

2022年度

海口海关部门决算

目 录

一、海口海关概况

（一）部门职责

（二）机构设置

二、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）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

（八）政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

（九）国有资本经营预算财政拨款支出决算表

三、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

四、名词解释

五、附件

一、海口海关概况

（一）部门职责。

海口海关是直属海关总署的进出境监督管理机关，管辖范围包括海南全省19个市县，承担进出境监管、征税、打击走私、进出口统计、出入境卫生检疫、动植物检疫、进出口商品检验、进出口食品安全监管等职能。

（二）机构设置。

海口海关现有19个内设处室，包括：办公室（党委办公室）、法规和综合业务处、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、进出口食品安全和商品检验处、口岸监管处、统计分析处、企业管理和稽查处、缉私局、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。

纳入海口海关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
1	海口海关本级
2	洋浦经济开发区海关
3	海口美兰机场海关
4	海口港海关
5	椰城海关
6	三亚海关
7	八所海关
8	洋浦港海关

9	博鳌机场海关
10	文昌海关
11	马村港海关
12	三沙海关
13	海口海关后勤管理中心
14	海口海关技术中心
15	海南国际旅行卫生保健中心（海口海关口岸门诊部）
16	海口海关热带植物隔离检疫中心
17	中国质量认证中心海口海关评审中心
18	中国电子口岸数据中心海口分中心

二、海口海关2022年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：海口海关
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	40,598.09	一、一般公共服务支出	13	52,438.57
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	14	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、公共安全支出	15	4,141.81
四、上级补助收入	4		四、教育支出	16	
五、事业收入	5	4,616.03	五、社会保障和就业支出	17	11,251.49
六、经营收入	6	419.16	六、卫生健康支出	18	3,881.81
七、附属单位上缴收入	7		七、节能环保支出	19	
八、其他收入	8	20,835.40	八、住房保障支出	20	2,253.30
本年收入合计	9	66,468.69	本年支出合计	21	73,966.98
使用非财政拨款结余	10	951.03	结余分配	22	1.30
年初结转和结余	11	34,174.55	年末结转和结余	23	27,626.00
总计	12	101,594.27	总计	24	101,594.27

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表

单位：海口海关

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		66,468.69	40,598.09		4,616.03	419.16		20,835.40
201	一般公共服务支出	52,515.19	27,411.21		3,926.24	402.80		20,774.93
20109	海关事务	52,515.19	27,411.21		3,926.24	402.80		20,774.93
2010901	行政运行	39,560.84	19,555.88					20,004.96
2010902	一般行政管理事务	1,473.00	1,473.00					
2010903	机关服务	2,813.45	294.86		1,774.88			743.72
2010905	缉私办案	434.00	434.00					
2010907	口岸管理	49.08	49.08					
2010908	信息化建设	390.00	390.00					
2010909	海关关务	2,369.73	2,369.73					
2010910	关税征管	12.00	12.00					
2010911	海关监管	134.01	134.01					
2010912	检验检疫	1,800.17	1,800.17					
2010950	事业运行	3,327.86	898.48		2,000.32	402.80		26.25
2010999	其他海关事务支出	151.04	0.00		151.04			
204	公共安全支出	4,179.24	4,179.23					0.01
20410	缉私警察	4,179.24	4,179.23					0.01
2041001	行政运行	3,083.92	3,083.91					0.01

2041006	信息化建设	190.40	190.40					
2041007	缉私业务	904.92	904.92					
208	社会保障和就业支出	3,719.27	3,080.84		638.43			
20805	行政事业单位养老支出	3,719.27	3,080.84		638.43			
2080501	行政单位离退休	87.27	87.27					
2080502	事业单位离退休	22.35	0.00		22.35			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2,350.69	1,995.72		354.97			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,258.96	997.85		261.11			
210	卫生健康支出	3,801.42	3,723.05		1.55			60.46
21011	行政事业单位医疗	3,801.42	3,723.05		1.55			60.46
2101101	行政单位医疗	1,101.85	1,100.38					1.47
2101103	公务员医疗补助	2,699.57	2,622.67		1.55			58.99
221	住房保障支出	2,253.57	2,203.76		49.81			
22102	住房改革支出	2,253.57	2,203.76		49.81			
2210201	住房公积金	2,197.49	2,148.44		49.05			
2210203	购房补贴	56.08	55.32		0.76			

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：海口海关

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		73,966.98	66,373.73	7,174.08		419.16	
201	一般公共服务支出	52,438.57	45,918.56	6,117.20		402.80	
20109	海关事务	52,438.57	45,918.56	6,117.20		402.80	
2010901	行政运行	39,312.59	39,312.59				
2010902	一般行政管理事务	562.98		562.98			
2010903	机关服务	3,326.10	3,326.10				
2010905	缉私办案	541.74		541.74			
2010907	口岸管理	49.08		49.08			
2010908	信息化建设	409.91		409.91			
2010909	海关关务	2,671.16		2,671.16			
2010910	关税征管	12.00		12.00			
2010911	海关监管	130.06		130.06			
2010912	检验检疫	1,632.90		1,632.90			
2010950	事业运行	3,682.67	3,279.86			402.80	
2010999	其他海关事务支出	107.38		107.38			
204	公共安全支出	4,141.81	3,084.93	1,056.88			
20410	缉私警察	4,141.81	3,084.93	1,056.88			
2041001	行政运行	3,084.93	3,084.93				

2041006	信息化建设	190.40		190.40			
2041007	缉私业务	866.48		866.48			
208	社会保障和就业支出	11,251.49	11,251.49				
20805	行政事业单位养老支出	11,251.49	11,251.49				
2080501	行政单位离退休	87.27	87.27				
2080502	事业单位离退休	22.35	22.35				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4,591.82	4,591.82				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6,550.05	6,550.05				
210	卫生健康支出	3,881.81	3,865.45			16.36	
21011	行政事业单位医疗	3,881.81	3,865.45			16.36	
2101101	行政单位医疗	1,103.08	1,103.08				
2101103	公务员医疗补助	2,778.73	2,762.37			16.36	
221	住房保障支出	2,253.30	2,253.30				
22102	住房改革支出	2,253.30	2,253.30				
2210201	住房公积金	2,203.27	2,203.27				
2210203	购房补贴	50.03	50.03				

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：海口海关

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	40,598.09	一、一般公共服务支出	16	29,886.67	29,886.67		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	17				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、公共安全支出	18	4,140.79	4,140.79		
	5		四、教育支出	20				
	6		五、社会保障和就业支出	21	6,633.59	6,633.59		
	7		六、卫生健康支出	22	3,719.61	3,719.61		
	8		七、住房保障支出	23	2,197.71	2,197.71		
	9		八、国有资本经营预算支出	24				
本年收入合计	10	40,598.09	本年支出合计	25	46,578.37	46,578.37		
年初财政拨款结转和结余	11	8,743.32	年末财政拨款结转和结余	26	2,763.04	2,763.04		
一般公共预算财政拨款	12	8,743.32		27				
政府性基金预算财政拨款	13			28				

国有资本经营预算 财政拨款	14			29				
总计	15	49,341.41	总计	30	49,341.41	49,341.41		

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：海口海关

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		46,578.37	39,558.27	7,020.10
201	一般公共服务支出	29,886.67	23,923.45	5,963.22
20109	海关事务	29,886.67	23,923.45	5,963.22
2010901	行政运行	22,724.47	22,724.47	
2010902	一般行政管理事务	562.98		562.98
2010903	机关服务	294.86	294.86	
2010905	缉私办案	541.74		541.74
2010907	口岸管理	49.08		49.08
2010908	信息化建设	409.91		409.91
2010909	海关关务	2,624.55		2,624.55
2010910	关税征管	12.00		12.00
2010911	海关监管	130.06		130.06
2010912	检验检疫	1,632.90		1,632.90
2010950	事业运行	904.12	904.12	
204	公共安全支出	4,140.79	3,083.91	1,056.88

