

2024 年度石家庄海关 部门决算 目 录

一、石家庄海关概况

- (一) 部门职责
- (二) 机构设置

二、2024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) 财政拨款“三公”经费支出决算表

三、2024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) 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) 关于2024年度预算绩效评价情况的说明

四、名词解释

五、附件

一、石家庄海关概况

（一）部门职责。

中华人民共和国石家庄海关是直属海关总署领导的出入境监督管理机关，为正厅级。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）负责本关区贯彻落实党中央、国务院关于海关工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对海关工作的集中统一领导，履行全面从严治党责任。

（2）负责贯彻执行与海关管理相关的法律、法规、规章、规范性文件和相关技术规范，负责本关区征税、监管、缉私、出入境检验检疫、统计等工作。

（3）监控研判本关区各类执法风险、管理风险和廉政风险并组织防范和化解，负责本关区基层党组织建设、队伍建设和日常管理工作。

（4）完成海关总署交办的其他工作。

（二）机构设置。

石家庄海关现有 16 个内设部门，包括：办公室（党委办公室）、法规和综合业务处、关税处、卫生检疫处、动植物检疫处、进出口食品安全处、商品检验处、口岸监管处、统计分析处、企业管理和稽查处、缉私局（副厅级）、财务处、科技处、督察内审处、人事处（党委组织部）、教育处；另设立机关党委（思想政治工作办公室、党委宣传部、党委巡查工作办公室）、监察室（党委纪检组）、离退休干部办公室等 3 个正处级机构。二十八个隶属单位：秦皇岛海关、

唐山海关、保定海关、廊坊海关、邯郸海关、沧州海关、张家口海关、曹妃甸海关、邢台海关、衡水海关、承德海关、北戴河海关、京唐港海关、黄骅海关、雄安海关、鹿泉海关、机场海关、正定海关、石家庄海关后勤管理中心、石家庄技术中心、河北国际旅行卫生保健中心、秦皇岛海关煤炭检测技术中心、秦皇岛海关后勤管理中心、秦皇岛国际旅行卫生保健中心、秦皇岛海关技术中心、唐山海关综合技术服务中心、中国质量认证中心河北评审中心、中国电子口岸数据中心石家庄分中心。

纳入石家庄海关2024年度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	石家庄海关本级	16	雄安海关
2	秦皇岛海关	17	鹿泉海关
3	唐山海关	18	机场海关
4	保定海关	19	正定海关
5	廊坊海关	20	石家庄海关后勤管理中心
6	邯郸海关	21	石家庄技术中心
7	沧州海关	22	河北国际旅行卫生保健中心
8	张家口海关	23	秦皇岛海关煤炭检测技术中心
9	曹妃甸海关	24	秦皇岛海关后勤管理中心
10	邢台海关	25	秦皇岛国际旅行卫生保健中心
11	衡水海关	26	秦皇岛海关技术中心
12	承德海关	27	唐山海关综合技术服务中心
13	北戴河海关	28	中国质量认证中心河北评审中心
14	京唐港海关	29	中国电子口岸数据中心石家庄分中心
15	黄骅海关		

二、石家庄海关2024年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：中华人民共和国石
家庄海关

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	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	54,144.89	一、一般公共服务支出	32	62,959.58
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	6,458.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	2,643.09
五、事业收入	5	15,775.51	五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	9,437.94	八、社会保障和就业支出	39	4,866.06
	9		九、卫生健康支出	40	2,869.92
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支	4	

			出	8	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	7,000.49
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	5,940.66
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	85,816.34	本年支出合计	58	86,279.79
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	426.78	结余分配	59	432.28
年初结转和结余	29	5,711.22	年末结转和结余	60	5,242.27
	30			61	
总计	31	91,954.35	总计	62	91,954.35

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

部门：中华人民共和国石家庄海关

公开
02 表
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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	85,816	60,602		15,775			9,437

		. 34	. 89		. 51			. 94
201	一般公共服务支出	61,913.52	37,056.09		15,482.36			9,375.06
20109	海关事务	61,913.52	37,056.09		15,482.36			9,375.06
2010901	行政运行	36,011.72	27,537.09					8,474.63
2010902	一般行政管理事务	336.00	336.00					
2010903	机关服务	2,121.35	378.23		915.76			827.36
2010905	缉私办案	514.30	514.30					
2010907	口岸管理	63.36	63.36					
2010908	信息化建设	349.00	349.00					
2010909	海关关务	3,651.00	3,651.00					
2010910	关税征管	10.00	10.00					
2010911	海关监管	150.43	150.43					
2010912	检验检疫	1,812.42	1,812.42					
2010950	事业运行	16,893.94	2,254.26		14,566.61			73.07
204	公共安全支出	2,664.02	2,664.02					
20410	缉私警察	2,664.02	2,664.02					
2041001	行政运行	1,919.90	1,919.90					
2041006	信息化建设	155.00	155.00					
2041007	缉私业务	589.12	589.12					
208	社会保障和就业支出	4,901.75	4,690.46		158.41			52.88
20801	人力资源和社会 保障管理事务	2.88						2.88
2080113	政府特殊津贴	2.88						2.88
20805	行政事业单位养 老支出	4,898.87	4,690.46		158.41			50.00
2080501	行政单位离退休	212.55	192.95					19.60
2080502	事业单位离退休	78.18			78.18			
2080505	机关事业单位基 本养老保险缴费 支出	2,662.76	2,600.33		42.03			20.40
2080506	机关事业单位职	1,945.	1,897.		38.21			10.00

	业年金缴费支出	39	18					
210	卫生健康支出	2,869.92	2,869.92					
21011	行政事业单位医疗	2,869.92	2,869.92					
2101101	行政单位医疗	1,397.56	1,397.56					
2101103	公务员医疗补助	1,386.99	1,386.99					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	85.37	85.37					
221	住房保障支出	7,009.13	6,864.40		134.73			10.00
22102	住房改革支出	7,009.13	6,864.40		134.73			10.00
2210201	住房公积金	4,494.13	4,349.40		134.73			10.00
2210203	购房补贴	2,515.00	2,515.00					
229	其他支出	6,458.00	6,458.00					
22998	超长期特别国债安排的其他支出	6,458.00	6,458.00					
2299899	其他支出	6,458.00	6,458.00					

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：中华人民共和国石家庄海关

公开 03 表
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		86,279.79	72,753.48	13,526.31			
201	一般公共服务支出	62,959.58	56,106.00	6,853.58			
20109	海关事务	62,959.58	56,106.00	6,853.58			
2010	行政运行	37,010	37,010				

