

2025年度 上海海关部门决算

目录

第一部分 上海海关概况	2
一、部门职责	3
二、机构设置	3
第二部分 2025 年度部门决算表	5
第三部分 2025 年度部门决算情况说明	18
一、收入支出总体情况说明	19
二、收入决算情况说明	20
三、支出决算情况说明	21
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	22
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	23
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	28
七、政府性基金预算财政拨款收支情况说明	29
八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	29
九、机关运行经费支出说明	30
十、政府采购支出说明	30
十一、国有资产占用情况说明	31
十二、关于 2025 年度绩效评价情况的说明	31
第四部分 名词解释	33
第五部分 附件	39

第一部分 上海海关概况

一、部门职责

上海海关是国家设在上海口岸的进出境监督管理机关，隶属中华人民共和国海关总署。主要任务是：按照《中华人民共和国海关法》和其他有关法律、法规，监管经上海口岸进出境的运输工具、货物、行李物品、邮递物品和其他物品，征收关税和其他税费，查缉走私并编制海关统计和办理其他海关业务。

二、机构设置

上海海关现有18个内设处室，包括：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、卫生检验处、动植物检疫处、进出口食品安全处、商品检疫处、口岸监管处、统计分析处、企业管理处、稽查处、财务处、科技处、督察内审处、人事处、教育处；其他机构4个，包括：缉私局、政工办、监察室、离退休干部办公室；以及隶属海关单位3个，包括：海关总署风险防控局（上海）、海关总署税收政管局（上海）、上海海关风险防控分局。

纳入上海海关2025年度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	序号	单位
1	上海海关本级	18	上海会展中心海关
2	上海浦东国际机场海关	19	龙吴海关
3	上海吴淞海关	20	青浦海关
4	上海浦江海关	21	莘庄海关
5	上海浦东海关	22	崇明海关

6	上海外高桥保税区海关	23	奉贤海关
7	上海外高桥港区海关	24	上海车站海关
8	洋山海关	25	上海科创中心海关
9	上海虹桥机场海关	26	上海邮局海关
10	松江海关	27	上海钻石交易所海关
11	金山海关	28	上海海关后勤管理中心
12	嘉定海关	29	中国电子口岸数据中心上海分中心
13	宝山海关	30	上海海关动植物与食品检验检疫技术中心
14	黄浦海关	31	上海海关工业品与原材料检测技术中心
15	徐汇海关	32	上海海关机电产品检测技术中心
16	虹口海关	33	上海国际旅行卫生保健中心（上海海关口岸门诊部）
17	杨浦海关	34	中国质量认证中心上海评审中心

第二部分

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：中华人民共和国上海海关

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	204,261.15	一、一般公共服务支出	13	232,926.38
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	5,853.00	二、公共安全支出	14	10,806.11
三、事业收入	3	35,553.51	三、社会保障和就业支出	15	23,144.22
四、其他收入	4	96,405.89	四、卫生健康支出	16	10,168.42
	5		五、住房保障支出	17	33,361.33
	6		六、其他支出	18	5,354.87
	7			19	
本年收入合计	8	342,073.55	本年支出合计	20	315,761.32
使用非财政拨款结余（含专用结余）	9	16,581.66	结余分配	21	28,809.44
年初结转和结余	10	52,676.27	年末结转和结余	22	66,760.71
	11			23	
总计	12	411,331.47	总计	24	411,331.47

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

单位：万元

部门：中华人民共和国上海海关

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		342,073.55	210,114.15		35,553.51			96,405.89
201	一般公共服务支出	256,530.83	133,705.39		31,623.71			91,201.73
20109	海关事务	256,530.83	133,705.39		31,623.71			91,201.73
2010901	行政运行	163,090.44	99,425.17					63,665.27
2010902	一般行政管理事务	2,711.52	2,711.52					
2010903	机关服务	29,888.31	259.20		7,347.25			22,281.86
2010905	缉私办案	1,231.30	1,231.30					
2010907	口岸管理	91.44	91.44					
2010908	信息化建设	3,493.00	3,493.00					
2010909	海关关务	11,008.01	11,008.01					
2010910	关税征管	410.00	410.00					
2010911	海关监管	1,488.76	1,488.76					
2010912	检验检疫	8,164.15	8,164.15					
2010950	事业运行	32,503.97	5,422.84		21,826.52			5,254.61
2010999	其他海关事务支出	2,449.94			2,449.94			
204	公共安全支出	11,017.68	11,017.67					0.01
20410	缉私警察	11,017.68	11,017.67					0.01
2041001	行政运行	7,855.79	7,855.78					0.01
2041006	信息化建设	281.00	281.00					
2041007	缉私业务	2,880.89	2,880.89					
207	文化旅游体育与传媒支出	2,000.00	2,000.00					
20702	文物	2,000.00	2,000.00					
2070204	文物保护	2,000.00	2,000.00					
208	社会保障和就业支出	23,142.29	19,668.32		1,915.97			1,558.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	8.64						8.64
2080113	政府特殊津贴	8.64						8.64
20805	行政事业单位养老支出	23,133.65	19,668.32		1,915.97			1,549.36
2080501	行政单位离退休	437.99	437.99					
2080502	事业单位离退休	1,354.13			68.33			1,285.80
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12,325.80	10,921.36		1,228.73			175.71
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9,015.74	8,308.97		618.91			87.85
210	卫生健康支出	10,168.42	9,382.16		685.29			100.97

部门：中华人民共和国上海海关

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
21011	行政事业单位医疗	10,168.42	9,382.16		685.29			100.97
2101101	行政单位医疗	6,970.91	6,970.91					
2101102	事业单位医疗	786.26			685.29			100.97
2101103	公务员医疗补助	2,300.00	2,300.00					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	111.25	111.25					
221	住房保障支出	33,361.33	28,487.61		1,328.54			3,545.18
22102	住房改革支出	33,361.33	28,487.61		1,328.54			3,545.18
2210201	住房公积金	16,383.21	11,704.97		1,280.94			3,397.30
2210203	购房补贴	16,978.11	16,782.64		47.60			147.87
229	其他支出	5,853.00	5,853.00					
22998	超长期特别国债安排的其他支出	5,853.00	5,853.00					
2299899	其他支出	5,853.00	5,853.00					

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

单位：万元

部门：中华人民共和国上海海关

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		315,761.32	277,617.58	38,143.74			
201	一般公共服务支出	232,926.38	203,018.82	29,907.55			
20109	海关事务	232,926.38	203,018.82	29,907.55			
2010901	行政运行	152,147.43	152,147.43				
2010902	一般行政管理事务	655.65		655.65			
2010903	机关服务	18,411.96	18,411.96				
2010905	缉私办案	1,150.10		1,150.10			
2010907	口岸管理	87.83		87.83			
2010908	信息化建设	3,488.45		3,488.45			
2010909	海关关务	11,326.38		11,326.38			
2010910	关税征管	399.57		399.57			
2010911	海关监管	1,486.45		1,486.45			
2010912	检验检疫	8,016.98		8,016.98			
2010950	事业运行	32,459.44	32,459.44				
2010999	其他海关事务支出	3,296.15		3,296.15			
204	公共安全支出	10,806.11	7,933.43	2,872.68			
20410	缉私警察	10,806.11	7,933.43	2,872.68			
2041001	行政运行	7,933.43	7,933.43				
2041006	信息化建设	285.58		285.58			
2041007	缉私业务	2,587.09		2,587.09			
208	社会保障和就业支出	23,144.22	23,135.58	8.64			
20801	人力资源和社会保障管理事务	8.64		8.64			
2080113	政府特殊津贴	8.64		8.64			
20805	行政事业单位养老支出	23,135.58	23,135.58				
2080501	行政单位离退休	439.92	439.92				
2080502	事业单位离退休	1,354.13	1,354.13				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12,325.80	12,325.80				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9,015.74	9,015.74				
210	卫生健康支出	10,168.42	10,168.42				
21011	行政事业单位医疗	10,168.42	10,168.42				
2101101	行政单位医疗	6,970.91	6,970.91				
2101102	事业单位医疗	786.26	786.26				

部门：中华人民共和国上海海关

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2101103	公务员医疗补助	2,300.00	2,300.00				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	111.25	111.25				
221	住房保障支出	33,361.33	33,361.33				
22102	住房改革支出	33,361.33	33,361.33				
2210201	住房公积金	16,383.21	16,383.21				
2210203	购房补贴	16,978.11	16,978.11				
229	其他支出	5,354.87		5,354.87			
22998	超长期特别国债安排的其他支出	5,354.87		5,354.87			
2299899	其他支出	5,354.87		5,354.87			

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：中华人民共和国上海海关

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	204,261.15	一、一般公共服务支出	13	131,789.25	131,789.25		
二、政府性基金预算财政拨款	2	5,853.00	二、公共安全支出	14	10,805.80	10,805.80		
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、社会保障和就业支出	15	19,670.25	19,670.25		
	4		四、卫生健康支出	16	9,382.16	9,382.16		
	5		五、住房保障支出	17	28,487.61	28,487.61		
	6		六、其他支出	18	5,354.87		5,354.87	
本年收入合计	7	210,114.15	本年支出合计	19	205,489.94	200,135.07	5,354.87	
年初财政拨款结转和结余	8	6,906.34	年末财政拨款结转和结余	20	11,530.55	6,942.39	4,588.16	
一般公共预算财政拨款	9	2,816.31		21				
政府性基金预算财政拨款	10	4,090.03		22				
国有资本经营预算财政拨款	11			23				
总计	12	217,020.49	总计	24	217,020.49	207,077.46	9,943.03	

