

国务院港澳事务办公室 2019 年度部门决算

二〇二〇年七月

目 录

一、国务院港澳事务办公室基本情况

(一) 主要职能

(二) 决算编报范围

二、国务院港澳事务办公室 2019 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) 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

三、国务院港澳事务办公室 2019 年度部门决算情况说明

四、名词解释

附件

一、国务院港澳事务办公室基本情况

（一）主要职能

1. 贯彻执行“一国两制”方针和中央对香港、澳门的政策规定，执行香港特别行政区基本法、澳门特别行政区基本法。

2. 了解香港、澳门的有关情况，提出政策建议。

3. 负责与香港、澳门特别行政区政府的有关工作联系。

4. 承办国务院交办的与香港、澳门有关的法律事宜，就基本法实施涉及的相关法律问题研究提出意见。

5. 负责指导和管理内地与香港、澳门因公往来的有关事务，协同有关部门和地方推动与香港、澳门在经济、科技、文化等领域的交流与合作。

6. 参与拟订对驻香港、澳门中资机构有关管理的政策，参与内地企业和中资机构在香港、澳门的有关协调工作。

7. 对中央驻香港、澳门机构提出的有关事宜提供意见、建议和工作协助。

8. 承办国务院交办的其他事项。

（二）决算编报范围

国务院港澳事务办公室机关内设 7 个司级机构，分别为：秘书行政司、综合司、政研司、联络司、交流司、法律司、机关党委（人事司）。下设 2 个事业单位，分别为：港

澳研究所、机关服务中心。

纳入国务院港澳事务办公室 2019 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 国务院港澳事务办公室本级
2. 国务院港澳事务办公室港澳研究所
3. 国务院港澳事务办公室机关服务中心

二、国务院港澳事务办公室 2019 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：国务院港澳事务办公室 公开01表
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			2
一、财政拨款收入	1	8829.86	一、一般公共服务支出	13	5679.78
二、上级补助收入	2		二、教育支出	14	42.75
三、事业收入	3	925.07	三、科学技术支出	15	1426.61
四、经营收入	4		四、社会保障和就业支出	16	1813.71
五、附属单位上缴收入	5		五、住房保障支出	17	648.49
六、其他收入	6	131.08		18	
	7			19	
本年收入合计	8	9886.01	本年支出合计	20	9611.34
用事业基金弥补收支差额	9	84.67	结余分配	21	76.85
年初结转和结余	10	1485.23	年末结转和结余	22	1767.72
	11			23	
合计	12	11455.91	合计	24	11455.91

收入决算表

公开02表
单位：万元

部门：国务院港澳事务办公室

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		9,886.01	8,829.86		925.07			131.08
201	一般公共服务支出	5,958.98	5,149.60		712.74			96.64
20125	港澳台侨事务	5,958.98	5,149.60		712.74			96.64
2012501	行政运行	4,741.02	4,669.36					71.66
2012502	一般行政管理事务							
2012503	机关服务	821.82	84.10		712.74			24.98
2012504	港澳事务	196.14	196.14					
2012599	其他港澳台事务支出	200.00	200.00					
205	教育支出	42.75	42.75					
20508	进修及培训	42.75	42.75					
2050803	培训支出	42.75	42.75					
206	科学技术支出	1,201.53	1,021.61		177.87			2.05
20606	社会科学	1,201.53	1,021.61		177.87			2.05
2060601	社会科学研究机构	716.53	536.61		177.87			2.05
2060602	社会科学研究	485.00	485.00					
208	社会保障和就业支出	2,024.66	1,957.82		34.46			32.39
20805	行政事业单位离退休	2,024.66	1,957.82		34.46			32.39
2080501	归口管理的行政单位离退休	424.62	392.23					32.39
2080503	离退休人员管理机构	69.62	69.62					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	550.59	536.75		13.84			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	979.83	959.22		20.61			
221	住房保障支出	658.08	658.08					
22102	住房改革支出	658.08	658.08					
2210201	住房公积金	396.95	396.95					
2210202	提租补贴	42.00	42.00					
2210203	购房补贴	219.13	219.13					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：国务院港澳事务办公室

