

2022年度 黄石海关部门决算

目 录

第一部分 黄石海关概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2022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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出总体情况说明

- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、机关运行经费支出说明
- 九、政府采购支出说明
- 十、国有资产占用情况说明
- 十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 黄石海关概况

一、部门职责

黄石海关是武汉海关隶属机构，为正处级。依据《中华人民共和国海关法》等有关法律法规履行下列职责：

- 1.负责进出境运输工具、货物、物品和人员的监管工作。
- 2.负责海关监管作业场所管理、运输企业及运输工具管理。
- 3.负责进口目的地检验、出口产地 / 组货地检验检疫等工作。
- 4.负责进出口企业资质管理和信用管理。
- 5.负责进出口关税及其他税费征收管理。
- 6.负责加工贸易和保税监管。
- 7.负责进出口企业稽查、核查工作。
- 8.负责进出口贸易调查、市场调查等工作。
- 9.负责海关税款担保和减免税审批。
- 10.负责国家进出口货物贸易等海关统计。
- 11.负责打击走私综合治理工作。
- 12.负责知识产权案件和“两简”案件办理。
- 13.完成党中央、国务院交办的其他任务。

二、机构设置

黄石海关现有7个内设科室，包括：办公室（党委组织宣传部）、法制内控科、综合业务科、黄冈现场业务科、查检科、稽查科、棋盘洲综保区监管科。

纳入黄石海关2022年部门决算编制范围的单位（含独立编报部门决算的单户）详细情况见下表：

序号	单位名称	序号	单位名称
1	黄石海关本级	32	
2		33	
3		34	
4		35	
5		36	
6		37	
7		38	
8		39	
9		40	
10		41	
11		42	
12		43	
13		44	
14		45	
15		46	
16		47	
17		48	
18		49	
19		50	
20		51	
21		52	
22		53	
23		54	

第二部分

黄石海关2022年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：黄石海关

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1042.55	一、一般公共服务支出	10	1398.69
二、国有资本经营预算财政拨款收入	2		二、公共安全支出	11	
三、事业收入	3		三、社会保障和就业支出	12	283.3
四、经营收入	4		四、卫生健康支出	13	123.24
五、其他收入	5	849.39	五、住房保障支出	14	98.64
本年收入合计	6	1891.94	本年支出合计	15	1903.87
使用非财政拨款结余	7		结余分配	16	
年初结转和结余	8	194.2	年末结转和结余	17	182.28
总计	9	2086.15	总计	18	2086.15

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

单位：黄石海关

金额单位：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		1891.94	1042.55					849.39
201	一般公共服务支出	1386.76	802.33					584.43
20109	海关事务	1386.76	802.33					584.43
2010901	行政运行	1193.34	608.91					584.43
2010902	一般行政管理事务	107.8	107.8					
2010903	机关服务							
2010905	缉私办案							
2010907	口岸管理							
2010908	信息化建设							
2010909	海关关务	50.62	50.62					
2010910	关税征管							
2010911	海关监管							
2010912	检验检疫	35	35					
2010950	事业运行							
2010999	其他海关事务支出							
204	公共安全支出							
20410	缉私警察							

2041001	行政运行						
2041006	信息化建设						
2041007	缉私业务						
208	社会保障和就业支出	283.3	71.39				211.91
20805	行政事业单位养老支出	283.3	71.39				211.91
2080501	行政单位离退休	1.44	1.44				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	258.54	46.63				211.91
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.32	23.32				
210	卫生健康支出	123.24	123.24				
21011	行政事业单位医疗	123.24	123.24				
2101101	行政单位医疗	123.24	123.24				
2101103	公务员医疗补助						
221	住房保障支出	98.64	45.59				53.05
22102	住房改革支出	98.64	45.59				53.05
2210201	住房公积金	87.5	34.45				53.05
2210203	购房补贴	11.14	11.14				

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
金额单位：万
元

单位：黄石海关

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		1903.87	1755.45	148.42			
201	一般公共服务支出	1398.69	1250.27	148.42			
20109	海关事务	1398.69	1250.27	148.42			
2010901	行政运行	1250.27	1250.27	0.00			
2010902	一般行政管理事务	62.8		62.8			
2010903	机关服务						
2010905	缉私办案						
2010907	口岸管理						
2010908	信息化建设						
2010909	海关关务	50.62		50.62			
2010910	关税征管						
2010911	海关监管						
2010912	检验检疫	35		35			
2010950	事业运行						
2010999	其他海关事务支出						
204	公共安全支出						

20410	缉私警察						
2041001	行政运行						
2041006	信息化建设						
2041007	缉私业务						
208	社会保障和就业支出	283.3	283.3				
20805	行政事业单位养老支出	283.3	283.3				
2080501	行政单位离退休	1.44	1.44				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	258.54	258.54				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.32	23.32				
210	卫生健康支出	123.24	123.24				
21011	行政事业单位医疗	123.24	123.24				
2101101	行政单位医疗	123.24	123.24				
2101103	公务员医疗补助						
221	住房保障支出	98.64	98.64				
22102	住房改革支出	98.64	98.64				
2210201	住房公积金	87.5	87.5				
2210203	购房补贴	11.14	11.14				

