

2022 年度

沈阳海关部门决算

目录

第一部分 沈阳海关概况	1
一、部门职责	2
二、机构设置	3
第二部分 2022 年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	6
三、支出决算表	7
四、财政拨款收入支出决算总表	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	10
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	11
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	12
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	13
第三部分 2022 年度部门决算情况说明	14
一、收入支出决算总体情况说明	15
二、收入决算情况说明	16
三、支出决算情况说明	17
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	18
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	19
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	24
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	25

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	28
十一、预算绩效情况说明	29
第四部分 名词解释	30
第五部分 附件	35

第一部分 沈阳海关概况

一、部门职责

沈阳海关是受海关总署直接领导的正厅级直属海关。依据《中华人民共和国海关法》等有关法律法规履行下列职责：

（一）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，领导隶属海关，管辖辖区内的各项海关管理工作。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

（五）完成海关总署交办的其他工作。

二、机构设置

沈阳海关现有15个内设处室，包括：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、动植物和食品检验检疫处、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、人事教育处（党委组织部）。另设机关党委（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）、离退休干部办公室等3个正处级机构。沈阳海关党委向隶属海关共派驻7个纪检组。

纳入沈阳海关2022年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称	序号	单位名称
1	沈阳海关本级	11	沈阳海关技术中心
2	锦州海关	12	沈阳国际旅行卫生保健中心（沈阳海关口岸门诊部）
3	铁西海关	13	中国电子口岸数据中心沈阳分中心
4	葫芦岛海关	14	
5	抚顺海关	15	
6	辽阳海关	16	
7	阜新海关	17	
8	铁岭海关	18	
9	辽宁朝阳海关	19	
10	沈阳海关后勤管理中心	20	

第二部分

2022年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：沈阳海关

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
一、一般公共预算财政拨款收入	1	29,754.71	一、一般公共服务支出	11	32,143.39
二、上级补助收入	2	0.00	二、公共安全支出	12	1,796.69
三、事业收入	3	3,670.44	三、教育支出	13	0.00
四、其他收入	4	5,440.56	四、社会保障和就业支出	14	2,484.57
	5		五、卫生健康支出	15	1,073.07
	6		六、住房保障支出	16	2,732.37
本年收入合计	7	38,865.71	本年支出合计	17	40,230.10
使用非财政拨款结余	8	810.01	结余分配	18	168.26
年初结转和结余	9	4,229.71	年末结转和结余	19	3,507.07
总计	10	43,905.43	总计	20	43,905.43

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
金额单位：万元

部门：沈阳海关

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		38,865.71	29,754.71	0.00	3,670.44	0.00	0.00	5,440.56
201	一般公共服务支出	30,797.55	22,265.56	0.00	3,318.46	0.00	0.00	5,213.53
20109	海关事务	30,797.55	22,265.56	0.00	3,318.46	0.00	0.00	5,213.53
2010901	行政运行	20,023.29	15,300.92	0.00	0.00	0.00	0.00	4,722.37
2010902	一般行政管理事务	770.25	455.00	0.00	0.00	0.00	0.00	315.25
2010903	机关服务	1,072.50	203.67	0.00	751.50	0.00	0.00	117.33
2010905	缉私办案	98.00	98.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010907	口岸管理	49.10	49.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010908	信息化建设	392.00	392.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010909	海关关务	2,783.51	2,783.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010910	关税征管	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010911	海关监管	72.25	72.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010912	检验检疫	1,916.19	1,916.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010950	事业运行	3,615.46	989.92	0.00	2,566.97	0.00	0.00	58.57
204	公共安全支出	1,802.78	1,792.78	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
20410	缉私警察	1,802.78	1,792.78	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
2041001	行政运行	1,486.47	1,476.47	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
2041006	信息化建设	47.00	47.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2041007	缉私业务	269.31	269.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,464.59	2,213.58	0.00	251.01	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,464.59	2,213.58	0.00	251.01	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	103.60	103.60	0.00	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	1,630.38	1,406.65	0.00	223.73	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	730.60	703.33	0.00	27.27	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1,070.54	1,070.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1,070.54	1,070.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	1,070.54	1,070.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	2,730.26	2,412.25	0.00	100.97	0.00	0.00	217.03
22102	住房改革支出	2,730.26	2,412.25	0.00	100.97	0.00	0.00	217.03
2210201	住房公积金	2,402.90	2,110.25	0.00	83.66	0.00	0.00	208.99
2210203	购房补贴	327.35	302.00	0.00	17.31	0.00	0.00	8.04

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：沈阳海关

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		40,230.10	34,300.11	5,929.99	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	32,143.39	26,529.71	5,613.68	0.00	0.00	0.00
20109	海关事务	32,143.39	26,529.71	5,613.68	0.00	0.00	0.00
2010901	行政运行	21,200.01	21,200.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2010902	一般行政管理事务	743.05	0.00	743.05	0.00	0.00	0.00
2010903	机关服务	1,036.93	1,036.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2010905	缉私办案	98.00	0.00	98.00	0.00	0.00	0.00
2010907	口岸管理	49.10	0.00	49.10	0.00	0.00	0.00
2010908	信息化建设	392.00	0.00	392.00	0.00	0.00	0.00
2010909	海关关务	2,833.34	0.00	2,833.34	0.00	0.00	0.00
2010910	关税征管	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2010911	海关监管	72.25	0.00	72.25	0.00	0.00	0.00
2010912	检验检疫	1,420.94	0.00	1,420.94	0.00	0.00	0.00
2010950	事业运行	4,292.77	4,292.77	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	1,796.69	1,480.38	316.31	0.00	0.00	0.00
20410	缉私警察	1,796.69	1,480.38	316.31	0.00	0.00	0.00
2041001	行政运行	1,480.38	1,480.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2041006	信息化建设	47.00	0.00	47.00	0.00	0.00	0.00
2041007	缉私业务	269.31	0.00	269.31	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,484.57	2,484.57	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,484.57	2,484.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	103.60	103.60	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	1,646.63	1,646.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	734.34	734.34	0.00	0.00	0.00	0.00

210	卫生健康支出	1,073.07	1,073.07	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1,073.07	1,073.07	0.00	0.00	0.00	0.00
210110 1	行政单位医疗	1,073.07	1,073.07	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	2,732.37	2,732.37	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	2,732.37	2,732.37	0.00	0.00	0.00	0.00
221020 1	住房公积金	2,402.90	2,402.90	0.00	0.00	0.00	0.00
221020 3	购房补贴	329.47	329.47	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
金额单位：万元

