

2025 年度
海口海关部门决算

目录

第一部分 海口海关概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2025 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

第三部分 2025 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、财政拨款收入支出决算总体情况说明

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、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

九、机关运行经费支出说明

十、政府采购支出说明

十一、国有资产占用情况说明

十二、关于 2025 年度绩效评价情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 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，主要职责是：

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，履行全面从严治党主体责任。

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

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。

海口海关纳入 2025 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	三亚海关
3	八所海关
4	海口美兰机场海关
5	海口港海关
6	椰城海关
7	博鳌机场海关
8	文昌海关
9	马村港海关
10	三沙海关
11	洋浦海关
12	三亚机场海关
13	中国电子口岸数据中心海口分中心
14	海口海关后勤管理中心
15	中国质量认证中心海口海关评审中心
16	海南国际旅行卫生保健中心（海口海关口岸门诊部）
17	海口海关动植物检疫中心
18	海口海关技术中心

第二部分 海口海关2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：中华人民共和国海口海关

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	49,625.72	一、一般公共服务支出	31	49,544.13
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	657.00	二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	5,136.01
五、事业收入	5	4,267.25	五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	14,602.76	八、社会保障和就业支出	38	5,248.29
	9		九、卫生健康支出	39	3,991.32
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	

	19		十九、住房保障支出	49	3,311.53
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	571.48
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	69,152.73	本年支出合计	57	67,802.77
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	1,764.14
年初结转和结余	29	29,405.68	年末结转和结余	59	28,991.50
总计	30	98,558.41	总计	60	98,558.41

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：中华人民共和国海口海关

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		69,152.73	50,282.72		4,267.25			14,602.76
201	一般公共服务支出	50,811.84	34,790.72		3,657.20			12,363.92
20109	海关事务	50,811.84	34,790.72		3,657.20			12,363.92
2010901	行政运行	33,991.62	22,193.24					11,798.38
2010902	一般行政管理事务	4,630.08	4,630.08					
2010903	机关服务	2,387.74	340.93		1,679.97			366.84
2010905	缉私办案	1,335.18	1,335.18					
2010907	口岸管理	56.08	56.08					
2010908	信息化建设	432.00	432.00					
2010909	海关关务	3,340.27	3,340.27					
2010910	关税征管	24.00	24.00					
2010911	海关监管	90.84	90.84					
2010912	检验检疫	1,229.42	1,229.42					
2010950	事业运行	3,161.12	1,118.68		1,852.24			190.20
2010999	其他海关事务支出	133.50			125.00			8.50

204	公共安全支出	5,227.31	5,227.31					
20410	缉私警察	5,227.31	5,227.31					
2041001	行政运行	3,219.37	3,219.37					
2041006	信息化建设	214.50	214.50					
2041007	缉私业务	1,793.44	1,793.44					
208	社会保障和就业支出	5,150.06	3,755.03		498.93			896.10
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.72						0.72
2080113	政府特殊津贴	0.72						0.72
20805	行政事业单位养老支出	5,149.34	3,755.03		498.93			895.38
2080501	行政单位离退休	634.08	60.95					573.13
2080502	事业单位离退休	155.18			155.18			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2,949.76	2,466.14		229.54			254.08
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,410.33	1,227.94		114.21			68.18
210	卫生健康支出	4,001.52	3,204.56					796.96
21011	行政事业单位医疗	4,001.52	3,204.56					796.96
2101101	行政单位医疗	972.66	956.54					16.12
2101103	公务员医疗补助	3,016.91	2,236.14					780.77
2101199	其他行政事业单位医疗支出	11.94	11.88					0.06
221	住房保障支出	3,304.99	2,648.10		111.12			545.78

22102	住房改革支出	3,304.99	2,648.10		111.12			545.78
2210201	住房公积金	3,291.21	2,639.64		105.86			545.71
2210203	购房补贴	13.78	8.46		5.26			0.07
229	其他支出	657.00	657.00					
22998	超长期特别国债安排 的其他支出	657.00	657.00					
2299899	其他支出	657.00	657.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：中华人民共和国海口海关

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		67,802.77	51,509.39	16,293.37			
201	一般公共服务支出	49,544.13	35,768.88	13,775.25			
20109	海关事务	49,544.13	35,768.88	13,775.25			
2010901	行政运行	31,233.84	31,233.84				
2010902	一般行政管理事务	6,771.79		6,771.79			
2010903	机关服务	1,905.95	1,905.95				
2010905	缉私办案	1,525.27		1,525.27			
2010907	口岸管理	56.08		56.08			
2010908	信息化建设	424.19		424.19			
2010909	海关关务	3,531.63		3,531.63			
2010910	关税征管	24.00		24.00			
2010911	海关监管	90.84		90.84			
2010912	检验检疫	1,228.42		1,228.42			
2010950	事业运行	2,629.08	2,629.08				

2010999	其他海关事务支出	123.03		123.03			
204	公共安全支出	5,136.01	3,190.09	1,945.92			
20410	缉私警察	5,136.01	3,190.09	1,945.92			
2041001	行政运行	3,190.09	3,190.09				
2041006	信息化建设	212.05		212.05			
2041007	缉私业务	1,733.87		1,733.87			
208	社会保障和就业支出	5,248.29	5,247.57	0.72			
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.72		0.72			
2080113	政府特殊津贴	0.72		0.72			
20805	行政事业单位养老支出	5,247.57	5,247.57				
2080501	行政单位离退休	632.65	632.65				
2080502	事业单位离退休	155.18	155.18				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2,951.67	2,951.67				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,508.07	1,508.07				
210	卫生健康支出	3,991.32	3,991.32				
21011	行政事业单位医疗	3,991.32	3,991.32				
2101101	行政单位医疗	960.38	960.38				
2101103	公务员医疗补助	3,019.89	3,019.89				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	11.06	11.06				
221	住房保障支出	3,311.53	3,311.53				

22102	住房改革支出	3,311.53	3,311.53				
2210201	住房公积金	3,295.28	3,295.28				
2210203	购房补贴	16.25	16.25				
229	其他支出	571.48		571.48			
22998	超长期特别国债安排的其他支出	571.48		571.48			
2299899	其他支出	571.48		571.48			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：中华人民共和国海口海关

公开 04 表
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	49,625.72	一、一般公共服务支出	33	36,981.17	36,981.17		
二、政府性基金预算财政拨款	2	657.00	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	5,136.01	5,136.01		
	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	3,755.03	3,755.03		
	9		九、卫生健康支出	41	3,190.04	3,190.04		
	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	46				

			支出					
	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	2,650.57	2,650.57		
	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	571.48		571.48	
	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	50,282.72	本年支出合计	59	52,284.30	51,712.82	571.48	
年初财政拨款结转和结余	28	8,635.50	年末财政拨款结转和结余	60	6,633.92	6,095.32	538.60	
一般公共预算财政拨款	29	8,182.42		61				
政府性基金预算财政拨款	30	453.08		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	58,918.22	总计	64	58,918.22	57,808.14	1,110.08	

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

部门：中华人民共和国海口海关

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		51,712.82	36,135.32	15,577.50
201	一般公共服务支出	36,981.17	23,349.59	13,631.58
20109	海关事务	36,981.17	23,349.59	13,631.58
2010901	行政运行	21,889.65	21,889.65	
2010902	一般行政管理事务	6,751.15		6,751.15
2010903	机关服务	340.93	340.93	
2010905	缉私办案	1,525.27		1,525.27
2010907	口岸管理	56.08		56.08
2010908	信息化建设	424.19		424.19
2010909	海关关务	3,531.63		3,531.63
2010910	关税征管	24.00		24.00
2010911	海关监管	90.84		90.84
2010912	检验检疫	1,228.42		1,228.42
2010950	事业运行	1,119.01	1,119.01	
204	公共安全支出	5,136.01	3,190.09	1,945.92