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		9,611.34	8,155.20	1,456.14			
201	一般公共服务支出	5,679.77	4,925.70	754.07			
20125	港澳台侨事务	5,679.77	4,925.70	754.07			
2012501	行政运行	4,019.21	4,019.21	0.00			
2012503	机关服务	906.49	906.49	0.00			
2012504	港澳事务	554.07	0.00	554.07			
2012599	其他港澳台事务支出	200.00	0.00	200.00			
205	教育支出	42.75		42.75			
20508	进修及培训	42.75		42.75			
2050803	培训支出	42.75		42.75			
206	科学技术支出	1,426.61	767.29	659.32			
20606	社会科学	1,426.61	767.29	659.32			
2060601	社会科学研究机构	767.29	767.29				
2060602	社会科学研究	659.32		659.32			
208	社会保障和就业支出	1,813.71	1,813.71				
20805	行政事业单位离退休	1,813.71	1,813.71				
2080501	归口管理的行政单位离退休	450.24	450.24				
2080503	离退休人员管理机构	62.42	62.42				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	459.48	459.48				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	841.57	841.57				
221	住房保障支出	648.49	648.49				
22102	住房改革支出	648.49	648.49				
2210201	住房公积金	394.65	394.65				
2210202	提租补贴	38.62	38.62				
2210203	购房补贴	215.23	215.23				

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：国务院港澳事务办公室

公开04表
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	8829.86	一、一般公共服务支出	13	4,785.14	4,785.14	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、教育支出	14	42.75	42.75	
	3		三、科学技术支出	15	1,323.54	1,323.54	
	4		四、社会保障和就业支出	16	1,746.87	1,746.87	
	5		五、住房保障支出	17	648.37	648.37	
	6			18			
本年收入合计	7	8829.86	本年支出合计	19	8,546.67	8,546.67	
年初财政拨款结转和结余	8	1456.33	年末结转和结余	20	1,739.52	1,739.52	
一般公共预算财政拨款	9	1456.33		21			
政府性基金预算财政拨款	10			22			
	11			23			
合计	12	10286.19	合计	24	10286.19	10286.19	

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

部门：国务院港澳事务办公室

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		8,546.67	7,090.53	1,456.14
201	一般公共服务支出	4,785.13	4,031.06	754.07
20125	港澳台侨事务	4,785.13	4,031.06	754.07
2012501	行政运行	3,946.96	3,946.96	0.00
2012503	机关服务	84.10	84.10	0.00
2012504	港澳事务	554.07		554.07
2012599	其他港澳台事务支出	200.00		200.00
205	教育支出	42.75		42.75
20508	进修及培训	42.75		42.75
2050803	培训支出	42.75		42.75
206	科学技术支出	1,323.54	664.23	659.32
20606	社会科学	1,323.54	664.23	659.32
2060601	社会科学研究机构	664.23	664.23	
2060602	社会科学研究	659.32		659.32
208	社会保障和就业支出	1,746.87	1,746.87	
20805	行政事业单位离退休	1,746.87	1,746.87	
2080501	归口管理的行政单位离退休	417.85	417.85	
2080503	离退休人员管理机构	62.42	62.42	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	445.64	445.64	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	820.96	820.96	
221	住房保障支出	648.37	648.37	
22102	住房改革支出	648.37	648.37	
2210201	住房公积金	394.65	394.65	
2210202	提租补贴	38.62	38.62	
2210203	购房补贴	215.11	215.11	

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

公开06表

部门：国务院港澳事务办公室

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	4,925.15	302	商品和服务支出	1,594.17
30101	基本工资	1,288.11	30201	办公费	136.51
30102	津贴补贴	1,528.93	30202	印刷费	46.79
30103	奖金	64.16	30203	咨询费	0.2
30107	绩效工资	297.02	30205	水费	21.17
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	445.64	30206	电费	65.02
30109	职业年金缴费	820.96	30207	邮电费	80.67
30112	其他社会保障缴费	34.82	30208	取暖费	47.22
30113	住房公积金	394.65	30209	物业管理费	210.47
30199	其他工资福利支出	50.86	30211	差旅费	34.46
303	对个人和家庭的补助	455.36	30212	因公出国（境）费用	3.62
30301	离休费	78.90	30213	维修（护）费	75.07
30302	退休费	93.20	30214	租赁费	15.6
30304	抚恤金	127.11	30216	培训费	11.45
30307	医疗费补助	152.68	30217	公务接待费	0.01
30309	奖励金	0.93	30218	专用材料费	4.5
30399	其他对个人和家庭的补助支出	2.54	30226	劳务费	394.36
			30227	委托业务费	20.11
			30228	工会经费	65.06
			30231	公务用车运行维护费	49.14
			30239	其他交通费用	199.58
			30299	其他商品和服务支出	113.17
			310	资本性支出	115.85
			31002	办公设备购置	32.56
			31007	信息网络及软件购置更新	83.29
人员经费合计		5,380.51	公用经费合计		1,710.02