部门：沈阳海关

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	29,754.71	一、一般公共服务支出	15	21,671.28	21,671.28	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	16	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	17	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	18	1,792.78	1,792.78	0.00	0.00
	5		五、教育支出	19	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		八、社会保障和就业支出	20	2,233.56	2,233.56	0.00	0.00
	7		九、卫生健康支出	21	1,073.07	1,073.07	0.00	0.00
	8		十九、住房保障支出	22	2,414.37	2,414.37	0.00	0.00
本年收入合计	9	29,754.71	本年支出合计	23	29,185.06	29,185.06	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	10	380.34	年末财政拨款结转和结余	24	949.99	949.99	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	11	380.34		25				
政府性基金预算财政拨款	12	0.00		26				
国有资本经营预算财政拨款	13	0.00		27				
总计	14	30,135.05	总计	28	30,135.05	30,135.05	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：沈阳海关

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		29,185.06	23,652.02	5,533.04
201	一般公共服务支出	21,671.28	16,454.55	5,216.73
20109	海关事务	21,671.28	16,454.55	5,216.73
2010901	行政运行	15,260.96	15,260.96	0.00
2010902	一般行政管理事务	346.10	0.00	346.10
2010903	机关服务	203.67	203.67	0.00
2010905	缉私办案	98.00	0.00	98.00
2010907	口岸管理	49.10	0.00	49.10
2010908	信息化建设	392.00	0.00	392.00
2010909	海关关务	2,833.34	0.00	2,833.34
2010910	关税征管	5.00	0.00	5.00
2010911	海关监管	72.25	0.00	72.25
2010912	检验检疫	1,420.94	0.00	1,420.94
2010950	事业运行	989.92	989.92	0.00
204	公共安全支出	1,792.78	1,476.47	316.31
20410	缉私警察	1,792.78	1,476.47	316.31
2041001	行政运行	1,476.47	1,476.47	0.00
2041006	信息化建设	47.00	0.00	47.00
2041007	缉私业务	269.31	0.00	269.31
208	社会保障和就业支出	2,233.56	2,233.56	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,233.56	2,233.56	0.00
2080501	行政单位离退休	103.60	103.60	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,422.90	1,422.90	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	707.07	707.07	0.00
210	卫生健康支出	1,073.07	1,073.07	0.00
21011	行政事业单位医疗	1,073.07	1,073.07	0.00
2101101	行政单位医疗	1,073.07	1,073.07	0.00
221	住房保障支出	2,414.37	2,414.37	0.00
22102	住房改革支出	2,414.37	2,414.37	0.00
2210201	住房公积金	2,110.25	2,110.25	0.00
2210203	购房补贴	304.12	304.12	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明细表

公开06表

部门：沈阳海关

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	17,233.08	302	商品和服务支出	5,882.74	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	4,899.57	30201	办公费	116.64	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	5,626.38	30202	印刷费	13.76	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1,448.10	30203	咨询费	1.55	310	资本性支出	79.82
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.16	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	4.18	30205	水费	43.33	31002	办公设备购置	74.20
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,422.90	30206	电费	425.76	31003	专用设备购置	5.62
30109	职业年金缴费	707.07	30207	邮电费	257.84	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	1,013.54	30208	取暖费	522.36	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	868.48	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	155.31	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	2,110.25	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	757.83	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	1.11	30214	租赁费	140.84	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	456.38	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	74.98	30216	培训费	35.76	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	6.62	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	174.99	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	290.24	30224	被装购置费	3.67	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	1.95	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	444.33	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	60.00	30227	委托业务费	139.35	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	226.78	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	2.39	30229	福利费	145.88	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	43.71	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	1,291.67	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	20.20	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	72.73			
人员经费合计		17,689.46	公用经费合计					5,962.56

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：沈阳海关

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：沈阳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：沈阳海关

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：沈阳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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表
 金额单位：万元

部门：沈阳海关

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
517. 66	0.00	497. 23	93.00	404.23	20.43	219. 28	0.00	219. 04	87.49	131.55	0.24

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。

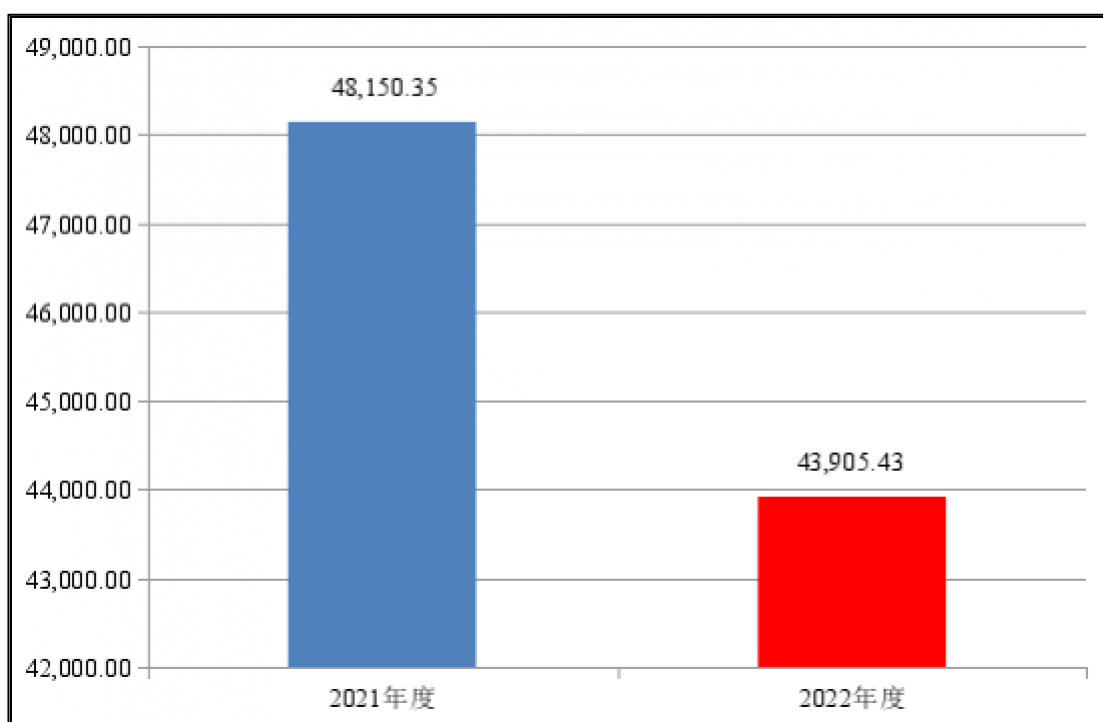
第三部分

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43905.43万元。与2021年度相比，收、支总计各减少4244.92万元，下降8.82%，主要是一般公共服务支出减少。

