

2023年度

昆明海关部门决算

目 录

第一部分 昆明海关概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2023 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、机关运行经费支出说明

九、政府采购支出说明

十、国有资产占用情况说明

十一、关于 2023 年度绩效评价情况的说明

第四部分 名词解释

第一部分

昆明海关概况

一、部门职责

昆明海关是受海关总署直接领导，负责指定口岸及相关区域范围内海关工作运行管理、监督监控的正厅级直属海关，领导隶属海关。昆明海关管辖范围为云南省的各项海关管理工作。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

昆明海关设下列 17 个正处级内设机构：办公室（党委办公室）、法规处、综合业务处、关税处、卫生检疫处、动植物检疫处、进出口食品安全处、商品检验处、口岸监管处、行邮监管处、统计分析处、企业管理和稽查处、财务处、科技处、督察内审处、人事处（党委组织部）、教育处。

另设立机关党委（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。

纳入昆明海关 2023 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	中华人民共和国昆明海关本级	24	中华人民共和国滇中海关
2	中华人民共和国瑞丽海关	25	中华人民共和国怒江海关
3	中华人民共和国畹町海关	26	中华人民共和国香格里拉海关
4	中华人民共和国芒市海关	27	中华人民共和国南伞海关
5	中华人民共和国盈江海关	28	中华人民共和国沧源海关
6	中华人民共和国章凤海关	29	中华人民共和国都龙海关
7	中华人民共和国腾冲海关	30	中华人民共和国勐康海关
8	中华人民共和国孟定海关	31	中华人民共和国金水河海关
9	中华人民共和国孟连海关	32	中华人民共和国昆明邮局海关
10	中华人民共和国思茅海关	33	中华人民共和国蒙自海关
11	中华人民共和国西双版纳海关	34	中华人民共和国玉溪海关
12	中华人民共和国打洛海关	35	中华人民共和国曲靖海关
13	中华人民共和国勐腊海关	36	
14	中华人民共和国大理海关	37	
15	中华人民共和国丽江海关	38	
16	中华人民共和国河口海关	39	
17	中华人民共和国天保海关	40	
18	昆明海关后勤管理中心	41	
19	中国电子口岸数据中心昆明分中心	42	
20	中华人民共和国昆明长水机场海关	43	
21	昆明海关技术中心	44	
22	云南国际旅行卫生保健中心	45	
23	中国质量认证中心云南评审中心	46	

第二部分

2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中华人民共和国昆明海关

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	74,020.39	一、一般公共服务支出	16	85,604.95
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	17	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	18	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	19	10,137.54
五、事业收入	5	15,015.05	五、教育支出	20	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	21	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	22	
八、其他收入	8	22,175.04	八、社会保障和就业支出	23	6,279.60
	9		九、卫生健康支出	24	3,641.86
	10		十、住房保障支出	25	5,309.95
本年收入合计	11	111,210.48	本年支出合计	26	110,973.90
使用非财政拨款结余（含专用结余）	12	3,550.71	结余分配	27	1,596.19
年初结转和结余	13	12,336.81	年末结转和结余	28	14,527.92
	14			29	
总计	15	127,098.00	总计	30	127,098.00

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：中华人民共和国昆明海关

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		111,210.48	74,020.39		15,015.05			22,175.04
201	一般公共服务支出	86,833.61	50,844.92		13,838.44			22,150.26
20109	海关事务	86,833.61	50,844.92		13,838.44			22,150.26
2010901	行政运行	47,177.34	34,336.19					12,841.15
2010902	一般行政管理事务	7,224.65	1,521.00					5,703.65
2010903	机关服务	2,092.03	515.00		1,567.32			9.71
2010905	缉私办案	1,624.00	706.00					918.00
2010907	口岸管理	38.60	38.60					
2010908	信息化建设	729.00	729.00					
2010909	海关关务	7,451.10	7,445.60		5.50			
2010911	海关监管	528.28	528.28					
2010912	检验检疫	3,747.35	3,747.35					
2010950	事业运行	15,341.26	1,277.90		12,105.61			1,957.74
2010999	其他海关事务支出	880.00			160.00			720.00
204	公共安全支出	9,207.27	9,207.27					
20410	缉私警察	9,207.27	9,207.27					
2041001	行政运行	6,736.13	6,736.13					
2041006	信息化建设	576.00	576.00					
2041007	缉私业务	1,895.14	1,895.14					

