

2018 年度
北京市东城区人民政府国
有资产监督管理委员会
部门决算

目 录

第一部分 部门基本情况

- 一、部门职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 2018 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、财政拨款基本支出经济分类决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、“三公”经费财政拨款支出决算表
- 九、项目支出决算明细表

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明
- 四、财政拨款基本支出经济分类决算情况说明
- 五、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明
- 六、机关运行经费支出情况

七、政府采购支出情况

八、国有资产占用情况

九、政府购买服务情况

十、国有资本经营预算财政拨款收支情况

第四部分 2018 年度部门绩效评价情况

第五部分 名词解释

财政拨款收入、行政运行、一般行政管理事务等

第一部分

东城区人民政府国有资产监督管理委员会 基本情况

一、部门职责

国资委本级主要职责：

1. 根据区政府授权，依照《公司法》、《企业国有资产法》等法律法规履行出资人职责；
2. 负责企业国有资产基础管理，监督所监管企业国有资产保值增值；
3. 加快推进区属国有及国有控股企业的改革重组；
4. 推进现代企业制度建设，完善公司治理结构；
5. 任免、提名推荐、考核所监管企业负责人，制定所监管企业负责人薪酬管理办法并组织实施；
6. 向所监管企业派出监事会并负责其日常管理工作；
7. 负责所监管企业国有资本经营预决算草案编制和执行工作，组织所监管企业上缴国有资本收益；
8. 负责国有企业党组织建设，组织协调所监管企业的人才工作和经营管理人员的教育培训工作；
9. 协调解决所监管企业改革、发展、稳定方面的重大问题，指导督促所监管企业做好安全生产和维护稳定工作。

珍品馆主要职责：

1. 收集与展示中华民族艺术珍品，发展文化创意产业，面向公众进行传统文化教育和爱国主义教育；
2. 举办基本陈列和各种专题陈列，系统反映中华民族各时期、各门类艺术成就成果；
3. 研究我国非物质文化遗产，出版专著，弘扬民族艺术文化；

4. 扩大我国当代艺术品社会知名度。

政府采购中心主要职责：

1. 为政府集中采购提供服务；
2. 组织东城区行政事业单位集中采购目录内通用类的货物、服务项目采购；
3. 协助政府采购办做好其他政府采购相关工作。

二、部门决算单位构成

从决算单位构成看，本部门决算汇总基层决算单位 3 户，包括政府机关 1 户；财政补助事业单位 2 户。

纳入 2018 年部门决算编制范围二级决算单位包括：

1. 北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会本级
2. 北京市东城区中华民族艺术珍品馆
3. 北京市东城区政府采购中心

第二部分

东城区人民政府国有资产监督管理委员会 2018 年度部门决算表

2018年度收入支出决算总表

公开01表

编制单位：北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会

单位：万元

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	3,968.67	7,826.60	一、一般公共服务支出	30	145.83	36.06
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	1,934.79	1,870.02
	8			八、社会保障和就业支出	37	10.10	27.06
	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	1,877.96	3,520.18
	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	3,968.67	7,826.60	本年支出合计	54	3,968.67	5,453.32
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		30.73	年末结转和结余	56		2,404.01
	28				57		
总计	29	3,968.67	7,857.33	总计	58	3,968.67	7,857.33

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

公开02表

单位：万元

编制单位：北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会

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	
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	7
			合计		7,826.60	7,826.60					
201			一般公共服务支出		36.08	36.08					
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务		36.08	36.08					
2010301			行政运行		36.08	36.08					
207			文化体育与传媒支出		3,217.19	3,217.19					
20702			文物		3,217.19	3,217.19					
2070205			博物馆		2,117.19	2,117.19					
2070206			历史名城与古迹		1,100.00	1,100.00					
208			社会保障和就业支出		15.75	15.75					
20805			行政事业单位离退休		15.75	15.75					
2080501			归口管理的行政单位离退休		15.75	15.75					
215			资源勘探信息等支出		4,557.57	4,557.57					
21507			国有资产监管		4,557.57	4,557.57					
2150701			行政运行		1,241.55	1,241.55					
2150702			一般行政管理事务		3,316.02	3,316.02					

