

2025年度 三沙海关部门决算

目录

第一部分 三沙海关概况

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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、机关运行经费支出说明

九、政府采购支出说明

十、国有资产占用情况说明

十一、关于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 三沙海关概况

一、部门职责

中华人民共和国三沙海关（以下简称为“三沙海关”）是属地型海关，属地业务管辖区域：三沙市（非货运监管业务）。主要职责是：

（一）承担党的基层组织建设、文秘机要、人事政工、劳动工资与福利、社会保险、督察内审、财务管理、安全、技术、资产管理、后勤保障等综合管理事务。

（二）承担“一口对外”职责，统一受理各项海关业务咨询、申报。

（三）开展辖区内减免税及后续管理。

（四）承担进出境运输工具管理、船舶吨税征收、进出境人员行李物品监管、海关统计。

（五）开展加工贸易、保税监管场所业务管理。

（六）开展企业管理、稽查、核查、风险监控、风险分析等海关业务。

（七）组织实施进口目的地检验、出口产地/组货地检验检疫及后续监管。

（八）承担辖区进出口商品原产地证的签证管理。

（九）开展关区业务运行管理、监控指挥协调、风险监测分析、内控清单监控分析等工作，对接总署运控中心。

（十）承办上级交办的其他工作事项。

二、机构设置

三沙海关下设2个科级机构，包括：办公室（党委组织宣传部）、综合业务科。

第二部分

2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中华人民共和国三沙海关

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	444.75	一、一般公共服务支出	31	435.90
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		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	
五、事业收入	5		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	145.16	八、社会保障和就业支出	38	62.76
	9		九、卫生健康支出	39	40.56
	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	35.00
	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	
	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	589.91	本年支出合计	57	574.22
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	96.36	年末结转和结余	59	112.04
总计	30	686.27	总计	60	686.27

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：中华人民共和国三沙海关

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		589.91	444.75					145.16
201	一般公共服务支出	451.51	328.21					123.30
20109	海关事务	451.51	328.21					123.30
2010901	行政运行	407.03	283.73					123.30
2010909	海关关务	44.48	44.48					
208	社会保障和就业支出	62.76	48.90					13.86
20805	行政事业单位养老支出	62.76	48.90					13.86
2080501	行政单位离退休	7.25						7.25
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	36.21	32.60					3.61
2080506	机关事业单位职业年金 缴费支出	19.30	16.30					3.00
210	卫生健康支出	40.64	37.64					3.00
21011	行政事业单位医疗	40.64	37.64					3.00
2101101	行政单位医疗	13.27	13.27					
2101103	公务员医疗补助	27.24	24.24					3.00
2101199	其他行政事业单位医疗 支出	0.13	0.13					
221	住房保障支出	35.00	30.00					5.00
22102	住房改革支出	35.00	30.00					5.00
2210201	住房公积金	35.00	30.00					5.00

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：中华人民共和国三沙海关

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		574.22	529.74	44.48			
201	一般公共服务支出	435.90	391.42	44.48			
20109	海关事务	435.90	391.42	44.48			
2010901	行政运行	391.42	391.42				
2010909	海关关务	44.48		44.48			
208	社会保障和就业支出	62.76	62.76				
20805	行政事业单位养老支 出	62.76	62.76				
2080501	行政单位离退休	7.25	7.25				
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	36.21	36.21				
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	19.30	19.30				
210	卫生健康支出	40.56	40.56				
21011	行政事业单位医疗	40.56	40.56				
2101101	行政单位医疗	13.19	13.19				
2101103	公务员医疗补助	27.24	27.24				
2101199	其他行政事业单位医 疗支出	0.13	0.13				
221	住房保障支出	35.00	35.00				
22102	住房改革支出	35.00	35.00				
2210201	住房公积金	35.00	35.00				

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：中华人民共和国三沙海关

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	444.75	一、一般公共服务支出	33	324.73	324.73		
二、政府性基金预算财政拨款	2		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		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	48.90	48.90		
	9		九、卫生健康支出	41	37.56	37.56		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	30.00	30.00		
	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				

	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	444.75	本年支出合计	59	441.18	441.18		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和 结余	60	3.57	3.57		
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	444.75	总计	64	444.75	444.75		

