

秦皇岛经济技术开发区 2021年度财政总决算

秦皇岛经济技术开发区财政局
2022年9月

秦皇岛经济技术开发区2021年度财政决算

二〇二二年九月

目 录

第一部分 2021年秦皇岛经济技术开发区财政决算

- § 1 2021年秦皇岛经济技术开发区一般公共预算收入决算表
- § 2 2021年秦皇岛经济技术开发区一般公共预算支出决算表
- § 3 2021年秦皇岛经济技术开发区一般公共预算支出功能分类决算表
- § 4 2021年秦皇岛经济技术开发区一般公共预算基本支出经济分类决算表
- § 5 2021年秦皇岛经济技术开发区一般公共预算税收返还及转移支付分地区情况表
- § 6 2021年秦皇岛经济技术开发区一般公共预算专项转移支付分项目决算表
- § 7 2021年秦皇岛经济技术开发区一般债务限额和余额情况表
- § 8 2021年秦皇岛经济技术开发区政府性基金收入决算表
- § 9 2021年秦皇岛经济技术开发区政府性基金支出决算表
- § 10 2021年秦皇岛经济技术开发区政府性基金支出功能分类决算表
- § 11 2021年秦皇岛经济技术开发区政府性基金转移支付分地区决算表
- § 12 2021年秦皇岛经济技术开发区政府性基金转移支付分项目决算表
- § 13 2021年秦皇岛经济技术开发区专项债务限额和余额情况表
- § 14 2021年秦皇岛经济技术开发区国有资本经营预算收入决算表
- § 15 2021年秦皇岛经济技术开发区国有资本经营预算支出决算表
- § 16 2021年秦皇岛经济技术开发区国有资本经营预算支出功能分类决算表
- § 17 2021年秦皇岛经济技术开发区国有资本经营预算转移支付分地区决算表
- § 18 2021年秦皇岛经济技术开发区国有资本经营预算转移支付分项目决算表
- § 19 2021年秦皇岛经济技术开发区社会保险基金收入决算表
- § 20 2021年秦皇岛经济技术开发区社会保险基金支出功能分类决算表
- § 21 2021年秦皇岛经济技术开发区社会保险基金结余决算表
- § 22 2021年秦皇岛经济技术开发区新增地方政府债券使用情况表
- § 23 2021年秦皇岛经济技术开发区地方政府债务发行及还本付息情况表

第二部分 2021年秦皇岛经济技术开发区决算公开有关情况的说明

- § 1 一般公共预算财政转移支付执行情况说明
- § 2 举借债务情况说明
- § 3 “三公”经费支出情况说明
- § 4 开发区行政运行经费支出情况说明
- § 5 政府采购情况说明
- § 6 绩效预算工作开展情况说明
- § 7 开发区财政重点绩效评价项目绩效执行结果
- § 8 其他事项说明

第一部分 2021年秦皇岛经济技术开发区财政 决算

§ 1 2021年秦皇岛经济技术开发区一般公共预算收入决算表

单位:万元

| 预 算 科 目 | 预算数 | 决算数 | 完成预算% | 比上年 (同比) ±% |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|-------------------|
| 一、税收收入 | 217,580 | 186,407 | 85.67 | -2.89 |
| 增值税 | 94,682 | 72,809 | 76.90 | -10.76 |
| 企业所得税 | 26,648 | 21,252 | 79.75 | -9.66 |
| 个人所得税 | 5,257 | 5641 | 107.30 | 16.43 |
| 资源税 | 290 | 279 | 96.21 | 6.90 |
| 城市维护建设税 | 21,116 | 15,910 | 75.35 | -7.04 |
| 房产税 | 20,450 | 20,771 | 101.57 | 12.00 |
| 印花税 | 5,500 | 4,497 | 81.76 | -0.16 |
| 城镇土地使用税 | 13,866 | 12,988 | 93.67 | 16.10 |
| 土地增值税 | 2,680 | 8,621 | 321.68 | 538.59 |
| 车船税 | 1,830 | 1,673 | 91.42 | 61.18 |
| 耕地占用税 | 5,600 | 5,784 | 103.29 | -37.12 |
| 契税 | 19,161 | 15,868 | 82.81 | -13.37 |
| 环境保护税 | 500 | 337 | 67.40 | -30.08 |
| 其他税收收入 | 0 | -23 | | -2400.00 |
| 二、非税收入 | 13,000 | 57,537 | 442.59 | 167.06 |
| 专项收入 | 7,308 | 21,124 | 289.05 | 75.16 |
| 行政事业性收费收入 | 1,402 | 1,546 | 110.27 | 1.11 |
| 罚没收入 | 230 | 24,529 | 10664.78 | 2211.88 |
| 国有资本经营收入 | 3,040 | 4,657 | 153.19 | 28.68 |
| 国有资源(资产)有偿使用收入 | 20 | 968 | 4840.00 | -11.36 |
| 捐赠收入 | | | | -100.00 |
| 政府住房基金收入 | 1,000 | 668 | 66.80 | -69.10 |
| 其他收入 | | 4,045 | | 67316.67 |
| 本 年 收 入 合 计 | 230,580 | 243,944 | 105.80 | 14.00 |
| 三、上级补助收入 | | 34,502 | | |
| 其中：返还性收入 | | 5,710 | | |
| 一般性转移收入 | | 12,405 | | |
| 专项转移收入 | | 16,387 | | |
| 四、调入资金 | | 18,663 | | |
| 五、一般债务转贷收入 | | 1,000 | | |
| 六、动用预算稳定调节基金 | | 17,077 | | |

§ 2 2021年秦皇岛经济技术开发区一般公共预算支出决算表

单位：万元

| 预 算 科 目 | 年初预算数 | 调整预算数 | 决 算 数 | 完成调整预 算的% | 比上年（同 比）±% |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|--------------|---------------|
| 一、一般公共服务支出 | 23,852 | 28,305 | 25,942 | 91.65 | -10.22 |
| 三、国防支出 | 11 | 222 | 222 | 100.00 | -88.99 |
| 四、公共安全支出 | 11,069 | 11,268 | 10,894 | 96.68 | -2.75 |
| 五、教育支出 | 31,163 | 30,955 | 27,778 | 89.74 | -0.87 |
| 六、科学技术支出 | 15,889 | 8,556 | 8,555 | 99.99 | 468.44 |
| 七、文化旅游体育与传媒支出 | 953 | 975 | 897 | 92.00 | -10.21 |
| 八、社会保障和就业支出 | 24,082 | 23,981 | 23,836 | 99.40 | 17.89 |
| 九、卫生健康支出 | 14,777 | 12,273 | 12,160 | 99.08 | -16.41 |
| 十、节能环保支出 | 1,148 | 7,573 | 4,930 | 65.10 | -55.74 |
| 十一、城乡社区支出 | 29,744 | 54,579 | 53,822 | 98.61 | 75.04 |
| 十二、农林水支出 | 7,589 | 17,181 | 16,348 | 95.15 | 69.08 |
| 十三、交通运输支出 | 1,106 | 1,534 | 1,402 | 91.40 | 39.78 |
| 十四、资源勘探信息等支出 | 117 | 13,356 | 11,762 | 88.07 | 87.65 |
| 十五、商业服务业等支出 | | 3,502 | 2,830 | 80.81 | -9.73 |
| 十六、金融支出 | | 11 | 11 | 100.00 | |
| 十八、自然资源海洋气象等支出 | 2,140 | 1,720 | 1,720 | 100.00 | 8.86 |
| 十九、住房保障支出 | 3,039 | 17,024 | 17,024 | 100.00 | 447.04 |
| 二十一、灾害防治及应急管理支出 | 900 | 927 | 925 | 99.78 | 49.43 |
| 二十二、预备费 | 3,000 | | | | |
| 二十三、其他支出(类) | 10,009 | 34,666 | 34,595 | 99.80 | 216118.75 |
| 二十四、债务付息支出 | 18,800 | 15,851 | 15,851 | 100.00 | -12.04 |
| 二十五、债务发行费用支出 | 124 | 2 | 2 | 100.00 | -96.97 |
| 一般公共预算支出 | 199,512 | 284,461 | 271,506 | 95.45 | 39.95 |
| 上解上级支出 | | | 23,825 | | |
| 调出资金 | | | 1,658 | | |
| 安排预算稳定调节基金 | | | 17,005 | | |
| 债务还本支出 | | | 2,921 | | |

§ 3 2021年度秦皇岛经济技术开发区一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 调整预算数 | 决算数 | 完成调整预算的% |
|---------|---------------------|-------|--------|----------|
| 201 | 一般公共服务支出 | 28305 | 25,942 | 91.7 |
| 20103 | 政府办公厅(室)及相关机构事务 | 17608 | 16,803 | 95.4 |
| 2010301 | 行政运行 | 3167 | 2,887 | 91.2 |
| 2010302 | 一般行政管理事务 | 1283 | 1,163 | 99.9 |
| 2010304 | 专项服务 | 121 | 121 | 100.0 |
| 2010305 | 专项业务及机关事务管理 | 11 | 11 | 100.0 |
| 2010308 | 信访事务 | 171 | 166 | 97.1 |
| 2010350 | 事业运行 | 3771 | 3,571 | 94.7 |
| 2010399 | 其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出 | 9084 | 8,884 | 97.8 |
| 20104 | 发展与改革事务 | 1127 | 1,127 | 100.0 |
| 2010401 | 行政运行 | 468 | 468 | 100.0 |
| 2010402 | 一般行政管理事务 | 462 | 462 | 100.0 |
| 2010408 | 物价管理 | 1 | 1 | 100.0 |
| 2010450 | 事业运行 | 196 | 196 | 100.0 |
| 20105 | 统计信息事务 | 182 | 182 | 100.0 |
| 2010502 | 一般行政管理事务 | 3 | 3 | 100.0 |
| 2010506 | 统计管理 | 2 | 2 | 100.0 |
| 2010507 | 专项普查活动 | 175 | 175 | 100.0 |
| 2010508 | 统计抽样调查 | 2 | 2 | 100.0 |
| 20106 | 财政事务 | 770 | 770 | 100.0 |
| 2010601 | 行政运行 | 435 | 435 | 100.0 |
| 2010602 | 一般行政管理事务 | 110 | 110 | 100.0 |
| 2010604 | 预算改革业务 | 14 | 14 | 100.0 |
| 2010605 | 财政国库业务 | 28 | 28 | 100.0 |
| 2010650 | 事业运行 | 183 | 183 | 100.0 |
| 20107 | 税收事务 | 1737 | 1,737 | 100.0 |
| 2010702 | 一般行政管理事务 | 1,737 | 1,737 | 100.0 |
| 20108 | 审计事务 | 526 | 526 | 100.0 |
| 2010801 | 行政运行 | 154 | 154 | 100.0 |
| 2010802 | 一般行政管理事务 | 7 | 7 | 100.0 |
| 2010804 | 审计业务 | 24 | 24 | 100.0 |
| 2010850 | 事业运行 | 27 | 27 | 100.0 |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 314 | 314 | 100.0 |
| 20109 | 海关事务 | 154 | 154 | 100.0 |
| 2010902 | 一般行政管理事务 | 154 | 154 | 100.0 |
| 20111 | 纪检监察事务 | 15 | 15 | 100.0 |

§ 3 2021年度秦皇岛经济技术开发区一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 调整预算数 | 决算数 | 完成调整预算的% |
|---------|-----------------|-------|--------|----------|
| 2011102 | 一般行政管理事务 | 15 | 15 | 100.0 |
| 20113 | 商贸事务 | 2956 | 1,406 | 47.6 |
| 2011301 | 行政运行 | 456 | 356 | 78.1 |
| 2011302 | 一般行政管理事务 | 3 | 3 | 100.0 |
| 2011308 | 招商引资 | 1795 | 595 | 33.1 |
| 2011350 | 事业运行 | 180 | 130 | 72.2 |
| 2011399 | 其他商贸事务支出 | 522 | 322 | 61.7 |
| 20126 | 档案事务 | 8 | 8 | 100.0 |
| 2012602 | 一般行政管理事务 | 8 | 8 | 100.0 |
| 20129 | 群众团体事务 | 165 | 161 | 97.6 |
| 2012901 | 行政运行 | 66 | 66 | 100.0 |
| 2012902 | 一般行政管理事务 | 8 | 8 | 100.0 |
| 2012906 | 工会事务 | 12 | 11 | 91.7 |
| 2012950 | 事业运行 | 54 | 52 | 96.3 |
| 2012999 | 其他群众团体事务支出 | 25 | 24 | 96.0 |
| 20131 | 党委办公厅(室)及相关机构事务 | 2714 | 2,714 | 100.0 |
| 2013101 | 行政运行 | 1,175 | 1,175 | 100.0 |
| 2013102 | 一般行政管理事务 | 581 | 581 | 100.0 |
| 2013105 | 专项业务 | 613 | 613 | 100.0 |
| 2013150 | 事业运行 | 345 | 345 | 100.0 |
| 20132 | 组织事务 | 95 | 95 | 100.0 |
| 2013201 | 行政运行 | 53 | 53 | 100.0 |
| 2013250 | 事业运行 | 37 | 37 | 100.0 |
| 2013299 | 其他组织事务支出 | 5 | 5 | 100.0 |
| 20138 | 市场监督管理事务 | 173 | 173 | 100.0 |
| 2013802 | 一般行政管理事务 | 173 | 173 | 100.0 |
| 20199 | 其他一般公共服务支出(款) | 73 | 71 | 97.3 |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出(项) | 73 | 71 | 97.3 |
| 203 | 国防支出 | 222 | 222 | 100.0 |
| 204 | 公共安全支出 | 11268 | 10,894 | 96.7 |
| 20401 | 武装警察部队(款) | 32 | 32 | 100.0 |
| 20402 | 公安 | 7755 | 7,576 | 97.7 |
| 20404 | 检察 | 1149 | 1,122 | 97.7 |
| 20405 | 法院 | 1900 | 1,780 | 93.7 |
| 20406 | 司法 | 432 | 384 | 88.9 |
| 205 | 教育支出 | 30955 | 27,778 | 89.7 |