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

公开 04 表
金额单位：万元

单位：黄石海关

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1042.55	一、一般公共服务支出	10	757.33	757.33		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、公共安全支出	11				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、社会保障和就业支出	12	71.39	71.39		
	4		四、卫生健康支出	13	123.24	123.24		
	5		五、住房保障支出	14	45.59	45.59		
本年收入合计	6	1042.55	本年支出合计	15	997.55	997.55		
年初财政拨款结转和结余	7		年末财政拨款结转和结余	16	45	45		
一般公共预算财政拨款	8			17				
总计	9	1042.55	总计	18	1042.55	1042.55		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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
金额单位：万元

单位：黄石海关

项目		本年支出		
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
合计		997.55	849.13	148.42
201	一般公共服务支出	757.33	608.91	148.42
20109	海关事务	757.33	608.91	148.42
2010901	行政运行	608.91	608.91	
2010902	一般行政管理事务	62.8		62.8
2010903	机关服务			
2010905	缉私办案			
2010907	口岸管理			
2010908	信息化建设			
2010909	海关关务	50.62		50.62
2010910	关税征管			
2010911	海关监管			
2010912	检验检疫	35		35
2010950	事业运行			
204	公共安全支出			

20410	缉私警察			
2041001	行政运行			
2041006	信息化建设			
2041007	缉私业务			
208	社会保障和就业支出	71.39	71.39	
20805	行政事业单位养老支出	71.39	71.39	
2080501	行政单位离退休	1.44	1.44	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	46.63	46.63	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.32	23.32	
210	卫生健康支出	123.24	123.24	
21011	行政事业单位医疗	123.24	123.24	
2101101	行政单位医疗	123.24	123.24	
221	住房保障支出	45.59	45.59	
22102	住房改革支出	45.59	45.59	
2210201	住房公积金	34.45	34.45	
2210203	购房补贴	11.14	11.14	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
金额单位：万元

单位：黄石海关

人员经费			公用经费					
科目 编码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	611.29	302	商品和服务支出	232.76	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	164.63	30201	办公费	11.19	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	218.91	30202	印刷费	5.83	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	5.08
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	5.07	31002	办公设备购置	3.42
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	46.63	30206	电费	9.71	31003	专用设备购置	1.66
30109	职业年金缴费	23.32	30207	邮电费	5.36	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险 缴费	123.24	30208	取暖费		31006	大型修缮	

30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.07	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	21.08	31008	物资储备	
30113	住房公积金	34.45	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	41.25	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	0.10	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.52	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	21.36	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	51.17	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	

30309	奖励金		30229	福利费	47.13	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	6.23	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.99	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	5.82			
人员经费合计		611.29	公用经费合计				237.84	

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

单位：黄石海关

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。

说明：黄石海关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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

单位：黄石海关

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：黄石海关没有国有资本经营收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

金额单位：万元

单位：黄石海关

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
25.1	0.00	22.3	0.00	22.3	2.8	11.26	0.00	11.26	0.00	11.26	0.00

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公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

