

2022 年度

大连海关部门决算

目录

第一部分 大连海关概况	4
一、部门职责.....	5
二、大连海关单位构成情况	5
第二部分 2022 年度部门决算表	8
第三部分 2022 年度部门决算表情况说明	18
一、收入支出决算总体情况说明	19
二、收入决算情况说明	19
三、支出决算情况说明	20
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	20
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	21
（一）财政拨款支出决算总体情况。	21
（二）财政拨款支出决算结构情况。	21
（三）财政拨款支出决算具体情况。	22
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	25
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..	26
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。	26
（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。	26
八、机关运行经费支出说明	27
九、政府采购支出说明	27
十、国有资产占用情况说明	27
十一、预算绩效情况说明	28
（一）预算绩效管理工作开展情况。	28
（二）部门评价项目绩效评价结果。	28

第四部分	名词解释	29
第五部分	附件.....	34

第一部分

大连海关概况

一、部门职责

大连海关是受海关总署直接领导，负责指定口岸及相关区域范围内海关工作运行管理、监督监控的正厅级直属海关，领导隶属海关。大连海关管辖范围为辽宁省大连市、鞍山市、本溪市、营口市、丹东市、盘锦市的各项海关管理工作。主要职责是：

（一）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，履行全面从严治党主体责任。

（二）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。

（三）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。

（四）完成海关总署交办的其他工作。

二、大连海关单位构成情况

大连海关内设机构：办公室（党委办公室）、法规处、综合业务处、自贸区和特殊区域发展处、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、财务处、科技处、督察内审处、人事处（党委组织部）、教育处、机关党委（思想政治工作办公室、党委宣传部、党委巡察工作办公室）、监察室（党委纪检组）、离退休干部办公室。

大连海关所属单位 33 个，包括：

（一）行政单位 19 个，包括：大窑湾海关、丹东海关、大东港海关、鞍山海关、鲅鱼圈海关、营口海关、金石滩海关、大连港湾海关、大连周水子机场海关、盘锦海关、北良港海关、金普海关、大连邮局海关、七贤岭海关、旅顺海关、庄河海关、大连长兴岛海关、本溪海关、大连海关风险防控分局。

（二）事业单位 14 个，包括：大窑湾海关综合技术服务中心、丹东海关综合技术服务中心、丹东国际旅行卫生保健中心（丹东海关口岸门诊部）、东港海关综合技术服务中心、鞍山海关综合技术服务中心、鲅鱼圈海关综合技术服务中心、营口海关综合技术服务中心、大连海关后勤管理中心、盘锦海关综合技术服务中心、大连国际旅行卫生保健中心（大连海关口岸门诊部）、大连海关检测技术交流中心、大连海关技术中心、大连海关综合技术服务中心、中国质量认证中心大连海关评审中心。

纳入大连海关 2022 年决算编制范围的三级单位如下：

序号	单 位
1	大连海关本级
2	大窑湾海关
3	丹东海关
4	大东港海关
5	鞍山海关
6	鲅鱼圈海关
7	营口海关
8	大连海关后勤管理中心
9	海关总署大连教育培训基地
10	中国电子口岸数据中心大连分中心
11	金石滩海关

12	大连港湾海关
13	大连周水子机场海关
14	盘锦海关
15	大连国际旅行卫生保健中心（大连海关口岸门诊部）
16	大连海关检测技术交流中心
17	大连海关技术中心
18	大连海关综合技术服务中心
19	北良港海关
20	金普海关
21	大连邮局海关
22	七贤岭海关
23	旅顺海关
24	庄河海关
25	大连长兴岛海关
26	本溪海关

第二部分

2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：大连海关

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	92964.72	一、一般公共服务支出	13	110433.42
二、事业收入	2	17486.72	二、外交支出	14	
三、经营收入	3		三、公共安全支出	15	5393.29
四、其他收入	4	31195.93	四、教育支出	16	
	5		五、社会保障和就业支出	17	20806.68
	6		六、卫生健康支出	18	4082.57
	7		七、住房保障支出	19	16263.65
本年收入合计	8	141647.37	本年支出合计	20	156979.62
使用非财政拨款结余	9	3304.39	结余分配	21	2458.87
年初结转和结余	10	25102.49	年末结转和结余	22	10615.76
	11			23	
总计	12	170054.25	总计	24	170054.25

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

部门：大连海关

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		141,647.37	92,964.72	0.00	17,486.72	0.00	0.00	31,195.93
201	一般公共服务支出	105,735.06	63,487.39	0.00	15,359.03	0.00	0.00	26,888.65
20109	海关事务	105,735.06	63,487.39	0.00	15,359.03	0.00	0.00	26,888.65
2010901	行政运行	66,654.32	44,358.92	0.00	0.00	0.00	0.00	22,295.40
2010902	一般行政管理事务	878.00	878.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010903	机关服务	4,916.87	641.27	0.00	1,766.70	0.00	0.00	2,508.90
2010905	缉私办案	632.00	632.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010907	口岸管理	115.72	115.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010908	信息化建设	657.00	657.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010909	海关关务	5,646.76	5,646.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010910	关税征管	56.00	56.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010911	海关监管	272.61	272.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010912	检验检疫	6,805.70	6,805.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010950	事业运行	19,100.08	3,423.41	0.00	13,592.33	0.00	0.00	2,084.34
204	公共安全支出	5,484.43	5,297.57	0.00	0.00	0.00	0.00	186.86
20410	缉私警察	5,484.43	5,297.57	0.00	0.00	0.00	0.00	186.86
2041001	行政运行	4,510.17	4,323.31	0.00	0.00	0.00	0.00	186.86
2041006	信息化建设	153.00	153.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2041007	缉私业务	821.26	821.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	9,962.74	7,578.24	0.00	821.04	0.00	0.00	1,563.46
20805	行政事业单位养老支出	9,962.74	7,578.24	0.00	821.04	0.00	0.00	1,563.46
2080501	行政单位离退休	1,670.48	448.14	0.00	0.00	0.00	0.00	1,222.34
2080502	事业单位离退休	36.60	0.00	0.00	36.60	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,752.14	4,753.40	0.00	781.81	0.00	0.00	216.93
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2,503.52	2,376.70	0.00	2.63	0.00	0.00	124.19
210	卫生健康支出	4,196.09	4,187.49	0.00	0.00	0.00	0.00	8.60
21011	行政事业单位医疗	4,196.09	4,187.49	0.00	0.00	0.00	0.00	8.60
2101101	行政单位医疗	2,490.22	2,487.76	0.00	0.00	0.00	0.00	2.46
2101103	公务员医疗补助	1,705.88	1,699.73	0.00	0.00	0.00	0.00	6.15
221	住房保障支出	16,269.04	12,414.03	0.00	1,306.65	0.00	0.00	2,548.36
22102	住房改革支出	16,269.04	12,414.03	0.00	1,306.65	0.00	0.00	2,548.36
2210201	住房公积金	7,075.58	4,742.58	0.00	930.24	0.00	0.00	1,402.76
2210203	购房补贴	9,193.46	7,671.45	0.00	376.41	0.00	0.00	1,145.60