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：国务院港澳事务办公室

公开07表
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
69.7	0	64	0	64	5.7	49.15	0	49.14	0	49.14	0.01

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般财政拨款预算和以前年度结转结余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：国务院港澳事务办公室

公开08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
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							

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和结余情况，港澳办无政府性基金预算收入及支出。

三、国务院港澳事务办公室 2019 年度部门决算情况说明

(一) 2019 年度收入支出总体情况说明

港澳办 2019 年度收入总计 11,455.91 万元，支出总计 11,455.91 万元。与 2018 年度相比，收入、支出总计各增加 2,278.11 万元，增长 24.82%，主要原因是：较去年增加国庆招待会项目预算；执行中追加了实施准备期职业年金单位及个人补缴部分。

(二) 2019 年度收入情况说明

本年度收入合计 9,886.01 万元，其中：财政拨款收入 8,829.86 万元，占 89.32%；事业收入 925.07 万元，占 9.36%；其他收入 131.08 万元，占 1.32%。

(三) 2019 年度支出情况说明

本年度支出合计 9,611.34 万元，其中：基本支出 8,155.2 万元，占 84.85%；项目支出 1,456.14 万元，占 15.15%。

(四) 2019 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

港澳办 2019 年度财政拨款收支总决算 10,286.19 万元。与 2018 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 2419.86 万元，增长 30.76%，主要原因是：较去年增加国庆招待会项目预算支出；执行中追加了实施准备期职业年金单位及个人补缴部分。

(五) 2019 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说

明

港澳办 2019 年度财政拨款支出 8,546.67 万元，占本年度支出合计的 88.92%。主要用于以下方面：**一般公共服务(类)**支出 4,785.13 万元，占 55.99%；**教育(类)**支出 42.75 万元，占 0.5%；**科学技术(类)**支出 1,323.54 万元，占 15.49%；**社会保障和就业(类)**支出 1,746.87 万元，占 20.44%；**住房保障(类)**支出 648.37 万元，占 7.59%。与 2018 年度相比，财政拨款支出增加 2,425.12 万元，增长 39.62%。

港澳办 2019 年度财政拨款支出年初预算为 7,092.21 万元，支出决算 8,546.67 万元，完成年初预算的 120.51%。其中：

1. 一般公共服务(类)港澳台侨事务(款)行政运行(项)

主要用于保障港澳办机关正常运转、完成日常工作任务。年初预算为 3,811.03 万元，支出决算为 3,946.96 万元，完成年初预算的 103.57%。决算数大于预算数的主要原因是执行中追加了实施准备期职业年金个人补缴预算。

2. 一般公共服务(类)港澳台侨事务(款)一般行政管理事务(项)

主要用于安排我办行政事业类项目。年初预算为 259.95 万元，支出决算为 0 万元，主要原因是年中按规定使用部门机动经费弥补离退休人员抚恤金、医药费及在职人员住房公

积金资金、购房补贴缺口，将该项目经费调整至基本支出。

3. 一般公共服务(类)港澳台侨事务(款)机关服务(项)

主要用于机关服务中心提供办公楼物业管理、日常维护等后勤保障服务的人员支出。年初预算为 62.08 万元，支出决算为 84.1 万元，完成年初预算的 135.47%。决算数大于预算数的主要原因是执行中追加了实施准备期职业年金个人补缴预算。

4. 一般公共服务(类)港澳台侨事务(款)港澳事务(项)

主要用于我办印制空白《因公往来香港、澳门特别行政区通行证》。年初预算为 196.14 万元，支出决算为 554.07 万元，完成年初预算的 282.49%，原因主要是使用结转资金支付 2019 年印制通行证合同尾款。

5. 一般公共服务(类)港澳台侨事务(款)其他港澳台事务支出(项)

主要用于我办国庆招待会专项经费项目支出。年初预算 200 万元，支出决算 200 万元，完成年初预算的 100%。

6. 教育支出(类)进修及培训(款)培训支出(项)

主要用于对赴港澳常驻人员的培训。年初预算为 42.75 万元，支出决算为 42.75 万元，完成年初预算的 100%。

7. 科学技术(类)社会科学研究(款)社会科学研究机构(项)