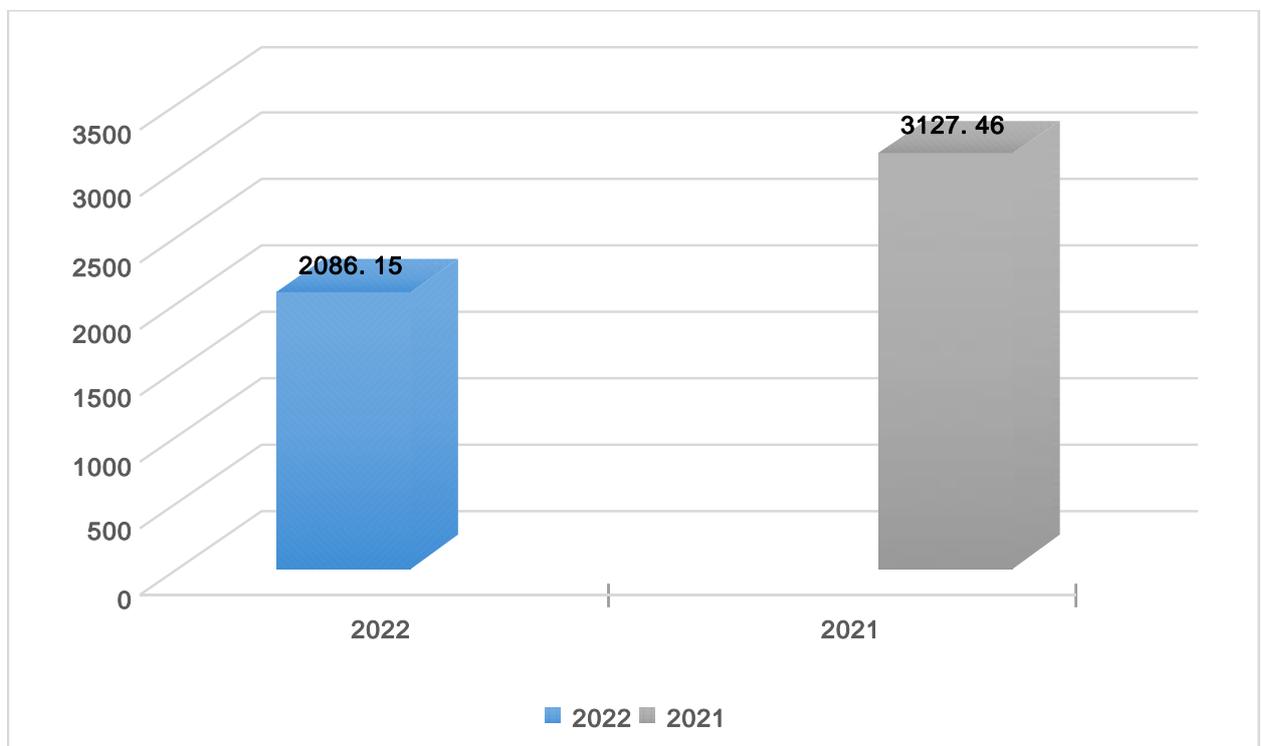
第三部分

2022年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2022 年度收、支总计 2086.15 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 1041.31 万元，下降 32.26%，主要原因是 2021 年有武汉海关隶属关区生活配套设施维修改造、黄石海关准军事化训练场地改造、黄石海关业务技术用房维修改造三个基建项目，而 2022 年无基建项目。

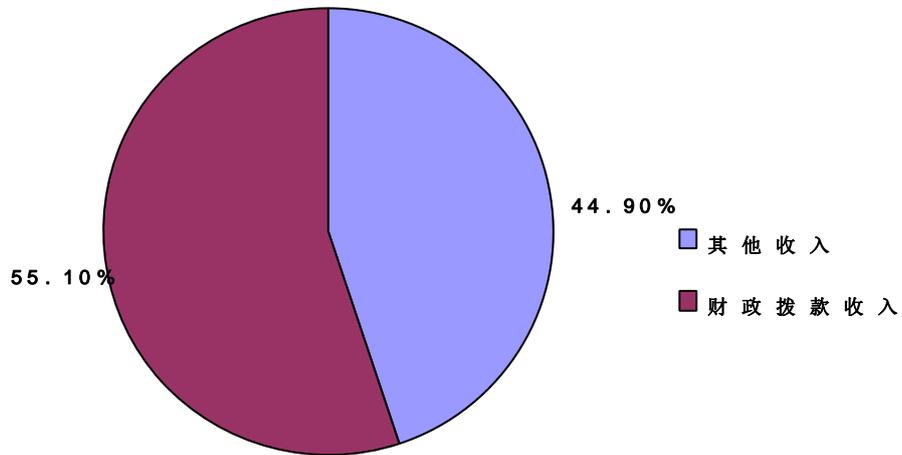
图1：收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