20410	缉私警察	5,136.01	3,190.09	1,945.92
2041001	行政运行	3,190.09	3,190.09	
2041006	信息化建设	212.05		212.05
2041007	缉私业务	1,733.87		1,733.87
208	社会保障和就业支出	3,755.03	3,755.03	
20805	行政事业单位养老支出	3,755.03	3,755.03	
2080501	行政单位离退休	60.95	60.95	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2,466.14	2,466.14	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,227.94	1,227.94	
210	卫生健康支出	3,190.04	3,190.04	
21011	行政事业单位医疗	3,190.04	3,190.04	
2101101	行政单位医疗	942.91	942.91	
2101103	公务员医疗补助	2,236.14	2,236.14	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	11.00	11.00	
221	住房保障支出	2,650.57	2,650.57	
22102	住房改革支出	2,650.57	2,650.57	
2210201	住房公积金	2,639.64	2,639.64	
2210203	购房补贴	10.93	10.93	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
单位：万元

部门：中华人民共和国海口海关

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	28,685.77	302	商品和服务支出	6,668.89	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	7,799.00	30201	办公费	180.13	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	10,669.67	30202	印刷费	21.25	30702	国外债务付息	
30103	奖金	545.78	30204	手续费		310	资本性支出	357.44
30106	伙食补助费		30205	水费	60.71	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30206	电费	489.16	31002	办公设备购置	238.98
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2,466.14	30207	邮电费	325.00	31003	专用设备购置	54.97
30109	职业年金缴费	1,227.94	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	942.91	30209	物业管理费	290.34	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	2,236.14	30211	差旅费	529.21	31007	信息网络及软件购置更新	0.67
30112	其他社会保障缴费	11.00	30212	因公出国(境)费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	2,746.59	30213	维修(护)费	520.77	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费	2.10	31010	安置补助	

30199	其他工资福利支出	40.60	30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	423.23	30216	培训费	4.38	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	4.39	30217	公务接待费	6.77	31013	公务用车购置	62.82
30302	退休费	13.56	30218	专用材料费	16.77	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	377.99	30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	21.99	30226	劳务费	12.92	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费	1,669.91	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	435.77	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	666.79	39908	对民间非营利组织 和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	5.29	30231	公务用车运行 维护费	69.70	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产 补贴		30239	其他交通费用	1,101.52	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保 险费		30240	税金及附加费 用	0.18	39999	其他支出	
30399	其他对个人 和家庭的补助		30299	其他商品和服 务支出	265.51			
人员经费合计		29,109.00	公用经费合计					7,026.33

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：中华人民共和国海口海关

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		453.08	657.00	571.48		571.48	538.60
229	其他支出	453.08	657.00	571.48		571.48	538.60
22998	超长期特别国债安排的其他支出	453.08	657.00	571.48		571.48	538.60
2299899	其他支出	453.08	657.00	571.48		571.48	538.60

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：中华人民共和国海口海关

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

部门：中华人民共和国海口海关

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
727.15	10.00	708.30	275.90	432.40	8.85	543.16	1.37	535.02	267.92	267.10	6.77

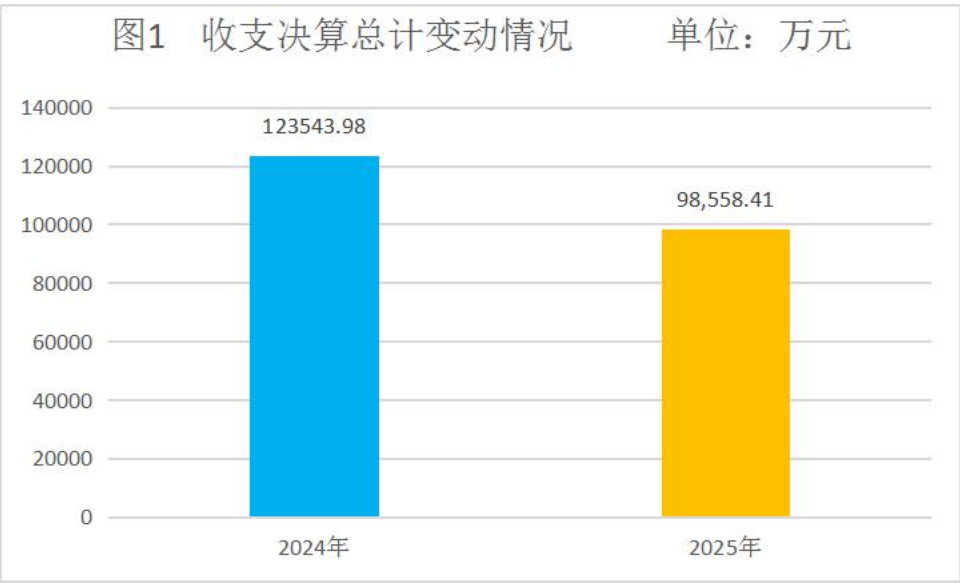
注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分 2025年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

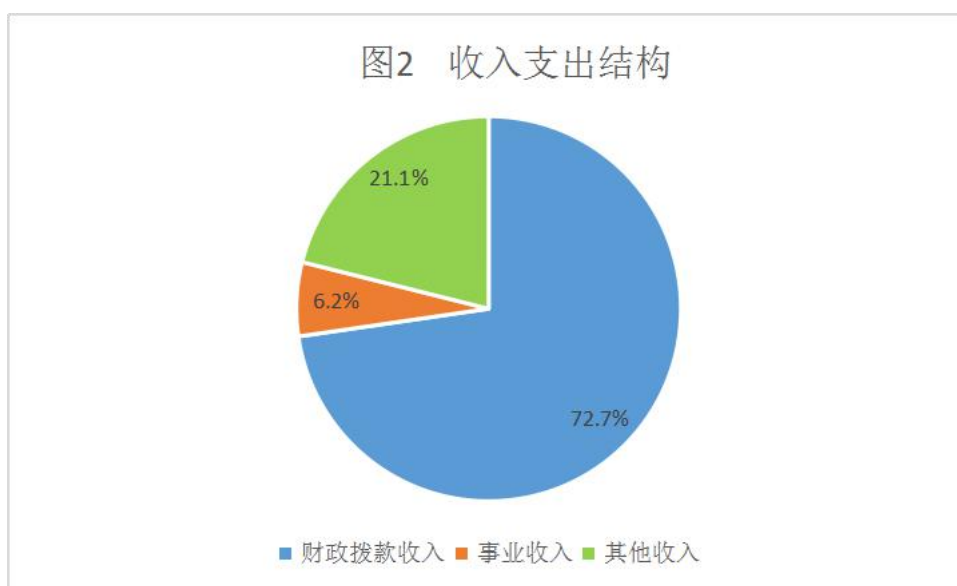
按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，坚持厉行勤俭节约，过好“紧日子”，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，加强财政资源和预算统筹，聚焦自贸港封关运作等重大改革和民生保障重点领域，优化资金配置，为海南自贸港封关运作决战决胜提供坚实财力保障，提升重点支出保障精准度，体现在有关支出科目中。

2025 年度收、支总计 98,558.41 万元。与 2024 年度相比，收、支总计各减少 24,985.57 万元，下降 20.2%，主要原因是中央发改委基建投资项目基本完成，本年收支金额大幅下降。



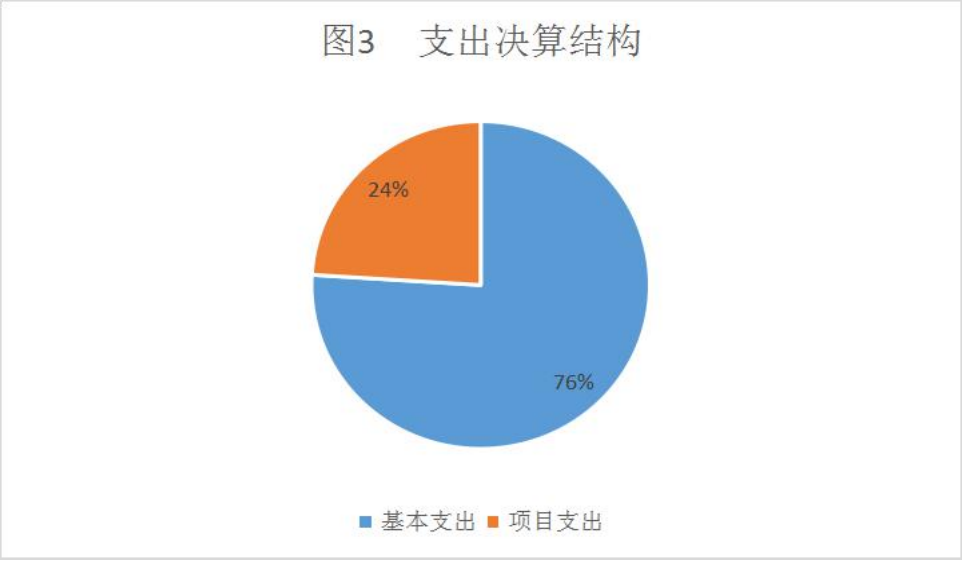
二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 69,152.73 万元。其中： 财政拨款收入 50,282.72 万元，占 72.7%；事业收入 4,267.25 万元，占 6.2%；其他收入 14,602.76 万元，占 21.1%。