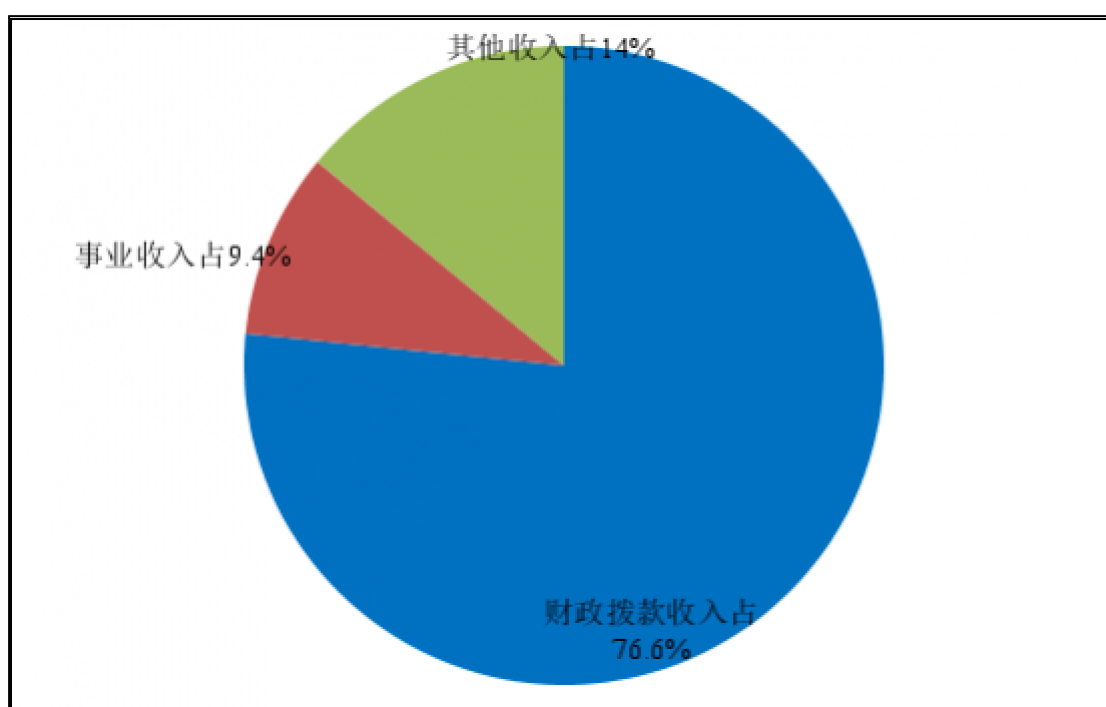
图1：收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



二、收入决算情况说明

2022年度收入合计38865.71万元。其中：财政拨款收入29754.71万元，占76.6%；事业收入3670.44万元，占9.4%；其他收入5440.56万元，占14%。

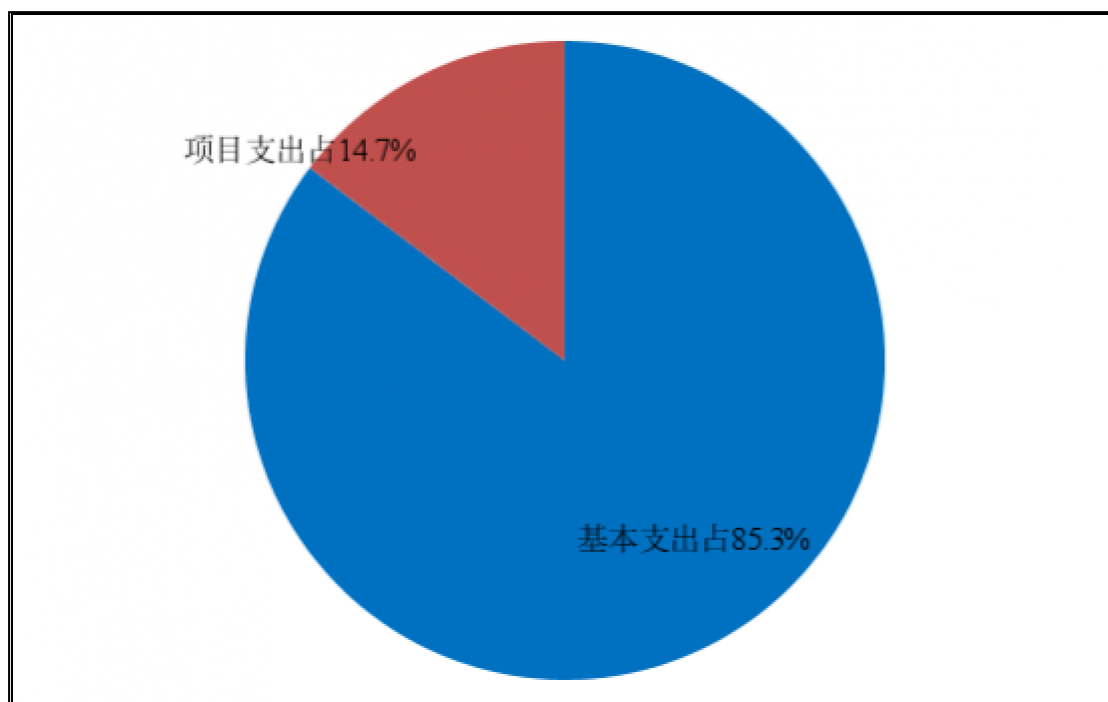
图2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2022年度支出合计40230.1万元，其中：基本支出34300.11万元，占85.3%；项目支出5929.99万元，占14.7%。