二、收入决算情况说明

2022年度收入合计1891.94万元。其中：财政拨款收入1042.55万元，占55.1%；其他收入849.39万元，占44.9%。

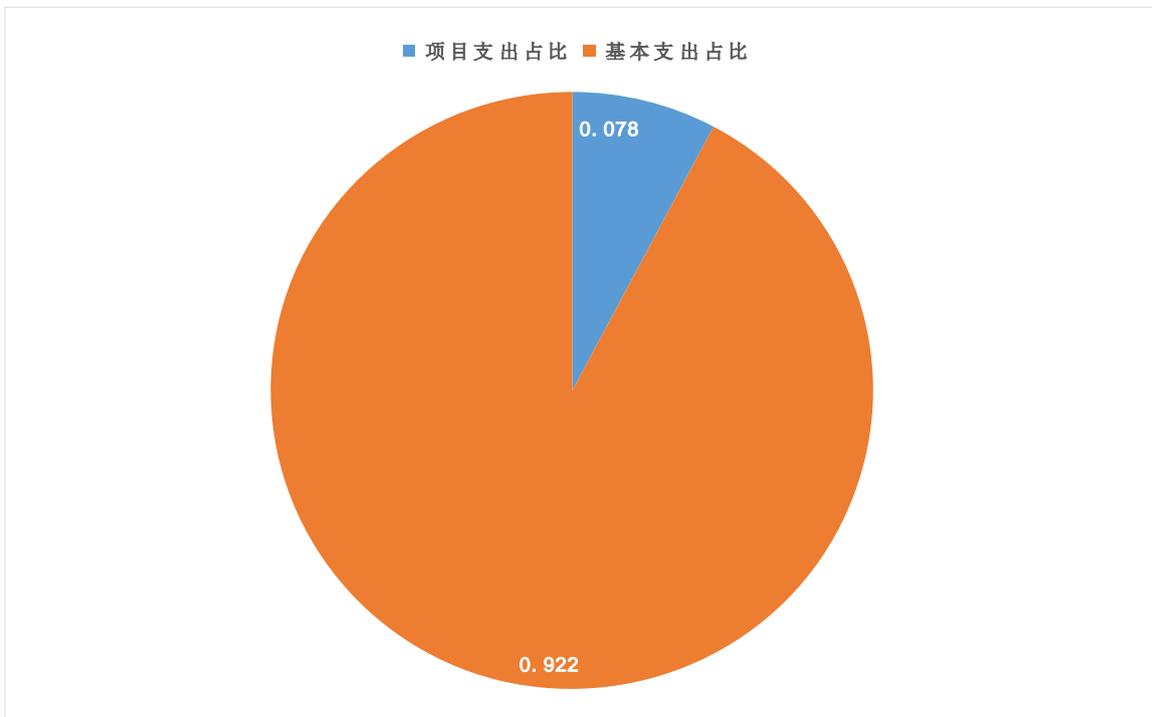
图2：收入决算



三、支出决算情况说明

2022年度支出合计1903.87万元，其中：基本支出1755.45万元，占92.2%；项目支出148.42万元，占7.8%。

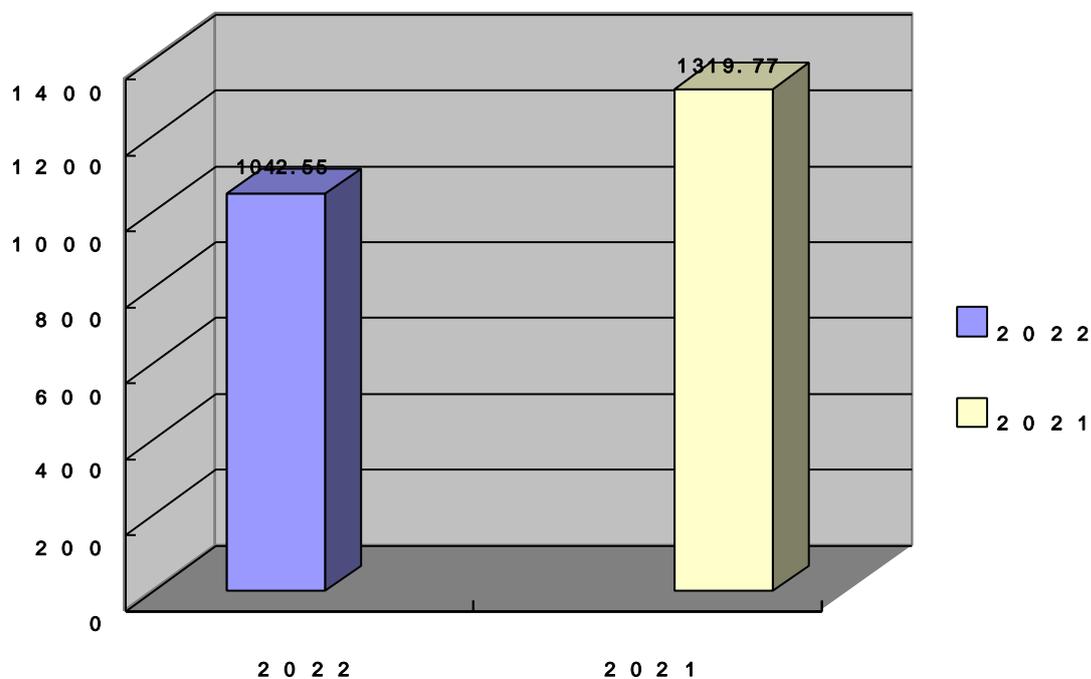
图3：支出决算结构



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计1042.55万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各减少277.22万元，下降21%，主要原因是一般公共服务支出及住房保障支出减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



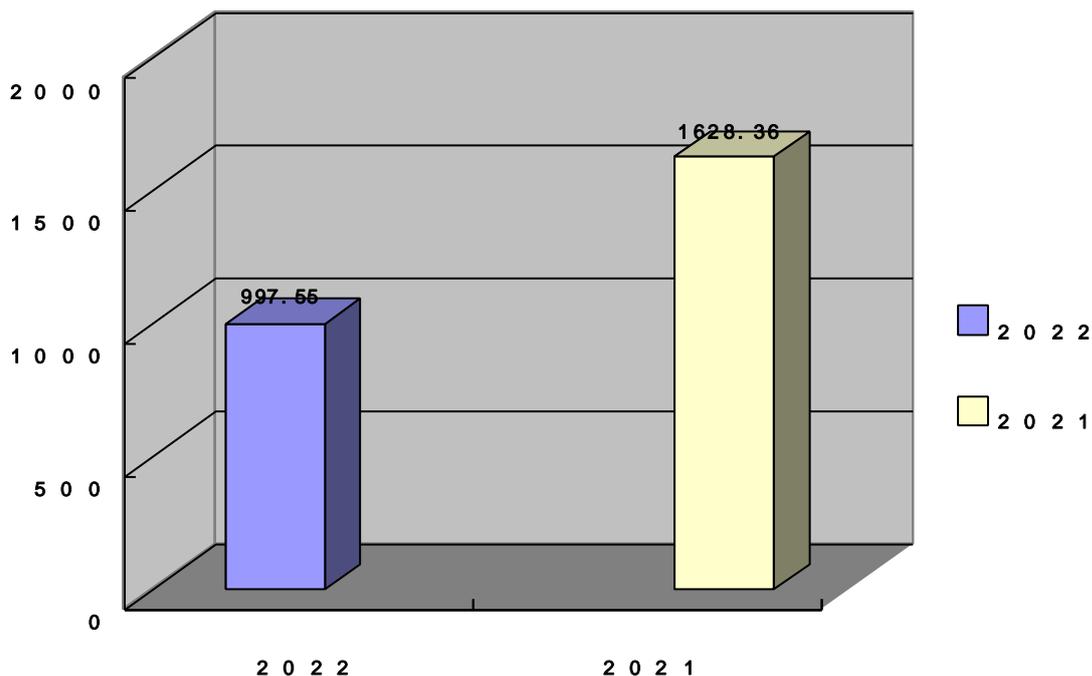
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况