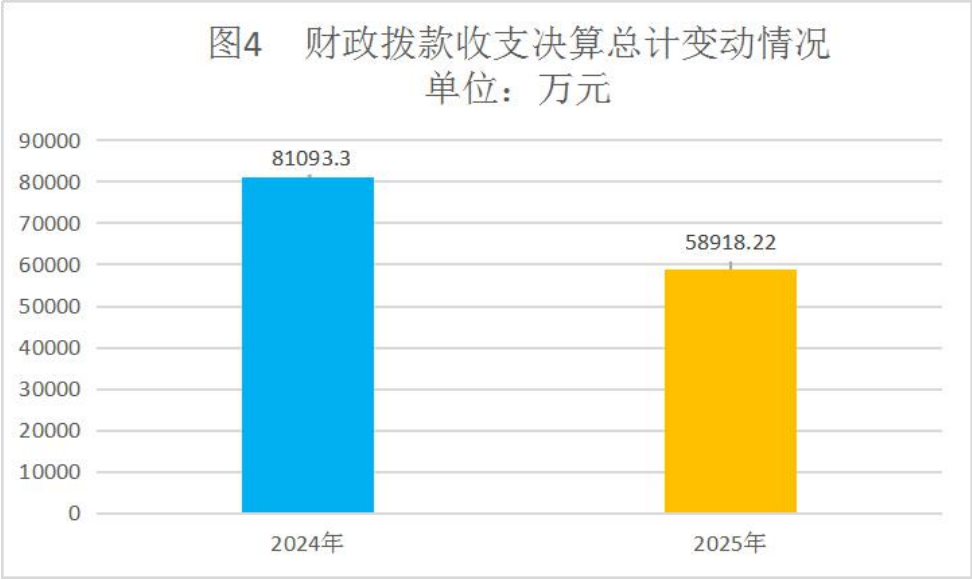
三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 67,802.77 万元，其中：基本支出 51,509.40 万元，占 76%；项目支出 16,293.37 万元，占 24%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

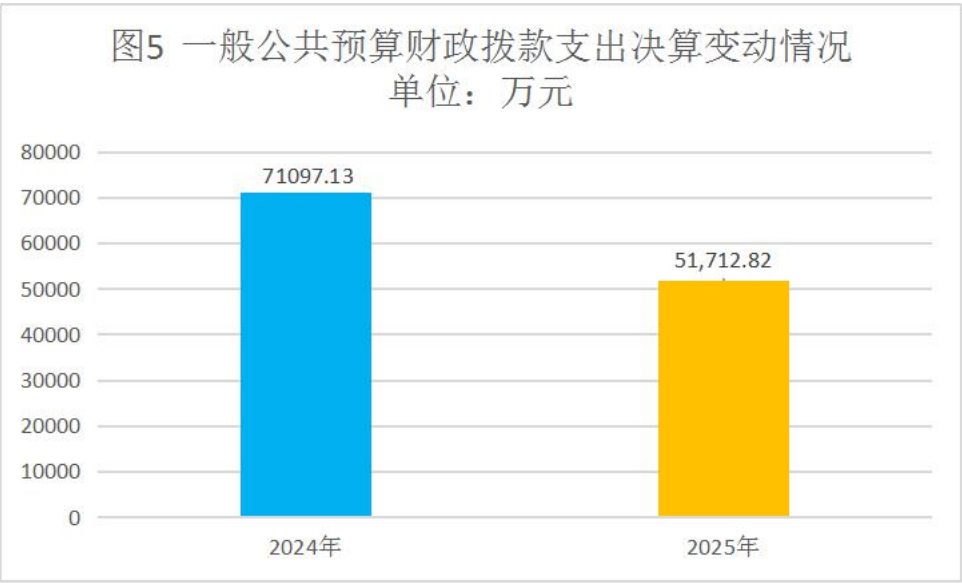
2025 年度财政拨款收、支总计 58918.22 万元。与 2024 年度相比,财政拨款收、支总计各减少 22,175.08 万元,下降 27.4%,主要原因是中央发改委基建投资项目基本完成,相关预算减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

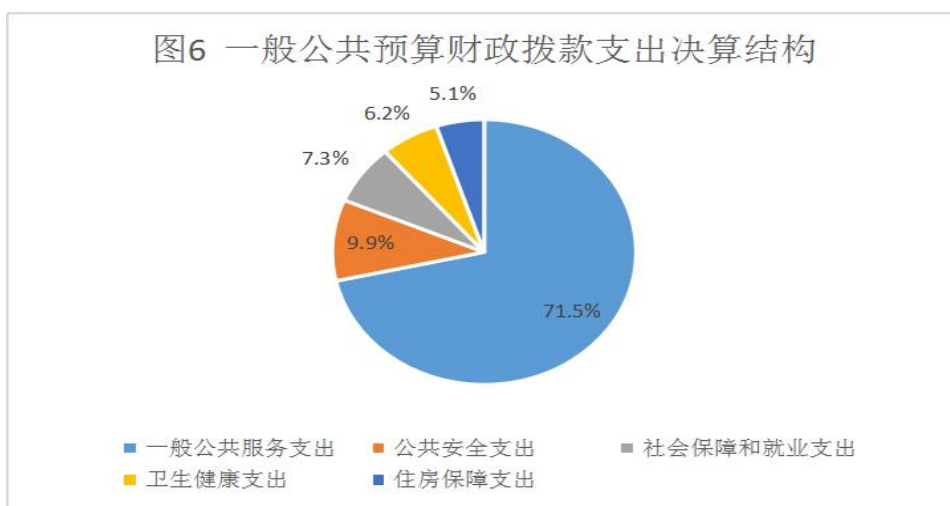
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2025 年度财政拨款支出 51,712.82 万元，占本年支出合计的 76.3%。与 2024 年度相比，财政拨款支出减少 19,384.31 万元，下降 27.3%，主要原因是中央发改委基建投资项目基本完成，相关支出大幅减少。



（二） 财政拨款支出决算结构情况。

2025 年度财政拨款支出 51,712.82 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 36,981.17 万元，占 71.5%；公共安全支出 5,136.01 万元，占 9.9%；社会保障和就业支出 3,755.03 万元，占 7.3%；卫生健康支出 3,190.04 万元，占 6.2%；住房保障支出 2,650.57 万元，占 5.1%。



（三）财政拨款支出决算具体情况。

2025 年度财政拨款支出为 51,712.82 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 21,817.90 万元，支出决算为 21,889.65 万元，完成年初预算的 100.3%。决算数大于预算数的主要原因是年内追加人员经费等财政拨款预算。

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 11,463.69 万元，支出决算为 6,751.15 万元，完成年初预算的 58.9%。

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 340.93 万元，支出决算为 340.93 万元，完成年初预算的 100%。

4.一般公共服务支出（类）海关事务（款）缉私办案（项）
年初预算为 1,633.79 万元，支出决算为 1,525.27 万元，完成年初预算的 93.4%。

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 56.08 万元，支出决算为 56.08 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 437.34 万元，支出决算为 424.19 万元，完成年初预算的 97%。

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 3,566.35 万元，支出决算为 3531.63 万元，完成年初预算的 99%。

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 24 万元，支出决算为 24 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 90.85 万元，支出决算为 90.84 万元，完成年初预算的 99.9%。