§ 3 2021年度秦皇岛经济技术开发区一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 调整预算数 | 决算数 | 完成调整预算的% |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 20501 | 教育管理事务 | 321 | 321 | 100.0 |
| 2050101 | 行政运行 | 263 | 263 | 100.0 |
| 2050102 | 一般行政管理事务 | 56 | 56 | 100.0 |
| 2050199 | 其他教育管理事务支出 | 2 | 2 | 100.0 |
| 20502 | 普通教育 | 23,834 | 23,432 | 98.3 |
| 2050201 | 学前教育 | 1,455 | 1,455 | 100.0 |
| 2050202 | 小学教育 | 12,411 | 12,211 | 98.4 |
| 2050203 | 初中教育 | 7,396 | 7,196 | 97.3 |
| 2050204 | 高中教育 | 2,065 | 2,063 | 99.9 |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 507 | 507 | 100.0 |
| 20507 | 特殊教育 | 3 | 3 | 100.0 |
| 2050701 | 特殊学校教育 | 3 | 3 | 100.0 |
| 20509 | 教育费附加安排的支出 | 6,796 | 4,021 | 59.2 |
| 2050901 | 农村中小学校舍建设 | 287 | 217 | 75.6 |
| 2050902 | 农村中小学教学设施 | 113 | 108 | 95.6 |
| 2050903 | 城市中小学校舍建设 | 3,464 | 2,664 | 76.9 |
| 2050904 | 城市中小学教学设施 | 560 | 360 | 64.3 |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 2,372 | 672 | 28.3 |
| 20599 | 其他教育支出(款) | 1 | 1 | 100.0 |
| 2059999 | 其他教育支出(项) | 1 | 1 | 100.0 |
| 206 | 科学技术支出 | 8,556 | 8,555 | 100.0 |
| 20601 | 科学技术管理事务 | 247 | 247 | 100.0 |
| 2060101 | 行政运行 | 226 | 225 | 99.6 |
| 2060102 | 一般行政管理事务 | 22 | 22 | 100.0 |
| 20604 | 技术与研究开发 | 7,535 | 7,535 | 100.0 |
| 2060404 | 科技成果转化与扩散 | 100 | 100 | 100.0 |
| 2060499 | 其他技术与研究开发支出 | 7,435 | 7,435 | 100.0 |
| 20605 | 科技条件与服务 | 382 | 382 | 100.0 |
| 2060501 | 机构运行 | 252 | 252 | 100.0 |
| 2060502 | 技术创新服务体系 | 130 | 130 | 100.0 |
| 20607 | 科学技术普及 | 19 | 18 | 94.7 |
| 2060702 | 科普活动 | 10 | 10 | 100.0 |
| 2060703 | 青少年科技活动 | 4 | 4 | 100.0 |
| 2060799 | 其他科学技术普及支出 | 5 | 4 | 80.0 |
| 20608 | 科技交流与合作 | 20 | 20 | 100.0 |
| 2060801 | 国际交流与合作 | 20 | 20 | 100.0 |

§ 3 2021年度秦皇岛经济技术开发区一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 调整预算数 | 决算数 | 完成调整预算的% |
|---------|------------------|---------------|---------------|-------------|
| 20699 | 其他科学技术支出(款) | 353 | 353 | 100.0 |
| 2069901 | 科技奖励 | 60 | 60 | 100.0 |
| 2069999 | 其他科学技术支出(项) | 293 | 293 | 100.0 |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 975 | 897 | 92.0 |
| 20701 | 文化和旅游 | 125 | 123 | 98.4 |
| 2070108 | 文化活动 | 47 | 47 | 100.0 |
| 2070109 | 群众文化 | 33 | 33 | 100.0 |
| 2070199 | 其他文化和旅游支出 | 45 | 43 | 95.6 |
| 20703 | 体育 | 52 | 52 | 100.0 |
| 2070307 | 体育场馆 | 5 | 5 | 100.0 |
| 2070308 | 群众体育 | 35 | 35 | 100.0 |
| 2070399 | 其他体育支出 | 12 | 12 | 100.0 |
| 20706 | 新闻出版电影 | 677 | 677 | 100.0 |
| 2070699 | 其他新闻出版电影支出 | 677 | 677 | 100.0 |
| 20799 | 其他文化旅游体育与传媒支出(款) | 121 | 45 | 37.2 |
| 2079999 | 其他文化旅游体育与传媒支出(项) | 121 | 45 | 37.2 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 23,981 | 23,836 | 99.4 |
| 20801 | 人力资源和社会保障管理事务 | 2,368 | 2,367 | 100.0 |
| 2080101 | 行政运行 | 956 | 956 | 100.0 |
| 2080102 | 一般行政管理事务 | 61 | 61 | 100.0 |
| 2080103 | 机关服务 | 4 | 4 | 100.0 |
| 2080109 | 社会保险经办机构 | 927 | 927 | 100.0 |
| 2080150 | 事业运行 | 420 | 419 | 99.8 |
| 20802 | 民政管理事务 | 49 | 43 | 87.8 |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 34 | 30 | 88.2 |
| 2080299 | 其他民政管理事务支出 | 15 | 13 | 86.7 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 8,333 | 8,333 | 100.0 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 1,205 | 1,205 | 100.0 |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 2,576 | 2,576 | 100.0 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 3,342 | 3,342 | 100.0 |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 706 | 706 | 100.0 |
| 2080508 | 对机关事业单位职业年金的补助 | 504 | 504 | 100.0 |
| 20807 | 就业补助 | 1,897 | 1,897 | 100.0 |
| 2080702 | 职业培训补贴 | 18 | 18 | 100.0 |
| 2080704 | 社会保险补贴 | 588 | 588 | 100.0 |
| 2080705 | 公益性岗位补贴 | 609 | 609 | 100.0 |

§ 3 2021年度秦皇岛经济技术开发区一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 调整预算数 | 决算数 | 完成调整预算的% |
|---------|--------------------|-------|-------|----------|
| 2080711 | 就业见习补贴 | 370 | 370 | 100.0 |
| 2080713 | 促进创业补贴 | 1 | 1 | 100.0 |
| 2080799 | 其他就业补助支出 | 311 | 311 | 100.0 |
| 20808 | 抚恤 | 1,247 | 1,183 | 94.9 |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 236 | 232 | 98.3 |
| 2080802 | 伤残抚恤 | 139 | 129 | 92.8 |
| 2080803 | 在乡复员、退伍军人生活补助 | 137 | 137 | 100.0 |
| 2080805 | 义务兵优待 | 119 | 119 | 100.0 |
| 2080806 | 农村籍退役士兵老年生活补助 | 18 | 18 | 100.0 |
| 2080899 | 其他优抚支出 | 598 | 548 | 91.6 |
| 20809 | 退役安置 | 105 | 76 | 72.4 |
| 2080901 | 退役士兵安置 | 36 | 27 | 75.0 |
| 2080999 | 其他退役安置支出 | 69 | 49 | 71.0 |
| 20810 | 社会福利 | 114 | 114 | 100.0 |
| 2081001 | 儿童福利 | 12 | 12 | 100.0 |
| 2081002 | 老年福利 | 96 | 96 | 100.0 |
| 2081004 | 殡葬 | 1 | 1 | 100.0 |
| 2081006 | 养老服务 | 5 | 5 | 100.0 |
| 20811 | 残疾人事业 | 91 | 88 | 96.7 |
| 2081104 | 残疾人康复 | 18 | 18 | 100.0 |
| 2081105 | 残疾人就业和扶贫 | 7 | 7 | 100.0 |
| 2081107 | 残疾人生活和护理补贴 | 45 | 45 | 100.0 |
| 2081199 | 其他残疾人事业支出 | 21 | 18 | 85.7 |
| 20819 | 最低生活保障 | 163 | 139 | 85.3 |
| 2081901 | 城市最低生活保障金支出 | 69 | 60 | 87.0 |
| 2081902 | 农村最低生活保障金支出 | 94 | 79 | 84.0 |
| 20820 | 临时救助 | 11 | 11 | 100.0 |
| 2082001 | 临时救助支出 | 11 | 11 | 100.0 |
| 20821 | 特困人员救助供养 | 180 | 162 | 90.0 |
| 2082101 | 城市特困人员救助供养支出 | 45 | 37 | 82.2 |
| 2082102 | 农村特困人员救助供养支出 | 135 | 125 | 92.6 |
| 20825 | 其他生活救助 | 42 | 42 | 100.0 |
| 2082501 | 其他城市生活救助 | 6 | 6 | 100.0 |
| 2082502 | 其他农村生活救助 | 36 | 36 | 100.0 |
| 20826 | 财政对基本养老保险基金的补助 | 503 | 503 | 100.0 |
| 2082602 | 财政对城乡居民基本养老保险基金的补助 | 503 | 503 | 100.0 |

§ 3 2021年度秦皇岛经济技术开发区一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 调整预算数 | 决算数 | 完成调整预算的% |
|---------|--------------------|--------|--------|----------|
| 20828 | 退役军人管理事务 | 51 | 51 | 100.0 |
| 2082804 | 拥军优属 | 33 | 33 | 100.0 |
| 2082899 | 其他退役军人事务管理支出 | 18 | 18 | 100.0 |
| 20830 | 财政代缴社会保险费支出 | 4 | 4 | 100.0 |
| 2083001 | 财政代缴城乡居民基本养老保险费支出 | 4 | 4 | 100.0 |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出(款) | 8,823 | 8,823 | 100.0 |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出(项) | 8,823 | 8,823 | 100.0 |
| 210 | 卫生健康支出 | 12,273 | 12,160 | 99.1 |
| 21001 | 卫生健康管理事务 | 180 | 179 | 99.4 |
| 2100101 | 行政运行 | 86 | 85 | 98.8 |
| 2100199 | 其他卫生健康管理事务支出 | 94 | 94 | 100.0 |
| 21002 | 公立医院 | 1,695 | 1,695 | 100.0 |
| 2100201 | 综合医院 | 1,695 | 1,695 | 100.0 |
| 21003 | 基层医疗卫生机构 | 255 | 255 | 100.0 |
| 2100301 | 城市社区卫生机构 | 176 | 176 | 100.0 |
| 2100399 | 其他基层医疗卫生机构支出 | 79 | 79 | 100.0 |
| 21004 | 公共卫生 | 3,239 | 3,140 | 96.9 |
| 2100401 | 疾病预防控制机构 | 869 | 869 | 100.0 |
| 2100408 | 基本公共卫生服务 | 1,030 | 1,030 | 100.0 |
| 2100410 | 突发公共卫生事件应急处理 | 1,337 | 1,238 | 92.6 |
| 2100499 | 其他公共卫生支出 | 3 | 3 | 100.0 |
| 21007 | 计划生育事务 | 794 | 791 | 99.6 |
| 2100717 | 计划生育服务 | 405 | 402 | 99.3 |
| 2100799 | 其他计划生育事务支出 | 389 | 389 | 100.0 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 3,630 | 3,630 | 100.0 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 461 | 461 | 100.0 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 1,175 | 1,175 | 100.0 |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 1,994 | 1,994 | 100.0 |
| 21012 | 财政对基本医疗保险基金的补助 | 2,012 | 2,012 | 100.0 |
| 2101201 | 财政对职工基本医疗保险基金的补助 | 327 | 327 | 100.0 |
| 2101202 | 财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助 | 1,379 | 1,379 | 100.0 |
| 2101299 | 财政对其他基本医疗保险基金的补助 | 306 | 306 | 100.0 |
| 21013 | 医疗救助 | 132 | 122 | 92.4 |
| 2101301 | 城乡医疗救助 | 122 | 122 | 100.0 |
| 21014 | 优抚对象医疗 | 53 | 53 | 100.0 |
| 2101401 | 优抚对象医疗补助 | 53 | 53 | 100.0 |