2022年度财政拨款支出997.55万元，占本年支出合计的52.4%。与2021年度相比，财政拨款支出减少630.81万元，下降38.74%，主要原因一是本年度没有新增基建项目；二是一般公共服务支出及住房保障支出减少。

图5：财政拨款支出决算变动情况

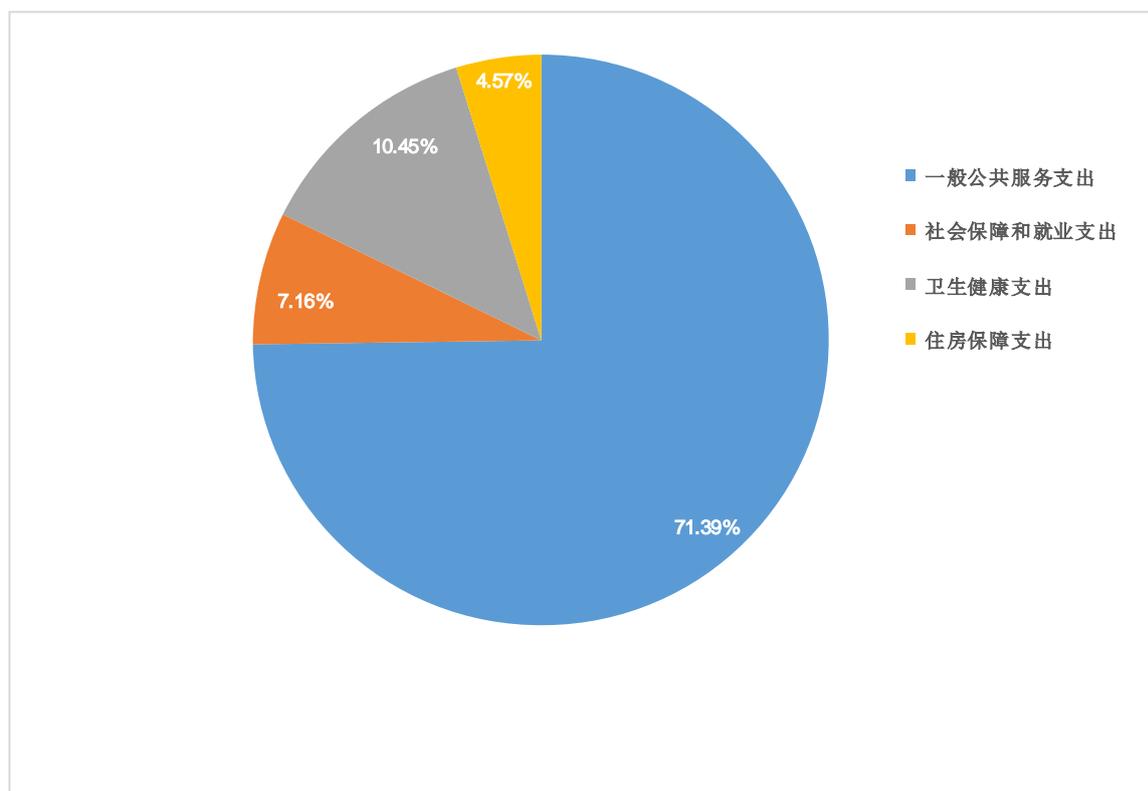
(单位：万元)



（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出997.55万，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出757.33万元，占75.92%；社会保障和就业（类）支出71.39万元，占7.16%；卫生健康（类）支出123.24万元，占12.35%；住房保障（类）支出45.59万元，占4.57%。

图6：财政拨款支出决算结构



（三）财政拨款支出决算具体情况

2022年度财政拨款支出年初预算为865.66万元，支出决算为1042.55万元，完成年初预算的120.44%。决算数大于预算数的主要原因是年内有追加经费财政拨款预算。其中：

1.一般公共服务支出（类）海关事务（款）行政运行（项）。年初预算为608.91万元，支出决算为608.91万元，完成年初预算100%。

2.一般公共服务支出（类）海关事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为0万元，追加107.8万元，支出决算为62.8万元，该项目结转45万元。