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 1,229.42 万元，支出决算为 1,228.42 万元，完成年初预算的 99.9%。

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 1,119.01 万元，支出决算为 1,119.01 万元，完成年初预算的 100%。

12.公共安全支出（类）缉私警察（款）行政运行（项）年

初预算为 3,164.97 万元，支出决算为 3190.09 万元，完成年初预算的 100.8%。决算数大于预算数的主要原因是年内追加了人员经费等财政拨款预算。

13.公共安全支出（类）缉私警察（款）信息化建设（项）

年初预算为 215.80 万元，支出决算为 212.05 万元，完成年初预算的 98.3%。

14.公共安全支出（类）缉私警察（款）缉私业务（项）

年初预算为 1,872 万元，支出决算为 1,733.87 万元，完成年初预算的 92.6%。

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 60.95 万元，支出决算为 60.95 万元，完成年初预算的 100%。

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 2,466.14 万元，支出决算为 2,466.14 万元，完成年初预算的 100%。

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 1,227.94 万元，支出决算为 1,227.94 万元，完成年初预算的 100%。

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 956.54 万元，支出决算为 942.91 万元，完成年初预算的 98.6%。

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 2,236.14 万元，支出决算为 2,236.14 万元，完成年初预算的 100%。

20.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）年初预算为 11.88 万元，支出决算为 11 万元，完成年初预算的 92.6%。

21.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 2,639.64 万元，支出决算为 2,639.64 万元，完成年初预算的 100%。

22.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）年初预算为 10.93 万元，支出决算为 10.93 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度财政拨款基本支出 36,135.32 万元，其中：

人员经费 29,108.99 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、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 7,026.33 万元，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、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、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度政府性基金预算年初预算为 453.08 万元，支出决算 571.48 万元，完成年初预算的 126.1%。决算数大于预算数的主要原因是：年内有调整预算。

八、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。

2025 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 727.15 万元，支出决算为 543.16 万元，完成预算的 74.70%。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。

（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10万元，支出决算为1.37万元，完成年初预算的13.7%；较上年减少3.03万元，下降29%。决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实“党政机关要坚持过紧日子”要求，厉行节约，严控出访。全年共有因公出国（境）团组2个，因公出国（境）2人次，主要包括：支持地方政府开展经贸交流合作等。

2.公务用车购置及运行费预算为708.30万元，支出决算为535.02万元，完成年初预算的75.5%；较上年增加13.6万元，增长2.6%。决算数小于预算数的主要原因是海口海关落实过紧日

子要求扎实有效，厉行节约，从严控制公务用车运行维护费支出。决算数较上年增加的主要原因是当年对达到报废条件的公务用车进行了报废，并购置了新公务用车。

公务用车购置费 267.92 万元，海口海关全年购置车辆共 14 辆，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。

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 2025 年 12 月 31 日，海口海关开支财政拨款的公务用车保有量为 144 辆，公务用车运行维护费 267.1 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 8.85 万元，支出决算为 6.77 万元，完成年初预算的 76.5%；较上年减少 0.35 万元，下降 4.9%。决算数小于预算数的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 2025 年未承担外事接待任务。其他国内公务接待支出 6.77 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 2025 年共安排国内接待 74 批次、603 人次。

九、机关运行经费支出说明

海口海关 2025 年度机关运行经费支出 6,788.07 万元，比 2024 年增加 318.32 万元，增加 4.9%，主要原因是我关积极准备海南自贸港封关运作，重点工作任务较上年有所增加，导致机关运行经费支出有所增加。

十、政府采购支出说明

海口海关 2025 年度政府支出总额 10,656.14 万元，其中：政府采购货物支出 4,698.34 万元、政府采购工程支出 4,349.36 万元、政府采购服务支出 1,608.44 万元。授予中小企业合同金额 5,488.1 万元，占政府采购支出总额的 51.5%，其中：授予小微企业合同金额 4,936.32 万元，占政府采购支出总额的 46.3%。

十一、国有资产占用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，海口海关共有车辆 145 辆(台)，其中：机要通信用车 8 辆、应急保障用车 21 辆、执法执勤用车 103 辆、离退休干部服务用车 4 辆、其他用车 9 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 105 台（套）。

十二、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，我关组织对 2025 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 20 个，二级项目 95 个，共涉及资金 21,284.64 万元，占一般公共预算项

目支出总额的 100%；组织对 9 个政府性基金预算—超长期特别国债安排的其他支出项目支出开展绩效自评，共涉及资金 1,110.08 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%；无国有资本经营预算项目。

组织对“艰苦地区边关综合保障专项”、“海南自贸港运行保障专项”两个项目开展了部门评价。从评价情况来看，以上项目立项程序规范完整，论证充分；绩效目标设置合理，与实际需求相符；项目业务管理制度健全，各项业务工作有序开展；项目财务管理制度完善，资金使用规范有效；项目完成预期的绩效目标，产出质量达到标准要求；通过项目实施，对所支持的业务领域起到了支撑和带动作用。

组织对海口港海关、海南国际旅行卫生保健中心（海口海关口岸门诊部）等2家三级预算单位开展了单位整体支出绩效评价试点工作，评价结果等级均为“优”。从评价情况来看，以上两家单位能够按照海关总署、海口海关决策部署加强统筹规划，制定并分解落实目标责任机制，2025年度各项工作有序开展，

履职情况较好，主要任务指标基本达到目标值，有力守护国门安全，优化口岸营商环境，监管效能得到进一步提升。

(二)部门决算中项目绩效自评结果。

海口海关在 2025 年度部门决算中反映“进出口食品及化妆品安全专项”“中国电子口岸建设运行经费”“警务装备建设”“海关资产及专用设备运行维护费”“监管查验技术装备设备购建及能力保障专项”共 5 个项目的绩效自评结果。项目绩效自评表详见附件 1。

1.进出口食品及化妆品安全专项项目绩效自评情况。根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。项目全年预算数 9.46 万元，执行数为 9.46 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：严格规范执行进出口食品化妆品安全监督抽检和风险监测计划，100%落实布控指令，对 20 批次作退运或销毁处理；强化食品安全全链条监管，构建食品安全共治格局；在全国率先实施离岛免税化妆品电子标签管理；未出现区域性、系统性进出口食品质量安全事件。

2.中国电子口岸建设运行经费项目绩效自评情况。根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。项目全年预算数 56.08 万元，执行数为 56.08 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：保障海南自贸港封关运作前后外贸企业集中制发卡工作，为电子口岸用户提供注册入网服务、热线咨询服务、培训等服务,全年新增家 8356 企业，制发卡 14549 张；助力海南省国际贸易单一窗口配套信息化应用系统建设，促进海南自贸港国际化、多元化发展。

3.警务装备建设项目绩效自评情况。根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。项目全年预算数 128.24 万元，执行数为 128.24 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过为海口海关缉私局和 5 个隶属缉私分局配备一线执法装备，其中执法记录仪 66 台、无线图传设备 83 台，满足实战需要，提高关区打私装备水平；为美兰分局执法办案场所完成升级改造，场所规范化及信息化能力显著提升。

4.海关资产及专用设备运行维护费项目绩效自评情况。根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。项目全年预算数 293.58 万元，执行数为 293.14 万元，完成预算的 99.9%。

项目绩效目标完成情况：完成年度海关资产运行维护工作任务，保障关区专用技术设备运维，有效提升海关装备设备现代化、科技化水平及监管科技含量；全年安全生产事故无发生，有效保障海南自贸港封关运作正常开展。

5. 监管查验技术装备设备购建及能力保障专项项目绩效自评情况。根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。

项目全年预算数 48.84 万元，执行数为 48.84 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：采购生物有害因子快速检测箱、化学有害因子快速检测箱、执法记录仪工作站、密闭式核辐射防护服、移动查验单兵、肩带式执法记录仪等多类设备，显著提升关区口岸监管查验能力；对门户式辐射探测设备开展了校准工作；开展了口岸监管环节涉恐突发事件应急处置演练；有效支撑口岸监管工作正常进行和口岸安全防护水平。

