



东渡海关部门决算

2023 年

目 录

第一部分 东渡海关部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 东渡海关 2023 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明细表

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 东渡海关 2023 年部门决算总体 情况说明

第一部分

东渡海关部门概况

一、部门职责

东渡海关为厦门海关隶属正处级海关。位处湖里区及厦门自贸片区两岸贸易中心核心区内，区位优势。监管区域 3.2 平方公里、岸线长 9 公里，点多线长面广，包含一个 H986 机检查验场，一个特殊监管区域（象屿综合保税区），三个码头（海天集装箱码头、现代码头及石湖山两个散货码头），五个仓库（万翔冷链、港务拼箱、出口监管仓、中免免税烟酒，综保区跨境电商场站）。是集国际海运港区、综合保税保税区为一体的偏口岸型综合海关，是厦门关区乃至海西经济区最重要的监管现场之一。

二、东渡海关系统单位构成情况

东渡海关历经多次机构改革，现机构由东渡海关和原象屿保税区海关、原东渡国检（2013-2016，高配副厅）、原象屿国检、原国检港湾办五个正处级机构合并而来。2023 年，东渡海关下设 18 个科室，现核行政编制 235 名，实有公务员 211 人。

第二部分
东渡海关 2023 年
部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：东渡海关

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	6,769.81	一、一般公共服务支出	32	6,998.71
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	2,989.16	八、社会保障和就业支出	39	1,013.44
	9		九、卫生健康支出	40	440.28
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	1,575.56
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	9,758.97	本年支出合计	58	10,027.98
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	344.66	年末结转和结余	60	75.65
	30			61	
总计	31	10,103.63	总计	62	10,103.63

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 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
金额单位：万元

部门：东渡海关

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		9,758.97	6,769.81	0.00	0.00	0.00	0.00	2,989.16
201	一般公共服务支出	6,729.70	4,831.44	0.00	0.00	0.00	0.00	1,898.26
20109	海关事务	6,729.70	4,831.44	0.00	0.00	0.00	0.00	1,898.26
2010901	行政运行	5,928.20	4,029.94	0.00	0.00	0.00	0.00	1,898.26
2010902	一般行政管理事务	81.50	81.50	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010905	缉私办案	684.00	684.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010909	海关关务	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010911	海关监管	29.00	29.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010912	检验检疫	1,013.44	693.31	0.00	0.00	0.00	0.00	320.13
208	社会保障和就业支出	1,013.44	693.31	0.00	0.00	0.00	0.00	320.13
20805	行政事业单位养老支出	675.63	469.62	0.00	0.00	0.00	0.00	206.01
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	337.81	223.69	0.00	0.00	0.00	0.00	114.12
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	440.28	337.00	0.00	0.00	0.00	0.00	103.28
210	卫生健康支出	440.28	337.00	0.00	0.00	0.00	0.00	103.28
21011	行政事业单位医疗	285.95	219.88	0.00	0.00	0.00	0.00	66.07
2101101	行政单位医疗	141.48	111.61	0.00	0.00	0.00	0.00	29.87
2101103	公务员医疗补助	12.84	5.51	0.00	0.00	0.00	0.00	7.33
221	住房保障支出	1,575.56	908.06	0.00	0.00	0.00	0.00	667.50
22102	住房改革支出	1,575.56	908.06	0.00	0.00	0.00	0.00	667.50
2210201	住房公积金	771.59	483.75	0.00	0.00	0.00	0.00	287.84

22102 03	购房补贴	803.96	424.31	0.00	0.00	0.00	0.00	379.65
-------------	------	--------	--------	------	------	------	------	--------

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：东渡海关

公开 03 表
金额单位：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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		10,027.98	9,180.06	847.93	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	6,998.71	6,150.78	847.93	0.00	0.00	0.00
20109	海关事务	6,998.71	6,150.78	847.93	0.00	0.00	0.00
2010901	行政运行	6,150.78	6,150.78		0.00	0.00	0.00
2010902	一般行政管理事务	81.50		81.50	0.00	0.00	0.00
2010905	缉私办案	684.00		684.00	0.00	0.00	0.00
2010909	海关关务	7.00		7.00	0.00	0.00	0.00
2010911	海关监管	75.43		75.43	0.00	0.00	0.00
2010912	检验检疫	1,013.44	1,013.44		0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,013.44	1,013.44		0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	675.63	675.63		0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	337.81	337.81		0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	440.28	440.28		0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	440.28	440.28		0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	285.95	285.95		0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	141.48	141.48		0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.84	12.84		0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,575.56	1,575.56		0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,575.56	1,575.56		0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	771.59	771.59		0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	803.96	803.96		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：东渡海关