3.一般公共服务支出（类）海关事务（款）海关关务（项）。年初预算为50.62万元，支出决算为50.62万元，完成年初预算的100%。

4.一般公共服务支出（类）海关事务（款）检验检疫（项）。年初预算为35万元，支出决算为35万元，完成年初预算的100%。

5.社会保障和就业支出（款）年初预算为71.39万元，支出决算为71.39万元，完成年初预算的100%。

6.卫生健康支出（类）年初预算为123.34万元，支出决算为123.34万元，完成年初预算的100%。

7.住房保障支出（类）年初预算为45.59万元，支出决算为45.59万元，完成年初预算的100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度财政拨款基本支出849.13万元，其中：

人员经费611.29万元，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、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出。

公用经费237.84万元，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）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、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出。

七、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。

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算为25.1万元，支出决算为11.26万元，完成预算的44.86%。决算数小于预算数的主要原因：一是我单位继续认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公经费”开支；二是受疫情影响，部分工作未能按计划开展。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1.因公出国（境）费。黄石海关无此预算。

2.公务用车购置及运行费预算为22.3万元，支出决算为11.26万元，完成年初预算的50.49%。

本年度无公务用车购置。

公务用车运行维护费包括黄石海关按规定保留的公务用车车辆燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。截至2022年12月31日，黄石海关开支财政拨款的公务用车保有量为6辆，公务用车运行维护费11.26万元。黄石海关承担着国家赋予的税收征管、

贸易监管、打击走私、维护国家政治经济安全任务，并且实行垂直管理，监管区域大，点多、线长、面广。海关车辆大部分为执法执勤用车，是海关执法执勤装备，为黄石海关正常开展执法执勤工作提供了必要保障。

3.公务接待费预算为2.8万元，支出决算为0。

八、机关运行经费支出说明

黄石海关2022年度机关运行经费支出197.84万元，比2021年减少10.12万元，下降4.87%，主要原因是落实过紧日子要求，压减机关运行经费开支。

九、政府采购支出说明

黄石海关2022年度政府支出总额0万元。

十、国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，黄石海关共有车辆6辆（台），其中：应急保障用车2辆、执法执勤用车4辆；单价100万元（含）以上的专用设备1台（套）。

十一、预算绩效情况说明

1.预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理工作要求，我关组织对2022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5个，共涉及资金193.42万元，占一般公共预算项目支出总额的76.73%，其中：口岸检疫查验能力提升项目结转及结余45万。

组织对“海关资产及专用设备运行维护费”项目开展了项目评价，涉及一般公共预算支出23.4万元。从评价情况来看，以上项目

符合相关法律法规、政策意见，立项程序规范，绩效目标基本合理，资金投入较为科学；管理制度较为健全，总体执行有效，资金使用基本合规，完成了 2022 年项目的主要任务和绩效目标，项目效果达到预期目标。

2.部门评价项目绩效评价结果。黄石海关在 2022 年度部门决算中反映“海关资产及专用设备运行维护费”评价结果，项目自评评分分别为 100 分，项目评价综合得分 93 分，绩效评价结果为“优”。项目自评表如下，绩效评价结果详见附件。

海关资产及专用设备运行维护费绩效自评表

2022 年度

项目名称	海关资产及专用设备运行维护费							
主管部门	167 海关总署		实施单位	中华人民共和国黄石海关				
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	23.40	23.40	23.40	10.0	100%		
	其中: 财政拨款	23.40	23.40	23.40	--	0.0%	--	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	通过对各类业务设施、装备、设备的运维保障, 提高海关日常各项业务工作效率, 缓解海关人力资源不足与日益增长的业务工作量之间的矛盾, 提升海关监管科技含量, 提升海关各类设施、装备设备的现代化、科技化水平, 优化海关监管与服务。			2022 年度对黄石海关桂林北路办公区和苏州路办公区两处业务用房、15 台专用设备和 15 台通用设备运行进行日常维护保养, 确保了工作正常进行, 设施管理有序高效。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	运维专用设备数量 (台/套)	≥10 台	15 台	20	20.00	
			运维通用设备数量 (台/套)	≥10 台	15 台	10	10.00	
			运维业务用房或监管场所 (个)	≥1 个	2 个	10	10.00	
		质量指标	专用设备正常使用率 (%)	≥90%	100%	10	10.00	
效益指标	社会效益指标	海关核心业务基础保障能力	稳定	稳定	40	40.00		
总分						100	100.00	

第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：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、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。

四、其他收入：指除上述一般公共预算财政拨款收入、事业收入、事业单位经营收入等以外的收入。主要是非同级财政拨款收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、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。

七、一般公共服务（类）海关事务（款）：反映海关用于系统行政和事业单位的基本支出及完成专项业务工作的项目支出。

行政运行（项）反映海关系统（包括参照公务员管理的事业单位）的基本支出。

一般行政管理事务（项）反映海关系统（包括参照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。

机关服务（项）反映海关系统为行政单位（包括参照公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心等附属事业单位的支出。