§ 3 2021年度秦皇岛经济技术开发区一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 调整预算数 | 决算数 | 完成调整预算的% |
|---------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 21099 | 其他卫生健康支出(款) | 283 | 283 | 100.0 |
| 2109999 | 其他卫生健康支出(项) | 283 | 283 | 100.0 |
| 211 | 节能环保支出 | 7,573 | 4,930 | 65.1 |
| 21102 | 环境监测与监察 | 132 | 132 | 100.0 |
| 2110299 | 其他环境监测与监察支出 | 132 | 132 | 100.0 |
| 21103 | 污染防治 | 6,259 | 3,616 | 57.8 |
| 2110301 | 大气 | 6,046 | 3,426 | 56.7 |
| 2110302 | 水体 | 43 | 40 | 93.0 |
| 2110399 | 其他污染防治支出 | 170 | 150 | 88.2 |
| 21104 | 自然生态保护 | 979 | 979 | 100.0 |
| 2110402 | 农村环境保护 | 979 | 979 | 100.0 |
| 21110 | 能源节约利用(款) | 200 | 200 | 100.0 |
| 2111001 | 能源节约利用(项) | 200 | 200 | 100.0 |
| 21199 | 其他节能环保支出(款) | 3 | 3 | 100.0 |
| 2119999 | 其他节能环保支出(项) | 3 | 3 | 100.0 |
| 212 | 城乡社区支出 | 54,579 | 53,822 | 98.6 |
| 21201 | 城乡社区管理事务 | 2,222 | 2,202 | 99.1 |
| 2120101 | 行政运行 | 623 | 623 | 100.0 |
| 2120102 | 一般行政管理事务 | 77 | 77 | 100.0 |
| 2120103 | 机关服务 | 140 | 140 | 100.0 |
| 2120104 | 城管执法 | 1,008 | 988 | 98.0 |
| 2120105 | 工程建设标准规范编制与监管 | 89 | 89 | 100.0 |
| 2120199 | 其他城乡社区管理事务支出 | 285 | 285 | 100.0 |
| 21202 | 城乡社区规划与管理(款) | 48 | 48 | 100.0 |
| 2120201 | 城乡社区规划与管理(项) | 48 | 48 | 100.0 |
| 21203 | 城乡社区公共设施 | 18,935 | 18,235 | 96.3 |
| 2120399 | 其他城乡社区公共设施支出 | 18,935 | 18,235 | 96.3 |
| 21205 | 城乡社区环境卫生(款) | 6,153 | 6,116 | 99.4 |
| 2120501 | 城乡社区环境卫生(项) | 6,153 | 6,116 | 99.4 |
| 21206 | 建设市场管理与监督(款) | 631 | 631 | 100.0 |
| 2120601 | 建设市场管理与监督(项) | 631 | 631 | 100.0 |
| 21299 | 其他城乡社区支出(款) | 26,590 | 26,590 | 100.0 |
| 2129999 | 其他城乡社区支出(项) | 26,590 | 26,590 | 100.0 |
| 213 | 农林水支出 | 17,181 | 16,348 | 95.2 |
| 21301 | 农业农村 | 13,244 | 12,684 | 95.8 |
| 2130101 | 行政运行 | 946 | 946 | 100.0 |

§ 3 2021年度秦皇岛经济技术开发区一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 调整预算数 | 决算数 | 完成调整预算的% |
|---------|----------------|-------|-------|----------|
| 2130102 | 一般行政管理事务 | 411 | 411 | 100.0 |
| 2130103 | 机关服务 | 35 | 35 | 100.0 |
| 2130104 | 事业运行 | 887 | 887 | 100.0 |
| 2130106 | 科技转化与推广服务 | 2 | 2 | 100.0 |
| 2130108 | 病虫害控制 | 293 | 293 | 100.0 |
| 2130119 | 防灾救灾 | 42 | 42 | 100.0 |
| 2130120 | 稳定农民收入补贴 | 5,134 | 4,874 | 94.9 |
| 2130122 | 农业生产发展 | 224 | 224 | 100.0 |
| 2130126 | 农村社会事业 | 25 | 25 | 100.0 |
| 2130135 | 农业资源保护修复与利用 | 24 | 24 | 100.0 |
| 2130148 | 成品油价格改革对渔业的补贴 | 18 | 18 | 100.0 |
| 2130199 | 其他农业农村支出 | 5,203 | 4,903 | 94.2 |
| 21302 | 林业和草原 | 71 | 59 | 83.1 |
| 2130207 | 森林资源管理 | 22 | 12 | 54.5 |
| 2130234 | 林业草原防灾减灾 | 49 | 47 | 95.9 |
| 21303 | 水利 | 786 | 691 | 87.9 |
| 2130301 | 行政运行 | 80 | 80 | 100.0 |
| 2130302 | 一般行政管理事务 | 3 | 3 | 100.0 |
| 2130306 | 水利工程运行与维护 | 323 | 263 | 81.4 |
| 2130314 | 防汛 | 81 | 76 | 93.8 |
| 2130335 | 农村人畜饮水 | 21 | 21 | 100.0 |
| 2130399 | 其他水利支出 | 278 | 248 | 89.2 |
| 21305 | 扶贫 | 28 | 28 | 100.0 |
| 2130599 | 其他扶贫支出 | 28 | 28 | 100.0 |
| 21307 | 农村综合改革 | 2,894 | 2,784 | 96.2 |
| 2130701 | 对村级公益事业建设的补助 | 68 | 60 | 88.2 |
| 2130705 | 对村民委员会和村党支部的补助 | 2,611 | 2,545 | 97.5 |
| 2130799 | 其他农村综合改革支出 | 215 | 179 | 83.3 |
| 21308 | 普惠金融发展支出 | 142 | 86 | 60.6 |
| 2130804 | 创业担保贷款贴息 | 102 | 78 | 76.5 |
| 2130899 | 其他普惠金融发展支出 | 40 | 8 | 20.0 |
| 21399 | 其他农林水支出(款) | 16 | 16 | 100.0 |
| 2139999 | 其他农林水支出(项) | 16 | 16 | 100.0 |
| 214 | 交通运输支出 | 1,534 | 1,402 | 91.4 |
| 21401 | 公路水路运输 | 1,319 | 1,188 | 90.1 |
| 2140101 | 行政运行 | 232 | 132 | 56.9 |

§ 3 2021年度秦皇岛经济技术开发区一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 调整预算数 | 决算数 | 完成调整预算的% |
|---------|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 2140102 | 一般行政管理事务 | 166 | 166 | 100.0 |
| 2140106 | 公路养护 | 301 | 301 | 100.0 |
| 2140112 | 公路运输管理 | 469 | 439 | 93.6 |
| 2140199 | 其他公路水路运输支出 | 151 | 150 | 99.3 |
| 21406 | 车辆购置税支出 | 215 | 214 | 99.5 |
| 2140602 | 车辆购置税用于农村公路建设支出 | 153 | 152 | 99.3 |
| 2140699 | 车辆购置税其他支出 | 62 | 62 | 100.0 |
| 215 | 资源勘探工业信息等支出 | 13,356 | 11,762 | 88.1 |
| 21502 | 制造业 | 7,691 | 7,085 | 92.1 |
| 2150206 | 非金属矿物制品业 | 1,564 | 1,564 | 100.0 |
| 2150215 | 有色金属冶炼及压延加工业 | 300 | 300 | 100.0 |
| 2150299 | 其他制造业支出 | 5,827 | 5,221 | 89.6 |
| 21505 | 工业和信息产业监管 | 4,823 | 3,835 | 79.5 |
| 2150517 | 产业发展 | 4,823 | 3,835 | 79.5 |
| 21507 | 国有资产监管 | 102 | 102 | 100.0 |
| 2150701 | 行政运行 | 45 | 45 | 100.0 |
| 2150702 | 一般行政管理事务 | 57 | 57 | 100.0 |
| 21508 | 支持中小企业发展和管理支出 | 740 | 740 | 100.0 |
| 2150805 | 中小企业发展专项 | 640 | 640 | 100.0 |
| 2150899 | 其他支持中小企业发展和管理支出 | 100 | 100 | 100.0 |
| 216 | 商业服务业等支出 | 3,502 | 2,830 | 80.8 |
| 21602 | 商业流通事务 | 453 | 43 | 9.5 |
| 2160299 | 其他商业流通事务支出 | 453 | 43 | 9.5 |
| 21606 | 涉外发展服务支出 | 2,849 | 2,587 | 90.8 |
| 2160699 | 其他涉外发展服务支出 | 2,849 | 2,587 | 90.8 |
| 21699 | 其他商业服务业等支出(款) | 200 | 200 | 100.0 |
| 2169999 | 其他商业服务业等支出(项) | 200 | 200 | 100.0 |
| 217 | 金融支出 | 11 | 11 | 100.0 |
| 21703 | 金融发展支出 | 11 | 11 | 100.0 |
| 2170302 | 利息费用补贴支出 | 11 | 11 | 100.0 |
| 220 | 自然资源海洋气象等支出 | 1,720 | 1,720 | 100.0 |
| 22001 | 自然资源事务 | 1,720 | 1,720 | 100.0 |
| 2200101 | 行政运行 | 280 | 280 | 100.0 |
| 2200102 | 一般行政管理事务 | 227 | 227 | 100.0 |
| 2200104 | 自然资源规划及管理 | 258 | 258 | 100.0 |
| 2200106 | 自然资源利用与保护 | 54 | 54 | 100.0 |

§ 3 2021年度秦皇岛经济技术开发区一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 调整预算数 | 决算数 | 完成调整预算的% |
|---------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 2200109 | 自然资源调查与确权登记 | 193 | 193 | 100.0 |
| 2200114 | 地质勘查与矿产资源管理 | 55 | 55 | 100.0 |
| 2200120 | 海域与海岛管理 | 72 | 72 | 100.0 |
| 2200150 | 事业运行 | 581 | 581 | 100.0 |
| 221 | 住房保障支出 | 17,024 | 17,024 | 100.0 |
| 22101 | 保障性安居工程支出 | 14,497 | 14,497 | 100.0 |
| 2210103 | 棚户区改造 | 14,152 | 14,152 | 100.0 |
| 2210105 | 农村危房改造 | 4 | 4 | 100.0 |
| 2210108 | 老旧小区改造 | 341 | 341 | 100.0 |
| 22102 | 住房改革支出 | 2,527 | 2,527 | 100.0 |
| 2210201 | 住房公积金 | 2,527 | 2,527 | 100.0 |
| 224 | 灾害防治及应急管理支出 | 927 | 925 | 99.8 |
| 22401 | 应急管理事务 | 573 | 571 | 99.7 |
| 2240101 | 行政运行 | 195 | 194 | 99.5 |
| 2240102 | 一般行政管理事务 | 8 | 8 | 100.0 |
| 2240104 | 灾害风险防治 | 124 | 124 | 100.0 |
| 2240106 | 安全监管 | 55 | 55 | 100.0 |
| 2240108 | 应急救援 | 33 | 33 | 100.0 |
| 2240109 | 应急管理 | 41 | 41 | 100.0 |
| 2240150 | 事业运行 | 117 | 116 | 99.1 |
| 22402 | 消防事务 | 354 | 354 | 100.0 |
| 2240204 | 消防应急救援 | 334 | 334 | 100.0 |
| 2240299 | 其他消防事务支出 | 20 | 20 | 100.0 |
| 229 | 其他支出(类) | 34,666 | 34,595 | 99.8 |
| 22999 | 其他支出(款) | 34,666 | 34,595 | 99.8 |
| 2299999 | 其他支出(项) | 34,666 | 34,595 | 99.8 |
| 232 | 债务付息支出 | 15,851 | 15,851 | 100.0 |
| 23203 | 地方政府一般债务付息支出 | 15,851 | 15,851 | 100.0 |
| 2320301 | 地方政府一般债券付息支出 | 15,851 | 15,851 | 100.0 |
| 233 | 债务发行费用支出 | 2 | 2 | 100.0 |
| 23303 | 地方政府一般债务发行费用支出 | 2 | 2 | 100.0 |
| | 合计 | 284461 | 271506 | 95.4 |