20410	缉私警察	4,140.79	3,083.91	1,056.88
2041001	行政运行	3,083.91	3,083.91	
2041006	信息化建设	190.40		190.40
2041007	缉私业务	866.48		866.48
208	社会保障和就业支出	6,633.59	6,633.59	
20805	行政事业单位养老支出	6,633.59	6,633.59	
2080501	行政单位离退休	87.27	87.27	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2,017.47	2,017.47	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4,528.85	4,528.85	
210	卫生健康支出	3,719.61	3,719.61	
21011	行政事业单位医疗	3,719.61	3,719.61	
2101101	行政单位医疗	1,100.38	1,100.38	
2101103	公务员医疗补助	2,619.23	2,619.23	
221	住房保障支出	2,197.71	2,197.71	
22102	住房改革支出	2,197.71	2,197.71	
2210201	住房公积金	2,148.44	2,148.44	
2210203	购房补贴	49.27	49.27	

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

单位：海口海关

金额单位：万元

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	32,853.96	302	商品和服务支出	5,952.26	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	10,771.36	30201	办公费	160.80	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	7,974.21	30202	印刷费	4.34	30702	国外债务付息	
30103	奖金	304.88	30203	咨询费	6.43	310	资本性支出	356.71
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.41	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	50.22	31002	办公设备购置	271.86
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2,031.76	30206	电费	427.46	31003	专用设备购置	67.69
30109	职业年金缴费	4,532.66	30207	邮电费	284.00	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	1,100.38	30208	取暖费		31006	大型修缮	

30111	公务员医疗补助 缴费	2,623.23	30209	物业管理费	448.61	31007	信息网络及软件购置 更新	17.16
30112	其他社会保障缴 费	17.03	30211	差旅费	626.45	31008	物资储备	
30113	住房公积金	2,148.44	30212	因公出国(境) 费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	5.46	30213	维修(护)费	754.26	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支 出	1,344.56	30214	租赁费	15.75	31011	地上附着物和青苗补 偿	
303	对个人和家庭的补 助	395.34	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	49.27	30216	培训费	4.49	31013	公务用车购置	
30302	退休费	8.91	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	21.41	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	272.01	30224	被装购置费	4.18	31022	无形资产购置	
30305	生活补助	7.86	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	1,002.18	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	318.67	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	355.65	39907	国家赔偿费用支出	

30309	奖励金	56.49	30229	福利费	71.26	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	84.40	39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	1,035.89			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.79	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	275.40			
人员经费合计		33,249.30	公用经费合计					6,308.97

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
金额单位：万元

单位：海口海关

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
726.11		716.79	205.00	511.79	9.32	573.53		572.23	200.23	372.00	1.30

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

单位：海口海关

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：海口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
金额单位：万元

单位：海口海关

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：海口海关没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

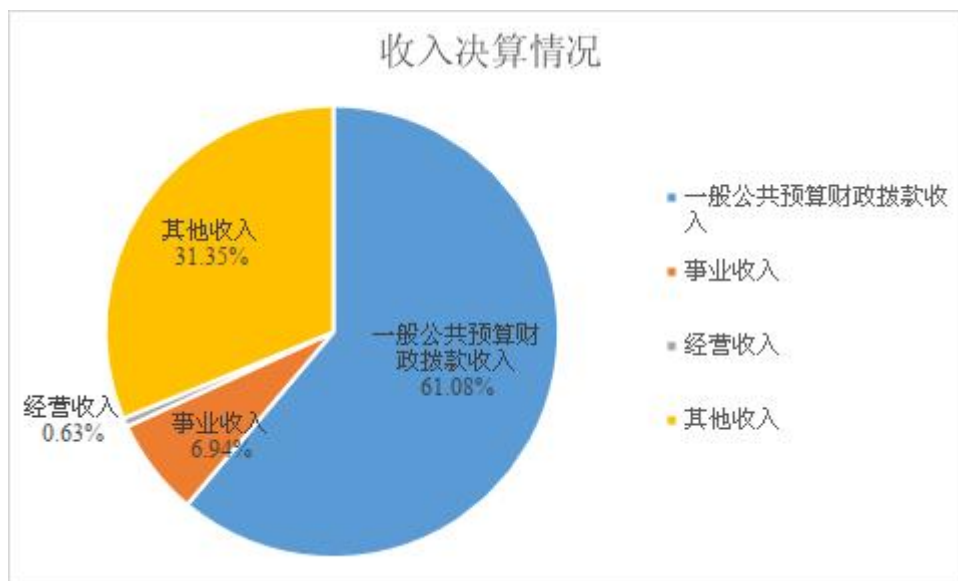
三、2022年度部门决算情况说明

（一）收入支出总体情况说明。

2022年度收、支总计101,594.27万元。与2021年度相比，收、支总计各增加9,308.51万元，上升10.09%，主要原因是结算清缴养老保险改革应缴资金和职业年金纪实资金，及地方政府拨付海南自贸港建设重点项目前期资金。

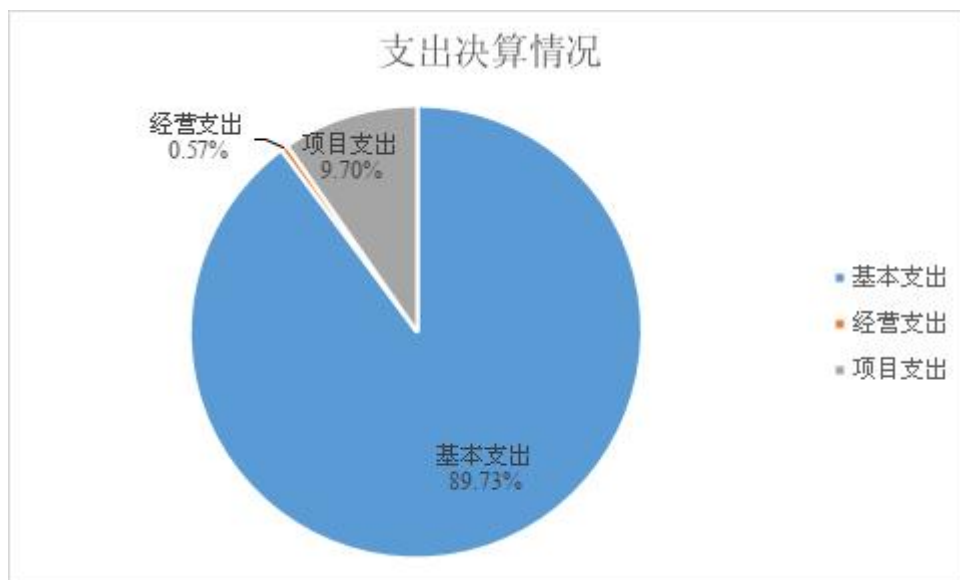
（二）收入决算情况说明。

2022年度收入合计66,468.69万元。其中：财政拨款收入40,598.09万元，占61.08%；事业收入4,616.03万元，占6.94%；经营收入419.16万元，占0.63%；其他收入20,835.40万元，占31.35%。



（三）支出决算情况说明。

2022年度支出合计73,966.98万元，其中：基本支出66,373.73万元，占89.73%；项目支出7,174.08万元，占9.70%；经营支出419.16万元，占0.57%。



（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49,341.41万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各减少638.97万元，下降1.28%，主要原因是落实过“紧日子”要求，压减一般性支出规模。

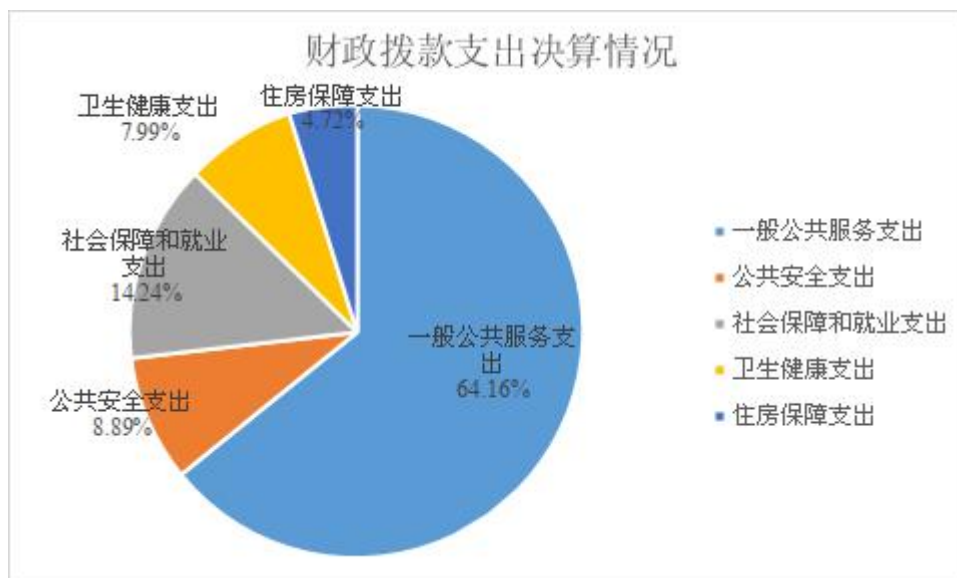
（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明。