主要为用于港澳研究所保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。年初预算为 455.82 万元，支出决算为 664.23 万元，完成年初预算的 145.72%。决算数大于预算数的主要原因执行中追加了实施准备期职业年金个人补缴预算。

8. 科学技术(类)社会科学研究(款)社会科学研究(项)

主要用于港澳研究所开展课题研究的专项支出。年初预算为 485 万元，支出决算为 659.32 万元，完成年初预算的 135.94%。决算数小于预算数的主要原因是：使用结转资金支付 2019 年未结算的课题研究项目尾款。

9. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）

主要用于港澳办老干部处统一管理的办机关离退休人员支出。年初预算为 184.66 万元，支出决算为 417.85 万元，完成年初预算的 226.28%。主要原因是：使用结转资金及动用部分部门机动经费，弥补当年离退休人员抚恤金、医药费缺口。

10. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）离退休人员管理机构（项）

主要用于港澳办离退休干部管理机构为离退休人员提供管理和服务的支出。年初预算为 60.32 万元，支出决算为 62.42 万元，完成年初预算的 103.48%。

**11. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）
机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）**

年初预算为 536.75 万元，支出决算为 445.64，完成年初预算的 83.03%。

**12. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）
机关事业单位基本职业年金缴费支出（项）**

年初预算为 182.71 万元，支出决算为 820.96，完成年初预算的 449.32%，决算数大于预算数的主要原因是年中调剂安排财政拨款预算用于实施准备期职业年金单位缴费。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为 375 万元，支出决算为 394.65 万元，完成年初预算的 105.24%。决算数大于预算数的主要原因是：动用部门机动经费调剂住房公积金资金缺口。

14. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）

年初预算为 42 万元，支出决算为 38.62 万元，完成年初预算的 91.95%。

15. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）

年初预算为 198 万元，支出决算为 215.11 万元，完成

年初预算的 108.64%。决算数大于预算数的主要原因是：动用部门机动经费调剂购房补贴资金缺口。

(六)2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

港澳办 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 7,090.53 万元，其中：人员经费 5,380.51 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 1,710.02 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、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、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、信息网络及软件购置更新。

(七)2019 年度“三公”经费支出决算说明

2019 年度港澳办“三公”经费财政拨款支出预算为 69.7 万元，支出决算为 49.15 万元，完成预算的 70.52%。其中：因公出国（境）支出决算为 0 万元，预算数为 0 万元；公务用车购置及运行维护费支出决算为 49.14 万元，完成预算的

76.78%;公务接待费支出决算为 0.01 万元,完成预算的 0.18%。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2018 年度 67.25 万元减少 18.1 万元,其中:公务用车购置及运行费支出决算较去年 66 万元减少 16.86 万元;公务接待费支出决算较去年 1.25 万元减少 1.24 万元。

2019 年度“三公”经费支出决算数与预算数和上年度决算数相比均有大幅减少,主要原因是:严格贯彻落实中央“过紧日子”要求,从严控制“三公”经费开支,全年实际支出比预算和上年均有所节约。

支出具体情况如下:

1. 因公出国(境)支出 0 万元。
2. 公务用车购置及运行维护费支出 49.14 万元,均为我办机关本级 17 辆公务用车的日常运行维护费用。
3. 公务接待支出 0.01 万元。包含国内公务接待 1 批次,4 人次,共 0.01 万元。

(八) 2019 年度预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况

根据财政预算管理要求,我办组织对 2019 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中,一级项目 4 个,二级项目 8 个,共涉及预算资金 1,423.84 万元,占一般公共预算项目支出总额的 100%。

共组织对“空白往来港澳通行证印制工本费”、“赴港澳中资机构常驻人员培训班”2个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出238.89万元。从评价情况来看，项目总体立项比较规范、绩效目标明确、预算编制较为合理、资金及时到位、财政预算执行率较高；各项管理制度比较健全且能有效执行、项目实施单位建立了相应的业务、财务监控措施，有效保障了资金的安全、规范运行。

2. 以中央部门为主体开展的重点绩效评价结果

《空白往来港澳通行证印制工本费项目财政支出绩效评价报告》见“附件”。

（九）其他重要事项的情况说明

1. 机关运行经费支出情况

2019年度，港澳办机关运行经费支出1,571.06万元，比年初预算数1,691.39万元减少120.33万元，减少7.11%。主要原因是：严格贯彻落实中央“过紧日子”要求，进一步从严控制机关运行经费开支。