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：大连海关

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		156,979.62	142,064.06	14,915.56	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	110,433.42	96,455.74	13,977.68	0.00	0.00	0.00
20109	海关事务	110,433.42	96,455.74	13,977.68	0.00	0.00	0.00
2010901	行政运行	70,395.82	70,395.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2010902	一般行政管理事务	888.25	0.00	888.25	0.00	0.00	0.00
2010903	机关服务	4,743.90	3,390.13	0.00	1,353.77	0.00	0.00
2010905	缉私办案	640.08	0.00	640.08	0.00	0.00	0.00
2010907	口岸管理	115.72	0.00	115.72	0.00	0.00	0.00
2010908	信息化建设	657.00	0.00	657.00	0.00	0.00	0.00
2010909	海关关务	5,723.05	0.00	5,723.05	0.00	0.00	0.00
2010910	关税征管	56.00	0.00	56.00	0.00	0.00	0.00
2010911	海关监管	421.04	0.00	421.04	0.00	0.00	0.00
2010912	检验检疫	5,476.54	0.00	5,476.54	0.00	0.00	0.00
2010950	事业运行	21,316.02	22,669.79	0.00	-1,353.77	0.00	0.00
204	公共安全支出	5,393.29	4,455.41	937.88	0.00	0.00	0.00
20410	缉私警察	5,393.29	4,455.41	937.88	0.00	0.00	0.00
2041001	行政运行	4,455.41	4,455.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2041006	信息化建设	153.00	0.00	153.00	0.00	0.00	0.00
2041007	缉私业务	784.88	0.00	784.88	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	20,806.68	20,806.68	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	20,806.68	20,806.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	1,670.48	1,670.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	36.60	36.60	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	13,810.61	13,810.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5,288.99	5,288.99	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4,082.57	4,082.57	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4,082.57	4,082.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	2,428.36	2,428.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1,654.21	1,654.21	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	16,263.65	16,263.65	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	16,263.65	16,263.65	0.00	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

公开04表

部门：大连海关

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	92964.72	一、一般公共服务支出	14	69,271.36	69,271.36		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	15				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、公共安全支出	16	5,252.37	5,252.37		
	4		四、教育支出	17				
	5		五、社会保障和就业支出	18	17,823.68	17,823.68		
	6		六、卫生健康支出	19	4,073.97	4,073.97		
	7		七、住房保障支出	20	12,371.36	12,371.36		
本年收入合计	8	92964.72	本年支出合计	21	108,792.73	108,792.73		
年初财政拨款结转和结余	9	17926.09	年末财政拨款结转和结余	22	2,098.07	2,098.07		
一般公共预算财政拨款	10	324.04		23				
政府性基金预算财政拨款	11			24				
国有资本经营预算财政拨款	12			25				
总计	13	110,890.81	总计	26	110,890.81	110,890.81		

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支出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

部门：大连海关

金额单位：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		108,792.73	94,277.88	14,514.86
201	一般公共服务支出	69,271.36	55,694.39	13,576.97
20109	海关事务	69,271.36	55,694.39	13,576.97
2010901	行政运行	50,621.54	50,621.54	0.00
2010902	一般行政管理事务	487.54	0.00	487.54
2010903	机关服务	844.01	844.01	0.00
2010905	缉私办案	640.08	0.00	640.08
2010907	口岸管理	115.72	0.00	115.72
2010908	信息化建设	657.00	0.00	657.00
2010909	海关关务	5,723.05	0.00	5,723.05
2010910	关税征管	56.00	0.00	56.00
2010911	海关监管	421.04	0.00	421.04
2010912	检验检疫	5,476.54	0.00	5,476.54
2010950	事业运行	4,228.84	4,228.84	0.00
204	公共安全支出	5,252.37	4,314.48	937.88
20410	缉私警察	5,252.37	4,314.48	937.88
2041001	行政运行	4,314.48	4,314.48	0.00
2041006	信息化建设	153.00	0.00	153.00
2041007	缉私业务	784.88	0.00	784.88
208	社会保障和就业支出	17,823.68	17,823.68	0.00
20805	行政事业单位养老支出	17,823.68	17,823.68	0.00
2080501	行政单位离退休	448.14	448.14	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12,701.37	12,701.37	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4,674.17	4,674.17	0.00
210	卫生健康支出	4,073.97	4,073.97	0.00
21011	行政事业单位医疗	4,073.97	4,073.97	0.00
2101101	行政单位医疗	2,425.90	2,425.90	0.00
2101103	公务员医疗补助	1,648.06	1,648.06	0.00
221	住房保障支出	12,371.36	12,371.36	0.00
22102	住房改革支出	12,371.36	12,371.36	0.00
2210201	住房公积金	4,699.91	4,699.91	0.00
2210203	购房补贴	7,671.45	7,671.45	0.00

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

部门：大连海关

金额单位：万元

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	76,019.09	302	商品和服务支出	17,424.65	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	18,570.34	30201	办公费	420.15	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	29,424.83	30202	印刷费	37.88	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1,152.65	30203	咨询费	15.53	310	资本性支出	228.07
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.44	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	342.01	30205	水费	67.94	31002	办公设备购置	204.47
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12,788.23	30206	电费	1,083.31	31003	专用设备购置	18.98
30109	职业年金缴费	4,674.17	30207	邮电费	646.52	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	2,425.90	30208	取暖费	1,209.90	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	1,648.06	30209	物业管理费	4,023.60	31007	信息网络及软件购置更新	4.63
30112	其他社会保障缴费	1.42	30211	差旅费	202.79	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	4,699.91	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1,553.59	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	291.57	30214	租赁费	144.53	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	606.06	30215	会议费	0.16	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	196.51	30216	培训费	42.86	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	110.33	30217	公务接待费	0.18	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	162.14	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	224.11	30224	被装购置费	47.26	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	14.34	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1,034.24	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	38.59	30227	委托业务费	407.64	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	982.84	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	16.14	30229	福利费	882.81	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	134.50	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	3,883.47	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	6.05	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	440.40			
人员经费合计		76,625.15	公用经费合计					17,652.72

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

公开07表

部门：大连海关

金额单位：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
1,890.95	0.00	1,843.73	311.00	1,532.73	47.22	896.25	0.00	896.07	287.88	608.19	0.18

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：大连海关

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
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：大连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09表

部门：大连海关

金额单位：万元

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：大连海关没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

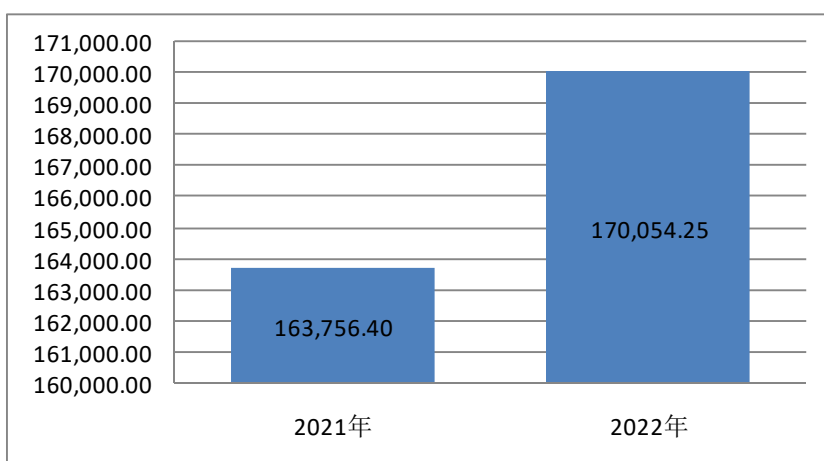
第三部分

2022 年度部门决算表情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计各 170054.25 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 6297.85 万元，增加 3.85%，主要是社会保障和就业支出增加。