（三）部门评价结果。

“艰苦地区边关综合保障专项”项目，该项目绩效评价综合得分 94.00 分，绩效评价结果为“优”；“海南自贸港运行保障专项”项目，该项目绩效评价综合得分 96 分，绩效评价结果为“优”。“海南自贸港运行保障专项”项目绩效评价报告详见附件 2。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

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

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

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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

行政运行（项）：反映行政单位（包括参照公务员管理的事业单位）的基本支出。

一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括参照公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

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。

八、一般公共服务（类）纪检监察事务（款）派驻派出机构（项）：反映由纪检监察部门负担的派驻各部门和单位的纪检监察人员的专项业务支出。

九、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、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。

十一、外交支出（类）国际组织（款）国际组织捐赠（项）：反映以我国政府（包括国务院主管部门），向国际组织的认捐、救灾、馈赠等支出。

十二、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。

十三、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。

一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括参照公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

信息化建设（项）：反映缉私警察于信息化建设和运行维护方面的支出。

缉私业务（项）：反映缉私警察开展执法工作，打击走私犯罪活动的支出。

其他缉私警察支出（项）：反映除上述项目以外其他缉私警察方面的支出。

十四、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）：反映各部门举办的普通本科（包括研究生）教育支出。

十五、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）政府特殊津贴（项）：反映海关与政府特殊津贴相关的支出。

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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

十七、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。

事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的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。

提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

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。

第五部分 附件

进出口食品及化妆品安全专项项目绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称			进出口食品及化妆品安全专项						
主管部门			[167] 海关总署		实施单位	中华人民共和国海口海关本级			
项目资金 (万元)				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
			年度资金总额:	9.46	9.46	9.46	10.0	100.0%	10.0
			其中:财政拨款	9.46	9.46	9.46	--		--
			上年结转	0.00	0.00	0.00	--		--
			其他资金	0.00	0.00	0.00	--		--
年度总体目标			预期目标			实际完成情况			
			1、通过实施本项目，保障海口海关进出口食品化妆品安全监督抽样及风险监测计划顺利实施，收集和评估进出口食品及化妆品的风险安全信息，确保进出口食品质量安全，开展食品化妆品安全法律法规和知识的宣贯，对不合格食品及化妆品溯源调查，推动各方落实进出口食品化妆品安全主体责任，保障和创新进出口食品安全监管机制、着力推动提升出口食品质量竞争力。 2、确保不出现区域性、系统性进出口食品质量安全事件，确保我省出口食品的安全，促进外贸的健康发展。			年度产出数量、效益指标均已实现，产出时效达到预期，成本控制总体有效。			
						1. 已完成。持续开展进口食品“国门守护”行动，严格规范执行进出口食品化妆品安全监督抽检和风险监测计划，100%落实布控指令，对 20 批次作退运或销毁处理。及时完成出口食品境外通报核查。强化食品安全全链条监管，以食品安全政策宣贯为抓手，通过食品安全周活动等开展食品安全知识科普，推动构建食品安全共治格局。在全国率先实施离岛免税化妆品电子标签管理，纳入“离岛免税监管服务创新”案例，获评海南自贸港第 19 批制度集成创新案例；探索临时进口食品特殊食品创新举措入选海南自贸港第 20 批制度集成创新案例。 2. 已完成。未出现区域性、系统性进出口食品质量安全事件。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	组织进出口食品安全监管岗位培训		≥2 次	3 次	13	13.0	
			进出口食品及化妆品检验布控指令完成率		≥98%	100.00%	12	12.0	
		质量指标	年度进出口食品化妆品风险监测计划完成率		≥98%	100.00%	13	13.0	
			完成关区内年度进出口食品化妆品监督抽检和风险监测结果报告		100%	100.00%	12	12.0	
效益指标	社会效益指标	开展食品安全宣传周活动，推动进出口食品安全工作多元共治			≥5 场次	6.00 场次	40	40.0	
总分							100	100.0	
说明:									

警务装备建设项目绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称		警务装备建设							
主管部门		[167] 海关总署		实施单位	中华人民共和国海口海关本级				
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额:	128.24	128.24	128.24	10.0	100.0%	10.0	
		其中:财政拨款	128.24	128.24	128.24	--		--	
		上年结转	0.00	0.00	0.00	--		--	
		其他资金	0.00	0.00	0.00	--		--	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	通过为海口海关缉私局和 5 个隶属缉私分局、直属缉私科配备取证、审讯（询问）、武器戒具、防护装备等，提高关区打私装备水平，提升警务装备保障能力，满足实战需要，以应对当前严峻复杂的反走私形势。				通过为海口海关缉私局和 5 个隶属缉私分局配备一线执法装备，其中执法记录仪 66 台、无线图传设备 83 台，满足实战需要，提高关区打私装备水平；为美兰分局执法办案场所完成升级改造，场所规范化及信息化能力显著提升，以应对当前严峻复杂的反走私形势。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	警务装备购置成本	≤128.24 万元	128.24 万元	20	20.0		
	产出指标	数量指标	配备警务装备数量完成情况	≥95%	100.00%	20	20.0		
		质量指标	新购警务装备质量达标率	≥95%	100.00%	10	10.0		
		时效指标	新购警备装备按期到位率	≥90%	100.00%	10	10.0		
	效益指标	社会效益指标	警务装备有效使用率	≥90%	100.00%	20	20.0		
	满意度指标	服务对象满意度指标	民警满意度	≥90%	98.00%	10	10.0		
总分						100	100.0		
说明:									

附件2:

2025 年海口海关海南自贸港运行 保障专项绩效评价报告

委托单位: 中华人民共和国海口海关

评价机构: 中诚政融(北京)有限公司

2026 年 3 月

2025 年海口海关海南自贸港运行保障专项

绩效评价报告

为强化预算管理责任，提高财政支出效益，受中华人民共和国海口海关（以下简称“海口海关”）委托，中诚政融（北京）有限公司于 2026 年 3 月 26 日至 4 月 13 日期间，遵循客观、公正、科学的评审原则，组织专业评审人员，通过资料分析、访谈等必要的工作程序，对海口海关 2025 年海南自贸港运行保障专项进行了绩效评价。现出具如下评价意见。

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

党的二十大报告中指出，加快建设海南自由贸易港，实施自由贸易试验区提升战略，扩大面向全球的高标准自由贸易区网络。海南全岛建设自贸港，对标的是世界最高水平的开放形态，管理模式、体制机制等方面的创新必将带来各类新的风险和挑战。为保障海南自贸港相关工作顺利进行，海口海关申请实施海南自贸港运行保障专项，主要用于保障海口海关智慧监管业务技术用房、保健中心、技术中心的运维工作，开展自贸港建设政策调研研究、完成自贸港建设相关新进人员招聘培训等。项目实施对维护海南自由贸易港的安全稳定具有重要意义。

2.项目内容

该项目的预算单位为海口海关，由海口海关依据海关总署相关制度规定推进实施，经费来源为单一的财政拨款。主要工作内容包括：保障海关智慧监管业务技术用房等封关运作项目建设主体完成后的运维经费、保障自贸港政策研究、自贸港海关监管平台建设配套及运维、自贸港实验室能力提升及运维、自贸港新增监管业务运行保障、自贸港法检增量经费及自贸港缉私运行保障的相关经费等。

3.资金投入和使用情况

2025 年海南自贸港运行保障专项安排预算资金 1057.98 万元，其中，950 万元为当年财政拨款，107.98 万元为上年结转资金，资金分配至三家实施单位，分别为海口海关本级 950 万元、海口美兰机场海关 78.34 万元、三亚海关 29.64 万元。全年执行 1057.31 万元，其中，使用当年财政拨款资金 949.33 万元，上年结转资金 107.98 万元，预算执行率为 99.94%。各单位执行情况：海口海关本级支出 949.33 万元，预算执行率为 99.93%；海口美兰机场海关支出 78.34 万元，预算执行率为 100%；三亚海关支出 29.64 万元，预算执行率为 100%。