2. 政府采购支出情况

2019年度，港澳办政府采购支出总额308.95万元，其中：政府采购货物支出105.46万元、政府采购服务支出203.49万元。授予中小企业合同金额101.37万元，占政府采购支出总额的32.81%，其中：授予小微企业合同金额38.72

万元，占政府采购支出总额的 12.53%。

3. 国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，港澳办共有车辆 17 辆，其中：部级领导干部用车 12 辆、机要通信用车 2 辆、应急保障用车 1 辆、离退休干部用车 2 辆。单价 50 万元以上通用设备 1 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

四、名词解释

（一）财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

（二）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。

（三）其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

（四）用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年度的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“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。

（五）年度初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产

生的结余资金。

(六) 一般公共服务（类）港澳台侨事务（款）行政运行（项）：指国务院港澳事务办公室机关本级用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

(七) 一般公共服务（类）港澳台侨事务（款）一般行政管理事务（项）：指国务院港澳事务办公室机关本级办理、签发《因公往来香港、澳门特别行政区通行证》事务，维护专用信息平台等未单独设置项级科目的项目支出。

(八) 一般公共服务（类）港澳台侨事务（款）机关服务（项）：指国务院港澳事务办公室机关服务中心提供办公楼物业管理、日常维护等后勤保障服务的支出。

(九) 一般公共服务（类）港澳台侨事务（款）港澳事务（项）：指国务院港澳事务办公室用于涉港澳事务的支出。

(十) 一般公共服务（类）港澳台侨事务（款）其他港澳台侨事务（项）：指国务院港澳事务办公室除上述项目外，开展其他用于港澳事务方面的支出。

(十一) 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指港澳研究所举办赴港、澳常驻人员培训班的支出。

(十二) 科学技术（类）社会科学研究（款）社会科学研究机构（项）：指港澳研究所用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

(十三) 科学技术(类)社会科学研究(款)社会科学研究(项): 指港澳研究所开展课题研究的专项支出。

(十四) 社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)归口管理的行政单位离退休(项): 指港澳办老干部处统一管理的办机关离退休人员的支出。

(十五) 社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项): 指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

(十六) 社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项): 指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

(十七) 社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)离退休人员管理机构(项): 指为离退休人员提供管理服务的港澳办老干部处的支出。

(十八) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项): 是按照《住房公积金管理条例》的规定,由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。该项政策始于上世纪九十年代中期,在全国机关、企事业单位在职职工中普遍实施,缴存比例最低不低于5%,最高不超过12%,缴存基数为职工本人上年工资,目前已实施近20年时间。行政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、

机关工人岗位工资和技术等级（职务）工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、艰苦边远地区津贴，规范后发放的工作性津贴、生活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、艰苦边远地区津贴、特殊岗位津贴等。

（十九）住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：提租补贴是经国务院批准，于 2000 年开始针对在京中央单位公用住房租金标准提高发放的补贴，中央在京单位按照在职在编职工人数和离退休人数及相应职级的补贴标准确定，人均月补贴 90 元。

（二十）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：购房补贴是根据《国务院关于进一步深化城镇住房制度改革加快住房建设的通知》（国发[1998]23 号）的规定，从 1998 年下半年停止实物分房后，房价收入比超过 4 倍以上地区对无房和住房未达标职工发放的住房货币化改革补贴资金。中央行政事业单位从 2000 年开始发放购房补贴资金，地方行政事业单位从 1999 年陆续开始发放购房补贴资金，企业根据本单位情况自行确定。在京中央单位按照《中共中央办公厅 国务院办公厅转发建设部等单位〈关于完善在京中央和国家机关住房制度的若干意见〉的通知》（厅字[2005]8 号）规定的标准执行，京外中央单位按照所在地

人民政府住房分配货币化改革的政策规定和标准执行。

(二十一) 年度未结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) “三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央部门用财政拨款安排的“因公出国（境）费”、“公务用车购置及运行费”和“公务接待费”。其中，“因公出国（境）费”反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；“公务用车购置及运行费”反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；“公务接待费”反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