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：中华人民共和国上海海关

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		200,135.07	170,696.09	29,438.98
201	一般公共服务支出	131,789.25	105,222.94	26,566.31
20109	海关事务	131,789.25	105,222.94	26,566.31
2010901	行政运行	99,540.90	99,540.90	
2010902	一般行政管理事务	655.65		655.65
2010903	机关服务	259.20	259.20	
2010905	缉私办案	1,150.10		1,150.10
2010907	口岸管理	87.83		87.83
2010908	信息化建设	3,488.45		3,488.45
2010909	海关关务	11,281.28		11,281.28
2010910	关税征管	399.57		399.57
2010911	海关监管	1,486.45		1,486.45
2010912	检验检疫	8,016.98		8,016.98
2010950	事业运行	5,422.84	5,422.84	
204	公共安全支出	10,805.80	7,933.12	2,872.68
20410	缉私警察	10,805.80	7,933.12	2,872.68
2041001	行政运行	7,933.12	7,933.12	
2041006	信息化建设	285.58		285.58
2041007	缉私业务	2,587.09		2,587.09
208	社会保障和就业支出	19,670.25	19,670.25	
20805	行政事业单位养老支出	19,670.25	19,670.25	
2080501	行政单位离退休	439.92	439.92	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10,921.36	10,921.36	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8,308.97	8,308.97	
210	卫生健康支出	9,382.16	9,382.16	
21011	行政事业单位医疗	9,382.16	9,382.16	
2101101	行政单位医疗	6,970.91	6,970.91	
2101103	公务员医疗补助	2,300.00	2,300.00	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	111.25	111.25	
221	住房保障支出	28,487.61	28,487.61	
22102	住房改革支出	28,487.61	28,487.61	
2210201	住房公积金	11,704.97	11,704.97	
2210203	购房补贴	16,782.64	16,782.64	

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：中华人民共和国上海海关

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	142,934.31	302	商品和服务支出	26,389.35	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	28,679.83	30201	办公费	725.65	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	71,294.12	30202	印刷费	79.91	30702	国外债务付息	
30103	奖金	2,532.49	30204	手续费		310	资本性支出	430.35
30106	伙食补助费		30205	水费	233.66	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30206	电费	1,117.44	31002	办公设备购置	412.23
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10,921.36	30207	邮电费	1,151.33	31003	专用设备购置	10.00
30109	职业年金缴费	8,308.97	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	6,970.91	30209	物业管理费	800.15	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	2,300.00	30211	差旅费	3,120.58	31007	信息网络及软件购置更新	8.12
30112	其他社会保障缴费	111.25	30212	因公出国(境)费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	11,704.97	30213	维修(护)费	1,429.04	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费	28.62	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	110.41	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	942.07	30216	培训费	9.49	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	182.17	30217	公务接待费	22.37	31013	公务用车购置	
30302	退休费	89.82	30218	专用材料费	94.46	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	559.18	30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	2.85	30226	劳务费	53.98	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费	403.88	399	其他支出	
30307	医疗费补助	81.83	30228	工会经费	1,234.30	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	10,504.23	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	26.21	30231	公务用车运行维护费	50.71	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	4,793.83	39910	资本性赠与	

公开 06 表
单位：万元

部门：中华人民共和国上海海关

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
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用	0.13			
			30299	其他商品和服务支出	535.60			
人员经费合计		143,876.39	公用经费合计					26,819.70

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

部门：中华人民共和国上海海关

公开 07 表

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		4,090.03	5,853.00	5,354.87		5,354.87	4,588.16
229	其他支出	4,090.03	5,853.00	5,354.87		5,354.87	4,588.16
22998	超长期特别国债安排的其他支出	4,090.03	5,853.00	5,354.87		5,354.87	4,588.16
2299899	其他支出	4,090.03	5,853.00	5,354.87		5,354.87	4,588.16

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

单位：万元

部门：中华人民共和国上海海关

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：上海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

部门：中华人民共和国上海海关

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
2,559.92	17.04	2,488.33	1,050.50	1,437.83	54.55	1,984.96	12.76	1,949.83	979.35	970.48	22.37

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，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，合理保障海关法检业务工作、智慧海关建设及运维以及打击走私等重点支出，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11,281.28万元，占财政拨款支出总额的5.5%，主要用于海关业务保障及能力提升专项、基本建设等方面。

2025年度收、支总计均为411,331.47万元。与2024年度相比，收、支总计各增加51,107.12万元，增长14%。

图1：收、支决算总计变动情况

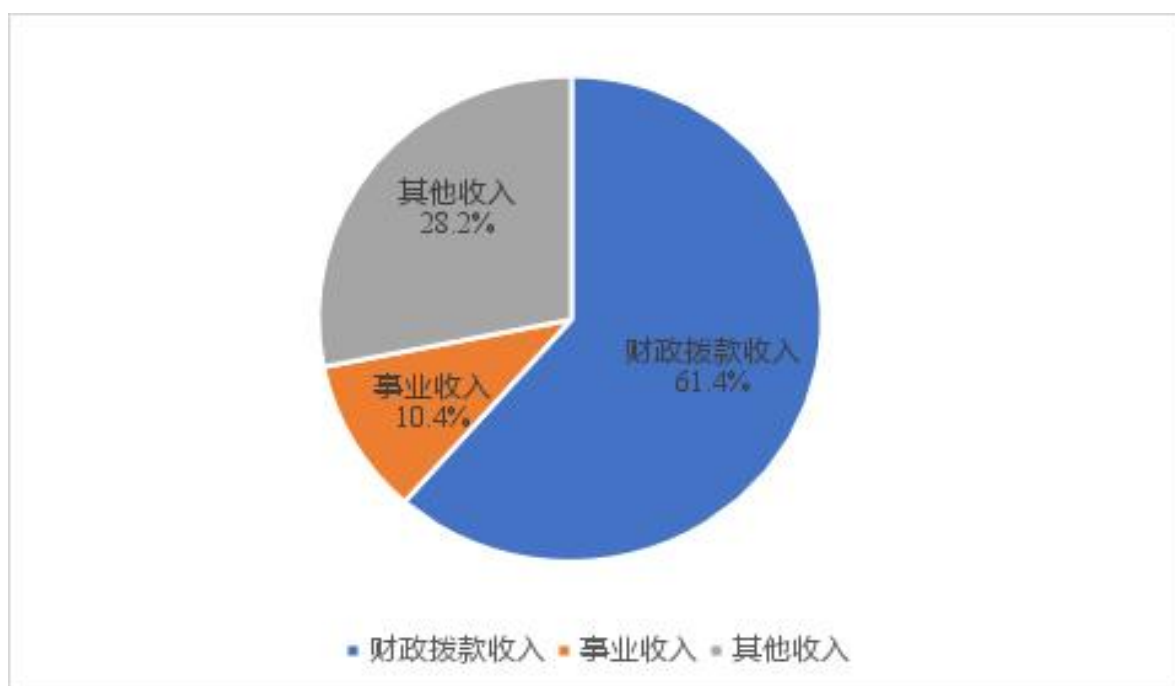
（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 342,073.55 万元。其中：财政拨款收入 210,114.15 万元，占 61.4%；事业收入 35,553.51 万元，占 10.4%；其他收入 96,405.89 万元，占 28.2%。

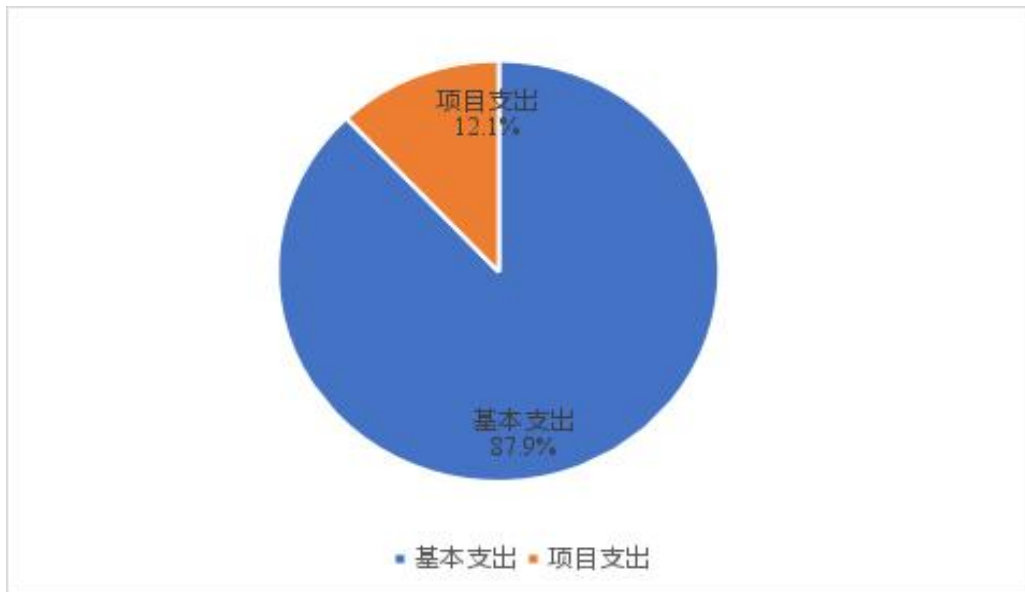
图2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 315,761.32 万元，其中：基本支出 277,617.58 万元，占 87.9%；项目支出 38,143.74 万元，占 12.1%。

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

2025年度财政拨款收、支总计均为217,020.49万元。与2024年度相比,财政拨款收、支总计各增加10,271.44万元,增长5%。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况

(单位：万元)