公开 04 表
金额单位：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	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	6769.81	一、一般公共服务支出	33	4,877.87	4,877.87	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	693.31	693.31	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	337.00	337.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	908.06	908.06	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	6769.81	本年支出合计	59	6,816.24	6,816.24	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	46.43	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	46.43		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	6816.24	总计	64	6,816.24	6,816.24	0.00	0.00

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

部门：东渡海关

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	
合计		6,816.24	5,968.31	847.93
201	一般公共服务支出	4,877.87	4,029.94	847.93
20109	海关事务	4,877.87	4,029.94	847.93
2010901	行政运行	4,029.94	4,029.94	
2010905	缉私办案	81.50		81.50
2010909	海关关务	684.00		684.00
2010911	海关监管	7.00		7.00
2010912	检验检疫	75.43		75.43
208	社会保障和就业支出	693.31	693.31	
20805	行政事业单位养老支出	693.31	693.31	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	469.62	469.62	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	223.69	223.69	
210	卫生健康支出	337.00	337.00	
21011	行政事业单位医疗	337.00	337.00	
2101101	行政单位医疗	219.88	219.88	
2101103	公务员医疗补助	111.61	111.61	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	5.51	5.51	
221	住房保障支出	908.06	908.06	
22102	住房改革支出	908.06	908.06	
2210201	住房公积金	483.75	483.75	
2210203	购房补贴	424.31	424.31	

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明细表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：东渡海关

人员经费			公用经费					
科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	5,006.52	302	商品和服务支出	956.79	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	609.55	30201	办公费	10.60	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	2,716.14	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	88.41	30203	咨询费		310	资本性支出	5.00
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	3.44	31002	办公设备购置	5.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	469.62	30206	电费	39.31	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	223.69	30207	邮电费	50.63	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	219.88	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	111.61	30209	物业管理费	100.00	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	5.51	30211	差旅费	7.51	31008	物资储备	
30113	住房公积金	483.75	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	115.99	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	78.36	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		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	222.11	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	4.89	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	100.05	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	93.54	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	10.00	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	168.71	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	30.00			
人员经费合计		5,006.52	公用经费合计					961.79

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

部门：东渡海关

公开表 07 表
金额单位：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
科目代码	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：东渡海关无政府性基金预算财政拨款，该表为空表。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：东渡海关

公开表 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	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：东渡海关无国有资本经营预算财政拨款，该表为空表。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表
金额单位：万
元

部门：东渡海关

预算数						决算数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接 待费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用 车购置 费	公务用 车运行 维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
25.00	0.00	25.00	0.00	25.00	0.00	18.00	0.00	18.00	0.00	18.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