(二十五) 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。

附件：

空白往来港澳通行证印制工本费项目 财政支出绩效评价报告

为加强财政项目资金绩效管理，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》等相关文件规定，我办绩效评价工作小组对空白往来港澳通行证印制工本费项目开展了绩效评价，现将有关情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目背景。香港、澳门回归祖国后，国务院港澳事务办公室为全国签发《因公往来香港澳门特别行政区通行证》以及赴港澳签注工作的归口管理机关。直接负责中央和国家机关部委、直属特设机构、各直属机构、各直属事业单位、各全国性团体、军队驻京各大单位以及总部在京的各中管企业因公赴港澳人员的通行证及签注签发工作。同时还归口管理 60 个授权地方外办/港澳办及外交部驻香港、澳门公署的办证工作。该项目由联络司办证处具体负责。

（二）项目目标。根据全国 60 家授权签发机关及我办签发因公往来港澳通行证及签注统计情况，足额并及时为各

签发机关提供所需的空白通行证，保障内地与港澳地区的正常因公往来。

（三）主要内容及预算支出情况。我办委托中央国家机关采购中心与相关单位签订合同，印制空白往来港澳通行证，并根据全国 60 家授权签发机关及我办签发因公往来港澳通行证及签注统计情况，调拨空白通行证，保障了内地与港澳地区正常因公往来。

该项目 2019 年申请财政资金总额 196.14 万元，款项全部到位。2019 年实际支出 554.07 万元，其中：使用上年结转资金 366.41 万元，使用当年预算 187.66 万元，当年预算执行率为 95.68%。

二、绩效评价工作情况及评价结论

（一）评价范围和目的。本次评价范围为空白往来港澳通行证印制工本费项目，从决策、过程、产出及效益方面对其进行较为全面的分析和评价，以客观反映项目绩效管理过程，促进项目单位总结经验、发现问题、改进工作，提高资金使用效益。

（二）评价指标体系。主要包括决策、过程、产出、效益四个方面，满分为 100 分。一是**决策（27 分）**。主要评价项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性等；二

是过程（25分）。主要评价资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等；三是产出（32分）。主要评价实际完成率、质量达标率、完成及时率、成本节约率等；四是效益（16分）。主要评价项目实施效益、满意度等。

（三）评价方法及实施。评价工作本着科学规范、公开公正、绩效相关的原则，主要采用了成本效益分析法和比较法。通过成本效益分析法将2019年度内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。再通过比较法对绩效目标与实施效果、2018年与2019年情况的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（四）评价结论。该项目绩效评价得分为97.8分，综合评价等级为“优”。评价结果显示，项目资金落实情况良好，中央财政资金到位率100%，资金拨付至项目单位后，能够按照财务管理要求和签订合同情况及时执行。通过严格管理、监控通行证及签注的签发，达到了调拨数量、时效及质量等各项指标。项目的实施，为保障内地与港澳地区的正常因公往来，促进两岸交流与发展发挥了重要作用。

三、绩效评价指标完成情况

（一）决策指标分析。该指标分值27分，评价得分26分。该项目立项符合国家相关政策、文件，立项程序规范，

项目绩效目标依据充分、全面完整，相对合理。

（二）过程指标分析。该指标分值 25 分，评价得分 25 分。项目资金落实情况良好，中央财政资金到位率 100%，且到位及时。资金拨付至项目单位后，能够按照财务管理要求将资金足额、及时拨付至相关单位。项目整体执行过程中资金管理完善，监管到位，使用效率高。整个采购过程完全按照《中华人民共和国采购法》和财政部相关批示实施，款项支付严格。指定专人负责对每个月的各项指标进行统计汇总，严格监控通行证及签注的签发，空白证件的调拨数量、时效及质量等各项指标，达到了该项目的既定目标。

（三）产出指标分析。该指标分值 32 分，评价得分 31.8 分。合同签订后，印证单位按照合同约定按时、按质完成空白通行证印制准备。根据全国 60 家授权签发机关及我办签发因公往来港澳通行证及签注统计情况，2019 年我办共调拨空白通行证 100710 本，调拨空白通行证及时率 100%。通过政府集中采购，空白通行证印制成本由每本 26 元降为每本 24.7 元，取得了较好的项目成果，有效地控制了项目成本。

（四）效果指标分析。该指标分值 16 分，评价得分 15 分。对授权办证机关调拨通行证的保障率 100%，授权办证机关满意度 $\geq 99\%$ ，保障了内地与港澳地区的正常因公往来。

四、存在的问题

效果指标设置和考评还需进一步细化。

五、相关建议

该项目能运用一定的绩效评价体系有效推动项目进展。在今后的项目实施过程中还需要进一步提高绩效管理水平，加强并细化指标体系的建设。