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
208	社会保障和就业支出	6,217.79	5,459.36		752.67			5.76
20801	人力资源和社会保障管理事务	5.76						5.76
2080113	政府特殊津贴	5.76						5.76
20805	行政事业单位养老支出	6,212.03	5,459.36		752.67			
2080501	行政单位离退休	56.14	56.14					
2080502	事业单位离退休	153.52			153.52			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4,002.12	3,600.94		401.18			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2,000.24	1,802.28		197.96			
210	卫生健康支出	3,641.86	3,641.53					0.33
21011	行政事业单位医疗	3,641.86	3,641.53					0.33
2101101	行政单位医疗	2,463.20	2,462.87					0.33
2101103	公务员医疗补助	1,134.89	1,134.89					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	43.77	43.77					
221	住房保障支出	5,309.95	4,867.31		423.94			18.70
22102	住房改革支出	5,309.95	4,867.31		423.94			18.70
2210201	住房公积金	5,143.88	4,702.87		422.31			18.70
2210203	购房补贴	166.07	164.44		1.63			

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

部门：中华人民共和国昆明海关

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		110,973.90	87,310.88	23,663.02			
201	一般公共服务支出	85,604.95	65,311.16	20,293.79			
20109	海关事务	85,604.95	65,311.16	20,293.79			
2010901	行政运行	46,002.56	46,002.56				
2010902	一般行政管理事务	3,915.76		3,915.76			
2010903	机关服务	2,169.68	2,169.68				
2010905	缉私办案	1,955.95		1,955.95			
2010907	口岸管理	38.60		38.60			
2010908	信息化建设	729.00		729.00			
2010909	海关关务	7,542.66		7,542.66			
2010911	海关监管	528.28		528.28			
2010912	检验检疫	4,815.62		4,815.62			
2010950	事业运行	17,138.92	17,138.92				
2010999	其他海关事务支出	767.91		767.91			
204	公共安全支出	10,137.54	6,774.07	3,363.47			
20410	缉私警察	10,137.54	6,774.07	3,363.47			
2041001	行政运行	6,774.07	6,774.07				
2041006	信息化建设	230.23		230.23			
2041007	缉私业务	2,315.80		2,315.80			

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						
2041099	其他缉私警察支出	817.44		817.44			
208	社会保障和就业支出	6,279.60	6,273.84	5.76			
20801	人力资源和社会保障管理事务	5.76		5.76			
2080113	政府特殊津贴	5.76		5.76			
20805	行政事业单位养老支出	6,273.84	6,273.84				
2080501	行政单位离退休	56.17	56.17				
2080502	事业单位离退休	153.52	153.52				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4,044.52	4,044.52				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2,019.63	2,019.63				
210	卫生健康支出	3,641.86	3,641.86				
21011	行政事业单位医疗	3,641.86	3,641.86				
2101101	行政单位医疗	2,463.20	2,463.20				
2101103	公务员医疗补助	1,134.89	1,134.89				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	43.77	43.77				
221	住房保障支出	5,309.95	5,309.95				
22102	住房改革支出	5,309.95	5,309.95				
2210201	住房公积金	5,143.88	5,143.88				
2210203	购房补贴	166.07	166.07				