901		. 58	. 58				
2010 902	一般行政管理事务	337. 55		337. 55			
2010 903	机关服务	2, 309. 87	2, 309. 87				
2010 905	缉私办案	514. 30		514. 30			
2010 907	口岸管理	63. 36		63. 36			
2010 908	信息化建设	349. 00		349. 00			
2010 909	海关关务	3, 616. 52		3, 616. 52			
2010 910	关税征管	10. 00		10. 00			
2010 911	海关监管	150. 43		150. 43			
2010 912	检验检疫	1, 812. 42		1, 812. 42			
2010 950	事业运行	16, 785 . 54	16, 785 . 54				
204	公共安全支出	2, 643. 09	1, 913. 90	729. 19			
2041 0	缉私警察	2, 643. 09	1, 913. 90	729. 19			
2041 001	行政运行	1, 913. 90	1, 913. 90				
2041 006	信息化建设	155. 00		155. 00			
2041 007	缉私业务	574. 19		574. 19			
208	社会保障和就业支出	4, 866. 06	4, 863. 18	2. 88			
2080 1	人力资源和社会保障 管理事务	2. 88		2. 88			
2080 113	政府特殊津贴	2. 88		2. 88			
2080 5	行政事业单位养老支 出	4, 863. 18	4, 863. 18				
2080 501	行政单位离退休	201. 42	201. 42				
2080 502	事业单位离退休	78. 18	78. 18				

2080 505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2,648. 01	2,648. 01				
2080 506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,935. 56	1,935. 56				
210	卫生健康支出	2,869. 92	2,869. 92				
2101 1	行政事业单位医疗	2,869. 92	2,869. 92				
2101 101	行政单位医疗	1,397. 56	1,397. 56				
2101 103	公务员医疗补助	1,386. 99	1,386. 99				
2101 199	其他行政事业单位医疗支出	85.37	85.37				
221	住房保障支出	7,000. 49	7,000. 49				
2210 2	住房改革支出	7,000. 49	7,000. 49				
2210 201	住房公积金	4,484. 13	4,484. 13				
2210 203	购房补贴	2,516. 36	2,516. 36				
229	其他支出	5,940. 66		5,940. 66			
2299 8	超长期特别国债安排的其他支出	5,940. 66		5,940. 66			
2299 899	其他支出	5,940. 66		5,940. 66			

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

部门：中华人
民共和国石家
庄海关

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	54,144.89	一、一般公共服务支出	33	36,853.84	36,853.84		
二、政府性基金预算财政拨款	2	6,458.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36	2,643.09	2,643.09		
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	4,690.46	4,690.46		
	9		九、卫生健康支出	41	2,869.92	2,869.92		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				

	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	6,864.40	6,864.40		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	5,940.66		5,940.66	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	60,602.89	本年支出合计	59	59,862.37	53,921.71	5,940.66	
年初财政拨款结转和结余	28	74.76	年末财政拨款结转和结余	60	815.28	297.94	517.34	
一般公共预算财政拨款	29	74.76		61				
政府性基金预算财	30			62				

财政拨款								
国有 资本经营预算 财政拨款	31			6 3				
总计	32	60,677 .65	总计	6 4	60,677 .65	54,219 .65	6,458. 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

部门：中华人民共和国石家庄海关

公开 05 表
单位：万元

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	3
合计		53,921.71	46,582.99	7,338.72
201	一般公共服务支出	36,853.84	30,244.31	6,609.53
20109	海关事务	36,853.84	30,244.31	6,609.53
2010901	行政运行	27,611.82	27,611.82	
2010902	一般行政管理事务	93.50		93.50
2010903	机关服务	378.23	378.23	
2010905	缉私办案	514.30		514.30
2010907	口岸管理	63.36		63.36
2010908	信息化建设	349.00		349.00
2010909	海关关务	3,616.52		3,616.52
2010910	关税征管	10.00		10.00
2010911	海关监管	150.43		150.43
2010912	检验检疫	1,812.42		1,812.42
2010950	事业运行	2,254.26	2,254.26	
204	公共安全支出	2,643.09	1,913.90	729.19

20410	缉私警察	2,643.09	1,913.90	729.19
2041001	行政运行	1,913.90	1,913.90	
2041006	信息化建设	155.00		155.00
2041007	缉私业务	574.19		574.19
208	社会保障和就业支出	4,690.46	4,690.46	
20805	行政事业单位养老支出	4,690.46	4,690.46	
2080501	行政单位离退休	192.95	192.95	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2,600.33	2,600.33	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,897.18	1,897.18	
210	卫生健康支出	2,869.92	2,869.92	
21011	行政事业单位医疗	2,869.92	2,869.92	
2101101	行政单位医疗	1,397.56	1,397.56	
2101103	公务员医疗补助	1,386.99	1,386.99	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	85.37	85.37	
221	住房保障支出	6,864.40	6,864.40	
22102	住房改革支出	6,864.40	6,864.40	
2210201	住房公积金	4,349.40	4,349.40	
2210203	购房补贴	2,515.00	2,515.00	

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：中华人民共和国石家庄
海关

公开
06表
单
位：
万元

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	35,725.90	302	商品和服务支出	10,123.43	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	9,585.41	30201	办公费	709.41	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	12,979.75	30202	印刷费	29.15	30702	国外债务付息	
30103	奖金	1,403.90	30203	咨询费	0.91	310	资本性支出	207.18

3			3					
30106	伙食补助费		30204	手 续 费	0.18	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	122.36	31002	办公设备购置	182.01
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2,600.33	30206	电费	707.15	31003	专用设备购置	10.90
30109	职业年金缴费	1,897.18	30207	邮 电 费	910.74	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	1,397.56	30208	取 暖 费	1,094.23	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	1,386.99	30209	物 业 管理费	1,309.85	31007	信息网络及软件购置更新	14.27
30112	其他社会保障缴费	85.37	30211	差 旅 费	359.35	31008	物资储备	
30113	住房公积金	4,349.40	30212	因 公 出国（境） 费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维 修 （护）费	758.96	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	40.01	30214	租 赁 费	151.37	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	526.49	30215	会 议 费	15.87	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	83.75	30216	培 训 费	3.56	31013	公务用车购置	
30302	退休费	59.70	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	38.59	31021	文物和陈列品购置	

30 30 4	抚恤金	360. 82	30 22 4	被 装 购置费	1.10	31 02 2	无形资产购置	
30 30 5	生活补助	12.0 8	30 22 5	专 用 燃料费		31 09 9	其他资本性支出	
30 30 6	救济费		30 22 6	劳 务 费	877. 14	39 9	其他支出	
30 30 7	医疗费补助		30 22 7	委 托 业务费	217. 02	39 90 7	国家赔偿费用支 出	
30 30 8	助学金		30 22 8	工 会 经费	518. 65	39 90 8	对民间非营利组 织和群众性自治组 织补贴	
30 30 9	奖励金	1.60	30 22 9	福 利 费	95.0 9	39 90 9	经常性赠与	
30 31 0	个人农业生 产补贴		30 23 1	公 务 用车运行 维护费	163. 04	39 91 0	资本性赠与	
30 31 1	代缴社会保 险费		30 23 9	其 他 交通费用	1,95 5.42	39 99 9	其他支出	
30 39 9	其他对个人 和家庭的补助	8.53	30 24 0	税 金 及附加费 用				
			30 29 9	其 他 商品和服 务支出	84.3 0			
人员经费合计		36,2 52.3 9	公用经费合计					10,3 30.6 0
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

