

2018 年河源市民族宗教事务局
部门决算公开

目 录

第一部分 河源市民族宗教事务局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 河源市民族宗教事务局 2018年部门决算 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、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 河源市民族宗教事务局 2018年部门决算 情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 河源市民族宗教事务局概况

（一）部门主要职责

河源市民族宗教事务局是主管民族宗教事务的市人民政府工作职能部门。主要职责是：一是贯彻执行中央和省有关于民族、宗教方面的方针政策和法律法规，并组织实施和督促检查；二是调查研究民族、宗教情况，及时反映和提出建议，参与协调涉及民族、宗教因素的社会维稳工作，协调处理民族、宗教关系中的重大事项，维护民族、宗教领域的和谐稳定；三是指导少数民族区域政策的贯彻落实，帮助少数民族和民族地区的发展进步，加强城市少数民族的服务和管理工作，保障少数民族的合法权益，协助有关部门做好少数民族干部的选拔、培养、教育工作；四是负责和指导民族、宗教政策和法律法规的宣传教育工作，依法履行宗教事务管理职责，依法保护公民宗教信仰自由和正常的宗教活动，保障宗教界的合法权益；五是指导民族、宗教团体依法依规开展活动，支持民族、宗教团体加强自身建设，推动民族、宗教团体开展爱国主义、社会主义、拥护祖国统一和民族团结教育，巩固和发展民族和宗教界的爱国统一战线，团结和动员广大信教群众参加社会主义社会经济建设。办理民族、宗教团体需政府帮助解决或协调的有关事务；六是依法管理宗教团体、寺观教堂。会同有关部门，防范利用宗教进行非法、违法活动，抵制境外宗教敌对势力的渗透；七是依法管理民族、宗教方面的涉外事务，协调民族、宗教工作的对外交流与合作，参与涉及民族、宗教事

务的对外宣传工作，指导民族、宗教团体开展对外友好交往；八是指导县区民族宗教事务部门的工作；九是承办市委、市政府和上级业务部门交办的其他事项。

（二）部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入河源市民族宗教事务局 2018 年部门决算编报范围的单位共 2 个，包括本级和下属 1 个预算单位。分别是：河源市民族宗教事务局和河源市民族宗教服务中心，按照部门决算编报要求，汇总编制本部门决算。

第二部分 河源市民族宗教事务局 2018 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：河源市民族宗教事务局

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	550.24	一、一般公共服务支出	26	536.32
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	0.00
六、其他收入	6	4.00	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	4.54
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	6.38
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 河源市民族宗教事务局

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
	11		十一、城乡社区支出	36	3.00
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	4.00
本年收入合计	22	554.24	本年支出合计	47	554.24
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 河源市民族宗教事务局

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
年初结转和结余	24	0.00	年末结转和结余	49	0.00
总计	25	554.24	总计	50	554.24

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

部门： 河源市民族宗教事务局

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	554.24	550.24	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00
201	一般公共服务支出	536.32	536.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20123	民族事务	196.95	196.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012399	其他民族事务支出	196.95	196.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20124	宗教事务	336.30	336.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012401	行政运行	186.08	186.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012450	事业运行	57.22	57.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012499	其他宗教事务支出	93.00	93.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	3.07	3.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	3.07	3.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4.54	4.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 河源市民族宗教事务局

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	554.24	550.24	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00
20805	行政事业单位离退 休	3.95	3.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	2.94	2.94	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	1.01	1.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保 险基金的补助	0.59	0.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082703	财政对生育保险基 金的补助	0.59	0.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生 育支出	6.38	6.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.38	6.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位 医疗支出	6.38	6.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 河源市民族宗教事务局

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	554.24	550.24	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00
212	城乡社区支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出 让收入及对应专项 债务收入安排的支 出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用 权出让收入安排的 支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00
22999	其他支出	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00
2299901	其他支出	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

部门： 河源市民族宗教事务局

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	554.24	247.14	307.10	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	536.32	236.22	300.10	0.00	0.00	0.00
20123	民族事务	196.95	0.00	196.95	0.00	0.00	0.00
2012399	其他民族事务支出	196.95	0.00	196.95	0.00	0.00	0.00
20124	宗教事务	336.30	236.22	100.08	0.00	0.00	0.00
2012401	行政运行	186.08	180.83	5.25	0.00	0.00	0.00
2012450	事业运行	57.22	55.39	1.83	0.00	0.00	0.00
2012499	其他宗教事务支出	93.00	0.00	93.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	3.07	0.00	3.07	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	3.07	0.00	3.07	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4.54	4.54	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 河源市民族宗教事务局