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：中华人民共和国昆明海关

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	74,020.39	一、一般公共服务支出	17	52,422.30	52,422.30		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	18				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	19				
	4		四、公共安全支出	20	10,137.54	10,137.54		
	5		五、教育支出	21				
	6		六、科学技术支出	22				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	23				
	8		八、社会保障和就业支出	24	5,521.14	5,521.14		
	9		九、卫生健康支出	25	3,641.53	3,641.53		
	10		十、住房保障支出	26	4,867.31	4,867.31		
本年收入合计	11	74020.39	本年支出合计	27	76,589.82	76,589.82		
年初财政拨款结转和结余	12	3,104.85	年末财政拨款结转和结余	28	535.42	535.42		
一般公共预算财政拨款	13	3,104.85		29				
政府性基金预算财政拨款	14			30				
国有资本经营预算财政拨款	15			31				
总计	16	77,125.24	总计	32	77,125.24	77,125.24		

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

部门：中华人民共和国昆明海关

公开 05 表
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		76,589.82	57,317.27	19,272.55
201	一般公共服务支出	52,422.30	36,513.22	15,909.08
20109	海关事务	52,422.30	36,513.22	15,909.08
2010901	行政运行	34,707.57	34,707.57	
2010902	一般行政管理事务	1,554.42		1,554.42
2010903	机关服务	513.66	513.66	
2010905	缉私办案	706.00		706.00
2010907	口岸管理	38.60		38.60
2010908	信息化建设	729.00		729.00
2010909	海关关务	7,537.16		7,537.16
2010911	海关监管	528.28		528.28
2010912	检验检疫	4,815.62		4,815.62
2010950	事业运行	1,291.99	1,291.99	
204	公共安全支出	10,137.54	6,774.07	3,363.47
20410	缉私警察	10,137.54	6,774.07	3,363.47
2041001	行政运行	6,774.07	6,774.07	
2041006	信息化建设	230.23		230.23
2041007	缉私业务	2,315.80		2,315.80
2041099	其他缉私警察支出	817.44		817.44
208	社会保障和就业支出	5,521.14	5,521.14	
20805	行政事业单位养老支出	5,521.14	5,521.14	
2080501	行政单位离退休	56.14	56.14	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,643.33	3,643.33	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,821.67	1,821.67	
210	卫生健康支出	3,641.53	3,641.53	

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
21011	行政事业单位医疗	3,641.53	3,641.53	
2101101	行政单位医疗	2462.87	2462.87	
2101103	公务员医疗补助	1,134.89	1,134.89	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	43.77	43.77	
221	住房保障支出	4,867.31	4,867.31	
22102	住房改革支出	4,867.31	4,867.31	
2210201	住房公积金	4,702.87	4,702.87	
2210203	购房补贴	164.44	164.44	

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
金额单位：万元

部门：中华人民共和国昆明海关

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	40,586.46	302	商品和服务支出	16,278.04	30224	被装购置费	69.68
30101	基本工资	12,153.40	30201	办公费	698.38	30226	劳务费	305.43
30102	津贴补贴	13,481.76	30202	印刷费	33.05	30227	委托业务费	1,522.32
30103	奖金	893.09	30203	咨询费	9.15	30228	工会经费	906.10
30107	绩效工资	204.72	30204	手续费	0.67	30229	福利费	56.31
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	3,643.33	30205	水费	111.14	30231	公务用车运行维护费	232.18
30109	职业年金缴费	1,821.67	30206	电费	410.98	30239	其他交通费用	4,915.58
30110	职工基本医疗保险缴费	2,467.01	30207	邮电费	398.45	30299	其他商品和服务支出	483.51
30111	公务员医疗补助缴费	1,134.89	30209	物业管理费	2,202.76	310	资本性支出	138.50
30112	其他社会保障缴费	43.77	30211	差旅费	2,856.23	31002	办公设备购置	113.03
30113	住房公积金	4,702.87	30212	因公出国（境）费用	11.72	31003	专用设备购置	25.47
30199	其他工资福利支出	39.96	30213	维修（护）费	849.37			
303	对个人和家庭的补助	314.27	30214	租赁费	92.73			
30301	离休费	4.14	30215	会议费	5.31			
30302	退休费	1.07	30216	培训费	21.00			
30304	抚恤金	296.57	30217	公务接待费	15.52			
30305	生活补助	12.49	30218	专用材料费	70.48			
人员经费合计		40,900.73	公用经费合计					16,416.54