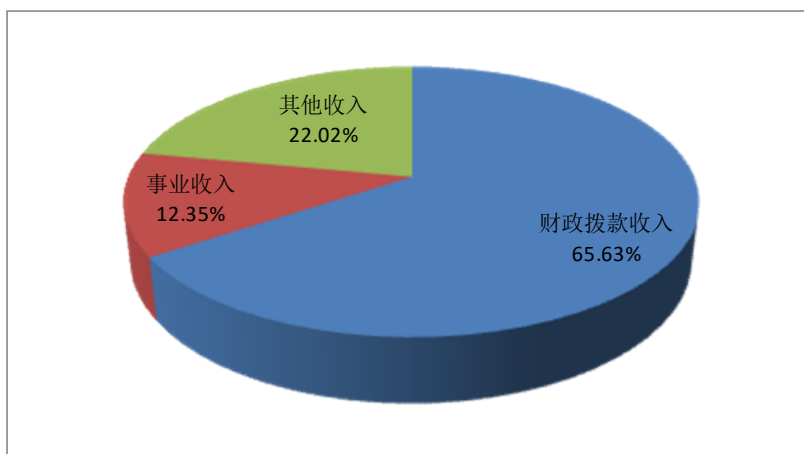
图 1：收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 141,647.37 万元。其中：财政拨款收入 92,964.72 万元，占 65.63%；事业收入 17,486.72 万元，占 12.35%；其他收入 31,195.93 万元，占 22.02%。

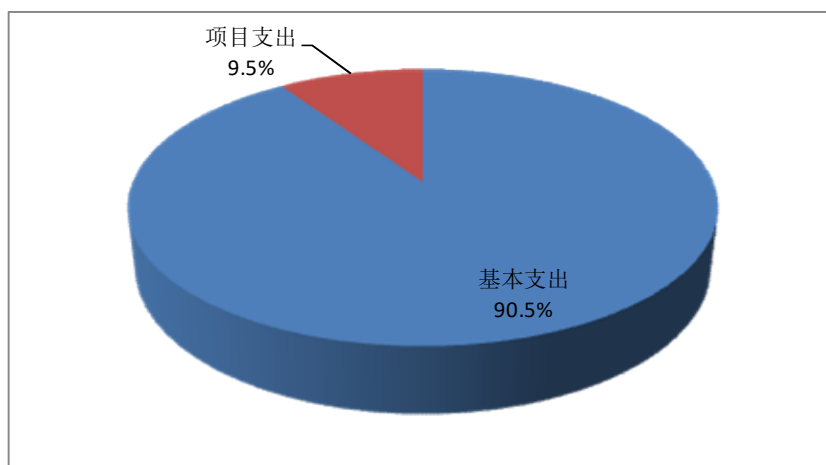
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 156979.62 万元，其中：基本支出 142064.06 万元，占 90.5%；项目支出 14915.56 万元，占 9.5%。

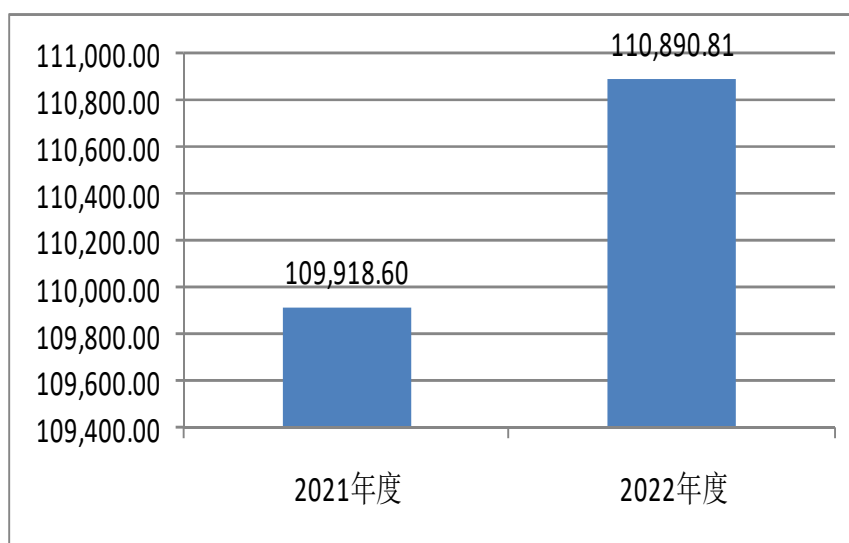
图 3：支出决算结构



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 110890.81 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 972.21 万元，增加 0.88%，主要是社会保障和就业支出增加。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



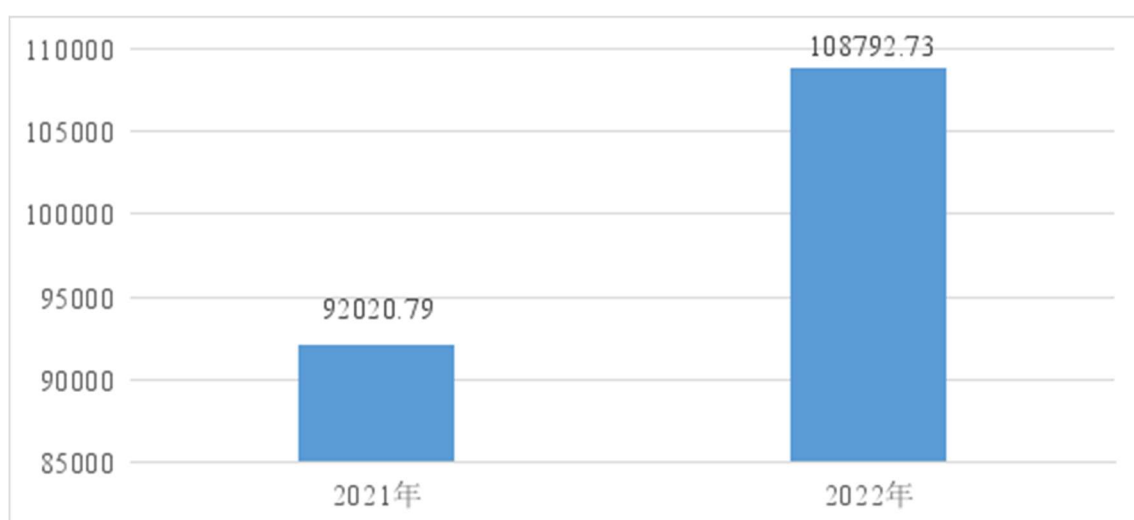
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度财政拨款支出 108792.73 万元，占本年支出合计的 69.3%。与 2021 年度相比，财政拨款支出增加 16771.94 万元，增加 18.23%，主要是社会保障和就业支出增加。

