

海关总署 2015 年度 部门决算

目 录

一、海关部门概况

- (一) 主要职能
- (二) 海关系统单位构成情况

二、海关 2015 年部门决算表

- (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表
- (七) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- (八) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

三、海关系统 2015 年部门决算情况说明

- (一) 海关系统 2015 年收支总体情况说明
- (二) 海关系统 2015 年财政拨款收入支出决算总体情况说明
- (三) 海关系统 2015 年一般公共预算财政拨款支出

决算情况说明

（四）海关系统 2015 年一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

（五）海关系统 2015 年一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（六）海关系统 2015 年政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

（七）其他重要事项的情况说明

四、名词解释

一、海关部门概况

（一）主要职能

中华人民共和国海关是国家进出境监督管理机关，实行垂直领导体制。基本任务是出入境监管、征税、打私、统计，对外承担税收征管、通关监管、保税监管、进出口统计、海关稽查、知识产权海关保护、打击走私、口岸管理等主要职责。

1.拟订海关工作的重大政策，起草相关法律法规草案，拟定部门规章，参与拟订与海关工作相关的进出口、税收、外汇等政策。

2.承担进出口关税及其他税费征收管理的责任，拟定征管制度，制定进出口商品分类目录并组织实施和解释，组织拟订进出口商品原产地规则并依法负责有关的组织实施工作，牵头开展多双边原产地规则对外谈判，依法执行反倾销和反补贴措施、保障措施及其他关税措施。

3.承担全国打击走私综合治理责任，依法查处走私违规案件，负责所管辖走私犯罪案件的侦查、拘留、执行逮捕、预审工作，组织实施海关缉私工作，组织实施海关管理环节的反恐、维稳、防扩散等工作。

4.组织推动口岸“大通关”建设，会同有关部门制定口岸管理规章制度，组织拟订口岸开放的总体规划并协调实施，协调口岸通关中各部门的工作关系，指导和协调地方政府口

岸工作，组织拟订电子口岸规范、规划并协调实施。

5.负责关税立法调研和起草工作，开展关税税政调研工作，对关税法律法规执法问题作出具体工作解释。

6.负责制定海关监管和进出口企业海关稽查、报关管理、守法便利管理及海关贸易调查、市场调查等制度并组织实施，负责知识产权海关保护工作，按分工依法执行进出口贸易管理政策，牵头审核海关特殊监管区的设立和调整。

7.负责国家进出口货物贸易统计，发布海关统计信息，开展相关监测预警工作。

8.制定海关科技发展规划并组织实施，开展海关领域的国际合作与交流。

9.垂直管理全国海关。

10.承办国务院交办的其他事项。

（二）海关系统单位构成情况

海关总署是中华人民共和国国务院下属的正部级直属机构，统一管理全国海关。海关总署现有 17 个内设部门、6 个直属事业单位、管理 4 个社会团体（海关学会、报关协会、口岸协会、保税区出口加工区协会），并在欧盟、俄罗斯、美国等派驻海关机构。中央纪委、监察部在海关总署派驻纪检组、监察局。

全国海关目前共有 46 个直属海关单位（广东分署，天津、上海特派办，41 个直属海关，2 所海关院校），600 个隶属海

关和办事处，通关监管点近 4000 个。

纳入海关总署 2015 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
1	海关总署本级
2	中华人民共和国天津海关
3	中华人民共和国北京海关
4	中华人民共和国石家庄海关
5	中华人民共和国太原海关
6	中华人民共和国满洲里海关
7	中华人民共和国呼和浩特海关
8	中华人民共和国沈阳海关
9	中华人民共和国大连海关
10	中国海关管理干部学院
11	海关总署驻天津特派员办事处
12	海关总署驻上海特派员办事处
13	中华人民共和国长春海关
14	中华人民共和国哈尔滨海关
15	上海海关学院
16	中华人民共和国上海海关
17	中华人民共和国南京海关
18	中华人民共和国杭州海关
19	中华人民共和国宁波海关
20	中华人民共和国合肥海关
21	中华人民共和国福州海关
22	中华人民共和国厦门海关
23	中华人民共和国南昌海关
24	中华人民共和国青岛海关
25	中华人民共和国济南海关
26	中华人民共和国郑州海关
27	中华人民共和国武汉海关
28	中华人民共和国长沙海关

29	中华人民共和国广东分署
30	中华人民共和国广州海关
31	中华人民共和国黄埔海关
32	中华人民共和国深圳海关
33	中华人民共和国拱北海关
34	中华人民共和国汕头海关
35	中华人民共和国海口海关
36	中华人民共和国湛江海关
37	中华人民共和国江门海关
38	中华人民共和国南宁海关
39	中国电子口岸数据中心
40	中华人民共和国成都海关
41	中华人民共和国重庆海关
42	海关总署驻港组
43	海关总署驻美组
44	中华人民共和国贵阳海关
45	中华人民共和国昆明海关
46	中华人民共和国拉萨海关
47	海关总署物资装备采购中心
48	中华人民共和国西安海关
49	全国海关信息中心
50	海关总署驻欧盟使团海关处
51	海关总署驻俄使馆海关处
52	中华人民共和国乌鲁木齐海关
53	中华人民共和国兰州海关
54	中华人民共和国银川海关
55	中华人民共和国西宁海关
56	海关总署机关服务局
57	全国海关信息中心广东分中心

二、海关 2015 年部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

编制单位：海关总署

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、财政拨款收入	1	1,933,468.92	一、一般公共服务支出	16	2,017,427.90
其中：政府性基金预算财政拨款	2	900.00	二、外交支出	17	1,226.09
二、上级补助收入	3		三、公共安全支出	19	194,247.38
三、事业收入	4	53,076.77	四、教育支出	20	21,047.55
四、经营收入	5	71,989.06	五、文化体育与传媒支出	21	120.20
五、附属单位上缴收入	6	5,392.49	六、社会保障和就业支出	22	80,722.67
六、其他收入	7	391,716.12	七、节能环保支出	23	711.00
	8		八、住房保障支出	24	83,377.19
	9			24	
	10			25	
	11			26	
本年收入合计	12	2,455,643.36	本年支出合计	27	2,398,879.98
用事业基金弥补收支差额	13	17,656.32	结余分配	28	22,697.58
年初结转和结余	14	607,057.66	年末结转和结余	29	658,779.78
总计	15	3,080,357.34	总计	30	3,080,357.34

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：海关总署

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		2,455,643.36	1,933,468.92		53,076.77	71,989.06	5,392.49	391,716.12
201	一般公共服务支出	2,044,376.66	1,531,693.85		48,803.59	71,989.06	5,392.49	386,497.67
20109	海关事务	2,044,336.66	1,531,653.85		48,803.59	71,989.06	5,392.49	386,497.67
2010901	行政运行	838,629.82	682,132.31					156,497.51
2010902	一般行政管理事务	762,519.43	567,042.49					195,476.94
2010903	机关服务	81,774.73	518.43		48,430.59	27,433.22	5,392.49	
2010904	收费业务	38,981.20	38,981.20					
2010905	缉私办案	149,309.69	115,371.24					33,938.45
2010907	口岸电子执法系统建设与维护	15,675.00	15,675.00					
2010908	信息化建设	110,000.00	110,000.00					
2010950	事业运行	45,869.96	1,314.12			44,555.84		
2010999	其他海关事务支出	1,576.83	619.06		373.00			584.77
20111	纪检监察事务	40.00	40.00					