1. 财政拨款支出决算总体情况。

2022年度财政拨款支出46,578.37万元，占本年支出合计的62.97%。与2021年度相比，财政拨款支出增加5,319.56万元，上升12.89%，主要是清缴2021年底结转的养老保险改革清算资金。

2. 财政拨款支出决算结构情况。

2022年度财政拨款支出46,578.37万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出29,886.67万元，占64.16%；公共安全（类）支出4,140.79万元，占8.89%；社会保障和就业（类）支出6,633.59万元，占14.24%；卫生健康（类）支出3,719.61万元，占7.99%；住房保障（类）支出2,197.71万元，占4.72%。



3.财政拨款支出决算具体情况。

2022年度财政拨款支出为46,578.37万元，支出具体情况如下：

（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 18,418.65 万元，支出决算为 22,724.47 万元，完成年初预算的 123.38%。决算数大于预算数的主要原因：一是年内追加新进公务员经费等财政拨款预算和疫情防控一线人员临时性工作补助经费财政拨款预算；二是 2022 年执行中按规定使用了以前年度结转资金。

（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 16.00 万元，支出决算为 562.98 万元，完成年初预算的 3518.63%。决算数大于预算数的主要原因：一是年内追加中央发改委基建项目经费财政拨款预算；二是 2022 年执行中按规定使用了以前年度结转资金。

（3）一般公共服务支出（类）海关事务（款）机关服务（项）年初预算为292.79万元，支出决算为294.86万元，完成年初预算的100.71%。

（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 434.00 万元，支出决算为 541.74 万元，完成年初预算

的 124.82%。决算数大于预算数的主要原因 2022 年执行中按规定使用了以前年度结转资金。

（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49.08万元，支出决算为49.08万元，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390.00万元，支出决算为409.91万元，完成年初预算的105.11%。决算数大于预算数的主要原因2022年执行中按规定使用了以前年度结转资金。

（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2,315.73万元，支出决算为2,624.55万元，完成年初预算的113.34%。决算数大于预算数的主要原因2022年执行中按规定使用了以前年度结转资金。

（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12.00万元，支出决算为12.00万元，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134.01万元，支出决算为130.06万元，完成年初预算的97.05%。

（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672.29万元，支出决算为1,632.90万元，完成年初预算的242.89%。决算数大于预算数的主要原因是根据防疫工作需要，年内追加防疫专项经费财政拨款预算。

（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809.37万元，支出决算为904.12万元，完成年初预算的111.71%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加疫情防控经费财政拨款预算。

（12）公共安全支出（类）缉私警察（款）行政运行（项）年初预算为2,888.43万元，支出决算为3,083.91万元，完成年初预算的106.77%。决算数大于预算数的主要原因是年内追加新进警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190.40万元，支出决算为190.40万元，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704.92万元，支出决算为866.48万元，完成年初预算的122.92%。决算数大于预算数的主要原因是年内追加打击走私犯罪业务经费财政拨款预算。

（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53.91万元，支出决算为87.27万元，完成年初预算的161.88%。决算数大于预算数的主要原因是年内追加行政单位离退休人员经费财政拨款预算。

（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1,995.72万元，支出决算为2,017.47万元，完成年初预算的101.09%。决算数大于预算数的主要原因是年内追加机关事业单位基本养老保险缴费财政拨款预算。

(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997.85万元,支出决算为4,528.85万元,完成年初预算的453.86%。决算数大于预算数的主要原因是2022年执行中按规定使用了以前年度结转资金。

(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1,094.78万元,支出决算为1,100.38万元,完成年初预算的100.51%。决算数大于预算数的主要原因是年内追加行政单位医疗缴费财政拨款预算。

(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2,622.67万元,支出决算为2,619.23万元,完成年初预算的99.87%。

(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2,128.12万元,支出决算为2,148.44万元,完成年初预算的100.95%。

(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21.00万元,支出决算为49.27万元,完成年初预算的234.62%。决算数大于预算数的主要原因是年内追加购房补贴经费财政拨款预算。

(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39,558.27万元,其中:人员经费33,249.30万元,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、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6,308.97万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、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、其他交通工具购置。

（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。

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算为726.11万元，支出决算为573.53万元，完成预算的78.99%。决算数小于预算数的主要原因是落实过“紧日子”要求，从严控制公务用车购置及运行费、公务接待费支出。

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）费未下达预算。

（2）公务用车购置及运行费预算为716.79万元，支出决算为572.23万元，完成年初预算的79.83%。

公务用车购置主要是海口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7辆，海口海关2022年公务用车购置费200.23万元。

公务用车运行维护费包括海口海关按规定保留的公务用车车

辆燃料费、维修费、保险费等支出。截至2022年12月31日，海口海关开支财政拨款的公务用车保有量为154辆，公务用车运行维护费372.00万元。海口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，为海口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9.32万元，支出决算为1.30万元，完成年初预算的13.95%，主要原因是严格执行公务接待管理规定，从严控制公务接待标准。其中：

外宾接待支出0万元。海口海关2022年未承担外事接待任务。

其他国内公务接待支出1.30万元。主要用于海口海关对外开展海关事务合作与业务工作交流及接受工作检查指导等发生的公务接待支出。海口海关2022年共安排国内接待11批次、108人次。

（八）机关运行经费支出说明。

海口海关2022年度机关运行经费支出6,132.16万元，比2021年减少110.39万元，下降1.77%，主要原因是落实过“紧日子”要求，压减一般性支出规模，从严控制机关运行经费支出。

（九）政府采购支出说明。

海口海关2022年度政府支出总额1,852.34万元，其中：政府采购货物支出1,794.66万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出57.67万元。授予中小企业合同金额1,836.93万元，占政府采购支出总额的99.17%，其中：授予小微企业合同金额1,382.54

万元，占政府采购支出总额的74.64%。

（十）国有资产占用情况说明。

截至2022年12月31日，海口海关共有车辆155辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车2辆、机要通信用车15辆、应急保障用车16辆、执法执勤用车103辆、特种专业技术用车2辆、离退休干部用车0辆、其他用车17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74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13个，二级项目127个，共涉及资金10,004.04万元，占一般公共预算项目支出总额的100.00%。

北京金凯伟业咨询有限公司作为第三方机构对“海关业务保障及能力提升专项”和“海关仪器设备购置专项”等项目开展绩效评价。从评价情况来看，“海关业务保障及能力提升专项”项目，该项目完成了海关公务用车购置及运维、临聘人员管理、关员制服配发等业务保障工作以及业务宣传与培训、课题研究、标准制修订等能力提升工作，保障了关区行政执法业务工作正常开展，进一步提升了海关业务管理能力及决策水平；“海关仪器设备购置专项”完成了“海关部门集中采购目录”内设备的合同签订及验收工作，并利用结余资金为相关实验室配置16项急需仪器设备。项目的实施保障了海口关区实验室各项工作的正常开展，

为增强实验室的检测能力提供了设备支撑。

2.部门评价项目绩效评价结果。“海关业务保障及能力提升专项”项目，该项目绩效评价综合得分90.10分，绩效评价结果为“优”（详见附件1）；“海关仪器设备购置专项”项目，该项目绩效评价结果为“良”（详见附件2）。