缉私办案（项）反映海关系统用于缉私办案方面的支出。

口岸管理（项）反映口岸工作经费及中国电子口岸建设运维支出。

信息化建设（项）反映海关系统用于海关科技信息化建设、海关信息系统运行维护等方面的支出。

海关关务（项）：反映海关现场综合业务费、基本建设和资产运行维护方面的支出。

关税征管（项）：反映海关系统用于海关关税征管业务的支出。

海关监管（项）：反映海关系统用于海关监管查验技术设备购建及运维的支出。

检验检疫（项）：反映海关系统用于检验检疫执法保障及能力提升、检验检疫安全监管、认证认可监督管理支出。

事业运行（项）反映海关事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括参照公务员管理的事业单位）后勤服务中心等附属事业单位。

其他海关事务支出（项）反映除上述项目以外其他海关事务方面的支出。

八、公共安全支出（类）缉私警察（款）：反映海关缉私警察的基本支出及完成专项业务工作的项目支出。

行政运行（项）：反映行政单位（包括参照公务员管理的事业单位）的基本支出。

一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括参照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。

信息化建设（项）：反映缉私警察于信息化建设和运行维护方面的支出。

缉私业务（项）：反映缉私警察开展执法工作，打击走私犯罪活动的支出。

其他缉私警察支出（项）：反映除上述项目以外其他缉私警察方面的支出

九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）：反映用于海关行政事业单位离退休方面的支出。

行政单位离退休（项）：反映海关系统行政单位（包括参照公务员管理的事业单位）开支的离退休支出。

事业单位离退休（项）：反映海关系统事业单位开支的离退休经费。

离退休人员管理机构（项）：反映海关系统为离退休人员提供管理服务的离退休管理机构的支出。

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映已参加当地社保的在职人员的基本养老保险支出。

机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映已参加当地社保的在职人员的职业年金支出。

十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）：反映已参加当地医保的海关单位用于向地方社保部门缴纳的基本医疗保险和公务员医疗补助支出。

行政单位医疗（项）：指中央财政集中安排的驻各地海关单位基本医疗保险缴费经费。

公务员医疗补助（项）：指中央财政集中安排的驻各地海关

单位公务员医疗补助经费。

十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映海关系统按照国家政策规定为职工发放的住房公积金、提租补贴和购房补贴等支出。住房改革支出包括三项：

住房公积金（项）：住房公积金是按照《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。

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有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以及相应职级的补贴标准确定，人均月补贴90元。

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。

十二、结余分配：指事业单位按照政府会计制度的规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十三、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

十四、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。

十五、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十六、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发生的支出。

十七、“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反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车车辆燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十八、机关运行经费：为保障行政单位（包括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。

第五部分 附件

中华人民共和国黄石海关

2022 年度海关资产及专用设备运行维护费

绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1.项目背景

中华人民共和国黄石海关（简称：“黄石海关”）是隶属武汉海关的正处级海关机构，业务管辖范围为湖北省黄石市、黄冈市的各项海关管理工作。辖区有 1 个棋盘洲保税物流中心（B 型），设有 1 个监管作业场所、1 个保税仓库、1 个出口监管仓库。

根据往年实施情况，业务技术用房、宿舍楼因年限久，每年发生的修缮；及实验室设备因需保障精度及成像准确，需不定期更换零部件及元器件；电梯及消防设施定期检修；海关机房线路、地下水管、构筑物等修理，打印机、复印机等办公设备及灯管、换锁等零星维修购置的耗材及修理费。

2.项目必要性

黄石海关该项目主要用于对技术复杂、专业性较强、维修价值较高的专用设备的大修支出及业务技术用房、实验用房及配套设施维修维护，还包含办公设备及其他固定资产的维修维护，电梯、机房、消防设施等定期检修，以延长设备使用寿命，保障实验室仪器、办公设备正常运转及人员财产、人身安全。

3. 主要内容及实施情况

(1) 业务技术用房、综合实验楼及附属设施日常维修，主要是外

墙剥落修理、防水处理及楼梯围栏维修，电梯及消防设施定期检修。

(2) 各类装备、设备的运维，如单兵系统、口岸电子监管系统维护费用，血球计数仪、全自动生化分析仪、低温保存箱校准检定维护等实验设备日常维修。

(3) 零星维修，如海关机房线路、地下水管、构筑物等修理。

4.资金投入和使用情况

2022 年度黄石海关资产及专用设备运行维护费预算 23.40 万元，使用 23.40 万元。

(二) 项目绩效目标

中期目标和年度目标:

通过对各类业务设施、装备、设备的运维保障，提高海关日常各项业务工作效率，缓解海关人力资源不足与日益增长的业务工作量之间的矛盾，提升海关监管科技含量，提升海关各类设施、装备设备的现代化、科技化水平，优化海关监管与服务。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