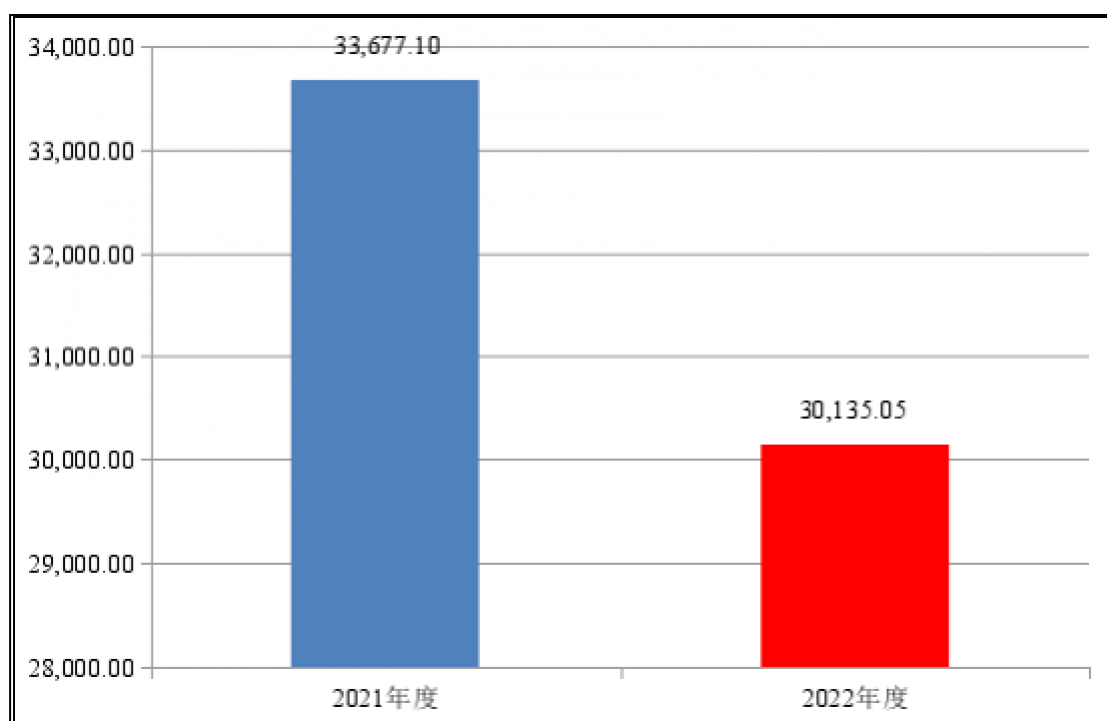
图3：支出决算结构



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30135.05万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各减少3542.05万元，下降10.52%，主要是一般公共服务支出以及社会保障和就业支出减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

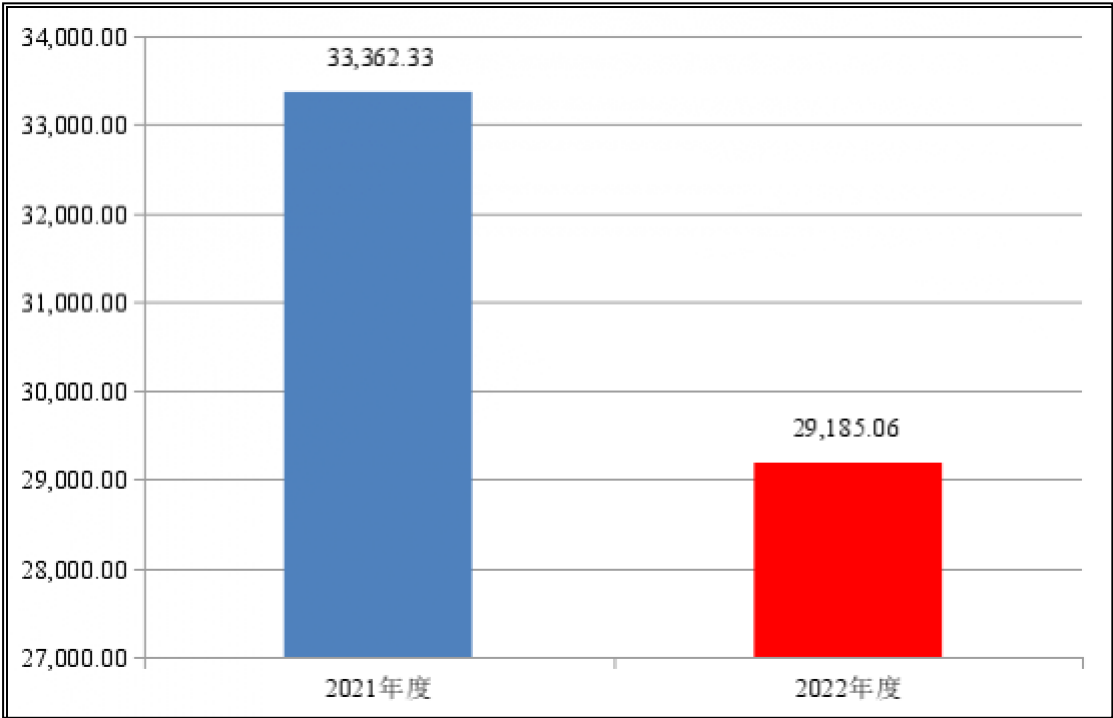


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况。

2022年度财政拨款支出29185.06万元，占本年支出合计的72.55%。与2021年度相比，财政拨款支出减少4177.27万元，下降12.52%，主要是一般公共服务支出和社会保障和就业支出减少。

图5：财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)

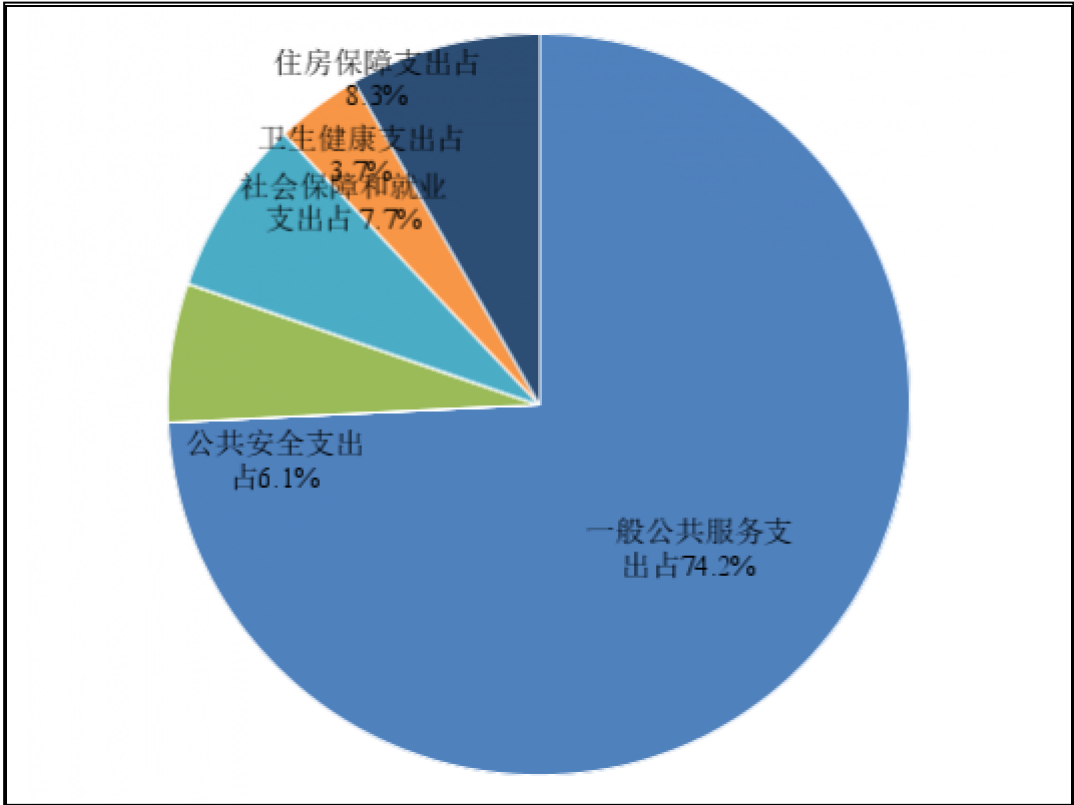


(二) 财政拨款支出决算结构情况。

2022年度财政拨款支出29185.06万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出21671.28万元，占74.2%；公共安全支出1792.78万