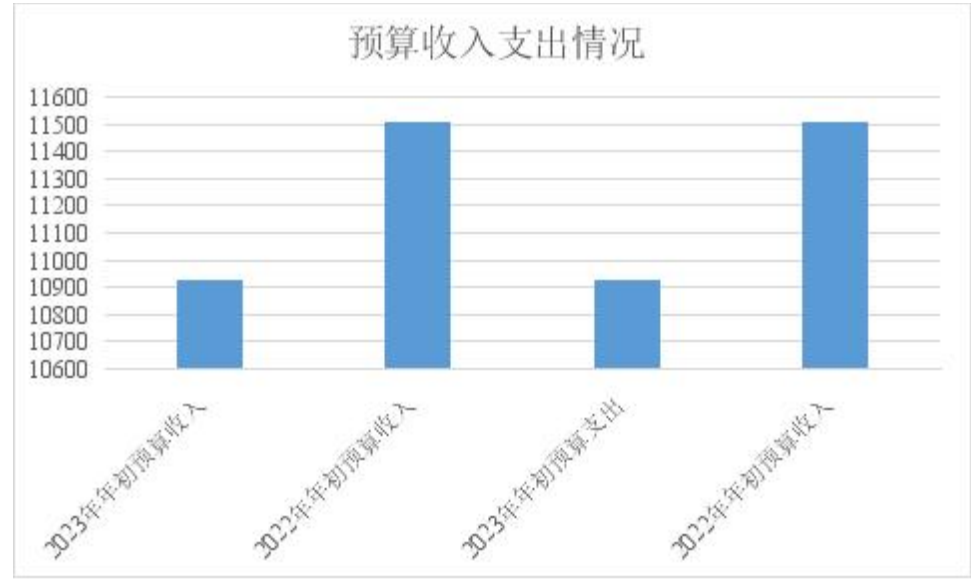
第三部分
东渡海关 2023 年
部门决算总体情况说明

一、收入预算安排情况。

2023 年东渡海关年初预算收入 10926.66 万元，年初预算支出 10926.66 万元。

2022 年东渡海关年初预算收入 11507.14 万元，年初预算支出 11507.14 万元。

2023 年东渡海关年初预算收入同比 2022 年减少 5.04%；
2023 年东渡海关年初预算支出同比 2022 年减少 5.04%。



二、收入支出预算执行情况。

2023 年东渡海关当年预算执行收入 11004.35 万元，当年预算执行支出 10027.98 万元。

2022 年东渡海关当年预算执行收入 11941.88 万元，当年预算执行支出 11633.22 万元。

2023 年东渡海关当年预算执行收入同比 2022 年减少 7.85%；2023 年东渡海关当年预算执行支出同比 2022 年减少 13.8%。主要原因是 2023 年我关财政拨款收入较上年减少，同时我关严格落实过紧日子要求，严控一般性支出。