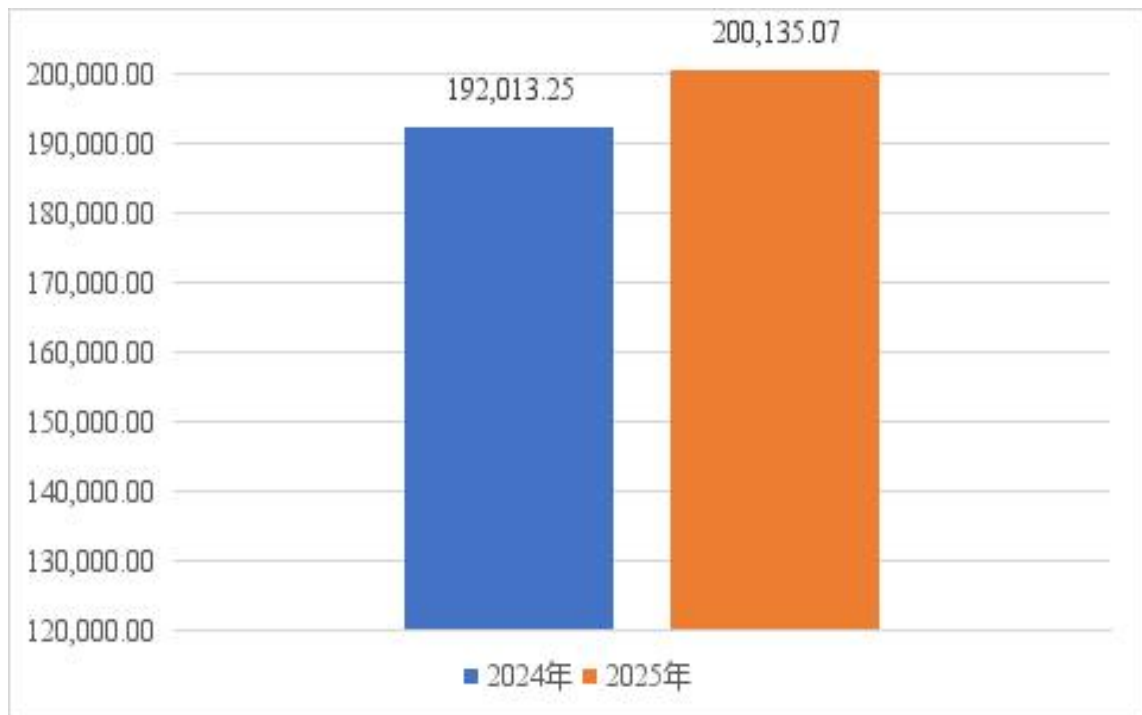
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 200,135.07 万元，占本年支出合计的 63.4%。与 2024 年度相比，财政拨款支出增加 8,121.82 万元，增长 4.2%。

图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

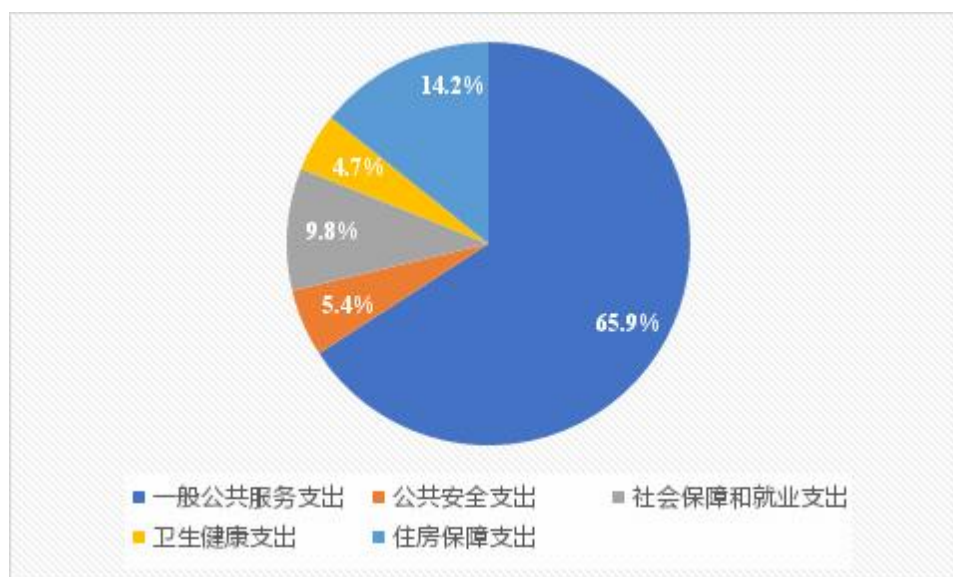
（单位：万元）



（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 200,135.07 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 131,789.25 万元，占 65.9%；公共安全支出 10,805.80 万元，占 5.4%；社会保障和就业支出 19,670.25 万元，占 9.8%；卫生健康支出 9,382.16 万元，占 4.7%；住房保障支出 28,487.61 万元，占 14.2%。

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支出决算为 200,135.07 万元。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 97,594.84 万元，支出决算为 99,540.9 万元，完成年初预算的 102%。决算数大于预算数的主要原因是年内有追加的公务员调资经费财政拨款预算。

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 71 万元，支出决算为 655.65 万元。决算数大于预算数的主要原因：一是执行中按规定使用了以前年度结转资金，二是年中追加部分发改委项目经费。

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 259.2 万元，支出决算为 259.2 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 1,166.3 万元，支出决算为 1,150.1 万元，完成年初预算的 98.6%。

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 91.44 万元，支出决算为 87.83 万元，完成年初预算的 96.1%。

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 3,493 万元，支出决算为 3,488.45 万元，完成年初预

算的99.9%。

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12,840.01万元，支出决算为11,281.28万元，完成年初预算的87.9%。

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410万元，支出决算为399.57万元，完成年初预算的97.5%。

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2,692.76万元，支出决算为1,486.45万元，完成年初预算的55.2%。

10.一般公共服务支出(类)海关事务(款)检验检疫(项)。
年初预算7,194.15万元，支出决算为8,016.98万元。完成年初预算的111.4%，主要原因是年内增加了海关法检业务工作专项资金。

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5,422.84万元，支出决算为5,422.84万元，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7,679.31万元，支出决算为7,933.12万元，完成年初预算的103.3%。决算数大于预算数的主要原因是执行中按规定使用了以前年度结转资金。

13.公共安全支出(类)缉私警察(款)信息化建设(项)。

年初预算为281万元，支出决算为285.58万元，完成年初预算的101.6%。决算数大于预算数的主要原因是执行中按规定使用了以前年度结转资金。

14.公共安全支出（类）缉私警察（款）缉私业务（项）。年初预算为2,880.89万元，支出决算为2,587.09万元，完成年初预算的89.8%。

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437.99万元，支出决算为439.92万元，完成年初预算的100.4%。决算数大于预算数的主要原因是年内有追加的离休人员调资经费财政拨款预算。

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10,921.36万元，支出决算为10,921.36万元，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8,308.97万元，支出决算为8,308.97万元，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6,970.91万元，支出决算为6,970.91万元，完成年初预算的100%。

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2,300万元，支出决算为2,300万

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111.25万元，支出决算为111.25万元，完成年初预算的100%。

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11,704.97万元，支出决算为11,704.97万元，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16,782.64万元，支出决算为16,782.64万元，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170,696.09万元，其中：

人员经费143,876.39万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、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、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费26,819.7万元，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、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新。

七、政府性基金预算财政拨款收支情况说明

2025 年度政府性基金预算财政拨款收入 5,853.00 万元，支出 5,354.87 万元，决算数小于预算数的主要原因是根据工作任务安排，相关经费结转下年继续使用。

八、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2,559.92万元，支出决算为1,984.96万元，完成预算的77.5%。决算数小于预算数的主要原因是上海海关继续认真贯彻落实“过紧日子”要求，厉行节约，从严控制“三公”经费开支。

（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17.04万元，支出决算12.76万元，完成预算的74.9%。2025年度全年共有因公出国（境）团组4个，因公出国（境）15人次。

2.公务用车购置及运行维护费预算为2,488.33万元，支出决算为1,949.83万元，完成预算的78.4%；支出决算较2024年度增加501.03万元，增加34.6%。其中：

公务用车购置费支出979.35万元，全年购置车辆共51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上海海关按规定保留的公务用车车辆燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。截至2025

年12月31日，上海海关开支财政拨款的公务用车保有量为347辆，公务用车运行维护费970.48万元。上海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，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，为上海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54.55万元，支出决算为22.37万元，完成年初预算的41%，支出决算较2024年度增加4.94万元，增加28.3%。决算数小于预算数的主要原因是落实过紧日子要求，严控接待活动，大力压减接待费用。其中：

外事接待费支出6.25万元。外事接待批次6个、外事接待32人次。

其他国内公务接待支出16.12万元。主要用于上海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。上海海关2025年度共接待国内来访113批次、746人次。

九、机关运行经费支出说明

上海海关2025年度机关运行经费支出24,790.93万元，比2024年增加758.49万元，增长3.2%，主要原因是按规定更新替换了部分办公设备。

十、政府采购支出说明

上海海关2025年度政府采购支出总额22,863.68万元，其中：政府采购货物支出11,364.06万元、政府采购工程支出

112.67万元、政府采购服务支出113,86.95万元。授予中小企业合同金额140,16.17万元，占政府采购支出总额的61.3%，其中：授予小微企业合同金额7,025.11万元，占政府采购支出总额的30.7%。

十一、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，上海海关共有车辆360辆（台），其中：机要通信用车6辆、应急保障用车28辆、执法执勤用车305辆、其他用车21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（不含车辆）340台（套）。

十二、关于 2025 年度绩效评价情况的说明

（一）绩效管理评价工作开展情况。

我关高度重视绩效自评工作，根据预算绩效管理工作要求，组织31家三级预算单位开展2024年度项目支出绩效自评工作，包含172个二级项目，自评覆盖率100%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