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：海关总署

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
支出功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
2011105	派驻派出机构	40.00	40.00					
202	外交支出	1,480.75	1,480.75					
20202	驻外机构	392.00	392.00					
2020202	其他驻外机构支出	392.00	392.00					
20204	国际组织	500.00	500.00					
2020401	国际组织会费	500.00	500.00					
20299	其他外交支出	588.75	588.75					
2029901	其他外交支出	588.75	588.75					
204	公共安全支出	222,148.85	218,664.14					3,484.71
20410	缉私警察	222,148.85	218,664.14					3,484.71
2041001	行政运行	144,607.91	142,406.16					2,201.75
2041002	一般行政管理事务	49,262.99	47,980.03					1,282.96
2041004	缉私情报	3,750.00	3,750.00					

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：海关总署

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
支出功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
2041005	禁毒及缉毒	7,982.20	7,982.20					
2041006	网络运行及维护	979.00	979.00					
2041099	其他缉私警察支出	15,566.75	15,566.75					
205	教育支出	18,799.12	12,792.20		4,273.18			1,733.74
20502	普通教育	18,799.12	12,792.20		4,273.18			1,733.74
2050205	高等教育	18,799.12	12,792.20		4,273.18			1,733.74
208	社会保障和就业支出	82,722.98	82,722.98					
20805	行政事业单位离退休	82,722.98	82,722.98					
2080502	事业单位离退休	657.94	657.94					
2080504	未归口管理的行政单位离退休	82,065.04	82,065.04					
211	节能环保支出	900.00	900.00					
21161	废弃电器电子产品处理基金支出	900.00	900.00					

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：海关总署

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
支出功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
2116103	基金征管经费	900.00	900.00					
215	资源勘探信息等支出	2,100.00	2,100.00					
21502	制造业	2,100.00	2,100.00					
2150299	其他制造业支出	2,100.00	2,100.00					
221	住房保障支出	83,115.00	83,115.00					
22102	住房改革支出	83,115.00	83,115.00					
2210201	住房公积金	56,756.00	56,756.00					
2210202	提租补贴	302.00	302.00					
2210203	购房补贴	26,057.00	26,057.00					

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门：海关总署

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
支出功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		2,398,879.98	1,251,137.20	1,106,397.23		40,528.76	816.80
201	一般公共服务支出	2,017,427.90	933,009.10	1,043,073.24		40,528.76	816.80
20109	海关事务	2,017,427.90	933,009.10	1,043,073.24		40,528.76	816.80
2010901	行政运行	854,574.33	854,574.33				
2010902	一般行政管理事务	741,378.04		741,378.04			
2010903	机关服务	79,224.72	64,181.17	876.49		13,350.26	816.80
2010904	收费业务	38,627.60		38,627.60			
2010905	缉私办案	136,888.92		136,888.92			
2010907	口岸电子执法系统建设与维护	15,641.68		15,641.68			
2010908	信息化建设	99,325.67		99,325.67			
2010950	事业运行	41,432.10	14,253.60			27,178.50	
2010999	其他海关事务支出	10,334.83		10,334.83			

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门：海关总署

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
支出功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
202	外交支出	1,226.09	344.45	881.64			
20202	驻外机构	344.45	344.45				
2020202	其他驻外机构支出	344.45	344.45				
20204	国际组织	451.70		451.70			
2020401	国际组织会费	417.07		417.07			
2020402	国际组织捐赠	34.63		34.63			
20299	其他外交支出	429.93		429.93			
2029901	其他外交支出	429.93		429.93			
204	公共安全支出	194,247.38	144,093.58	50,153.80			
20410	缉私警察	194,247.38	144,093.58	50,153.80			
2041001	行政运行	144,093.58	144,093.58				
2041002	一般行政管理事务	37,185.82		37,185.82			
2041004	缉私情报	3,637.20		3,637.20			

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门：海关总署

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
支出功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2041005	禁毒及缉毒	2,084.02		2,084.02			
2041006	网络运行及维护	979.46		979.46			
2041099	其他缉私警察支出	6,267.30		6,267.30			
205	教育支出	21,047.55	9,590.20	11,457.35			
20502	普通教育	21,047.55	9,590.20	11,457.35			
2050205	高等教育	21,047.55	9,590.20	11,457.35			
207	文化体育与传媒支出	120.20		120.20			
20702	文物	120.20		120.20			
2070204	文物保护	120.20		120.20			
208	社会保障和就业支出	80,722.67	80,722.67				
20805	行政事业单位离退休	657.94	657.94				
2080504	违规口管理的行政单位离退休	80,064.73	80,064.73				
2080502	事业单位离退休	657.94	657.94				

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门：海关总署

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
支出功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
211	节能环保支出	711.00		711.00			
21161	废弃电器电子产品处理基金支出	711.00		711.00			
2116103	基金征管经费	711.00		711.00			
221	住房保障支出	83,377.19	83,377.19				
22102	住房改革支出	83,377.19	83,377.19				
2210201	住房公积金	56,869.35	56,869.35				
2210202	提租补贴	295.39	295.39				
2210203	购房补贴	26,212.45	26,212.45				

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：海关总署

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1,932,568.92	一、一般公共服务支出	17	1,476,364.99	1,476,364.99	
二、政府性基金预算财政拨款	2	900.00	二、外交支出	18	1,226.09	1,226.09	
	3		四、公共安全支出	19	190,593.18	190,593.18	
	4		五、教育支出	20	16,823.26	16,823.26	
	5		七、文化体育与传媒支出	21	120.20	120.20	
	6		八、社会保障和就业支出	22	80,722.67	80,722.67	
	7		十、节能环保支出	23	711.00		711.00
	8		十九、住房保障支出	24	83,377.19	83,377.19	
	9			25			
	10			26			
本年收入合计	11	1,933,468.92	本年支出合计	27	1,849,938.58	1,849,227.58	711.00
年初财政拨款结转和结余	12	225,932.55	年末财政拨款结转和结余	28	309,462.89	308,997.48	465.41
一、一般公共预算财政拨款	13	225,656.14	基本支出结转	29	69,972.76	69,972.76	
二、政府性基金预算财政拨款	14	276.40	项目支出结转和结余	30	239,490.13	239,024.72	465.41
	15			31			
合计	16	2,159,401.47	合计	32	2,159,401.47	2,158,225.06	1,176.40

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门：海关总署

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目 编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		1,849,227.58	983,653.84	865,573.74
201	一般公共服务支出	1,476,364.99	671,865.12	804,499.87
20109	海关事务	1,476,364.99	671,865.12	804,499.87
2010901	行政运行	670,082.63	670,082.63	
2010902	一般行政管理事务	533,237.47		533,237.47
2010903	机关服务	518.43	518.43	
2010904	收费业务	38,627.60		38,627.60
2010905	缉私办案	111,793.66		111,793.66
2010907	口岸电子执法系统建设与维护	15,641.68		15,641.68
2010908	信息化建设	99,325.67		99,325.67

