

2018 年度
东城区财政局部门决算

目录

第一部分 东城区财政局基本情况	1
一、部门职责	2
二、部门决算单位构成	4
第二部分 东城区财政局 2018 年度部门决算表	6
第三部分 东城区财政局 2018 年度部门决算情况说明	16
一、收入支出决算总体情况说明	17
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	18
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	20
四、财政拨款基本支出决算情况说明	20
五、2018 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 决算情况说明	20
六、机关运行经费支出情况	22
七、政府采购支出情况	22
八、国有资产占用情况	23
九、政府购买服务情况	23
十、国有资本经营预算财政拨款收支情况	23
第四部分 东城区财政局部门绩效评价情况	24
一、预算绩效工作开展情况	25
二、普通程序评价项目绩效评价报告	26
第五部分 名词解释	31
一、一般公共服务支出反映财政事务方面的支出	32

二、社会保障和就业支出	32
三、其他支出反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目	33

第一部分 东城区财政局基本情况

一、部门职责

1. 根据国家有关政策、法律、法规、规章和北京市财政局有关规定，结合东城区发展战略，编制并组织实施本区中长期财政计划；参与制定本区促进产业结构调整和经济发展的措施，研究提出运用财政、税收及其他政策对区域经济运行调控和综合平衡本区财力的建议；执行市与区、国家与企业的分配政策，拟订和执行区与街道的分配政策。

2. 贯彻执行国家、北京市财政管理、财务管理和会计管理的各项规章制度，负责制定本区具体实施办法并组织落实。

3. 承担本区各项财政收支管理的责任，贯彻执行《预算法》及其实施条例，编制本区年度财政预、决算草案，经批准后组织执行；负责审核、批复年度部门预决算；受区政府委托，向区人民代表大会报告本区财政预算及其执行情况，向区人大常委会报告决算。

4. 管理本区各项财政收入和财政性资金，以及财政性资金银行账户；制定并组织落实本区年度区级财政税收收入计划；负责本区政府非税收入管理；按规定管理行政事业性收费；管理财政票据；负责彩票资金管理。

5. 管理本区公共支出；执行国家、北京市有关支出政策并制定本区经费开支标准、定额；贯彻执行国家有关法律

法规，确保社会重点事业法定支出依法增长；制定本区财政性基本建设资金管理办法并组织落实。

6. 负责承办和监督本区财政的经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款。

7. 管理外国政府和国际金融组织对本区的贷款业务；监督区属金融企业财务；负责管理政府债务，制定政府防范债务风险的措施。

8. 贯彻执行国家、北京市行政事业单位国有资产管理规章制度；负责制定本区行政事业单位国有资产管理制度的办法；按照规定管理行政事业单位国有资产。

9. 贯彻执行《政府采购法》和国家、北京市政府采购政策，负责拟订本区实施办法并组织落实；指导本区政府采购工作；负责本区党政机关、财政拨款事业单位汽车定编工作。

10. 贯彻执行国家、北京市社会保障政策和财务管理制度；管理本区财政的社会保障支出；对社会保障资金的使用实施监管。

11. 根据《会计法》和北京市有关规定，负责管理本区会计工作，监督和规范会计行为；负责本区域代理记账机构的代理记账资格行政许可。

12. 负责组织拟订本区财政国库管理制度、国库集中收付制度并组织落实。

13. 研究建立本区财政预算支出绩效评价制度和评价体系，并组织实施考评工作；监督财税法律法规、方针政策的执行情况；依法行使行政执法职能；承办行政复议和行政诉讼；检查、反映本区财政收支管理中存在的问题，提出加强本区财政管理的建议。