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

公开03表

单位：万元

编制单位：北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会

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		5,453.32	1,807.90	3,645.43			
201			一般公共服务支出		36.06	36.06				
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务		36.06	36.06				
2010301			行政运行		36.06	36.06				
207			文化体育与传媒支出		1,870.02	505.85	1,364.17			
20702			文物		1,870.02	505.85	1,364.17			
2070205			博物馆		1,870.02	505.85	1,364.17			
208			社会保障和就业支出		27.06	27.06				
20805			行政事业单位离退休		27.06	27.06				
2080501			归口管理的行政单位离退休		27.06	27.06				
215			资源勘探信息等支出		3,520.18	1,238.92	2,281.26			
21507			国有资产监管		3,520.18	1,238.92	2,281.26			
2150701			行政运行		1,238.92	1,238.92				
2150702			一般行政管理事务		2,281.26		2,281.26			

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

编制单位：北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会

公开04表
单位：万元

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	栏 次		1	2	3	4	5	6
一、一般公共预算财政拨款	1	3,968.67	7,826.60	一、一般公共服务支出	31	145.83	145.83		36.06	36.06	
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	1,934.79	1,934.79		1,870.02	1,870.02	
	8			八、社会保障和就业支出	38	10.10	10.10		27.06	27.06	
	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	1,877.96	1,877.96		3,520.18	3,520.18	
	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	3,968.67	7,826.60	本年支出合计	55	3,968.67	3,968.67		5,453.32	5,453.32	
	25				56						
年初财政拨款结转和结余	26		30.73	年末财政拨款结转和结余	57				2,404.01	2,404.01	
一、一般公共预算财政拨款	27		30.73		58						
二、政府性基金预算财政拨款	28				59						
	29				60						
总计	30	3,968.67	7,857.33	总计	61	3,968.67	3,968.67		7,857.33	7,857.33	

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

编制单位：北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会

公开05表
单位：万元

项			目	本年支出合计	基本支出	项目支出	
支出功能 分类科目 编码			科目名称				
类	款	项	栏	次	1	2	3
			合计		5, 453. 32	1, 807. 90	3, 645. 43
201			一般公共服务支出		36. 06	36. 06	
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务		36. 06	36. 06	
2010301			行政运行		36. 06	36. 06	
207			文化体育与传媒支出		1, 870. 02	505. 85	1, 364. 17
20702			文物		1, 870. 02	505. 85	1, 364. 17
2070205			博物馆		1, 870. 02	505. 85	1, 364. 17
208			社会保障和就业支出		27. 06	27. 06	
20805			行政事业单位离退休		27. 06	27. 06	
2080501			归口管理的行政单位离退休		27. 06	27. 06	
215			资源勘探信息等支出		3, 520. 18	1, 238. 92	2, 281. 26
21507			国有资产监管		3, 520. 18	1, 238. 92	2, 281. 26
2150701			行政运行		1, 238. 92	1, 238. 92	
2150702			一般行政管理事务		2, 281. 26		2, 281. 26

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

编制单位：北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会

公开06表
单位：万元

经济分类科目编码		科目名称	金额		
			合计	一般公共预算	政府性基金预算
栏次			1	2	3
人员经费	301	工资福利支出	1,643.62	1,643.62	
	30101	基本工资	238.72	238.72	
	30102	津贴补贴	540.42	540.42	
	30103	奖金	341.30	341.30	
	30106	伙食补助费	5.05	5.05	
	30107	绩效工资	39.93	39.93	
	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	133.27	133.27	
	30109	职业年金缴费	53.31	53.31	
	30110	职工基本医疗保险缴费	85.21	85.21	
	30111	公务员医疗补助缴费	27.13	27.13	
	30112	其他社会保障缴费	17.93	17.93	
	30113	住房公积金	118.56	118.56	
	30114	医疗费			
	30199	其他工资福利支出	42.78	42.78	
	303	对个人和家庭的补助	37.63	37.63	
	30301	离休费			
	30302	退休费	13.13	13.13	
	30303	退职（役）费			
	30304	抚恤金	13.43	13.43	
	30305	生活补助			
	30306	救济费			
	30307	医疗费补助			
	30308	助学金			
	30309	奖励金			
	30310	个人农业生产补贴			
	30399	其他对个人和家庭的补助支出	11.07	11.07	
	人员经费合计			1681.25	1681.25
公用经费	302	商品和服务支出	125.71	125.71	
	30201	办公费	9.71	9.71	
	30202	印刷费			
	30203	咨询费			
	30204	手续费			
	30205	水费			
	30206	电费	16.23	16.23	
	30207	邮电费	2.02	2.02	
	30208	取暖费	9.76	9.76	
	30209	物业管理费			
	30211	差旅费	4.16	4.16	
	30212	因公出国（境）费用			
	30213	维修（护）费	2.44	2.44	
	30214	租赁费			