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。

海口海关 2022 年度海关业务保障及能力提升专项 绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

海关是国家进出境监督管理机关，行政执法是法律赋予海关的核心职责之一。根据《中华人民共和国海关法》《中华人民共和国进出口商品检验法》《中华人民共和国国境卫生检疫法》《中华人民共和国进出境动植物检疫法》《中华人民共和国食品卫生法》等法律法规，以及海关总署《全国海关“查检合一”工作方案》总体要求，各级海关对辖区进出境运输工具、货物、物品的进出境活动实施行政管理，并向海关总署负责。相关业务经费由中央财政保障。

海口海关负责海南全境海关执法工作。近年来，海口海关积极落实中央和海关总署关于“放管服”和“查验合一”的相关政策要求，推进通关一体化改革，在压缩通关时间、降低企业通关成本方面具有一定成效。随着改革的持续推进，检验检疫业务大幅增加，对现有的海关业务保障及能力提升带来了一定挑战。

综上，为更好地履行国家赋予海关行政执法的职能，保障海

关监管业务正常开展,进一步提升业务保障和管理能力,2022年,海口海关继续实施海关业务保障及能力提升专项。

2.项目主要内容

项目为每年实施的常规项目,2022年主要内容包括两个方面:一是海关业务保障方面,具体包括购置及运维海关公务用车、管理临聘人员、配发关员制服、购置劳保耗材等;二是海关能力提升方面,具体包括开展业务宣传与培训、组织课题研究、制修订检验检疫行业标准等。

3.项目资金投入

2022年,项目预算总额为1256.93万元,全部为当年财政拨款。项目共涉及海口海关本级和10个隶属海关,其中海口海关本级预算金额641.93万元,各隶属海关预算金额615.00万元。各实施单位资金投入情况见表1。

表1:各实施单位预算资金投入表

序号	项目实施单位	预算金额(万元)
1	中华人民共和国海口海关本级	641.93
2	中华人民共和国洋浦经济开发区海关	29.00
3	海口海关热带植物隔离检疫中心	49.00
4	海口海关技术中心	182.00
5	中华人民共和国八所海关	27.00
6	海南国际旅行卫生保健中心(海口海关口岸门诊部)	55.00
7	中华人民共和国博鳌机场海关	5.00
8	中华人民共和国洋浦港海关	23.00
9	中华人民共和国海口美兰机场海关	154.00

序号	项目实施单位	预算金额（万元）
10	中华人民共和国三亚海关	85.00
11	中华人民共和国文昌海关	6.00
合计		1256.93

（二）项目绩效目标

1.项目年度绩效目标

一是保障关区行政执法、法规制修订、风险管理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；二是保障关区行政执法技术支持的能力储备和其他支出需求，提升海关进出境商品检验、动植物检疫、卫生检疫和应对技术性贸易措施和水平；三是通过岗位练兵、军训，行风政风评价系统开发等方式，强化准军事化纪律部队作风养成；四是支持海关系统开展文体活动，以文化建设带动队伍建设。

2.项目年度绩效指标

围绕项目年度绩效目标，海口海关本级及隶属海关设置了产出指标、效益指标等，具体绩效指标见表2。

表2：项目年度绩效指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	保障业务用车数量	≥30 辆
		保障课题数量	≥10 个
		印刷业务单证	≥30000 份
		参加培训人次	≥2000 人次
	质量指标	合格支部比例	≥50%
		执法人员持证上岗率	≥90%
		课题完成率	≥60%

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
效益指标	社会效益指标	进出境检验检疫通关效率	有所提升
		海关（关区）检验检疫能力	有所提升

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

为深入贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《财政部关于贯彻落实<中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见>的通知》（财预〔2018〕167号）等文件要求，根据《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）文件精神，评价工作组围绕决策、过程、产出及效益情况开展评价，聚焦海口海关2022年海关业务保障及能力提升专项资金与工作内容，围绕决策、过程、产出及效益情况开展评价，总结经验，发现问题，剖析原因，提出改进建议，为海口海关科学决策、规范管理提供参考，从而提高财政资金配置效率和使用效益。

（二）绩效评价原则、方法和指标体系

1.评价原则和方法

本次评价本着问题导向、系统评价、科学客观、讲求绩效的原则，采用全面评价和重点评价相结合的方式，对本项目涉及的11个实施单位的工作内容进行梳理、整合，并运用比较法、因素分析法等方法，对项目决策、过程、产出、效益四方面进行综合评价。

2.评价指标体系

本次评价指标体系根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）相关要求设置，包括决策、过程、产出及效益4个一级指标，9个二级指标和18个三级指标（具体见附件），满分为100分。一是决策（20分），主要评价项目立项、绩效目标和资金投入情况。二是过程（20分），主要评价资金管理和组织实施情况。三是产出（30分），主要评价产出数量、产出质量、产出时效完成情况。四是效益（30分），主要评价项目实施的社会效益及服务对象满意度情况。

（三）绩效评价工作过程

1.评价准备阶段

在明确委托方要求的前提下，根据项目主要内容及所处行业特点，评价机构组建了评价工作组，明确评价思路，细化评价指标体系及评分标准；辅导、组织海口海关本级及隶属海关准备项目资料，开展项目资料收集、整理和分析工作。

2.评价实施阶段

评价工作组对项目首次提交的资料进行梳理、分析，形成《项目需补充资料清单》，并反馈至海口海关本级及隶属海关，进一步核实项目疑问点。结合项目资料及沟通情况，评价工作组对项目决策、过程、产出、效益进行综合分析，并出具初步评价结论。

3.报告撰写阶段

评价工作组结合初步评价结论，按照规定的文本格式和内容撰写绩效评价报告，并经公司内部三级审核通过后提交海口海关

财务处和各单位项目单位征求意见。根据反馈意见，评价工作组修改完善绩效评价报告，形成正式稿，报送海口海关财务处。

三、综合评价情况及评价结论

2022 年，海口海关完成了海关公务用车购置及运维、临聘人员管理、关员制服配发等业务保障工作，以及业务宣传与培训、课题研究、标准制修订等能力提升工作。项目实施保障了关区行政执法业务的正常开展，进一步提升了海关业务管理能力。但评价发现，项目绩效目标及指标设置不够完善、预算编制不够细化、资金使用管理有待加强、绩效总结及满意度调查还需进一步加强。项目综合评价得分 90.10 分，评价等级为“优”，具体得分情况见表 3。

表 3：综合评价得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	20	17.80	89.00%
过程	20	17.50	87.50%
产出	30	29.80	99.33%
效益	30	25.00	83.33%
合计	100	90.10	90.10%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目设立符合海关相关政策文件要求，与部门职能相符，立项程序较规范。但项目绩效目标及指标设置不够完善、预算编制的细化程度还有待加强。该指标分值 20 分，得分 17.80 分。评分见表 4。

表 4：决策指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策 (20 分)	项目立项	立项依据充分性	5	5.00
		立项程序规范性	5	5.00
	绩效目标	绩效目标合理性	3	2.60
		绩效指标明确性	2	1.20
	资金投入	预算编制科学性	3	2.00
		资金分配合理性	2	2.00

1.项目立项

(1) 立项依据充分性

项目的设立符合《中华人民共和国海关法》《中华人民共和国进出口商品检验法》《中华人民共和国国境卫生检疫法》《中华人民共和国进出境动植物检疫法》《中华人民共和国食品卫生法》和海关总署《全国海关“查检合一”工作方案》等法律法规及政策文件中对海关检验检疫的工作要求，与海口海关“负责出入境卫生检疫、出入境动植物及其产品检验检疫；负责进出口商品法定检验”等职能相匹配。同时，项目实施能够为海口海关开展行政执法工作提供保障，有助于提升海关业务管理及决策水平。项目立项依据充分。

(2) 立项程序规范性

在收到海关总署财务司下发的 2022 年度项目申报通知后，海口海关本级及隶属关编制了项目实施方案、支出明细表、绩效目标申报表等申报材料。项目申报材料经海口海关内部逐级审核、汇总后，提交至海关总署财务司，由海关总署财务司组织集中审核汇编，统一报送至财政部。项目立项程序规范、完整。