图 5：财政拨款支出决算变动情况

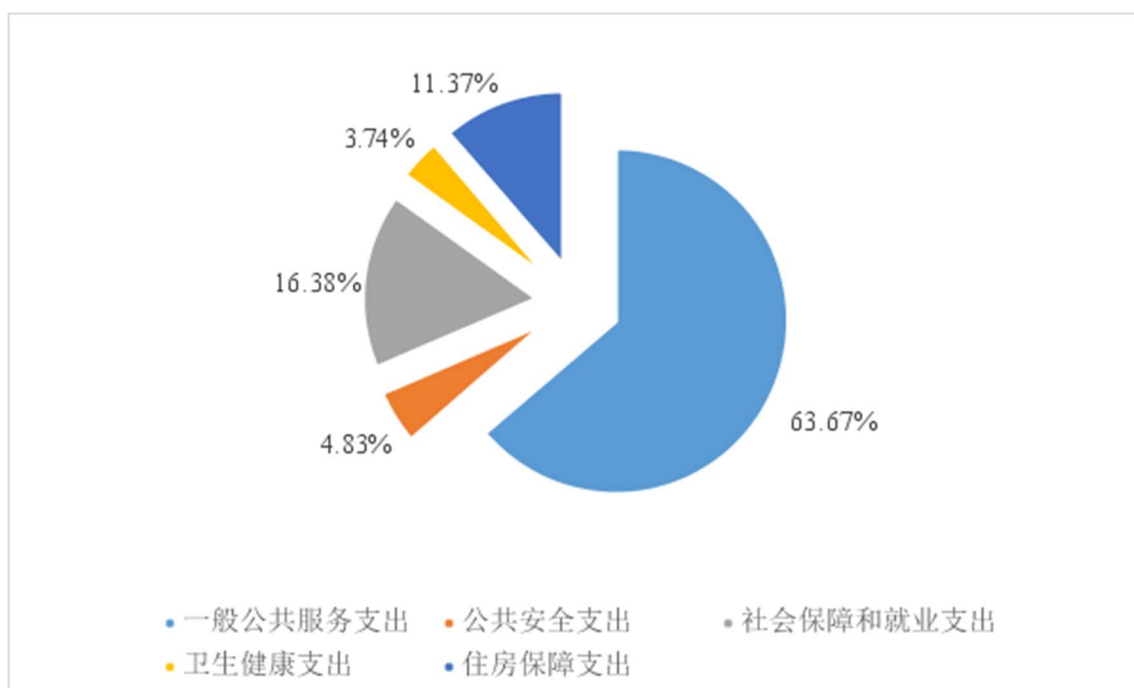
（单位：万元）



（二）财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度财政拨款支出 108792.73 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 69271.36 万元，占 63.67%；公共安全支出 5252.37 万元，占 4.83%；社会保障和就业支出 17823.68 万元，占 16.38%；卫生健康支出 4073.97 万元，占 3.74%；住房保障支出 12371.36 万元，占 11.37%。

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84117.69万元，支出决算为108792.73万元，完成年初预算的108.3%。其中：

1. 一般公共预算支出(类)海关事务(款)行政运行(项)年初预算为42314.08万元，支出决算为50621.54万元，完成年初预算的119.63%。决算数大于预算数的主要原因是年内有追加的新录用公务员经费等财政拨款预算。

2. 一般公共预算支出(类)海关事务(款)一般行政管理事务(项)年初预算为4万元，支出决算为487.54万元，包括上年结转发改委专项、2022年综合行政管理专项及年内追加发改委基建项目部分执行。

3. 一般公共预算支出(类)海关事务(款)机关服务(项)年初预算为637.58万元，支出决算为844.01万元，完成年初预算的 132.38%。决算数大于预算数的主要原因是上年机关服务结转及事业单位人员调资经费财政拨款预算。

4. 一般公共服务支出(类)海关事务(款)缉私办案(项)
年初预算为632万元，支出决算为640.08万元，完成年初预算的101.28%，决算数大于预算数的主要原因是使用上年结转资金。

5. 一般公共服务支出(类)海关事务(款)口岸管理(项)
年初预算为115.72万元，支出决算为115.72万元，完成年初预算的 100%。

6. 一般公共服务支出(类)海关事务(款)信息化建设(项)
年初预算为657万元，支出决算为657万元，完成年初预算的 100%。

7. 一般公共服务支出(类)海关事务(款)海关关务(项)
年初预算为5253.76万元，支出决算为5723.05万元，完成年初预算的109.93%，决算数大于预算数的主要原因是2022年内追加预算。

8. 一般公共服务支出(类)海关事务(款)关税征管(项)
年初预算为56万元，支出决算为56万元，完成年初预算的100%。

9. 一般公共服务支出(类)海关事务(款)海关监管(项)
年初预算为272.61万元，支出决算为421.04万元，完成年初预算的154.45%，决算数大于预算数的主要原因是包括2021年结转资金使用。

10. 一般公共服务支出(类)海关事务(款)检验检疫(项)
年初预算为1571.99万元，支出决算为5476.54万元，完成年初预算的348.38%。决算数大于预算数的主要原因是2022年内追加了防止境外疫情输入专项。

11. 一般公共服务支出(类)海关事务(款)事业运行(项)
年初预算为3329.77万元，支出决算为4228.84万元，完成年初预算的127%。决算数大于预算数的主要原因是年内有追加的事业单位人员调资经费财政拨款预算且包含上年结转部分。

12. 公共安全支出(类)缉私警察(款)行政运行(项)
年初预算为4182.57万元，支出决算为4314.48万元，完成年初预算的103.15%。决算数大于预算数的主要原因是年内有追加的新录用公务员经费财政拨款预算。

13. 公共安全支出(类)缉私警察(款)信息化建设(项)
年初预算为153万元，支出决算为153万元，完成年初预算的100%。

14. 公共安全支出(类)缉私警察(款)缉私业务(项)
年初预算为821.26元，支出决算为784.88万元，完成年初预算的95.57%。

15. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)
年初预算为422.38元，支出决算为448.14万元，完成年初预算的106.1%。决算数大于预算数的主要原因是年内有追加的离退休经费财政拨款预算。

16. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)
年初预算为4753.4万元，支出决算为12701.37万元，完成年初预算的267.21%。决算数大于预算数的主要原因是上年结转养老保险经费支出。

17. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)
年初预算为2376.7万元，

支出决算为4674.17万元，完成年初预算的196.67%。

18. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算为2484.26万元，支出决算为2425.9万元，完成年初预算的97.65%。

19. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）年初预算为1699.73万元，支出决算为1648.06万元，完成年初预算的96.96%。

20. 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4729.88万元，支出决算为4699.91万元，完成年初预算的99.36%。

21. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）年初预算为7650万元，支出决算为7671.45万元，完成年初预算的100.28%。决算数大于预算数的主要原因是年内有预算追加。

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 94277.88 万元，其中：

人员经费 76625.15 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、事业单位绩效工资、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、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、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 17652.72 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、被装购置费、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、大型修缮、信息网络及软件购置更新、公务用车购置及其他资本性支出。

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 1890.95 万元，支出决算为 896.25 万元，完成预算的 47.4%。决算数小于预算数的主要原因：一是大连海关继续认真贯彻落实“党政机关要坚持过紧日子”要求，厉行节约，从严控制“三公”经费开支；二是受疫情影响，部分工作未按计划开展。

（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 1843.73 万元，支出决算 896.07 万元，完成年初预算的 48.6%。

公务用车购置费支出 287.88 万元，全年购置车辆共 14 辆。主要是海关系统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。

公务用车运行维护费包括海关系统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 2022 年 12 月 31 日，大连海关开支财政拨款的公务用车保有量为 274 辆，公务用车运行维护费 608.19 万元。海关系统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，为海关系统正常开展执法执勤工作的必要保障。

3. 公务接待费预算为 47.22 万元，支出决算为 0.18 万元，完成年初预算的 0.38%，主要是受疫情影响，接待任务有所减少。

八、机关运行经费支出说明

大连海关 2022 年度机关运行经费支出 16384.14 万元，比 2021 年增加 205.11 万元，增加 1.3%。

九、政府采购支出说明

大连海关 2022 年度政府采购支出总额 6762.72 万元，其中：政府采购货物支出 2522.22 万元、政府采购工程支出 816.79 万元、政府采购服务支出 3423.7 万元。授予中小企业合同金额 5634.12 万元，占政府采购支出总额的 83.31%，其中：授予小微企业合同金额 4993.75 万元，占授予中小企业合同金额的 88.63%。

十、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，大连海关共有车辆 310 辆(台)，其中：机要通信用车 12 辆、应急保障用车 24 辆、执法执勤用车 224 辆、特种专业技术用车 4 辆、离退休干部用车 9 辆、其他用车 37 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）以上的专用设备 178 台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，大连海关组织对 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 13 个，二级项目 154 个，共涉及资金 16888.63 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对“海关信息系统运行维护”、“海关仪器设备购置专项”、“监管查验技术设备购建及能力提升专项”、“缉私办案费”及“中国电子口岸建设运行经费”作为 2022 年度大连海关重点项目绩效评价个二级项目进行开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 2065.1 万元。