经济分类科目编码		科目名称	金额		
			合计	一般公共预算	政府性基金预算
栏次			1	2	3
公用经费	30215	会议费			
	30216	培训费	0.64	0.64	
	30217	公务接待费			
	30218	专用材料费			
	30224	被装购置费			
	30225	专用燃料费			
	30226	劳务费	0.45	0.45	
	30227	委托业务费			
	30228	工会经费	12.66	12.66	
	30229	福利费	19.35	19.35	
	30231	公务用车运行维护费	3.38	3.38	
	30239	其他交通费用	37.90	37.90	
	30240	税金及附加费用			
	30299	其他商品和服务支出	7.01	7.01	
	310	资本性支出	0.94	0.94	
	31001	房屋建筑物购建			
	31002	办公设备购置	0.94	0.94	
	31003	专用设备购置			
	31005	基础设施建设			
	31006	大型修缮			
	31007	信息网络及软件购置更新			
	31008	物资储备			
	31009	土地补偿			
	31010	安置补助			
	31011	地上附着物和青苗补偿			
	31012	拆迁补偿			
	31013	公务用车购置			
	31019	其他交通工具购置			
	31021	物和陈列品购置			
	31022	无形资产购置			
	31099	其他资本性支出			
	312	对企业补助			
	31201	资本金注入			
	31203	政府投资基金股权投资			
	31204	费用补贴			
	31205	利息补贴			
	31299	其他对企业补助			
	399	其他支出			
	39906	赠与			
	39907	国家赔偿费用支出			
	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴			
	39999	其他支出			
	公用经费支出合计		126.65	126.65	

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

编制单位：北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会

公开07表
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	
支出功能分类科目编码					科目名称	小计	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“三公”经费财政拨款支出决算表

编制单位：北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会

公开08表

单位：万元

	“三公”经费财政拨款合计	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	9.60	2.00		7.60		7.60
2018年决算数	10.47	7.09		3.38		3.38

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

公开09表

单位：万元

编制单位：北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会

单位名称	项 目			支出数			
	支出功能分类科目编码			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
				合计	3,645.43	3,645.43	4
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			国企管理工作经费	900.00	900.00	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			因公赴台经费	5.30	5.30	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			因公赴台交流经费	1.79	1.79	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			东城区政府采购中心购置办公设备	3.00	3.00	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			中央空调设备大修费	9.63	9.63	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			基层党建示范点创建工作经费	200.00	200.00	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			区纪委、区监委派驻纪检监察组专项工作经费	3.00	3.00	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			外部董事工作津贴和补贴	32.88	32.88	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			聘请国资委机关法律顾问	9.00	9.00	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			国有企业审计工作经费	22.63	22.63	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			东城区国资委系统离退休老干部工作经费	11.10	11.10	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			锅炉改造经费	1.40	1.40	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			更新机房空调所需经费	2.90	2.90	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			办公场所物业费	95.72	95.72	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			国有企业财务工作经费	472.34	472.34	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			国有企业不动产信息管理系统工作经费	12.35	12.35	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			东城区政府采购中心业务运行保障费用	9.13	9.13	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			国企改革管理经费	120.00	120.00	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			购置办公设备	10.80	10.80	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			党建工作经费	43.75	43.75	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			2018年调整预算——派驻组公用及办案经费	2.63	2.63	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			国企领导人员廉政教育经费	4.71	4.71	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			2018年地坛文化庙会全球行	290.00	290.00	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			2017年调整预算-无房职工住房补贴	5.60	5.60	
北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会（本级）	2150702			2017年更新空调经费	11.60	11.60	
北京市东城区中华民族艺术珍品馆	2070205			珍品馆物业及外部安保经费	279.15	279.15	
北京市东城区中华民族艺术珍品馆	2070205			房屋租金	737.09	737.09	
北京市东城区中华民族艺术珍品馆	2070205			2017年珍品馆物业及外部安保经费	22.49	22.49	
北京市东城区中华民族艺术珍品馆	2070205			传统文化创新平台建设费用	20.00	20.00	
北京市东城区中华民族艺术珍品馆	2070205			购置办公设备	16.70	16.70	
北京市东城区中华民族艺术珍品馆	2070205			2017年珍品馆运行维护费用	12.50	12.50	
北京市东城区中华民族艺术珍品馆	2070205			珍品馆日常展览展示费用	123.11	123.11	
北京市东城区中华民族艺术珍品馆	2070205			珍品馆运行维护费用	153.13	153.13	