2.绩效目标

（1）绩效目标合理性

围绕项目实施内容，海口海关本级及隶属海关设置了年度绩效目标，旨在通过开展海关公务用车购置及运维、临聘人员管理、标准制修订等工作，为海关履行行政执法职能提供保障，进一步提升海关行政执法能力。但博鳌机场海关项目绩效目标不够完善。

（2）绩效指标明确性

为考核绩效目标实现情况，海口海关本级及隶属海关对绩效目标进行分解、细化，设置了对应的产出指标以及效益指标。但部分绩效指标设置不够合理，如年初指标值设置较保守、指标设置错误等，指标的合理性还有待进一步提高。

3.资金投入

（1）预算编制科学性

海口海关本级及隶属海关依据《中央和国家机关差旅费管理办法》（财行〔2013〕531号）、《中央和国家机关工作人员赴地方差旅住宿费标准明细表》（财行〔2016〕71号）、《中央和国家机关会议费管理办法》（财行〔2016〕214号）、《中央和国家机关培训费管理办法》（财行〔2016〕540号）等文件要求，结合实际工作需求，参照以前年度支出情况编制项目预算。但部分隶属海关项目预算支出明细表内容不够完善，未明确具体的测算过程与测算依据，预算编制的细化程度还需进一步加强。

（2）资金分配合理性

海口海关按照年度预算安排方案，综合考虑各项工作内容的重要性、难易程度等，对项目预算资金进行分配。各项工作的资金量与工作内容基本匹配，资金分配合理。

（二）项目过程情况

项目资金足额、及时到位，预算执行率 100%，且资金使用具备较完整的支出和审批手续，财务和业务管理制度较健全。但部分海关项目资金使用管理有待加强。该指标分值 20 分，得分 17.50 分。评分见表 5。

表 5：过程指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
过程 (20 分)	资金管理	资金到位率	2	2.00
		预算执行率	4	4.00
		资金使用合法合规性	4	2.00
	组织实施	管理制度健全性	5	5.00
		制度执行有效性	5	4.50

1.资金管理

（1）资金到位率

2022 年，项目预算总金额为 1265.93 万元，全部为当年财政拨款。项目实施过程中，财政部将当年资金 1265.93 万元分批次、足额拨付至海口海关本级及隶属海关，资金到位率 100%。

（2）预算执行率

截至 2022 年 12 月 31 日，项目实际支出 1265.93 万元，预算

执行率为 100%。

（3）资金使用合规性

从《项目支出辅助明细账》及抽凭来看，海口海关本级及隶属海关均对项目资金进行了独立核算，资金的拨付具有较完整的审批程序和手续。但部分海关资金支出与项目内容相关度不高，项目预算执行与批复不够一致、且未履行相应的调整程序或手续，项目资金使用管理需进一步加强。

2.组织实施

（1）管理制度健全性

财务管理制度方面，海口海关本级制定了《海口海关财务事项审批管理办法》《海口海关政府采购实施细则》《海口海关非政府采购操作指引》，对财务事项审批管理以及采购管理要求等进行了规定。在此基础上，各隶属海关结合单位实际情况也制定了相关的财务管理制度，如海口海关热带植物隔离检疫中心制定有《海口海关热带植物隔离检疫中心财务管理办法(暂行)》《海口海关热带植物隔离检疫中心预算管理制度（暂行）》，海南国际旅行卫生保健中心制定有《海南国际旅行卫生保健中心财务管理办法(暂行)》等。财务管理制度健全。

业务管理制度方面，为规范关区系统公务用车管理，海口海关本级印发《海口海关公务用车管理实施细则》，对公务用车的购置、使用和处置管理进行规定，各隶属海关参照执行。同时，各隶属海关能够根据单位业务需求制定相关业务管理制度，如海

口海关技术中心制定有《标准物质和化学试剂控制程序》《检验检测物品的处置程序》；博鳌机场海关制定有《博鳌机场海关协管员管理细则》《海口美兰机场海关协管员管理办法》。业务管理制度健全。

（2）制度执行有效性

海口海关本级及隶属海关基本能够按照国家、海关总署以及单位的有关制度规定，组织开展各项工作。

承担单位遴选及合同签订方面，海口海关本级及隶属海关能够按照关区采购要求确定承担单位，并及时与承担单位签订合同。

过程监管及验收方面，海口海关本级及隶属海关能够通过建立工作台账、组织考核等方式对项目过程进行把控。如针对公务用车运维，大部分实施单位能够形成车辆使用台账或用车审批记录，定期进行车辆巡检，编制公务用车情况统计表等。针对临聘人员管理，博鳌机场海关、海口海关热带植物隔离检疫中心等隶属海关能够依据人员管理制度开展招聘、遴选及定期考核工作，及时汇总考核结果并据此调整用人方案。

档案资料管理方面，海口海关本级及隶属海关能够对项目申报材料、管理制度、委托合同、车辆使用台账和人员考核结果等方面的相关资料及时收集、整理。档案资料管理情况较好。

（三）项目产出情况

截至 2022 年 12 月 31 日，项目各项工作均已按时完成，产出完成情况较好。该指标分值 30 分，得分 29.80 分，见表 6。

表 6：产出指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
产出 (40 分)	产出数量	海关业务保障工作完成情况	5	5.00
		海关能力提升工作完成情况	5	5.00
	产出质量	工作完成质量	10	9.80
	产出时效	完成及时性	10	10.00

1.产出数量

截至 2022 年 12 月 31 日，各关区涉及的项目均已完成，具体完成情况详见表 7。

表 7：各实施单位具体工作完成情况

序号	实施单位	具体工作完成情况
1	中华人民共和国海口海关本级	购置 7 辆公务用车；对 37 辆公务车辆进行日常运维；配置 8 名临聘人员辅助博鳌机场海关开展工作；举办 85 期培训项目；为 1153 位在职关员和 40 位新关员共配发制服腰带 1176 条、制服皮鞋 1647 双；委托海关总署定点印刷企业印刷各类单证 243200 份；立项关级课题 20 项，形成研究成果报告 20 篇；经费支持 36 个党组织开展党建活动。
2	中华人民共和国洋浦经济开发区海关	对 4 辆公务车辆进行日常运维；开展专题培训 2 次；参与培训 1 次；截获不合格商品及非法入境产品 10 批次。
3	海口海关热带植物隔离检疫中心	配置 17 名临聘人员辅助文昌基地隔离检疫部开展工作；主持申报 2022 年海关技术规范制（修）订计划 3 项，主持制修订 8 项《中华人民共和国检验检疫行业标准》；按需开展耗材购置及设备维护工作。
4	海口海关技术中心	按需开展耗材购置及设备维护工作。
5	中华人民共和国八所海关	对 3 辆公务车辆进行日常运维；配置 23 名临聘人员辅助八所海关开展工作；完成委托尿素检验任务；开展业务宣传 1 次；经费支持 1 个党组织开展党建活动。
6	海南国际旅行卫生保健中心（海口海关口岸门诊部）	按需开展耗材购置及设备维护工作。
7	中华人民共和国博鳌机场海关	对 3 辆公务车辆进行日常运维；开展业务宣传 3 次。

序号	实施单位	具体工作完成情况
8	中华人民共和国洋浦港海关	对 8 辆公务用车进行日常运维；开展业务宣传 1 次；参加培训 10 次。
9	中华人民共和国海口美兰机场海关	对 10 辆公务用车进行日常运维；开展普法培训 8 次；配置 97 名临聘人员辅助美兰机场开展工作。
10	中华人民共和国三亚海关	对 6 辆公务用车进行日常运维；开展普法培训 8 次；配置 20 名临聘人员辅助三亚海关开展工作；保障执法业务现场 4 个；法定检验检测任务完成 4 次；参加培训 1 次。
11	中华人民共和国文昌海关	配置 25 名临聘人员辅助三亚海关开展工作；开展业务宣传 1 次；参加培训 1 次，开展有害生物监测协助服务 1 次。

2.产出质量

根据各海关提交的产出成果、验收及考核资料，项目各项产出成果的完成质量较好，如公务用车运行情况良好，海关制服、耗材购置达到验收标准，临聘人员均通过工作考核等，项目产出质量达到预期目标。