§ 4 2021年秦皇岛经济技术开发区一般公共预算基本支出经济分类决算表

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 年初预算 | 调整预算 | 支出合计 | 完成预算% |
|------------|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 501 | 机关工资福利支出 | 15,897 | 14,150 | 14,150 | 89.01 |
| 50101 | 工资奖金津补贴 | 10,389 | 9,969 | 9,969 | 95.96 |
| 50102 | 社会保障缴费 | 3,544 | 2,404 | 2,404 | 67.83 |
| 50103 | 住房公积金 | 995 | 756 | 756 | 75.98 |
| 50199 | 其他工资福利支出 | 969 | 1,021 | 1,021 | 105.37 |
| 502 | 机关商品和服务支出 | 4,547 | 4,189 | 4,189 | 92.13 |
| 50201 | 办公经费 | 2,185 | 1,944 | 1,944 | 88.97 |
| 50203 | 培训费 | 103 | 10 | 10 | 9.71 |
| 50205 | 委托业务费 | 1,887 | 1,965 | 1,965 | 104.13 |
| 50206 | 公务接待费 | 25 | 1 | 1 | 4.00 |
| 50208 | 公务用车运行维护费 | 263 | 213 | 213 | 80.99 |
| 50209 | 维修(护)费 | 8 | 5 | 5 | 62.50 |
| 50299 | 其他商品和服务支出 | 76 | 51 | 51 | 67.11 |
| 505 | 对事业单位经常性补助 | 46,651 | 41,545 | 41,545 | 89.05 |
| 50501 | 工资福利支出 | 41,580 | 37,331 | 37,331 | 89.78 |
| 50502 | 商品和服务支出 | 5,071 | 4,214 | 4,214 | 83.10 |
| 509 | 对个人和家庭的补助 | 3,976 | 4,026 | 4,026 | 101.26 |
| 50901 | 社会福利和救助 | 58 | 267 | 267 | 460.34 |
| 50905 | 离退休费 | 3,859 | 3,707 | 3,707 | 96.06 |
| 50999 | 其他对个人和家庭补助 | 59 | 52 | 52 | 88.14 |
| 合 计 | | 71,071 | 63,910 | 63,910 | 89.92 |

§ 5 2021年秦皇岛经济技术开发区一般公共预算税收返还及转移支付分地区情况表

单位:万元

| 项 目 | 金 额 |
|-------------|-----|
| 合 计 | |
| 一、返还性收入 | |
| 二、一般性转移支付收入 | |
| 三、专项转移支付收入 | |

备注：我区所属乡镇管理制度按照同级预算单位管理，税收返还和转移支付不再对其进行分配，因此此表无数据，以空表列示。

§ 6 2021年秦皇岛经济技术开发区一般公共预算专项转移支付 分项目决算表

单位:万元

| 项 目 | 金 额 |
|-----|-----|
| | |

备注：我区所属乡镇管理制度按照同级预算单位管理，转移支付不再对其进行分配，因此此表无数据，以空表列示。

§ 7 2021年秦皇岛经济技术开发区一般债务限额和余额情况表

单位:万元

| 项 目 | 合 计 |
|--------------|---------|
| 本年地方政府债务余额限额 | 692,323 |
| 年末地方政府债务余额 | 458,569 |

§ 8 2021年秦皇岛经济技术开发区政府性基金收入决算表

单位:万元

| 预 算 科 目 | 预算数 | 决算数 | 完成预算% | 比上年(同 比)±% |
|--------------------|---------|--------|-------|---------------|
| 一、政府性基金预算收入 | 237,510 | 86,779 | 36.5 | -42.47 |
| 其中:国有土地使用权出让收入 | 230,000 | 75,052 | 32.6 | -46.94 |
| 城市基础设施配套费收入 | 5,000 | 9,212 | 184.2 | 40.73 |
| 污水处理费收入 | 2,510 | 2,510 | 100.0 | -2.56 |
| 其他政府性基金收入 | 0 | 5 | | -98.08 |
| 二、上级补助收入 | | 4,483 | | |
| 三、专项债务转贷收入 | | 23,600 | | |
| 四、调入资金 | | 1,658 | | |

§ 9 2021年秦皇岛经济技术开发区政府性基金支出决算表

单位:万元

| 预 算 科 目 | 预算数 | 调整预算数 | 决 算 数 | 完成调整预算 % | 比上年 (同比) ±% |
|-----------------------|---------|--------|--------|-------------|----------------|
| 一、 文化旅游体育与传媒支出 | | 18 | 18 | 100.00 | 100.00 |
| 国家电影事业发展专项资金安排的支出 | | 18 | 18 | 100.00 | 100.00 |
| 二、 社会保障和就业支出 | | 289 | 289 | 100.00 | -8.54 |
| 大中型水库移民后期扶持基金支出 | | 214 | 214 | 100.00 | 14.44 |
| 小型水库移民扶助基金安排的支出 | | 75 | 75 | 100.00 | -41.86 |
| 三、 城乡社区支出 | 208,338 | 80,821 | 80,269 | 99.32 | -32.63 |
| 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 200,828 | 66,869 | 66,869 | 100.00 | -39.70 |
| 城市基础设施配套费安排的支出 | 5,000 | 11,175 | 11,175 | 100.00 | 88.26 |
| 污水处理费安排的支出 | 2,510 | 2,777 | 2,225 | 80.12 | -3.68 |
| 四、 其他支出 | | 23,702 | 857 | 3.62 | -98.31 |
| 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 | | 23,600 | 779 | 3.30 | -98.46 |

| | | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| 彩票公益金安排的支出 | | 102 | 78 | 76.47 | -72.63 |
| 五、债务付息支出 | 5,070 | 4,982 | 4,982 | 100.00 | 25.87 |
| 地方政府专项债务付息支出 | 5,070 | 4,982 | 4,982 | 100.00 | 25.87 |
| 六、债务发行费用支出 | 170 | 21 | 21 | 100.00 | -61.82 |
| 地方政府专项债务发行费用支出 | 170 | 21 | 21 | 100.00 | -61.82 |
| 本年基金支出合计 | 213,578 | 109,833 | 86,436 | 78.70 | -50.42 |
| 专项债务还本支出 | | | 1,350 | | |
| 上解上级支出 | | | 7,800 | | |
| 调出资金 | | | 1,663 | | |
| 年终结余结转 | | | 4,126 | | |
| 基金支出总计 | | | 120,646 | | |

§ 10 2021年秦皇岛经济技术开发区政府性基金支出功能分类决算表

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 调整预算数 | 决算数 | 完成调整预算的% |
|---------|----------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 207 | 文化体育与传媒支出 | 18 | 18 | 100.0 |
| 20707 | 国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出 | 18 | 18 | 100.0 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 289 | 289 | 100.0 |
| 20822 | 大中型水库移民后期扶持基金支出 | 214 | 214 | 100.0 |
| 2082201 | 移民补助 | 89 | 89 | 100.0 |
| 2082202 | 基础设施建设和经济发展 | 125 | 125 | 100.0 |
| 20823 | 小型水库移民扶助基金安排的支出 | 75 | 75 | 100.0 |
| 2082302 | 基础设施建设和经济发展 | 26 | 26 | 100.0 |
| 2082399 | 其他小型水库移民扶助基金支出 | 49 | 49 | 100.0 |
| 212 | 城乡社区支出 | 80,821 | 80,269 | 99.3 |
| 21208 | 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 66,869 | 66,869 | 100.0 |
| 2120801 | 征地和拆迁补偿支出 | 53,327 | 53,327 | 100.0 |
| 2120802 | 土地开发支出 | 5,674 | 5,674 | 100.0 |
| 2120803 | 城市建设支出 | 500 | 500 | 100.0 |
| 2120804 | 农村基础设施建设支出 | 89 | 89 | 100.0 |
| 2120805 | 补助被征地农民支出 | 1,174 | 1,174 | 100.0 |
| 2120806 | 土地出让业务支出 | 252 | 252 | 100.0 |
| 2120811 | 公共租赁住房支出 | 70 | 70 | 100.0 |
| 2120899 | 其他国有土地使用权出让收入安排的支出 | 5,783 | 5,783 | 100.0 |
| 21213 | 城市基础设施配套费安排的支出 | 11,175 | 11,175 | 100.0 |
| 2121399 | 其他城市基础设施配套费安排的支出 | 11,175 | 11,175 | 100.0 |
| 21214 | 污水处理费安排的支出 | 2,777 | 2,225 | 80.1 |
| 2121401 | 污水处理设施建设和运营 | 2,777 | 2,225 | 80.1 |
| 229 | 其他支出 | 23,702 | 857 | 3.6 |
| 22904 | 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 | 23,600 | 779 | 3.3 |
| 2290402 | 其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 | 23,600 | 779 | 3.3 |
| 22960 | 彩票公益金安排的支出 | 102 | 78 | 76.5 |
| 2296002 | 用于社会福利的彩票公益金支出 | 67 | 49 | 73.1 |
| 2296003 | 用于体育事业的彩票公益金支出 | 8 | 4 | 50.0 |
| 2296006 | 用于残疾人事业的彩票公益金支出 | 27 | 25 | 92.6 |
| 232 | 债务付息支出 | 4,982 | 4,982 | 100.0 |

§ 10 2021年秦皇岛经济技术开发区政府性基金支出功能分类决算表

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 调整预算数 | 决算数 | 完成调整预算的% |
|---------------|----------------------|----------------|---------------|--------------|
| 23204 | 地方政府专项债务付息支出 | 4,982 | 4,982 | 100.0 |
| 2320411 | 国有土地使用权出让金债务付息支出 | 792 | 792 | 100.0 |
| 2320431 | 土地储备专项债券付息支出 | 1,866 | 1,866 | 100.0 |
| 2320433 | 棚户区改造专项债券付息支出 | 666 | 666 | 100.0 |
| 2320498 | 其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出 | 1,658 | 1,658 | 100.0 |
| 233 | 债务发行费用支出 | 21 | 21 | 100.0 |
| 23304 | 地方政府专项债务发行费用支出 | 21 | 21 | 100.0 |
| 2330411 | 国有土地使用权出让金债务发行费用支出 | 21 | 21 | 100.0 |
| 合 计 | | 109,833 | 86,436 | 78.7 |

§ 11 2021年秦皇岛经济技术开发区政府性基金转移支付 分地区决算表

单位:万元

| 地 区 | 金 额 |
|-----|-----|
| | |
| 合 计 | |

备注：我区所属乡镇管理制度按照同级预算单位管理，转移支付不再对其进行分配，因此此表无数据，以空表列示。

§ 12 2021年秦皇岛经济技术开发区政府性基金转移支付分项目决算表

单位:万元

| 项 目 | 金 额 |
|-----|-----|
| | |
| 合 计 | |

备注：我区所属乡镇管理制度按照同级预算单位管理，转移支付不再对其进行分配，因此此表无数据，以空表列示。

§ 13 2021年秦皇岛经济技术开发区专项债务限额和 余额情况表

单位:万元

| 项 目 | 合 计 |
|--------------|---------|
| 本年地方政府专项债务限额 | 182,100 |
| 年末地方政府专项债务余额 | 160,100 |

§ 14 2021年秦皇岛经济技术开发区国有资本经营预算收入决算表

单位:万元

| 预 算 科 目 | 预算数 | 决算数 | 完成预算% |
|------------------|-----|-----|-------|
| 一、本级国有资本经营预算收入合计 | | | |
| 二、 上级补助收入 | / | 120 | |

备注：我县（区）无国有资本经营预算，故本级收入为空。

§ 15 2021年秦皇岛经济技术开发区国有资本经营预算支出决算表

单位:万元

| 项 目 | 合 计 |
|--------------|-----|
| 一、国有资本经营预算支出 | |
| 三、国有资本经营调出资金 | |

备注：我区无国有资本经营支出预算，以空表列示。

§ 16 2021年秦皇岛经济技术开发区国有资本经营预算支出功能分类决算表

单位:万元

| 科目编码 | 预算科目 | 调整预算数 | 决算数 | 完成 调整预算的% |
|------------|------|-------|-----|--------------|
| | | | | |
| 国有资本经营合计支出 | | | | |