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	554.24	247.14	307.10	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	3.95	3.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	2.94	2.94	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	1.01	1.01	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.59	0.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2082703	财政对生育保险基金的补助	0.59	0.59	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	6.38	6.38	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.38	6.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6.38	6.38	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 河源市民族宗教事务局

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	554.24	247.14	307.10	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	4.00	0.00	4.00	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

部门：河源市民族宗教事务局

单位：万元

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	547.24	一、一般公共服务支出	29	536.32	536.32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	3.00	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	4.54	4.54	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	6.38	6.38	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	3.00	0.00	3.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门： 河源市民族宗教事务局

单位： 万元

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
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	550.24	本年支出合计	52	550.24	547.24	3.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	0.00		54			

财政拨款收入支出决算总表

部门： 河源市民族宗教事务局

单位： 万元

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
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		55			
总计	28	550.24	总计	56	550.24	547.24	3.00

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收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

部门： 河源市民族宗教事务局

单位：万元

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	547.24	247.14	300.10
201	一般公共服务支出	536.32	236.22	300.10
20123	民族事务	196.95	0.00	196.95
2012399	其他民族事务支出	196.95	0.00	196.95
20124	宗教事务	336.30	236.22	100.08
2012401	行政运行	186.08	180.83	5.25
2012450	事业运行	57.22	55.39	1.83
2012499	其他宗教事务支出	93.00	0.00	93.00
20199	其他一般公共服务支出	3.07	0.00	3.07
2019999	其他一般公共服务支出	3.07	0.00	3.07
208	社会保障和就业支出	4.54	4.54	0.00
20805	行政事业单位离退休	3.95	3.95	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 河源市民族宗教事务局

单位：万元

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	547.24	247.14	300.10
2080501	归口管理的行政单位离退休	2.94	2.94	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1.01	1.01	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.59	0.59	0.00
2082703	财政对生育保险基金的补助	0.59	0.59	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	6.38	6.38	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.38	6.38	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6.38	6.38	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

部门： 河源市民族宗教事务局

单位：万元

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
301	工资福利支出	212.42	302	商品和服务支出	28.48
30101	基本工资	58.88	30201	办公费	12.18
30102	津贴补贴	109.18	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	3.59	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	1.77	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	3.64	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.98	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.51
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	1.89
30113	住房公积金	14.25	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.00
30199	其他工资福利支出	13.13	30214	租赁费	0.05

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 河源市民族宗教事务局

单位：万元

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
303	对个人和家庭的补助	6.24	30215	会议费	0.22
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.05
30302	退休费	2.94	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	3.30	30229	福利费	0.49
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.90
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30239	其他交通费用	7.90
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	1.30
			310	资本性支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 河源市民族宗教事务局

单位：万元

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
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 河源市民族宗教事务局

单位：万元

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
			31099	其他资本性支出	0.00
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 河源市民族宗教事务局

单位：万元

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
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	218.66		公用经费合计	28.48

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

部门：河源市民族宗教事务局

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
8.20	0.00	3.00	0.00	3.00	5.20	3.98	0.00	3.00	0.00	3.00	0.98

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。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

部门： 河源市民族宗教事务局

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	3.00	3.00	0.00	3.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	3.00	3.00	0.00	3.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入 及对应专项债务收入安排 的支出	0.00	3.00	3.00	0.00	3.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让 收入安排的支出	0.00	3.00	3.00	0.00	3.00	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、支出及结转结余情况。

第三部分 河源市民族宗教事务局 2018 年部门决算情况 说明

一、 2018 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

河源市民族宗教事务局 2018 年度总收入 554.24 万元，其中本年收入 554.24 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 550.24 万元，比上年决算数增加 150.50 万元，增长 37.65%。主要变动情况：2018 年增加参加省第六届少数民族传统体育运动会经费和乡村振兴工作经费。

2. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 4.00 万元，比上年决算数增加 4.00 万元，增长率--（上年基数为 0，不可比）。主要变动情况：2017 年及以前年度无此项目收入，2018 年省民族宗教委拨入民族宗教维稳工作经费。

(二) 年度支出总体情况

河源市民族宗教事务局 2018 年度总支出 554.24 万元，其中本年支出 554.24 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 247.14 万元，比上年决算数减少 2.82 万元，下降 1.13%。主要变动情况：一是公用经费有所减少，二是其他社会保障和就业支出减少。