14. 贯彻国家、北京市财政科学研究和教育规划；组织财政人才培养；负责财政信息和财政宣传工作。

15. 依法负责本区国有资本经营预算相关工作，组织收取区属企业国有资本收益。

16. 确保国家和北京市安排的公共安全专项资金及时拨付，依据国家有关规定，安排配套资金，对我区发生的特大生产安全事故做好经费保障，并对资金使用情况监督。

17. 在本部门职责范围内加强为驻区中央单位、市属单位、驻区部队和区域内企事业单位的服务，以及为促进本区经济发展提供财政政策、资金支持。

18. 承办区政府交办的其他工作。

二、部门决算单位构成

2018 年部门决算单位包括东城区财政局本级及下属 10 个事业单位，分别是：

1. 参照公务员法管理事业单位 4 个

东城区财政监督检查所、东城区财政局预算编审中心、东城区财政国库支付中心、东城区财政局绩效考评中心。

2. 财政补助事业单位 6 个

东城区财政局信息中心、东城区票据管理中心、北京市东城区财政局会计教育考试办公室、北京市崇信担保中心、东城区财政局机关服务中心、东城区财政投资评审咨询中心。

第二部分

东城区财政局 2018 年度部门决算表

2018年度收入支出决算总表

金额单位：万元
公开01表

编制单位：北京市东城区财政局

收入				支出			
项目	行次	年初预算数	决算数	项目(按功能分类)	行次	年初预算数	决算数
栏	次	1	2	栏	次	1	2
一、财政拨款收入	1	7,914.81	9,248.59	一、一般公共服务支出	30	7,734.12	8,741.88
其中：政府性基金预算财政拨款	2			二、外交支出	31		
二、上级补助收入	3			三、国防支出	32		
三、事业收入	4			四、公共安全支出	33		
四、经营收入	5			五、教育支出	34		
五、附属单位上缴收入	6			六、科学技术支出	35		
六、其他收入	7			七、文化体育与传媒支出	36		
	8			八、社会保障和就业支出	37	180.69	230.71
	9			九、医疗卫生与计划生育支出	38		
	10			十、节能环保支出	39		
	11			十一、城乡社区支出	40		
	12			十二、农林水支出	41		
	13			十三、交通运输支出	42		
	14			十四、资源勘探信息等支出	43		
	15			十五、商业服务业等支出	44		
	16			十六、金融支出	45		
	17			十七、援助其他地区支出	46		
	18			十八、国土海洋气象等支出	47		
	19			十九、住房保障支出	48		
	20			二十、粮油物资储备支出	49		
	21			二十一、其他支出	50		
	22			二十二、债务还本支出	51		
	23			二十三、债务付息支出	52		
	24				53		
本年收入合计	25	7,914.81	9,248.59	本年支出合计	54	7,914.81	8,972.59
用事业基金弥补收支差额	26			结余分配	55	—	
年初结转和结余	27		210.59	年末结转和结余	56		486.59
	28				57		
总计	29	7,914.81	9,459.18	总计	58	7,914.81	9,459.18

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2018年度收入决算表

金额单位：万元

公开02表

编制单位：北京市东城区财政局

项				目							
支出功能 分类科目 编码				科目名称	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
类	款	项	栏	次	1	2	3	4	5	6	7
			合计		9,248.59	9,248.59					
201		一般公共服务支出			9,007.46	9,007.46					
20106		财政事务			9,007.46	9,007.46					
2010601		行政运行			5,097.74	5,097.74					
2010604		预算改革业务			17.30	17.30					
2010605		财政国库业务			507.00	507.00					
2010607		信息化建设			963.93	963.93					
2010608		财政委托业务支出			506.10	506.10					
2010699		其他财政事务支出			1,915.39	1,915.39					
208		社会保障和就业支出			241.13	241.13					
20805		行政事业单位离退休			241.13	241.13					
2080501		归口管理的行政单位离退休			241.13	241.13					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2018年度支出决算表

金额单位：万元
公开03表

编制单位：北京市东城区财政局

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
支出功能分类科目编码				科目名称						
类	款	项	栏	次	1	2	3	4	5	6
			合计	8,972.59	5,275.64	3,696.95				
201			一般公共服务支出		8,741.88	5,044.93	3,696.95			
20106			财政事务		8,741.88	5,044.93	3,696.95			
2010601			行政运行		5,044.93	5,044.93				
2010604			预算改革业务		15.25		15.25			
2010605			财政国库业务		507.00		507.00			
2010607			信息化建设		962.95		962.95			
2010608			财政委托业务支出		488.54		488.54			
2010699			其他财政事务支出		1,723.21		1,723.21			
208			社会保障和就业支出		230.71	230.71				
20805			行政事业单位离退休		230.71	230.71				
2080501			归口管理的行政单位离退休		230.71	230.71				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