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
金额单位：万元

部门：中华人民共和国昆明海关

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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：昆明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

部门：中华人民共和国昆明海关

公开 08 表
金额单位：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：昆明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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：中华人民共和国昆明海关

公开 09 表
金额单位：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费			公务接待费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1451.39	11.72	1401.82	286.00	1115.82	37.85	1042.77	11.72	1015.52	279.98	735.54	15.52

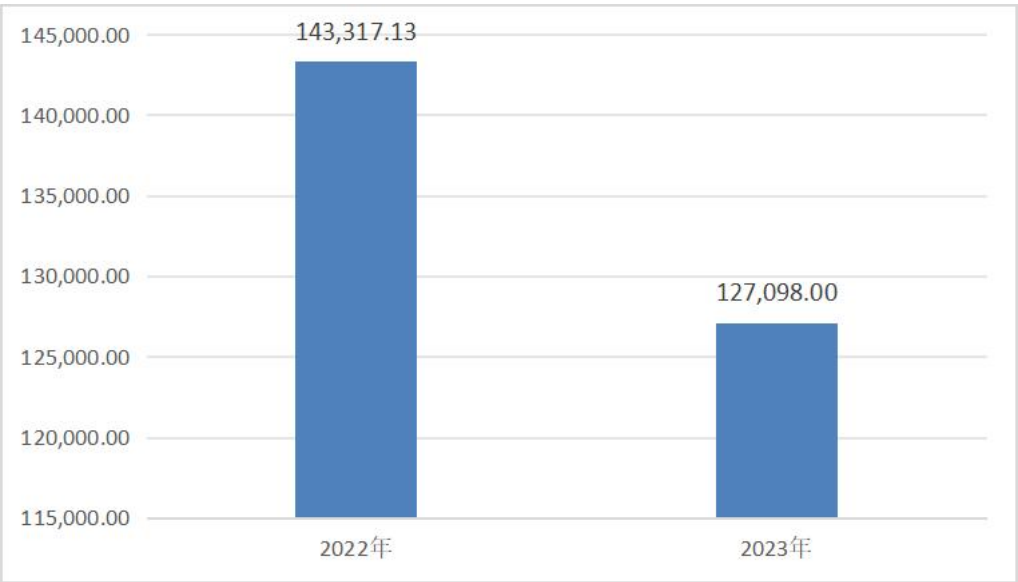
注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分
2023 年度部门决算表
情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计127,098.00万元。与2022年度相比，收、支总计各减少16,219.13万元，减少11.32%，主要原因是一般公共服务支出减少。

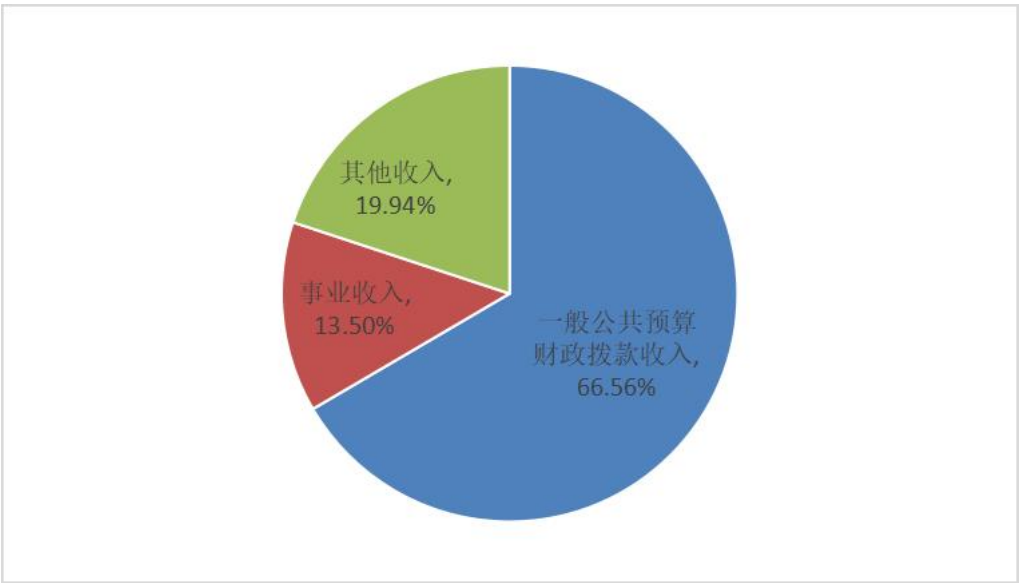
图1：收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