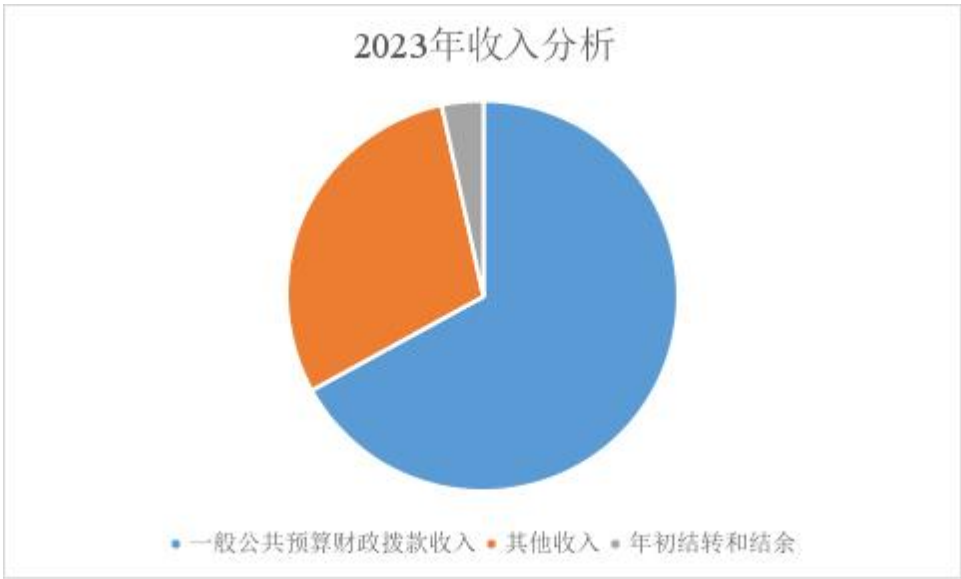
（一）支出预算执行对比。

单位：万元

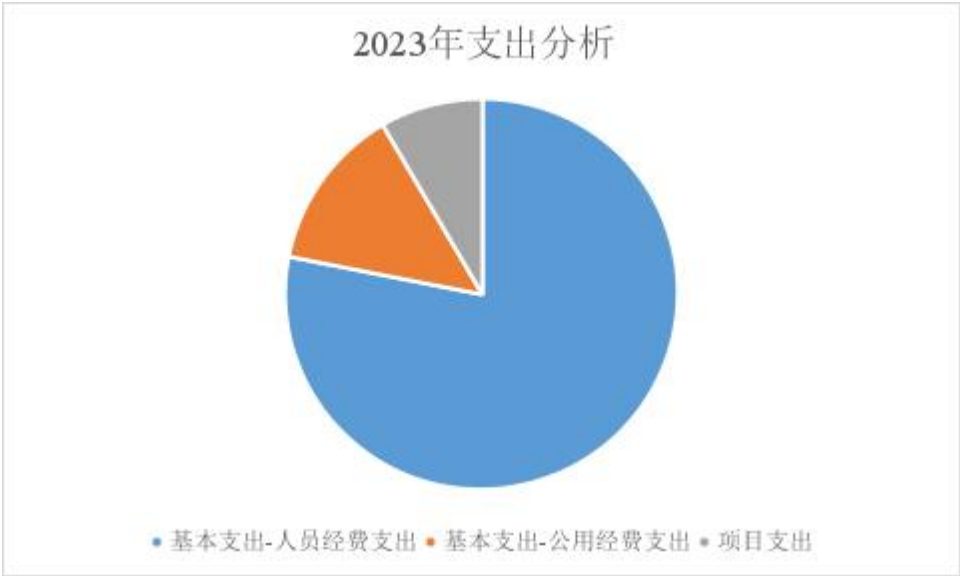
项目(按性质和支出经济分类)	预算数	执行数	预算执行差额	差异率
一、基本支出	10156.42	9180.05	976.37	9.61%
1、人员经费	8807.62	7831.25	976.37	11.09%
2、公用经费	1348.8	1348.8	0	0.00%
二、项目支出	847.93	847.93	0	0.00%
全年合计数	11004.35	10027.98	976.37	8.87%

（二）收入支出结构分析。

2023 年东渡海关全年收入为 10103.63 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 6769.81 万元，占总收入的 67%；其他收入 2989.16 万元，占总收入的 29.59%；年初结转和结余 344.66 万元，占比总收入的 3.41%。



2023 年东渡海关全年支出 10027.98 万元。其中：基本支出-人员经费支出 7831.25 万元，占总支出的 78.09%；基本支出-公用经费支出 1348.8 万元，占总支出的 13.45%；项目支出 847.93 万元，占总支出的 8.46%。



（三）支出按经济分类科目分析。

1、“三公”经费支出情况：

年度	预算数	执行数	人均支出
2022 年	25.00	16.58	0.08 万元/人
2023 年	25.00	18.00	0.09 万元/人

2、培训费支出情况：

年度	执行数	人均支出
2022 年	0	0 万元/人
2023 年	0	0 万元/人

（四）财政拨款收入、支出分析。

2023 年东渡海关财政拨款收入 6816.24 万元，其中基本支出收入 5968.31 万元，项目支出收入 847.93 万元。

2023 年东渡海关财政拨款支出 6816.24 万元，其中基本支出 5968.31 万元，项目支出 847.93 万元。

项目		收入	支出
基本支出	人员经费	5006.52	5006.52
	公用经费	961.79	961.79
项目支出	非基建类项目	402.93	402.93
	基建类项目	445	445

三、年末结转和结余情况。

2023 年东渡海关年末结转和结余资金 75.65 万元，其中基本支出（其他资金）结转 75.65 万元。

2024 年我关拟将其他资金的结转资金用于开支人员及公用经费。

四、政府采购支出情况。

东渡海关 2023 年度政府采购支出总额 573.73 万元，其中：政府采购货物支出 3.01 万元、政府采购工程支出 385.72

万元、政府采购服务支出 185 万元。授予中小企业合同金额 379.32 万元，占政府采购支出总额的 66.12%，其中：授予小微企业合同金额 379.32 万元，占授予中小企业合同金额的 100%。

五、绩效目标完成情况。

2023 年东渡海关共有 8 个预算项目，绩效自评结果均为“优”。

绩效自评结果“优”的预算项目如下：海关缉私办案费、监管查验技术设备构建及能力提升专项、口岸公共卫生安全专项、国门生物安全专项、进出口商品质量安全检验监管专项、海关业务保障及能力提升专项、防止境外疫情输入专项（2022 年度）、东渡海关业务楼老旧设施维修改造专项。

六、当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

（一）存在的问题：

1. 从全年看，预算能按照计划完成。但从每月进度看，项目进度特别是资金的支出情况，还存在不平衡的问题，少数月份进度较快，某些月份则有些滞后。这主要是受到采购工作推进进度等因素的影响。

2. 开展绩效自评工作中发现个别绩效指标设置不够合理，导致个别绩效指标无法顺利完成。

（二）改进措施：

1. 加强预算执行管理，按上级规定编制基本支出、项目支出，进行预算项目库维护，财政资金来源渠道严格执行相关规定。严格控制预算执行进度，严格执行国库集中支付制度，严格执行政府采购制度，严格公务卡结算制度，规范