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：海关总署

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目 编码	科目名称			
栏次		1	2	3
2010950	事业运行	1,264.06	1,264.06	
2010999	其他海关事务支出	5,873.79		5,873.79
202	外交支出	1,226.09	344.45	881.64
20202	驻外机构	344.45	344.45	
2020202	其他驻外机构支出	344.45	344.45	
20204	国际组织	451.70		451.70
2020401	国际组织会费	417.07		417.07
2020402	国际组织捐赠	34.63		34.63
20299	其他外交支出	429.93		429.93
2029901	其他外交支出	429.93		429.93
204	公共安全支出	190,593.17	141,781.10	48,812.07
20410	缉私警察	190,593.17	141,781.10	48,812.07

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：海关总署

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目 编码	科目名称			
栏次		1	2	3
2041001	行政运行	141,781.10	141,781.10	
2041002	一般行政管理事务	35,844.10		35,844.10
2041004	缉私情报	3,637.20		3,637.20
2041005	禁毒及缉毒	2,084.02		2,084.02
2041006	网络运行及维护	979.46		979.46
2041099	其他缉私警察支出	6,267.30		6,267.30
205	教育支出	16,823.26	5,563.30	11,259.96
20502	普通教育	16,823.26	5,563.30	11,259.96
2050205	高等教育	16,823.26	5,563.30	11,259.96
207	文化体育与传媒支出	120.20		120.20
20702	文物	120.20		120.20
2070204	文物保护	120.20		120.20

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：海关总署

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目 编码	科目名称			
栏次		1	2	3
208	社会保障和就业支出	80,722.67	80,722.67	
20805	行政事业单位离退休	80,722.67	80,722.67	
2080502	事业单位离退休	657.94	657.94	
2080504	未归口管理的行政单位离退休	80,064.73	80,064.73	
221	住房保障支出	83,377.19	83,377.19	
22102	住房改革支出	83,377.19	83,377.19	
2210201	住房公积金	56,869.35	56,869.35	
2210202	提租补贴	295.39	295.39	
2210203	购房补贴	26,212.45	26,212.45	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
单位：万元

部门：海关总署

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费
经济分类科目 编码	科目名称			
栏 次		1	2	3
合 计		983,653.84	742,216.20	241,437.64
301	工资福利支出	548,341.69	548,341.69	
30101	基本工资	107,658.77	107,658.77	
30102	津贴补贴	392,679.62	392,679.62	
30103	奖金	20,247.14	20,247.14	
30104	社会保障缴费	16,793.84	16,793.84	
30106	伙食补助费	94.79	94.79	
30107	绩效工资	1,298.16	1,298.16	
30199	其他工资福利支出	9,569.39	9,569.39	
302	商品和服务支出	226,597.91		226,597.91
30201	办公费	11,299.51		11,299.51

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：海关总署

单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费
经济分类科目 编码	科目名称			
栏 次		1	2	3
30202	印刷费	1,355.41		1,355.41
30203	咨询费	701.27		701.27
30204	手续费	86.26		86.26
30205	水费	2,148.94		2,148.94
30206	电费	11,835.84		11,835.84
30207	邮电费	10,622.20		10,622.20
30208	取暖费	8,776.44		8,776.44
30209	物业管理费	20,944.07		20,944.07
30211	差旅费	20,732.75		20,732.75
30212	因公出国（境）费用	383.77		383.77
30213	维修(护)费	35,948.76		35,948.76
30214	租赁费	3,297.54		3,297.54

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
单位：万元

部门：海关总署

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费
经济分类科目 编码	科目名称			
栏 次		1	2	3
30215	会议费	1, 581. 44		1, 581. 44
30216	培训费	8, 723. 24		8, 723. 24
30217	公务接待费	854. 68		854. 68
30218	专用材料费	1, 362. 87		1, 362. 87
30224	被装购置费	5, 438. 96		5, 438. 96
30225	专用燃料费	22. 41		22. 41
30226	劳务费	27, 495. 90		27, 495. 90
30227	委托业务费	6, 635. 51		6, 635. 51
30228	工会经费	8, 295. 18		8, 295. 18
30229	福利费	7, 371. 27		7, 371. 27
30231	公务用车运行维护费	11, 771. 63		11, 771. 63
30239	其他交通费用	744. 71		744. 71

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：海关总署

单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费
经济分类科目 编码	科目名称			
栏 次		1	2	3
30299	其他商品和服务支出	18,167.34		18,167.34
303	对个人和家庭的补助	193,874.51	193,874.51	
30301	离休费	3,307.22	3,307.22	
30302	退休费	77,860.60	77,860.60	
30303	退职（役）费	0.87	0.87	
30304	抚恤金	1,952.11	1,952.11	
30305	生活补助	312.26	312.26	
30307	医疗费	19,051.80	19,051.80	
30308	助学金	13.85	13.85	
30309	奖励金	728.33	728.33	
30311	住房公积金	60,457.15	60,457.15	
30312	提租补贴	1,292.88	1,292.88	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
单位：万元

部门：海关总署

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费
经济分类科目 编码	科目名称			
栏 次		1	2	3
30313	购房补贴	27,445.38	27,445.38	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1,452.08	1,452.08	
310	其他资本性支出	14,839.73		14,839.73
31002	办公设备购置	8,205.59		8,205.59
31003	专用设备购置	2,945.92		2,945.92
31007	信息网络及软件购置更新	2,911.37		2,911.37
31019	其他交通工具购置	8.00		8.00
31099	其他资本性支出	768.85		768.85

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
单位：万元

部门：海关总署

2015 年度预算数						2015 年度决算数					
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
35,075.74	2,619.00	29,736.05		29,736.05	2,720.69	28,474.07	2,618.77	24,786.51		24,786.51	1,068.79

注：2015 年度预算数为“三公”经费年初预算数，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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
单位：万元

部门：海关总署

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目编码	科目名称			合计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		276.40	900.00	711.00		711.00	465.41
211	节能环保支出	276.40	900.00	711.00		711.00	465.41
21161	废弃电器电子产品处理基金支出	276.40	900.00	711.00		711.00	465.41
2116103	基金征管经费	276.40	900.00	711.00		711.00	465.41

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。

三、海关 2015 年部门决算情况说明

(一) 海关系统 2015 年收支总体情况说明

海关系统 2015 年度收入总计 3,080,357.34 万元，支出总计 3,080,357.34 万元。与 2014 年相比，收、支总计增加 404,636.23 万元，增长 15.12%。

1.海关系统 2015 年收入总计 3,080,357.34 万元，其中：

(1) 财政拨款 1,933,468.92 万元，系行政单位当年从中央财政取得的资金。比 2014 年增加 367,713.45 万元，增加 23.48%，增加的主要原因是增加了人员经费(人员增加、工资标准调整)、非侵入式查验装备购建等预算。

(2) 事业收入 53,076.77 万元，系事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。比 2014 年增加 8,158.04 万元，增长 18.16%，增加的主要原因是 2015 年事业单位开展专业业务有所增长。