备注：我县（区）无国有资本经营支出预算，以空表列示。

§ 17 2021年秦皇岛经济技术开发区国有资本经营预算转移支付分地区决算表

单位：万元

| 地 区 | 金 额 |
|-----|-----|
| | |
| 合 计 | |

备注：我区所属乡镇管理制度按照同级预算单位管理，转移支付不再对其进行分配，因此此表无数据，以空表列示。

§ 18 2021年秦皇岛经济技术开发区国有资本经营预算转移支付分项目决算表

单位：万元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |
| | |
| 合计 | |

备注：我区所属乡镇管理制度按照同级预算单位管理，转移支付不再对其进行分配，因此此表无数据，以空表列示。

§ 19 2021年秦皇岛经济技术开发区社会保险基金收入决算表

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 年初预算数 | 调整预算数 | 决算数 | 完成调整 预算% |
|---------------|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 10210 | 一、城乡居民基本养老保险基金收入 | 788 | 1,333 | 1,194 | 89.6 |
| 1021001 | 城乡居民基本养老保险基金缴费收入 | 148 | 703 | 596 | 84.8 |
| 1021002 | 城乡居民基本养老保险基金财政补贴收入 | 569 | 497 | 503 | 101.2 |
| 1021003 | 城乡居民基本养老保险基金利息收入 | 31 | 35 | 26 | 74.3 |
| 1021004 | 城乡居民基本养老保险基金委托投资收益 | 38 | 90 | 60 | 66.7 |
| 10211 | 二、机关事业单位养老保险基金收入 | 7,017 | 6,022 | 6,145 | 102.0 |
| 1021101 | 机关事业单位基本养老保险费收入 | 6,328 | 5,192 | 5,288 | 101.8 |
| 1021102 | 机关事业单位基本养老保险基金财政补贴收入 | | | | #DIV/0! |
| 1021103 | 机关事业单位基本养老保险金利息收入 | 61 | 142 | 142 | 100.0 |
| 本年收入合计 | | 7,805 | 7,355 | 7,339 | 99.8 |

注：职工、城乡居民医疗保险2020年由市级统筹管理

§ 20 2021年秦皇岛经济技术开发区社会保险基金支出功能分类决算表

单位： 万元

| 科目编码 | 科目名称 | 年初预算数 | 调整预算数 | 决算数 | 完成调整 预算% |
|---------------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 20910 | 三、城乡居民基本养老保险基金支出 | 641 | 656 | 661 | 100.8 |
| 2091001 | 基础养老金支出 | 641 | 656 | 661 | 100.8 |
| 20911 | 四、机关事业单位养老保险基金支出 | 6,187 | 6,237 | 6,640 | 106.5 |
| 2091101 | 基本养老金支出 | 6,179 | 6,171 | 6,585 | 71.8 |
| 本年支出合计 | | 6,828 | 6,893 | 7,301 | 105.9 |

注：职工、城乡居民医疗保险2020年由市级统筹管理

§ 21 2021年秦皇岛经济技术开发区社会保险基金结余决算表

单位：万元

| 收 入 项 目 | 决算数 | 完成预算 % | 比上年 (同比) +-% |
|------------------------|--------------|-------------|--------------------|
| 一、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余 | 532 | 361.9 | 9.5 |
| 城乡居民基本养老保险基金年末滚存结余 | 3268 | 128.8 | 19.5 |
| 二、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余 | -495 | | 369.1 |
| 机关事业单位基本养老保险基金年末滚存结余 | 7770 | 80.8 | -6.0 |
| 社会保险基金本年收支结余 | 38 | 3.9 | -90.0 |
| 社会保险基金年末滚存结余 | 11037 | 90.8 | 0.3 |

注：职工、城乡居民医疗保险2020年由市级统筹管理

§ 22 2021年秦皇岛经济技术开发区新增地方政府债券使用情况表

单位：亿元

| 项目名称 | 项目编号 | 项目领域 | 项目 主管 部门 | 项目实施单位 | 债券性质 | 债券规模 | 发行时间 (年/月) | |
|----------|------------------------|----------------|----------------|-------------------------|---------------------|------|---------------|---------|
| 债券规模（亿元） | | 2.46 | | | | | | |
| 1 | 开发区净水厂扩建项目 | P20130300-0046 | 供排水 | 秦皇岛经济技术开发区城市发 展局 | 秦皇岛经济技术开发区城市发 展局 | 专项债券 | 0.05 | 2021/07 |
| 2 | 康复产业园基础配套工程 | P20130300-0048 | 产业园区基础 设施 | 秦皇岛经济技术开发 区城乡建设局 | 秦皇岛经济技术开发区城乡建 设局 | 专项债券 | 0.8 | 2021/09 |
| 3 | 综合保税区配套工程项目 | P20130300-0047 | 产业园区基础 设施 | 秦皇岛经济技术开发 区城乡建设局 | 秦皇岛经济技术开发区城乡建 设局 | 专项债券 | 0.36 | 2021/11 |
| 4 | 秦皇岛经济技术开发区龙海道污水处理厂提升改造 | P20130300-0052 | 城镇污水垃圾 收集处理 | 秦皇岛经济技术开发 区城市发 展局 | 秦皇岛经济技术开发区城市发 展局 | 专项债券 | 1.15 | 2021/11 |
| 5 | 城镇老旧小区改造提升工程 | P20130300-0058 | 老旧小区改造 | 秦皇岛经济技术开发 区城乡建设局 | 秦皇岛经济技术开发区城乡建 设局 | 一般债券 | 0.03 | 2021/08 |
| 6 | 栖云山消防站项目 | P20130300-0057 | 其他市政建设 | 秦皇岛经济技术开发 区城乡建设局 | 秦皇岛经济技术开发区城乡建 设局 | 一般债券 | 0.07 | 2021/08 |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | | |

注： 本表反映2021年新增地方政府债券资金使用情况

§ 23 2021年秦皇岛经济技术开发区地方政府债务发行及还本付息情况表

单位:万元

| 项 目 | 本地区 | 本 级 |
|-----------------------|---------|---------|
| 一、 2020年末地方政府债务余额 | 598,340 | 598,340 |
| 一般债务 | 460,490 | 460,490 |
| 专项债务 | 137,850 | 137,850 |
| 二、 2020年末地方政府债务限额 | 849,823 | 849,823 |
| 一般债务 | 691,323 | 691,323 |
| 专项债务 | 158,500 | 158,500 |
| 三、 2021年地方政府债务转贷收入决算数 | 24,600 | 24,600 |
| 新增一般债券转贷收入 | 1,000 | 1,000 |
| 新增专项债券转贷收入 | 23,600 | 23,600 |
| 四、 2021年地方政府债务还本决算数 | 4,271 | 4,271 |
| 一般债务 | 2,921 | 2,921 |
| 专项债务 | 1,350 | 1,350 |
| 五、 2021年地方政府债务付息决算数 | 20,833 | 20,833 |
| 一般债务 | 15,851 | 15,851 |
| 专项债务 | 4,982 | 4,982 |
| 六、 2021年地方政府债务余额决算数 | 618,669 | 618,669 |
| 一般债务 | 458,569 | 458,569 |
| 专项债务 | 160,100 | 160,100 |
| 七、 2021年地方政府债务限额 | 874,423 | 874,423 |
| 一般债务 | 692,323 | 692,323 |
| 专项债务 | 182,100 | 182,100 |

第二部分 2021年秦皇岛经济技术开发区决算 公开有关情况的说明

§ 1一般公共预算财政转移支付执行情况说明

2021年，秦皇岛经济技术开发区收到上级一般公共预算转移支付 34502万元，其中：税收返还5710万元，一般转移支付12405万元，专项转移支付收入16387万元。上解上级支出23825万元。

§ 2举借债务情况说明

（一）一般债务限额及余额情况：上年末地方政府债务余额460490万元，本年地方政府债务余额限额（预算数）692323万元，本年新增一般债务（转贷）收入1000万元，一般债务还本支出2921万元，年末地方政府债务余额458569万元。

（二）专项债务限额及余额情况：上年末地方政府债务余额137850万元，本年地方政府债务余额限额（预算数）182100万元，本年新增专项债券转贷收入23600万元，专项债务还本支出1350万元，年末地方政府债务余额160100万元。

（三）新增债安排、使用及偿还等情况：新增一般债务（转贷）收入1000万元，用于老旧小区改造300万元，栖云山消防站项目700万元；新增专项债券转贷收入23600万元，用于开发区净水厂扩建项目500万元，康复产业园基础配套工程8000万元，综合保税区配套工程项目3600万元，开发区龙海道污水处理厂提升改造11500万元。本年一般债券付息15851万元，专项债券付息4982万元，本年一般债券还本2921万元，专项债券还本1350万元。

§ 3本区三公经费支出情况说明

（一）三公经费年初预算安排较上年比较情况

2021年，全区一般公共预算年初安排“三公”经费总额911万元，较上年减少135万元，降低13%。其中：因公出国（境）费20万元，较上年减少5万，降低20%；公务用车运行及维护费421万元，较上年减少43万元，降低9%；公务用车购置费69万元，较上年减少81万元，降低54%；公务接待费400万元，较上年减少7万元，降低2%。

（二）三公经费实际支出较年初预算安排比较情况

据2021年开发区部门决算汇总数据统计，全区三公经费一般公共预算实际支出合计808万元，较年初预算安排减少支出103万元，其中：因公出国（出境）费用0万元，较年初预算安排减少支出20万元；公务用车购置费164万元，较年初预算安排增加95万元；公务用车运行维护费302万元，较年初预算安排减少支出119万元；公务接待费342万元，较年初预算安排减少支出58万元。

（三）公务用车购置费用较年初预算增长原因

因疫情需要，开发区第二医院新购通勤车一辆，根据秦开财预追字[2021]11-4-3，支出27.9万元；2.开发区医院新购2台车，根据秦开财预追字[2021]9-4-3、秦开财追字2-3-1，总计支出66.6万元。

（四）三公经费实际支出较上年比较情况。

全区三公经费一般公共预算实际支出合计808万元，较上年下降3.8%。其中：因公出国（出境）费用0万元，与上年持平；公务用车购置费用164万元，较上年下降34%；公务用车运行维护费302万元，较上年增加11.3%；公务接待费342万元，较上年增加7.2%。

（五）公务用车运行维护费及公务接待费较上年增加原因

2020年因新冠疫情形势紧张，大部分单位上半年使用公车次数减少，另因疫情原因客商减少接待量减少，故2021年公务用车运行维护费及公务接待费实际支出与上一年度有不可比因素。

§ 4本区行政运行经费支出情况说明

据2021年开发区部门决算汇总数据统计，行政（含参照公务员法管理的事业单位）机关运行经费支出3999.85万元。

§ 5政府采购情况说明

根据部门决算汇总数据显示，2021年秦皇岛经济技术开发区政府采购规模达到26668万元，比上年增加7324万元，同比增长3.8%。其中：货物类采购3657万元，工程类采购7820万元，服务类采购15190万元；授予中小企业合同金额为22034万元，其中授予小微企业合同金额14131万元。加强政府采购预算管理，提升采购预算的约束力。部门政府采购预算编制要早谋划、早安排。部门在编制下一财政年度部门预算时，对于使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或采购限额标准以上的货物、工程、服务项目，都要编制部门政府采购预算。政府采购预算一经批复，要严格执行，不得随意变更，强化政府采购预算约束。

§ 6绩效预算开展工作说明

2021年扎实推进预算绩效管理工作，严格执行《开发区全面实施预算绩效管理推进工作方案》，相继制定了《秦皇岛经济技术开发区预算绩效管理工作考核办法（试行）》、《秦皇岛经济技术开发区区级事前绩效评估管理办法（试行）》、等制度文件，对预算绩效管理基础工作、重大项目（政策）事前绩效评估机制、绩效目标管理、绩效监控管理、绩效评价管理、绩效信息公开等环节工作进行了进一步梳理和提升完善。

一、构建全方位预算绩效管理格局

1. 实施政府预算绩效管理。将政府收支预算全面纳入绩效管理。政府预算收入要实事求是、积极稳妥、讲求质量，必须与经济社会发展水平相适应，严格落实各项减税降费政策，严禁脱离实际制定增长目标，严禁虚收空转、收取过头税费，严禁超出限额举借政府债务。政府预算支出要统筹兼顾、突出重点、量力而行，着力支持国家重大发展战略和重点领域改革，提高保障和改善民生水平，同时不得脱离财力实际状况设定过高民生标准和擅自扩大保障范围，以确保财政资源高效配置，增强财政可持续性。

2. 实施部门和单位预算绩效管理。将部门和单位预算收支全面纳入绩效管理，赋予部门和资金使用单位更多的管理自主权，围绕部门和单位职责、行业发展规划，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门和单位整体及核心业务实施效果，推动提高部门和单位整体绩效水平。

3. 实施政策和项目预算绩效管理。将财政支出政策和预算支出项目全面纳入绩效管理，从数量、质量、时效、成本、效益等方面，综合衡量政策和项目预算资金使用效果。对实施期超过一年的重大政策和项目实行全周期跟踪问效，建立动态评价调整机制，政策到期、绩效低下的政策和项目要及时清理退出。

二、建立全过程预算绩效管理链条

1. 建立绩效评估机制。各部门、单位要结合预算评审、项目审批等，对新出台涉及财政支出重大政策、项目开展事前绩效评估，重点论证立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等，投资主管部门要加强基建投资绩效评估，评估结果作为申请预算的必备要件。财政部门将加强新增重大政策和项目预算审核，必要时组织第三方机构独立开展绩效评估，审核和评估结果作为预算安排的重要参考依据。