自评总分为100分的项目有100个，占总项目的58.1%；项目绩效自评总分在90分（含90分）至100分之间的项目有49个，占总项目的28.5%；项目自评总分在80分（含80分）至90分之间的项目有12个，占总项目的7%；项目自评总分在70分（含70分）至80分之间的项目有9个，占总项目的5.2%；项目自评总分在70分以下的项目有2个，原因为无预算支出需求，按照规定上缴上级部门。

（三）部门评价结果。

2025 年上海海关组织对奉贤海关和上海国际旅行卫生保健中心开展了整体支出绩效评价。从评价情况来看，奉贤海关整体支出绩效评价综合得分为 92.3 分，评价等级为“优”；上海国际旅行卫生保健中心整体支出绩效评价综合得分为 91.5 分，评价等级为“优”。

2025 年上海海关组织对关本级的“企业管理及稽查专项”和嘉定海关的“海关资产及专用设备运行维护费”开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 295.18 万元。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，产出质量达到标准要求，时效性较强，达到了预期效果。

“海关资产及专用设备运行维护费”项目绩效评价得分为 90.8 分，综合评价等级为“优”。绩效评价报告详见附件。

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。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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。

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。

十二、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。

十三、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。

十四、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。

十五、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。

十六、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。

十七、“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。

十八、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

2025 年海关资产及专用设备运行维护费 项目绩效评价报告

项目名称：海关资产及专用设备运行维护费

项目单位：中华人民共和国嘉定海关

主管部门：中华人民共和国上海海关

委托单位：中华人民共和国上海海关

评价机构：上海名泰投资管理咨询有限公司

二〇二六年三月

目 录

摘 要.....	2
一、项目基本情况.....	5
（一）项目立项背景、目的和依据.....	5
（二）项目实施计划及完成情况.....	7
（三）项目资金来源、项目预算及资金使用情况.....	9
（四）项目组织及管理.....	9
（五）项目绩效目标.....	12
二、绩效评价工作开展情况.....	12
（一）绩效评价目的、评价对象与范围.....	12
（二）绩效评价的依据.....	13
（三）绩效评价原则、评价方法.....	13
（四）绩效评价方案制定过程.....	14
（五）绩效评价实施过程.....	17
三、综合评价结论.....	17
（一）评价结论.....	17
（二）具体绩效分析.....	20
四、存在的问题及建议.....	26
（一）存在问题.....	26
（二）建议.....	26
五、附件.....	27
附件 1：绩效评价综合评分表.....	28

摘 要

一、项目基本情况

上海嘉定海关本部位于嘉罗公路 221 号，主楼办公综合楼建于 1993 年，建筑面积 2778 平方米，一层设报关大厅约 300 平方米，包含窗口区、办公区、等候区等功能区域，现设 11 个窗口，采用高柜台加玻璃隔断形式，主要为了满足传统线下业务办理需求。随着海关智慧化建设推进，绝大部分业务已实现线上办理，现场窗口使用率明显下降，部分窗口处于闲置状态，影响窗口形象及资源利用效率。为落实国家节能降碳部署和公共机构节约能源资源相关要求，根据《2024—2025 年节能降碳行动方案》及有关工作安排，结合嘉定海关实际情况，拟实施节能改造项目。2025 年海关资产及专用设备运行维护费内容主要包括报关大厅改造和节能改造（含空调改造）两项内容。

2025 年项目绩效目标，通过开展 2025 年海关报关大厅改造及节能改造专项，以优化窗口功能布局、实施能源费用托管及绿色节能改造等方式，满足嘉定海关日常工作的需要，为办事企业提供便捷温馨的服务环境，保障嘉定海关业务高效开展和实现建筑节能降耗的目标。

本项目资金来源于财政资金，2025 年海关资产及专用设备运行维护费预算金额为 116.34 万元，实际支出金额 116.34 万元，预算执行率 100.00%。

二、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

2025 年度海关资产及专用设备运行维护费项目总得分为 90.8 分，绩效评级属于“优”。其中，决策类指标得分 16 分；

过程类指标得分 18.3 分；产出类指标得分 29.5 分；效益类指标得分 27 分。

（二）绩效分析

2025 年海关资产及专用设备运行维护费项目能够保障嘉定海关日常工作、业务的正常开展。项目立项程序规范。但项目预算编制、绩效目标等方面有待加强。

2025 年海关资产及专用设备运行维护费项目预算金额为 116.34 万元，实际执行金额为 116.34 万元，预算执行率为 100%，项目资金使用合规。项目管理制度健全，采购流程规范，档案管理工作基本到位，但项目在合同管理、监督管理方面仍需进一步加强。

2025 年报关大厅改造、节能改造、空调改造等内容已基本完成，且通过验收。但部分内容实际竣工时间较计划有所滞后。通过项目的实施，2025 年 12 月较 2024 年 12 月基准电、水、燃气总费用下降 29.80%。报关大厅改造后得到充分利用，促进大厅业务办理的效率，办公环境得到改造。但项目长效机制方面仍需健全完善。

三、存在的问题及建议

（一）存在问题

1.项目预算未细化，绩效目标设置不够合理

从项目预算材料显示，项目预算未细化至单价和数量，预算编制依据不充分。同时，项目绩效目标较为笼统，绩效指标与实施内容关联度待提高，效益指标不够凝练。

2.项目过程管理待加强；长效机制待完善

本项目过程管理不够到位，合同执行、进度控制不够到位，

一是节能改造工程实际竣工时间较计划有所延后，二是空调改造开工时间早于合同约定时间。项目长效运行机制有待完善，项目质保期后的维保工作暂未明确。

（二）建议

1.细化项目预算编制，提高绩效目标编制水平

建议项目单位按照财政要求，强化预算编制工作，预算编制细化至单价、数量，并提供充分的依据。不断提高绩效目标编制水平，结合项目实施内容、项目预算明细，合理提炼绩效目标，细化项目绩效指标。

2.加强项目过程管理；完善长效管理机制

建议项目单位以后类似项目，加强合同管理、进度管理，项目应严格按照合同约定内容完成，严格把控项目进度，如有变化，及时按照相应的流程调整。根据项目质保期限，及时制定项目质保期后的维保措施。

为进一步加强预算绩效管理，提高预算管理的精细化、科学化管理水平，促进公共资源合理配置，充分发挥财政资金引导作用，提高财政资金使用效益，上海名泰投资管理咨询有限公司受中华人民共和国上海海关（以下简称“上海海关”）委托，承担中华人民共和国上海嘉定海关（以下简称“嘉定海关”）“海关资产及专用设备运行维护费”项目专项资金财政支出绩效评价。根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的规定，形成本报告。

一、项目基本情况

（一）项目立项背景、目的和依据

1.项目立项背景

上海嘉定海关本部位于嘉罗公路 221 号，主楼办公综合楼建于 1993 年，建筑面积 2778 平方米，一层设报关大厅约 300 平方米，包含窗口区、办公区、等候区等功能区域，现设 11 个窗口，采用高柜台加玻璃隔断形式，主要为了满足传统线下业务办理需求。现结合实际要求，拟实施报关大厅改造和节能改造项目。

报关大厅改造。随着海关智慧化建设推进，绝大部分业务已实现线上办理，现场窗口使用率明显下降，部分窗口处于闲置状态，影响窗口形象及资源利用效率。根据海关总署基层海关报关大厅改造要求，结合实际需要，拟拆除原有柜台及隔断设施，优化大厅功能布局，改建取号区、办事窗口区、自助服务区、休息等待区、公示公告区、关员办公区、水吧休息区、会议室及文件档案区等功能区域，推动窗口向集约化、数字化、智能化和服务化转型。

节能改造。为落实国家节能降碳部署和公共机构节约能源资源相关要求，根据《2024—2025 年节能降碳行动方案》及有关工作安排，结合嘉定海关实际情况，拟实施节能改造项目，通过建设屋面光伏发电系统、智能控制系统、重点区域用水分项计量系统及空调更新改造等内容，提升节能管理软硬件基础和能源使用效率。同时，按照公共机构能源费用托管服务相关政策要求，拟对水、电、燃气等能源费用实施托管并同步推进绿色节能改造。嘉定海关已于 2021 年创建为上海市绿色建筑，2022 年创建为节约型机关，具备良好基础，结合《上海海关公共机构能源费用托管服务实施方案及十年计划（2024—2034 年）》，拟通过试点开展能源费用托管项目，形成能源费用托管服务项目特色路径与模式，充分发挥试点项目的“领跑”与“排头”效应，为后续工作推进打下坚实基础。

2.立项目的

通过开展 2025 年海关报关大厅改造及节能改造专项，以优化窗口功能布局、实施能源费用托管及绿色节能改造等方式，满足嘉定海关日常工作的需要，为办事企业提供便捷温馨的服务环境，保障嘉定海关业务高效开展和实现建筑节能降耗的目标。

3.立项依据

表 1-1：立项依据文件表

序号	发文/修订 年份	发文单位	文件名
1	2002		《中华人民共和国政府采购法》（中华人民共和国主席令 第六十八号）
2	2021		《中华人民共和国海关法》
3	2021	中华人民共和国 海关总署	《“十四五”海关发展规划》