3.产出时效

海口海关本级及隶属海关能够按照计划开展人员聘用、制服购置等工作，并根据工作需求及时购置劳保耗材等，项目实施进度不存在滞后。

（四）项目效益情况

项目实施保障了关区各项基础业务工作正常开展，有助于提升海关进出境商品检验、动植物检疫、卫生检疫水平。但项目绩效总结及满意度调查工作还有进一步提升的空间。该指标分值 30 分，得 25.00 分。评分见表 9。

表 9：效益指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
------	------	------	----	----

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
效益 (30 分)	项目效益	保障海关行政执法业务正常开展	10	9.00
		提升海口海关业务水平和管理决策能力	10	8.50
		服务对象满意度	10	7.50

1.实施效益

项目实施产生了以下效益：一是通过配置临聘人员、购置及运维公务用车、购置耗材和海关制服等，为海关正常履行行政执法职能提供了支持和保障；二是通过开展教育培训、标准制修订等工作，进一步发挥技术支撑作用，有利于提升海关行政执法业务水平和管理决策能力。如海口海关技术中心实现3天内完成检测并出具报告的法检任务占比达30%，缩短了检测时长。但海口海关各关区在项目绩效数据归集、呈现方面还有进一步提升的空间。

2.满意度

海口海关技术中心围绕受理报验效率、服务态度、检测结果等方面对中心本部和石化分中心检验检疫委托人开展了满意度调查，并对调查结果进行归纳总结，针对不满意或有问题的提出具体的解决办法。但除检验检疫工作外，项目还涉及公务用车运维和临聘人员管理等内容，上述工作内容具有明显的服务对象（如用车人员、用人部门等），大部分关区未针对用车人员、用人部门开展满意度调查，调查工作不够完备。

五、存在的问题

（一）项目绩效目标及指标不够完善

个别关区项目绩效目标设置不够合理，如博鳌机场海关，项目内容为“开展公务车运维”，目标设置为“配备和更新换代仪器设备”，目标与工作内容不够匹配。同时，部分项目的绩效指标设置不够科学。一是年初目标值设置较保守，如海口海关本级，数量指标“印刷业务单证（份）”实际完成值（243200份）高于计划值（30000份），“参加培训人次（人次）”实际完成值（10461人次）高于计划值（2000人次）。二是指标设置不够完整，如美兰机场海关，未针对项目预算中占比较高的外聘人员、公车运维等设置绩效指标。三是指标设置错误，如八所海关，“支持单位文化建设 ≥ 0.1 万”非数量指标，指标设置不够准确。

（二）项目预算编制及资金使用管理还需加强

大部分海关关区预算测算不够细化，如海口美兰机场海关，项目支出明细表中数量/频率填写为“全年”，未明确具体的测算过程和测算依据，预算编制的细化程度还需进一步加强。同时，项目在资金使用管理方面还存在以下不足：一是部分海关支出范围与项目内容相关度不高，如洋浦经济开发区海关列支了电费等应属于基本支出范围的费用，资金管理的规范性有待进一步加强。二是项目存在无预算开支的情况，且未履行相应的调整程序或手续，如洋浦港海关项目预算中未编制安保服务费，但实际支出9.98万元。

（三）项目绩效呈现不足，满意度调查还需进一步加强

项目涉及多个实施单位，内容繁杂，海口海关未对项目整体

完成情况和实施成效进行归类、总结，绩效呈现不够充分。同时，相关单位未对公务用车运维、临聘人员管理等具有明显服务对象的工作开展满意度调查，调查工作不足。

六、有关建议

（一）科学设置绩效目标及指标，为绩效评价提供科学合理的考核标准

建议海口海关各关区在后续年度强化绩效目标管理，结合关区的业务特点和资金支出范围，设置与年度重点工作任务和内容相匹配的绩效目标。在此基础上，科学设置绩效指标，如结合近5年的实际产出数据，准确预估指标值；根据主要工作内容和支出方向设置核心绩效指标等，并注重指标内容填报的准确性，从而提升绩效指标填报水平，为绩效评价提供合理的考核标准和参照依据。

（二）强化项目预算编制，提高资金使用管理水平

建议海口关区一是进一步完善项目支出明细表中数量/频率等基础信息，并明确各项费用的测算过程和测算依据，提高预算编制的精细化水平。二是强化项目资金使用管理，结合项目内容，进一步明确资金支出范围，剔除与项目内容无关的支出，提升资金支出方向与项目内容的匹配度；同时严格按照预算批复使用资金，若需调整预算内容或预算金额，按规定履行预算调整程序。

（三）系统总结项目实施成效，完善满意度调查工作

建议海口海关注重项目绩效总结，围绕项目核心工作内容，

分类梳理、归集项目实施成效，并加强对相关绩效资料和数据收集，以充分佐证项目实施效益。同时，结合项目工作内容及受益对象，通过下发调查问卷或电话回访等形式对受益群体开展满意度调查，并对调查结果进行汇总、分析，为后续工作开展提供决策依据和方向性指引，从而不断提升业务保障水平。

海口海关 2022 年度海关仪器设备购置专项 绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

实验室是国家战略的技术基础，对维护国门安全、加强物品归类和属性鉴别、建设世界一流海关具有基础性、支撑性和引领性作用。根据《海关总署关于印发<海关实验室管理办法>的通知》（署科发〔2020〕218号），海关实验室是指由海关机构规划建设，依法从事检验、检测、检疫、鉴定等技术工作的实验室。更新维护海关实验室仪器设备，对提升海关实验室的行政执法技术保障能力、促进实验室持续高质量运转具有重要意义。海口海关高度重视实验室建设工作，将全面提升实验室管理能力列入2022年海口海关科技工作要点，明确要加大实验室仪器设备投入，提升各实验室检测鉴定能力和水平。

海口海关科技处负责统计并审核海口关区仪器设备购置专项经费的业务需求，并完成相关仪器设备购置工作。为履行好监管职责，落实海口海关实验室建设的工作要求，守好国门安全，2022年，海口海关科技处继续申请海关仪器设备购置专项经费，用于

更新实验室仪器设备。

2.项目主要内容

项目为每年实施的常规项目,2022年主要内容包括三个方面:一是购置激光红外成像系统;二是针对“海关部门集中采购目录”内的设备,根据海关总署集中采购结果,与供应商签订采购合同并支付款项;三是针对集中采购产生的结余资金,根据隶属关需求购置实验室急需仪器设备。

3.项目资金投入

2022年,项目预算总额为560.74万元,其中当年拨款160.80万元,上年结转399.94万元,全部为中央财政拨款。项目资金主要用于支付仪器设备购置费用。

(二)项目绩效目标

1.项目年度绩效目标

一是配备新增检测项目所需的仪器设备,提升海口海关固体废物鉴别、毒品鉴定、象牙及濒危动物及其制品鉴定、商品属性鉴定能力,保持海口海关在食品、农产品、化妆品、保健品、石油化工品、煤炭、动物疫病检测能力地区领先水平,不断拓展土壤、水质、空气、海洋生态、公共环境等领域检测能力。二是更新换代不能满足现有检测要求的仪器设备,重点保障海关职能的发挥,保障关区实验室检测业务开展,完善实验室能力建设。

2.项目年度绩效指标

围绕项目年度绩效目标,科技处设置了成本指标、产出指标、

效益指标，具体绩效指标见表 1。

表 1：项目年度绩效指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	成本总额	≤160.8 万元
产出指标	数量指标	购置实验室仪器设备	≥2 台/套
	质量指标	仪器设备采购计划完成率	≥90%
		仪器设备验收完成率	≥90%
	时效指标	三年仪器设备采购计划完成率	≥90%
效益指标	社会效益指标	关区实验室技术能力	有所提升
		法检项目自检率	稳定或提高自检率

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

为深入贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《财政部关于贯彻落实<中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见>的通知》（财预〔2018〕167号）等文件要求，根据《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）文件精神，评价工作组围绕决策、过程、产出及效益情况开展评价，聚焦项目 2022 年资金与工作内容，系统评价海口海关仪器设备购置工作完成情况，及时总结经验、发现问题、剖析原因、提出改进建议，为海口海关科学决策、规范管理提供参考，从而提高财政资金配置效率和使用效益。

