

附件1

2024年度 开封海关部门决算

目 录

一、开封海关概况

(一) 部门职责

(二) 机构设置

二、2024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

三、2024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) 财政拨款收入支出总体情况说明

(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

(七) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

(八) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(九) 机关运行经费支出说明

(十) 政府采购支出说明

(十一) 国有资产占用情况说明

(十二) 预算绩效情况说明

四、名词解释

一、开封海关概况

(一) 部门职责。

中华人民共和国开封海关，隶属于郑州海关，于2020年12月15日正式开关运行，行政级别为正处级。依据《中华人民共和国海关法》等有关法律法规，负责党的基层组织建设和干部队伍建设，办理具体海关业务，反馈执法作业结果；完成郑州海关交办的其他工作；主要负责开封市辖区的海关业务，承担开封市进出口运输工具、货物、物品的通关监管、检验检疫，依法征收关税及代征进口环节税、查缉走私、编制海关统计等工作。

(二) 机构设置。

开封海关内设机构：办公室、综合业务科、查检科。

二、开封海关2024年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

单位：开封海关

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	224.51	一、一般公共服务支出	14	575.62
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、公共安全支出	16	
四、上级补助收入	4		四、教育支出	17	
五、事业收入	5		五、社会保障和就业支出	18	0.18
六、经营收入	6		六、卫生健康支出	19	2.17
七、附属单位上缴收入	7		七、节能环保支出	20	
八、其他收入	8	754.53	八、住房保障支出	21	22.49
	9		九、其他支出	22	
本年收入合计	10	979.04	本年支出合计	23	600.46
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12	74.08	年末结转和结余	25	452.66
总计	13	1053.12	总计	26	1053.12

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：开封海关

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		979.04	224.51					754.53
201	一般公共服务支出	946.64	202.11					744.53
20109	海关事务	946.64	202.11					744.53
2010901	行政运行	910.32	165.79					744.53
2010902	一般行政管理事务	25.00	25.00					
2010909	海关关务	7.42	7.42					
2010912	检验检疫	3.90	3.90					
208	社会保障和就业支出	1.08	0.08					1.00
20805	行政事业单位养老支出	1.08	0.08					1.00
2080501	行政单位离退休	1.08	0.08					1.00
210	卫生健康支出	4.39	1.39					3.00
21011	行政事业单位医疗	4.39	1.39					3.00
2101101	行政单位医疗	2.36	0.86					1.50
2101103	公务员医疗补助	2.03	0.53					1.50
221	住房保障支出	26.93	20.93					6.00
22102	住房改革支出	26.93	20.93					6.00
2210201	住房公积金	26.93	20.93					6.00

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

单位：开封海关

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		600.46	564.14	36.32			
201	一般公共服务支出	575.62	539.30	36.32			
20109	海关事务	575.62	539.30	36.32			
2010901	行政运行	539.30	539.30				
2010902	一般行政管理事务	25.00		25.00			
2010909	海关关务	7.42		7.42			
2010912	检验检疫	3.90		3.90			
208	社会保障和就业支出	0.18	0.18				
20805	行政事业单位养老支出	0.18	0.18				
2080501	行政单位离退休	0.18	0.18				
210	卫生健康支出	2.17	2.17				
21011	行政事业单位医疗	2.17	2.17				
2101101	行政单位医疗	1.41	1.41				
2101103	公务员医疗补助	0.76	0.76				
221	住房保障支出	22.49	22.49				
22102	住房改革支出	22.49	22.49				
2210201	住房公积金	22.49	22.49				

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
单位：万元

单位：开封海关

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	224.51	一、一般公共服务支出	17	199.66	199.66		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	18				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、公共安全支出	20				
	5		四、教育支出	21				
	6		五、社会保障和就业支出	22	0.08	0.08		
	7		六、卫生健康支出	23	1.39	1.39		
	8		七、住房保障支出	24	22.16	22.16		
	9		八、国有资本经营预算支出	25				
	10		九、其他支出	26				
本年收入合计	11	224.51	本年支出合计	27	223.29	223.29		
年初财政拨款结转和结余	12	7.76	年末财政拨款结转和结余	28	8.98	8.98		
一般公共预算财政拨款	13	7.76		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	232.27	总计	32	232.27	232.27		