2018年度财政拨款收入支出决算总表

金额单位：万元

公开04表

编制单位：北京市东城区财政局

收 入				支 出							
项 目	行次	年初预算数	决算数	项目（按功能分类）	行次	年初预算数			决算数		
						小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		1	2			1	2	3	4	5	6
一、一般公共预算财政拨款	1	7,914.81	9,248.59	一、一般公共服务支出	31	7,734.12	7,734.12		8,741.88	8,741.88	
二、政府性基金预算财政拨款	2			二、外交支出	32						
	3			三、国防支出	33						
	4			四、公共安全支出	34						
	5			五、教育支出	35						
	6			六、科学技术支出	36						
	7			七、文化体育与传媒支出	37						
	8			八、社会保障和就业支出	38	180.69	180.69		230.71	230.71	
	9			九、医疗卫生与计划生育支出	39						
	10			十、节能环保支出	40						
	11			十一、城乡社区支出	41						
	12			十二、农林水支出	42						
	13			十三、交通运输支出	43						
	14			十四、资源勘探信息等支出	44						
	15			十五、商业服务业等支出	45						
	16			十六、金融支出	46						
	17			十七、援助其他地区支出	47						
	18			十八、国土海洋气象等支出	48						
	19			十九、住房保障支出	49						
	20			二十、粮油物资储备支出	50						
	21			二十一、其他支出	51						
	22			二十二、债务还本支出	52						
	23			二十三、债务付息支出	53						
本年收入合计	24	7,914.81	9,248.59	本年支出合计	55	7,914.81	7,914.81		8,972.59	8,972.59	
	25				56						
年初财政拨款结转和结余	26		210.59	年末财政拨款结转和结余	57				486.59	486.59	
一、一般公共预算财政拨款	27		210.59	基本支出结转	58				63.38	63.38	
二、政府性基金预算财政拨款	28			项目支出结转和结余	59				423.21	423.21	
	29				60						
总计	30	7,914.81	9,459.18	总计	61	7,914.81	7,914.81		9,459.18	9,459.18	

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收支和年末结转结余情况。

2018年度一般公共预算财政拨款支出决算表

金额单位：万元

编制单位：北京市东城区财政局

公开05表

项			目	2018年度决算数		
支出功能分类科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏 次	1	2	3
			合计	8,972.59	5,275.64	3,696.95
201			一般公共服务支出	8,741.88	5,044.93	3,696.95
20106			财政事务	8,741.88	5,044.93	3,696.95
2010601			行政运行	5,044.93	5,044.93	
2010604			预算改革业务	15.25		15.25
2010605			财政国库业务	507.00		507.00
2010607			信息化建设	962.95		962.95
2010608			财政委托业务支出	488.54		488.54
2010699			其他财政事务支出	1,723.21		1,723.21
208			社会保障和就业支出	230.71	230.71	
20805			行政事业单位离退休	230.71	230.71	
2080501			归口管理的行政单位离退休	230.71	230.71	