部门：中华人民共和国石家庄海关

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			6,458.00	5,940.66		5,940.66	517.34
229	其他支出		6,458.00	5,940.66		5,940.66	517.34
22998	超长期特别国债安排的其他支出		6,458.00	5,940.66		5,940.66	517.34
2299899	其他支出		6,458.00	5,940.66		5,940.66	517.34

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：中华人民共和国石家庄海关

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。

财政拨款“三公经费”支出决算表

公
开
09
表
单
位
：
万
元

部门：中华人民共和国石家庄海关

预算数				决算数			
合计	因公出	公务用车购置及运行维护费	公	合计	因公	公务用车购置及运行维护费	公

	国 (境) 费	小计	公务 用车 购置 费	公务 用车 运行 维护 费	务 接 待 费		出 国 (境) 费	小计	公务 用车 购置 费	公务 用车 运行 维护 费	务 接 待 费
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1,194.37		1,159.89	326.30	833.59	34.48	736.22		736.18	320.89	415.29	0.04

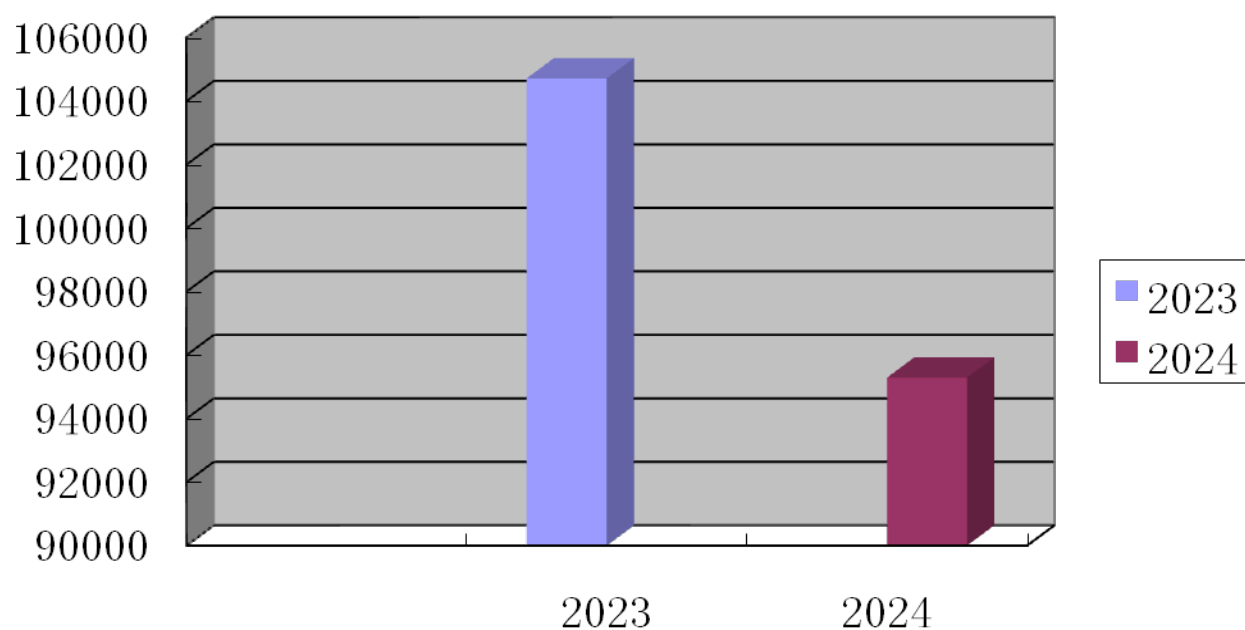
注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

三、2024年度部门决算情况说明

（一）收入支出总体情况说明。

2024年度收、支总计91954.35万元。收、支总计各减少3333.91万元，下降3.63%，主要原因是当年收入减少以及年初结转结余大幅减少。

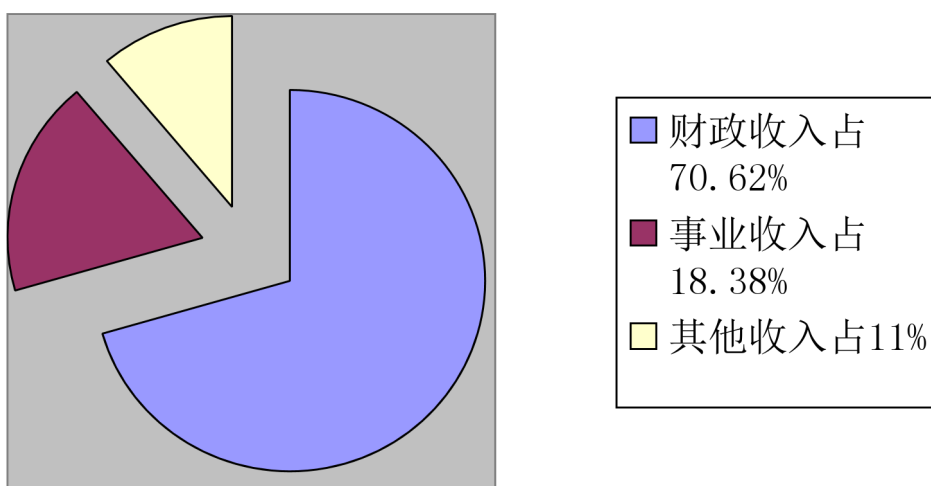
图1：收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



（二）收入决算情况说明。

2024年度收入85816.34元。其中：财政拨款收入60602.89万元，占70.62%；事业收入15775.51万元，占18.38%；其他收入9437.94万元，占11%。