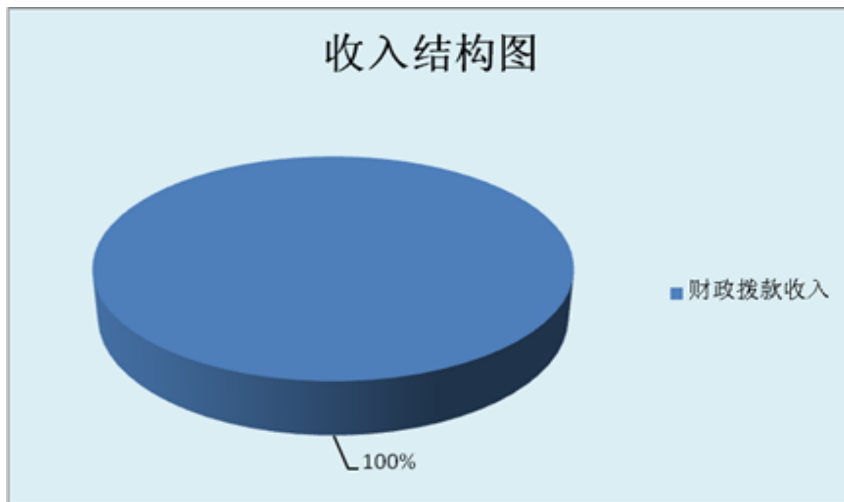
第三部分

东城区人民政府国有资产监督管理委员会 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

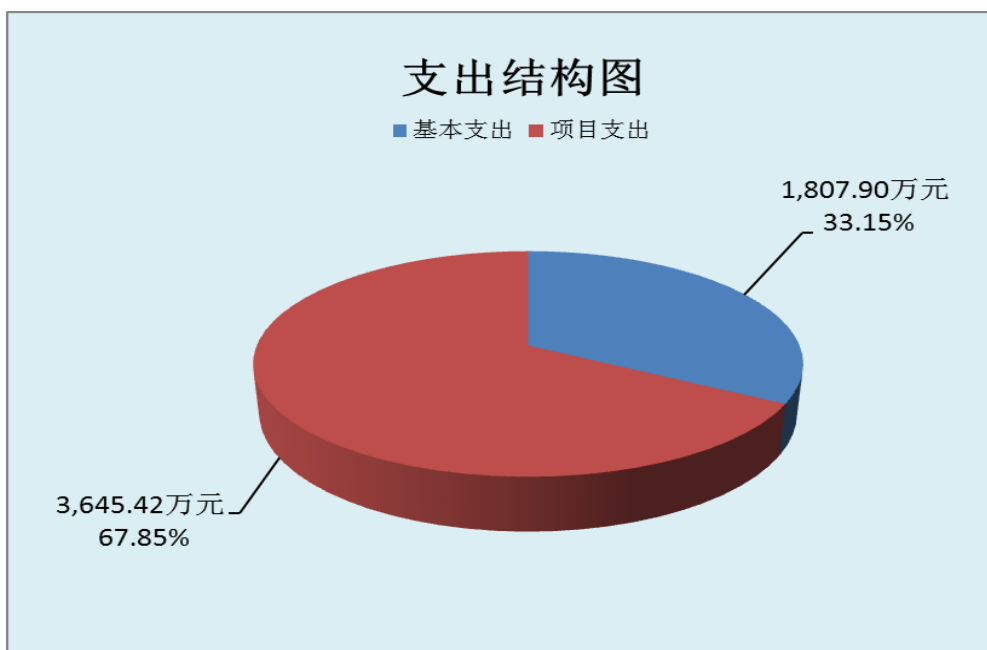
2018 年度收入总计 7,857.33 万元，其中：本年收入 7,826.60 万元，年初结转和结余 30.73 万元。