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

单位：万元

单位：开封海关

项目		本年支出		
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
合计		223.29	186.97	36.32
201	一般公共服务支出	199.66	163.34	36.32
20109	海关事务	199.66	163.34	36.32
2010901	行政运行	163.34	163.34	
2010902	一般行政管理事务	25.00		25.00
2010909	海关关务	7.42		7.42
2010912	检验检疫	3.90		3.90
208	社会保障和就业支出	0.08	0.08	
20805	行政事业单位养老支出	0.08	0.08	
2080501	行政单位离退休	0.08	0.08	
210	卫生健康支出	1.39	1.39	
21011	行政事业单位医疗	1.39	1.39	
2101101	行政单位医疗	0.86	0.86	
2101103	公务员医疗补助	0.53	0.53	
221	住房保障支出	22.16	22.16	
22102	住房改革支出	22.16	22.16	
2210201	住房公积金	22.16	22.16	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：开封海关

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	116.89	302	商品和服务支出	70.08	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	51.69	30201	办公费	4.47	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	37.79	30202	印刷费	0.47	30702	国外债务付息	
30103	奖金	3.86	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	2.06	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	0.86	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	0.53	30209	物业管理费	1.80	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	4.64	31008	物资储备	
30113	住房公积金	22.16	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	22.15	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	9.86	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	

30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0.88	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.98	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	4.61	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	6.34	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	7.62	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	3.20			
人员经费合计		116.89	公用经费合计					70.08

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

单位：万元

单位：开封海关

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

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

单位：开封海关

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表
单位：万元

单位：开封海关

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
7.00		7.00		7.00		6.34		6.34		6.34	

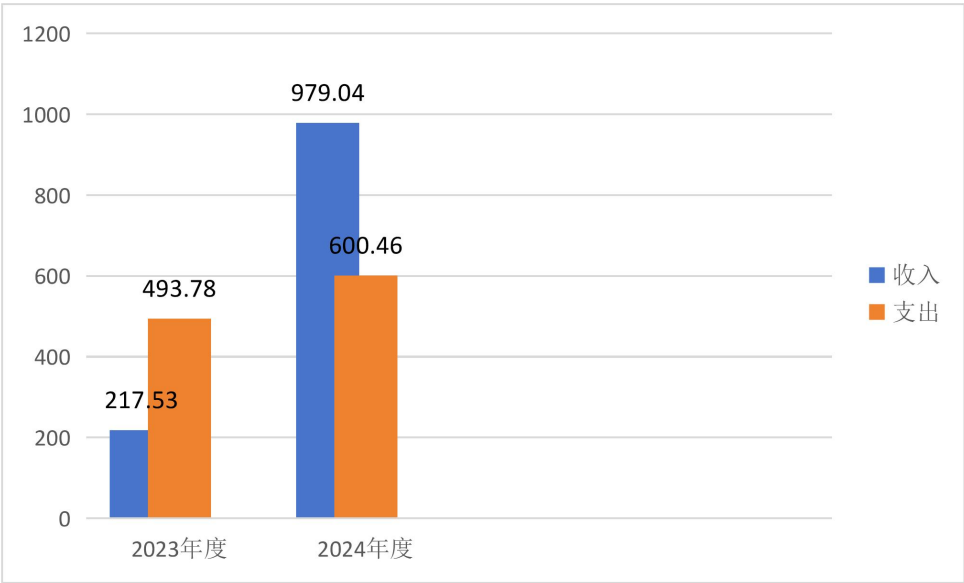
注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

三、2024年度部门决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明。

2024年度收、支总计共1579.5万元，收入总计979.04万元，支出总计600.46万元，与2023年度相比，收入总计增加761.51万元，增长350.07%；支出总计增加106.68万元，增长21.60%。主要原因是其他收入增加。