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：中华人民共和国三沙海关

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		441.18	396.70	44.48
201	一般公共服务支出	324.73	280.25	44.48
20109	海关事务	324.73	280.25	44.48
2010901	行政运行	280.25	280.25	
2010909	海关关务	44.48		44.48
208	社会保障和就业支出	48.90	48.90	
20805	行政事业单位养老支出	48.90	48.90	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.60	32.60	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.30	16.30	
210	卫生健康支出	37.56	37.56	
21011	行政事业单位医疗	37.56	37.56	
2101101	行政单位医疗	13.19	13.19	
2101103	公务员医疗补助	24.24	24.24	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.13	0.13	
221	住房保障支出	30.00	30.00	
22102	住房改革支出	30.00	30.00	
2210201	住房公积金	30.00	30.00	

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明细表

公开 06 表

部门：中华人民共和国三沙海关

单位：万元

科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	356.21	302	商品和服务支出	40.42	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	66.96	30201	办公费	0.80	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	167.57	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	5.23	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30206	电费	1.50	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险 缴费	32.60	30207	邮电费	2.40	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	16.30	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	13.19	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	24.24	30211	差旅费	4.45	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.13	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	30.00	30213	维修（护）费	1.42	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		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	0.07	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30218	专用材料费	0.80	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		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费	1.39	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	4.96	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众 性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.07	30231	公务用车运行维护费	2.00	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	11.50	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		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	9.20			
人员经费合计		356.28	公用经费合计					40.42

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：中华人民共和国三沙海关

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							

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：三沙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 08 表

部门：中华人民共和国三沙海关

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。

说明：三沙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。

财政拨款“三公经费”支出决算表

公开 09 表
单位：万元

部门：中华人民共和国三沙海关

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车运行 维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运行 维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.00		2.00		2.00		2.00		2.00		2.00	

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

第三部分

2025年度部门决算情况说明

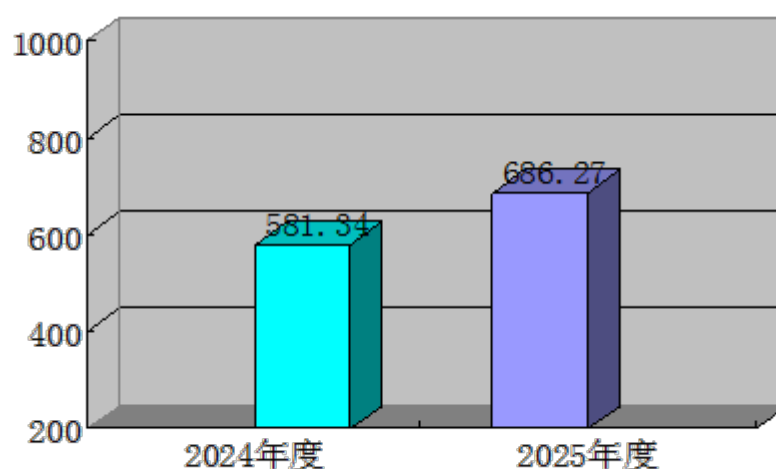
一、收入支出决算总体情况说明

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，厉行节约办一切事业，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，合理保障海关艰苦边远地区等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，项级科目2010909 海关关务方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，2025年度决算数为44.48万元，占财政拨款支出总额的10.1%，主要用于艰苦边远地区综合保障方面。

2025年度收、支总计均为686.27万元。与2024年度相比，收、支总计各增加104.93万元，增长18%，主要是一般公共预算财政拨款收入、其他收入、一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出增加。

图1：收、支决算总计变动情况

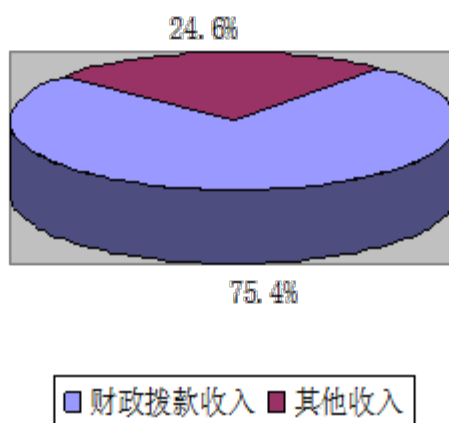
（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2025年度收入合计589.91万元。其中：财政拨款收入444.75万元，占75.4%；其他收入145.16万元，占24.6%。