2. 强化绩效目标管理。各部门编制预算时要贯彻落实中央、省关于实施预算绩效管理的决策部署，分解细化各项工作要求，结合实际情况，全面设置部门和单位整体绩效目标、政策及项目绩效目标。绩效目标不仅要包括产出、成本，还要包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响和服务对象满意度等绩效指标。财政部门将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，加强绩效目标审核，将绩效目标与预算同步批复下达。

3. 做好绩效运行监控。各部门、各单位要落实绩效监控主体责任，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，发现问题要及时纠正，确保绩效目标如期保质保量实现。财政部门将建立重大政策、项目绩效跟踪机制，对存在严重问题的政策、项目要暂缓或停止预算拨款，督促及时整改落实。

4. 开展绩效评价和结果应用。通过自评和外部评价相结合的方式，对预算执行情况开展绩效评价。各部门、各单位对预算执行情况以及政策、项目实施效果开展绩效自评，评价结果报送财政部门。财政部门将建立重大政策、项目预算绩效评价机制，逐步开展部门整体绩效评价，必要时引入第三方机构参与绩效评价。健全绩效评价结果反馈制度和绩效问题整改责任制，加强绩效评价结果应用。

三、完善全覆盖预算绩效管理体系

1. 建立一般公共预算绩效管理体系。加强一般公共预算绩效管理。收入方面，重点关注收入结构、征收效率和优惠政策实施效果。支出方面，重点关注预算资金配置效率、使用效益，特别是重大政策和项目实施效果。上级转移支付有明确绩效要求的，按上级绩效目标指标进行设定，并严格在设定的绩效目标指标体系内执行；如上级资金无明确绩效要求，严格按资金投向和资金支出项目科学严谨据实设定绩效目标指标。

2. 建立其他政府预算绩效管理体系。将政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算全部纳入绩效管理，加强四本预算之间的衔接。政府性基金预算绩效管理，要重点关注基金政策设立延续依据、征收标准、使用效果及其对专项债务举借和偿还的支撑能力。国有资本经营预算绩效管理，要重点关注贯彻国家战略、收益上缴、支出结构、使用效果等情况。社会保险基金预算绩效管理，要重点关注各类社会保险基金收支政策效果、基金管理、精算平衡、运行风险等情况。

3. 推动预算绩效扩围升级。绩效管理要逐步覆盖所有财政资金，延伸到基层单位和资金使用终端，确保不留死角。加快对政府采购、政府投资基金、政府和社会资本合作（PPP）、政府购买服务、政府债务项目等各项政府投融资活动实施绩效管理，实现全过程跟踪问效。积极推动绩效管理实施对象从政策和项目预算向部门和单位预算、政府预算拓展，稳步提升预算绩效管理层级，逐步增强整体性和协调性。

四、健全完善绩效指标体系。各预算部门以上级“部门职责—工作活动”目录格式为蓝本，在2017、2018年两年陆续完善的基础上，基本做到“职责—活动”相互匹配、逻辑顺畅、衔接一致、表述精准。在申报2020年项目预算时，

项指标的基礎上，在各級部門預算支出項目、支出款項、內設單位、報支標準。自編制2020年預算開始，繼續規範項目績效目標指標和評價標準，做到指向明確、量化具體、準確清晰、先進科學，確保達到可衡量、可審核、可監控、可獲取、可評價、可公開。財政部門將嚴格審核績效指標，未按要求設定績效指標或審核未通過的，不得安排預算。以後年度結合省、市財政部門製定的共性績效指標框架和分領域分行業的績效指標和標準體系，持續完善全區的績效指標和標準體系，對項目指標實行動態調整。

五、強化績效目標管理。自編制2020年預算開始，全面落實績效目標編制要求，各預算部門科學設定年度整體績效目標、政策和項目績效目標。財政部門對各預算部門報送的績效目標加強審核，將績效目標設置作為預算安排的前置條件，在批復預算時，同步批復下達績效目標。積極推進績效信息公開，探索建立部門和單位預算整體績效報告和公開制度，提高預算績效信息的透明度。

六、做好事前績效評估工作。2019年，區級部門凡擬新出臺的重大政策、重大專項，均需開展事前績效評估，重點論證立項必要性、投入經濟性、績效目標合理性、實施方案可行性、籌資合規性等，評估結果報管委作為決策依據，並作為申請預算的必備要件；未進行事前績效評估的，不予安排預算。2020年，進一步擴大事前績效評估的範圍，將事前績效評估結果與預算編制掛鉤。

七、對績效目標和支出進度實行“雙監控”。自2019年起，區財政部門將選取重點項目資金對績效目標實現程度和預算支出進度實行“雙監控”，監控結果與預算調整掛鉤。對績效目標出現偏差的，及時分析原因督促整改，確保績效目標如期實現；對偏离績效目標的，全部收回，用於其他急需項目；對支出進度偏慢的，按一定比例收回資金；對存在嚴重問題的暫緩執行或停止撥款，督促及時整改落实。確保重要時間節點專項資金支出進度達到省財政廳要求，在最大限度發揮資金使用效益的同時防止不講效益的“突擊花錢”。

八、抓好事後績效評價。在預算部門開展績效自評的基礎上，區財政部門結合實際情況對部分自評項目開展績效再評價，同時選取重點項目進行重點評價。探索對某一領域的政策實施效果開展績效評價，先行先試，取得經驗後逐步擴大範圍。2021年，在對政策領域實施績效評價進一步擴面的基礎上，積極開展部門整體績效評價。

§ 7开发区财政重点绩效评价项目绩效执行结果

2021年度纳入财政部门重点绩效评价的项目共十个，涉及十家预算单位，涵盖园林、教育、公安、交通、国土等多个财政支出领域，资金总额9,653.76万元。截至目前，以上项目评价工作已全部结束，并形成绩效评价报告，通过沟通反馈，评价结果均已得到各相关部门单位认可。经综合评价，共有1个项目被评为“优秀”，7个项目被评为“良好”，2个项目被评为“一般”，。

通过汇总各项目评价结果，我们对评价中发现的共性和突出问题进行了全面梳理，主要体现在以下几个方面：

一、项目立项管理有待加强。部分项目立项依据不充分，缺乏前期调研及有效论证，缺少项目建议书和可行性研究报告，立项内容不够全面。

二、是绩效目标管理不够细化。项目绩效目标设置宏观、宽泛，未能进行有效明确并科学地细化量化，不符合预算绩效管理相关要求，无法作为衡量资金使用效益的有效依据。

三、项目管理不到位。项目各项管理制度不健全，部分项目对缺少事中、事后控制制度，无法保证项目的执行质量和项目完成后的有效运行。在业务管理流程和绩效考核机制方面应加强管理。

四、预算编制与执行的合理性有待提高。部分项目存在实际支出与预算金额差异较大情况、预算调整的情况、采购资产闲置情况等。预算编制的细化工作不到位，预算缺少合理性和前瞻性，应制定切实有效的内部管理制度，提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

五、项目资料合规性方面存在一定问题。部分项目存在资料保存不完整且合规性欠缺的情况，项目的业务管理流程控制有待加强，应严格对项目评分的审核，完善项目管理制度体系。

六、会计基础规范方面，部分项目存在业务取得原始凭证不规范，会计科目使用不合理情况。

现将各项目评价结果及存在问题简要梳理如下：

一、秦皇岛市公安局经济技术开发区分局 2018-2019年度天网租赁费支出项目

2018-2019年度天网租赁费支出项目年度预算500万元，累计接收额度500万元，实际支出500万元，综合评价得分80.50分，其中管理绩效指标40.50分，结果绩效指标35.00分，单位配合度指标5.00分，绩效评价等级为“一般”

存在问题如下：

1、“天网”租赁费项目未依法履行政府采购程序。

2013年6月18日开发区公安分局与中国联合网络通信有限公司秦皇岛市分公司签订“视频监控系统使用协议书”和2019年5月续签的合同，约定内容属于河北省政府采购中采购目录范围，金额均已达限额标准，均为履行政府采购程序。2、

“天网”租赁费项目预算不充分，2018-2019年度“天网”租赁费为申请追加的预算资金。3、2019年5月续签的合同中约定的“天网”升级改造设备建设，未验收合格资料。4、未按合同约定时间支付租赁费。2013年6月18日签订的协议约定“甲方在年度服务期终止后10日内以支票或转账方式向乙方支付费用”；2019年5月续签的合同中约定“每季度

第一个月通过银行托收或现金支付费用”，开发区公安分局2019年12月25日支付了2018年度“天网”租赁费100万元，2019年度“天网”租赁费400万元。5、“天网”租赁费项目的执行、合同的签订、费用的支付，属于“三重一大”中

重大事项决策、大额资金的使用，必须经过集体讨论作出决策，开发区公安分局未提供相关会议决议或会议纪要。6、未留存日常工作记录。按开发区公安分局制定的《高清视频系统工作规范》中的要

求，应留存视频巡查工作台账、高清视频系统巡查表（需联通公司等代维单位技术人员签字确认）、故障排除登记表、视频监控运行日志等日常工作记录。

二、秦皇岛经济技术开发区教育局：2019年度第四小学工程项目

2019年度第四小学工程项目追加预算570.00万元，累计接收额度507.85万元，实际支出507.85万元，综合评价得分83.50分，其中管理绩效指标45.50分，结果绩效指标34.00分，单位配合度指标5.00分，绩效评价等级为“一般”，存在问题如下：

1、第四小学工程项目于2016年8月26日竣工，立项批复文件“秦开审批审字（2016）12号”为后补办，建设用地规划许可证“地字第130301201603（k）016”号于2016年12月13日取得，为后补办。2、第四小学工程项目立项单位为秦皇岛开发区国有资产经营有限公司，委托代建协议由秦皇岛开发区国有资产经营有限公司与秦皇岛开发区泰盛工程管理有限公司签订。划拨土地协议由秦皇岛市国土资源局经济技术开发区分局于秦皇岛经济技术开发区教育局签订，建设用地规划许可证批复的用地单位为秦皇岛经济技术开发区教育局。3、未按规定办理建设工程施工许可证。《建筑法》第七条规定建筑工程开工前，建设单位应当按照国家有关规定向工程所在地县级以上人民政府建设行政主管部门申请领取施工许可证。根据《建筑法》规定领取施工许可证为建设单位即教育局的法定义务，建设单位未取得施工许可证施工单位不得进行工程施工。4、完工后建设工程竣工验收环节缺少消防验收、绿化验收、绿建验收、节能验收、国家安全局对安全方面的验收、环保部门对环保方面的验收等。《建筑法》第六十一条规定交付竣工验收的建筑工程，必须符合规定的建筑工程质量标准，有完整的工程技术经济资料 and 经签署的工程保修书，并具备国家规定的其他竣工条件。建筑工程竣工经验收合格后，方可交付使用；未经验收或者验收不合格的，不得交付使用。根据《民用建筑工程室内环境污染控制规范》第四小学工程属于Ⅰ类民用建筑工程对室内污染物控制有着较高的要求，且未经验收合格不得交付使用，小学教学楼的使用人员主要是小学生正处于生长发育的关键期，一旦教室室内污染物指标不合格将对学生的生长发育造成不良影响。若教学楼房屋装饰装修、消防、水、电、暖工程结构工程经验收不合格即投入使用也对学生及老师的学习生活造成安全隐患。第四小学工程至今仍未取得消防验收

、绿化验收、绿建验收、节能验收、国家安全局对安全方面的验收、环保部门对环保方面的验收合格的证明，为了孩子的安全和健康教育局应立即组织学生和教师撤离第四小学新建教学楼，向学生及老师提供合格的教学用房进行安置，待新建教学楼验收合格后启用新教学楼。5、第四小学工程项目立项批复不完整，实际总投资超预算。

第四小学工程项目在施工过程中发现，立项批复仅包括教学楼、风雨操场、门卫和换热站等主体建设工程和直接工程费用，场区工程、弱电、消防水池泵房、配电室等配套项目未在原设计及招标范围内，建设过程中增加立项批复以外的场区工程、弱电、消防水池泵房、配电室等建设支出约1200万元，“秦皇岛开发区第四小学教学综合楼、风雨操场工程”的决算价为34,199,273.00元，与签约合同价款28,882,558.00元相比，超出5,316,715.00元。

三、秦皇岛经济技术开发区交通运输局公路管理站2019年度西外环、扬州立交桥保洁工程支出项目

2019年度西外环、扬州立交桥保洁工程支出项目年度预算51.45万元，累计接收额度51.10万元，实际支出51.10万元，综合评价得分96.00分，其中：管理绩效指标指标53.00分，结果绩效指标指标38.00分，单位配合度指标5.00分，绩效评价等级为“优秀”，存在问题如下：1、项目单位存在未按约定完成养护指标、月度考核等工作时，提前支付保洁服务费情况。根据签订的保洁合同，支付条件为乙方按合同约定完成养护指标并根据月度考核表核定当月金额后提交资金申请。2019年12月5号凭证及附件显示，2019年12月10日对2019年12月1日-2019年12月31日阶段进行阶段验收，秦皇岛梓源园林工程有限公司于2019年12月10日开具河北省增值税普通发票，申请资金审批表上显