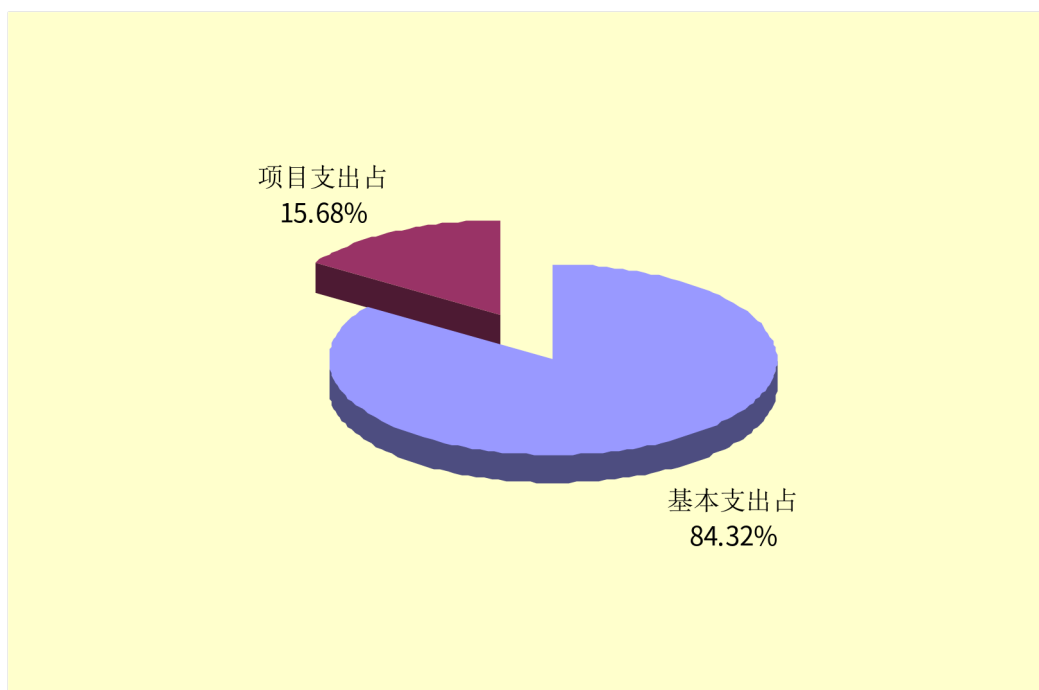
图2：收入决算



（三）支出决算情况说明。

2024年度支出合计86279.79万元，其中：基本支出72753.48万元，占84.32%；项目支出13526.31万元，占15.68%。

图3：支出决算



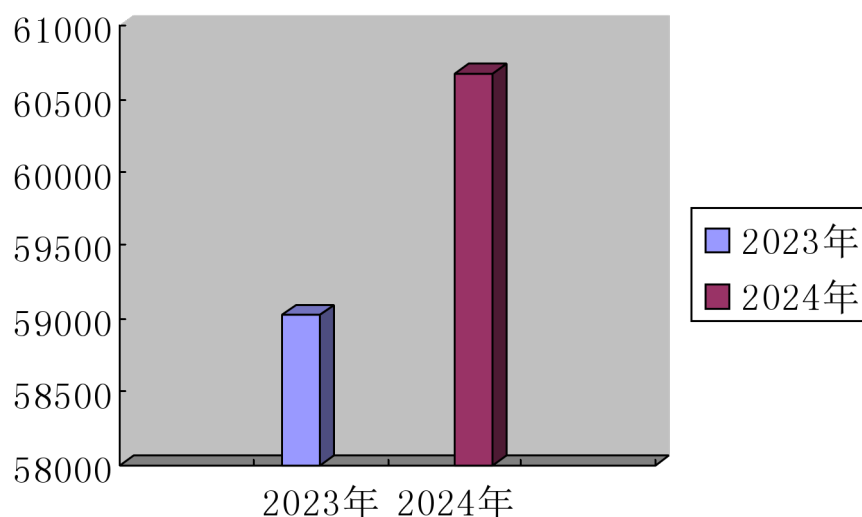
（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明。

2024年度财政拨款收、支总计60677.65万元。与2023年

度相比，财政拨款收、支总计各增加1649.71万元，增长2.79%，主要原因是本年度增加了政府性基金财政拨款。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况

（单位：万元）

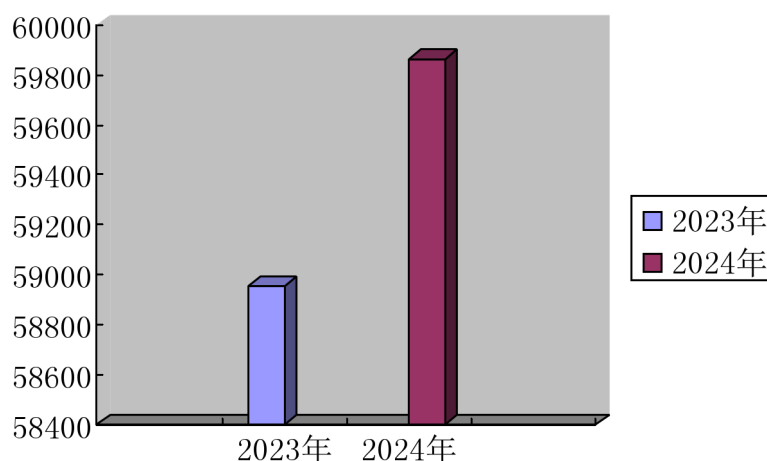


（五）一般公共预算及政府性基金财政拨款支出决算情况说明。

1. 财政拨款支出决算总体情况。

2024年度财政拨款支出59862.37万元，占本年支出合计的69.38%。与2023年度相比，财政拨款支出增加了909.20万元，增长1.54%，其中基本支出减少2031.14万元，项目支出增加2940.34万元。

图5：财
拨款支
决算变
情况（单
位：万
元）

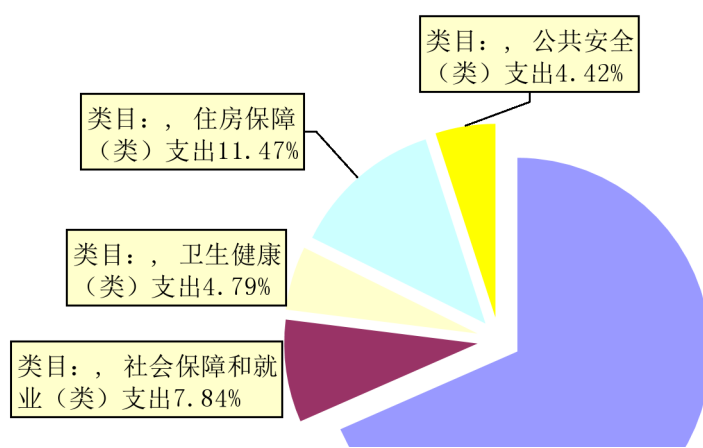


政
出
动

2. 财政拨款支出决算结构情况。

2024年度财政拨款支出59862.37万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出36853.84万元，占61.56%；公共安全（类）支出2643.09万元，占4.42%；社会保障和就业（类）支出4690.46万元，占7.84%；卫生健康（类）支出2869.92万元，占4.79%；住房保障（类）支出6864.40万元，占11.47%；其他支出5940.66万元，占9.92%。

图6：财政拨款支出决算结构情况
（单位：万元）



3.财政拨款支出决算具体情况。

2024年度财政拨款支出年初预算为52606.05万元，支出决算为59862.37万元，完成年初预算的113.79%。其中：

（1）一般公共服务支出（类）年初预算为35,523.95万元，支出决算为36,853.84万元，完成年初预算的103.74%。决算数大于预算数的主要原因：一是年内追加了新增公务员人员经费、法检工作专项等财政拨款预算；二是2024年执行中按规定使用了以前年度结转资金。

（2）公共安全支出（类）年初预算为2,658.82万元，支出决算2,643.09万元，完成年初预算的99.41%。结转原因为唐山海关结转了部分缉私警察业务费。

（3）社会保障和就业支出（类）年初预算为4,688.96万元，支出决算为4,690.46万元，完成年初预算的100.03%。决算数大于预算数的主要原因是年内追加了行政单位离退休经费。

（4）卫生健康支出（类）年初预算为2,869.92万元，支出决算为2,869.92万元，完成年初预算的100%。

（5）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金支出（项）年初预算为6,864.40元，支出决算为6,864.40万元，完成年初预算的100%。