序号	发文/修订年份	发文单位	文件名
4	2024	国务院	《2024—2025 年节能降碳行动方案》
5	2022	国管局、发改委、财政部	《关于鼓励和支持公共机构采用能源费用托管服务的意见》
6	2024	国家机关事务管理局	《国管局关于 2024 年公共机构能源资源节约和生态环境保护工作安排的通知》
7	2023	海关总署财务司	《关于开展海关系统公共机构能源费用托管服务实施有关工作的通知》
8	2021	上海市财政局	《关于印发《上海市政府购买服务管理办法》的通知》（沪财发〔2021〕3 号）
9	2021	中华人民共和国上海海关	《上海海关贯彻落实〈“十四五”海关发展规划〉实施意见》
10	2024	上海海关	《上海海关公共机构能源费用托管服务实施方案及十年计划（2024 年-2034 年）》
11	2025	嘉定海关	《嘉定海关采购管理办法》

（二）项目实施计划及完成情况

1.计划实施内容

2025 年海关资产及专用设备运行维护费内容包括报关大厅改造、节能改造。

（1）报关大厅改造

通过拆除嘉定海关本部现有的高柜台及隔断玻璃并优化 9 大功能区域、升级 1 楼大厅大屏及窗户玻璃等设施，完成报关大厅向开放式、数字化窗口的转型改造。

（2）节能改造

该项内容包括建设屋面光伏发电系统、智能控制系统、重点区域用水分项计量系统，完成嘉定海关能源费用托管及绿色节能改造，实现建筑节能降耗目标。

空调改造。拟将 7 层两套中央空调整体更换为二级能效以

上的中央空调，达到整体能耗降低的目标。

2.实际完成情况

(1) 报关大厅改造

2025 年嘉定海关报关大厅改造项目分散采购，竞争性磋商确定上海昭晰建筑工程有限公司中标，施工期限为 2025 年 9 月 10 日至 2025 年 10 月 10 日。

项目已完成施工并于 2025 年 11 月 28 日完成验收，各项验收内容均标注为合格，符合合同约定的“一次性验收合格”标准。

(2) 节能改造

①节能改造项目通过公开招标的方式确定中标单位为上海东方延华节能技术服务股份有限公司。项目内容主要包括屋面光伏发电系统、智能控制系统和用水分项计量系统建设。施工期限为 2025 年 8 月 16 日至 2025 年 10 月 5 日。

项目已于 2025 年 10 月 10 日完成施工并组织验收。节能改造项目光伏、智能控制和用水计量系统验收通过。

空调改造。嘉定海关七楼会议室空调改造项目通过三方比价确定中标单位为上海嘉定安仟空调技术服务部。施工期限为 2025 年 5 月 22 日至 2025 年 6 月 3 日，项目已于 2025 年 5 月 28 日完成施工，已完成旧机拆除、新机安装、管路连接和系统调试，项目验收合格。具体详见下表：

表 1-2：2025 年委托业务情况表

单位：万元

序号	项目名称	合同名称	承包单位	合同金额	主要委托内容
----	------	------	------	------	--------

序号	项目名称	合同名称	承包单位	合同金额	主要委托内容
1	报关大厅改造	嘉定海关报关大厅改造施工合同	上海昭晰建筑工程有限公司	39.24	拆除一楼报关大厅现有柜台及隔断玻璃，改建为取号区、办事窗口区、自助服务区、休息等待区、公示公告区、关员办公区、水吧休息区、会议室及文件档案区等区域
2	节能改造	嘉定海关节能改造项目合同	上海东方延华节能技术服务股份有限公司	69.00	建设屋面光伏发电系统、智能控制系统、重点区域用水分项计量系统，并完成相关设备安装调试及数据对接
3		嘉定海关大楼7楼会议室空调改造项目合同	上海嘉定安仟空调技术服务部	14.53	拆除原有旧空调设备，采购并安装新的大金空调内外机系统及相关安装材料

（三）项目资金来源、项目预算及资金使用情况

本项目资金来源于财政资金，2025 年海关资产及专用设备运行维护费预算金额为 116.34 万元，实际支出金额 116.34 万元，预算执行率 100.00%。具体详见下表：

表 1-3：2025 年海关资产及专用设备运行维护费预算情况表

单位：万元

序号	年度	内容明细		预算金额	实际支出金额	预算执行率
1	2025	报关大厅改造		116.34	39.24	100.00%
2		节能改造	节能改造		62.57	
3			空调改造		14.53	
4		合计		116.34	116.34	100.00%

（四）项目组织及管理

1.项目组织

（1）预算主管部门

中华人民共和国海关总署是本项目的预算主管部门，负责组织领导、预算审核及年度预算提交，以及制定项目资金分配安排和年度使用计划，对预算调整予以审核，在过程中对项目整体情况及实施进度、实施质量进行监督管理。

(2) 项目实施单位

中华人民共和国上海嘉定海关是本项目的实施单位，负责预算编制工作，组织签订服务合同以及对第三方的监管、考核工作。

2.利益相关方

本项目的利益相关方和职责如下：

(1) 主管部门：中华人民共和国海关总署，依申请经审核后批复下一级海关预算，组织、监督全国海关预算的执行；

(2) 上级预算管理部门：中华人民共和国上海海关，向上级预算单位报送预算、决算方案，负责预算审核、使用监督；

(3) 项目实施单位：中华人民共和国上海嘉定海关，负责预算编制、预算执行、监督预算资金的使用、监督相关单位按相关要求完成海关资产及专用设备运行维护工作；

(4) 受益对象：中华人民共和国上海嘉定海关、社会公众。

3.项目业务管理

嘉定海关采购工作主要依据《嘉定海关采购管理办法》，嘉定海关成立嘉定海关采购工作小组（简称“采购小组”）为采购决策机构，负责评议采购需求、采购文书流程，作出采购决定。采购小组负责实施三方比价、采购需求审核和招投标代理选择等采购决策工作。

(1) 预算金额在 30 万元（含）以上的分散采购项目，采

取委托招标代理公司参照政府采购方式实施采购。采购小组审核同意采购需求后在财务处公布的招标代理机构中选择招标代理公司，并报经关党委会审议同意后实施后续公开招标。招标代理机构完成招标文件后，由办公室代表采购小组向关党委委员征求意见，公示期 2 个工作日。公开招投标期间由办公室代表采购小组定期向关务会或关长办公会汇报工作进展。

（2）预算金额在 3 万元-30 万元的分散采购项目，采取三方比价方式实施。办公室负责采购实施前期询价、谈判工作，使用传真、电子邮件、谈判等方式向 3 家或以上供应商咨询报价，商谈需求细节，并作好相应的记录。采购小组评议办公室采购前期工作汇总情况，在质量和服务均能满足采购需求的情况下，以最低报价的原则确定供应商。采购小组成员均可向采购小组推荐供应商。

根据中标情况签订项目合同，合同订立安排，包括采购项目预（概）算、最高限价，开展采购活动的时间安排，采购组织形式和委托代理安排，采购包划分与合同分包，供应商资格条件，采购方式、竞争范围和评审规则等。合同管理安排，包括合同类型、定价方式、合同文本的主要条款、履约验收方案、风险管控措施等。合同类型按照民法典规定的典型合同类别，结合采购标的实际情况确定。

4.项目财务管理

嘉定海关按照《上海海关预算管理办法》开展相关预算工作，办法中对预算收支范围、预算编制和批复、预算执行、调整和调剂等内容作出明确规定和要求，嘉定海关严格按照制度执行。

（五）项目绩效目标

1.项目绩效总目标

通过开展 2025 年海关资产及专用设备运行维护费，以实施报关大厅改造、节能改造和空调改造等方式优化嘉定海关窗口功能布局和办事服务环境，完善能源管理基础设施和节能管控能力，推进绿色低碳运行与能源费用托管试点，提升嘉定海关业务保障能力、窗口服务水平和建筑能效水平，保障单位日常工作高效有序开展。

2.项目年度目标

2025 年度完成报关大厅改造、节能改造和空调改造 3 项建设任务全部及时完成，且全部通过考核及验收，通过开展海关资产及专用设备运行维护费，使大厅利用率和业务办理效率提升，办公及办事环境得到改善，实现节能降耗目标，实施过程中未发生过重大安全事故情况，受益人员对项目实施感到满意。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、评价对象与范围

1.绩效评价目的

通过本次绩效评价，梳理 2025 年海关资产及专用设备运行维护费决策、管理、执行过程，了解项目资金使用的效率，关注实施完成后所产生的效益，总结项目经验及问题，提出相关科学合理的建议，从而进一步加强和规范预算管理工作，合理配置公共资源，保证财政资金安全、规范、高效使用，同时也为后续项目的实施与管理提供一些参考与借鉴。

2.评价对象及范围

本次绩效评价的对象为 2025 年海关资产及专用设备运行维

护费，项目预算金额 116.34 万元。评价范围为项目资金产出的绩效以及为实现绩效目标所实施的各环节过程，具体包括项目决策、项目过程（包括资金管理、组织实施）、项目产出（包括数量、质量、时效）、项目效益（包括实际效益和满意度）。

（二）绩效评价的依据

- 1.《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩〔2014〕22 号）；
- 2.《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）；
- 3.《上海市财政项目支出预算绩效管理办法（试行）》（沪财绩〔2020〕6 号）；
- 4.项目预算批复、合同、工作台账等有关资料。

（三）绩效评价原则、评价方法

1.绩效评价原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2.绩效评价方法

主要包括因素分析法、公众评判法、标杆管理法等。

（1）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（2）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（3）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

（四）绩效评价方案制定过程

1.绩效评价关注重点

（1）项目立项

通过查阅梳理项目申报材料、相关文件依据等材料，关注海关资产及专用设备运行维护费立项依据的充分性、必要性及立项程序的规范性。关注项目是否符合嘉定海关单位运行工作的需求，实施内容是否与嘉定海关职责范围相符。

（2）项目预算

本项目由嘉定海关作为预算单位申报预算，项目组通过梳理项目预算编制明细，关注预算内容与项目内容的匹配性，依据是否充分，预算调整是否有明确的依据，流程是否规范。通过查阅项目支出明细账，翻阅记账凭证，关注项目预算执行情况 and 资金使用的合规性。