（二）部门评价项目绩效评价结果。

详见附件。

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、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。

四、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。

五、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。

六、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。

缉私办案（项）：反映海关用于缉私办案方面的支出。

口岸管理（项）：反映口岸业务管理及电子口岸建设、运行维护方面的支出。

信息化建设（项）：反映海关系统用于信息化建设及运行维护方面的支出。

海关关务（项）：反映海关行政执法提供业务保障、支持能力以及基础设施建设、设备设施运维等方面的支出。

关税征管（项）：反映海关用于关税及其他税费征管方面的支出。

海关监管（项）：反映海关用于监管执法、业务管理及相关技术支持方面的支出。

检验检疫（项）：反映海关用于出入境检验检疫行政执法、业务管理及相关技术支持方面的支出。

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。

七、公共安全支出（类）缉私警察（款）：公共安全支出（类）**缉私警察（款）：**反映海关缉私警察的支出。

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。

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。

八、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。

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。

九、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款):反映行政事业单位医疗方面的支出。

行政单位医疗(项):反映财政部门安排的行政单位(包括参照公务员管理的事业单位)基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

十、住房保障支出(类)住房改革支出(款):反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。住房改革支出包括三项:

住房公积金(项):反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

购房补贴(项):反映按房改政策规定,行政事业单位向符合条件的职工(含离退休人员)发放的用于购买住房的补贴。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、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。

十五、“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。

十六、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

绩效评价报告

中华人民共和国大连海关：

我们接受中华人民共和国大连海关（以下简称“大连海关”）的委托，我们遵循客观、公正、科学的评审原则，组织专业评审人员，通过查看账目、资料分析、电话访谈、专家评议等必要的工作程序，对大连海关 2022 年监管查验技术设备购建及能力提升专项项目进行了绩效评价。现报告如下评价意见。

一、基本情况

（一）项目概况

1.立项依据及背景

为落实总体国家安全观，履行国家赋予海关的法定职责，根据国家《反恐怖主义法》、《海关法》、《国家安全法》、《中华人民共和国进出境动植物检疫法》及其实施条例、《海关总署关于印发〈海关核辐射检测工作规程〉的通知》等法律法规文件，大连海关作为辖区包括海运、陆运、空运等多种口岸的直属海关，对口岸监管环节的核、生物、化学有害因子进行日常监测，开展口岸反恐工作。

大型集装箱检查系统是海关依法采取的一种非侵入式查验方式，自 H986 项目立项至今，总署为大连关区集

装箱进出境口岸陆续配备了多套大型集装箱/车辆检查系统。结合 H986 设备使用需求和口岸监管现状，为保障关区 H986 设备运转稳定，并完成压缩通关时效、提高关区基机检查验率指标，需由技术人员对设备进行定期维护、检修和故障排除等。为满足长兴岛海关、北良港、邮局海关、机场等海关业务运行需要，需要新增或更新部分监管查验技术设备，以满足检疫监管、进口矿石监管、旅客监管等需求。

为满足旅检、行邮等监管一线的设备使用需求和开展智能审图工作的整体部署，总署为大连关区配备了 CT 型行李/物品检查系统，设备均已超出合同约定的质保期，为保障关区 CT 设备运转稳定，需签订运维服务合同，由技术人员对设备进行定期维护、检修和故障排除等。

口岸监管工作犬作为一种查验手段，在世界范围内被广泛应用。监管工作犬的应用可以弥补传统的人工查验和 X 光机检查的不足，通过建立人-机-犬查验模式，有效地减少漏检现象的发生，提高查验的准确率和检出率，防止国外有害生物传入。大连机场、丹东海关按照业务发展需求，在各口岸建立人-机-犬查验体系。为了口岸监管工作犬工作的正常运行，需要满足监管工作犬正常购置、饲养、初训与复训、考核、使用等需求。

2.项目内容

监管查验技术设备购建及能力提升专项项目自 2019 年已开始立项实施。

各部门具体项目内容如下：

（1）大连海关本级项目内容

为了加强进口货物查检合一工作，提升口岸监管效能，防控口岸监管风险，集采目录内设备根据海关总署物资装备采购中心中标结果签订并执行合同；集采目录外设备经委托后勤中心实施采购，根据设备使用需求配发至各隶属海关单位。

根据各隶属海关单位需求，委托后勤采购中心购置查验设备、人身安全防护设备、检疫设备等。

为落实总体国家安全观，履行国家赋予海关的法定职责，根据国家《反恐怖主义法》、《海关法》、《国家安全法》、《海关总署关于印发〈海关核辐射检测工作规程〉的通知》等法律文件，大连海关作为辖区包括海运、陆运、空运等多种口岸的直属海关，以口岸监管环节的核、生物、化学有害因子日常监测等为抓手，开展口岸反恐工作。

（2）大连周水子机场海关本级项目内容

购置口岸监管工作犬用犬粮、生活用品（饮水器、食盆、护理用品等）、工作用品（牵引带、项圈、工作服等）。

口岸监管工作犬健康检查、保健用品（奶粉、维生素、

改聘、肠道益生菌等)。

口岸监管工作犬防疫费用及药品费用。

口岸监管工作犬复训费用及训练用品等

训导员工资及办公用品，咬伤及疫苗费用

犬舍维修及设备维修更换等。

(3) 丹东海关本级项目内容

监管工作犬一般工作年龄为 5-6 年，每年需要进行专项复训，年度考核验收等工作，以保证其工作效能。

监管工作犬作为动物，饲养、训练过程中有出现患病、受伤等风险，应建立监管工作犬训练、保护措施，同时做好基地建设、维护、翻修等后勤工作，每年根据监管工作犬个体状况制定当年的训练、饲养、保健及免疫计划，指定医疗机构，供给常用药物和定期开展体检免疫，保证监管工作犬具有持续上岗能力。

3.项目组织管理

该项目主要由大连海关本级、大连周水子机场海关、丹东海关组织实施。

4.项目预算及执行情况

该项目为延续性项目，实施周期为 3 年，2022 年全年预算数为 318.91 万元（其中当年财政拨款 170.48 万元,上年结转资金 148.43 万元），实际执行 318.91 万元。各单位具体情况如下表：

2022年监管查验技术设备购建及能力提升专项项目预算及实际执行表

金额单位：万元

序号	单位名称	2022年全年预算数				2022年全年执行数
		小计	上年结转资金	财政拨款	其他资金	
1	中华人民共和国大连海关本级	308.43	148.43	160.00	-	308.43
2	中华人民共和国大连周水子机场海关	6.98	-	6.98	-	6.98
3	中华人民共和国丹东海关	3.50	-	3.50	-	3.50
合计		318.91	148.43	170.48		318.91

(二) 项目绩效目标

各单位年度绩效目标及绩效指标情况如下：

1.大连海关本级

(1) 年度绩效目标

目标 1：关区设备运行稳定，确保监管装备正常可用，有效支撑进出口（境）监管工作正常进行；

目标 2：购置监管查验技术设备，规范人工查验作业流程，防控查验作业风险，保障一线关员人身安全，提高查验工作效能和通关便利化水平；

目标 3：提高口岸运转效率和通关速度，服务地方经济发展；

目标 4：开展反恐业务培训，提升口岸反恐能力。

(2) 年度绩效指标

根据项目年度绩效目标及年度工作内容，细化形成了项目绩效指标，具体情况见下表

大连海关本级绩效指标表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
成本指标	经济成本指标	达到政府采购标准设备政府采购率（%）	=100%