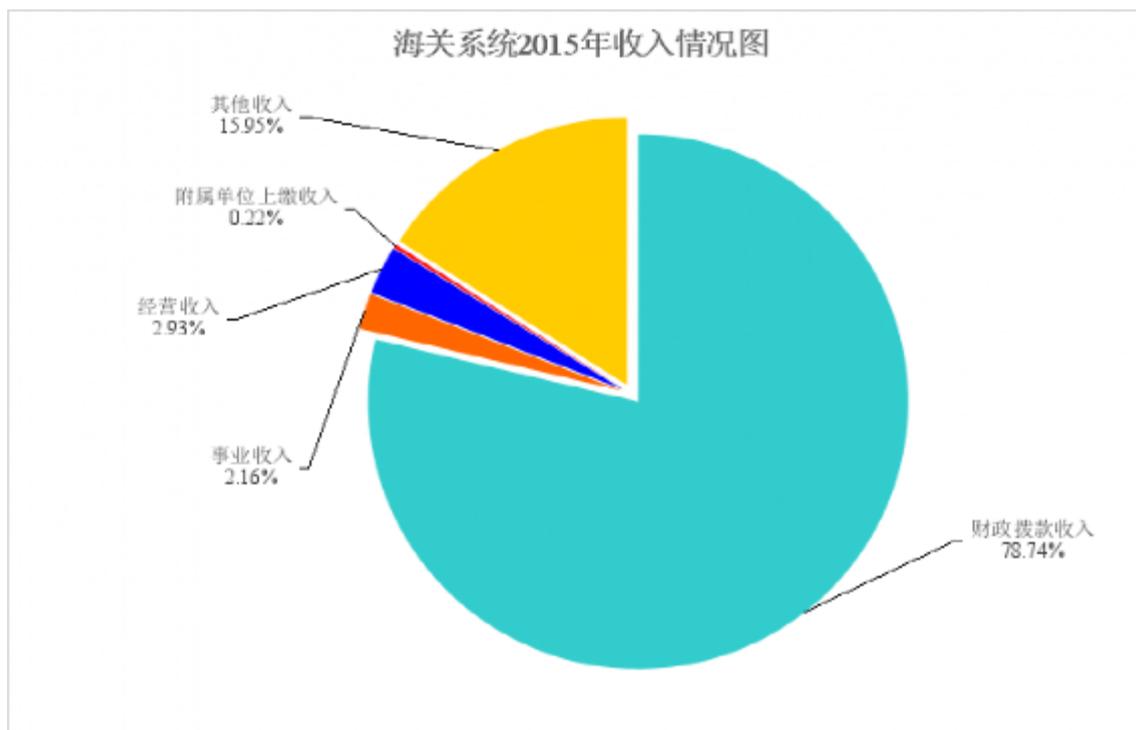
(3) 经营收入 71,989.06 万元，系事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。比 2014 年减少 13,851.12 万元，减少 16.14%，主要原因是部分单位 2015 年开展的非独立核算经营活动有所减少。

(4) 附属单位缴款 5,392.49 万元，系事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。比 2014 年减少 379.53 万元，减少 6.58%，主要原因是部分事业单位附属的独立核算单位上缴收入有所减少。

(5) 其他收入 391,716.12 万元，系海关单位在“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”之外取得的收入。比 2014 年减少 16,762.51 万元，减少 4.10%。主要原因是根据相关工作任务调整，有关单位的其他收入有所减少。

(6) 用事业基金弥补收支差额 17,656.32 万元，系事业单位在用当年的“财政拨款”、“事业收入”、“事业单位经营收入”和“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金弥补当年收支缺口的资金。比 2014 年增加 11,199.35 万元，增加 173.45%，主要原因是海关系统所属部分事业单位业务发展较快，支出增长较多，收支差额加大，需使用事业基金弥补收支差额的金额增加。

(7) 上年结转和结余 607,057.66 万元，主要是以前年度支出预算未完成或是按财政部规定结转 to 当年或以后年度继续使用的资金，包括以前年度财政拨款结转和结余、部分事业收入、经营收入、其他收入结转和结余。比 2014 年增加 48,558.55 万元，增加 8.69%。增加的主要原因是 2014 年下半年财政部根据我署工作需要为海关系统追加了金关工程等项目预算，由于预算项目执行需要经过政府采购等程序以及部分项目尾款按合同规定需结转下年执行，造成 2015 年年初结转结余规模增加。



2.海关系统 2015 年支出总计 2,398,879.98 万元，其中：

（1）一般公共服务支出 2,017,427.90 万元：主要用于保障海关系统正常运转的基本支出以及完成海关专项业务工作方面的项目支出。比 2014 年增加 354,051.87 万元，增加 21.29%，主要原因根据海关业务改革需要，海关系统增加了重大装备投入，支出相应增加。

（2）外交支出 1,226.09 万元：主要用于保障海关系统驻外机构正常运行、海关总署按国际组织规定缴纳的会费、参加多边和双边对外海关交流活动等方面的支出。比 2014 年减少 212.19 万元，减少 14.75%，主要原因是由于 2015 年汇率波动，造成海关总署按国际组织规定缴纳的会费等支出减少。

(3) 公共安全支出 194,247.38 万元：主要用于保障海关缉私警察正常运转的基本支出及完成专项业务工作的项目支出。比 2014 年增加 5,411.48 万元，增加 2.87%，主要是 2015 年国家发改委追加我署用于提高海关缉私执法办案能力的缉私业务技术用房项目预算。

(4) 教育支出 21,047.55 万元：主要用于海关所属院校教学方面的支出。比 2014 年增加 2,692.07 万元，增加 14.67%，主要是上海海关学院扩建三期项目、学生宿舍整体大修专项等基建项目支出增加。

(5) 文化体育和传媒支出 120.20 万元：主要用于上海海关大楼（历史文物保护建筑）维修保护。

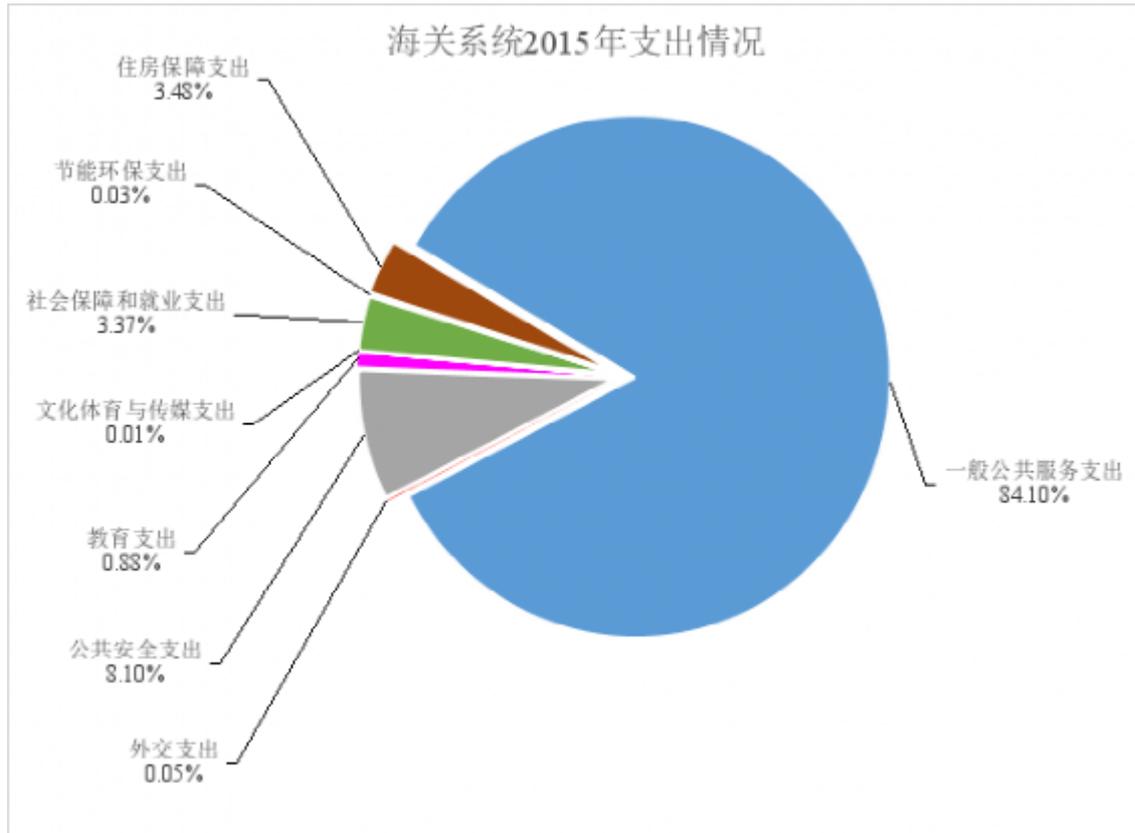
(6) 社会保障和就业支出 80,722.67 万元：主要用于海关系统行政事业单位离退休干部的人员经费支出以及离退休工作经费支出。比 2014 年增加 22,575.73 万元，增加 38.83%，主要原因是离退休人员变动以及工资调整，相应增加支出。