通过开展绩效评价，了解资金使用绩效，为今后财政资金安排提供决策支持，并为加强项目资金管理，提高资金使用效益提供参考依据。

评价对象为 2022 年度黄石海关资产及专用设备运行维护费预算 23.40 万元，评价内容包括决策、过程、产出、效益等四个方面绩效指标完成情况。

(二) 绩效评价原则、评价方法、评价标准、评价指标体系

1.绩效评价原则、评价方法、评价标准

绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束和公开透明的原则。

本次绩效评价采用比较法、公众评价法、实地调研法、定性与定量相结合的方法，评价标准以政策文件要求、预算数据和行业标准为主。

2.绩效评价指标体系

项目绩效评价指标体系根据财政部《项目支出绩效评价指标体系框架》制定。按照绩效评价指标设置要求，结合项目申报绩效目标，制定绩效评价指标体系，包括：4个一级指标、10个二级指标、17个三级指标、指标权重（分值）、指标说明、指标标准值、绩效评价标准以及评分细则等内容。满分为100分，其中：决策指标18分、过程指标20分、产出指标32分、效益指标30分。

（三）绩效评价工作过程。

绩效评价主要工作过程包括：一是确定评价对象，根据武汉海关内部工作规程，确定开展绩效评价的对象；二是制订工作方案，由武汉海关研究制订，主要内容包括评价目的、评价对象、组织方式、绩效评价指标体系、评价方法、调查问卷设计、评价人员组成、实施时间安排等内容；三是下达绩效评价通知；四是组织实施评价，通过案卷研究、调研访谈、问卷调查等方式收集、核实数据和信息，并对这些数据和信息进行整理分析；五是撰写评价报告，形成评价结果；六是建立评价档案。

三、综合评价情况及评价结论

项目绩效评价综合评分93分，评价等级为“优”，一级指标评价得分为：

评价指标	权重	得分	得分率	绩效评价
决策	18	15	83.33%	良
过程	20	18	90.00%	优
产出	32	32	100.00%	优
效益	30	28	93.33%	优
综合绩效	100	93	93.00%	优

评价结果表明，项目符合相关法律法规、政策意见，立项程序规范，绩效目标基本完成，预算执行过程较为科学；管理制度较为健全，总体执行有效，资金使用基本合规，黄石海关完成了2022年项目的主要任务和绩效目标，项目效果达到初步目标，满足了海关工作人员的工作需求。

四、绩效评价指标分析

（一）决策指标分析

该指标分值18分，得分15分。项目立项政策依据充分，符合中央和海关总署等相关法规制度、政策意见及发展规划；与黄石海关的履职范围相符。项目设立程序规范，提交的文件、材料基本符合相关要求；事前已经过集体决策和必要的评审论证。但中期绩效目标和年度绩效目标相同，年度绩效指标值设置过低。绩效目标明确性和预算编制科学性需根据黄石海关实际资产及专用设备运行情况，进一步优化。

（二）过程指标分析

该指标分值20分，得分18分。

黄石海关制定了《黄石海关财务支出审批权限管理办法》等管理

制度。项目资金足额、及时到位，预算执行情况基本符合相关规定；资金使用基本吻合国家财经法规和财务管理制度的规定；项目实施遵守国家与海关总署相关法律法规和政策规定，基本执行了项目管理程序及政府采购、合同管理等相关规定。但采购流程需要进一步完善落实。

（三）产出指标分析

该指标分值 32 分，得分 32 分。

2022 年黄石海关预算完成运维业务用房或监管场所等于或大于 1 个，实际运维业务用房或监管场所 2 个，运维业务用房或监管场所完成率超过 100%；预算完成运维专用设备数量等于或大于 10 台/套，实际运维专用设备 180 台/套，运维专用设备完成率超过 100%；预算完成运维通用设备数量等于或大于 10 台/套，实际运维通用设备 559 台/套，运维通用设备完成率超过 100%。

2022 年黄石海关（关区）保障了专用设备正常使用率大于等于 90%，提供了稳定的海关（关区）核心业务基础保障能力，保证了设备使用部门对设备的使用。

（四）效益指标分析

该指标分值 30 分，得分 28 分。

黄石海关大楼各项基础保障能力能满足黄石海关设备设施正常运转，确保了各项工作的正常开展。但黄石海关工作人员普遍认为部分专用设备需要更新换代。

五、存在的问题及原因分析

（一）绩效目标合理性和绩效指标明确性需进一步完善

一是中期绩效目标和年度绩效目标雷同。二是年度绩效指标值设置过低，2022 年黄石海关预算完成运维专用设备数量等于或大于 10 台/套，实际运维专用设备 180 台/套；预算完成运维通用设备数量等于或大于 10 台/套，实际运维通用设备 559 台/套。编制绩效目标时没有合理的估计维修设备数量。

（二）采购流程需进一步完善落实

黄石海关部分采购流程中缺少验收程序。

六、相关建议

（一）提升绩效管理意识，科学设置绩效目标。

预算编制时应根据项目实际情况，进行科学论证。项目预算目标应明确，并根据目标情况进行充分测算，合理分配。

（二）加强采购及设备维修验收管理

在采购执行过程中，需将采购到执行再到验收每个环节落到实处，形成闭环。对设备维修后要严格检验，并填写验收记录，完善设备维修验收流程。

（三）深入开展预算绩效管理，促进资金使用绩效提升

根据 2 套共 20 份问卷调查，收回 20 份问卷结果反馈，建议立足各科室实际需求，及时优化办公设备及办公环境，提升预算资金的使用效率。