银行账户管理，做好预决算工作。

2. 加强前期调研，与业务现场及其资金使用部门建立联系，合理设置绩效指标，确保项目总体达到预期绩效。

3. 加强单位内部财务管理，严格内部往来款项管理，严格规范会计核算制度，严格内部财务管理制度，严格管理控制往来款项。

七、东渡海关业务楼老旧设施维修改造项目竣工决算情况说明。

根据《海关总署关于东渡海关业务楼老旧设施维修改造项目竣工财务决算的批复》(署建批〔2023〕36号)，项目批准投资概算 1535.00 万元，实际收到资金 1535.00 万元。项目竣工财务决算投资 1535.00 万元，实际交付资产 1535.00 万元。

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）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。

（三）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。

（四）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。

（五）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。

缉私办案（项）反映海关系统用于缉私办案方面的支出。

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。

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。

（六）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。

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。

（七）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。

（八）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。

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。

（九）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）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。

（十一）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。

（十二）“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。

（十三）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

一、项目基本情况

2023 年东渡海关共有 8 个预算项目，具体执行情况如下：

（一）海关缉私办案费专项

该项目年初财政拨款预算数为 81.5 万元，支出共计 81.5 万元，主要用于缉私办案、购置船艇运行所需的维护、保养维修、保险等服务和各类耗材、配件，艇上人员经费保障等。

（二）监管查验技术设备构建及能力提升专项

该项目年初财政拨款预算数为 7.00 万元，支出共计 7.00 万元，主要支出口岸反恐相关费用。

（三）口岸公共卫生安全专项

该项目年初财政拨款预算数 9.00 万元，本年支出共计 9.00 万元，主要支出项目包括委托业务费、专业材料费及相关商品服务支出等。

（四）国门生物安全专项

该项目年初财政拨款预算数 2.00 万元，本年支出共计 2.00 万元，主要用于外来有害生物监测(购买服务)、采购动植物疫情防控工具箱、国门生物安全监测抽采样及存样用品及其业务培训。

（五）进出口商品质量安全检验监管专项

该项目年初财政拨款预算数 18.00 万元，本年支出共计 18.00 万元。主要用于完成海关总署下达的年度进出口商品

质量安全风险监测任务，提升进口商品质量安全保障水平，所涉及费用包括市场购样、邮寄、检验检测、样品处置、委托业务费等费用。

（六）海关业务保障及能力提升专项

该项目年初财政拨款预算数 239.00 万元，本年支出共计 239.00 万元，主要用于保障海关行政执法、固废鉴定等各项业务日常经费需求,提升海关行政执法能力和执法水平。

（七）防止境外疫情输入专项（2022 年度）

该项目为上年结转项目，财政拨款结转数 46.43 万元，本年支出共计 46.43 万元，主要用于支付办公场所消毒费及采购口岸快检设备等费用。

（八）东渡海关业务楼老旧设施维修改造

该项目为延续项目，财政拨款预算数 445.00 万元，本年支出共计 445.00 万元，主要用于主要包括更换中央空调系统、更换外境门窗及修复外立面、更换室内照明、更换及完善电气消防系统和弱电系统，更换公共卫生间吊顶、木门以及隔断，改造准军事化训练场 741.63 平方米及体能训练场所 197.30 平方米，修复周边下陷室外地面约 183 平方米。该项目主要针对现状突出问题进行维修改造，符合中央八项规定要求，不涉及新增办公用房，保障海关业务及办公正常运行的需要。该基建项目已完成财务竣工决算。根据《海关总署关于东渡海关业务楼老旧设施维修改造项目竣工财务决算的批复》（署建批〔2023〕36 号），项目批准投资概算 1535.00 万元，实际收到资金 1535.00 万元。项目竣工财务决算投资

1535.00 万元，实际交付资产 1535.00 万元。

二、项目自评结果

（一）海关缉私办案费：绩效自评结果“优”。

该项目资金执行率为 100%，项目总体达到了预期绩效。为业务现场打击走私偷逃税款、侵犯知识产权走私等提供经费支持，保障海关监管艇日常运营。预算执行部分得分 10 分，成本指标得分 20 分，效益指标得分 20 分，满意度指标得分 10 分。产出指标“保障监管地、厦门港锚地巡航监管次数>60 次”，由于经费保障不足，年度预算只能保障每月 2 次巡查，未能达到年初设定的绩效目标，因此产出指标得分 34.2 分，该项目绩效自评总得分 94.2 分。