二、收入决算情况说明

2023年度收入合计111,210.48万元。其中：财政拨款收入74,020.39万元，占66.56%；事业收入15,015.05万元，占13.50%；其他收入22,175.04万元，占19.94%。

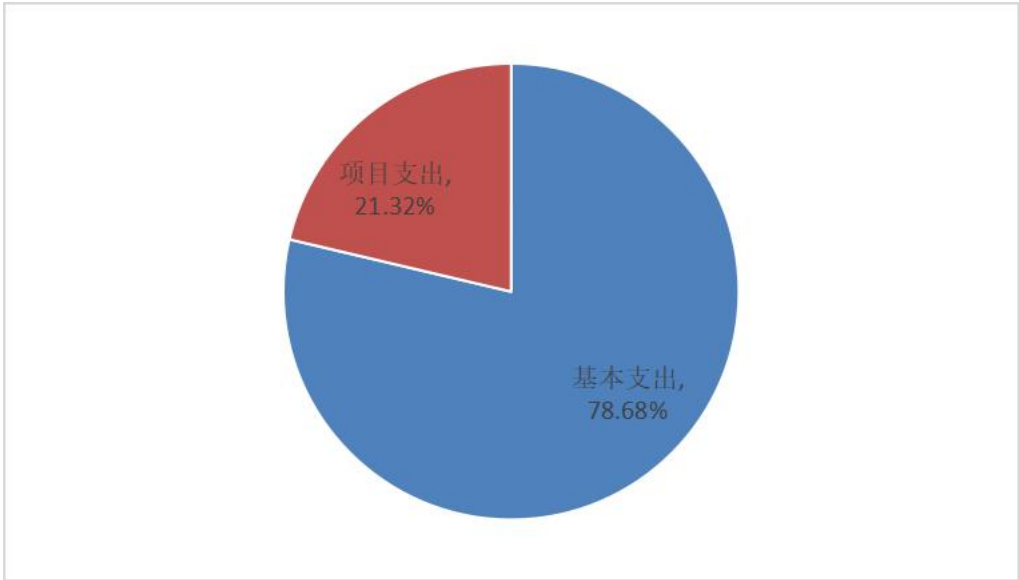
图2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 110,973.90 万元，其中：基本支出 87,310.88 万元，占 78.68%；项目支出 23,663.02 万元，占 21.32%。