示2019年12月10日申请2019年12月1日-12月31日保洁服务费44,452.00元，以上附件显示提前验收并支付本月未完成部分的养护指标和考核任务。

建议单位严格按照签订的保洁合同，按要求完成月度考核后再支付保洁服务费，完善内控，加强对项目质量、实效的控制。

四、秦皇岛市自然资源和规划局经济技术开发区分局：2019年度全国第三次土地利用大调查项目

2019年度全国第三次土地利用大调查项目调整后预算255.71万元，累计接收额度198.04万元，实际支出198.04万元，综合评价得分93.80分，其中管理绩效指标55.80分，结果绩效指标33.00分，单位配合度指标5.00分，绩效评价等级为良好，存在问题如下：

1、预算编制预见性不足，预算金额明显高于合同金额。建议提高预算编制的预见性，规范性。深入了解土地调查工作的全过程，比对前期土地调查工作各环节，充实测算依据，结合工作实际情况，提高预算编制预见性，增强工作人员的预算编制和预算执行的主观能动性和约束效力。

2、土地调查制度有待改善，未建立全面的制度体系。缺乏第三次土地调查专项资金使用管理制度。从使用范围、适用标准、申报、使用、报账、监督等各环节形成使用管理细则，有利于科学使用专项资金，提高专项资金使用效益，便于管理监督专项资金的使用。建议制定第三次土地调查专项资金使用管理制度，加强三调专项资金使用管理工作，构建全覆盖、无漏洞、闭合式、无缝隙、管全程的资金监督管理制度体系，从机制上防范廉政风险，确保专项资金安全运行、充分发挥效益。

项目实施过程中的管理细则缺失等，影响工作开展的效率。建议从项目组织到项目实施，形成全面的制度体系，实施方案中增加明确的实施细则。

五、秦皇岛经济技术开发区牛头崖管理区办事处2019年“农村垃圾治理市场化运行经费”项目

2019年“农村垃圾治理市场化运行经费”项目追加预算183.07万元，累计接收额度183.07万元，实际支出183.07万元，综合评价得分92分，其中管理绩效指标43分，结果绩效指标44分，单位配合度指标5分，绩效评价等级为良好，存在问题如下：

1、与服务方签订合同中约定的奖惩办法及牛头崖管理区办事处制定的项目考核办法（合同附件）中关于服务费用支付的条件过于宽松，只要当月考核平均分达到80分，即可全部支付服务费并返还全部奖惩金，不能起到惩戒服务方的作用。

合同及考核办法中约定：项目实行日常检查和月考核制度，服务费分摊12个月支付，协议履行的次月根据对上月考核结果支付服务费用；月承包费的5%作为当月奖惩金，月考核分数90分以上优秀，全部返还履约保证金；月考核分数80-90分为合格，全部返还履约保证金；月考核分数80分以下为不合格，扣除当月服务费的10%，每降1分扣除奖惩金的1%，直至全部扣完奖惩金为止；连续三个月三个月考评不合格的解除合同；被媒体曝光且造成不良影响的，每次扣除当月服务费的3%-5%；上级部门联合检查发现问题的，每次扣除当月服务费的3%。

2、未按合同约定时间付款和取得发票。牛头崖管理区办事处于2019年12月25日申请追加预算并得到财政批复，收到财政拨付项目资金1,830,674.00元，同日，牛头崖管理区办事处将服务费支付给合同乙方并取得发票。合同期间为2018年9月至2019年9月，付款和取得发票时，已经超过合同期。合同约定“3.4.1每月3日之前，乙方向甲方提供上个月的服务费发票。甲方收到发票后于

每月10日前（遇到法定节假日顺延）向乙方支付上月服务费，甲方违约延迟拨款时，每天按托管费用千分之一每日的标准向乙方支付违约金。3.4.2因甲方未按本合同约定时间拨付管理费，导致乙方不能按时发放工人工资，甲方负责处理由此产生的矛盾和纠纷，并承担相关责任”。

六、秦皇岛经济技术开发区腾飞路街道办事处：2019年“约合庄等创卫四村厕所改建奖补资金”

2019年“约合庄等创卫四村厕所改建奖补资金”项目追加预算257.53万元，累计接收额度257.53万元，实际支出257.53万元，综合评价得分89分，其中管理绩效指标41分，结果绩效指标43分，单位配合度指标5分，绩效评价等级为良好，存在问题如下：

1、项目实施依据管委专题会议纪要，腾飞路街道办事处仅制定后续管护工作情况实施方案，未制定项目绩效目标、实施方案和相关管理制度，未制定改建验收技术标准。

2、腾飞路街道办事处与监理方“北京华光工程建设监理有限责任公司秦皇岛分公司”签订的合同约定监理期限为2019年4月13日至2019年7月20日，监理内容为“腾飞路办事处村庄综合治理、改造”。“约合庄等创卫四村厕所改建奖补资金”项目实施时间为2019年8月至12月，项目验收时间已超出监理合同约定监理期限，腾飞路办事处未与监理方签订补充合同。

3、档案管理不够完备。

开发区管委专题会议纪要规定厕所改造验收单由监理单位代表、村委会主任、办事处分管人员，办事处负责人签字确认，实际验收单未设置“办事处负责人签字栏”，验收单均无日期；开发区管委专题会议纪要规定奖补资金发放明细表须在村里公示七天，各村履行了公示程序，但是仅西张庄村2019年12月9#凭证支付厕所改造款503,300.00元后附公示反馈表，其余各村支付厕所改造款的财务凭证后均未附公示反馈表，无法明确公示是否无异议；许庄村村民自行改造厕所38个，付款凭证后附村民领取奖补资金明细表，银行支票票根，未附银行代发明细表；约合庄村、许庄村个别付款凭证后未附奖补资金发放明细表的公示照片；凤凰店村个别验收单街道代表未签字。

七、秦皇岛经济技术开发区榆关管理区办事处：2019年“农村垃圾治理保洁”项目

2019年“农村垃圾治理保洁”项目追加预算189.97万元，累计接收额度189.97万元，实际支出189.97万元，综合评价得分86.50分，其中管理绩效指标42.50分，结果绩效指标39分，单位配合度指标5分，绩效评价等级为良好，存在问题如下：

1、与乙方签订合同中约定的奖惩办法及榆关管理区办事处制定的项目考核办法（合同附件）中关于服务费用支付的条件过于宽松，只要当月考核平均分达到80分，即可全部支付服务费并返还全部奖惩金，不能起到惩戒服务方的作用。整个合同服务期间，有两个月考核评分为70分、69.50分，不合格，其余十个月评分均未达到90分，勉强合格，仅扣减乙方服务费8,872.02元。合同及考核办法中约定：项目实行日常检查和月考核制度，服务费分摊12个月支付，协议履行的次月根据对上月考核结果支付服务费用；月承包费的5%作为当月奖惩金，月考核分数90分以上优秀，全部返还履约保证金；月考核分数80-90分为合格，全部返还履约保证金；月考核分数80分以下为不合格，每降1分扣除奖惩金的1%，直至全部扣完奖惩金为止；连续三个月三个月考评不合格的解除合同；被媒体曝光且造成不良影响的，每次扣除当月服务费的3%-5%；上级部门联合检查发现问题的，每次扣除当月服务费的3%。

2、未按合同约定时间付款和取得发票。截至目前，仍未支付2019年8月18日-2019年9月17日的清洁服务费173,112.63元。

榆关管理区办事处于2019年12月申请追加预算并得到财政批复，收到财政拨付项目资金1,899,694.74元，同时，榆关管理区办事处将2018年9月18日至2019年8月17日服务费1,895,366.94元支付给合同乙方并取得发票。合同期间为2018年9月至2019年9月，付款和取得发票时，已经超过合同期。截至目前，2019年8月18日-2019年9月17日的清洁服务费仍未支付。

合同约定“每月3日之前，乙方向甲方提供上个月的服务费发票，甲方收到发票后于每月10日前（遇到法定节假日顺延）向乙方支付上月服务费，甲方违约延迟拨款时，每天按托管费用千分之一每日的标准向乙方支付违约金；因甲方未按本合同约定时间拨付管理费，导致乙方不能按时发放工人工资，甲方负责处理由此产生的矛盾和纠纷，并承担相关责任”。

3、日常监管不到位，缺少现场查验的书面记录。

合同约定：1.6.2现场查验应当形成书面记录。查验记录应当包括查验时间、项目名称、查验范围、查验方法、存在问题、修复情况以及查验结论等内容，查验记录应当由甲方及乙方参加查验人员签字确认。

八、秦皇岛经济技术开发区园林绿化管理处：2019年度园林专项业务费支出

2019年度园林专项业务费支出调整后预算 1,090.00万元，累计接收额度1,090.00万元，实际支出 1,087.72万元，综合评价得分85.00分，其中：业务绩效指标指标47.00分，财务绩效指标指标27.00分，服务对象满意度指标6.00分，单位配合度指标5.00分，绩效评价等级为“良好”，存在问题如下：1、预算编制与执行的合理性有待提高。

2019年度园林专项业务费支出预算用途为东西区、戴河生态园季节工工资，长期工加班费及临时工意外伤害险。实际资金支出中包括秦皇岛市旺海劳务服务有限公司在创城期间提供的公园、绿地养护劳务服务费25.04万元。资金预算用途与实际用途有出入，反映出预算编制和执行有待进一步完善。

建议细化预算编制工作，提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。同时，按照预算规定的项目和用途严格财务审批与核算。

2、人员管理方面存在一定风险。

①单位雇佣的临时工按日发放工资，雇佣期限大多在一年以上，均未签订劳动合同，没有缴纳社会保险，仅缴纳了意外伤害保险，同时存在部分新增人员没有缴纳意外险的情况，不能完全覆盖所有人。存在管理责任风险、员工解除劳动合同风险、向员工赔偿相应费用和部分人员没有缴纳意外伤害险的风险。

建议单位按相关法律规定为临时工缴纳社会保险、补缴意外伤害险，降低人员管理风险。

②存在入职部门与实际工作岗位不一致现象。

根据单位提供的用工人员档案卡：李淑芹、常玉芹、李莹杞、韩璐、张佳、郭畅入职部门为交通局食堂；杨欣欣入职部门为局党办；王怡菲入职部门为城发局办公室；王梓佚、贾欣洁、张颖哲入职部门为办公室。同时，根据单位提供的人员岗位职责明细表上的岗位工作内容：李淑芹、常玉芹、李莹杞、韩璐、张佳、郭畅的工作内容为绿地巡查、清理枯枝败叶等绿地日常养护工作；杨欣欣、王怡菲、王梓佚、贾欣洁、张颖哲的工作内容为绿地巡查、督导、清理枯枝败叶等绿地日常养护工作。

建议单位根据实际的工作需求，招聘为本单位提供相关职能的人员，加强对人员的管理，保证实际岗位与入职岗位

一致。

3、内部管理制度未能严格遵守。

根据《秦皇岛经济技术开发区园林绿化管理处用工管理办法（试行）》规定：园林处根据《开发区园林绿化管理处绿化养护标准》制定全年用工计划；每年3月根据生产作业需要面向社会招聘用工人员，具体招聘要求按照开发区园林处招聘公告执行；报名人员经过面试及体检合格后，建立人员档案；用工部门做好人员档案管理，离职人员填写离职手续。

项目单位未提供用工计划、招聘公告、体检报告、离职手续等相关资料。建议单位完善内部控制，加强对临时工人员的管理，严格按照管理办法执行。

4、未提供重大事项会议纪要。

根据“三重一大”制度规定：重大事项决策、重要项目安排必须经集体讨论做出决定。同时，根据《秦皇岛经济技术开发区城市发展局费用报销管理制度》第四章第十条：本单位所有支出报销时必须填制“报销凭证审批单”，同时提供《资金计划申请审批表》，以便财务人员审核。费用金额超过50,000.00元的由局班子会议议定。

建议单位科学落实“三重一大”制度，完善内控，规范决策行为，降低决策风险。

九、秦皇岛经济技术开发区卫生执法监督所（秦皇岛经济技术开发区疾病预防控制中心）2019年度整体支出绩效评价秦皇岛经济技术开发区卫生执法监督所（秦皇岛经济技术开发区疾病预防控制中心2019年度整体支出综合评价得分85.02分，其中：管理绩效指标指标55.02分，结果绩效指标指标25.00分，单位配合度指标5.00分，绩效评价等级为“良好”。存在问题如下：