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。

2018年度财政拨款基本支出经济分类决算表

金额单位：万元

编制单位：北京市东城区财政局

公开06表

2018年决算支出数						
支出经济分类科目编码		支出经济分类科目名称	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	2	3	
人员经费	301	工资福利支出	4,622.49	4,622.49		
	30101	基本工资	653.91	653.91		
	30102	津贴补贴	2,665.67	2,665.67		
	30103	奖金	59.84	59.84		
	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	350.67	350.67		
	30109	职业年金缴费	140.27	140.27		
	30110	职工基本医疗保险缴费	297.34	297.34		
	30112	其他社会保障缴费	82.30	82.30		
	30113	住房公积金	335.82	335.82		
	30199	其他工资福利支出	36.67	36.67		
	303	对个人和家庭的补助	230.71	230.71		
	30301	离休费	81.17	81.17		
	30302	退休费	75.32	75.32		
	30304	抚恤金	28.45	28.45		
	30307	医疗费补助	36.00	36.00		
	30399	其他对个人和家庭的补助支出	9.77	9.77		
	人员经费合计			4,853.20	4,853.20	
	公用经费	302	商品和服务支出	421.78	421.78	
30201		办公费	31.99	31.99		
30202		印刷费	0.38	0.38		
30204		手续费	0.11	0.11		
30205		水费	7.39	7.39		
30206		电费	12.25	12.25		
30207		邮电费	18.55	18.55		
30208		取暖费	18.00	18.00		
30209		物业管理费	41.71	41.71		
30211		差旅费	1.88	1.88		
30213		维修（护）费	1.39	1.39		
30215		会议费	1.00	1.00		
30216		培训费	6.07	6.07		
30226		劳务费	0.76	0.76		
30228		工会经费	42.17	42.17		
30229		福利费	48.08	48.08		
30231		公务用车运行维护费	1.70	1.70		
30239		其他交通费用	134.35	134.35		
30299		其他商品和服务支出	54.00	54.00		
310		资本性支出	0.66	0.66		
31002		办公设备购置	0.66	0.66		
公用经费支出合计			422.44	422.44		

注：本表反映部门本年度一般公共预算、政府性基金财政拨款基本支出明细情况。

说明：本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表3栏无数据。

2018年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

金额单位：万元

编制单位：北京市东城区财政局

公开07表

项			目	上年结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转结余
支出功能分类科目编码			科目名称			合计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款支出情况。

说明：本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

2018年度部门“三公”经费财政拨款支出决算表

金额单位：万元

编制单位：北京市东城区财政局

公开08表

	“三公”经费财政拨款决算合计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
				合计	公务用车购置费	公务用车运行维护费
2018年预算数	41.59	6.00	3.79	31.80	28.00	3.80
2018年决算数	30.92	5.50	0.00	25.42	23.72	1.70

注：“三公”经费财政拨款决算数，反映本部门使用当年财政拨款实际支出数和使用年初结转和结余资金实际支出数（包含一般公共预算拨款和政府性基金预算拨款）。

2018年度项目支出决算明细表

金额单位：万元

公开09表

编制单位：北京市东城区财政局

单位名称	项			目	支出数				
	支出功能分类科目编码			科目名称（二级项目名称）	合计	财政拨款	财政专户管理资金	其他资金	
	类	款	项	栏	次	1	2	3	4
				合计				3,696.95	3,696.95
北京市东城区财政局	2010604	东城区部门预、决算管理培训经费-非采购			13.75	13.75			
北京市东城区财政局	2010604	2017年预、决算管理培训经费			1.50	1.50			
北京市东城区财政局	2010605	东城区2017年度国库集中支付业务代理手续费-非采购			507.00	507.00			
北京市东城区财政局	2010607	2018年“金财工程”建设及运维经费--非采购			587.95	587.95			
北京市东城区财政局	2010607	2018年“金财工程”建设及运维经费--协议采购			375.00	375.00			
北京市东城区财政局	2010608	2018年开展财政管理服务和检查评价工作经费-非采购			488.54	488.54			
北京市东城区财政局	2010699	2018年东城区财政票据工本费-非采购			69.98	69.98			
北京市东城区财政局	2010699	区纪委、区监委派驻纪检监察组专项工作经费-非采购			4.04	4.04			
北京市东城区财政局	2010699	2018年财政事业工作经费-非采购			212.99	212.99			
北京市东城区财政局	2010699	2017年财政管理绩效考核激励资金-机关资本性支出			259.95	259.95			
北京市东城区财政局	2010699	2018年北京市会计专业技术资格考试及会计人员继续教育经费-非			434.46	434.46			
北京市东城区财政局	2010699	2016年财政综合绩效管理引导资金			63.44	63.44			
北京市东城区财政局	2010699	因公赴台交流经费-非采购			5.50	5.50			
北京市东城区财政局	2010699	2017年财政管理绩效考核激励资金-机关商品和服务支出			152.72	152.72			
北京市东城区财政局	2010699	2018年东城区行政事业单位资产管理工作经费-非采购			19.00	19.00			
北京市东城区财政局	2010699	2018年车辆更新经费-协议采购			23.72	23.72			
北京市东城区财政局	2010699	2018年财政机关工作经费-非采购			477.41	477.41			