在本年收入中，财政拨款收入 7,826.60 万元，占收入合计的 100%；上级补助收入 0 万元，占收入合计的 0.00%；事业收入 0 万元，占收入合计的 0.00%；经营收入 0 万元，占收入合计的 0.00%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计的 0.00%；其他收入 0 万元，占收入合计的 0.00%。



2018 年度本年支出合计 5,453.32 万元，其中：基本支出 1,807.90 万元，占支出合计的 33.15%；项目支出 3,645.42 万元，占支出合计的 66.85%；上缴上级支出 0 万元，占支出合计的 0.00%；经营支出 0 万元，占支出合计的 0.00%；对附属单位补助支出 0 万元，占支出合计的 0.00%。

2018 年结余分配 0 万元，年末结转和结余 2,404.01 万元。



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 5,453.32 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 36.06 万元，占本年财政拨款支出 0.66%；文化体育与传媒支出 1,870.02 万元，占本年财政拨款支出 34.29%；社会保障和就业支出 27.06 万元，占本年财政拨款支出 0.50%；资源勘探信息等支出 3,520.18 万元，占本年财政拨款支出 64.55%。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

一般公共服务支出（类）2018 年决算为 5,453.32 万元，比 2018 年年初预算 3,968.67 万元增加 1,484.65 万元，增长 37.41%。其中：

1、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）2018 年度决算 36.06 万元，比 2018 年年初预算 145.83 万元减少 109.77 万元，下降 75.27%。

下降的主要原因：政府采购中心人员经费在国资委本级“资源勘探信息等支出”（类）“国有资产监管”（款）“行政运行”（项）科目列支，本支出科目仅包含政府采购中心公用经费。

2、文化体育与传媒支出（类）文物（款）博物馆（项）2018年度决算1,870.02万元，比2018年年初预算1,934.79万元减少64.77万元，下降3.35%。

3、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）2018年度决算27.06万元，比2018年年初预算10.10万元增加16.96万元。增加的主要原因：年中发放退休人员去世抚恤金和丧葬费等。

4、资源勘探信息等支出（类）国有资产监管（款）行政运行（项）2018年度决算1,238.92万元，比2018年年初预算924.44万元增加314.48万元，增长34.02%。增加的主要原因：列支政府采购中心人员经费以及根据相关政策增加部分支出。

5、资源勘探信息等支出（类）国有资产监管（款）一般行政管理事务（项）2018年度决算2,281.26万元，比2018年年初预算953.52万元增加1,327.74万元，增加的主要原因：根据工作需要，追加基层党建示范点创建、地坛文化庙会全球行等项目经费形成的。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

2018年度本部门无政府性基金预算财政拨款收支情况。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

2018 年度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 1,807.90 万元，其中：（1）工资福利支出包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出；（2）商品和服务支出包括办公费、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、专用材料费、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、税金及附加费用、其他商品和服务支出；（3）对个人和家庭补助支出包括离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出。（4）其他资本性支出包括办公设备购置、专用设备购置等。

五、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款决算数 10.47 万元，比 2018 年“三公”经费财政拨款年初预算 9.6 万元增加 0.87 万元。其中：

1. 因公出国（境）费用。2018 年决算数 7.09 万元，比 2018 年年初预算数 2 万元增加 5.09 万元。主要原因：根据工作需要，追加赴台交流经费。2018 年因公出国（境）费用主要用