（二）项目绩效目标

根据海口海关所提供的资料，主要绩效目标可以归纳整理为：海口海关聚焦海南自由贸易港全岛监管、服务需要，提升

海南自贸港通关查验能力及国门安全防控能力，为高效智能监管提供保障。

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

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，反映项目立项的规范性、绩效目标设立的合理性、资金到位和支出情况，总结项目实施和管理的经验，评价绩效目标的实施情况，发现项目实施中的问题和不足，并提出针对性的改进建议。进一步强化预算单位支出责任，加强对财政资金支出的管理和监督，规范财政资金支出，提高财政资金使用效益。

2.评价对象和范围

本次绩效评价对象为海口海关2025年海南自贸港运行保障专项，预算资金1057.98万元。重点关注项目立项情况、项目绩效目标设定情况、项目预算资金测算情况、项目资金投入和使用情况、项目实施管理情况、项目产出情况、目标实现情况及效益等内容。

（二）绩效评价原则、指标体系、方法及标准

1.绩效评价原则

一是客观公正原则。基于被评价单位在项目实施和管理中

的真实情况及客观产出，采用公开、透明的评价方法获取相关资料，并据此分析得出尽可能公正的评价结果。

二是科学规范原则。本次绩效评价严格按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的相关要求，综合运用定量与定性相结合的评价方法进行科学规范的评价。

三是突出绩效原则。评价结果重点反映项目支出与产出绩效之间的紧密对应关系。绩效评价工作将紧扣“绩效”，提高财政资源配置效率和使用效益。

四是问题导向原则。在全面分析绩效资料、与项目承担单位进行充分沟通的基础上，以问题为导向，梳理项目立项、实施环节各项指标与产出结果指标的逻辑关系，发现问题并提出建议。

2.评价方法

本次绩效评价主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法等绩效评价方法；主要采取全面评价与重点评价相结合的评价方式。

一是成本效益分析法。将2025年项目支出与实际效益进行对比分析，结合年初确定的目标，比较项目所产生的效益和预期应付成本，分析项目绩效目标实现情况。

二是比较法。通过比较绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同机构同类支出的情况，综合分析绩效目标的实现程

度。以成果分析为主进行评判。

三是因素分析法。通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，即前期立项决策、项目过程监督与管理、发挥的社会效益等，评价绩效目标的实现程度。

3.评价标准

一是计划标准。以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，分析项目绩效指标完成情况。

二是行业标准。参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准，比较各项绩效指标完成情况。

三是历史标准。根据项目往年相关数据，并为体现绩效改进原则，以可实现条件下相对较高的标准作为依据进行分析、评价。

四是财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

4.评价依据

本次绩效评价的政策依据包括：国家相关法律、法规和规章制度，党中央、国务院重大决策部署，单位职责相关规定，预算管理制度及办法、项目及资金管理办法，项目设定的政策依据和目标，预算执行情况、项目支出明细等。具体文件及数据依据如下：

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意

见》（中发〔2018〕34号）；

（3）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

（4）《海关项目支出绩效评价管理办法》（署财发〔2022〕126号）；

（5）项目申报文本、绩效自评表、项目支出明细等财务资料；

（6）项目委托业务合同、工作总结等业务资料。

5.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《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）相关内容，设置共性指标，如：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、资金分配合理性等；再结合项目申报文本，设定部分个性指标，如：知识产权海关保护宣传工作完成情况、技贸措施专题调研及协同工作完成情况、提高知识产权海关保护执法水平、提升企业对国外技贸措施的应对能力，以充分考察项目支出的产出和效益。

本次指标体系由4项一级指标、7项二级指标、15项三级指标构成，总分值设定为100分。具体内容详见附件。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，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。

（三）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作从 2026 年 3 月 26 日启动，至 2026 年 4 月 13 日结束，包括评价准备、评价实施、评价总结三个阶段。

1.评价准备阶段

一是组建评价工作组，明确评价工作任务。2026 年 3 月下旬，应海口海关要求启动重点项目支出绩效评价工作，我司立即组建评价工作组，明确人员任务分工，与委托方和具体被评价部门联系，了解项目基本情况，保证高质量、高效率完成绩效评价工作。

二是拟定资料清单，制定工作方案。根据财政部文件要求和单位具体情况，评价工作组拟定详细的资料清单，发送给项目承担单位，并就相关内容进行说明、指导。另外，对评价对象、评价内容、评价指标、评价方式方法、评价程序和时间安排、评价人员安排等做出具体规定。

2.评价实施阶段

一是收集和梳理相关资料。梳理项目的立项过程、项目申报文本、管理制度、组织实施、项目产出等情况。

二是构建指标体系。参考《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）中“项目支出绩效评价共性指标体系框架”设定本次绩效评价指标体系，细化、完善评分规则，全面反映项目实施情况和效益。

三是财务核查及电话访谈。通过财务核查及电话访谈等方式，全面了解项目实施条件、管理情况、研究成果及应用情况；对掌握的有关信息资料进行分类、整理和分析，形成初步评价意见。

3.评价总结阶段

一是撰写绩效评价报告。评价工作组综合前期资料审核和分析，按照规定的文本格式要求，如实撰写《2025 年海口海关海南自贸港运行保障专项绩效评价报告》。

二是征求意见，修改完善。报告经评价机构内部三级审核后报送委托方征求意见，修改和完善相关内容，形成正式绩效评价报告。

三是资料整理归档和工作总结。绩效评价工作结束后，评价工作组按照公司档案管理要求，将绩效评价过程中涉及的相关材料及时归档，涉密资料按规定流程销毁。

三、综合评价情况及评价结论

2025 年海口海关海南自贸港运行保障专项绩效评价各项工作均已完成，项目实施有效保障海南自贸港相关工作顺利进行，但仍存在绩效指标明确性待提高、预算编制科学性待提升、项目管理与项目前期需求论证待加强等问题,项目总体评价 96 分，评级为“优”，具体得分情况详见下表。

表 1 综合绩效评价得分表

评价指标	分值	评价得分	得分率（%）
决策	20	19	95%
过程	20	20	100%
产出	30	30	100%
效益	30	27	90%
综合绩效	100	96	96%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

主要从项目立项、绩效目标、资金投入三方面，对项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性和预算编制科学性、资金分配合理性等方面进行评价分析。海南自贸港运行保障专项项目立项符合政策要求，与单位职能相符，立项程序规范，绩效目标编制合理，资金分配合理，但绩效指标设置的明确性还有待进一步提升。该部分分值20分，评价得19分，得分率95%，具体得分情况详见下表。

表 2 决策指标得分表

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	扣分要点
项目立项 (7)	立项依据充分性	4	4	100%	——
	立项程序合规性	3	3	100%	——
绩效目标	绩效目标合理性	4	4	100%	——

(7)	绩效指标明确性	3	2	67%	个别绩效指标表述不够清晰、数量指标与质量指标不具备逻辑对应关系。
资金投入	预算编制科学性	4	4	100%	——
(6)	资金分配合理性	2	2	100%	——
合计		20	19	95%	——

1.立项依据充分性

立项依据充分。该项目立项符合海关总署政策目标及发展规划，符合《中华人民共和国海关法》等相关法律法规。海关是海南自由贸易港建设的主力军之一，海口海关申请本项目旨在保障海南自贸港相关工作顺利进行，通过保障海口海关智慧监管业务技术用房运维，开展自贸港政策研究，持续优化海关监管模式，提升海南自贸港通关监管能力及国门安全防控能力，为高效智能监管提供保障。项目立项属于海口海关职责所需。此外，该项目与海口海关部门职责范围内其他项目无重复，属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。

2.立项程序规范性

立项程序规范。该项目严格按照财政部、海关总署、海口海关关于预算编报的规定程序申请项目设立。经线上、线下逐级审批，财务处复核，立项程序规范。项目立项过程中的决策、论证材料齐全，审批文件、材料符合相关要求，项目申报书编

制合理，符合《海关系统 2025 年项目支出规划编报规范与指导意见》要求。

3.绩效目标合理性

绩效目标较合理。海口海关为该项目设置了年度绩效目标，绩效目标完整，基本覆盖项目重点工作，能清晰地反映预算资金的预期产出和效果，符合中央部门项目支出预算的编报要求。绩效目标与实际工作内容相关，项目预期产出和效果符合海关的现实需求，通过开展海口海关智慧监管业务技术用房、保健中心及技术中心的运维、自贸港政策研究等工作，提高海口海关智能监管水平，提升海南自贸港通关查验能力及国门安全防控能力，保障海南自贸港相关工作顺利进行。