第三部分

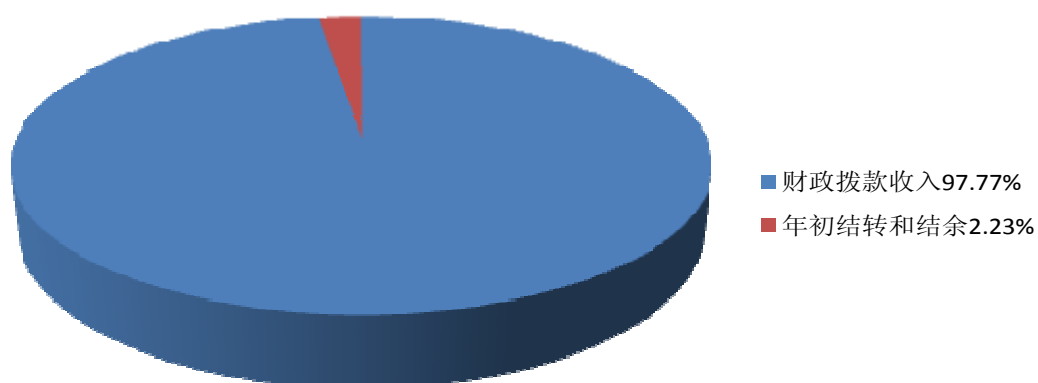
东城区财政局 2018 年度部门决算
情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收入总计 9459.18 万元，其中：本年收入 9248.59 万元，用事业基金弥补收支差额 0 万元，年初结转和结余 210.59 万元。

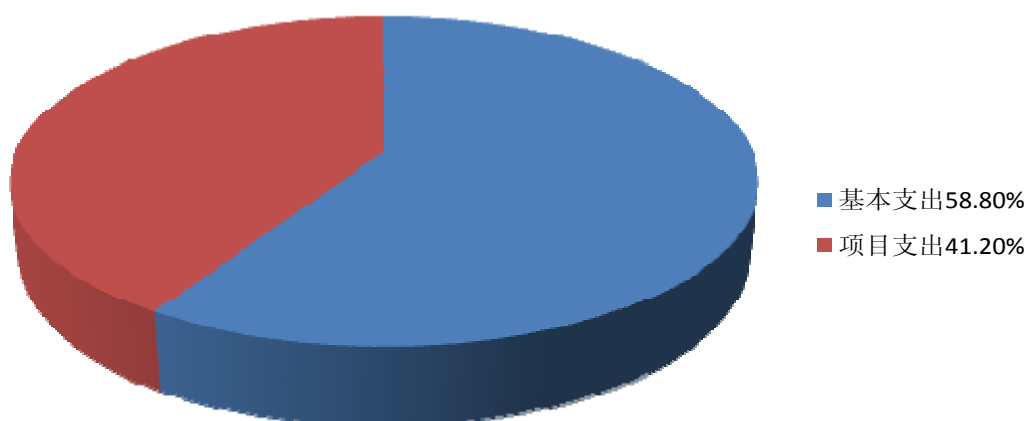
在本年收入中，财政拨款收入 9248.59 万元，占收入合计的 97.77%，年初结转和结余 210.59 万元，占收入合计的 2.23%。

图1：本年收入决算



2018 年度本年支出合计 8972.59 万元，其中：基本支出 5275.64 万元，占支出合计的 58.80%；项目支出 3696.95 万元，占支出合计的 41.20%。2018 年结余分配 0 万元，年末结转和结余 486.59 万元。