于赴台开展地坛文化庙会交流活动，2018 年组织因公出国（境）团组 2 个、4 人次，人均因公出国（境）费用 1.77 万元。

2. 公务接待费。2018 年本部门无公务接待费支出，年初未安排预算。

3. 公务用车购置及运行维护费。2018 年决算数 3.38 万元，比 2018 年年初预算数 7.60 万元减少 4.22 万元。其中，公务用车购置费 2018 年决算数 0 万元，年初未安排预算。公务用车运行维护费 2018 年决算数 3.38 万元，比 2018 年年初预算数 7.6 万元减少 4.22 万元，主要原因：我部门严格把握公车使用范围，减少公务用车使用，节约开支所致。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）4 辆，车均运行维护费 0.85 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、1 个参照公务员法管理事业单位、1 个事业单位。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、安全奖励费等支出；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 年本部门行政单位（含参照公务员法管理事业单位）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，合计 100.13 万元，比上年 88.21 万元增加 11.92 万元，增长 13.51%。主要原因：增加保密机房，导致电费等日常办公经费增加。

机关运行经费：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，本部门政府采购支出总额 545.49 万元，其中：政府采购货物支出 50.65 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 494.84 万元。授予中小企业合同金额 540.49 万元，占政府采购支出总额的 99.08%，其中：授予小微企业合同金额 246.97 万元，占政府采购支出总额的 45.27%。

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 581.06 万元，其中：汽车（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）4 辆，73.45 万元；无单价 50 万元以上的通用设备；无单价 100 万元以上的专用设备。

九、政府购买服务情况

2018 年度本部门无政府购买服务。

十、国有资本经营预算财政拨款收支情况

2018 年国有资本经营预算财政拨款收入总计 5,678.46 万元，国有资本经营预算财政拨款支出总计 5,678.46 万元。

第四部分

东城区人民政府国有资产监督管理委员会 部门绩效评价情况

一、预算绩效工作开展情况

2019 年，北京市东城区人民政府国有资产监督管理委员会对 2018 年度部门项目支出实施绩效评价，评价项目 2 个，占部门项目总数的 8%，涉及金额 751.49 万元。国资委对两个项目进行了绩效自评，评价结果均为“良好”。

二、国有企业财务工作经费项目绩效评价报告

（一）项目概述

项目名称：国有企业财务工作经费

项目目标：

1. 企业财务决算审计费：完善审计监督机制，规范企业经济行为，真正做到参与企业财务决算审计的中介机构对出资人负责。按时完成 2017 年企业财务决算审计工作，确保审计工作顺利进行，保证审计报告真实可靠。

2. 企业财务决算培训费：企业财务人员掌握财务决算报送要求，确保报表填报质量。

3. 企业财务软件维护费：更新软件参数，确保财务数据报送。提供技术支持，解答软件操作问题，确保软件正常运转。

项目内容：区国资委委托 9 家会计师事务所对 2017 年区国资委出资的企业及其下属的全部国有及国有控股企业决算报告进行审计；开展企业财务决算培训；更新其软件参数并进行日常维护。

项目资金：项目批复资金 474.00 万元，实际支出 472.34 万元，资金使用率为 99.65%。

（二）自评工作简述

区国资委成立了项目绩效评价工作组，对该项目进行绩效自评。主要对项目决策、项目管理、项目绩效三方面进行自评，检验资金使用是否达到预期目标，资金管理是否规范，资金使用是否有效。

三、绩效评价分析

（一）项目绩效目标评价分析

该项目总体绩效目标设立明确，与年度工作计划一致，工作目标结果导向清晰；该项目决策依据较为充分，符合项目立项需要，具有可操作性和可实现性；项目绩效总目标设定较为细化，与具体的工作任务相对应，绩效目标较为全面，能够保障项目整体实施的有效性。

（二）项目绩效控制评价分析

1. 资金使用及管理情况

区国资委制定机关财务管理办法，明确各项支出的审批权限和决策程序。经 2017 年第 2 次主任办公会审议，通过了企业财务决算的审计付费标准。国有企业财务工作经费支出严格按照要求执行，确保财政资金支出的安全使用。该项目预算总投入资金 474 万元，为区级财政资金全额拨款。截至 2017 年 12 月 31 日实际支出金额为 472.34 万元。项目单位按照项目预算内容执行，财务核算按照专项管理的要求单独设账。

按照区国资委“三重一大”事项集体决策制度规定，经 2018 年第 4 次主任办公会、2018 年第 14 次党委会同意，向接受委托的 9 家会计师事务所支付 2017 年企业财务决算审计费用共计 470 万元。经 2018 年第 4 次主任办公会同意，向久其