(7) 节能环保支出 711.00 万元，主要用于废弃电器电子产品回收处理费用的补贴，与 2014 年支出基本持平。

(8) 住房保障支出 83,377.19 万元：主要用于海关系统按照国家政策规定向职工发放的住房公积金、提租补贴、购房补贴等住房改革方面的支出。比 2014 年增加 3,111.22 万元，增加 3.88%。

(9) 结余分配 22,697.58 万元：主要是海关系统事业单位按照事业单位会计制度的规定从事业收入或经营收入中按规定提取的事业基金和职工福利基金。比 2014 年减少 5,880.43 万元，减少 20.58%，主要原因是部分单位事业收入减少，可供分配的结余相应减少。

(10) 年末结转和结余 658,779.78 万元：为本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。比 2014 年增加 22,769.11 万元，增加 3.58%，主要原因：一是 2015 年中央财政追加了我署装备设备建设资金，预算总体规模大于往年；二是因技术等级和安全系数要求高、建造工期长的非侵入式查验装备购建、金关工程二期项目预算当年未来得及执行，部分项目按照合同规定需结转下年继续执行；三是受气候等不可抗因素影响，以及招投标、实施政府采购程序等原因，施工周期长，部分基建项目当年未执行完毕。



（二）海关系统 2015 年财政拨款收入支出决算总体情况说明

海关系统 2015 年度财政拨款收支总决算为 2,159,401.47 万元，与 2014 年相比财政拨款收、支总计各增加 410,747.63 万元，增加 23.49%。主要原因是 2014 年我署增加了人员经费、非侵入式查验装备购建等预算。

（三）海关系统 2015 年一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

海关系统 2015 年度公共预算财政拨款支出 1,849,227.58 万元，占本年支出合计的 77.09%。与 2014 年相比，财政拨款支出增加 361,250.25 万元，增加 24.28%。主要原因：一是

2015年财政部增加海关系统非侵入式查验装备购建项目预算；二是2015年我署按照规定进行调资，行政运行科目财政拨款支出有所增加。具体支出情况如下：

1.一般公共服务支出（类）

（1）海关事务款（款）财政拨款支出1,476,364.99万元，较2015年初预算数增加312,487.61万元，增加26.85%，主要是2015年中财政部追加了海关系统调资经费和非侵入式查验装备购建项目。支出具体情况如下：

行政运行（项）财政拨款支出670,082.63万元，主要用于保障海关行政事业单位正常运转的基本支出。

一般行政管理事务（项）财政拨款支出533,237.47万元，主要用于为完成特定的行政工作任务或事业发展目标而发生的项目支出，例如：非侵入式查验装备支出、物流监控支出、海关进出口商品化验归类项目支出、集装箱检查设备购置和运行维护支出等。

机关服务（项）财政拨款支出518.43万元，主要用于提供后勤服务的海关系统后勤服务中等附属事业单位的支出。

收费业务（项）财政拨款支出38,627.60万元，主要用于海关单证印制、监管业务现场施封锁等成本支出。

缉私办案（项）财政拨款支出111,793.66万元，主要用于查缉走私大要案侦办、追逃、私货仓储、冻品和毒品销毁等支出。

口岸电子执法系统建设与维护（项）财政拨款支出15,641.68万元，主要用于口岸电子执法系统的建设和运行维

护支出。

信息化建设（项）财政拨款支出 99,325.67 万元，主要用于海关系统“金关工程”等信息化建设方面的软件开发、硬件购置与安装支出等。

事业运行（项）财政拨款支出 1,264.06 万元，主要用于海关系统在京事业单位的人员支出和公用支出。

其他海关事务支出（项）财政拨款支出 5,873.79 万元，主要用于海关系统基本建设项目支出。

2.外交支出（类）

（1）驻外机构（款）其他驻外机构支出（项）财政拨款支出 344.45 万元，较 2015 年初预算数减少 47.55 万元，减少 12.13%，主要用于保障海关系统驻外机构正常运转的基本支出。

（2）国际组织（款）财政拨款支出 451.70 万元，较 2015 年初预算数减少 48.30 万元，减少 9.66%。支出具体情况如下：

国际组织会费（项）财政拨款支出 417.07 万元，主要用于中国海关按国际组织规定缴纳的会费支出。

国际组织捐赠（项）财政拨款支出 34.63 万元，主要用于世界海关组织中国海关能力建设合作基金支出。

其他外交支出（款）其他外交支出（项）财政拨款支出 429.93 万元，较 2015 年初预算数减少 88.82 万元，减少 17.12%，主要用于世界海关组织中国海关能力建设合作基金支出及中国海关参加多边和双边对外海关交流活动等方面

的支出。

3.公共安全支出（类）

（1）缉私警察（款）财政拨款支出 190,593.17 万元，较 2015 年初预算数增加 14,154.26 万元，增加 8.02%，主要是因为中央财政追加海关警务装备和海关工作犬购置专项预算。支出具体情况如下：

行政运行（项）财政拨款支出 141,781.10 万元，主要用于保障海关缉私部门正常运转的基本支出。

一般行政管理事务（项）财政拨款支出 35,844.10 万元，主要用于海关缉私部门为完成特定的行政工作任务或事业发展目标而发生的项目支出。

缉私情报（项）财政拨款支出 3,637.20 万元，主要用于缉私警察用于缉私情报工作支出。

禁毒及缉毒（项）财政拨款支出 2,084.02 万元，主要用于海关缉私警察在缉毒和禁毒工作中发生的相关支出。

网络运行及维护（项）财政拨款支出 979.46 万元，主要用于海关缉私警察各类专网、局域网的租赁费、运行费、维护费、设备更新、软件开发等方面的支出。

其他缉私警察支出（项）财政拨款支出 6,267.30 万元，主要用于提高海关缉私执法办案能力的缉私业务技术用房项目支出。

4.教育支出（类）

普通教育支出（款）高等教育支出（项）财政拨款支出 16,823.26 万元，较 2015 年初预算增加 7,077.38 万元，增加

72.62%，主要是因为上海海关学院扩建三期项目（基本建设项目）以前年度结转资金在2015年使用列支。主要用于保障海关所属院校正常运行的基本支出和海关所属院校用于教学方面的相关支出。

