

# 2017 年度仁化县财政局决算公开

# 目 录

## 第一部分 仁化县财政局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 仁化县财政局 2017 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

## 第三部分 仁化县财政局 2017 年部门决算情况

### 说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 仁化县财政局 概况

### （一）部门主要职责

仁化县财政局是主管全县财政收支、资源配置及县属行政事业单位的国有资产，贯彻执行财税政策法规，实施财政监督、稳定和发展县域经济工作的职能部门。主要职责：

（一）贯彻执行国家和省、市有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，组织起草财政、税收、政府采购、国有资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的规范性文件，制定行政事业单位资金管理、会计核算、资产管理、政府采购等财政管理制度并监督执行。

（二）拟订财政发展战略、中长期财政规划，参与分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化的建议，执行中央与地方、国家与企业的分配政策。

（三）承担县级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县级预决算草案并组织执行，受县人民政府委托，向县人民代表大会报告县级和全县预算及其执行情况，向县人民代表大会常务委员会报告决算；制定行政事业单位开支标准、定额，审核批复县级部门（单位）的年度预决算，拟订县对镇财政管理体制并组织实施。

（四）制定全县财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入，负责组织耕地占用税、契税的征收管理。

（五）负责县级非税收入及各项政府性基金管理，监管彩票

市场,按规定管理彩票资金,管理政府债务和政府主权外债业务,防范财政风险,管理财政票据,管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇,参与监管住房保障资金和住房公积金。

(六)负责本级财政资金调度和财政总预算会计工作,监管全县政府采购工作,监管本级行政事业单位会计核算工作。

(七)负责本级行政事业单位国有资产监管,负责本级国有资本经营预算编制、执行和监督,组织开展行政事业单位会计决算报表及公共资源统计分析评价工作。

(八)负责本级各项财政专项资金的安排和监督管理,管理本级财政社会保障支出,监管社会保障资金。

(九)参与财政性资金项目安排总量研究,组织调度财政性基本建设资金,参与审核财政性资金投资项目工程概算,承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算审核工作,对财政性资金建设项目实施财务监管,参与工程造价管理。

(十)监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况,查处和反映财政收支管理中的重大问题,提出加强财政管理的政策建议,承担财政支出绩效管理工作。

(十一)管理全县会计工作,依法指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务,指导和管理社会审计工作。

(十二)承办县人民政府和上级财政部门交办的其他事项。

## **(二) 部门决算单位构成**

按照部门决算编报要求,2017年决算组成单位共14个,包

括本级和下属 13 个预算单位，分别是：仁化县财政局、仁化县国库支付中心、仁化县财政投资评审中心、仁化县公共资产管理中心和下属 11 个乡镇财政所。内设机构 18 个，分别是国库股、人事股、工贸发展股、外经金融股、会计股、经建股、综合股、社保股、行政政法股、办公室（信息中心）、法规税政股、农业股、农业综合开发办公室、绩效评价股、监督检查股、教科文股、监察室、预算股（地方债务管理股）。

### （三）人员构成情况

仁化县财政局单位共有行政编制 35 人、参照公务员法管理  
人员编制 47 人、事业编制 14 人，实有在职人员 87 人。机关后  
勤服务人员 2 人。离退休人员 49 人。

## 第二部分 仁化县财政局 2017 年部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：仁化县财政局

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	3215.58	一、一般公共服务支出	26	1706.18
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	0.00
六、其他收入	6	0.97	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	222.93
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	46.56
	10		十、节能环保支出	35	0.00
	11		十一、城乡社区支出	36	0.00

## 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：仁化县财政局

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	12		十二、农林水支出	37	499.26
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	500
	19		十九、住房保障支出	44	63.09
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	0.00
<b>本年收入合计</b>	22	3216.55	<b>本年支出合计</b>	47	3038.02
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00
年初结转和结余	24	377.44	年末结转和结余	49	555.97

## 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：仁化县财政局

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
<b>总计</b>	25	3593.99	<b>总计</b>	50	3593.99

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

## 收入决算表

公开 02 表  
单位：万元

部门：仁化县财政局

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		3216.55	3215.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.97
201	一般公共服务支出	1884.71	1883.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.97
20106	财政事务	1855.28	1854.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.97
2010601	行政运行	1167.55	1166.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.97
2010602	一般行政管理事务	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	672.73	672.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	29.43	29.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	29.43	29.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	222.93	222.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	207.13	207.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

公开 02 表  
单位：万元

部门：仁化县财政局

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		3216.55	3215.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.97
2080501	归口管理的行政单位离 退休	203.24	203.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.89	3.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	15.05	15.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	15.05	15.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.75	0.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支 出	0.75	0.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	46.56	46.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗★	46.56	46.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗★	36.78	36.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助★	9.78	9.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	499.26	499.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

公开 02 表  
单位：万元

部门：仁化县财政局

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		3216.55	3215.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.97
21306	农业综合开发	499.26	499.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130602	土地治理	499.26	499.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
220	国土海洋气象等支出	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22001	国土资源事务	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200110	国土整治	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	63.09	63.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	63.09	63.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	63.09	63.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：仁化县财政局

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		3038.02	1544.57	1493.45	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1706.18	1211.99	494.19	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1676.75	1182.56	494.19	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1167.56	1167.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	494.19	0.00	494.19	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	29.43	29.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	29.43	29.43	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	222.93	222.93	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	207.13	207.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	203.24	203.24	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：仁化县财政局