图2：本年支出决算



二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 8972.59 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 8741.88 万元，占本年财政拨款支出 97.43%；社会保障和就业支出 230.71 万元，占本年财政拨款支出 2.57%。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 7914.81 万元，支出决算为 8972.59 万元，完成年初预算的 113.36%。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 4006.80 万元，支出决算为 5044.93 万元，完成年初预算的 125.91%。决算数大于预算数的主要原因是人员

支出增加，年中追加安排部分财政拨款预算。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）。年初预算为 15.80 万元，支出决算为 15.25 万元，完成年初预算的 96.52%。主要原因：相关培训集中合并举行，减少预算支出。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。年初预算为 507.00 万元，支出决算为 507.00 万元，完成年初预算的 100%。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算为 998.93 万元，支出决算为 962.95 万元，完成年初预算的 96.40%。决算数小于预算数的主要原因：项目经过政府采购节约了开支。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算为 616.10 万元，支出决算为 488.54 万元，完成年初预算的 79.30%。决算数小于预算数的主要原因：个别委托业务未能按计划支出，调减部分预算指标。

6. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为 1589.49 万元，支出决算为 1723.21 万元，完成年初预算的 108.41%。决算数大于预算数的主要原因：经区政府批准，年中追加安排财政管理绩效考核激励资金项目支出。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）

归口管理的行政单位离退休（项）。年初预算为 180.69 万元，支出决算为 230.71 万元，完成年初预算的 127.68%。决算数大于预算数的主要原因：人员支出增加，年终追加安排部分财政拨款预算。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门无政府性基金预算财政拨款收支情况。

四、财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年本部门使用一般公共预算财政拨款安排基本支出 5275.64 万元，其中：人员经费 4853.20 万元，主要包括基本工资、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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、住房公积金、住房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 422.44 万元，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、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、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

五、2018 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 41.59 万元，支出决算为 30.92 万元，完成预算的 74.34%，决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，进一步从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）支出决算 5.50 万元，占 17.79%；公务用车购置及运行费支出决算 25.42 万元，占 82.21%；公务接待费支出决算 0 万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费用支出 5.50 万元，全年根据东城区 2018 年赴台交流工作任务安排，参加因公出国（境）团组 3 个、3 人次，人均因公出国（境）费用 1.83 万元。

2. 公务接待费用支出 0 万元，2018 年未发生公务接待支出。

3. 公务用车购置及运行维护费支出 25.42 万元。其中：公务用车购置支出 23.72 万元，更新一般公务用车 1 辆。公务用车运行维护费支出 1.70 万元。主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。

2018 年公务用车保有量（使用财政拨款资金安排的机动车辆，包括机要通信用车、应急保障用车、执法执勤用车、特种专业技术用车以及其他按照规定配备的公务用车）3 辆，车均运行维护费 0.57 万元。

“三公”经费是指本部门通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费，包括所属 1 个行政单位、4 个参照公务员法管理事业单位、6 个财政补助事业单位。其中，因公出国（境）费指单位公务出国（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；公务用车购置及运行费指单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及单位按规定保留的公务用车租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

六、机关运行经费支出情况

2018 年机关运行经费支出 422.44 万元，比 2017 年增加 12.85 万元，增长 3.14%。主要是有关办公费用价格上涨等。

机关运行经费是为保障行政单位（含参照公务员法管理事业单位）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。

七、政府采购支出情况

2018 年度，政府采购支出总额 897.13 万元，其中：政府采购货物支出 792.57 万元、政府采购服务支出 104.56 万元。授予中小企业合同金额 897.13 万元，占政府采购支出

总额的 100 %。授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

八、国有资产占用情况

截止 2018 年 12 月 31 日,本部门固定资产总额 15075.61 万元，其中：（使用各类资金安排的机动车辆，包括机要通信用车、应急保障用车、执法执勤用车、特种专业技术用车以及其他按照规定配备的公务用车）汽车 3 辆，58.41 万元；单价 50 万元以上的通用设备 5 台（套），价值 390.76 万元；单价 100 万元以上的专用设备 3 台（套），价值 495.27 万元。