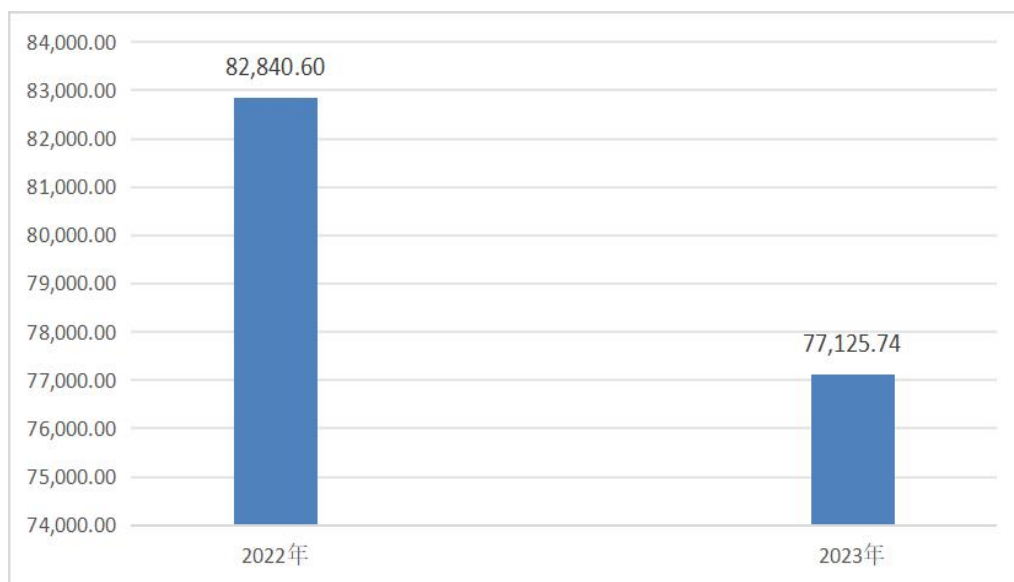
图3：支出决算



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计77,125.74万元。与2022年度相比，财政拨款收、支总计各减少5,714.86万元，下降6.89%，主要原因是一般公共服务支出减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



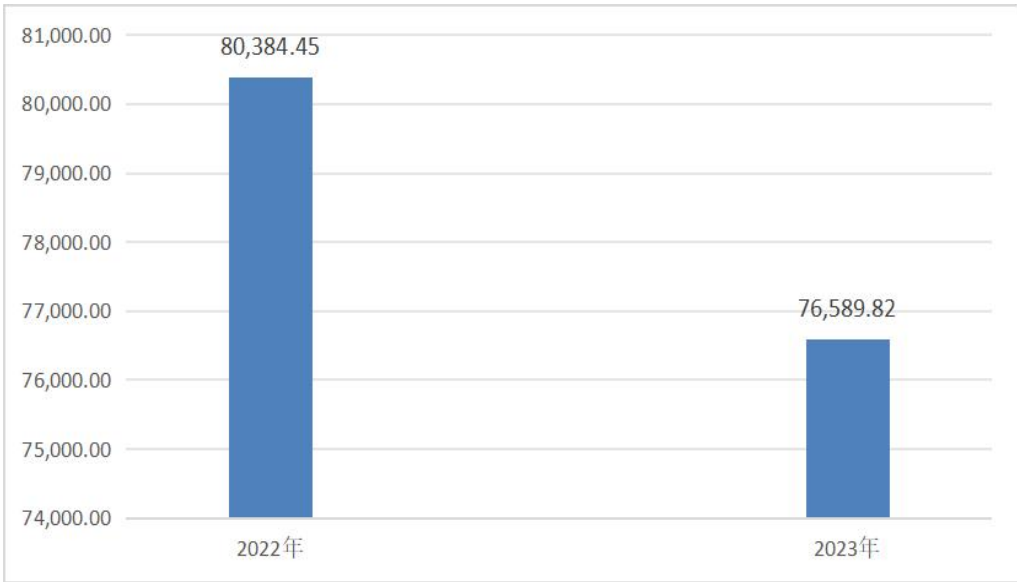
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况。

2023年度财政拨款支出76,589.82万元，占本年支出合计的69.02%。与2022年度相比，财政拨款支出减少3794.63万元，减少4.72%，主要原因是一般公共服务支出减少。