5.文化体育与传媒支出（类）

文物（款）文物保护（项）财政拨款支出120.20万元，要用于上海海关大楼（历史文物保护建筑）维修保护。

6.社会保障和就业支出（类）

行政事业单位离退休（款）财政拨款支出80,722.67万元，较2015年初预算数增加16,313.26万元，增加25.33%，主要是离退休人员变动以及工资调整。支出具体情况如下：

事业单位离退休（项）财政拨款支出657.94万元，主要用于海关系统事业单位离退休人员的基本支出。

未归口管理的行政单位离退休（项）财政拨款支出80,064.73万元，主要用于海关系统行政单位离退休人员的基本支出。

7.住房保障支出（类）

住房改革支出（款）财政拨款支出83,377.19万元，较2015年初预算数增加262.19万元，增加0.32%。支出具体情况如下：

住房公积金（项）财政拨款支出56,869.35万元，主要用于海关系统按照国家有关政策为职工缴纳住房公积金的支出。

提租补贴（项）财政拨款支出295.39万元，主要用于海关

系统按照国家规定向职工发放提租补贴的支出。

购房补贴（项）财政拨款支出 26,212.45 万元，主要用于海关系统按照国家有关政策向符合条件职工发放购房补贴的支出。

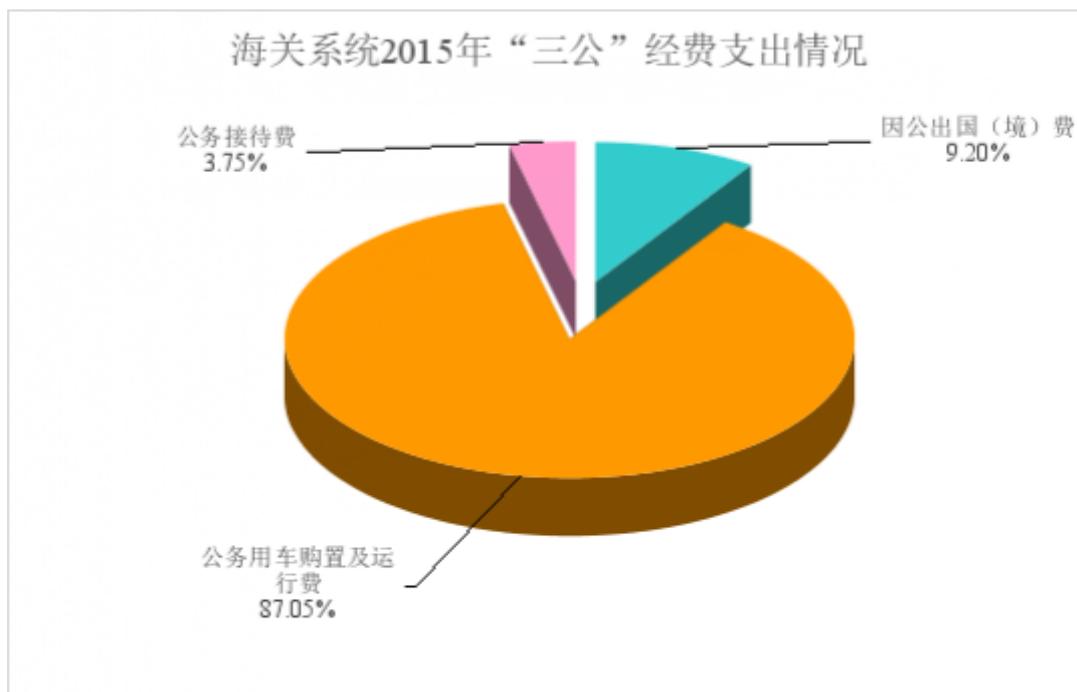
（四）海关系统 2015 年一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

海关系统 2015 年度公共预算财政拨款基本支出 983,653.84 万元。其中人员经费 742,216.20 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 241,437.64 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、取暖费、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、专用燃料费、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、公务用车购置、其他交通工具购置、其他资本性支出。

（五）海关系统 2015 年一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

“三公”经费是指海关通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。海关系统为垂直管理单位，海关“三公”经费支出范围包括海关总署机关及所属二级、三级预算单位。2015年海关系统“三公经费”预算共35,075.74万元，支出28,474.07万元，完成预算的81.18%，严格控制在规定的预算内。2015年海关系统“三公”经费支出数比上年减少6,974.94万元，其中：因公出国（境）支出增加271.12万元，公务用车购置及运行维护费支出减少6,871.76万元，公务接待费支出减少374.31万元。2015年我署进一步贯彻落实党中央、国务院关于改进工作作风、密切联系群众，厉行勤俭节约、反对铺张浪费的一系列政策规定和要求，加强预算管理，在年初按照“零增长”原则编制“三公经费”预算的基础上，严格将“三公经费”控制在财政部批复的额度内。

具体支出情况如下图：



1.因公出国（境）费指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。海关系统2015年因公出国（境）费支出2,618.77万元，完成预算的99.99%，占“三公经费”支出总数的9.20%。全年使用财政拨款安排海关系统出国（境）团组405个、1255人次，其中包含部分团组、人次的出国费用由境外邀请方（组织方）部分付费。海关总署认真落实中央关于因公出国（境）管理的政策规定，完善管理制度，健全工作机制，坚持“因事定人”原则，规范审核、总量控制，并在全国海关系统内实行严格的因公出国（境）经费额度管理。2015年海关配合参加高访、各类国际会议、多双边谈判等因公出国（境）任务有所增加，参加双跨类团组继续大幅压缩。

目前，海关总署已与 130 余个国家和地区的海关开展了友好往来，签署了 140 多份海关合作文件。2015 年，海关充分发挥国际合作平台作用，全力服务国家外交、外经贸大局和海关改革中心工作，积极参与高层对话机制，配合国家领导人重大外事活动，新成果不断涌现。全力服务“一带一路”国家战略，成功举办“一带一路”国际海关高层论坛，主办中国—东盟互联互通海关研讨会和中俄海关、口岸、铁路部门互联互通联席会议。以贸易安全与便利为合作重点服务国家外经贸大局。积极做好 WTO《贸易便利化协定》实施准备工作和对外贸易政策审议。配合自贸区战略，积极做好中韩、中澳、中国—东盟升级版等自贸协定原产地及海关程序与贸易便利化议题的谈判和已签署协定的执行工作。大力倡导实践“信息互换、监管互认、执法互助”（3M）国际合作理念，与美、欧、俄等大国、周边国家和地区以及发展中国家海关各领务实合作不断拓展深化。为保障中欧班列畅通运行铺路搭桥，加强与企业对话，支持企业“走出去”。努力推动国际物流大通道建设，不断提升贸易便利化水平。在世界海关组织（WCO）、世界贸易组织（WTO）等 10 多个多边组织和区域合作中积极参与海关国际事务和重大热点问题的协调与解决，已加入 8 个 WCO 国际公约。2015 年成功竞选世界海关组织高官职位，有效提升中国海关在国际海关界的话语权和影响力。海关全力服务国家对外开放战略，对