九、政府购买服务情况

2018 年本部门政府购买服务项目，预算总额 616.10 万元，支出金额 488.54 万元。

十、国有资本经营预算财政拨款收支情况

本部门无国有资本经营预算财政拨款收支情况。

第四部分

东城区财政局部门绩效评价情况

一、预算绩效工作开展情况

根据预算绩效管理要求，东城区财政局对 2018 年度部门预算项目支出开展了绩效评价，评价项目 4 个，占部门项目总数的 33.33%，涉及金额 2441.93 万元。参与评价的项目中，有 3 个项目为简易程序评价，1 个项目为普通程序评价。根据年初设定的绩效目标，参与评价的 4 个项目评价等级均在“良好”以上，项目预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平和不断提高。

（一）简易程序评价项目

1. “金财工程”建设及运维经费”项目综合评价得分为 93.60 分，项目绩效评定结论为“优秀”。项目全年预算数为 963.93 万元，执行数为 962.95 万元，完成全年预算的 99.90%。

2. “开展财政管理服务和检查评价工作经费”项目综合评价得分为 96.90 分，项目绩效评定结论为“优秀”。项目全年预算数为 506.10 万元，执行数为 488.54 万元，完成全年预算的 96.53%。

3. “2018 年北京市会计专业技术资格考试及会计人员继续教育经费”项目综合评价得分为 99.40 分，项目绩效评定结论为“优秀”。项目全年预算数为 464.90 万元，执行数为 434.46 万元，完成全年预算的 93.45%。

（二）普通程序评价项目

“东城区 2017 年度国库集中支付业务代理手续费”项目综合评价得分为 88.18 分，项目绩效评定结论为“良好”。项目年初预算数为 507 万元，执行数为 528.40 万元，完成全年预算的 104.22%。

二、普通程序评价项目绩效评价报告

为提高财政支出管理水平，规范财政资金项目管理，检验财政支出预期目标实现程度，考核财政支出绩效和综合效果，依据北京市人民政府《北京市人民政府办公厅关于推进本市预算绩效管理的意见》（京政办发〔2011〕53 号）、《北京市东城区财政局关于印发〈北京市东城区财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（东财发〔2011〕578 号）、《北京市东城区区级预算部门组织财政项目支出绩效评价规范》（东财发〔2013〕304 号）、《北京市东城区财政局关于 2019 年度区级预算单位自行开展绩效评价工作的通知》（东财发〔2019〕82 号）等文件规定，东城区财政局委托中介机构对“东城区 2017 年度国库集中支付业务代理手续费”项目进行了绩效评价。

（一）项目基本情况

1. 项目立项背景。为进一步规范北京市东城区财政局与财政国库集中支付代理银行间的委托代理关系，加强代理银行手续费的计付管理，落实《北京市东城区财政发展第十三个五年规划》“深化国库管理制度改革，探索国库现金余额

管理”要求，东城区财政局实施“东城区 2017 年度国库集中支付业务代理手续费”项目，设立本项目的宗旨在于保障国库部门顺利履行专项业务职能。

2. 项目内容和预算支出情况。该项目 2018 年初批复预算资金 507 万元，主要用于支付工商银行、北京银行、农业银行、民生银行 4 家代理银行 2017 年度直接支付及授权支付业务实际发生的手续费。截至 2018 年 12 月 31 日，项目实际支出 528.40 万元，资金执行率为 104.22%，超出项目预算的 21.40 万元，使用的是上年度结转结余的财政综合绩效管理引导资金。

3. 项目绩效目标。一是保障东城区财政局全面履行职能，确保东城区属各职能部门资金支付安全、及时，不断提高代理银行的国库集中支付业务的服务质量和水平。二是加强代理银行手续费的计付管理，强化对代理银行的监管考核。