图5：财政拨款支出决算变动情况

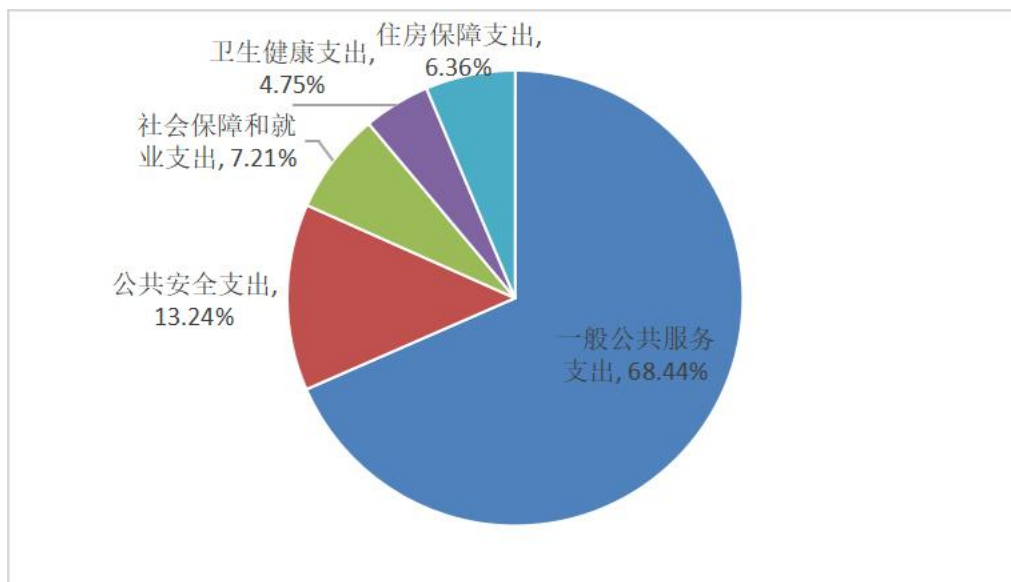
（单位：万元）



（二）财政拨款支出决算结构情况。

2023年度财政拨款支出76,589.82万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出52,422.30万元，占68.44%；公共安全支出10,137.54万元，占13.24%；社会保障和就业支出5,521.14万元，占7.21%；卫生健康支出3,641.53万元，占4.75%；住房保障支出4,867.31万元，占6.36%。

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。

2023年度财政拨款支出为76,589.82万元，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33,452.77万元，支出决算为34,707.57万元，完成年初预算的103.75%。决算数大于预算数的主要原因是年内有调整预算和使用结转资金安排支出。

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13.00万元，支出决算为1,554.42万元，完成年初预算的11957.08%。决算数大于预算数的主要原因年内有调整预算和使用结转资金安排支出。

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515.00万元，支出决算为513.66万元，完成年初预算

的99.74%。

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706.00万元，支出决算为706.00万元，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38.60万元，支出决算为38.60万元，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729.00万元，支出决算为729.00万元，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7,445.60万元，支出决算为7,537.16万元，完成年初预算的101.23%。决算数大于预算数的主要原因是使用结转资金安排支出。

8.一般公共服务支出（类）海关事务（款）海关监管（项）。
年初预算为528.28万元，支出决算为528.28万元，完成年初预算的100.00%。

9.一般公共服务支出（类）海关事务（款）检验检疫（项）。
年初预算为616.34万元，支出决算为4,815.62万元，完成年初预算的781.32%。决算数大于预算数的主要原因：一是年内追加海关法检业务工作专项资金；二是使用结转资金安排支出。

10.一般公共服务支出（类）海关事务（款）事业运行（项）。
年初预算为1,277.90万元，支出决算为1,291.99万元，完成年初预

算的101.10%。决算数大于预算数的主要原因是使用结转资金安排支出。

11.公共安全支出（类）缉私警察（款）行政运行（项）。年初预算为6,608.13万元，支出决算为6,774.07万元，完成年初预算的102.51%。决算数大于预算数的主要原因是使用结转资金安排支出。

12.公共安全支出（类）缉私警察（款）信息化建设（项）。年初预算为406.00万元，支出决算为230.23万元，完成年初预算的56.71%。

13.公共安全支出（类）缉私警察（款）缉私业务（项）。年初预算为1,847.14万元，支出决算为2,315.80万元，完成年初预算的125.37%。决算数大于预算数的主要原因：一是年内追加缉私警察业务费；二是使用结转资金安排支出。

14.公共安全支出(类)缉私警察(款)其他缉私警察支出(项)。支出决算为817.44万元，全部为年初结转资金。

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56.14万元，支出决算为56.14万元，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3,600.94万元，支出决算为3,643.33万元，完成年初预算的101.18%。决算数大于预算数的主要原因是使用结转资金安排支出。