元，占6.1%；社会保障和就业支出2233.56万元，占7.7%；卫生健康支出1073.07万元，占3.7%；住房保障支出2414.37万元，占8.3%。

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26872.44万元，支出决算为29185.06万元，完成年初预算的108.61%。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14232.71万元，支出决算15260.96万元，完成年初预算的107.22%。决算数大于预算数的主要原因：一是年内有追加的财政拨款预算；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2万元，支出决算为346.1万元，完成年初预算的173.05%，决算数大于预算数的主要原因：年内有追加的财政拨款预算。

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201.64万元，支出决算为203.67万元，完成年初预算的101%。决算数大于预算数的主要原因：年内有追加的财政拨款预算。

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98万元，支出决算为98万元，完成年初预算的100%。

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49.1万元，支出决算为49.1万元，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392万元，支出决算为392万元，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2439.34万元，支出决算为2833.34万元，完成年初预算的116.2%。决算数大于预算数的主要原因：一是年内有追加的财政拨款预算；二是2022年执行中按规定使用了以前年度结转资金。

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5万元，支出决算为5万元，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72.25万元，支出决算为72.25万元，完成年初预算的100%。

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692.9万元，支出决算为1420.94万元，完成年初预算的205.1%。决算数大于预算数的主要原因是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981.49万元，支出决算为989.92万元，完成年初预算的100.9%。决算数大于预算数的主要原因：年内有追加的财政拨款预算。

12.公共安全支出（类）缉私警察（款）行政运行（项）年初预算为1457.63万元，支出决算为1476.47万元，完成年初预算的101.3%。决算数大于预算数的主要原因：年内有追加的财政拨款预算。

13.公共安全支出（类）缉私警察（款）信息化建设（项）年初预算为47万元，支出决算为47万元，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269.31元，支出决算为269.31万元，完成年初预算的100%。

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102.61万元，支出决算为103.6万元，完成年初预算的101%。

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1406.65万元，支出决算为1422.9万元，完成年初预算的101.2%。决算数大于预算数的主要原因：年内有追加的财政拨款预算。

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703.33万元，支出决算为707.07万元，完成年初预算的100.5%。

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989.4万元，支出决算为1073.07万元，完成年初预算的108.5%。决算数大于预算数的主要原因：年内有追加的财政拨款预算。

19.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2110.25万元，支出决算为2110.25万元，完成年初预算的100%。

20.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）年初预算为302万元，支出决算为304.12万元，完成年初预算的100.7%。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。

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23652.02万元，其中：

人员经费**17689.46**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、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**5962.56**万元，主要包括办公费、印刷费、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、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。

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517.66万元，支出决算为219.28万元，完成预算的42.35%。决算数小于预算数的主要原因：一是沈阳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497.23万元，支出决219.04万元，完成年初预算的44.05%。

公务用车购置费支出87.49万元，全年购置车辆共4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，沈阳海关开支财政拨款的公务用车保有量为90辆，公务用车运行维护费131.55万元。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20.43万元，支出决算为0.24万元，完成年初预算的1.17%，主要是受疫情影响，接待任务有所减少。其中：

国内公务接待支出0.14万元。沈阳海关2022年共安排国内接待3批次、13人次。

八、机关运行经费支出说明

沈阳海关2022年度机关运行经费支出5578.72万元，比2021年增长179.33万元，上升3.32%，主要原因是公用经费预算有所增加。

九、政府采购支出说明

沈阳海关2022年度政府采购支出总额1744.79万元，其中：政府采购货物支出1351.32万元、政府采购服务支出393.48万元。授予中小企业合同金额1124.76万元，占政府采购支出总额

的64.46%，其中：授予小微企业合同金额655.36万元，占授予中小企业合同金额的58.27%。

十、国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，沈阳海关共有车辆103辆（台），其中：机要通信用车12辆、应急保障用车13辆、执法执勤用车62辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车3辆、其他用车13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47台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）绩效管理评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，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12个，二级项

目65个，共涉及资金6368.35万元，占一般公共预算项目支出总额的100.0%。

组织对沈阳海关本级“监管查验技术设备购建及能力提升专项”、锦州海关“海关业务保障及能力提升专项”、铁西海关“海关业务保障及能力提升专项”3个项目开展了重点项目绩效评价，涉及一般公共预算支出231.97万元。从评价情况看，以上项目立项程序规范完整，论证充分；绩效目标设置较为合理，与实际需求相符；项目业务管理制度基本健全，质量管控措施有效，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；各项目完成预期的绩效目标，达到了预期效果。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

我关今年在中央部门决算中反映“海关关税征管业务费”“监管查验技术设备购建及能力提升专项”“企业管理及稽查专项”“中国电子口岸建设运行经费”“海关综合业务管理专项”项目绩效自评结果。

海关关税征管业务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：持续推广原产地证书无纸化申领、自助打印和智能审核等各项惠企政策，全年企业自助打印比率达到71%。全年签发RCEP优惠原产地证书1027份，货值5.47亿元。开展“十四五”期间科技创新等税收优惠政策培训，鼓励相关单位申请享惠资质，用好用足政策优惠。组织开展税政调研培训等3场税收征管培训并组织考试，培训关区153人次，合格率100%，全年为关区税收征管条线人员购买专业书籍164本。

监管查验技术设备购建及能力提升专项项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数57.23万元，执行数为57.23万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过购买核生化设备改善查验条件、业务发展等需要；检测仪等设备校准，确保设备正常运行；加强对训犬人员培训，提升检疫犬管理和应用水平，使检疫犬更好的服务于检疫查验工作。

企业管理及稽查专项项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数15.02万元，执行数为15.02万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过引入社会中介机构协助海关开展稽核查作业，对执法过程中遇到的专业性问题做出专业认定，有效提高关区后续监管和合规管理效能，切实维护国家进出境监管秩序；通过业务培训、学习调研等工作，全面提升关区企管、保税、稽核查人员业务能力，规范关区执法统一性。