2. 项目支出 307.10 万元，比上年决算数增加 157.32 万元，增长 33.87%。主要变动情况：一是增加加参省第六届少数民族传统体育运动会经费，二是乡村振兴工作经费，三是省民族宗教维稳工作经费。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2018 年度财政拨款收入说明

河源市民族宗教事务局 2018 年度财政拨款收入合计 550.24 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 547.24 万元，比上年决算数增加 147.50 万元，增长 36.89%；主要变动情况：一是增加参加省第六届少数民族体育运动会经费，二是乡村振兴工作经费；政府性基金预算财政拨款收入 3.00 万元，比上年决算数增加 3.00 万元，增长率--（上年基数为 0，不可比）；主要变动情况：我局年初预算没有政府性基金，市财政年终临时增加此项经费。

（二）2018 年度财政拨款支出说明

河源市民族宗教事务局 2018 年度财政拨款支出合计 550.24 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 547.24 万元，比年初预算数减少 89.37 万元，下降 14.03%；主要变动情况：

市财政局对口科室把纳入我局预算的少数民族发展专项资金直接切块到县区；政府性基金预算财政拨款支出 3.00 万元，比年初预算数 增加 3.00 万元，增长率--(上年基数为 0，不可比)；主要变动情况：我局年初预算没有政府性基金，市财政年终临时增加此项经费。

三、2018 年度财政拨款“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

河源市民族宗教事务局 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 3.98 万元，完成预算 8.20 万元的 48.53%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 3.00 万元，完成预算 3.00 万元的 100.00%；公务接待费支出决算为 0.98 万元，完成预算 5.20 万元的 18.83%。

2018 年度“三公”经费支出决算 小于 预算数的主要情况：我局认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，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“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 3.00 万元，占 75.39%；公务接待费支出 0.98 万元，占 24.61%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排局

机关及下属 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 3.00 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2018 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 3.00 万元，2018 年局机关及下属 2 个单位公务用车保有量为 1 辆，主要用于一般公务用车。

3. 公务接待费支出 0.98 万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。2018 年，局机关及下属 2 个单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 18 次，接待人数共 122 人，主要包括上级来人、兄弟市单位、宗教界人士和少数民族代表人士等。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年本部门机关运行经费支出 28.48 万元，比预算数减少 6.34 万元，降低 18.20%。主要增减变动情况是：一是压缩公用经费的支出，二是我局认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）政府采购支出情况说明

2018 年本部门政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总

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

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、一般公务用车 1 辆（用于机要通信）、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。 根据财政预算管理要求，2018 年度我部门组织对一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 300.10 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 1 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 3 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。主要项目绩效自评情况：共组织对“第六届少数民族传统体育运动会经费”等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 150 万元，政府性基金预算支出 0 万元。其中，对“第六届少数民族传统体育运动会经费”等 1 个项目委托“河源市致诚会计师事务所（普通合伙）”等第三方机构开展绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位 2 个单位），涉及一般公共预算支出 304.10 万元，政府性基金预算支出 3 万元。

单位整体支出绩效评价委托“河源市致诚会计师事务所（普通合伙）”第三方机构具体实施。

第六届少数民族传统体育运动会经费项目

2018 年度财政支出情况绩效评价报告

按照河源市财政局工作部署，依据河源市民族宗教事务局第六届少数民族传统体育运动会经费项目相关财务资料、合同、管理制度、材料购置计划等资料，根据省财政厅《关于印发推进广东省财政绩效管理改革指导意见的通知》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预[2011]285号）及河源市财政局印发《关于开展2019年全市财政支出重点绩效评价工作的通知》（河财绩[2019]4号），遵循“科学性、规范性、客观性和公正性”的原则，对河源市民族宗教事务局第六届少数民族传统体育运动会经费项目财政支出绩效实施评价，形成本评价报告。

第一章 项目概况

（一）项目单位基本情况概述

河源市民族宗教事务局是市政府组成部门，正处级，设有3个内设科室，包括办公室、宗教科、民族科。主要职责是：（一）贯彻执行中央和省有关民族、宗教方面的方针政策和法律法规，并组织实施和督促检查。（二）调查研究民族、宗教情况，及时

反映和提出建议,参与协调涉及民族、宗教因素的社会维稳工作,协调处理民族、宗教关系中的重大事项,维护民族、宗教领域的和谐稳定。(三)指导少数民族区域政策的贯彻落实,帮助少数民族和民族地区的发展进步,加强城市少数民族的服务和管理工作,保障少数民族的合法权益,协助有关部门做好少数民族干部的选拔、培养、教育工作。(四)负责和指导民族、宗教政策和法律法规的宣传教育工作,依法履行宗教事务管理职责,依法保护公民宗教信仰自由和正常的宗教活动,保障宗教界的合法权益。

