

DIZHI DIAOCHA XIANGMU

地质调查项目经费支出 控制系统操作指南

JINGFEI ZHICHU KONGZHI XITONG CAOZUO ZHINAN

主编 胡思敏



中国大地出版社

地质调查项目经费支出 控制系统操作指南

主编 胡思敏

中国大地出版社

· 北 京 ·

图书在版编目 (CIP) 数据

地质调查项目经费支出控制系统操作指南 / 胡思敏主编.
—北京: 中国大地出版社, 2008.9
ISBN 978-7-80246-070-6

I. 地… II. 胡… III. 地质调查—项目管理—财政支出—
应用软件—指南 IV. P622-62

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2008) 第 131056 号

责任编辑: 陈维平 刘 迪

出版发行: 中国大地出版社

社址邮编: 北京市海淀区学院路 31 号 100083

电 话: 010-82329127 (发行部) 82329007 (编辑部)

传 真: 010-82329024

网 址: www.chinalandpress.com 或 www.中国大地出版社.中国

印 刷: 北京纪元彩艺印刷有限公司

开 本: 850mm×1168mm $\frac{1}{32}$

印 张: 3

字 数: 70 千字

版 次: 2008 年 9 月第 1 版

印 次: 2008 年 9 月第 1 次印刷

书 号: ISBN 978-7-80246-070-6/P·83

定 价: 20.00 元

版权所有·侵权必究

地质调查项目经费支出控制系统操作指南

编 委 会

顾 问：齐亚彬

主 编：胡思敏

副主编：申 勤 · 沈结苟 郑 敏

成 员：	贺冰清	刘开江	王 琦	李俊民
	卢 彦	钱丽苏	董建美	陈元旭
	于绍强	王福杰	汪 红	刘晓燕
	黄 洁	李 虹	张家义	李占红
	于海涛	郑 虹	张 兰	



前 言

为了进一步规范地质调查项目经费支出核算，搞好地质调查项目预算，为地质调查项目经费和预算执行监督管理提供准确的财务信息，依据《政府收支分类改革方案》、《国土资源专项资金管理暂行办法》、《中国地质调查局地质调查项目经费核算暂行规定》等规章制度，运用通用财务核算软件，结合地质调查项目经费核算实际，我们研发了地质调查项目经费支出控制系统。地质调查项目经费支出控制系统将项目经费日常核算与项目预算执行相结合，运用财务核算软件系统模块及功能，实现了项目经费核算与项目预算执行自动监控，将为改变经费核算事后反映与监督滞后现状，促进地质调查项目预算有效执行，提高项目经费核算工作效率，减轻财务人员工作负担提供技术支持。

为了推动研究成果顺利转化，便于地质调查项目承担单位财务人员进行系统操作，我们编写了《地质调查项目经费支出控制系统操作指南》一书。该书将为地质调查项目承担单位财务人员学习、运用地质调查项目经费支出控



制系统提供指导与帮助，同时，为地质调查项目预算财务管理人员提供一个研究与学习的参考资料。

本书的编写与出版，得到了中国地质调查局的指导与帮助，同时也得到了中国国土资源经济研究院、中国地质科学院地球物理地球化学勘查研究所、中国地质调查局天津地质调查中心等单位的大力支持，在此我们一并表示衷心的感谢！

由于地质调查项目经费核算与预算执行电算化管理，尚处于研究探索与完善阶段，加之时间匆促、编写水平有限，书中存有不完善与疏漏之处，恳请大家提出宝贵意见。

编 者

2008 年 8 月 15 日



目 录

第一章 概 述	(1)
一、地质调查项目经费支出控制系统概念	(1)
二、地质调查项目经费支出控制系统建设的目的、意义 ...	(1)
三、地质调查项目经费支出控制系统建设的原则、基本 思路	(2)
(一) 地质调查项目经费支出控制系统建设的原则 ...	(2)
(二) 地质调查项目经费支出控制系统建设的基本 思路	(2)
第二章 系统运行环境	(4)
一、系统运行的硬件环境	(4)
(一) 单用户版配置	(4)
(二) 网络版配置	(4)
(三) 系统运行的建议环境	(4)
二、系统运行的软件环境	(5)
第三章 财务核算软件相关设置说明	(6)
一、会计科目的设置	(6)
二、辅助核算的设置	(9)
(一) 部门档案	(10)
(二) 项目档案	(12)



第四章 系统安装、启动和退出	(22)
一、系统安装	(22)
二、系统启动	(30)
三、系统退出	(32)
第五章 系统操作	(33)
一、支出控制系统总体流程图	(33)
二、系统设置	(34)
(一) 设置数据库文件属性	(34)
(二) 指定共享数据库的路径	(37)
(三) 设置服务器、账套和年度	(39)
(四) 系统登录	(41)
(五) 系统主界面	(42)
(六) 设置会计核算科目	(43)
(七) 设置预算项目信息	(46)
(八) 录入预算项目累计预算数、以前年度累计发 生额	(61)
(九) 录入甲类预算项目工作手段的累计预算数、 以前年累计发生额	(62)
三、日常操作	(64)
(一) 项目总账	(64)
(二) 预算项目总账	(67)
(三) 预算项目明细账	(69)
(四) 工作手段预算项目明细账	(71)
四、系统管理	(73)
(一) 数据的备份、恢复	(73)
(二) 操作员设置	(77)
(三) 系统初始化	(78)