中国电子口岸建设运行经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97分。全年预算数49.1万元，执行数为49.1万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：为电子口岸用户提供注册入网、热线咨询、培训等服务，便利企业通关；为电子口岸系统运行维护及数据处理提供技术支持和服务，保障电子口岸系统正常运行。

海关综合业务管理专项项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数2万元，执行数为2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：按照总署统一部署，参与推进海关重大改革发展任务，持续提升海关监管效能；参与推进报关单运行监控工作任务，加大业务运

行监控分析系统推广使用力度；积极开展业务联合研判、业务会商、应急处置等工作，进一步落实海关业务综合发展规划。

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		海关关税征管业务费						
主管部门		海关总署		实施单位	中华人民共和国沈阳海关			
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:	5.00	5.00	5.00	10.0	100%	10	
	其中:财政拨款	5.00	5.00	5.00	—	0.0%	—	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.0%	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.0%	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	目标1:通过抓好总署税收征管考核指标,认真落实总署各项税收征管改革措施,组织培训考试,进一步规范关区关税征管工作。 目标2:组织税收征管培训,为各业务线条及隶属海关一线人员配发税收征管专业书籍,提高关区关税业务人员相关执法工作能力。			持续推广原产地证书无纸化申领、自助打印和智能审核等各项惠企政策,全年企业自助打印比率达到71%。全年签发RCEP优惠原产地证书1027份,货值5.47亿元。开展“十四五”期间科技创新等税收优惠政策培训,鼓励相关单位申请惠惠资质,用好用足政策优惠。组织开展税收调研培训等3场税收征管培训并组织考试,培训关区153人次,合格率100%。全年为关区税收征管条线人员购买专业书籍164本。				
	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
绩效指标	成本指标	经济成本指标	人均培训成本	≤550元/天	9.15元/天	20	19	因疫情原因,培训转为线上开展,仅发生讲课
	产出指标	数量指标	培训人数	≥100人	153人	8	8	
		数量指标	实征税款(亿元)	≥90亿元	190.93亿元	8	8	因关区税收中,华晨宝马汽车税征位晋类工具书籍一般价格
		数量指标	购买书籍数量	≥50本	164本	8	7	
		质量指标	培训合格率	≥98%	100%	8	8	
		时效指标	年内完成培训率	=100%	100%	8	8	
	效益指标	社会效益指标	减免、减让税款(亿元)	≥1亿元	1.48亿元	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	关区企业对税收征管工作满意度	≥95%	100%	10	10	
总分						100	98	
说明:								

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	监管查验技术设备购建及能力提升专项								
主管部门	海关总署		实施单位	中华人民共和国沈阳海关					
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：	57.23	57.23	57.23	10.0	100%	10.0		
	其中：财政拨款	57.23	57.23	57.23	--	0.0%	--		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	目标1：通过购买核生化设备改善查验条件、业务发展等需要。 目标2：检测仪等设备校准，确保设备正常运行。 目标3：加强对训犬人员培训，提升检疫犬管理和应用水平，使检疫犬更好的服务于检疫查验工作。			目标1：通过购买核生化设备改善查验条件、业务发展等需要。 目标2：检测仪等设备校准，确保设备正常运行。 目标3：加强对训犬人员培训，提升检疫犬管理和应用水平，使检疫犬更好的服务于检疫查验工作。					
	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	
绩效指标	成本指标	经济成本指标	装备购置政府采购率（%）	≥70%	100%	20.0	20.0		
		产出指标	数量指标	保障在岗口岸监管工作用犬（只）	≥2只	4只	15.0	15.0	
			数量指标	监管犬保障关区监管现场（个）	≥2个	2个	15.0	15.0	
	质量指标		培训合格率（%）	≥90%	100%	10.0	10.0		
	效益指标	社会效益指标	反恐能力得到提升	是	是	5.0	5.0		
		社会效益指标	海关业务需要得到进一步满足	是	是	5.0	5.0		
		社会效益指标	监管作业规范性进一步提升	是	是	5.0	5.0		
		社会效益指标	监管查验能力进一步提升	是	是	5.0	5.0		
	满意度指标	服务对象满意度指标	抽样企业满意度（%）	≥80%	100%	5.0	5.0		
		服务对象满意度指标	旅客满意度（%）	≥80%	100%	5.0	5.0		
总分						100	100		
说明：									

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	企业管理及稽查专项							
主管部门	海关总署		实施单位	中华人民共和国沈阳海关				
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:	15.02	15.02	15.02	10.0	100%	10.0	
	其中:财政拨款	15.02	15.02	15.02	--	0.0%	--	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	1、通过引入社会中介机构协助海关开展稽查作业,对执法过程中遇到的专业性问题的专业认定,有效提高关区后续监管和合规管理效能,切实维护国家进出口监管秩序。 2、通过业务培训、学习调研等工作,全面提升关区企管、保税、稽查人员业务能力,规范关区执法统一性。			1、通过引入社会中介机构协助海关开展稽查作业,对执法过程中遇到的专业性问题的专业认定,有效提高关区后续监管和合规管理效能,切实维护国家进出口监管秩序。 2、通过业务培训、学习调研等工作,全面提升关区企管、保税、稽查人员业务能力,规范关区执法统一性。				
	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
绩效指标	成本指标	经济成本指标	单笔稽查作业引入中介费用	≤3万元	1.7万	20.0	20.0	
		产出指标	数量指标	开展业务培训(次)	≥2次	5次	10.0	10.0
	数量指标		开展集中工作、调研(次)	≥1次	2次	10.0	10.0	
	质量指标		委托中介是否符合要求	符合	符合	10.0	10.0	
	时效指标		年度执行经费进度	≥90%	100%	10.0	10.0	
	效益指标	社会效益指标	参训人员业务能力	有效	有效	10.0	10.0	
		社会效益指标	强化企业守法自律	有效	有效	5.0	5.0	
		社会效益指标	提高企业监管的有效性	有效	有效	5.0	5.0	
	满意度指标	服务对象满意度指标	被稽查企业满意度	≥90%	≥90%	10.0	10.0	
	总分					100	100	
说明:								