4.绩效指标明确性

绩效指标较明确。绩效指标设置较为完整，海口海关将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，包括产出指标、效益指标，与绩效目标高度相关，能基本反映年度工作内容。但个别绩效指标表述不够清晰，如三亚海关设置的数量指标“保障日常办公人员 ≥ 50 人”与质量指标“办公设备验收完成率 $\geq 95\%$ ”、“满足工作需要的办公设备和家具正常使用率 $\geq 95\%$ ”未形成逻辑对应关系；海口海关本级设置的质量指标“维修验收合格率”缺少主体，对应事项不清晰，可衡量性及可考核性不足。

5.预算编制科学性

预算编制较科学。海口海关按照财政部、海关总署要求，经科学论证，结合年度工作任务及实际需求编报项目预算，填报了项目支出测算明细表，逐级审批报海关总署，预算申报程序符合相关规定，预算内容与《海关系统 2025 年项目支出规划编报规范与指导意见》中海南自贸港运行保障专项所规定的支出内容一致，预算确定的项目资金额与工作任务相匹配，预算测算整体较合理，但缺少价格测算的详细过程及价格来源，如办公费未明确具体的支出或购买内容，其他商品和服务支出未明确具体的支出方向，差旅费未明出差人天数量，劳务费未明确人次及个人标准，预算编制测算过程不够细化，预算约束性不强。

6.资金分配合理性

资金分配合理。该项目 2025 年预算金额为 1057.98 万元，其中，海口海关本级为 950 万元，海口美兰机场海关 78.34 万元，三亚海关 29.64 万元。该项目 2025 年支出内容包括：重点项目完工后搬迁费用、自贸港封关运作监管研究相关费用、海关总署海南自贸港建设专家组日常工作经费、海口海关智慧监管业务技术用房、保健中心、技术中心运维支出、海口美兰机场海关监管工作保障经费、三亚海关监管场所运维保障经费等。海口海关根据决算批复的项目预算资金和项目实际需求分配项目

资金，有效保障了海口海关海南自贸港运行保障专项工作的有序开展。

（二）项目过程情况

主要从资金管理和业务管理两方面，对资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性及制度执行有效性进行评价分析。为加强项目管理，海口海关在项目实施过程中遵守相关管理规定，有效保障项目顺利实施，项目预算执行率99.94%，该部分分值20分，评价得20分，得分率100%，具体得分情况详见下表。

表 3 过程指标得分表

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	扣分要点
资金管理 (12)	资金到位率	4	4	100%	——
	预算执行率	4	4	100%	——
	资金使用合规性	4	4	100%	——
组织实施 (8)	管理制度健全性	4	4	100%	——
	制度执行有效性	4	4	100%	——
合计		20	20	100%	

1.资金到位率

资金到位率 100%。2025 年海口海关海南自贸港运行保障专项预算共计 1057.98 万元，其中：本年财政拨款 950 万元，上

年结转资金 107.98 万元，实际到位资金 1057.98 万元，资金到位率 100%。

2.预算执行率

项目预算执行率 99.94%。2025 年海口海关海南自贸港运行保障专项预算 1057.98 万元，其中 950 万元为当年财政拨款，107.98 万元为上年结转资金，全年执行 1057.31 万元，其中，949.33 万元为当年财政拨款，107.98 万元为上年结转资金。当年预算执行率为 99.94%。

3.资金使用合规性

资金使用合规。项目资金支付完全符合国家财经法规和财务管理制度要求，按照《海口海关财务事项审批管理办法》执行财务支出审批，按照《海口海关预算执行监控实施细则（试行）》执行预算监控管理。经抽查大额凭证，资金使用符合项目预算批复及合同规定的用途，未发现项目资金截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

4.管理制度健全性

管理制度健全。海口海关根据国家制度、海关总署项目资金管理的有关规定及工作部署制定财务和业务管理制度，制度合法合规、完整全面，为相关工作的开展提供制度保障。财务管理制度方面，制定《海口海关财务事项审批管理办法》《海口海关预算执行监控实施细则（试行）》等规范性文件，规范和加

强项目经费管理。业务管理制度方面，制定有《海口海关非政府采购管理办法（试行）》《海口海关政府采购实施细则》等，对海口海关的海南自贸港运行保障工作开展进行规范和指导。

5.制度执行有效性

制度执行有效。海口海关在项目实施过程中，严格遵循国家法律法规及海关总署、海口海关财务管理制度及业务管理制度的各项规定，项目实施过程规范，合同内容明确合规，项目实施符合合同约定的服务事项，项目资金使用遵循制度规定，按审批流程实行。

（三）项目产出情况

主要从海关智慧监管业务技术运维工作场所运维保障工作、自贸港政策研究工作完成情况两个方面进行评价分析，各项目任务能够按照预期目标和要求完成，该部分分值 30 分，评价得 30 分，得分率 100%，具体得分情况详见下表。

表 4 产出指标得分表

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	扣分要点
产出完成情况 (30)	海关智慧监管业务技术运维工作场所运维保障工作	15	15	100%	——
	自贸港政策研究工作	15	15	100%	——

	完成情况				
合计		30	30	30%	——

1.海关智慧监管业务技术运维工作场所运维保障工作

2025 年，监管业务工作场所运维保障工作完成良好。一是海口海关本级完成技术中心、保健中心及海口海关业务技术用房 3 个工作场所运维保障工作：完成江东新区办公区公共交通保障服务，组织完成保健中心和技术中心的普通物资及精密仪器搬迁，实施完成海口海关智慧监管业务技术用房厨房精装修并采购厨房用具，购置海南自贸港缉私指挥中心操作席，委托开发海南离岛免税商品价格资料库系统应用软件等工作，确保三处工作场所全年安全、稳定、有序运行，未发生因运维保障工作不到位而影响自贸港业务开展的情况。二是海口美兰机场海关按计划完成了监管设备（3 台CT机）的升级改造；采购台式机 8 台、便携式计算机 2 台、双屏翻译机 2 台、手持式稀土元素分析仪 2 台，夯实海关在封关运作后实施监管的业务办公需要保障，促进监管能力和水平持续提升。三是三亚海关通过为三亚海关实训点培训室购买桌椅、为免税品监管实训点采购设备及桌椅，完成海口海关免税品监管业务实训点建设项目（土建工程）尾款、工程监理费尾款款项支付等工作，满足关警员办公需求，保障监管场所正常运转。

2.自贸港政策研究工作完成情况

自贸港政策研究工作完成情况良好。根据海口海关自贸港政策研究工作计划，海口海关应在 2025 年度开展自贸港政策研究 2 次，并分别于 2025 年 8 月、9 月前撰写完成相关论文 2 篇。核查资料，海口海关按计划开展自贸港政策研究 2 次并撰写完成论文 2 篇，分别是《海南自贸港封关运作后“一二线”口岸场所及设施设备共享共用模式研究》，该论文获评海口海关 2025 年关级课题一等奖，被《领导参阅》2026 年第 3 期刊载，获两位署领导批示；《关税法下进口设备零部件退换税收政策研究——以海南自贸港建设为例》，该论文获评广东分署学会审评一等奖、关级课题二等奖。

（四）项目效益情况

主要从保障海南自贸港业务工作、提升智能监管水平两个方面进行评价分析。该项目实施效果较为显著，但仍有待进一步提升空间。该部分分值 30 分，评价得 27 分，得分率 90%，具体得分情况详见下表。

表 5 效益指标得分表

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	扣分要点
项目效益	保障海南自贸港业务工作	15	14	93.33%	精细化管理待提升
(30)	提升智能监管水平	15	13	86.67%	仍有提升空间