软件公司支付软件维护费 2 万元；向东城区委党校支付财务决算培训费 0.34 万元。

2. 项目组织情况

（1）区国资委委托东城区政府采购中心以公开招标的方式建立中介机构入围供应商名单，经 2017 年第 8 次主任办公会审议，同意委托 9 家会计师事务所进行企业 2017 年度财务决算审计工作。2018 年 3 月，区国资委对会计师事务所提交的审计报告进行抽查验收，覆盖各层级企业审计报告，抽查合格率均为 100%。

区国资委制定了《东城区企业财务决算审计工作规则》，对财务决算审计工作实施全过程管理。在项目开展过程中，组织会计师事务所按照时间节点汇报审计工作进展情况，到企业对事务所审计项目进场时间、项目检查程序等工作进行了现场检查，协调解决审计过程中的问题，确保了项目有序地开展。

（2）为做好 2017 年度企业财务决算报表编制工作，确保报表填报质量，区国资委于 2017 年 12 月 25 日召开了企业财务决算报表培训会，对相关工作进行布置和培训，培训地点为东城区委党校。

（3）区国资委委托久其软件公司制作财务月报和预算参数，并由久其公司提供相关的售后技术支持。双方约定每年参数制作及售后服务费为 2 万元，并签订了《企业财务统计参数制作服务协议》。久其公司已按合同制作了 2018 年月报及预算参数，并提供了相应的售后服务。

（三）项目产出及效果评价分析

1. 项目经济性分析

区国资委通过公开招标流程，并有效执行相关规定，预算执行与预算编制一致。

2. 项目效率性分析

(1) 该项目有明确的进度安排，项目按照计划完成对全部区国资委出资的企业及其下属的国有及国有控股企业的决算审计及报告的出具，完成财务决算培训及软件参数制作，项目完成进度为 100%。该项目对各层级企业审计报告的内容按照 25%的比例进行抽查，检查合格率 100%。

(2) 区国资委于 2017 年 12 月 25 日召开了企业财务决算报表培训会，各企业主管财务工作的领导、财务部门负责人以及报表编制人员共 130 余人参加了会议。国资委讲解了 2017 年度企业财务决算报表变动情况、审核要点等，培训达到了预期效果。

(3) 久其公司按照约定的时间节点制作了财务预算及月报参数，并提供了相应的技术支持。

3. 项目效益性分析

该项目按照预期计划完成绩效目标，审计单户企业 235 户，审计各层级企业合并报告 59 份。通过企业财务决算审计，有助于规范企业经济行为，客观反映企业经营成果，为企业负责人业绩考核及薪酬兑现等工作奠定基础。

区国资委要求各主审事务所对一级企业出具《管理建议书》，针对在审计过程中发现的内部控制缺陷提出改进建议，一是将《管理建议书》反馈至内审部门，将反映出的问题列入

内审工作重点，督促企业通过内部审计规范财务核算；二是将《管理建议书》反馈至企业，要求企业针对管理建议书中提出的问题，逐一分析，限期整改，并要求企业完善和加强企业财务管理工作，从建章建制入手，完善企业内控制度，堵塞管理漏洞。

同时，在完成并保证 2017 年企业财务决算审计质量的基础上，结合国资委监管工作，要求会计师事务所同步开展专项应付款、在岗职工人均工资、上一年度披露事项整改情况、国有资本经营预算资金使用情况等专项审计。

以上措施对提升企业自身管理水平具有可持续影响。

四、评价结论

经自评，“国有企业财务工作经费”项目绩效评定结论为“良好”。

五、问题

1. 绩效目标考核制度不够完善
2. 项目的质量控制有待加强

六、改进措施

1. 明确将审计质量、按时报送率及被审计企业满意度作为会计师事务所聘用依据，不断完善绩效目标考核制度；
2. 通过加强审计全过程控制和服务质量反馈，规范项目管理过程，提高项目质量控制。

第五部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：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。

三、文化体育与传媒支出（类）文物（款）博物馆（项）：反映文物系统及其他部门所属博物馆、纪念馆（室）的支出。

四、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）：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。

五、资源勘探信息等支出（类）国有资产监管（款）行政运行（项）：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。

六、资源勘探信息等支出（类）国有资产监管（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

七、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

八、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。