产出指标	数量指标	反恐培训	=1 次
	数量指标	购置现场监管设备	≥8 台
	质量指标	按时完成设备维保	是
	质量指标	查验效能提升	是
效益指标	经济效益指标	减少人力资源投入（相比纯人工检查）	是
	经济效益指标	降低企业通关成本	是
	社会效益指标	口岸反恐效能	提升
	社会效益指标	口岸营商环境优化，贸易便利化水平提升	是
	社会效益指标	提升防范安全准入风险能力，维护国门安全	是
满意度指标	服务对象满意度指标	所购置设备符合一线执法需求	是
	服务对象满意度指标	货运、旅检等渠道执法相对人满意度	满意

2.大连周水子机场海关

（1）年度绩效目标

保障 4 只口岸监管工作用犬的日常生活、训练及监管工作需要，确保犬只能够正常用于口岸检疫。

（2）年度绩效指标

大连周水子机场海关绩效指标表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	数量指标	保障口岸监管工作用犬（只）	≥4 只
		保障关区监管现场（个）	≥1 个
		保障在岗口岸监管工作用犬（只）	≥3 只
	质量指标	犬只上岗考核合格率（%）	≥60%
效益指标	生态效益指标	增强有害生物传入国境的防控能力	是

3.丹东海关

（1）年度绩效目标

做好口岸监管工作用犬工作的正常运行与维护，保障监管工作用犬正常购置/租用、饲养、初训与复训、考核、使用等。

增强动植物有害生物随旅客携带物、邮寄物传入我

国的防控能力，有效防范外来有害生物的入侵。

项目实施后，在丹东陆路口岸、铁路口岸和邮检口岸能够建立较为完善的"人-机-犬"立体查验模式，防范有害生物入侵，保障国门安全，具有较强可操作性。

（2）年度绩效指标

丹东海关绩效指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值 权重 (90)
产出 指标	数量指标	保障口岸监管工作用犬（只）	＝2 只	15.0
	数量指标	保障在岗口岸监管工作用犬	＝2 只	15.0
	质量指标	在岗监管工作犬（拟退役或淘汰犬除外）年度复训考核及新增监管工作犬上岗考核合格率	≥60%	10.0
	质量指标	有效开箱率	≥68%	10.0
效益 指标	社会效益指标	提升通关便利化水平	效果明显	30.0
满意度 指标	服务对象满意度指标	入境旅客对应用检疫犬查验行李认同比率	≥95%	5.0
	服务对象满意度指标	邮包寄收件人对应用检疫犬查验行李认同比率	≥95%	5.0

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价对象及目的

本次绩效评价对象为大连海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目，评价内容包括绩效目标的设定、资金投入和使用、组织管理，以及目标的实现程度和效果等。

本次绩效评价目的是通过对项目预算资金的决策、过程、产出、效益四个方面进行绩效评价，分析资金使用是否达到预期目标，项目管理是否规范，总结经验、发现问题，进一步改进和加强项目管理，提高财政资金的使用效

益。

（二）绩效评价原则、方法

1.绩效评价原则

结合评价目的和项目实际情况，本次绩效评价项目实施过程中遵循以下原则：

（1）客观公正原则。基于被评价单位在项目经费管理过程中的真实情况及客观产出，采用公开、透明的评价方法获取评价相关资料，并据此分析得出公正的评价结果。

（2）科学规范原则。本次绩效评价严格按照《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）、《财政部关于印发<预算绩效评价共性指标体系框架>的通知》（财预〔2013〕53号）等文件规定，制定合理、可行的绩效评价方案，并综合运用定量与定性相结合的评价方法。

（3）突出绩效原则。本次绩效评价工作紧扣“绩效”，以评“绩效”为主，评价结果反映项目支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

（4）问题导向原则。以问题为导向，梳理项目的决策、过程环节各项指标与产出结果指标的逻辑关系，以发现问题并提出建议。

2.评价方法

根据财政部绩效评价工作相关要求，采用成本效益分

析法、比较法、因素分析法、公众评判法开展工作。

（1）成本效益分析法。将 2022 年项目的支出与效益进行对比分析，评价监管查验技术设备购建及能力提升专项项目的绩效目标实现程度。

（2）比较法。通过对监管查验技术设备购建及能力提升专项项目的预期目标与实施效果进行比较，综合分析项目整体预期目标实现程度。

（3）因素分析法。综合分析影响项目绩效目标实现、实施效果的内外部因素。

（4）公众评判法。通过对相关业务人员进行问卷调查，对项目实施效果进行评判，评价分析预期目标的实现程度。

（三）评价指标体系

评价工作组遵循科学合理、操作可行的原则，依据《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10 号），结合监管查验技术设备购建及能力提升专项项目的特点，设置了本次绩效评价的指标体系及评价标准（具体见附件 1）。

本项目评价指标体系包括决策、过程、产出和效益 4 个一级指标，下设 8 个二级指标和 16 个三级指标。绩效评价相关数据主要来源于政策文件、管理办法、统计数据、现场访谈、各级海关自评表等。

该项目绩效评价采用定性评价和定量评价相结合的方

法，综合绩效评价总分为 100 分，其中决策分值 15 分，过程分值 25 分，产出分值 32 分，效益分值 28 分。

（四）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作历经二个月，共分为前期准备、组织实施、分析评价三个阶段。

1.前期准备阶段

（1）成立绩效评价工作组。由评价机构负责组建评价工作组，全程负责组织、实施绩效评价工作，并按照大连海关的要求，明确绩效评价目的、内容并完成各项评价任务。

（2）现场沟通与资料收集。评价工作组在明确委托方要求的基础上，与项目负责人进行了电话访谈，确定项目评价重点、评价方式和评价内容。同时，在对项目工作实施方案、工作总结等资料充分收集的基础上，结合项目的实际情况，对评价指标体系进行了初步设置。

（3）制定工作方案。在收集和审核项目资料的基础上，评价工作组进一步完善绩效评价指标体系并形成工作方案。方案中明确了本次绩效评价的目的、对象、依据、内容、工作思路、工作重点等内容。

2.组织实施阶段

组织项目调研。为获取更多第一手客观的评价依据，评价组在与项目单位进行充分沟通的基础上进行了远程调

研。在调研过程中，评价组工作人员通过与项目负责人进行访谈，充分地了解项目实施情况，并查看了相关工作记录，核实了资金支出的方向和用途；评价工作组人员对资金的收支情况进行了核查，查看了单位的支出明细账和相关凭证。在充分调研的基础上，评价工作组将前期梳理的疑问与项目单位交换了意见。

3.评价总结阶段

（1）撰写绩效评价报告。综合前期收集和审核的项目资料、项目调研的结果等情况，评价工作组对项目情况进行了综合分析，并按照规定文本格式和相关要求撰写了评价报告。评价报告在经过内部审核的基础上形成报告初稿，将报告初稿与大连海关沟通意见，形成报告终稿提交大连海关。

（2）资料整理归档。绩效评价工作结束后，评价工作组将绩效评价过程中所涉及的材料（电子版、纸质版），及时收集和整理，并归档备查。

三、综合评价结论及指标分析

该项目绩效评价采用定性评价和定量评价相结合的方法，总分值为 100 分。本次绩效评价综合成绩共分为 4 个等级：

综合得分在 90-100 分（含 90 分）为优；

综合得分在 80-90 分（含 80 分）为良；

综合得分在 60-80 分（含 60 分）为中；

综合得分在 60 分以下为差。

（一）项目综合评价结论

在资料整理、数据分析、现场调研以及专家评议的基础上，依据项目绩效评价指标体系进行打分，得出该项目综合评分分数为 98 分，评级为“优”。综合来看，大连海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目各项工作已基本完成，有效保障了大连海关监管查验技术设备购建及能力提升专项业务的开展，但也存在项目工作需进一步提高等问题。