（二）绩效评价原则、方法和指标体系

1.评价原则和方法

本次评价本着问题导向、系统评价、科学客观、讲求绩效的原则，采用全面评价和重点评价相结合的方式，运用比较法、因

素分析法等方法，对项目决策、过程、产出、效益四方面进行综合评价。

2.评价指标体系

本次评价指标体系根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）相关要求设置，包括决策、过程、产出及效益4个一级指标，9个二级指标和17个三级指标（具体见附件），满分为100分。一是决策（20分），主要评价项目立项、绩效目标和资金投入情况。二是过程（20分），主要评价资金管理和组织实施情况。三是产出（30分），主要评价产出数量、产出质量、产出时效完成情况。四是效益（30分），主要评价项目实施的社会效益及服务对象满意度情况。

（三）绩效评价工作过程

1.评价准备阶段

在明确委托方要求的前提下，根据项目主要内容及所处行业特点，评价机构组建了评价工作组，明确评价思路，细化评价指标体系及评分标准；辅导、组织科技处准备项目资料，开展项目资料收集、整理和分析工作。

2.评价实施阶段

评价工作组对项目资料进行梳理、分析，形成《项目需补充资料清单》，并反馈至科技处，进一步核实项目疑问点；同时，对项目决策、过程、产出、效益进行综合分析，并出具初步评价结论。

3.报告撰写阶段

评价工作组结合初步评价结论，按照规定的文本格式和内容撰写绩效评价报告，并经公司内部三级审核通过后提交海口海关财务处和科技处征求意见。根据反馈意见，评价工作组修改完善绩效评价报告，形成正式稿，报送海口海关财务处。

三、综合评价情况及评价结论

2022年，海口海关完成了“海关部门集中采购目录”内设备的合同签订及验收工作，并利用结余资金为相关实验室配置16项急需仪器设备。项目的实施保障了海口关区实验室各项工作的正常开展，为增强实验室的检测能力提供了设备支撑，有利于促进实验室持续高质量运转。但评价发现，项目绩效指标设置不够合理、预算编制不够完善、过程管理不足、个别采购工作未完成、绩效总结及满意度调查还需进一步加强。项目综合评价得分84.85分，评价等级为“良”，得分情况见表2。

表2：综合评价得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	20	17.50	87.50%
过程	20	16.85	84.25%
产出	30	26.00	86.67%
效益	30	24.50	81.67%
合计	100	84.85	84.85%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目设立符合海关实验室建设规划要求，与部门职能相符，

立项程序较规范。但项目绩效目标及指标设置不够完善、预算编制的细化程度和准确性还有待提升。该指标分值 20 分，得分 17.50 分。评分见表 3。

表 3：决策指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策 (30 分)	项目立项	立项依据充分性	5	5.00
		立项程序规范性	5	5.00
	绩效目标	绩效目标合理性	3	3.00
		绩效指标明确性	2	1.20
	资金投入	预算编制科学性	3	1.30
		资金分配合理性	2	2.00

1.项目立项

(1) 立项依据充分性

项目设立符合《海关实验室建设发展规划》中“海关要建体系完备、设备先进、技术精湛、人才一流、机制良好的海关实验室体系，使实验室总体实力进入国际先进行列”以及《2022 年海口海关科技工作要点》提出的“加大实验室仪器设备投入，提升各实验室检测鉴定能力水平”等要求，与科技处“承担关区实验室规划与监督管理；落实总署实验室分级管理要求，组织实施关区实验室建设及验收工作”的职能相匹配。同时，项目实施有助于提升实验室的执法技术支撑能力，促进实验室持续高质量运转。项目立项依据充分。

(2) 立项程序规范性

在收到海关总署财务司下发的 2022 年度项目申报通知后，科

科技处编制了项目绩效目标申报表、支出明细表等申报材料。项目申报材料经海口海关内部逐级审核、汇总后，提交至海关总署财务司，由海关总署财务司组织集中审核汇编，统一报送至财政部。项目立项程序规范、完整。

2.绩效目标

（1）绩效目标合理性

项目旨在通过配置仪器设备，保障实验室各项工作正常开展，提升实验室检测能力和水平。项目绩效目标清晰、明确。

（2）绩效指标明确性

为考核绩效目标实现情况，科技处对绩效目标进行分解、细化，并设置了涵盖数量指标、质量指标、时效指标的产出指标以及效益指标。但部分绩效指标设置不够合理，如经济成本指标的指标值与项目资金不匹配、质量指标设置不够准确等。

3.资金投入

（1）预算编制科学性

科技处根据实际工作需求，参照以前年度预算金额编制项目预算。但项目预算支出明细表内容不够完善，未明确各项仪器设备购置费用的测算依据。且根据结余资金采购设备的预算审核结果，多台/套设备预算审减比例较高（具体审减情况详见表4），一定程度上反映出项目预算编制的准确性有待提升。

表 4：结余资金采购设备预算审减情况表

序号	设备名称	预算	审定金额	审减比例
1	海口海关紫外荧光测硫仪等	93.80	78.20	16.63%

序号	设备名称	预算	审定金额	审减比例
2	海口海关高通量组织研磨仪等	26.20	21.06	19.62%
3	海口海关电热板等	18.75	13.65	27.20%
4	海口海关液质联用仪专用氮气发生器等	24.55	23.30	5.10%
5	海口海关智能危化品信息安全柜等	5.00	5.00	0.00%

（2）资金分配合理性

科技处根据需购置设备的性能、单价标准、数量等对预算资金进行分配，资金量与设备属性基本匹配，资金分配合理。

（二）项目过程情况

项目资金足额、及时到位，且资金使用具备较完整的支出和审批手续。但项目预算执行率较低，业务管理制度不够健全，过程管控有待加强。该指标分值 20 分，得分 16.85 分。评分见表 5。

表 5：过程指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
过程 (20 分)	资金管理	资金到位率	2	2.00
		预算执行率	4	2.85
		资金使用合法合规性	4	4.00
	组织实施	管理制度健全性	5	4.00
		制度执行有效性	5	4.00

1.资金管理

（1）资金到位率

2022 年，项目预算总金额为 560.74 万元，其中当年拨款 160.80 万元，上年结转 399.94 万元。2022 年 1-6 月，财政部将项目资金 560.74 万元足额拨付至海口海关，资金到位率 100%。

（2）预算执行率

截至 2022 年 12 月 31 日，项目实际支出 400.11 万元，预算执行率为 71.35%。资金未全部支出的原因为：激光红外成像系统采购工作未完成，相关资金未支出。

（3）资金使用合规性

从《项目支出辅助明细账》来看，海口海关对项目资金进行了单独核算，且资金的拨付与使用能够按照《海口海关财务事项资金审批管理办法》中的相关资金支出审批要求执行。同时，项目资金使用符合预算批复及合同规定的用途，未发现挤占、截留、挪用等情况，资金使用合规。

2.组织实施

（1）管理制度健全性

财务管理制度方面，海口海关制定了《海口海关财务事项审批管理办法》《海口海关政府采购实施细则》《海口海关非政府采购操作指引》，对开支立项、合同签订、结算审核、资金支付等财务事项审批管理以及政府采购和非政府采购管理等采购管理要求进行了规定。财务管理制度健全。

业务管理制度方面，科技处按照海关总署发布的《海关实验室管理办法》开展实验室及设备运维管理工作，但未制定海口海关专项设备运维管理制度，项目业务管理制度建设还需进一步加强。

（2）制度执行有效性

科技处基本能够按照国家、海关总署以及海口海关的有关制

度规定，组织开展各项工作。

承担单位遴选及合同签订方面。科技处按照《海口海关政府采购实施细则》《海口海关非政府采购操作指引》，对3万元（含）至15万元（不含）采购行为主要采取“多家竞价”方式采购；对15万元（含）以上100万元以下的货物和服务类采购行为主要采取“内部竞标”方式采购，并及时与中标单位签订合同。但多个合同缺少甲方法人或授权代表签字，合同管理规范有待提升。