合计	30	27	90%	——
----	----	----	-----	----

1.保障海南自贸港业务工作

2025 年，海口海关保障技术中心、保健中心以及海口海关业务技术用房 3 个工作场所全年顺利运维，积极开展自贸港政策研究工作 2 次并撰写论文 2 篇，开展自贸港建设相关新进人员招聘培训 1 次，协助总署制定 2 项核心政策和 3 项署级公告并扎实做好发布后宣传解读工作，制定印发 12 项关级公告和 13 项内部配套操作规程，开展封关运作宣讲专项行动，开展“送策上门” 40 余次，参与海南省制定享惠主体审核、加工增值企业备案、自产货物认定等 10 余项配套文件，推动建立健全对“零关税”、加工增值、放宽贸易管理 3 类货物全链条管理机制，建立自贸港海关监管制度体系，为自贸港高水平开放、高质量发展提供坚实支撑。项目的实施保障了海南自贸港相关工作顺利推进，但在过程管控的精细化程度上还有进一步提升的空间。

2.提升智能监管水平

海口海关采用海南自贸港海关智慧监管平台开展信息化监管工作。该平台与署级系统、国际贸易“单一窗口”、港口（机场）作业系统有效实现互联互通，14 个智慧监管场景覆盖离岛免税、“零关税”等自贸港特色业务监管类型，与商务、税务、公安等 35 个部门实现数据共享，搭建汇集海关大数据池，构建智能风险预警模型超 100 个。对“零关税”货物、加工增值、

放宽贸易管理货物实施电子账册管理，强化货物进、出、转、存全链条管理。创新通关模式，在“一线”，对符合条件的保税、“零关税”货物实施径予放行；在“二线”，简化出岛货物申报手续，报关单申报项目压缩 60%以上，创新实施“分批出岛、集中申报”新模式，有效提升监管效率和精准度。但数字经济与新业态新模式加速迭代、各类市场主体不断创新发展，智能监管在跨部门数据协同、新业态风险预警、全域智能覆盖等方面仍有待进一步提升。

五、存在的问题

（一）有关问题

1.绩效指标设置的明确性有待提高

根据《中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）的通知》（财预〔2021〕101号），绩效指标应指向明确、细化量化、具有明确的评价标准，确保任务互相匹配、指标逻辑对应，避免选用标准不明确、缺乏约束力的指标。该项目个别数量指标和质量指标不具备逻辑对应关系；个别指标表述不够清晰，可衡量性及可考核性不足。

（二）相关建议

1.绩效指标设置明确性有待进一步提升

建议根据《中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）的通知》（财预〔2021〕101号）、《海关系统

2025 年项目支出预算编报规范与指导意见》等文件要求，科学设置绩效指标，确保围绕同一产出内容的数量指标与质量指标逻辑对应，完成数量与质量水平可同步考核，同时，规范指标表述，确保其清晰、合理、可考核，切实发挥绩效指标对预算编制执行的引导约束作用。

附件：2025 年海口海关海南自贸港运行保障专项绩效评价
指标体系

2025 年海口海关海南自贸港运行保障专项绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分规则
决策	项目立项	立项依据充分性	4	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： ①项目立项是否符合海关相关发展规划和相关政策； ②项目立项是否与海口海关部门职责范围相符，属于部门履职所需； ③项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ④项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	按各评价要点的符合情况直接赋分： 每项分值为 1 分，符合要求的得 1 分，不符合要求的根据实际情况扣部分或全部分值。 该指标得分=各评价要点得分之和。
		立项程序合规性	3	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： ①项目立项是否符合海关总署、财政部的既定程序； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、集体决策。	按各评价要点的符合情况直接赋分： 每项分值为 1 分，符合要求的得 1 分，不符合要求的根据实际情况扣部分或全部分值。 该指标得分=各评价要点得分之和。
	绩效目标	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否与项目内容相符，用以反映和考核项目绩效目标的合理性和规范性。	评价要点： ①项目是否有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ②项目绩效目标设置是否全面，是否覆盖项目所有重要工作。	按各评价要点的符合情况直接赋分： 每项分值为 2 分，符合要求的得 2 分，不符合要求的根据实际情况扣部分或全部分值。 该指标得分=各评价要点得分之和。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分规则
		绩效指标明确性	3	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。	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，绩效指标与绩效目标之间是否高度相关； ②各绩效指标设置是否全面，表述是否规范、清晰，是否针对重点工作设置产出数量指标、质量指标、时效指标和社会效益指标等； ③是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，指标值设置是否合理，是否与项目计划数相对应。	按各评价要点的符合情况直接赋分： 每项分值为1分，符合要求的得1分，不符合要求的根据实际情况扣部分或全部分值。 该指标得分=各评价要点得分之和。
	资金投入	预算编制科学性	4	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预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与该专项内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，测算标准是否清晰； ④预算确定的项目资金额是否与工作任务相匹配。	按各评价要点的符合情况直接赋分： 每项分值为1分，符合要求的得1分，不符合要求的根据实际情况扣部分或全部分值。 该指标得分=各评价要点得分之和。
		资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与项目实际需求是否相匹配，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①项目中各项预算资金的分配是否有明确清晰的分配标准； ②资金分配额度是否合理，与项目主要内容和实际需求是否相匹配。	按各评价要点的符合情况直接赋分： 每项分值为1分，符合要求的得1分，不符合要求的根据实际情况扣部分或全部分值。 该指标得分=各评价要点得分之和。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分规则
过程	资金管理	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。	评价要点： 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100%。	按比例赋分： 本项分值=资金到位率×4。
		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。	评价要点： 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100%。	按比例赋分： 本项分值=预算执行率×4。
		资金使用合规性	4	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： ①是否符合部门财务管理制度、内部控制规范实施办法、采购管理制度以及预算绩效目标管理办法等有关规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，资金使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等。	按各评价要点的符合情况直接赋分： 要点①和②的分值分别为1分，要点③的分值为2分；符合要求的得满分，不符合要求的根据实际情况扣部分或全部分值。 该指标得分=各评价要点得分之和。
	业务管理	管理制度健全性	4	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。	评价要点： ①是否针对海关、财政部相关管理办法制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	按各评价要点的符合情况直接赋分： 每项分值为2分，符合要求的得2分，不符合要求的根据实际情况扣部分或全部分值。 该指标得分=各评价要点得分之和。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分规则
		制度执行有效性	4	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： ①是否遵守实施单位财务管理制度的有关规定； ②是否遵守实施单位业务管理制度的有关规定。	按各评价要点的符合情况直接赋分： 每项分值为 2 分，符合要求的得 2 分，不符合要求的根据实际情况扣部分或全部分值。 该指标得分=各评价要点得分之和。
产出	产出完成情况	海关智慧监管业务技术运维工作场所运维保障工作	15	项目是否按照相关工作计划或方案实施，用以反映海口海关对智慧监管业务技术运维工作场所运维保障工作的完成情况。	评价要点： 海关智慧监管业务技术运维工作场所运维保障工作完成情况。	按照相关工作计划或实施方案的要求对海关智慧监管业务技术运维工作场所实施运维保障工作，确保三处工作场所全年安全、稳定、有序运行，得 15 分，每发现一处不符合要求的，根据实际情况酌情扣分，扣完本项分值为止。
		自贸港政策研究工作完成情况	15	项目是否按照相关工作方案或计划实施，用以反映自贸港政策研究工作完成情况。	评价要点： 自贸港政策研究工作完成情况。	按照相关工作计划或实施方案的要求开展自贸港政策研究调研，按要求完成报告撰写工作，得 15 分，不符合要求的根据实际情况酌情扣分。
效益	项目效益	保障海南自贸港业务工作	15	反映项目实施在保障海南自贸港业务方面的作用	评价要点： 项目实施是否可以有效保障海南自贸港业务顺利开展。	按项目执行情况赋分： 保障海南自贸港业务顺利开展，成效显著，得[12-15 分]； 保障海南自贸港业务顺利开

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分规则
						展，成效一般，得[6-12分]；保障海南自贸港业务顺利开展，成效较差，得[0-6分]。
		提升智能监管水平	15	反映项目实施在提升海口海关智能监管水平方面的作用	评价要点： 项目实施对是否可以提升海口海关智能监管水平。	按项目执行情况赋分： 海口海关智能监管水平明显提升，得[12-15分]； 海口海关智能监管水平提升效果一般，得[6-12分]； 海口海关智能监管水平提升效果较差，得[0-6分]。
合计			100	——		