(四) 预警方案设置	(78)
第六章 地质调查项目经费支出与预算对比分析	(81)
一、按费用项分析	(81)
二、按工作手段分析	(84)
三、分析表查询	(86)



第一章 概 述

一、地质调查项目经费支出控制系统概念

地质调查项目经费支出控制系统，以会计电算化软件为平台，以地质调查项目预算为依据，按照项目经费核算有关规定，对项目经费日常支出进行监督，保障地质调查项目预算有效执行的辅助管理信息系统。

目前，本系统是以用友财务核算软件总账系统为应用平台，基于 SQL pass through (SPT) 技术和临时表缓冲技术的客户/服务器模式 (C/S)，以现有用友财务核算软件中已有的项目核算、部门核算等系统管理模块与功能为基础研发的辅助管理信息系统。

二、地质调查项目经费支出控制系统建设的目的、意义

地质调查项目经费支出控制系统建设的主要目的，是将地质调查项目经费日常核算与项目预算执行相结合，运用财务核算软件系统模块及功能，实现经费核算与项目预算执行自动监控，提高项目预算执行效果。

地质调查项目经费支出控制系统，将为改变经费核算事后反映



与监督时滞现状，促进地质调查项目预算有效执行，提高项目经费核算工作效率，减轻财务人员工作负担提供技术支持。同时，该系统的开发与运用，将为部门项目监督管理整体水平的提高提供技术支撑，为部门项目管理与决策提供及时准确的项目预算执行信息。便于财务会计人员和项目组及时掌控各个项目的预算执行情况和进度，为项目预算的有效执行提供第一手的信息资料。因此，地质调查项目经费支出控制系统的开发与运用在地质调查项目管理工作中具有十分重要的现实意义。

三、地质调查项目经费支出控制系统建设的原则、基本思路

（一）地质调查项目经费支出控制系统建设的原则

（1）系统设计与操作，严格遵循国家会计电算化管理的相关规定。

（2）经费支出控制以国土资源部门项目管理和地质调查项目管理、项目预算、项目经费核算有关规定为依据。

（3）系统研发以通用会计软件为应用平台，基于会计软件数据库，开发会计软件辅助管理系统模块及功能，提高系统应用的通用性与兼容性。

（4）系统研发紧密结合地质调查项目管理实践，力求信息及时准确、操作简易。

（5）研发成果经过实践检验、不断完善后提交使用。

（二）地质调查项目经费支出控制系统建设的基本思路

地质调查项目经费支出控制系统建设基本思路是：利用现有用友财务核算软件进行地质调查项目经费支出核算，形成项目支出成本费用；将项目批复预算录入到地质调查经费支出控制系统中，形成各项项目支出预算指标；日常会计核算中控制系统将提取用友财



务核算软件中项目支出的各项成本费用，并与项目支出预算指标进行对比计算，反映预算执行情况，实现项目经费支出的预算控制。

地质调查项目经费支出控制系统的研发思路流程如图 1-1。

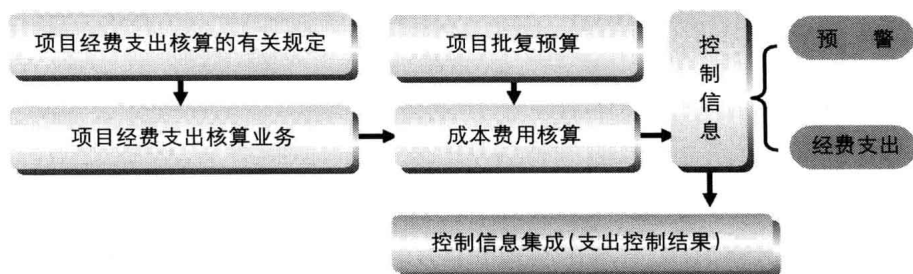


图 1-1



第二章 系统运行环境

一、系统运行的硬件环境

(一) 单用户版配置

主机：PⅢ或以上；

内存：128 兆或以上；

硬盘：4G 或以上；

鼠标：标准系列鼠标；

显示器：Windows 系统支持的显示器，可显示 256 色；

打印机：支持 Windows9x、WindowsNt Server/Workstation4.0、Windows2000、WindowsXP 的各类打印机。

(二) 网络版配置

网络服务器：主机 PⅢ或以上，内存 256 兆或以上，其他同单机要求；

客户端：同单用户版要求。

(三) 系统运行的建议环境

主机：P350 或以上；

内存：128 兆以上；

硬盘：10G 或以上；

鼠标：标准系列鼠标；

显示器：Windows 系统支持的显示器，可显示 256 色；



打印机：支持 Windows9x、WindowsNt Server/Workstation4.0、Windows2000、WindowsXP 的各类打印机。

二、系统运行的软件环境

客户端：中文 Windows9x、中文 WindowsNt Server/Workstation 4.0、中文 Winnt4.0、中文 Win2000 (professional)、中文 Win2000 (server)、中文 Win2000 (advanced server)、中文 WindowsXP。