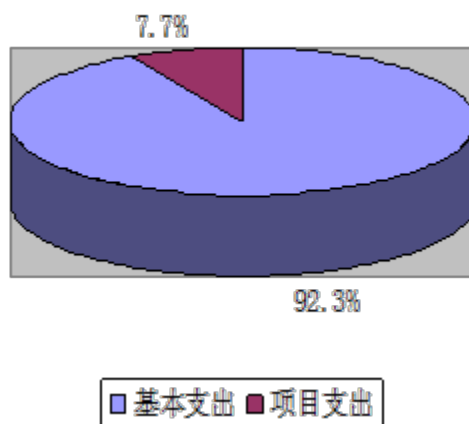
图2：收入决算



三、支出决算情况说明

2025年度支出合计574.22万元，其中：基本支出529.74万元，占92.3%；项目支出44.48万元，占7.7%。

图3：支出决算

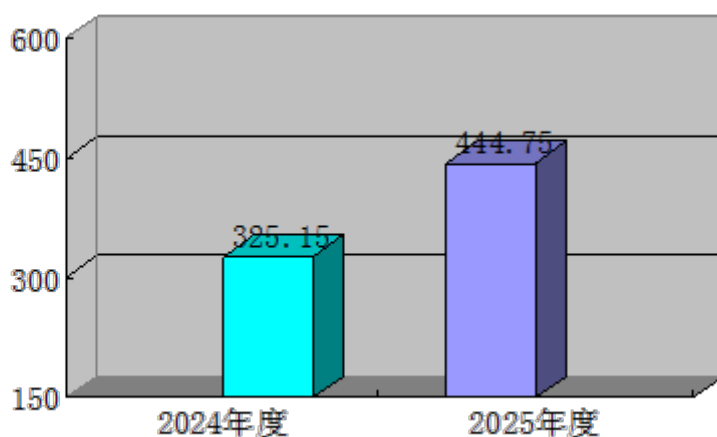


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为444.75万元。与2024年度相比，财政拨款收、支总计各增加119.6万元，增长36.8%，主要是一般公共预算财政拨款、一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况

（单位：万元）



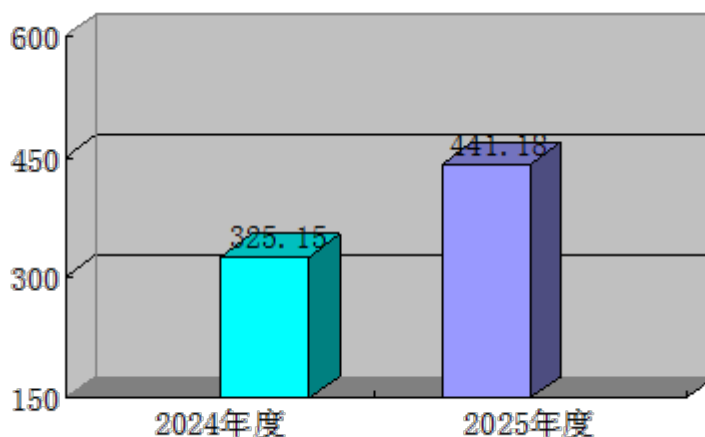
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2025年度一般公共预算财政拨款支出441.18万元，占本年支出合计的76.8%。与2024年度相比，财政拨款支出增加116.03万元，增长35.7%。

图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

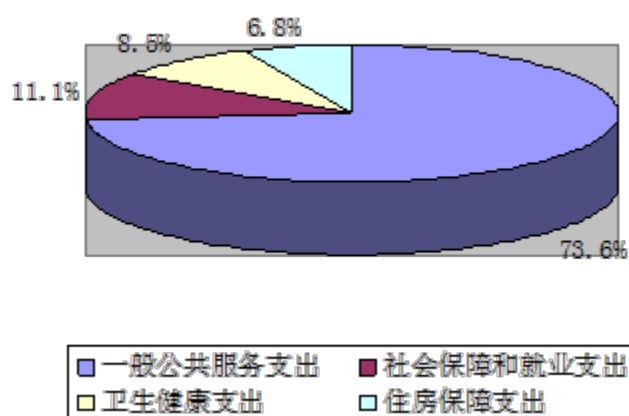
（单位：万元）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2025年度一般公共预算财政拨款支出441.18万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出324.73万元，占73.6%；社会保障和就业支出48.9万元，占11.1%；卫生健康支出37.56万元，占8.5%；住房保障支出30万元，占6.8%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为434.75万元,支出决算为441.18万元,完成年初预算的101.5%,其中:

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273.73万元,支出决算为280.25万元,完成年初预算的102.4%。决算数大于预算数的主要原因是年内有调整预算。

2. 一般公共服务支出(类)海关事务(款)海关关务(项)。年初预算为44.48万元,支出决算为44.48万元,完成年初预算的100%。

3. 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32.6万元,支出决算为32.6万元,完成年初预算的100%。