（6）其他支出年初预算为0元，支出决算为5,940.66万元，决算数大于预算数的主要原因是年内追加了政府性基金项目经费。

（六）财政拨款基本支出决算情况说明。

2024年度财政拨款基本支出46,582.99万元，其中：人员经费36,252.39万元，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、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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费10,330.60万元，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、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、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、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。

1. “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为1194.37万元，支出决算为736.22万元，完成预算的61.64%。决算数小于预算数的主要原因是全面贯彻总署关于进一步贯彻落实过“紧日子”要求的通知精神，严格压缩各项经费。

2. “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

(1)因公出国(境)费预算为0万元，支出决算为0万元。

(2)公务用车购置及运行费预算为1,159.89万元，支出决算为736.18万元，完成年初预算的63.47%。

公务用车购置主要是石家庄海关按照公务用车管理规定，对达到报废条件无法继续使用的公务用车报废更新。全年购置车辆共18辆，石家庄海关2024年公务用车购置费320.89万元。

公务用车运行维护费包括石家庄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、安全奖励费用等支出。截至2024年12月31日，石家庄海关开支财政拨款的公务用车运行维护费415.29万元。石家庄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，下辖机构多，监管区域大，大多机构设在沿海、沿边等边境地区，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，为石家庄海关正常开展执法执勤工作的必要保障。

(3)公务接待费预算为34.48万元，全年支出0.04万元，支出预算比较低主要因为我单位严格控制公务接待费支

出，无接待函一律不予支出。

（八）机关运行经费支出说明。

石家庄海关2024年度机关运行经费支出9593.53万元，比2023年减少59.87万元，下降0.62%，主要原因是全面贯彻总署关于进一步贯彻落实过“紧日子”要求的通知精神，严格压缩各项经费。

（九）政府采购支出说明。

石家庄海关2024年度政府采购支出总额7994.85万元，其中：政府采购货物支出7257.79万元、政府采购服务支出737.06万元。授予中小企业合同金额4451.08万元，占政府采购支出总额的55.67%，其中：授予小微企业合同金额1528.84万元，占政府采购支出总额的19.12%。

（十）国有资产占用情况说明。

截至2024年12月31日，石家庄海关共有车辆222辆（台），其中：机要通信用车21辆、应急保障用车27辆、执法执勤用车115辆、特种专业技术用车1辆、离退休干部用车11辆、其他用车47辆，其他用车主要是各海关单位用于机要通信、应急保障和执法执勤之外公务用途的车辆；单价100万元（含）以上的设备163台（套）。

（十一）预算绩效情况说明

石家庄海关注重预算绩效编制管理，强化项目绩效目标。年初对各单位（部门）申报的预算项目进行全面梳理，要求资金使用部门在申请项目时提交详细绩效信息，包括立项依据、项目内容和目标、实施周期、投入总额、已投入金

额、本年度预算目标和金额等，作为项目审核的依据。在加强预算编制环节的基础上，按照总署要求开展预算项目绩效自评，并强化预算执行监管和执行结果评价。将绩效监督渗透到预算管理的事前、事中、事后各个环节。

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2024年度财政拨款项目支出全面开展绩效自评，其中二级项目129个，共涉及资金14470.42万元。组织对“海关法检工作专项”“智慧海关建设与科技赋能保障专项”2个项目委托会计师事务所作为第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，各项目绩效评价内容完整、权重合理、数据真实、结果客观，达到了项目决策、项目和资金管理、产出和效益指标要求，并有佐证资料支撑。

四、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）一般公共服务（类）人力资源事务（款）政府特殊津贴（项）：反映海关与政府特殊津贴相关的支出。

（九）一般公共服务（类）纪检监察事务（款）派驻派出机构（项）：反映中央纪委国家监委驻海关总署开展工作的专项业务支出。

（十）外交支出（类）对外援助（款）对外援助（项）：反映海关对外国政府（地区）提供的各种援助和技术合作支出。

（十一）外交支出（类）国际组织（款）国际组织会费（项）：反映海关经批准参加国际组织，按国际组织规定缴纳的会费。

（十二）外交支出（类）国际组织（款）国际组织捐赠（项）：反映以我国政府或海关总署名义，向国际组织的认捐、救灾、馈赠等支出。

（十三）外交支出（类）其他外交支出（款）其他外交支出（项）：反映除上述项目以外其他用于外交方面的支出。

（十四）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。

(十五)教育支出(类)普通教育(款)高等教育(项):反映海关所属院校教学等方面的支出。

(十六)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。

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。

(十八)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。

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。

(十九)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。

(二十)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。

(二十一)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。

(二十二)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。

(二十三)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。

(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。

（二十五）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。

五、附件

石家庄海关 2024 年度智慧海关建设和科技 赋能保障专项绩效评价报告

依据《石家庄海关项目支出绩效评价管理办法》（石关财发〔2021〕78号）的相关规定，为进一步提高财政资金管理水平和使用效益，我们遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束及公开透明原则，对 2024 年度智慧海关建设和科技赋能保障专项支出进行评价。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

智慧海关建设和科技赋能保障项目的实施，是应对外部挑战、落实国家战略、破解内部瓶颈、顺应科技潮流的必然选择和紧迫任务。智慧海关建设可以推动更高水平对外开放，为服务“一带一路”倡议、自由贸易试验区提升战略以及促进外贸保稳提质，必须打造与之相匹配的、高效便捷的

通关环境。智慧海关建设通过科技赋能，能够大幅提升口岸通关效率，优化跨境贸易营商环境，是支撑国家构建新发展格局的重要基础设施。当前跨境贸易业态的深刻变革，跨境电商、市场采购贸易等新业态迅猛发展，其碎片化、海量、高频次的特点对海关的传统监管模式带来了巨大冲击。唯有依靠科技手段，实现自动化、智能化的监管与服务，才能适应新业态的发展需求。

研发和应用新的检测方法，不是可有可无的技术升级，而是应对当前及未来挑战的必然选择也是优化国内品种、保障畜牧业和种植业高质量发展的重要前提。对入境农产品、活体动物的隔离检测能够保障国家粮食安全和农业生产安全，有效防止外来病虫害入侵，保护我国主粮和重要农产品的生产能力，端牢“中国饭碗”。为维护国家生物安全和生态安全，防止外来物种入侵，保护我国生物多样性和生态平衡提供保障。另外还可以提升国际贸易话语权和竞争力，拥有先进、权威的检测技术和标准，可以在国际贸易谈判中占据主动，甚至使我国的检验标准成为国际或区域标准，助力国内优质农产品“走出去”。更高效的检测方法可以大幅提升通关效率，降低贸易成本，快速检测技术可以缩短货物在港停留时间，降低企业的仓储、物流和资金占用成本，优化口岸营商环境。高精度的检测可以精准管控风险，减少贸易争端，能提供确凿的科学依据，避免因误判导致的贸易摩擦