服务器端：中文 Winnt4.0、中文 Win2000 (professional)、中文 Win2000 (server)、中文 Win2000 (advanced server)、中文 WindowsXP。

数据库环境：SQL7.0+SP2 数据库、MSDE 数据库、SQL2000 数据库。

网络协议：TCP/IP、DCOM。

财务软件：用友软件公司的 U 系列通用软件。



提 示

- ※ 不要用减号“-”等特殊字符作为机器名。
- ※ 安装产品前请将查杀毒类软件的防火墙和实时监控系统关闭。



第三章 财务核算软件相关设置说明

地质调查项目经费支出控制系统，是在运用用友财务核算软件进行项目经费支出核算的基础上，实现项目经费实际支出与预算数的比对、预警。地质调查项目经费核算的会计操作在《地质调查项目经费核算实务》中已经进行详细的讲解，但为更好地发挥本系统各项功能，在使用本系统之前，需对用友财务核算软件系统进行相关设置。地质调查项目经费支出控制系统是对项目的经费支出进行预警和控制，在此以用友财务核算软件 U8.5 为例，对会计科目设置和辅助核算的设置进行简要介绍。

一、会计科目的设置

目前，承担地质调查项目的单位大体分为两类，一类是执行《事业单位会计制度》的中国地质调查局直属的事业单位、部分行业和地方事业单位；一类是执行《地质勘查单位会计制度》的行业和地方地质勘查单位。依据所执行的会计制度，项目承担单位在财务核算软件会计科目设置中，将核算地质调查项目的有关收入类、支出类、成本类会计科目设置为部门项目辅助核算。

下面举例说明事业单位会计制度中会计科目“事业支出-项目支出-人员费”项下增加“基本工资”会计科目的操作步骤。



【操作步骤】

(1) 用鼠标单击用友财务核算软件总账子系统主界面屏幕窗口左部的【系统菜单】一级菜单，在弹出的二级菜单中用鼠标单击【设置】菜单，接着用鼠标单击三级菜单中的【会计科目】菜单后，弹出“会计科目”设置界面，如图 3-1 所示。

会计科目

文件(F) 编辑(E) 查看(V) 工具(T)

用友财务核算系统

打印 预览 输出 增加 删除 查找 修改 定义 帮助 退出

科目名称 会计科目

科目级次 3-2-2-2-2-2 科目个数 60

级次	科目级次	科目名称	外币币种	辅助核算	银行科目	现金科目	计量单位	余额方向	采控系统	是否封存	银行账	日记簿
1	504	事业支出						借				
2	50401	基本支出		部门核算				借				
2	50402	项目支出		部门项目				借				
3	5040201	人员费		部门项目				借				
4	504020101	基本工资		部门项目				借				
4	504020102	津贴补贴		部门项目				借				
4	504020103	奖金		部门项目				借				
4	504020104	伙食补助		部门项目				借				
4	504020105	其他工资福利支出		部门项目				借				
3	5040202	专用仪器购置费		部门项目				借				
4	504020201	办公设备购置		部门项目				借				
4	504020202	专用设备购置		部门项目				借				
4	504020203	交通工具购置		部门项目				借				
4	504020204	信息网络购建		部门项目				借				
3	5040203	能源材料费		部门项目				借				
4	504020301	办公费		部门项目				借				
4	504020302	水费		部门项目				借				
4	504020303	电费		部门项目				借				
4	504020304	取暖费		部门项目				借				
4	504020305	维修费		部门项目				借				
4	504020306	专用材料费		部门项目				借				
4	504020307	专用燃料费		部门项目				借				
3	5040204	外协费		部门项目				借				
4	504020401	租赁费		部门项目				借				
4	504020402	委托业务费		部门项目				借				
3	5040205	用维修费		部门项目				借				
4	504020501	其他商品和服务支出		部门项目				借				

图 3-1

(2) 用鼠标单击图 3-1 界面工具栏中的【增加】按钮，即可进入会计科目增加界面，如图 3-2 所示。



会计科目_新增

科目编码: 504020101

科目中文名称: 基本工资

科目英文名称:

科目类型: 支出

账页格式: 金额式

助记码:

☐ 外币核算

币种: £

☐ 数量核算

计量单位:

☐ 汇总打印

汇总到:

☐ 封存

科目性质(余额方向):
☒ 借方 ☐ 贷方

辅助核算:
☒ 部门核算
☐ 个人往来
☐ 客户往来
☐ 供应商往来
☒ 项目核算

☐ 日记账
☐ 银行账

受控系统:

确定 取消

图 3-2

(3) 在图 3-2 界面中输入科目编码为“504020101”，科目中文名称为“基本工资”，辅助核算项下选中“部门核算”和“项目核算”，用鼠标单击【确定】按钮即可。

提示

※ 如图在弹出的会计核算科目选择窗口中，可以用键盘上的“Shift”键、“Ctrl”键与鼠标配合多项选择，一次完成多条记录的增加。