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1,802.28万元，支出决算为1,821.67万元，完成年初预算的101.07%。决算数大于预算数的主要原因是使用结转资金安排支出。

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2,462.87万元，支出决算为2,462.87万元，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1,134.89万元，支出决算为1,134.89万元，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43.77万元，支出决算为43.77万元，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4,702.87万元，支出决算为4,702.87万元，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164.44万元，支出决算为164.44万元，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

2023年度财政拨款基本支出57,317.27万元，其中：

人员经费40,900.73万元，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、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。

公用经费16,416.54万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、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。

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。

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为1451.39万元，支出决算为1042.77万元，完成年初预算的71.85%。决算数小于预算数的主要原因是昆明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）“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11.72万元，支出决算为11.72万元，完成年初预算的100.00%；较上年增加11.72万元，增长100.00%，决算数较上年增加的主要原因是随着疫情防控政策调整，因公出国（境）任务增加，相应增加支出。全年共有因公出国（境）团组6个，因公出国（境）14人次，主要包括：推进动物疫病区域化管理合作、推进经贸合作与通关便利化工作、参加确有必要出席的重要国际会议等。

2.公务用车购置及运行费。预算为1401.82万元，支出决算为

1015.52万元，完成年初预算的72.44%；较上年增加144.77万元，增长16.62%。决算数小于预算数的主要原因是昆明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。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。

公务用车购置费支出279.98万元，全年购置车辆共13辆。主要是昆明海关按照公务用车管理规定，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。

公务用车运行维护费支出735.54万元。主要是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2023年12月31日，昆明海关开支财政拨款的公务用车保有量为300辆。昆明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，为昆明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37.85万元，支出决算为15.52万元，完成年初预算的41%；较上年增加15.21万元，增长4906.45%。决算数小于预算数的主要原因是昆明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。决算数较上年增加的主要原因是随着疫情防控政策调整，接待批次、人次增加，主要用于昆明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。昆明

海关2023年共安排国内接待49批次、972人次，其中：外事接待10批次、218人次。

八、机关运行经费支出说明

昆明海关2023年度机关运行经费支出15927.82万元，比2022年增加202.82万元，增长1.29%，主要原因是随着疫情防控政策调整，出差、会议等工作任务较上年有所增加，支出相应增加。

九、政府采购支出说明

昆明海关2023年度政府采购支出总额8324.34万元，其中：政府采购货物支出3568.98万元、政府采购工程支出2131.31万元、政府采购服务支出2624.05万元。授予中小企业合同金额4716.74万元，占政府采购支出总额的56.66%，其中：授予小微企业合同金额3079.49万元，占授予中小企业合同金额的65.29%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的40.82%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的90.47%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的50.74%；

十、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，昆明海关共有车辆334辆，其中：机要通信用车2辆、应急保障用车24辆、执法执勤用车231辆、特种专业技术用车28辆、其他用车49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192台（套）。

十一、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理工作要求，我关组织对2023年度一般公共

预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目13个，二级项目267个，共涉及资金29,972.21万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。无政府性基金预算项目和国有资本经营预算项目。

部门决算中一般公共预算项目绩效自评结果，具体情况如下：

1.评价等级为“优”的项目共252个，占94.38%，其中项目自评总分为100分的项目有211个，占79.03%；项目自评总分在90分（含90分）至100分之间的项目有41个，占15.35%。

2.评价等级为“良”的项目共12个，占4.50%，均为预算执行率低于80%的项目，根据绩效自评评分规则，执行率低于80%的项目自评总分数不超过90分，自评等级不得为“优”。

3.评价等级为“中”的项目有3个，占1.12%，均为预算执行率低于30%的项目，根据绩效自评评分规则，执行率低于30%的项目自评总分数不超过80分，自评等级不得为“良”及以上。

4.无评价等级为“差”的项目。

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）：反映海关系统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等方面的支出。

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。

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。