（二）绩效评价工作

1. 评价范围和目的。为加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，根据东城区财政局 2019 年财政支出绩效评价工作安排，评价工作组对“东城区 2017 年度国库集中支付业务代理手续费”项目开展了绩效评价。

2. 评价原则和方法。评价工作组本着科学规范、公开公

正、绩效相关的原则，采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合的方式，运用比较法、专家评议法等分析方法，对项目决策、管理、绩效三方面进行综合评价。

3. 评价指标体系。根据《北京市东城区财政支出绩效评价管理暂行办法》（东财发〔2011〕578号）要求，结合项目特点，评价工作组细化了项目的绩效评价指标体系。评价指标体系总分为100分，其中项目决策15分，项目管理30分，项目绩效55分。

（三）绩效评价情况

1. 项目决策情况分析。项目决策指标得分为13.44分。项目部门根据《北京市东城区财政发展第十三个五年规划》，结合业务职能，提交项目申报文本，项目立项程序规范。项目前期预算测算方式是参照2016年度实际支出的手续费编制项目预算，由于预算编制时间早，未对2017年度直接支付和授权支付的业务量进行全面测定，项目实际支出与年初预算存在一定偏差。

2. 项目管理情况分析。项目管理指标得分为24.50分。在项目管理制度建设方面，东城区财政局依照财政部、市财政局关于支付财政国库集中支付代理银行手续费的规定，于2012年12月制定了《东城区财政国库集中支付代理银行手续费计付管理暂行办法》（东财发〔2012〕652号）（以下简

称《办法》)。在资金管理方面，该项目资金足额拨付到位，项目财务管理制度较健全，执行中严把监督审核关，资金管理使用较为规范。但项目部门的代理银行服务质量考评办法等相关项目管理制度有待进一步细化。

3. 项目绩效情况分析。项目绩效指标得分为 50.24 分。

该项目于 2018 年 4 月底之前完成数据核对、代理银行考核、费用支付等工作，保障了东城区 388 家纳入财政国库集中支付改革的预算单位（其中一级预算单位 100 家，二级预算单位 288 家）的资金支付安全、及时。项目完成了预期目标，项目产出和效益情况较好，但在项目执行过程中，因受 2017 年度东城区预算体量增大的影响，年度内全年授权支付支出的业务量较上年增长 5%。

（四）绩效评价结论

评价工作组认为，项目承担部门全面完成绩效目标规定的任务，基本实现年度绩效目标，项目实施成效较明显。“东城区 2017 年度国库集中支付业务代理手续费”项目综合得分 88.18 分，其中，项目决策 13.44 分，项目管理 24.50 分，项目绩效 50.24 分，项目综合绩效评定结论为“良好”。

（五）存在问题

代理银行服务质量考评办法等相关项目管理制度有待更新、完善；全年实际支出金额超年初预算金额；服务对象满意度调查样本量偏小，反映项目实施绩效的资料不够完

善。

（六）有关建议

一是进一步完善代理银行服务质量考核办法，明确代理银行考核方式、考核内容及考核结果应用等相关管理制度，提高代理银行考核的规范性。

二是结合纳入国库集中支付的单位数量、东城区年度预算规模、近 3-5 年全年结算服务数量及增长情况等内容，合理测定项目预算，不断提高项目预算编制的准确性。

三是扩大服务对象满意度调查范围，完善项目绩效满意度资料，了解服务对象诉求，进一步加强对代理银行的监督考核，提升代理银行服务质量。

第五部分 名词解释

东城区财政局执行《2018 年政府收支分类科目》。支出功能分类科目包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出。

一、一般公共服务支出反映财政事务方面的支出

1、行政运行：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

2、一般行政管理事务：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置顶级科目的其他项目支出。

3、预算改革业务：反映财政部门用于预算改革方面的支出。

4、财政国库业务：反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

5、信息化建设：反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

6、财政委托业务支出：反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

7、其他财政事务支出：反映出上述项目以外其他财政事务方面的支出。

二、社会保障和就业支出

反映用于行政事业单位离退休方面的支出

归口管理的行政单位离退休：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

三、其他支出反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目

其他支出：反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。