.00
201	06	50	事业运行	2,614,825.12	2,610,825.12	4,000.00
208			社会保障和就业支出	536,782.48	536,782.48	
208	05		行政事业单位离退休	536,782.48	536,782.48	
208	05	02	事业单位离退休	18,880.00	18,880.00	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	369,930.36	369,930.36	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	147,972.12	147,972.12	
210			医疗卫生与计划生育支出	175,716.96	175,716.96	
210	11		行政事业单位医疗	175,716.96	175,716.96	
210	11	02	事业单位医疗	175,716.96	175,716.96	
221			住房保障支出	129,475.68	129,475.68	
221	02		住房改革支出	129,475.68	129,475.68	
221	02	01	住房公积金	129,475.68	129,475.68	
合计				3,456,800.24	3,452,800.24	4,000.00

第三部分 宝山区会计事务管理中心2018年度预算情况说明

一、关于宝山区会计事务管理中心2018年财政拨款收支预算情况的总体说明

宝山区会计事务管理中心2018年财政拨款收支总预算为3456800.24元。收入主要包括：一般公共预算资金收入3456800.24元；支出包括：一般公共服务支出2614825.12元、社会保障和就业支出536782.48元、医疗卫生与计划生育支出175716.96元、住房保障支出129475.68元。

二、关于宝山区会计事务管理中心2018年一般公共预算当年拨款情况说明

1. 一般公共预算当年拨款规模变化情况

宝山区会计事务管理中心2018年一般公共预算当年财政拨款3456800.24元，比2017年执行数减少3646641.26元，主要原因是减少项目支出。

2. 一般公共预算当年财政拨款结构情况

一般公共服务支出2614825.12元，占75%；社会保障和就业支出536782.48元，占16%；医疗卫生与计划生育支出175716.96元，占5%；住房保障支出129475.68元，占4%。

3. 一般公共预算当年拨款具体使用情况

事业运行2018年预算数为2614825.12元，比2017年执行数减少3712335.78元，下降58.67%，主要原因是减少项目支出；事业单位离退休2018年预算数为18880元，比2017年执行数增加2880元，增长18%，主要原因是增加退休人员支出；机关事业单位基本养老保险缴费支出2018年预算数为369930.36元，比2017年执行数增加23723.16元，增长6.85%，主要原因是增加在职人员基本养老保险缴费支出；机关事业单位职业年金缴费支出2018年预算数为147972.12元，比2017年执行数增加19874.32元，增长15.51%，主要原因是增加在职人员职业年金缴费支出；事业单位医疗2018年预算数为175716.96元，比2017年执行数增加7911.36元，增长4.71%，主要原因是增加事业在职人员医疗保险支出；住房公积金2018年预算数为129475.68元，比2017年执行数增加11305.68元，增长9.57%，主要原因是增加在职人员住房公积金支出。

三、关于宝山区会计事务管理中心2018年一般公共预算基本支出情况说明

宝山区会计事务管理中心2018年一般公共预算基本支出3452800.24元，其中：人员经费2831940.24元，主要包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、城镇职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费620860元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

四、关于宝山区会计事务管理中心2018年“三公”经费预算情况说明

宝山区会计事务管理中心2018年“三公”经费预算数为1.91万元，其中：因公出国（境）费0万元、公务接待费1.91万元、公务用车购置及运行费0万元。2018年“三公”经费比2017年预算持平。

五、关于宝山区会计事务管理中心2018年政府性基金预算支出情况说明

宝山区会计事务管理中心2018年无政府性基金预算拨款安排支出。

六、关于宝山区会计事务管理中心2018年收支预算情况的总体说明

2018年宝山区会计事务管理中心收入包括：财政拨款收入3456800.24元；支出包括：一般公共服务支出2614825.12元、社会保障和就业支出536782.48元、医疗卫生与计划生育支出175716.96元、住房保障支出129475.68元。2018年宝山区会计事务管理中心收支总预算为3456800.24元。

七、关于宝山区会计事务管理中心2018年收入预算情况说明

宝山区会计事务管理中心2018年收入预算为3456800.24元，其中：一般公共服务支出收入为2614825.12元，占75%；社会保障和就业支出收入为536782.48元，占16%；医疗卫生与计划生育支出收入175716.96元，占5%；住房保障支出收入129475.68元，占4%。

八、关于宝山区会计事务管理中心2018年支出预算情况说明

宝山区会计事务管理中心2018年支出预算为3456800.24元，其中：基本支出为3452800.24元，占99%；项目支出为4000元，占1%。

九、其他重要事项的情况说明

1. 机关运行经费预算

宝山区会计事务管理中心2018年未安排机关运行经费预算。

2. 政府采购情况

宝山区会计事务管理中心2018年未安排政府采购预算。

3. 国有资产占有使用情况

截至2017年12月31日，宝山区会计事务管理中心无车辆及单位价值50~200万元以上大型设备。宝山区会计事务管理中心2018年未安排购置车辆或单位价值50~200万元以上大型设备。

4. 绩效目标设置情况

2018年宝山区会计事务管理中心实行绩效目标管理的项目1个，涉及一般公共预算当年拨款0.4万元。

第四部分 专业名词解释

（一）基本支出预算：是区级预算主管部门及所属预算单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度基本支出计划，包括人员经费和公用经费两部分。

（二）项目支出预算：是区级预算主管部门及所属预算单位为完成行政工作任务、事业发展目标或政府发展战略、特定目标，在基本支出之外编制的年度支出计划。

（三）“三公”经费：是与区级财政有经费领拨关系的部门及其下属预算单位使用区级财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费、公务接待费。其中：因公出国（境）费主要安排机关及下属预算单位人员的国际合作交流、重大项目洽谈、境外培训研修等的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务接待费主要安排专业会议、重大政策调研、专项检查以及外事团组接待交流等执行公务或开展业务所需住宿费、交通费、伙食费等支出；公务用车购置及运行费主要安排编制内公务车辆的报废更新，以及用于安排因公出差、公务文件交换、日常工作开展等所需公务用车燃料费、维修费、过路桥费、保险费等支出。

（四）机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。