4. 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16.3万元,支出决算为16.3万元,完成年初预算的100%。

5. 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13.27万元,支出决算为13.19万元,完成年初预算的99.4%。

6. 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24.24万元,支出决算为24.24万元,完成年初预算的100%。

7. 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0.13万元,支出决算为0.13万元,

完成年初预算的100%。

8. 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30万元，支出决算为30万元，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年度一般公共预算财政拨款基本支出396.7万元，其中：
人员经费356.28万元，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、奖励金。

公用经费40.42万元，主要包括办公费、电费、邮电费、差旅费、维修(护)费、专用材料费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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。

2025年度“三公”经费财政拨款支出预算为2万元，支出决算为2万元，完成预算的100%。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

公务用车购置及运行费。预算为2万元，支出决算2万元，完成年初预算的100%。

公务用车运行维护费。包括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，三沙海关开支财政拨款的公务用车保有量为1辆，公务用车运行维护费2万元。三

沙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等任务，并且办公场所分散，监管区域较大，点多、线长、面广，车辆为海关开展工作提供必要保障。

八、机关运行经费支出说明

三沙海关2025年度机关运行经费支出40.42万元，比2024年增8.42万元，增长26.3%，主要原因是业务工作需要，支出相应增加。

九、政府采购支出说明

三沙海关2025年度政府采购支出总额1.35万元，其中：政府采购货物支出1.35万元。

十、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，三沙海关共有车辆1辆（台），其中：应急保障用车1辆。单价100万元（含）以上的设备（不含车辆）0台（套）。

十一、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理工作要求，三沙海关组织对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1个，二级项目1个，共涉及资金44.48万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

根据年初设定的绩效目标，“艰苦地区边关综合保障专项”项目自评得分为100分。项目全年预算数44.48万元，执行数为44.48万元，完成预算的100%。

从评价情况来看，通过实施“艰苦地区边关综合保障专项”，有效保障了海关业务开展、应急值守等工作的运转，有效提升了艰

苦边关保障质量，提高了加快海南建设发展的需要，保障了国门的安全。项目绩效自评表详见附件。

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、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及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缴纳的职业年金支出。

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

附件：

艰苦地区边关综合保障专项项目绩效自评表

(2025 年度)

项目名称		艰苦地区边关综合保障专项						
主管部门		[167] 海关总署		实施单位	中华人民共和国三沙海关			
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:	44.48	44.48	44.48	10.0	100.0%	10.0
		其中: 财政拨款	44.48	44.48	44.48	—		—
		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			
	目标 1: 通过支持改善艰苦边关民生, 购置民生应急设备, 解决三沙岛礁民生应急保障设备缺乏问题, 达到提高边关综合保障水平, 提升基层一线关员满意度、执法执勤工作出勤率目的。 目标 2: 通过有力加强驻岛值班管理, 改善关员岛上伙食, 关爱关员身心健康, 完善艰苦边关后勤保障机制, 达到提高驻岛办公效率、保障关员身心健康目的。				目标 1: 已完成。通过支持改善艰苦边关民生, 保障了 9 名关员工作和生活方方面面的需求。通过购置一辆电瓶车, 保障岛上日常通勤需求, 保障关员人身安全, 通过购置驻岛用品, 保障关员日常工作生活需求, 通过及时转伙伙食费, 保障关员生活需求, 通过协调安排关员体检, 保障关员身体健康需求, 通过以上各项工作保障, 达到提高边关综合保障水平, 提升基层一线关员满意度（关员满意度 97.50%）、执法执勤工作出勤率目的（执法执行工作出勤率 100%），保障工作顺利开展。 目标 2: 已完成。有力加强驻岛值班管理, 如按要求轮岗值班, 按要求完成每人每年 120 天驻岛工作要求, 关爱关员身心健康, 如协调安排关员体检、积极组织关员参加各种植树、体育活动等, 改善关员岛上伙食, 完善艰苦边关后勤保障机制, 通过以上各项工作措施, 达到提高驻岛办公效率、保障 9 名关员身心健康目的。			
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	保障关员数量（人）	≥9 人	9 人	25	25.0	
		质量指标	执法执勤工作出勤率（%）	≥99%	100%	25	25.0	
	效益指标	社会效益指标	海关基础保障稳定	优	优	30	30.0	
	满意度指标	服务对象满意度指标	关员满意度（%）	≥90%	97.50%	10	10.0	
总分						100	100.0	
说明:								