项目总体得分表

一级指标	二级指标	分值	得分	得分率
决策（15分）	项目立项	4	4	100%
	绩效目标	8	6	75%
	资金投入	3	3	100%
过程（25分）	资金管理	14	14	100%
	组织实施	11	11	100%
产出（32分）	数量指标	16	16	100%
	质量指标	16	16	100%
效益（28分）	社会效益	28	28	100%
合计		100	98	98%

（二）绩效评价指标分析

1.项目决策情况

主要从项目立项、绩效目标和资金投入三方面，对立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性进行评价分析。该部分分值

为 15 分，评价得 13 分，得分率为 86.7%，具体见下表。

项目决策部分得分表

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	扣分要点
项目立项	立项依据充分性	2	2	100%	—
	立项程序规范性	2	2	100%	—
绩效目标	绩效目标合理性	4	4	100%	
	绩效指标明确性	4	2	50%	定性指标设置过多
资金投入	预算编制科学性	3	3	100%	

（1）立项依据充分性。本指标分值为 2 分，得分 2 分。为落实总体国家安全观，履行国家赋予海关的法定职责，根据国家《反恐怖主义法》、《海关法》、《国家安全法》、《中华人民共和国进出境动植物检疫法》及其实施条例、《海关总署关于印发〈海关核辐射检测工作规程〉的通知》等法律法规文件，大连海关作为辖区包括海运、陆运、空运等多种口岸的直属海关，开展以口岸监管环节的核、生物、化学有害因子日常监测等口岸反恐工作。

大连海关设置口岸监管处，并下设综合科及五个监管科，根据各隶属海关单位需求，委托后勤采购中心购置查验设备、人身安全防护设备、检疫设备等。大连机场海关和丹东海关监管工作犬分别由专管部门和工作组进行专门管理，保障口岸监管工作用犬的日常生活、训练及监管工作需要，确保犬只能够正常用于口岸检疫。未发现存在相关项目与本项目重复。

（2）立项程序规范性。本指标分值为2分，得分2分。
大连海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目 2022年预算申报严格按照海关总署预算编制流程开展，包括开展项目需求调研、组织内部评审、党组会议集体决议，然后报送海关总署审批，所提交材料符合要求。

（3）绩效目标合理性。本指标分值为4分，得分4分。
根据财政部关于印发《中央部门预算绩效目标管理办法》的通知（财预〔2015〕88号）规定，绩效目标要能清晰反映预算资金的预期产出和效果。评价工作组将大连海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目各实施单位绩效目标申报表与项目预算分配安排及执行情况进行对比考核，项目绩效目标与预算安排及实际工作内容的相关性符合要求。

（4）绩效指标明确性。本指标分值为4分，得分2分。
根据财政部关于印发《中央部门预算绩效目标管理办法》的通知（财预〔2015〕88号）规定，绩效指标应该细化量化、合理可行、相应匹配。2022年各实施单位设定了具体的成本指标、产出指标、效益指标及满意度指标。各海关设计的绩效指标较为合理，但存在定性指标设置过多等指标值设置不清晰、可衡量性不足的问题，如设置了六项满意度指标均为定性指标；三级指标“达到政府采购标准设备政府采购率（%）、查验效能提升、购置现场监管设

备”未设置相应的一、二级指标。

(5) 预算编制科学性。本指标分值为3分，得分3分。项目年初预算318.91万元，实际全年预算及执行数为318.91万元，包括当年财政拨款170.48万元、上年结转预算148.43万元。资金用于监管查验技术设备采购及维护、反恐演练活动策划费、犬舍维修、监管工作犬的饲养和健康保障等。评价工作组通过将项目预算分配安排及实际执行情况对比，未发现预算内容与项目内容不匹配、预算确定的项目投资额或资金量与工作任务不匹配的情形。

2.项目过程情况

主要从资金管理和组织实施两方面，对资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性进行评价分析。该部分分值为25分，评价得25分，得分率为100%，具体见表3。

项目过程部分得分表

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	扣分要点
资金管理	资金到位率	4	4	100%	
	预算执行率	4	4	100%	
	资金使用合规性	6	6	100%	
组织实施	管理制度健全性	5	5	100%	
	制度执行有效性	6	6	100%	

(1) 资金到位率。本指标分值为4分，得分4分。

2022年大连海关监管查验技术设备购建及能力提升专

项目年度预算为 318.91 万元，其中上年结转资金 148.43 万元，本年财政拨款 170.48 万元，项目实际到位金额 318.91 万元，资金到位率 100%。

（2）预算执行率。本指标分值为 4 分，得分 4 分。通过查阅各实施单位项目支出明细账及记账凭证、各级海关自评表，项目实际到位预算资金 318.91 万元，实际支出金额 318.91 万元，预算执行率 100%。

（3）资金使用合规性。本指标分值为 6 分，得分 6 分。评价工作组通过查阅各实施单位项目收支明细账，并抽取部分凭证，发现项目资金用途符合预算管理制度、财务管理制度，资金拨付审批手续完整，符合项目预算批复用途，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（4）管理制度健全性。本指标分值为 5 分，得分 5 分。大连海关及各实施海关已建立了采购管理办法、预算管理基本流程、专用装备设备购建预算管理工作规范、项目库管理工作规范及流程、财务报销管理实施细则等制度，基本可以确保项目各项工作正常开展。大连海关及各相关海关按单位财务管理规定对项目进行管理，并采用专账管理的方式进行管理，可以满足项目管理需求。

（5）制度执行有效性。本指标分值为 6 分，得分 6 分。大连海关按计划关区设备运行稳定，所配备监管装备采购后均实施验收后正常使用，有效保障进出口（境）监管工

作正常进行；购置执法记录仪等监管查验技术设备对业务现场进行录证，规范人工查验作业流程，防控查验作业风险，保障一线关员人身安全，提高查验工作效能和通关便利化水平；机检查验设备的平稳使用，有效提高了口岸运转效率和通关速度，服务地方经济发展；开展了一次大连海关核与辐射涉恐事件应急处置演练，提升口岸反恐能力。大连海关各相关部门将各项工作安排到重点月度工作计划中，及时跟踪管理，确保了海关监管各项工作及时完成。

大连机场海关 4 只和丹东海关 2 只监管工作犬通过对犬舍的安全及卫生维护、工作犬的日常饲养、健康维护、训练、考核等工作，确保工作犬能够正常用于口岸检疫。

3.项目产出情况

主要从数量和质量两方面，对组织开展口岸反恐模拟演练、保障口岸监管工作用犬数量、仪器设备验收完成率、H986、CT 机等大型监管查验设备全年正常运行率进行评价分析。该部分分值为 34 分，评价得 34 分，得分率为 100%，具体见表 4。

表 4：项目产出部分得分表

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	扣分要点
数量指标	组织开展口岸反恐模拟演练（次）	8	8	100%	
	保障口岸监管工作用犬数量（只）	8	8	100%	
质量指标	仪器设备验收完成率	8	8	100%	
	H986、CT 机等大型监管查验设备全年正常运行率（%）	8	8	100%	

(1) 组织开展口岸反恐模拟演练完成情况。本指标分值为 8 分，得分 8 分。加强关区口岸环节反恐维稳工作，大连海关开展关区“缉枪治爆”专项行动，和“大连海关核与辐射涉恐事件应急处置演练”，有效提升了大连海关应对核生化类恐怖袭击事件的应急处理能力。