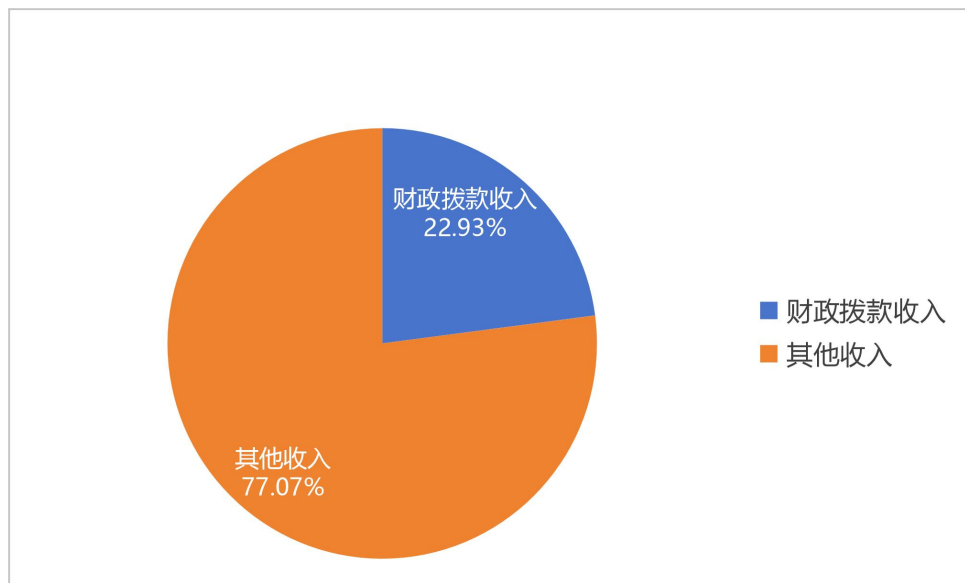
图 1： 收支决算总计变动情况
(单位: 万元)