（3）项目过程管理

本项目主要实施内容为购买服务，项目组将重点关注项目采购工作是否按照规范流程和制度执行，合同签订是否规范，项目管理制度是否健全，嘉定海关是否建立了相关考核验收制度，关注监督管理的有效性。

（4）项目产出和效益

2025 年海关资产及专用设备运行维护费主要包括报关大厅改造、节能改造（含空调改造）2 项内容，项目组通过访谈、查

阅签订合同、工作记录等材料，梳理项目支出明细账，主要从大厅空间改建及功能区划分完成情况、屋面光伏及智能能耗管控系统安装完成情况、旧空调拆除及新机组安装完成情况梳理产出指标，关注各项工程施工是否全部及时完成，是否通过考核及验收，以此考核项目产出情况。

结合项目立项依据、项目目的，梳理项目相关日常巡检及测控台账，项目组从智慧化窗口形象及服务环境提升情况、水电气的实际能耗节约情况、办公设施设备运行保障情况等几个方面来考核项目的效益。长效管理机制建设从是否建立项目考核验收机制等角度进行考量。

2.评价指标体系

项目组对照项目绩效评价指标体系，从决策、过程、产出和效益四个维度，通过数据采集、实地调研和访谈等方式，对 2025 年度海关资产及专用设备运行维护费绩效进行客观公正的评价。

（1）项目决策类指标

项目决策类指标主要从项目立项依据的充分性、程序规范性和项目绩效目标的合理性、绩效指标的明确性以及预算编制合理性等方面进行评价，决策类指标由 3 个二级指标和 5 个三级指标构成，共计 20 分。

（2）项目过程类指标

项目过程类指标主要从项目的预算执行情况、资金使用规范性情况和项目实施过程中涉及对项目的管理情况及制度执行情况进行评价，管理类指标由 2 个二级指标和 7 个三级指标构成，共计 20 分。

（3）项目产出类指标

项目产出类指标主要是从项目产出的数量、质量、时效方面进行评价，根据查阅项目申报材料、合同等材料，产出类指标由 3 个二级指标和 9 个三级指标构成，共计 30 分。

（4）项目效益类指标

项目效益类指标主要从能源费用下降率、大厅改造后利用率、大厅业务办理效率、办公环境改善程度以及长效管理机制建设等方面进行评价，满意度主要针对嘉定海关项目受益人员进行考量，效益类指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，共计 30 分。

3.访谈工作方案

（1）访谈目的

项目组对嘉定海关 2025 年海关资产及专用设备运行维护费相关负责人员进行访谈，进一步了解项目的预算编制情况、过程管理及考核验收情况等，并对访谈记录进行整理，根据访谈提纲对各个问题进行归纳和分析，总结意见和建议。

（2）访谈对象

访谈对象为嘉定海关项目相关主要管理人员。

（3）访谈内容

项目实施、管理、考核验收，项目效益以及开展过程中的经验、问题等内容。

（4）访谈类型

通过实地调研和线上沟通相结合的方式。

4.评分及定级标准

根据《上海市财政项目支出预算绩效管理办法（试行）》（沪财绩〔2020〕6 号），项目组对照项目绩效评价指标体系，从决策、过程、产出和效益四个维度，采取评分和评级相结合的方式

进行评价，总分值为 100 分，评价等级分为“优”、“良”、“中”、“差”。综合得分 90 分（含）-100 分，绩效评级为“优”；综合得分 80 分（含）-90 分，绩效评级为“良”；综合得分 60 分（含）-80 分，绩效评级为“中”；综合得分 60 分以下，绩效评级为“差”。

（五）绩效评价实施过程

1.数据采集

2026 年 3 月，项目组与嘉定海关 2025 年海关资产及专用设备运行维护费相关负责人员进行沟通、资料收集，主要采集项目预算、资金使用情况、项目目标完成情况、项目管理制度等。

2.资金使用合规性核查

项目组通过查阅本项目的项目支出明细账、合同、发票及相关凭证等材料，对项目费用支出的合规性、合同签订规范性、支出流程的规范性等内容进行核查。

3.访谈

项目组对嘉定海关 2025 年海关资产及专用设备运行维护费相关负责人员进行访谈，进一步了解项目的预算编制情况、过程管理及考核验收情况等，并对访谈记录进行整理，根据访谈提纲对各个问题进行归纳和分析，总结意见和建议。

4.数据分析及撰写报告

项目组根据评价要求，对采集的项目相关数据进行分析、处理和评分，并根据分析结果提炼评价结论，撰写项目评价报告。

三、综合评价结论

（一）评价结论

根据《上海市财政项目支出预算绩效管理办法（试行）》（沪财绩〔2020〕6 号），项目组对照项目绩效评价指标体系，从决

策、过程、产出和效益四个维度，通过数据采集、实地调研和问卷访谈等方式，对 2025 年度海关资产及专用设备运行维护费绩效进行客观公正的评价，本项目总得分为 90.8 分，绩效评级属于“优”。其中，决策类指标得分 16 分，得分率为 80.00%；过程类指标得分 18.3 分，得分率为 91.50%；产出类指标得分 29.5 分，得分率为 98.33%；效益类指标得分 27 分，得分率为 90.00%。最终评分结果如下表所示，各指标具体评分情况详见附件。

表 3-1：各部分指标权重及分值汇总表

指标	A 决策类	B 过程类	C 产出类	D 效益类	合计
权重	20	20	30	30	100
分值	16	18.3	29.5	27	90.8
得分率	80.00%	91.50%	98.33%	90.00%	90.80%

表 3-2：2025 年度海关资产及专用设备运行维护费项目指标得分汇总

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	分值	得分
A 决策	A1 项目立项	A11 立项依据充分性	充分	充分	5	5
		A12 立项程序规范性	规范	规范	4	4
	A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	合理	不够合理	4	3
		A22 绩效指标明确性	明确	不够明确	4	2
	A3 资金投入	A31 预算编制合理性	合理	不够合理	3	2
B 过程	B1 资金管理	B11 预算执行率	100%	100%	2	2
		B12 资金使用合规性	合规	合规	2	2
	B2 组织实施	B21 管理制度健全性	建立健全	建立健全	3	3
		B22 采购管理合规性	合规	合规	4	4
		B23 合同管理有效性	有效	不够有效	3	2.3
		B24 监督管理有效性	有效	不够有效	4	3

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	分值	得分
		B25 档案管理有效性	有效	有效	2	2
C 产出	C1 产出数量	C11 报关大厅改造区域数量	9 个区域	9 个	3	3
		C12 节能改造工作完成率	①光伏发电系统;②智能控制系统;③重点区域用水分项计量系统	①光伏发电系统;②智能控制系统;③重点区域用水分项计量系统	4	4
		C13 空调改造数量	2 台室外机、6 台内机	2 台室外机、6 台内机	2	2
	C2 产出质量	C21 报关大厅改造工程验收通过率	100%	100%	4	4
		C22 光伏、智能控制、用水计量验收通过率	100%	100%	5	5
		C23 空调更换设备验收通过率	100%	100%	3	3
	C3 产出时效	C31 报关大厅项目竣工及时性	10 月 10 日前竣工	10 月 10 日竣工	3	3
		C32 节能改造工程竣工及时性	10 月 5 日前竣工	10 月 10 日竣工	4	3.5
		C33 空调改造竣工及时性	6 月 8 日前竣工	5 月 28 日竣工	2	2
	D 效益	D1 社会效益	D11 能源费用下降率	能源费用较基准期明显下降	下降 29.80%	6
D12 大厅改造后利用率			100%	100%	3	3
D13 大厅业务办理效率			提升	提升	3	3
D14 办公环境改善程度			提升	提升	6	6
D2 长效机制		D21 长效管理机制健全性	建立健全	不够健全	6	3
D3 满意度		D31 受益人员满意度	满意	满意	6	6
合计					100	90.8

2025 年海关资产及专用设备运行维护费项目能够保障嘉定

海关日常工作、业务的正常开展。项目立项程序规范。但项目预算编制、绩效目标等方面有待加强。

2025 年海关资产及专用设备运行维护费项目预算金额为 116.34 万元,实际执行金额为 116.34 万元,预算执行率为 100%,项目资金使用合规。项目管理制度健全,采购流程规范,档案管理工作基本到位,但项目在合同管理、监督管理方面仍需进一步加强。

2025 年报关大厅改造、节能改造、空调改造等内容已基本完成,且通过验收。但部分内容实际竣工时间较计划有所滞后。通过项目的实施,2025 年 12 月较 2024 年 12 月基准电、水、燃气总费用下降 29.80%。报关大厅改造后得到充分利用,促进大厅业务办理的效率,办公环境得到改造。但项目长效机制方面仍需健全完善。

(二) 具体绩效分析

项目组按照设立的指标体系及评分标准,对项目的各项指标完成情况进行客观分析,逐项打分,并对扣分指标的扣分原因进行了具体分析,具体情况如下:

1.决策类指标分析

项目决策类指标由 3 个二级指标和 5 个三级指标构成,权重分 20 分,实际得分 16 分。

表 3-3: 项目立项指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
A 决策	A1 项目立项	A11 立项依据充分性	5	5
		A12 立项程序规范性	4	4
	A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	4	3
		A22 绩效指标明确性	4	2
	A3 资金投入	A31 预算编制合理性	3	2
	合计		20	16

A11 立项依据充分性：指标权重 5 分，得分 5 分。2025 年海关资产及专用设备运行维护费符合嘉定海关保证日常工作的需要，保障业务工作顺利开展的目标，与上海嘉定海关的职责范围相适应，项目边界清晰，与预算部门同类项目或内部项目无重复。