和无谓的经济损失。另外还可以促进新业态发展，为跨境电商、冷链物流等新兴贸易模式提供与之相匹配的快速、精准的监管支持。

智慧海关建设和科技赋能保障项目的实施正是抓住这一历史性机遇，将这些前沿科技系统性、整体性地应用到海关各项业务中，实现监管手段、服务模式和治理方式的革命性重塑，从而催生海关现代化建设的“新质生产力”。

2.项目主要实施内容

（1）建立 BRDC 常见重要病原四重荧光 PCR 鉴别检测方法，进一步集合国产便携式病原核酸提取仪和荧光 PCR 仪，组装便携式核酸检测箱，建立进境种牛 BRDC 常见病原现场快速鉴别检测平台。

（2）建立进境大宗原粮安全风险因子的通量快速检测方法和筛查数据库，为口岸提供该项目的示范应用，进行该检测技术的集成展示与推广。

（3）完成常规署级项目开发任务，重大变更任务以及软件日常优化完善任务。

（4）完成电子取证数据关联分析及应用项目需求调研、软件总体实施规划、方案设计、《电子取证数据分析研判系统》软件项目研发搭建、《电子取证数据分析研判系统》通过软件功能测试。

（5）高效运用 12360 统一服务热线平台，保障平台稳定

运行；加强 12360 热线咨询员学习培训，充分发挥 12360 热线服务作用，大力推进海关政务公开。

3.资金投入和使用情况

2024 年度智慧海关建设和科技赋能保障专项预算安排资金 39.00 万元，资金使用涉及 2 个单位（以下简称“项目单位”），其中石家庄海关本级 9.00 万元，石家庄海关技术中心 30.00 万元，截至 2024 年 12 月 31 日资金 39.00 万元均已支付完毕。

（二）项目绩效目标

2 家项目单位设置了不同的绩效目标。石家庄海关本级设置的绩效目标为：“目标 1:完成常规署级项目开发任务，重大变更任务以及软件日常优化完善任务;目标 2:完成电子取证数据关联分析及应用项目需求调研、软件总体实施规划、方案设计、《电子取证数据分析研判系统》软件项目开发搭建、《电子取证数据分析研判系统》通过软件功能测试。高效运用 12360 统一服务热线平台，保障平台稳定运行;加强 12360 热线咨询员学习培训:充分发挥 12360 热线服务作用，大力推进海关政务公开”。石家庄海关技术中心设置的绩效目标为：“建立 BRDC 常见重要病原四重荧光 PCR 鉴别检测方法，进一步集合国产便携式病原核酸提取仪和荧光 PCR 仪，组装便携式核酸检测箱，建立进境种牛 BRDC 常见病原现场快速鉴别检测平台，为种牛隔离检疫期间的高质量监管和健

康提供有效的技术支撑。建立进境大宗原粮安全风险因子的通量快速检测方法和筛查数据库，为口岸提供该项目的示范应用，进行该检测技术的集成展示与推广”。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价目的

项目支出绩效评价的目的为全面了解项目决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出及取得的效益情况，进一步强化预算绩效管理理念，提高财政资金使用效益和质量。

2.绩效评价对象和范围

绩效评价对象 2024 年度智慧海关建设和科技赋能保障专项，预算金额为 39.00 万元，范围为使用该项资金的 2 家单位，项目单位分别为石家庄海关本级和石家庄海关技术中心。

（二）绩效评价原则、指标体系、评价方法及评价标准

1.绩效评价原则、评价方法及标准

2024 年度智慧海关建设和科技赋能保障专项绩效评价依据《石家庄海关预算管理实施细则》开展，坚持问题导向、突出重点、科学规范、公平公正的原则，评价项目资金安排使用的经济性、效率性、效益性及公平性。

绩效评价采用定量和定性分析相结合的方法开展绩效评

价，对于不能量化的指标在定性分析的基础上，根据绩效情况进行描述性评价，具体分析方法包括但不限于成本效益分析法、比较法、因素分析法等。

结合项目特点与管理要求，以项目单位实施方案进度及合同约定等计划标准作为定量评价的标准；以行业标准、国家要求、历史水平、资金使用合规性、效益可持续性 & 风险控制能力等作为定性评价的标准。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

2.绩效评价体系

2024 年度智慧海关建设和科技赋能保障专项绩效评价指标体系的设置依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）和石家庄海关项目支出绩效指标体系》要求，结合项目特点对指标进行调整，并合理赋予指标分值，明确具体评价标准，最终形成了《2024 年度智慧海关建设和科技赋能保障专项绩效评价指标表》。指标框架采用三级百分制，绩效评价指标由“决策”“资金使用过程”“产出”及“效益”四部分组成，具体包括：项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、项目效益及可持续影响共 9 个二级指标、因项目单位项目实施内容不同，

故设置不同的三级指标（石家庄海关本级 16 个，石家庄海关技术中心 14 个），如表 1、2 所示：

表 1 绩效评价指标表（石家庄海关）

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值
决策	20	项目立项	立项依据充分性	4
			立项程序规范性	4
		绩效目标	绩效目标合理性	4
			绩效指标明确性	4
		资金投入	预算编制科学性	4
资金使用过程	20	资金管理	资金到位率	2
			预算执行率	2
			资金使用合规性	2
		组织实施	管理制度健全性	6
			制度执行有效性	8
产出	20	产出数量	12360 热线人员培训考察情况	5
			是否完成电子取证软件调试	5
		产出质量	12360 热线人员考察后的产生考察成果	5
			软件安装调试验收合格率	5
效益	40	项目效益	经济效益	20
			社会效益	20
	100			100

表 2 绩效评价指标表（石家庄海关技术中心）

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值
决策	20	项目立项	立项依据充分性	4
			立项程序规范性	4
		绩效目标	绩效目标合理性	4
			绩效指标明确性	4
		资金投入	预算编制科学性	4
资金使用过程	20	资金管理	资金到位率	2
			预算执行率	2
			资金使用合规性	2
		组织实施	管理制度健全性	6
			制度执行有效性	8
产出	20	产出数量	试剂等法检耗材购入完成率	10
		产出质量	研究课题成果	10
益 效	40	项目效益	经济效益	20

		社会效益	20
	100		100

（三）绩效评价过程

1.前期调研

评价小组与项目单位充分沟通，了解项目情况，收集项目相关的政策文件、资金拨付文件、项目绩效自评报告、项目成果等。评价小组仔细研读相关文件和资料，充分了解项目情况，拟定具体的评价方案，设计评价指标体系。

2.资料收集、翻阅及沟通

评价小组通过查阅资料、询问、访谈等形式开展评价工作，根据项目情况设计访谈提纲并进行访谈。向项目单位相关人员进行询问，了解项目开展情况，是否有需要改进和提高的方面。

3.分析评价

现场评价完成后，评价小组汇总相关数据，分析整理绩效评价情况，结合实际，撰写评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

2024 年度智慧海关建设和科技赋能保障专项预算编报依据较充分，项目单位依据项目实施内容设置了不同的绩效目标，绩效指标设置较明确，预算资金与实际需求匹配，制度制定完善，资金使用较规范。