(二) 收入决算情况说明。

2024年度收入合计979.04万元。其中：财政拨款收入224.51万元，占22.93%；其他收入754.53万元，占77.07%。

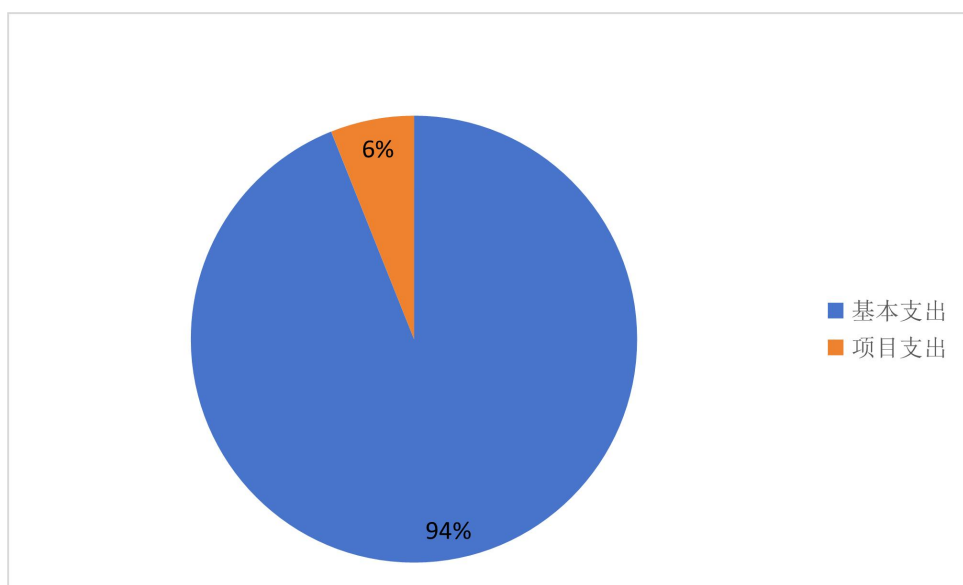
图2： 收入决算结构



（三）支出决算情况说明。

2024年度支出合计600.46万元，其中：基本支出564.14万元，占93.95%；项目支出36.32万元，占6.05%；

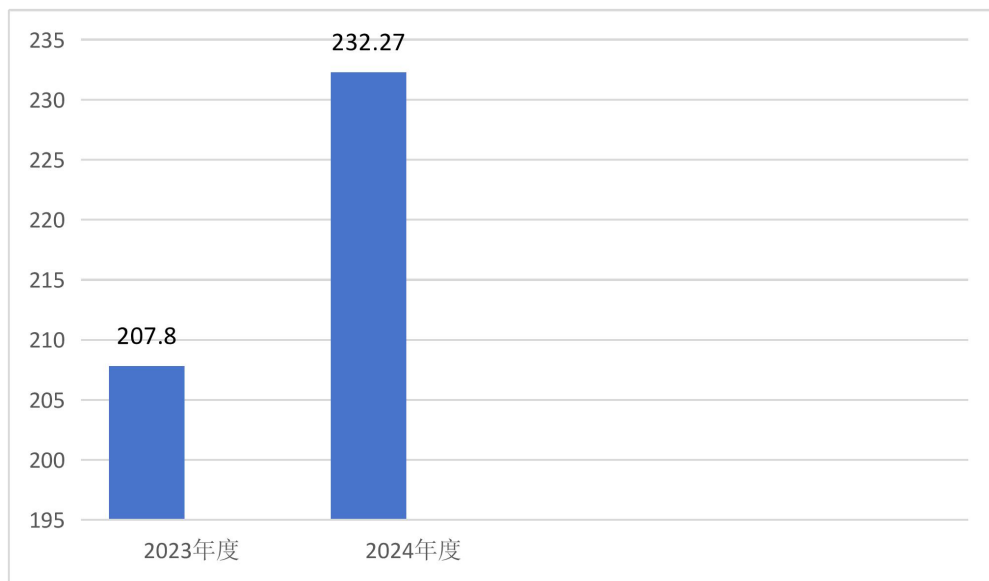
图3： 支出决算结构



(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明。

2024年度财政拨款收、支总计232.27万元, ,与2023年度相比,财政拨款收、支总计增加25.19万元, 增长12.16%, 主要原因是一般行政管理事务增加。

图4： 财政拨款收支决算总计变动情况
(单位： 万元)

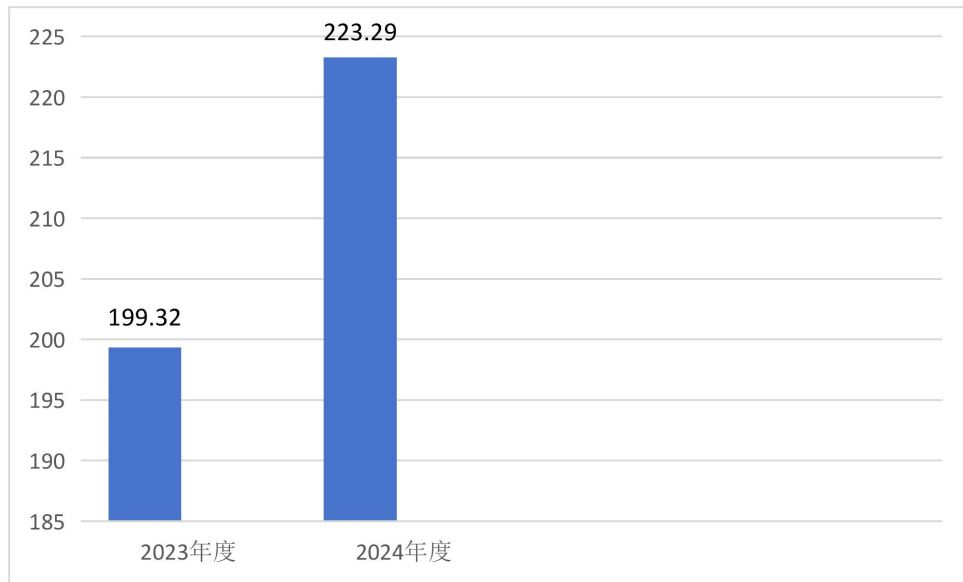


(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出223.29万元, 占本年支出合计的37.18%。与2023年度相比增加23.97万元, 增长12.03%, 主要是因为本年度开展党建实训点建设, 并应对汛期影响增加防汛相关支出。