外合作整体水平不断提高，为促进国家外贸稳定增长、服务“一带一路”建设和企业“走出去”做出新贡献。

2.公务用车购置及运行费是海关系统公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。海关系统2015年公务用车购置及运行费支出24,786.51万元，全部为公车运行维护费，完成预算的83.36%，占“三公经费”支出总数的87.05%。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.公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。海关系统2015年公务接待费支出1,068.79万元，完成预算的39.28%，占“三公经费”支出总数的3.75%。主要用于全国海关系统按规定开支的公务活动支出和公务接待支出。一是接待外国来访团组发生的外事接待费用。二是全国海关系统对外开展海关事务合作与业务交流及接受工作检查指导等发生的公务接待支出。据统计，2015年海关系统共计接待8,065批次，58,750人次。

（六）海关系统2015年政府性基金预算财政拨款收入

支出决算情况说明

海关 2015 年政府性基金财政拨款本年收入 900 万元，本年支出 711.00 万元，年末结转和结余 465.41 万元。支出具体情况如下：

节能环保支出（类）

废弃电器电子产品处理基金支出（款）基金征管经费（项）财政拨款支出 711 万元，主要用于参与制订纳入废弃电器电子产品的征收范围；参与制订基金征收的具体管理办法；实施跟踪全国海关征收废弃电器电子产品处理基金情况并及时收集有关问题；印制有关单证；开展全国海关培训，提高执法统一性，做好政策宣传工作；维护通关系统、电子支付和关税分析监控系统等多个系统。

（七）其他重要事项的情况说明

1.关于机关运行经费支出。

2015 年海关系统（含参照公务员法管理的事业单位）机关运行经费支出 241,437.64 万元，比 2014 年增加 24,652.47 万元，增长 11.37%。主要原因是有关办公费用价格上涨以及数据统计口径不同等。

2.关于政府采购支出。

2015 年海关系统政府采购支出总额 567,002.27 万元，其中：政府采购货物支出 450,279.96 万元、政府采购工程支出 40,823.62 万元、政府采购服务支出 75,898.69 万元。授予中

小企业合同金额 189,634.89 万元，占政府采购支出总额的 33.46%，其中：授予小微企业合同金额为 57,445.52 万元，占政府采购支出总额的 10.13%。

3.关于国有资产占用情况。

截至 2015 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 11,136 辆，其中，署领导用车 11 辆、一般公务用车 317 辆、一般执法执勤用车 10,637 辆、特种专业技术用车 21 辆、其他用车 150 辆；单位价值 200 万元以上大型设备 819 台。

4.关于预算绩效管理工作开展情况说明。

2015 年，我署共组织对 5 个项目进行了预算绩效评价，分别为金关工程二期、海关重大装备集装箱检查系统、口岸电子执法系统运行维护费、加贸单耗管理及保税物流管理、进出口商品审价及化验归类管理，涉及项目支出 21.87 亿元。从评价情况来看，上述项目立项符合《海关法》及相关法律法规，与部门职能及中长期事业发展规划相吻合，且充分考虑了海关事业发展的现实需求；绩效目标明确、合理，相关绩效指标具体、可行；项目业务管理制度健全，业务监控有效，财务管理制度规范，并建立了相应的财务监控措施或手段；项目基本达到了预期产出数量、质量及进度指标，通过落实政府采购、预算评审等措施，实现了预期成本控制效果；通过项目实施，对海关执法、监管与服务起到了较好的技术与业务支撑作用，在部门间数据共享、通关便利化、减轻企业负担等方面也发挥了较大作用，经济社会效益显著。

以“口岸电子执法系统运行维护费”项目支出绩效评价为

例补充说明如下：

（1）项目基本情况

①项目概况。口岸电子执法系统（以下称“电子口岸”）是经国务院批准，由海关总署会同国务院 16 个部门共同建设的国家级电子政务工程，是国家“金关工程”的重要组成部分。电子口岸是运用现代信息技术，依托国家电信公网建立的公共数据中心和数据交换平台，集中存放进出口管理信息流、资金流、货物流电子数据，为相关宏观经济管理与市场监管部门及商业银行提供跨部门、跨行业、跨地区的数据交换和联网核查服务，并向企业提供网上办理报关、结付汇核销、出口退税、网上支付、通关、物流等实时在线服务。

②绩效目标。根据国家宏观经济指导和口岸管理要求，加大项目研发力度，所开发的项目均符合国家法律和行政法规的规定，并具有较好的社会效益和经济效益；加快实施电子口岸运维管理体系，加大对系统、网络、设备的基础建设投入和管理力度，确保电子口岸平台高效、安全、稳定运行；对电子口岸技术架构进行规划和优化，提高对业务应用的支撑能力，确保中心业务健康可持续发展；进一步提高员工的服务意识和水平，加快推进电子口岸全国一体化呼叫中心建设，为电子口岸用户提供优质高效的服务。

（2）绩效评价工作情况

①评价依据和评价原则。依据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）、《关于推进预算绩效管理的指导意见》（财预〔2011〕416号）等制度与政策规定，按

照《海关预算绩效管理改革方案》和《海关项目预算绩效管理规则（试行）》的要求及海关总署 2015 年度预算绩效管理工作安排，评价机构通过资料分析、现场调研获取项目绩效信息，在预算单位提交的绩效报告、绩效目标实现情况对比表等资料的基础上，遵循“科学规范、独立公正、绩效相关、简便有效”原则，对项目支出进行了绩效评价。

②评价指标体系。在《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）中的《财政支出绩效评价指标体系（参考样表）》的基础上，根据当年预算管理的要求及项目实际进行了细化，并适当增加了一些个性指标。评价指标体系分为决策、管理、产出、效果 4 个一级指标，下设若干二、三、四级指标，指标分值为 100 分。

③评价方式与方法。采取第三方评价模式，由第三方机构独立进行绩效评价。评价机构采用“专业机构评价、专家咨询”的方式，由工作组在广泛咨询技术行业、海关业务等不同领域专家意见的基础上，出具评价报告。工作组通过成本效益分析、因素分析、最低成本分析、横向与纵向比较等方法，从多个维度评判项目支出绩效目标实现程度。

（3）综合评价情况及评价结论

项目绩效评价得分为 91.4 分，绩效级别评定为优秀。

①决策方面，分值 20 分，得分 17.4 分。项目立项依据明确，旨在实现《电子口岸发展“十二五”规划》（国办发〔2012〕41 号）提出的“到 2015 年，适应经济社会发展需要的中国特色‘单一窗口’工程初步建成”的目标；项目决策程序规范，中