1、财务会计与预算会计平行记账部分不一致。

（1）2019年4月5号凭证收疫苗款，财务会计计入“事业收入”科目2,450.00元，预算会计未做账，应计入“事业预算收入”科目。

（2）2019年12月24号凭证支付医药费，预算会计支出经济分类计入对“个人和家庭补助-医疗费补助”，财务会计计入“工资福利费用”，应记入“对个人和家庭补助费用”。

（3）2019年6月16号凭证将党组织活动经费转入银行存款，实际未支出。财务会计借方计入“商品和服务费用”、贷方计入“其他应付款”科目，不应计入费用和其他应付款科目挂账；预算会计借方计入“事业支出”，实际为转入银行存款，应计入“资金结存-货币资金”科目。

2、会计科目使用不规范。

（1）单位物业补、精神文明奖、党建国在职期间绩效工资、目标绩效奖、取暖补、党建国薪级滚动补发工资等，直接记入费用科目，建议通过“应付职工薪酬”科目核算。

（2）2019年9月48号凭证收到汽车报废款213.00元，12月64号凭证上缴报废汽车非税收入213.00元、2019年4月13号凭证废品回收费650.00元，账面计入“其他应付款”科目，应计入“应缴财政款”科目。

（3）2019年3月1号凭证收王卫军、于淑敏、党建国补缴养老保险、职业年金，2019年4月13号凭证废品回收费，附件为现金缴款单，应通过“库存现金”科目核算。

(4) 2019年4月4号凭证报销生育保险150.00元，计入“应付职工薪酬-生育保险”科目，应使用“其他应付款”科目核算。

(5) 单位收到财政专户拨入的公益岗资金时，账面计入了“其他应付款”科目，应计入“其他收入”、“其他预算收入”科目；单位支付公益岗工资时，账面计入了“其他应付款”，应计入“单位管理费用”、“事业支出”科目。

3、经济分类使用不规范。2019年10月11号凭证创卫办办公室通信服务费用500.00元、2019年10月16号凭证宽带调测费100.00元预算会计经济分类计入“办公费”，应计入“邮电费”。建议单位以后按照《政府收支分类科目》规范经济分类的使用。

4、会计明细科目设置和使用不合理。“其他应付款”、“业务活动费用”、“单位管理费用”科目下均使用“002应付”明细科目，为科目混用，为更好服务于政府财务报告，建议统一、合理设置和使用会计科目。

5、预算指标混用。2019年4月7号凭证，清洗汽车座套423.84元，使用“2018002906日常公用支出”预算项目，应使用“公车运行维护费”预算项目。建议单位规范三公经费支出，完善资金拨付审批程序和手续，更好的执行财务管理制度，按照预算规定的项目和用途严格财务审核，经费支出严格按预算规定项目的支出内容进行财务核算，预算分析常态化，定期做好预算支出财务分析。

6、会计凭证附件不合规。

(1) 发票名称与单位名称不一致。2019年4月17号凭证报销创城广告牌制作费400.00元，发票名称为秦皇岛经济技术开发区财政集中支付中心，与本单位名称不一致。

(2) 合同名称与单位名称不一致。2019年8月28号凭证，创卫办创卫工作7-8月份租赁车辆费用7,000.00元，合同承租方为秦皇岛经济技术开发区创建国家卫生城市指挥部办公室。建议单位加强内控，严格规范合同签订手续。

7、应记未记固定资产。2019年8月27号凭证，创卫办购置联想办公电脑1台4,180.00元；2019年4月12号凭证，发电机组+控制箱1套9,946.00元；2019年4月27号凭证温湿度监测终端1个2,500.00元；未计入固定资产，应计入固定资产核算。

8、固定资产确认时间延迟。2019年7月15号凭证，购置微波消解仪、手持式执法监测终端等发票开票日期为2018年11月26日。单位按付款时间和金额计入固定资产，应在验收时计入固定资产，固定资产确认时间延迟，并因确认延迟导致固定资产折旧计提不准确。

9、无专项资金管理制度，导致对项目支出无法有效地控制，存在财务管控风险和业务管理风险。建议完善业务管理流程和绩效考核机制，加强对项目过程的控制。

十、秦皇岛经济技术开发区农村工作局2019年度整体支出绩效评价

秦皇岛经济技术开发区农村工作局2019年度整体支出综合评价得分85.00分，其中：管理绩效指标指标55.00分，结果绩效指标指标25.00分，单位配合度指标5.00分，绩效评价等级为“良好”。存在问题如下：

1、财务会计与预算会计平行记账部分不一致。

(1) “单位管理费用-工资福利费用”本年发生额为2,916,065.44元，“事业支出-工资福利支出”本年发生额为2,947,900.29元，差额31,834.85元，建议单位核实清楚并调整一致。

(2) “业务活动费用-商品和服务费用”、“单位管理费用-商品和服务费用”本年发生额为14,661,402.02元,“事业支出-商品和服务支出”1,358,889.45元,差额13,302,512.57元,建议单位核实清楚并调整一致。

(3) “业务活动费用-对个人和家庭的补助费用”、“单位管理费用-对个人和家庭的补助费用”本年发生额为3,769,852.25元,“事业支出-对个人和家庭的补助”本年发生额为5,912,632.25元,差额2,142,780.00元,建议单位核实清楚并调整一致。

(4) 单位2019年新增固定资产103,206.17元(除去无偿调拨净资产15,441.83元),“业务活动费用-其他”本年发生额为19,352,224.49元、“其他费用”本年发生额为2,669,472.85元,“事业支出-资本性支出”33,216,393.06元,差额11,091,489.55元,建议单位核实清楚并调整一致。

2、会计科目使用不规范。

(1) 单位物业补、精神文明奖、目标绩效奖、取暖补等,直接记入费用科目,建议通过“应付职工薪酬”科目核算。

(2) 2019年4月20号凭证缴生育保险286.78元,通过“应付职工薪酬-个人-医疗保险”科目核算,应通过“应付职工薪酬-单位-生育保险”科目核算。

3、经济分类使用不规范。2019年12月42号凭证印刷培训资料13,300.00元预算会计经济分类计入“办公费”,应计入“印刷费”。建议单位以后按照《政府收支分类科目》规范经济分类的使用。

4、非税收入未入账。2019年9月14号凭证,报废冀C19039车,附件中通过河北省非税收入一般缴款书上缴国有资产处置收入3,800.00元,单位未入账。单位应加强对非税收入的控制,规范非税收入的管理,及时入账,提高账面的完整性和合规性。

5、会计凭证附件不合规。例如:2019年6月4号凭证报销差旅费,附件中审批单和报销表未填写日期,建议单位完善审批单、报销表,加强财务管理,严格执行内部报销制度。

6、单位缺少出差事前审批环节。2019年1月16号、2019年4月16号、2019年6月3号、2019年6月4号、2019年6月18号、2019年6月20号等凭证报销差旅费,无出差事前审批环节。根据秦皇岛市市级机关差旅费管理办法,出差必须按规定报经单位有关领导批准,单位应建立健全公务差旅审批制度,加强对出差事前审批的控制,规范单位差旅费报销管理。

7、单位出差未使用公务卡报销。2019年1月16号凭证、2019年4月16号凭证报销差旅费未使用公务卡报销。

根据秦开财〔2017〕6号规定:秦皇岛经济技术开发区财政局关于印发《秦皇岛经济技术开发区区级预算单位公务卡管理办法》的通知中列明实行公务卡结算方式后,预算单位原则上不再向其工作人员办理借款。对纳入公务卡强制结算目录的公务支出,必须督促经办人员通过公务卡结算,差旅费已录入秦皇岛经济技术开发区预算单位公务卡强制结算目录。根据单位内控制度中财务报销制度暂行规定的第十三条差旅费报销,因公出差需填制《出差审批表》,原则上由出差人先行垫付差旅费(车船费、机票费、住宿费等可用公务卡支出),待出差完毕后,于2周内及时办理报销手续。建议单位切实加强财务管理,严格执行有关行政事业单位经费管理的法规、规章和内部报销制度。

8、单位购置实物无验收手续和出入库记录。例如:2019年1月13号凭证购买硒鼓、电话座机、键盘、鼠标等办公耗

材、2019年3月4号凭证购置党建展牌、2019年5月2号凭证购买办公用品、2019年7月10号凭证购买办公用品等无验收手续和出入库记录。根据《会计法》和单位内控要求，购置实物需要履行验收程序并进行出入库记录。

9、单位未履行固定资产盘点程序。单位账面固定资产期末余额4,212,861.00元，移民办资金专户上固定资产期末余额135,289.00元，单位未提供固定资产盘点表。

根据秦皇岛市财政局秦财资〔2017〕674号关于印发《秦皇岛市行政事业单位国有资产管理办法》的通知：第二十二條 行政事业单位对所占有、使用的国有资产应当定期清查盘点，做到家底清楚，账、卡、实相符，防止国有资产流失。

建议单位对固定资产和定期清查盘点并编制固定资产盘点表。

10、无专项资金管理制度，导致对项目支出无法有效地控制，存在财务管控风险和业务管理风险。建议完善业务管理流程和绩效考核机制，加强对项目过程的控制。

11、单位缺少对项目过程的控制。2019年5月11号凭证支付给亿科公司流转土地人员土地流转费、养老保险补贴、流转人员生活补贴等3,824,046.47元，凭证附件为行政事业单位与企业资金往来结算票据。建议完善专项资金管理制度，取得亿科公司发放明细备查，加强对亿科公司支付过程的监管，以确认资金均已支付到流转土地人员手里。

12、单位收到移民办资金后，将移民办资金全部转入至移民办资金专户核算。经核实，移民办“非财政补助结转”科目期初账面金额1,006,751.52元，期末账面金额2,799,175.65元，其中：2019年以前形成存量资金660,057.32元、2019年当年形成存量资金2,139,118.33元。单位将移民办资金全部转入至移民办资金专户核算，不利于财政资金监管，容易形成存量资金。同时存量资金金额较大，显示单位预算编制不合理，应将预算分析常态化，定期做好预算支出财务分析。

13、请款文件中拨付单位与实际拨付单位不一致。2019年9月17号凭证收到农村厕所改造省、市补助资金1,920,000.00元，附件中秦开农工〔2019〕45号文件提出将省补助资金拨付给开发区泰盛工程管理公司；2019年9月18号凭证支付秦皇岛经济技术开发区工程承包公司1,920,000.00元。建议单位严格按照请款文件拨付资金，规范单位资金的使用。

14、根据《农村工作局车辆管理制度》，单位应提供公务用车的网络平台派车使用记录、车辆维修申请单及车辆维修保养台账，单位暂未提供以上资料。建议单位建立健全网络平台派车制度，完善内控，加大对车辆的管理力度。

15、2015年公务用车制度改革至今，单位车辆存在实际使用权已移交和接收的情况，但“行政事业单位资产管理信息系统”并未履行车辆移交和接收手续。

根据财务管理制度第七章第二十四条规定：单位国有资产，是指单位占有、使用的依法确认国家所有，能以货币计量的各种经济资源的总称。其表现形式为固定资产、流动资产和无形资产等。加强单位国有资产管理，防止国有资产流失。根据《党政机关公务用车管理办法》第十五条规定：除涉及国家安全、侦查办案等有保密要求的特殊工作用车外，党政机关公务用车产权注册登记所有人应当为本机关法人，不得将公务用车登记在下属单位、企业或者个人名下。

建议单位建立健全资产管理制度，及时移交和接收车辆，每年进行一次全面清查盘点，保证账账相符、账实相符。

农工局使用秦皇岛经济技术开发区园林绿化管理处购置的一辆消防车，2019年1月1日至2019年11月30日期间，使用本单位公务用车运行维护费报销汽油费2,308.20元、报销修理费160.00元。

根据《河北省党政机关公务用车管理实施办法》第二十六条规定，不得换用、借用、占用下属单位或者其他单位和个人车辆，或者擅自接受企事业单位和个人赠送车辆的。

建议单位严格按照公务用车管理办法，规范单位公务用车使用。

非本单位公务用车使用公务用车运行维护费。单位向秦皇岛开发区泰盛汽车租赁有限公司租用一辆车牌号码为冀C18338的海格面包汽车，2019年4月5日至2019年7月4日租用期间，使用本单位公务用车运行维护费报销汽油费2,693.36元，2019年8月7日使用本单位公务用车运行维护费报销汽油费208.20元。

公务用车运行维护费反映机关和参公事业单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费等支出。

建议单位规范三公经费支出，严格执行财务管理制度，按照预算规定的项目和用途严格财务审核，经费支出严格按预算规定项目的支出内容进行财务核算。

§ 8未公开其他说明事项

无