A12 立项程序规范性：指标权重 4 分，得分 4 分。2025 年海关资产及专用设备运行维护费按照规定的程序申请设立，所提交的文件、材料符合相关要求，前期程序齐全。

A21 绩效目标合理性：指标权重 4 分，得分 3 分。2025 年海关资产及专用设备运行维护费有明确的绩效目标，与实际工作内容具有相关性，但项目绩效目标设立未能够完整反映预期的产出情况。

A22 绩效指标明确性：指标权重 4 分，得分 2 分。2025 年海关资产及专用设备运行维护费设置了产出、效益指标，但产出数量中指标运维专用设备数量、运维办公或监管场所和质量指标中设备正常使用率、监管场所正常运行率设置未能明确体现出产出所对应的实施范围、质量标准，缺少时效指标。效益指标中设备有效利用率与年度总体目标内容衔接不够紧密，指标针对性和完整性不足。

A31 预算编制合理性：指标权重 3 分，得分 2 分。2025 年海关资产及专用设备运行维护费预算内容与项目实际实施内容具有匹配性，但预算编制未细化至单价和数量。

2.过程类指标分析

项目过程类指标由 2 个二级指标、7 个三级指标构成，权重分 20 分，实际得分 18.3 分。

表 3-4：项目过程指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
B 过程	B1 资金管理	B11 预算执行率	2	2
		B12 资金使用合规性	2	2
	B2 组织实施	B21 管理制度健全性	3	3
		B22 采购管理合规性	4	4
		B23 合同管理有效性	3	2.3
		B24 监督管理有效性	4	3
		B25 档案管理有效性	2	2
	合计		20	18.3

B11 预算执行率：指标权重 2 分，得分 2 分。2025 年海关资产及专用设备运行维护费预算金额为 116.34 万元，实际执行金额为 116.34 万元，预算执行率为 100.00%。

B12 资金使用合规性：指标权重 2 分，得分 2 分。根据查阅项目支出明细账、记账凭证等材料，2025 年海关资产及专用设备运行维护费资金使用符合规定和预算批复的用途，资金拨付具备完整的审批程序和手续，未发现资金支出不合规的情况。

B21 管理制度健全性：指标权重 3 分，得分 3 分。根据访谈，查阅相关制度，嘉定海关对项目建立健全财务管理制度，并对于实施内容建立了相应的管理机制，未发现项目管理制度存在不合规的情况。

B22 采购管理合规性：指标权重 4 分，得分 4 分。根据查阅相关资料，2025 年海关资产及专用设备运行维护费未发现采购不合规的情况。

B23 合同管理有效性：指标权重 3 分，得分 2.3 分。根据查阅相关材料，项目合同订立程序规范，合同内容清晰，合同要素完整，合同条款基本合理，但合同执行不够到位，报关大厅改造竣工时间晚于合同约定时间，空调改造开工时间早于合同约定时间。

B24 监督管理有效性：指标权重 4 分，得分 3 分。根据访谈、查阅考核验收材料，项目单位对项目实施过程进行了监督管理，项目结束后进行了验收，但项目单位对于项目进度的把控不够有效到位。

B25 档案管理有效性：指标权重 2 分，得分 2 分。根据查阅相关档案资料，2025 年海关资产及专用设备运行维护费归档及时、完整。

3.产出类指标分析

项目产出类指标 3 个二级指标、9 个三级指标构成，权重分 30 分，实际得分 29.5 分。

表 3-5：项目产出指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
C 产出	C1 产出数量	C11 报关大厅改造区域数量	3	3
		C12 节能改造工作完成率	4	4
		C13 空调改造数量	2	2
	C2 产出质量	C21 报关大厅改造工程验收通过率	4	4
		C22 光伏、智能控制、用水计量验收通过率	5	5
		C23 空调更换设备验收通过率	3	3
	C3 产出时效	C31 报关大厅项目竣工及时性	3	3
		C32 节能改造工程竣工及时性	4	3.5
		C33 空调改造竣工及时性	2	2
合计			30	29.5

C11 报关大厅改造区域数量：指标权重 3 分，得分 3 分。根据现场访谈、验收清单，报关大厅改造范围包括取号区、办事窗口区、自助服务区、休息等待区、公示公告区、关员办公区、水吧休息区、会议室及文件档案区共 9 个区域，实际完成 9 个区域改造。

C12 节能改造工作完成率：指标权重 4 分，得分 4 分。根据招标文件和项目竣工验收单，节能改造项目完成屋面光伏发电系

统、智能控制系统和重点区域用水分项计量系统建设，并已交付使用单位，3项工作均已完成。

C13 空调改造数量：指标权重 2 分，得分 2 分。根据工程项目清单和竣工验收资料，空调改造项目完成 2 台 14 匹变频多联空调室外机、6 台 6 匹嵌入式内机安装，以及旧机拆除、管路连接和系统调试。

C21 报关大厅改造工程验收通过率：指标权重 4 分，得分 4 分。根据验收清单，报关大厅改造项目整体观感、墙面工程、地面工程、照明系统、消防设施、强弱电、空调系统、供水系统、定制家具等验收内容均为合格，达到一次性验收合格要求。

C22 光伏、智能控制、用水计量验收通过率：指标权重 5 分，得分 5 分。根据项目竣工验收单，节能改造项目已完成建设并交付使用，经检验和测试处于良好的运行状态，已完成对使用方人员的操作使用培训，光伏、智能控制和用水计量系统验收通过。

C23 空调更换设备验收达标率：指标权重 3 分，得分 3 分。根据项目竣工验收单和销售安装合同，空调改造项目已完成旧机拆除、新机安装、管路连接和系统调试，施工单位自检可投入正常运行，建设单位验收意见为项目验收合格。

C31 报关大厅项目工期履约及时性：指标权重 3 分，得分 3 分。根据项目合同，报关大厅改造项目计划于 2025 年 10 月 10 日前竣工，经查阅验收资料报关大厅改造项目于 10 月 10 日竣工。

C32 节能改造按期完工及时性：指标权重 4 分，得分 3.5 分。根据合同及竣工验收资料，节能改造项目开工日期 8 月 16 日，竣工时间 10 月 10 日，实际用时 56 天，超过合同约定 50 天内。

C33 空调改造开工计划执行及时性：指标权重 2 分，得分 2

分。根据销售安装合同及竣工验收资料，空调改造项目计划于2025年6月8日前竣工，实际竣工时间为5月28日。

4.效益类指标分析

项目效益类指标由3个二级指标、6个三级指标构成，权重分30分，实际得分27分。

表 3-6：项目效益指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
D 效益	D1 社会效益	D11 能源费用下降率	6	6
		D12 大厅改造后利用率	3	3
		D13 大厅业务办理效率	3	3
		D14 办公环境改善程度	6	6
	D2 长效机制	D21 长效管理机制健全性	6	3
	D3 满意度	D31 满意度	6	6
合计			30	27

D11 能源费用下降率：指标权重6分，得分6分。根据《嘉定海关能源费用托管项目月度简报（2025年12月）》，2025年12月较2024年12月基准电、水、燃气总费用下降29.80%。

D12 大厅改造后利用率：指标权重3分，得分3分。经访谈，报关大厅改造后功能分区更加合理，原有闲置空间得到进一步整合利用，各区域使用更为充分，大厅整体利用率有所提升。

D13 大厅业务办理效率：指标权重3分，得分3分。经访谈，报关大厅改造后现场业务办理流程更加顺畅，窗口设置和服务动线进一步优化，群众办事便利性有所提高，整体业务办理效率有所提升。

D14 办公环境改善程度：指标权重6分，得分6分。根据访谈，报关大厅改造、节能改造和空调改造实施后，窗口环境、会议室空调使用条件及室内环境监测水平得到改善，办公和办事环境总体提升。

D21 长效管理机制健全性：指标权重 6 分，得分 3 分。根据查阅相关制度和项目资料，嘉定海关对采购审批、工程实施、验收和培训等环节形成了相应管理要求，但未见项目质保期届满后的维修保养制度或长期运维管理制度，长效机制仍有待完善。

D31 满意度：指标权重 6 分，得分 6 分。根据访谈，相关关员反映较改造前更为凉爽舒适、闷热感减轻，总体呈满意态度。

四、存在的问题及建议

（一）存在问题

1.项目预算未细化，绩效目标设置不够合理

从项目预算材料显示，项目预算未细化至单价和数量，预算编制依据不充分。同时，项目绩效目标较为笼统，绩效指标与实施内容关联度待提高，效益指标不够凝练。

2.项目过程管理待加强；长效机制待完善

本项目过程管理不够到位，合同执行、进度控制不够到位，一是节能改造工程实际竣工时间较计划有所延后，二是空调改造开工时间早于合同约定时间。项目长效运行机制有待完善，项目质保期后的维保工作暂未明确。

（二）建议

1.细化项目预算编制，提高绩效目标编制水平

建议项目单位按照财政要求，强化预算编制工作，预算编制细化至单价、数量，并提供充分的依据。不断提高绩效目标编制水平，结合项目实施内容、项目预算明细，合理提炼绩效目标，细化项目绩效指标。