国电子口岸数据中心根据中长期发展目标，进行任务分解，在专家参谋、集体决策，并适度借助社会力量的基础上，组织开展平台建设、应用项目开发推广、系统集成、运行维护和服务保障等工作；项目资金分配基本合理，在充分保障中国电子口岸数据中心各项业务的基础上，根据全国 42 个数据分中心的业务需求分配资金，但由于各数据分中心年度业务存在一定变化，资金分配还难以与业务需求完全匹配；项目绩效目标基本合理，与项目性质、功能与预算支出方向一致，但效果指标全面性、精确性不足，对项目在数据信息共享、通关一体化等方面的作用提炼的不够充分。

②管理方面，分值 25 分，得分 22.9 分。项目预算编制细化、准确，绝大部分项目都列出了编制的依据与标准，预算执行合理，中国电子口岸数据中心预算执行率 100%，42 个数据分中心预算执行率 97.87%；项目资金到位及时、足额；项目财务管理制度健全，各项制度得到了有效执行，评价过程中未发现存在资金截留、挤占、挪用等情况，且于年中进行了财务及业务跟踪监控；项目依托中国电子口岸数据中心及全国 42 个数据分中心实施，组织机构健全且分工明确；项目依据中长期发展规划及相关制度制定了年度实施方案，但实施方案未充分考虑年度工作的变化情况。

③产出方面，分值 25 分，得分 23.3 分。2015 年，口岸电子执法系统整体运行情况良好，全年处理各类单据累计达 3.4 亿票；客户服务水平进一步提升，全年 95198 客服热线共接听热线服务电话 638347 个，一次性解决率达到 99.71%；

系统建设任务全面完成，全年承办新项目 13 个，较大规模维护修改任务 7 个，均按期完成开发工作，项目开发任务完成及时率为 100%；电子口岸核心节点升级改造取得重要进展，核心节点升级改造工程总体实施进度 88%，92 个关键里程碑完成 74 个。

④效果方面，分值 30 分，得分 27.8 分。项目适应了对外贸易发展的需要，在整顿进出口秩序，加强政府综合治理，提高行政效率，规范企业行为，促进口岸大通关和电子政务建设等方面发挥了重要作用。一是通过实行“电子底帐+联网核查”，从根本上防止了“三假”走私、骗汇、骗退税等违法犯罪活动；二是电子口岸建设实现了企业“一站式网上报关”，方便了企业办理进出口环节的各种手续，有效地加快了企业通关效率，降低了企业通关成本；三是推动了信息化跨部门应用，为对外经济贸易、运输、仓储、金融、保险等跨部门、跨行业、跨地区的管理和服务提供了统一的应用平台，共享数据应用于国家发展改革委、环境保护部、交通运输部、农业部等十多个部门的业务之中。

评价机构建议，项目绩效目标应进一步围绕项目性质、功能与预算支出结构，突出重点、分层次、多维度地设置指标；根据执法及服务需求的变化完善年度实施方案；通过资金的优化分配解决简政放权条件下系统运维支出缺口问题。

（4）绩效评价结果应用建议

建议被评价单位依据评价结果，进一步强化绩效理念，

按照预算绩效管理与行政事业单位内部控制的要求，优化和完善资金与项目管理制度与办法，以科学、高效的决策，规范、有效的管理保障项目绩效的实现；建议主管部门依据相关政策要求，结合部分预算单位年度支出不能满足实际工作需要的实际，适当调剂各预算单位下一年度预算，使有限的财政资金最大程度上满足项目工作需求；建议将绩效评价结果在一定范围内公开，作为提高预算部门或单位绩效意识、督促各预算单位进一步做好预算绩效管理工作的重要手段。

四、名词解释

（一）财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

（二）事业收入：指事业单位开展业务活动取得的收入。

（三）经营收入：指事业单位在业务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：指预算单位在“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”之外取得的收入。

（五）用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”和“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位以前各年度收支相抵后，按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

（六）年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

（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（包括实行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（包括实行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（包括实行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、医务室等附属事业单位的支出。

收费业务（项）反映海关系统收费业务成本性支出。

缉私办案（项）反映海关系统用于缉私办案方面的支出。

口岸电子执法系统建设与维护（项）反映口岸电子执法系统的建设和运行维护支出。

信息化建设（项）反映海关系统用于“金关工程”等信息化建设方面的支出。

事业运行（项）反映除为行政单位（包括实行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、医务室等附属事业单位外的其他事业单位基本支出。

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）外交（类）驻外机构（款）：反映用于保障海关系统驻外机构正常运行方面的支出。

其他驻外机构支出（项）反映实行经费独立核算的驻外

机构经商处、教育处、文化处等方面的支出。

国际组织（款）：反映海关总署按国际组织规定缴纳的会费方面的支出。

国际组织会费（项）反映我国政府（包括国务院主管部门）批准参加国际组织，按国际组织规定缴纳的会费。

国际组织捐赠（项）反映以我国政府（包括国务院主管部门）名义，向国际组织的认捐、救灾、馈赠等支出。

其他外交支出（款）其他外交支出（项）：反映海关参加多边和双边对外海关交流活动等方面的支出。

（九）公共安全（类）缉私警察（款）：反映海关缉私警察的基本支出及完成专项业务工作的项目支出。

缉私情报（项）反映海关缉私警察用于据点建设、情报调研等方面的支出。

缉毒及禁毒（项）反映海关缉私警察用于禁毒及缉毒方面的支出。

网络运行及维护（项）反映海关缉私警察各类专网、局域网的租金、运行费、维护费、设备更新、软件开发等方面的支出。

其他缉私警察支出（项）反映其他缉私警察方面的支出。

（十）教育（类）普通教育（款）高等教育（项）：反映海关所属院校教学等方面的支出。

（十一）文化体育与传媒（类）文物（款）文物保护（项）：反映考古发掘及文物保护方面的支出，主要用于上海海关大楼（历史文物保护建筑）维修保护。

（十二）社会保障和就业（类）：反映海关在社会保障与就业方面的支出。

行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

未归口管理的行政单位离退休（项）：反映未实行归口管理的行政单位开支的离退休经费。

（十三）节能环保（类）废弃电器电子产品处理基金支出（款、项）：反映用废弃电器电子产品处理金收入安排的支出。

（十四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）：指按照国家政策规定向职工发放的住房公积金、提租补贴、购房补贴等住房改革方面的支出。

住房公积金：指按照《住房公积金管理条例》和其他相关规定，由单位及其在职职工以职工工资为缴存基数，分别按照一定比例缴存的长期住房储金。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、规范后发放的工作性津贴和生活性补贴等；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。单位和职工住房公积金缴存比例均不得低于5%，不得高于12%。

提租补贴：指按照国家有关政策规定，自2000年开始，针对在京中央单位职工因公有住房租金标准提高发放的补贴，人均标准90元/月。

购房补贴：指根据《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）规定，自1998年停止实物分房后，对房价收入比超过4倍以上地区的无房和住房未达标职工发放的住房货币化改革补贴资金。目前，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。

（十五）结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从事业收入或经营收入中按规定提取的事业基金和职工福利基金。

（十六）年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下一年或以后年度继续使用的资金。

（十七）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。

（十八）项目支出：指在基本支出之外为完成相关行政任务和事业发展目标所发生的支出。

（十九）“三公经费”：海关系统纳入中央财政预决算管理的“三公经费”，是指海关系统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）费反映海关系统公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映海关系统公务用车购置费及租用费、燃料费、维

修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映海关系统按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（二十）机关运行经费：为保障行政单位（含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。