综合以上评价情况，2024 年度智慧海关建设和科技赋能保障专项绩效评价平均得分为 91 分（详见附表），等级为

“优”。其中石家庄海关本级绩效评价得分为 87.3 分，等级为“良”，石家庄海关技术中心绩效评价得分为 94.7 分，等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（满分 20 分，得 15.33 分）

项目决策情况评价项目立项、绩效目标及资金投入情况，通过查阅相关资料发现项目立项依据充分，程序规范，预算编制较精准。绩效指标设置清晰但未覆盖所有支出项目，可衡量性较弱。

项目决策情况扣 4.67 分。

（二）项目过程情况（满分 20 分，得 18 分）

项目过程情况评价项目资金管理及组织实施情况，通过查阅相关资料发现资金全部到位，预算执行率为 100%，资金使用较规范，管理制度较健全并能遵照执行。

项目过程情况扣 2 分。

（三）项目产出情况（满分 20 分，得 18 分）

项目产出情况评价项目产出数量及产出质量情况，通过查阅相关资料发现对于种牛及大宗粮食的检测方法的课题研究周期为 2 年，故 2024 年度完成了一项专利的申请和 3 篇论文的发表；完成了一款软件的安装调试。

项目产出情况扣 2 分。

（四）项目效益情况（满分 40 分，得 36 分）

项目效益情况评价项目产出的经济效益及社会效益情况，通过查阅相关资料及数据发现研发课题为 2 年期项目，2024 年完成专利申请 1 项，发表论文 3 篇；完成软件调试 1 款，资金使用效益性有待加强。

项目效益情况扣 4 分。

五、存在的主要问题及改进措施

绩效评价过程中发现问题：

绩效自评表中绩效指标设置的问题

1.绩效指标设置与绩效目标相关性较弱。项目单位设置经济成本指标“应急技术研究项目”，指标值“大于等于 4 组”；设置质量指标“研究方法”，既不能保证绩效目标的达成，也不能起到控制成本的作用。

2.绩效自评绩效指标未全面覆盖支出内容。项目单位设置的数量指标未涵盖专项资金使用内容，如支付 12360 热线差旅费，质量指标中未设置培训情况指标；数量指标设置“开发或升级改造信息系统项目个数(个)”，质量指标中未设置软件调试验收情况指标。

建议指标设置应考虑项目特点和资金支付内容，设置的指标与项目内容具有相关性，保证指标能够客观、全面反映项目产出情况，指标清晰可衡量，能够起到激励约束作用，能够保证绩效目标的达成。

石家庄海关 2024 年度海关法检工作专项 绩效评价报告

依据《石家庄海关项目支出绩效评价管理办法》（石关财发〔2021〕78号）的相关规定，为进一步提高财政资金管理水平和使用效益，我们遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束及公开透明原则，对 2024 年度海关法检工作专项支出进行评价。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

海关法定检验检疫（以下简称“法检”）是依据《中华人民共和国进出口商品检验法》《中华人民共和国进出境动植物检疫法》《中华人民共和国国境卫生检疫法》等国家法律法规，对进出口货物、物品实施的强制性合格评定程序。它是国家主权在对外贸易管理中的重要体现，是维护国家经济安全、保护人民生命健康和生态环境安全的第一道防线，也是我国履行国际公约、实施世界贸易组织《技术性贸易壁垒协定》（TBT）和《实施卫生与植物卫生措施协定》（SPS）的核心手段。

海关法检工作主要涵盖三大领域：一是进出口商品检验，重点监管涉及安全、卫生、环保的商品，如危险化学品、

食品、消费品等，确保其符合国家技术规范的限制性要求；二是进出境动植物检疫，旨在防范动植物疫情疫病和外来入侵物种的传入传出，保护我国农林业生产和生态安全；三是国境卫生检疫，负责对人员、交通工具、货物等实施检疫查验，防止传染病跨境传播。

随着我国对外开放程度的不断深化和对外贸易量的持续增长，海关法检工作面临前所未有的挑战：一是进出口业务量激增，对传统监管资源构成巨大压力；二是跨境电商、市场采购等新业态迅猛发展，带来了新的监管风险点；三是国际疫情疫病形势复杂严峻，如非洲猪瘟、沙漠蝗及新型传染病的威胁持续存在；四是社会公众对消费品安全、食品安全及生态环境的关注度日益提高。

因此，本项目的实施，不仅关乎海关履职能力的提升，更是服务国家高质量发展大局、加快建设贸易强国、健全国家安全体系的具体实践。通过对法检环节的强化与优化，旨在实现“管得住”与“通得快”的有机统一，为构建新发展格局提供坚实保障。

2.项目主要实施内容

（1）出入境卫生检疫方面法检工作。主要有：出入境人员传染病检测监测；国境口岸病媒生物监测鉴定；国境口岸食品安全抽检及卫生监督。

（2）进出境动植物检疫方面法检工作。主要有：口岸

上实施风险拦截检疫；进境后实施风险闭环管理。

（3）进出口食品安全方面法检工作。按计划开展相应的进出口食品安全检查工作。

（4）进出口商品检验方面法检工作。主要有：进出口商品法定检验；法检目录外商品抽查检验；进出口商品质量安全风险检测；固体废物属性鉴别。

（5）海关税收征管方面法检工作。开展涉及海关税收的商品归类化验，打击走私查扣货物的价值鉴定、种类鉴定等。

3.资金投入和使用情况

2024 年度海关法检工作专项预算安排资金 1519.00 万元，资金使用涉及 6 个单位（以下简称“项目单位”），具体情况如下：

序号	单位名称	专项资金 预算金额	截至 2024 年 12 月 31 日支出 金额
1	河北国际旅行卫生保健中心（石家庄海关口岸门诊部）	185.21	185.21
2	秦皇岛国际旅行卫生保健中心（秦皇岛海关口岸门诊部）	82.00	82.00
3	秦皇岛海关技术中心	219.50	219.50
4	秦皇岛海关煤炭检测技术中心	60.00	60.00
5	石家庄海关技术中心	888.79	888.79
6	唐山海关综合技术服务中心	83.50	83.50
合计		1519.00	1519.00

（二）项目绩效目标

6家项目单位设置了统一的绩效目标，目标为“1.通过开展卫生检疫等法检工作，持续加强检验检疫监管能力，筑牢国门生物安全屏障，提升口岸疫病防控能力。2.通过对海关法检实验室进行运维，保障实验室的检验检疫业务正常开展，促进实验室持续高质量运转”。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价目的

项目支出绩效评价的目的为全面了解项目决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出及取得的效益情况，进一步强化预算绩效管理理念，提高财政资金使用效益和质量。

2.绩效评价对象和范围

绩效评价对象为石家庄海关 2024 年度海关法检工作专项，预算金额为 1519.00 万元，范围为使用该项资金的 6 家单位，项目单位分别为：河北国际旅行卫生保健中心（石家庄海关口岸门诊部）、秦皇岛国际旅行卫生保健中心(秦皇岛海关口岸门诊部)、秦皇岛海关技术中心、秦皇岛海关煤炭检测技术中心、石家庄海关技术中心及唐山海关综合技术服务中心。