过程监管及验收方面。科技处按照立项审批、专家论证、预算审核、采购实施的流程开展仪器设备采购工作，并根据合同要求进行设备安装及验收。验收结果分别由供方代表、实验室技术人员、设备使用单位、设备管理部门确认。但各仪器设备专家论证意见中未体现专家工作单位、专业等信息，过程管控的精细化水平需进一步提升。

档案资料管理方面，海口海关能够及时整理仪器设备相关的审批资料、论证记录、合同、验收单等，并形成资料清单。项目档案资料管理较规范。

（三）项目产出情况

除激光红外成像系统采购工作未完成外，项目各项工作均已按时完成，产出完成情况较好。该指标分值30分，得分26分。评分见表6。

表6：产出指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
产出	产出数量	购置仪器设备数量	10	8.00

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
(30 分)	产出质量	购置仪器设备质量	10	10.00
	产出时效	完成及时性	10	8.00

1.产出数量

根据海关总署集中采购结果，海口海关完成了超高效液相色谱三重四极杆质谱仪的安装及验收工作，并产生结余资金 120 万元。在征集相关实验室需求及市场调研的基础上，科技处利用结余资金为海口海关技术中心、海南国际旅行卫生保健中心（海口海关口岸门诊部）实验室配置 16 项急需仪器设备。但受进口设备审批时间长、采购流标等因素影响，截至 2022 年年底，激光红外成像系统采购工作未完成。

2022 年海口关区实验室仪器设备购置情况详见表 7。

表 7：2022 年海口关区实验室仪器设备购置情况表

序号	采购批次	使用单位	设备名称	品牌/型号	产地	数量
1	海口海关超高效液相色谱三重四极杆质谱仪等设备	海口海关技术中心	超高效液相色谱三重四极杆质谱仪	Thermo Fisher/TSQ Altis Plus	美国	1
2	海口海关紫外荧光测硫仪等设备	海口海关技术中心	紫外荧光测硫仪	堪畅 TS9000	中国	1
3			全自动高锰酸盐指数分析仪	盛泰 ST108M1	中国	1
4			纯水机	技舟 EasyQ-C/UP/30	中国	1
5			糙米机（碧谷机）	金利 LJ-10	中国	1
6			氮气发生器	中惠普 MN-40	中国	1
7			紫外可见分光光度计	耶拿 SPECORD 250 PLUS	中国	1
8	海口海关高通量组织研磨仪等设备	海口海关热带植物隔离检疫中心	高通量组织研磨仪	北京旭鑫盛科 ST-M200	中国	1
9			全自动样品快速研磨仪	上海净信 JXFSTPRP-24L	中国	1

序号	采购批次	使用单位	设备名称	品牌/型号	产地	数量
10			小型台式高速离心机	艾本德 5425	德国	2
11			电热蒸汽发生器	佛山中技环保 ZQJ-135KG-96KW	中国	2
12	海口海关电热板等设备	海口海关技术中心	电热板	LABTECH 莱伯泰科 EG37C	中国	2
13			不间断供电电源	山特 3C15KS	中国	3
14	海口海关液质联用仪专用氮气发生器等设备	海口海关技术中心	液质联用仪专用氮气发生器	中惠普 MFLN-30AB	国产	1
15			全自动 mini 运动粘度测定器	联合嘉利 MINIEKV210	国产	1
16	海口海关智能危化品信息安全柜等设备	海口海关技术中心	智能危化品信息安全柜	北京国睿中科技术开发有限公司 GRE660	国产	1
17			饮水安全检测套件	百灵达	国产	1

2.产出质量

根据设备采购验收单，所有设备均达到了合同约定要求，并通过海口海关组织的验收，项目产出质量较好。

3.产出时效

受进口设备审批时间长等因素影响，激光红外成像系统采购工作未按计划进度完成，项目整体实施进度滞后。

（四）项目效益情况

通过项目实施，为实验室配备了相关仪器设备，有助于提升实验室检测工作质量。但项目绩效总结及满意度调查工作还有进一步提升的空间。该指标分值 30 分，得 24.50 分。评分见表 8。

表 8：效益指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
效益 (30 分)	项目效益	保障实验室各项工作正常运转	10	9.00
		提升实验室检测能力和水平	10	8.50

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
		设备使用人员满意度	10	7.00

1.实施效益

通过为实验室购置相关仪器设备，保障了海口关区各实验室的设备需求，为增强实验室的检测能力提供了硬件支撑，有利于促进实验室持续高质量运转。但科技处未对仪器设备配置前后实验室的检测能力提升情况进行说明，也未系统归集、总结各仪器设备的运行及使用情况，项目绩效资料和数据归集、呈现还有进一步提升的空间。

2.满意度

海口海关未针对仪器设备运行情况、故障发生频率等内容对设备使用人员开展满意度调查，满意度调查工作还有待加强。

五、存在的问题

（一）项目绩效指标不够完善，预算编制有待加强

项目部分绩效指标设置不够合理，如经济成本指标“成本总额”指标值仅包括当年财政拨款，未涵盖上年结转资金；质量指标“仪器设备验收完成率”“仪器设备采购计划完成率”指的是工作完成情况，而非仪器设备的质量标准或要求，指标设置不够准确。同时，项目支出明细表中的价格/标准等内容填写不够细化，缺少各项费用的测算标准；且多台/套设备预算审减率较高，预算编制的细化程度和准确性还需进一步加强。

（二）项目缺少仪器设备运维管理制度，过程管控有待加强

科技处未针对仪器设备运维工作制定专项管理制度，仪器设备运维工作的职责分工、运维内容及要求、检查频次等不够明确，不利于仪器设备运维管理工作的开展。同时，项目过程管控还存在以下不足：一是除超高效液相色谱三重四极杆质谱仪采购合同外，其余设备采购安装合同均缺少甲方法人或授权代表签字，合同管理不够规范。二是各仪器设备的专家论证意见中仅有专家签字，缺少工作单位、专业等信息，不利于判断专家是否符合相关资质要求。三是项目预算执行率仅为 71.35%，资金支出进度管控还需进一步加强。

（三）个别工作未完成，绩效总结和满意度调查需进一步加强

受进口设备审批时间长、采购流标等因素影响，激光红外成像系统采购工作未完成。同时，科技处侧重于业务工作完成情况的阐述，未对各仪器设备运行及使用情况、设备配置前后实验室的检测能力提升情况和相关数据进行全面总结和统计，项目绩效呈现不足。此外，科技处未对设备使用人员开展满意度调查，调查工作还有待进一步加强。

六、有关建议

（一）合理设置项目绩效指标，强化预算编制

建议科技处在后续年度根据年度工作内容和资金情况，合理、准确设置绩效指标，如将结转资金对应的工作内容纳入绩效指标，将质量指标修改为“仪器设备验收合格率”等，进一步提升绩效

指标填报水平。针对预算编制，建议科技处在项目支出明细表中明确仪器设备购置费用的测算依据，并在进行充分市场询价/比价或市场产品调研的基础上测算资金需求，进一步提高预算编制的准确性和科学性。

（二）制定仪器设备运维管理制度，强化项目过程管控力度

建议科技处从以下方面加强项目过程管控：一是制定关区仪器设备运维管理制度，进一步明确仪器设备运维工作的职责分工、运维频率和要求等内容，为设备运维管理工作开展提供制度依据。二是完善专家论证资料中专家资质信息，增强论证工作的规范性。三是规范合同管理，加强对签字信息等合同关键要素的审核，增强合同的法律效力。四是进一步加强资金支出进度管控力度，提升预算执行率。

（三）全面总结项目绩效，注重满意度调查工作

建议科技处进一步强化绩效管理意识，系统归集、总结各仪器设备的运行及使用情况、仪器设备配置前后实验室检测能力的变化情况，并注重收集相关支撑材料，以充分佐证项目实施效益。同时，建议科技处围绕仪器设备运行情况、故障发生频率等内容对设备使用人员进行满意度调查（如发放调查问卷），并对调查结果进行汇总、分析，为后续工作开展提供决策依据和方向性指引。