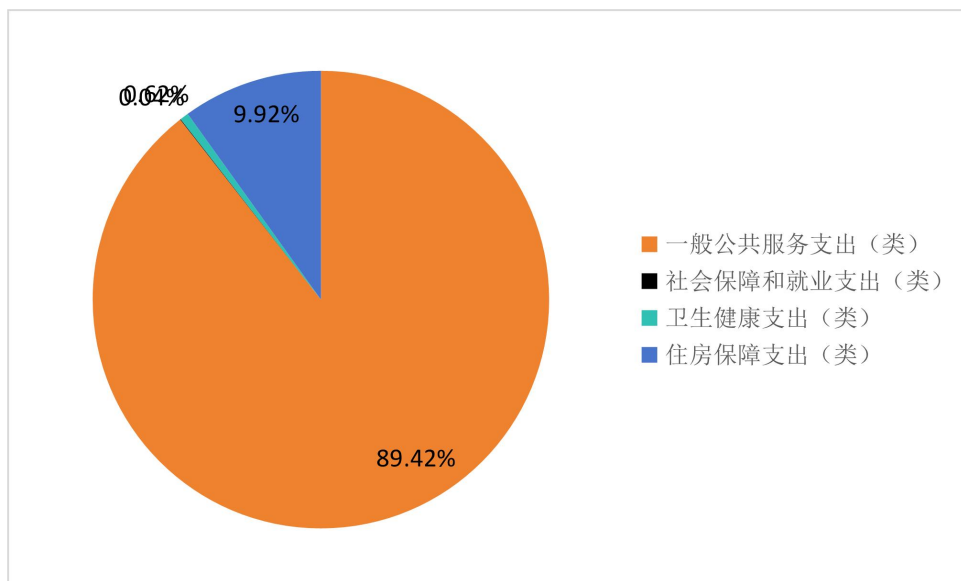
图5： 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位： 万元)



2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出223.29万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）199.66万元，占89.42%；社会保障和就业支出（类）0.08万元，占0.04%；卫生健康支出（类）1.39万元，占0.62%；住房保障支出（类）22.16万元，占9.92%。

图6： 财政拨款支出决算结构
(单位： 万元)



3.一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为203.27万元，支出决算数为223.29万元，完成年初预算的109.85%。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161.79万元，上年结转6.53万元，追加预算1.55万元，支出决算为163.34万元，完成年初预算的100.96%。决算数大于预算数的主要原因是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0万元，追加预算25万元，支出决算为25万元，完成年初预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是增加一般行政管理事务支出需要。

(3) 一般公共服务支出（类）海关事务（款）海关关务（项）年初预算为7.42万元，追加预算0万元，支出决算为7.42万元，完成年初预算的100%。决算数等于预算数。

(4) 一般公共服务支出（类）海关事务（款）检验检疫（项）年初预算为3.90万元，追加预算0万元，支出决算为7.42万元，完成年初预算的100%。决算数等于预算数。

(5) 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0.08万元，追加预算0万元，支出决算为0.08万元，完成年初预算的100%。决算数等于预算数。

(6) 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0.86万元，追加预算0万元，支出决算为0.86

万元，完成年初预算的100%。决算数等于预算数。

(7) 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0.53万元，追加预算0万元，支出决算为0.53万元，完成年初预算的100%。决算数等于预算数。

(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20.93万元，上年结转1.23万元，追加预算0万元，支出决算为22.16万元，完成年初预算的105.88%。决算数大于预算数的主要原因是使用结转资金安排支出。

(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出186.97万元。

人员经费116.89万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金；

公用经费70.08万元，主要包括办公费、印刷费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、劳务费、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。

(七) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明。

开封海关无政府性基金预算财政拨款收入。

(八) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明。

1. “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为7万元，支出决算为6.34万元，完成预算的90.57%。决算数小于预算数的主要原因：

严格按照总署过紧日子的要求压缩公车运行费用。

2. “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

公务用车运行维护费预算为7万元，支出决算为6.34万元，完成年初预算的90.57%。

公务用车运行维护费包括开封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2024年12月31日，开封海关开支财政拨款的公务用车保有量为2辆，较上年增加2辆。开封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。海关车辆主要为执法执勤用车、应急保障用车，为开封海关正常开展工作提供必要保障。

（九）机关运行经费支出说明。

开封海关2024年度机关运行经费支出70.08万元，比2024年增加16.1万元，增长29.83%，主要原因：2024年度开展党建实训点建设，并应对汛期影响增加防汛相关支出。

（十）政府采购支出说明。

开封海关2024年政府采购支出总额125.09万元，其中主要是政府采购服务支出125.09万元。授予中小企业合同金额125.09万元，占政府采购支出总额的100%。

（十一）国有资产占用情况说明。

截至2024年12月31日，开封海关共有车辆2辆（台），其中：应急保障用车1辆、执法执勤用车1辆。

（十二）预算绩效情况说明

1.预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，我关组织对2024年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中二级项目5个，共涉及资金36.32万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。项目绩效自评总分为100分的项目5个，占总项目的100%。

四、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)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。

公务员医疗补助（项）：指中央财政集中安排的驻各地海关单位公务员医疗补助经费。

（十）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和购房补贴等支出。

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。

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。