(五)指导民族、宗教团体依法依规开展活动,支持民族、宗教团体加强自身建设,推动民族、宗教团体开展爱国主义、社会主义、拥护祖国统一和民族团结教育,巩固和发展民族和宗教界的爱国统一战线,团结和动员广大信教群众参加社会主义社会经济建设。办理民族、宗教团体需政府帮助解决或协调的有关事务。

(六)依法管理宗教团体、寺观教堂。会同有关部门,防范利用宗教进行非法、违法活动,抵制境外宗教敌对势力的渗透。(七)依法管理民族、宗教方面的涉外事务,协调民族、宗教工作的对外交流与合作,参与涉及民族、宗教事务的对外宣传工作,指导民族、宗教团体开展对外友好交往。(八)指导县区民族宗教事务部门的工作。(九)承办市委、市政府和上级业务部门交办的其他事项。

（二）项目基本情况

项目名称：河源市民族宗教事务局第六届少数民族传统体育运动会经费项目

项目内容及用途：根据河源市民族宗教事务局《关于召开河源市参加广东省第六届少数民族传统体育运动会第一次商讨会的通知》，经市政府批准，由市民族宗教事务局会同市体育局积极对接，做好参加广东省第六届少数民族传统体育运动会的各项工作。届时将参加龙舟、蹴球、板鞋竞速、陀螺、民族健身操等五个体育项目，组团人数 114 人。

项目经费主要分为三个部分，其中：

①市民族宗教局留用资金 20 万元，用于代表团服装、运动鞋、保险、培训、差旅等方面，并组织好参赛项目的训练、参赛等工作，与有关承办单位做好训练、参赛期间的安全工作，确保取得好成绩；

②东源县民族中学承办经费 50 万元，主要用于蹴球、板鞋竞速、陀螺、民族健身操等四个参赛项目的训练、参赛、参赛服装、运动员保险等方面；

③河源市龙舟协会承办经费 80 万元，主要用于龙舟参赛项目的训练、参赛、参赛服装、运动员保险等方面。

（三）项目预期绩效目标及进展情况

1、项目预期绩效目标：

(1) 市民族宗教局留用资金 20 万元，用于代表团服装、运动鞋、保险、培训、差旅等方面，并组织好参赛项目的训练、参赛等工作，与有关承办单位做好训练、参赛期间的安全工作，确保取得好成绩；

(2) 东源县民族中学承办经费 50 万元，主要用于蹴球、板鞋竞速、陀螺、民族健身操等四个参赛项目的训练、参赛、参赛服装、运动员保险等方面；

(3) 河源市龙舟协会承办经费 80 万元，主要用于龙舟参赛项目的训练、参赛、参赛服装、运动员保险等方面。

2、项目进展情况

根据与河源市龙舟协会、东源县民族中学签订的“广东省第六届少数民族传统体育运动会承办比赛项目协议书”，以及单位支付凭证可知，截止到 2018 年 12 月 31 日，河源市民族宗教事务局于 2018 年累计支付第六届少数民族传统体育运动会经费项目资金 149.95 万元，其中：支付河源市龙舟协会 80 万元；支付东源县民族中学 50 万元；民族宗教事务局支出 19.95 万元，用于支付广东省第六届少数民族传统体育运动会承办比赛项目的购买器材、学生教练的补助、比赛服装、安排赛事等支出。河源市在全省第六届少数民族传统体育运动会上摘得 5 金 4 银 3 铜的佳绩，金牌总数全省排名第六名。

（四）项目资金投入、支出及结余情况

1、项目资金投入情况

根据河源市民族宗教事务局文件《河源市参加广东省第六届少数民族传统体育运动会经费使用分配方案》，河源市民族宗教事务局 2018 年度第六届少数民族传统体育运动会经费项目的预算安排是 150 万元。2018 年 5 月 31 日，该项目资金已拨入河源市民族宗教事务局账户，累计投入 149.95 万元，资金到位率 100%。

2、项目资金支出及结余情况

截止到 2018 年 12 月 31 日，根据河源市民族宗教事务局提供的相关财务凭证数据，该项目资金已支付广东省第六届少数民族传统体育运动会经费合计 150 万元，项目无资金结余。

第二章 评价说明

（一）评价对象

此次绩效评价的对象是河源市民族宗教事务局，评价内容为 2018 年度第六届少数民族传统体育运动会经费项目支出预算 150 万元，用于支付支付广东省第六届少数民族传统体育运动会经费。