（二）绩效评价原则、指标体系、评价方法及评价标准

1.绩效评价原则、评价方法及标准

2024 年度海关法检工作专项绩效评价依据《石家庄海关预算管理实施细则》开展，坚持问题导向、突出重点、科学规范、公平公正的原则，评价项目资金安排使用的经济性、效率性、效益性及公平性。

绩效评价采用定量和定性分析相结合的方法开展绩效评价，对于不能量化的指标在定性分析的基础上，根据绩效情况进行描述性评价，具体分析方法包括但不限于成本效益分析法、比较法、因素分析法等。

结合项目特点与管理要求，以项目单位实施方案进度及合同约定等计划标准作为定量评价的标准；以行业标准、国家要求、历史水平、资金使用合规性、效益可持续性 & 风险控制能力等作为定性评价的标准。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

2.绩效评价体系

2024 年度海关法检工作专项绩效评价指标体系的设置依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）和石家庄海关项目支出绩效指标体系》要求，结合项目特点对指标进行调整，并合理赋予指标分值，明确具体评价标准，

最终形成了《2024年度海关法检工作专项绩效评价指标表》。指标框架采用三级百分制，绩效评价指标由“决策”“资金使用过程”“产出”及“效益”四部分组成，具体包括：项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、项目效益及可持续影响共9个二级指标、16-18个三级指标（视项目单位资金使用情况设置不同的三级指标），如表1所示：

表1 绩效评价指标表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值
决策	20	项目立项	立项依据充分性	4
			立项程序规范性	4
		绩效目标	绩效目标合理性	4
			绩效指标明确性	4
		资金投入	预算编制科学性	4
资金使用过程	20	资金管理	资金到位率	2
			预算执行率	2
			资金使用合规性	2
		组织实施	管理制度健全性	6
			制度执行有效性	8
产出	20	产出数量	试剂等法检耗材购入完成率	4
			法检人员数量及待遇（用于人工时）	4
			运维实验室数量（用于运维实验室）	4
		产出质量	检测准确率、及时性的保障措施	4
			实验室运维达到检验检测需要	4
效益	40	项目效益	经济效益	15
			社会效益	15
		可持续影响	法检业务的可持续性	10
	100			100

（三）绩效评价过程

1.前期调研

评价小组与项目单位充分沟通，了解项目情况，收集项

目相关的政策文件、资金拨付文件、项目绩效自评报告、项目成果等。评价小组仔细研读相关文件和资料，充分了解项目情况，拟定具体的评价方案，设计评价指标体系。

2.资料收集、翻阅及沟通

评价小组通过查阅资料、询问、访谈等形式开展评价工作，根据项目情况设计访谈提纲并进行访谈。向项目单位相关人员进行询问，了解项目开展情况，是否有需要改进和提高的方面。

3.分析评价

现场评价完成后，评价小组汇总相关数据，分析整理绩效评价情况，结合实际，撰写评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

2024 年度海关法检工作专项预算编报依据较充分，设置统一的绩效目标，绩效指标设置较明确，预算资金与实际需求匹配，制度制定完善，资金使用规范，项目完成能达到预期使用效果。

综合以上评价情况，2024 年度海关法检工作专项绩效评价得分为 93.4 分（详见附表），等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（满分 20 分，得 16.28 分）

项目决策情况评价项目立项、绩效目标及资金投入情况，通过查阅相关资料发现项目立项依据充分，程序规范，预算

编制欠精准。绩效指标设置清晰但未覆盖所有支出项目，可衡量型较弱；指标值与项目年度任务数的对应性较弱。

项目决策情况扣 3.72 分。

（二）项目过程情况（满分 20 分，得 19.67 分）

项目过程情况评价项目资金管理及组织实施情况，通过查阅相关资料发现资金全部到位，预算执行率为 100%，资金使用规范，仅有个别支出审批流程不完整，管理制度较健全并能遵照执行，满足资金使用的经济性。

项目过程情况扣 0.33 分。

（三）项目产出情况（满分 20 分，得 20 分）

项目产出情况评价项目产出数量及产出质量情况，通过查阅相关资料发现均已完成所有检验检测批次，购买的专用耗材及时验收到位，按时发放人员工资，完成对实验室的运维，能够保证法检工作顺利开展，满足资金使用的效率性。

项目产出情况不扣分。

（四）项目效益情况（满分 40 分，得 37.5 分）

项目效益情况评价项目产出的经济效益及社会效益情况，可持续性影响指标评价系统的可持续性，通过查阅相关资料及数据发现项目实现了经济效益和社会效益，但个别项目单位还应加强对相关法检人员的业务培训，能够及时处理检出的异常数据，满足资金使用的效益性。

项目效益情况扣 2.5 分。

五、存在的主要问题及改进措施

绩效评价过程中发现以下问题：

（一）预算明细项金额编制欠精准

查阅预算批复资料、记账凭证及账簿等发现，部分项目单位编制的明细项预算与实际支出差异较大，比如专业材料费预算金额 263.84 万元，实际支出 547.95 万元；维护费预算金额 68.00 万元，实际支出 5.21 万元。

建议各项目单位依据工作计划，充分考虑相关因素，以保证法检工作顺利进行为原则编制预算细项，保证预算编制准确性，实现资金使用经济性。

（二）部分项目单位绩效自评指标设置存在的问题

1.绩效自评绩效指标未全面覆盖支出内容。个别项目单位设置的数量指标、质量指标未涵盖专项资金使用内容，如支付实验室维护费用，未设置实验室运维情况指标；支付人员工资、劳务费，未设置相关工资发放情况考核指标。

2.设置的数量指标计划值与实际完成值差异较大。个别项目单位设置的数量指标“法检批次数量”，指标值为“大于等于 100 批次”，完成值为“160 批次”，经查询数字系统及相关原始单据发现实际完成情况大于 800 批次。指标值设置远低于实际完成值失去对达成绩效目标的约束激励作用。

3.数量指标与质量指标设置无对应关系。个别项目单位数量指标设置为“运维实验室的数量”“试剂耗材购置数量(批

次)”，质量指标设置为“聘用人员出勤率”，无对应关系，不能客观反映指标完成情况。

4.数量指标值与完成情况统计口径不一致。个别项目单位数量指标设置为“试剂耗材购置数量（批次）”，指标值为“大于等于5批次”，指标完成值为“51批次”，经了解差异较大的原因为财务部门按报销次数统计批次，业务部门按实际购买次数统计批次。

建议指标设置应考虑项目特点和资金支付内容，设置的指标与项目内容具有相关性，保证指标能够客观、全面反映项目产出情况，指标清晰可衡量，能够起到激励约束作用，能够保证绩效目标的达成。

六、其他需要说明的问题

个别单位未对法检相关工作人员进行定期业务培训，定期开展培训有利于人员掌握最新检验检测技术及手段，有利于提高人员整体素质，提高检测效率，促进法检工作可持续发展。