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		中国电子口岸建设运行经费						
主管部门		海关总署		实施单位	中华人民共和国沈阳海关			
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：	49.10	49.10	49.10	10.0	100%	10.0	
	其中：财政拨款	49.10	49.10	49.10	--	0.0%	--	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	目标1：为电子口岸用户提供注册入网、热线咨询、培训等服务，便利企业通关。 目标2：为电子口岸系统运行维护及数据处理提供技术支持和服务，保障电子口岸系统正常运行。			1：为电子口岸用户提供注册入网、热线咨询、培训等服务，便利企业通关。 2：为电子口岸系统运行维护及数据处理提供技术支持和服务，保障电子口岸系统正常运行。				
	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
绩效指标	产出指标	数量指标	制发/更新卡数量	≥5000张	3344张	10.0	7.0	因疫情原因，业务量骤减
		数量指标	客服座席数	≥2席	2席	10.0	10.0	
		数量指标	话务量	≥1800次	1856次	10.0	10.0	
		数量指标	运维信息系统数量	≥3个	3个	10.0	10.0	
		质量指标	热线接通率	≥95%	95%	10.0	10.0	
	效益指标	社会效益指标	企业咨询一次性解决率	≥90%	90%	15.0	15.0	
		社会效益指标	服务进出口企业数量	≥3500家	3500家	15.0	15.0	
	满意度指标	服务对象满意度指标	用户满意度	≥95%	95%	10.0	10.0	
总分						100	97	
说明：								

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		海关综合业务管理专项						
主管部门		海关总署		实施单位	中华人民共和国沈阳海关			
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：	2.00	2.00	2.00	10.0	100%	10	
	其中：财政拨款	2.00	2.00	2.00	—	0.0%	—	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.0%	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.0%	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	目标1：统筹协调综合业务管理工作，参与推进海关重大改革发展任务，持续提升海关监管效能； 目标2：推进系统整合，推进报关单运行监控工作，加大系统推广使用力度； 目标3：参与行业标准制（修）订，对海关核心业务起到有效支撑作用。			按照总署统一部署，参与推进海关重大改革发展任务，持续提升海关监管效能；参与推进报关单运行监控工作任务，加大业务运行监控分析系统推广使用力度；积极开展业务联合研判、业务会商、应急处置等工作，进一步落实海关业务综合发展规划。				
	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
绩效指标	产出指标	数量指标	参与完善报关单运行监控工作任务（项）	≥2项	2项	10	10	
		数量指标	参与推进改革项目（项）	≥2项	2项	10	10	
		数量指标	承担行业标准制（修）订数量（项）	≥1项	1项	10	10	
		质量指标	海关技术规范质量评估数量	≥1个	1个	10	10	
		时效指标	标准制修订按期完成率（%）	=100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	业务运行内部管理规范性	有所提升	有所提升	20	20	
		社会效益指标	提升海关监管效能	有效	有效	20	20	
总分						100	100	
说明：								

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

2022 年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项 项目支出绩效评价报告

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》，强化预算管理责任，提高资金使用效益和政策实施效果，提升预算绩效管理水平，我关聘请第三方机构对海关信息系统运行维护项目开展重点项目绩效评价，现将有关情况报告如下：

一、项目基本情况

2022年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目为沈阳海关专项业务费项目，项目周期3年，责任部门为沈阳海关本级。本次仅对沈阳海关2022年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目进行绩效评价。

（一）项目概况

根据《海关总署关于批复2022年部门预算的通知》署财函（2022）52号，批复沈阳海关2022年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目，项目周期3年，项目开始年份为2019年，属于专项业务费项目，项目2022年度总体目标：通过购买急需反恐防护物品、反恐演练、反恐培训，满足反恐维稳改善查验条件、业务发展等需要；加强对训犬人员培训，提升检疫犬管理和应用水平，使检疫犬更好的服务于检疫查验工作；通过监管查验技术设备购建，提高海关监管效率，缓解海关人力资源不足与日俱增的监管量之间的矛盾。

2022年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目批复预算资金572,300.00元，项目支出计划572,300.00元，其中：办公

经费25,000.00元，维修（护）费170,000.00元，培训费15,000.00元，专用材料购置费52,300.00元，委托业务费50,000.00元，设备购置260,000.00元。

（二）项目资金投入和使用情况

2022年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目实际列支范围具体主要为满足反恐维稳改善查验条件、业务发展等需要；加强对训犬人员培训，提升检疫犬管理和应用水平，使检疫犬更好的服务于检疫查验工作。

2022年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目财务预算共计572,300.00元，当年全部执行完毕，年度预算执行率100%，详见下表：

单位：万元

项目	预算金额	实际发生金额	超支（+）/节余（-）	超支比例/节余比例
办公经费	2.50	4.14	1.64	65.60%
维修（护）费	17.00	13.18	-3.82	-22.47%
设备购置	26.00	26.26	0.26	0.10%
专用材料购置费	5.23	0.20	-5.03	-96.18%
委托业务费	5.00	11.56	6.56	131.20%
培训费	1.50	1.90	0.40	26.67%
合计	57.23	57.23		0.00%

二、评价工作开展情况

在沈阳海关的大力支持下，2022年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目绩效评价工作进展顺利，沈阳海关前期已做好绩效自评工作，形成绩效自评报告，且积极提供绩效评价相关资料，有力地推进了绩效评价工作进展。

（一）绩效评价目的、对象和范围

绩效评价目的为满足反恐维稳改善查验条件、业务发展等需要；加强对训犬人员培训，提升检疫犬管理和应用水平，使检疫犬更好的服务于检疫查验工作。

绩效评价对象为沈阳海关2022年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目。

绩效评价范围为2022年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项资金使用及项目实施情况。

（二）绩效评价原则

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），沈阳海关作为项目实施单位应遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的基本原则。本公司作为第三方机构在绩效评价工作中遵循独立科学、客观公正、实事求是的原则。

（三）绩效评价工作过程

绩效评价主要执行了以下工作过程：

- 1.确定绩效评价对象和范围；
- 2.研究制定绩效评价工作方案；
- 3.收集绩效评价相关数据资料，并进行现场调研、座谈；
- 4.核实相关情况，分析形成初步结论；
- 5.与被评价单位交换意见；
- 6.综合分析并形成最终结论；
- 7.提交绩效评价报告。

三、评价指标体系、标准、方法

（一）绩效评价指标体系

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），第十四条 财政和部门评价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，应当突出结果导向，原则上产出、效益指标权重不低于60%。同一评价对象处于不同实施阶段时，指标权重应体现差异性，其中，实施期间的评价更加注重决策、过程和产出，实施期结束后的评价更加注重产出和效益；第十八条 绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置为100分，等级一般划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