（二）评价依据

1、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预[2011]285号）；

2、《关于推进预算绩效管理的指导意见》（财预[2011]416

号)；

3、《预算绩效评价共性指标体系框架》(财预[2013]53号)；

4、《关于印发《财政支出(项目支出)绩效评价操作指引(试行)》的通知》(中评协[2014]70号)；

5、《广东省财政支出绩效评价试行方案》(粤财评〔2004〕1号)；

6、《河源市财政支出绩效评价试行方案》(河财评[2005]3号)；

7、《河源市政府性投资项目绩效评价管理办法》(河府办[2013]89号)；

8、《关于开展2019年全市财政支出重点绩效评价工作的通知》(河财绩[2019]4号)；

9、河源市财政局、河源市民族宗教事务局提供的有关资料(详见佐证材料)；

10、媒体、书刊、网络、现场调研等方式收集的项目资料。

(三) 评价方法

根据省、市有关财政支出绩效评价的规定和河源市民族宗教事务局实习、实训经费支出相关内容,本次评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则,通过对项目的经济性、效率性、有效性的比较和分析,检测评价支出效率和支出效果。结合第六届少数民族传统体育运动会经费项目特点,评价方法主要采用目标预定与实施效果比较法,评价指标分析主要采用定量指标分析,

并辅以部分定性分析。评价基准日为 2019 年 5 月 31 日。

（四）评价指标体系

根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预[2011]285号）、《关于推进预算绩效管理的指导意见》（财预[2011]416号）、《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预[2013]53号）、《关于印发《财政支出(项目支出)绩效评价操作指引(试行)》的通知》（中评协[2014]70号），结合河源市民族宗教事务局第六届少数民族传统体育运动会经费项目的特点及资金使用的具体情况，以资金使用结果为导向，确定评价内容并相应选设指标及权重，评价指标体系分为项目绩效目标、项目绩效监控及项目绩效结果 3 个一级指标，7 个二级指标、21 个三级指标和 24 个四级指标（评价指标体系详见表 2-1）。

评价采取百分制的计分方式，其中项目绩效目标标准分为 20 分，该部分指标主要考核目标设置是否完整、科学、可衡量以及目标的量化程度，前期工作是否合规；项目绩效监控标准分为 30 分，主要考核项目资金管理过程中的资金到位、资金支出、支出规范性，事项管理过程中的实施是否规范、监管是否到位等情况；项目绩效结果标准分为 50 分，该部分指标主要考核项目产出数量、质量、成本、时效等按绩效目标要求的实现程度，项目产生的直接或间接的经济效益、社会效益、影响可持续性，以及服务对象对项目实施的满意程度等。

绩效评价结果分为优、良、中、低、差五个等级，其中 90

分及以上为优，[80,90)分为良，[70,80)分为中，[60,70)分为低，60分以下为差。

本项目现场绩效评价主要工作有：

1、核实数据。对河源市民族宗教事务局 2018 年度第六届少数民族传统体育运动会经费项目支出预算 150 万元相关数据的准确性、真实性进行核实，将 2018 年度实际支出情况与预算金额进行比较分析。

2、查阅资料。查阅 2018 年度采购合同、资金管理、经费支出、资金审批表等相关文件资料和财务凭证。

3、实地查看。现场查看实物资产等。

4、调查问卷。在掌握项目相关情况后，拟定调查问卷，分析项目的满意度。

5、归纳汇总。对提供的材料及自评报告，结合现场评价情况及问卷调查结果进行综合分析、归纳汇总。

6、评价组对各项评价指标进行分析讨论。

7、形成绩效评价报告。

绩效自评结果。 本部门整体支出全面开展绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为 100 分。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是每个项目支出合理，体现了突出重点，资金到位及时，符合账务规定，项目完成 100%，资金支出率为 100%，达到

预期的效果；二是注重日常预算管理，进一步加强了预算支出的审核、跟踪和预算执行情况分析；三是进一步完善了管理制度，加强了经费审批和控制，有效规范了支出标准和范围。发现的问题及原因：一是项目管理制度仍需进一步完善；二是本单位尚未单独项目实施制定专门的资金管理办法；三是项目资金管理沿用单位财务管理制度，管理细节上仍需进一步规范。下一步改进措施：一是继续加强财务管理确保每一笔款项资料齐全；二是制定项目资金管理制度，加强项目资金管理力度。

以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果（无）

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：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。

基本支出：指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和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）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。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。