2.加强项目过程管理；完善长效管理机制

建议项目单位以后类似项目，加强合同管理、进度管理，项

目应严格按照合同约定内容完成,严格把控项目进度,如有变化,及时按照相应的流程调整。根据项目质保期限,及时制定项目质保期后的维保措施。

五、附件

附件 1: 绩效评价综合评分表

上海名泰投资管理咨询有限公司

2026 年 3 月

附件 1：绩效评价综合评分表

表 5-1：2025 年海关资产及专用设备运行维护费绩效评价综合评分表

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	分值	得分	指标解释	评分标准	数据来源
A 决策	A1 项目立项	A11 立项依据充分性	充分	充分	5	5	本指标评价项目立项是否有充分的依据,是否符合嘉定海关保证日常工作的需要,保障业务工作顺利开展的目标,是否与嘉定海关的职责范围相适应,用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目符合嘉定海关保证日常工作的需要,保障业务工作顺利开展的目标;②项目与上海嘉定海关的职责范围相适应,能够支持目标的实现;③项目边界清晰,与预算部门同类项目或内部项目无重复。符合所有条件,得满分;一项不符合,扣权重分的 1/3,扣完为止。	相关要求文件、意见
		A12 立项程序规范性	规范	规范	4	4	本指标评价项目的申请、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。	①项目按照规定的程序申请设立;②设立项目所提交的文件、材料符合相关要求;③有明确规定立项决策流程的项目,前期程序齐全。符合所有条件,得满分;一项不符合,扣权重分的 1/3,扣完为止。	项目申报材料;批复文件
	A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	合理	不够合理	4	3	本指标评价项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目有明确的绩效目标;②项目绩效目标与实际工作内容具有明显的相关性;③项目绩效目标与预算编制相对应;④项目绩效目标能够完整反映预期产出和效果。符合所有条件,得满分;一项不符合,扣权重分的 1/4,扣完为止。	项目申报材料、绩效目标申报表
		A22 绩效指标明确性	明确	不够明确	4	2	本指标评价依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①项目将绩效目标细化分解为绩效指标;②通过有清晰、可衡量的指标值予以体现;③制定了明确的产出计划,包括产出所对应的实施范围、质量标准等;④绩效指标与项目的目标任务数或计划数相对应。符合所有条件,得满分;一	项目申报材料、绩效目标申报表

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	分值	得分	指标解释	评分标准	数据来源
								项不符合，扣权重分的 1/4，扣完为止。	
	A3 资金投入	A31 预算编制合理性	合理	不够合理	3	2	本指标评价项目预算是否与实施内容相匹配，资金测算依据是否充分等，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算内容与项目内容匹配性强；②预算明细依据充分，数量计量准确，单价按照相应的标准测算。③预算调整有明确的依据，预算调整金额细化至单价数量。符合所有条件，得满分；一项不符合，扣权重分的 1/3，扣完为止。	项目申报材料、预算明细
B 过程	B1 资金管理	B11 预算执行率	100%	100%	2	2	本指标评价项目预算的执行情况。预算执行率=实际支出数/预算数×100%。	预算执行率≥95%时，得满分；低于 60%不得分，每降低 1%，扣权重的 2.5%。	财务数据
		B12 资金使用合规性	合规	合规	2	2	本指标评价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使用的规范性和安全性。	①符合法律法规和制度规定；②资金拨付具备完整的审批程序和手续；③符合预算批复规定的用途；④资金支出符合项目资金管理办法要求。符合所有条件，得满分；发现一项合规性问题，扣 0.5 分，扣完为止。	会计制度；资金支出明细；会计凭证
	B2 组织实施	B21 管理制度健全性	建立健全	建立健全	3	3	本指标评价项目是否建立或执行了保障项目顺利实施的相关管理制度和措施（包括财务管理、项目管理等）及其科学性和合理性。	①具备或制定了相应的项目实施管理制度；②项目管理制度健全；③项目管理制度合法、合规。符合所有条件，得满分；一项不符合，扣权重分的 1/3，扣完为止。	财务管理制度、业务管理制度、考核管理制度等
		B22 采购管理合规性	合规	合规	4	4	本指标考察项目是否严格按照政府采购的规范流程及单位采购制度开展相关采购工作。	①采购工作符合单位采购制度规定；②项目按照政府采购的规定流程执行，采购流程规范。符合所有条件，得满分；一项不符合，扣权重分的 1/2，扣完为止。	采购管理制度
		B23 合同管理有效性	有效	不够有效	3	2.3	本指标评价项目实施单位是否有效执行合同管理制度。	①项目合同书订立、合同履行管理合法、合规，以有效规避法律风险；②项目实施单位与供应商签订的合同完备（包括	项目相关合同

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	分值	得分	指标解释	评分标准	数据来源
								合同要素完整、合同内容细化明确），并根据合同签订条款执行。符合所有条件，得满分；一项不符合，扣权重的 1/2，扣完为止。	
		B24 监督管理有效性	有效	不够有效	4	3	本指标评价项目是否建立全过程监管机制，是否有效保证项目实施效果。	①上海嘉定海关对项目实施进行监管，工作台账完整详细，保障工作及时按照要求完成；②上海嘉定海关对第三方服务内容进行考核、验收。符合所有条件，得满分；一项不符合，扣权重的 1/2，扣完为止。	相关考核、验收材料
		B25 档案管理有效性	有效	有效	2	2	本指标评价项目的档案是否完整，便于查询。	①项目档案资料（申报材料、过程资料、年度考核等）齐全无遗漏，便于查询；②档案及时归档。符合所有条件，得满分；一项不符合，扣权重的 1/2，扣完为止。	项目归档材料
C 产出	C1 产出数量	C11 报关大厅改造区域数量	9 个区域	9 个	3	3	本指标评价报关大厅改造区域数量情况。	实际完成全部 9 个功能区域改造得满分；每少完成一个区域扣权重分的 1/9，扣完为止。	相关考核、验收材料
		C12 节能改造工作完成率	①光伏发电系统；②智能控制系统；③重点区域用水分项计量系统	①光伏发电系统；②智能控制系统；③重点区域用水分项计量系统	4	4	本指标评价节能改造工作完成情况。	全部完成合同约定的 3 项核心内容建设得满分；每少完成一项扣权重分的 1/3，扣完为止。	招标文件、项目竣工验收单
		C13 空调改造数量	2 台室外机、6 台内机	2 台室外机、6 台内机	2	2	本指标评价空调改造数量情况。	实际完成安装数量达到目标值（2 外 6 内）得满分；数量不足视情况扣减相应权重分。	相关考核、竣工验收资料
	C2 产出质	C21 报关	100%	100%	4	4	本指标评价报关大厅改	报关大厅改造项目一次性验收合格，得	相关考核、验

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	分值	得分	指标解释	评分标准	数据来源
	量	大厅改造工程验收通过率					造工程验收通过情况。	满分；未通过验收，不得分。	收材料
		C22 光伏、智能控制、用水计量验收通过率	100%	100%	5	5	本指标评价光伏、智能控制、用水计量验收通过情况。	光伏发电系统、智能控制系统、重点区域用水分项计量系统均验收通过，得满分；每有 1 项未通过验收，扣权重分的 1/3，扣完为止。	相关考核、竣工验收资料
		C23 空调更换设备验收通过率	100%	100%	3	3	本指标评价空调更换设备验收通过情况。	空调改造项目完成安装调试并验收合格，得满分；未通过验收，不得分。	相关考核、竣工验收资料
	C3 产出时效	C31 报关大厅项目竣工及时性	10 月 10 日前竣工	10 月 10 日竣工	3	3	本指标评价报关大厅项目竣工及时情况。	项目于 2025 年 10 月 10 日前竣工，得满分；每超过 10 天，扣 1 分，扣完为止。	相关考核、竣工验收资料
		C32 节能改造工程竣工及时性	10 月 5 日前竣工	10 月 10 日竣工	4	3.5	本指标评价节能改造工程竣工及时情况。	项目在合同约定 50 天内竣工，得满分；每超过 10 天，扣 1 分，扣完为止。	相关考核、竣工验收资料
		C33 空调改造竣工及时性	6 月 8 日前竣工	5 月 28 日竣工	2	2	本指标评价空调改造竣工及时情况。	项目于 2025 年 6 月 8 日前竣工，得满分；每超过 10 天，扣 1 分，扣完为止。	相关考核、竣工验收资料
	D1 社会效益	D11 能源费用下降率	能源费用较基 准期明显下降	下降 29.80%	6	6	本指标评价能源费用下降率情况。	能源费用下降率大于 0，得满分；反之，不得分。	《嘉定海关能源费用托管项目月度简报（2025 年 12 月）》、考核、验收材料
D 效益		D12 大厅	100%	100%	3	3	本指标评价大厅改造后	经访谈了解，报关大厅改造后空间利用	访谈、考核、

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	分值	得分	指标解释	评分标准	数据来源
		改造后利用率					利用情况。	更为充分、整体利用率有所提升，得满分；改善效果一般，得权重分的 50%；未体现提升效果，不得分。	验收材料
		D13 大厅业务办理效率	提升	提升	3	3	本指标评价大厅业务办理效率情况。	经访谈了解，报关大厅改造后业务办理流程更顺畅、整体办理效率有所提升，得满分；提升效果一般，得权重分的 50%；未体现效率提升，不得分。	访谈、考核、验收材料
		D14 办公环境改善程度	提升	提升	6	6	本指标评价办公环境改善情况。	项目实施后办公及办事环境得到明显改善，得满分；改善效果一般，得权重分的 50%；未体现改善效果，不得分。	访谈、考核、验收材料
	D2 长效机制	D21 长效管理机制健全性	建立健全	不够健全	6	3	本指标评价长效管理机制健全情况。	已建立健全项目全过程管理和运维机制，得满分；已建立相关机制但不够健全，得权重分的 50%；未建立相关机制，不得分。	访谈、考核、验收材料
	D3 满意度	D31 受益人员满意度	满意	满意	6	6	本指标评价情况。	经访谈了解，项目受益人员对改造效果整体满意，得满分；评价一般，得权重分的 50%；不满意，不得分。	访谈、考核、验收材料
	合计				100	90.8			