（二）监管查验技术设备构建及能力提升专项：绩效自评结果“优”。

该项目资金执行率 100%，项目年度总体目标圆满完成。该项目绩效自评总得分 100 分，其中预算执行部分得分 10 分，成本指标得分 20 分，产出指标得分 40 分，效益指标 20 分，满意度指标得分 10 分。

（三）口岸公共卫生安全专项：绩效自评结果“优”。

该项目资金执行率为 100%，项目总体达到预期绩效。通过开展口岸病媒生物监测和输入性病媒生物监测、口岸卫生监督、卫生处理监管等，巩固传染病疫情防控能力基础，完成年度外来传染病检测常规工作任务，保障国家公共卫生安全。该项目绩效自评总得分为 100 分，其中预算执行部分得

分 10 分，成本指标得分 20 分，产出指标得分 40 分，效益指标得分 20 分，满意度指标得分 10 分。

（四）国门生物安全专项：绩效自评结果“优”。

该项目资金执行率为 100%，项目总体达到预期绩效。按期完成总关下达给我关的外来有害生物监测任务，购买的动植物疫情防控工具箱，对持续开展口岸非洲猪瘟的防控工作提供了有效的物资保障。进口动植物产品和饲料安全风险监控工作也按规定稳步开展。项目自评总得分 100 分，其中预算执行部分得分 10 分，成本指标得分 20 分，产出指标得分 40 分，效益指标得分 20 分，满意度指标得分 10 分。

（五）进出口商品质量安全检验监管专项：绩效自评结果“优”。

该项目资金执行率 100%，项目总体达到预期绩效。保障东渡海关履行进出口商品检验监管职能，完善进出口商品质量安全监管制度和做好进出口商品检验监管工作，着力提升进口商品质量安全保障水平和出口商品质量竞争水平，维护国门安全。该项目于本年度内，按时按量圆满完成，所有指标均已完成，项目自评总得分 100 分，其中预算执行部分得分 10 分，成本指标得分 20 分，产出指标得分 40 分，效益指标得分 20 分，满意度指标得分 10 分。

（六）海关业务保障及能力提升专项：绩效自评结果“优”。

该项目资金执行率为 100%，为全面深化海关改革提供坚实保障，一线队伍能力素质实现融合、提升，总体达到预期

绩效。该项目绩效自评总得分为 100 分，其中预算执行部分得分 10 分，成本指标得分 20 分，产出指标得 10 分，效益指标得分 20 分，满意度指标得分 10 分。

（七）防止境外疫情输入专项（2022 年度）：绩效自评结果“优”。

该项目资金执行率为 100%。为东渡海关购买口岸快筛检测设备，支付办公现场消毒费，保障一线现场业务工作需要。该项目绩效自评总得分为 100 分，其中预算执行部分得分 10 分，成本指标得分 20 分，产出指标得分 40 分，效益指标得分 20 分，满意度指标得分 10 分。

（八）东渡海关业务楼老旧设施维修改造：绩效自评结果“优”。

该项目资金执行率为 100.00%，总体达到预期绩效。项目自评总得分 100 分，其中预算执行部分得分 10 分，成本指标得分 20 分，产出指标得分 40，效益指标得分 20 分，满意度指标得分 10 分。

三、发现的主要问题及原因

（一）开展绩效自评工作中发现个别绩效指标没有考虑实际下达的预算，设置不够合理，导致个别绩效指标无法顺利完成。例如海关缉私办案费专项中，“保障监管地、厦门港锚地巡航监管次数>60 次”，由于经费保障不足，年度预算只能保障每月 2 次巡查，未能达到年初设定的绩效目标。

（二）从全年看，一些项目能按照计划完成。但从每月进度看，项目进度特别是资金的支出情况，还存在不平衡的问题，少数月份进度较快，某些月份则有些滞后。这主要是受到采购工作推进进度等因素的影响。

四、下一步改进措施

（一）加强前期调研，与业务现场及其资金使用部门建立联系，合理设置绩效指标，确保项目总体达到预期绩效。

（二）关于进出口商品质量安全检验监管专项，建议海关总署尽早部署下达年度进出口商品质量安全风险监测任务，以便尽快完成预算执行进度。