2022年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目支出绩效评价指标体系如下：

一级指标	分值	分项分值	二级指标	三级指标	指标值
决策指标	10	2	项目立项	项目立项规范性	规范
		2		绩效目标合理性	合理
		2		立项内容完整性	完整
		2	资金落实	资金到位率	1
		2		到位及时率	1
过程指标	20	2	业务管理	管理制度健全性	健全
		4		制度执行有效性	有效
		4		项目质量可控性	可控
		2	财务管理	管理制度健全性	健全
		4		资金使用合规性	合规
		4		财务监控有效性	有效
产出指标	50	10	数量指标	保障在岗口岸监管工作用犬（只）	≥2 只
		10		监管犬保障关区监管现场（个）	≥2 个
		15	经济成本指标	装备购置政府采购率（%）	≥70%
		15	质量指标	培训合格率（%）	≥90%
效益指标	20	2.5	社会效益指标	反恐能力得到提升	是
		2.5		海关业务需要得到进一步满足	是
		2.5		监管作业规范性进一步提升	是
		2.5		监管查验能力进一步提升	是

		5	服务对象满意度 指标	服务企业（抽样）满意度（%）	≥80%
		5		服务对象满意度指标	≥80%

（二）绩效评价标准

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），第十五条 绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

2022年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目支出绩效评价标准采用计划标准，即指以预先设定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（三）绩效评价方法

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），第十七条 财政和部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

2022年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目支出绩效评价方法采用比较法，即是指将实施情况与绩效目标进行比较的方法。

四、综合评价情况及评价结论

（一）评价情况

沈阳海关2022年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目支出绩效评价情况总体较好，沈阳海关较为重视绩效评价工作，相关管理制度办法健全并得到落实，在做好绩效自评的同时积极配合我们完成绩效评价工作，使得绩效评价工作有序开展并顺利结束。

（二）评价结论

沈阳海关2022年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项
目支出绩效评价分数为97分，绩效评价等级为优。绩效评价表如
下：

	一级指标	分值	分项分值	二级指标	三级指标	指标值	得分
绩效 指标	决策指标	10	2	项目立项	项目立项规范性	规范	2
			2		绩效目标合理性	合理	2
			2		立项内容完整性	完整	1
			2	资金落实	资金到位率	1	2
			2		到位及时率	1	2
	过程指标	20	2	业务管理	管理制度健全性	健全	2
			4		制度执行有效性	有效	2
			4		项目质量可控性	可控	4
			2	财务管理	管理制度健全性	健全	2
			4		资金使用合规性	合规	4
			4		财务监控有效性	有效	4
	产出指标	50	10	数量指标	保障在岗口岸监管工作用犬（只）	≥2 只	10
			10		监管犬保障关区监管现场（个）	≥2 个	10
			15	经济成本指标	装备购置政府采购率（%）	≥70%	15
			15	质量指标	培训合格率（%）	≥90%	15
	效益指标	20	2.5	社会效益指标	反恐能力得到提升	是	2.5
			2.5		海关业务需要得到进一步满足	是	2.5
			2.5		监管作业规范性进一步提升	是	2.5
			2.5		监管查验能力进一步提升	是	2.5
			5	服务对象满意度指标	服务企业（抽样）满意度（%）	≥80%	5
			5		服务对象满意度指标	≥80%	5
合计			100				97

五、绩效目标实现情况及指标分析

（一）绩效目标实现情况

根据沈阳海关2022年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目立项相关文件，设立的绩效目标为：通过购买急需反恐防护物品、反恐演练、反恐培训，满足反恐维稳改善查验条件、业务发展等需要；加强对训犬人员培训，提升检疫犬管理和应用水平，使检疫犬更好的服务于检疫查验工作。

沈阳海关2022年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目绩效目标的设立符合实际情况，并在项目实施过程中得以实现。

在岗口岸监管工作用犬4只，可以在岗监管工作用犬3只，监管犬保障关区监管现场2个，开展了口岸监管环节核生化有害因子监测处置、枪支爆炸物查发处置培训及演练，培训合格率100%。能够满足反恐维稳改善查验条件、业务发展等需要；提升了检疫犬管理和应用水平。

（二）指标分析

1.项目决策情况

项目决策情况的评价指标为评价指标体系中的决策指标，分别从项目立项和资金落实两方面进行评价。从项目立项规范性、绩效目标合理性和绩效目标明确性三方面体现项目决策的科学性，从资金到位率和到位及时率两方面体现决策实施的资金支持效果。项目决策指标权重10%，分值设置10分，评价得分9分，项目决策科学合理，且有较好的资金支持，为后续项目实施奠定较好的决策基础。

2.项目过程情况

项目过程情况的评价指标为评价指标体系中的过程指标，分别从业务管理和财务管理两方面进行评价。从业务管理的制度健全性、制度执行有效性、项目质量的可控性，财务管理的制度健

全性、资金使用合规性、财务监控有效性方面综合评价，得出资金管理情况较好和相关管理制度办法健全及执行合规有效的结论。项目过程指标权重20%，分值设置20分，评价得分18分，项目过程总体控制基本有效，为项目获得产出效益提供较好保障。

3.项目产出情况

项目产出情况的评价指标为评价指标体系中的产出指标，从实验室检测项目、检测及时率、执法人员持证上岗率共3方面综合评价项目产出情况，得出了项目产出情况较好的结论。项目产出指标权重50%，分值设置50分，评价得分50分，项目产出运行维护效果较好。

4.项目效益情况

项目效益情况的评价指标为评价指标体系中的效益指标，从社会效益和服务对象满意度两方面进行评价。从优化营商环境、服务企业满意度方面综合评价项目效益情况，得出了项目效益情况较好的结论。项目效益指标权重20%，分值设置20分，评价得分20分，项目效益情况较好。

5.指标权重分析

2022年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目支出的绩效评价指标包括决策指标、过程指标、产出指标和效益指标。

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）：“第十四条 财政和部门评价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，应当突出结果导向，原则上产出、效益指标权重不低于60%。同一评价对象处于不同实施阶段时，指标权重应体现差异性，其中，实施期间的评价更加注重决策、过程和产出，实施期结束后的评价更加注重产

出和效益”，我们在绩效评价指标体系设立时，将产出、效益指标权重设置为70%，突出项目事后绩效评价注重产出和效益，体现重要性原则；决策指标权重占10%、过程指标权重占20%，着眼项目事后绩效评价内容的完整、系统，体现相关性、系统性原则。

六、存在的问题

1.根据一、（二）项目资金投入和使用情况，资金实际投入和使用过程中存在单项大额超项目支出计划或结余的情况。

2.根据2022年海关监管查验技术设备购建及能力提升专项项目立项相关文件及《海关总署关于批复2022年部门预算的通知》署财函（2022）52号，存在项目资金支出超批复范围情况，例如：2022年06月23日记82号凭证支付资产评估鉴定费1,800.00元；2022年08月26日记256号凭证支付资产评估鉴定费1,800.00元；以上问题涉及金额共计3,600.00元。

七、下一步改进建议

结合项目资金使用情况，进一步完善项目支出计划，避免单项资金大额超支或结余的情况；避免资金支出范围超出批复范围。