(2) 保障口岸监管工作用犬数量完成情况。本指标分值为 8 分，得分 8 分。大连周水子机场海关和丹东海关共拥有 6 只监管工作用犬。项目支出主要用于对犬舍的维护和犬健康饲养、年检等，具体包括对犬舍加盖防晒网、定期驱虫、购置犬粮和营养品、犬舍护栏进行加固维修、犬粮储物间和训导员备勤室进行屋顶的防水维修处理等，有效保障了口岸监管工作用犬工作的正常运行与维护。

(3) 仪器设备验收完成情况。本指标 8 分，得分 8 分。大连海关对采购设备按管理规范，由采购部门及时按合同规定组织供应商、资产管理部门、资产需求部门，做好已购装备设备配送、接收、安装、调试、验收等事宜，验收单由经办人签字确认并加盖供应商公章，验收合格后及时办理固定资产登记手续，由资产管理部门编制海关固定资产增加单，经复核后记账。

(4) H986、CT 机等大型监管查验设备全年正常运行率(%)。本指标分值为 8 分，得分 8 分。大连海关共配备 8 台 H986 查验设备、10 套 CT 型检查设备，均由同方威视技

术股份有限公司提供技术服务。包括驻场式的预防性维护、巡检保养、故障维修、备件保障、辐射检测、系统培训等服务工作。同方威视技术股份有限公司按合同约定提供服务，保障设备安全、可靠运行。根据同方威视技术股份有限公司出具的年度维护技术服务报告，服务期间（按各隶属关区具体合同期间大致为 2021 年 9 月至 2022 年 9 月）设备正常运行率均达到 99%以上，有效保证进出口（境）监管工作正常进行。

4.项目效益情况

主要从社会效益方面，对提升防范安全准入风险能力、维护国门安全，口岸监管环节反恐能力，口岸营商环境优化、贸易便利化水平提升进行评价分析。该部分分值为 28 分，评价得 28 分，得分率为 100%，具体见表 5。

表 5：项目效益部分得分表

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	扣分要点
社会效益	口岸监管环节反恐能力	16	16	100%	
	口岸营商环境优化、贸易便利化水平提升	12	12	100%	-

（1）口岸监管环节反恐能力。本指标分值为 16 分，得分 16 分。大连海关通过提高机检设备使用效能，推进智能审图创新应用；扩大智能审图系统的识别范围，开展智能审图算法分类试点工作，拦截商品总体漏报率 0%，持续提高口岸检查作业规范化水平。并通过开展关区“缉枪治爆”专项行动，和“大连海关核与辐射涉恐事件应急处置演练”，

有效提升了应对核生化类恐怖袭击事件的应急处理能力；全面启动物流监控子系统核辐射监测应用模块功能，共 49 台门户式辐射探测设备完成联网，查发核辐射有害因子超标十多起。

（2）口岸营商环境优化、贸易便利化水平提升。本指标分值为 10 分，得分 10 分。大连海关助力东北亚航运中心建设。积极推进转关作业无纸化，实行“7×24 小时”预约通关，推行“第一时间、第一地点”的主动工作模式。共监管出口中欧班列 92 列，同比增长 27.78%；探索符合大连关区特点的直装直提模式，开展集装箱“两直”试点工作；持续推进关区口岸物流监控信息化建设，完成“直装直提”、“中欧班列电子放行”、“散货国际转运”等新增业务功能需求的制定。支持跨境电商综合试验区建设，继续推广 B2B 出口模式，全年共备案出口海外仓 4 个；促进关区市场采购贸易健康发展，打造对韩航线市场采购贸易“转关半天达”样板速度，共受理出口报关单 2,747 票，出口金额 3.34 亿美元；试运行全国统一版边民互市贸易系统，开发关区物流监控系统的边民互市贸易货物管理功能。

四、存在的问题及建议

绩效指标设置存在不足。根据财政部关于印发《中央部门预算绩效目标管理办法》的通知（财预〔2015〕88 号）规定，绩效目标要能清晰反映预算资金的预期产出和效果，

应该细化量化、合理可行、相应匹配。大连海关监管查验技术设备购建及能力提升专项的绩效指标存在定性指标过多，一、二级指标设置不完整等问题。

建议设置绩效指标时，参考海关总署项目绩效指标体系，结合大连海关实际情况，设计最能反映项目总体目标预期实现程度的关键性指标，并高度关联，量化易评。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所

2023 年 8 月 15 日

附件 1 绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	扣分	扣分原因
决策 (15分)	项目立项	4	立项依据充分性	2	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点：	2	0	
						①项目立项是否符合海关相关发展规划和相关政策，0.5分；			
						②项目立项是否与大连海关部门职责范围相符，属于部门履职所需，1分；			
						③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，0.5分。			
	绩效目标	8	立项程序规范性	2	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点：	2	0	
						①项目是否按照规定的程序申请设立,0.5分；			
						②审批文件、材料是否符合相关要求,1分；			
						③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策,0.5分。			
			绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点：	4	0	
						①项目是否有绩效目标，1分；			
						②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性，1分；			
			绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	③项目预期产出和效果是否符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，2分；	2	2	六项满意度指标均为定性指标；部分仅设三级指标，未设置相应的一、二级指标。
						评价要点：			
						①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，1分；			
						②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，2分；			

						③是否与项目目标任务数或计划数相对应，1分。			
	资金投入	3	预算编制科学性	3	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算内容与项目内容是否匹配，1分； ②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制，1分； ③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配，1分；	3	0	
过程 (25分)	资金管理	14	资金到位率	4	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%； 本项分值=资金到位率×指标分值。	4	0	
			预算执行率	4	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%； 本项分值=预算执行率×指标分值。	4	0	
			资金使用合规性	6	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点：	6	0	
						①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；			
						②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；			
						③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；			
		11	管理制度健全性	5	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；	5	0	
						存在一处不符合的情况，扣2分。			
			制度执行有效性	6	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点：	6	0	
						①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度，2分；			
						②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整，2分。			
						评价要点：			
						①是否按计划落实各项工作；			
						②项目调整及支出调整手续是否完备；			

						③项目执行各项资料是否齐全并及时归档；			
						存在一处不符合的情况，扣 2 分，扣完为止。			
产出(32分)	数量指标	16	组织开展口岸反恐模拟演练（次）	8	考察海关关区内每年开展的演练情况。每年每开展一次演练记为“1”。	实际完成值不小于年度指标值（1次），得满分；否则不得分	8	0	
			保障口岸监管工作犬数量（只）	8	考察海关关区对工作犬的管理情况，口岸工作犬数量是否达标。	实际完成值不小于年度指标值（6只），得满分；实际完成值小于年度指标值，得分=实际完成值/年度指标值*指标分值	8	0	
	质量指标	16	仪器设备验收完成率	8	完成年度下达采购任务并验收合格的设备占采购计划设备总署的比例。仪器设备验收完成率=验收合格数量/计划下达数量×100%	实际完成值达到年度指标值（100%），得满分；实际完成值小于年度指标值，得分=实际完成值/年度指标值*指标分值	8	0	
			H986、CT 机等大型监管查验设备全年正常运行率（%）	8	考察设备维保管理情况，保障大型监管查验设备装备正常运转。设备正常运行率=（365 天-设备故障累计天数）/365 天×100%	实际完成值达到年度指标值（95%），得满分；实际完成值小于年度指标值，得分=实际完成值/年度指标值*指标分值	8	0	
效益指标（28分）	社会效益	28	口岸监管环节反恐能力	16	加强口岸监管环节反恐能力建设	口岸监管环节反恐能力有所提升得满分；未得到提升不得分	16	0	
			口岸营商环境优化、贸易便利化水平提升	12	反映口岸营商环境持续优化，贸易便利化水平不断提升情况	口岸营商环境优化，贸易便利化水平提升得满分；未得到提升不得分	12	0	
合计		100	-	100	-	-	98	2	