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		3038.02	1544.57	1493.45	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.89	3.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	15.05	15.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	15.05	15.05	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.75	0.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.75	0.75	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	46.56	46.56	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗★	46.56	46.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗★	36.78	36.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助★	9.78	9.78	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	499.26	0.00	499.26	0.00	0.00	0.00
21306	农业综合开发	499.26	0.00	499.26	0.00	0.00	0.00
2130602	土地治理	499.26	0.00	499.26	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

公开 03 表  
单位：万元

部门：仁化县财政局

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		3038.02	1544.57	1493.45	0.00	0.00	0.00
220	国土海洋气象等支出	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
22001	国土资源事务	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
2200110	国土整治	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	63.09	63.09	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	63.09	63.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	63.09	63.09	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：仁化县财政局

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	3215.58	一、一般公共服务支出	29	1705.21	1705.21	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	222.93	222.93	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	46.56	46.56	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	499.26	499.26	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：仁化县财政局

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
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	500	500	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	63.09	63.09	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	24	3215.58	<b>本年支出合计</b>	52	3037.05	3037.05	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	555.97	555.97	0.00
一般公共预算财政拨款	26	377.44		54			

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：仁化县财政局

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
政府性基金预算财 政拨款	27	0.00		55			
<b>总计</b>	28	3593.02	<b>总计</b>	56	3593.02	3593.02	0.00

注：本表反映部门本年度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

部门：仁化县财政局

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		3037.05	1543.6	1493.45
201	一般公共服务支出	1705.21	1211.02	494.19
20106	财政事务	1675.78	1181.59	494.19
2010601	行政运行	1166.59	1166.59	0.00
2010602	一般行政管理事务	15.00	15.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	494.19	0.00	494.19
20199	其他一般公共服务支出	29.43	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	29.43	29.43	0.00
208	社会保障和就业支出	222.93	222.93	0.00
20805	行政事业单位离退休	207.13	207.13	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	203.24	203.24	0.00
2080502	事业单位离退休	3.89	3.89	0.00

## 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：仁化县财政局

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		3037.05	1543.6	1493.45
20808	抚恤	15.05	15.05	0.00
2080801	死亡抚恤	15.05	15.05	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.75	0.75	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.75	0.75	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	46.56	46.56	0.00
21011	行政事业单位医疗★	46.56	46.56	0.00
2101101	行政单位医疗★	36.78	36.78	0.00
2101103	公务员医疗补助★	9.78	9.78	0.00
213	农林水支出	499.26	0.00	499.26
21306	农业综合开发	499.26	0.00	499.26
2130602	土地治理	499.26	0.00	499.26
220	国土海洋气象等支出	500.00	0.00	500.00

## 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：仁化县财政局

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		3037.05	1543.6	1493.45
22001	国土资源事务	500.00	0.00	500.00
2200110	国土整治	500.00	0.00	500.00
221	住房保障支出	63.09	63.09	0.00
22102	住房改革支出	63.09	63.09	0.00
2210201	住房公积金	63.09	63.09	0.00

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：仁化县财政局

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	746.64	302	商品和服务支出	286.19
30101	基本工资	500.99	30201	办公费	10.12
30102	津贴补贴	69.82	30202	印刷费	0.97
30103	奖金	49.82	30203	咨询费	2.26
30104	其他社会保障缴费	71.96	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	5.12
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	12.06
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	13.75
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	54.05	30209	物业管理费	0.00
303	对个人和家庭的补助	502.41	30211	差旅费	5.21
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30302	退休费	207.89	30213	维修（护）费	11.24
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00
30304	抚恤金	15.04	30215	会议费	0.00
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	4.06
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	44.50
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00

## 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：仁化县财政局

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
30309	奖励金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	52.58
30311	住房公积金	63.09	30227	委托业务费	0.63
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	15.53
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	48.30
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	26.00
30315	物业服务补贴	216.39	30239	其他交通费用	33.86
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			310	其他资本性支出	8.36
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	8.36
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00

## 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：仁化县财政局

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31020	产权参股	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			304	对企事业单位的补贴	0.00
			30401	企业政策性补贴	0.00
			30402	事业单位补贴	0.00
			30403	财政贴息	0.00
			30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
			307	债务利息支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30707	国外债务付息	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
	人员经费合计	1,249.05		公用经费合计	294.55

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：仁化县财政局

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
70.5	0.00	26	0.00	26	44.5	70.5	0.00	26	0.00	26	44.5

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，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：仁化县财政局

项 目		年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和 结余
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	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 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：仁化县财政局

项 目		年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和 结余
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	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

## 第三部分 仁化县财政局 2017 年部门决算情况说明

### 一、2017 年度收入支出决算总体情况说明

#### (一) 年度收入总体情况

仁化县财政局 2017 年度总收入 3216.55 万元，其中本年收入 3216.55 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 3215.58 万元，比上年决算数减少 462.48 万元，下降 12.57%。主要原因：专项资金减少。
2. 上级补助收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，与上年决算数持平。
3. 事业收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，与上年决算数持平。
4. 经营收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，与上年决算数持平。
5. 其他收入 0.97 万元，比上年决算数增加 0.97 万元，主要原因银行：存款利息收入。

#### (二) 年度支出总体情况

仁化县财政局 2017 年度总支出 3038.02 万元，其中本年支出 3038.02 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1544.57 万元，比上年决算数增加 44.59 万元，增长 2.97%，主要变动情况：

一般公共服务（类）支出 1211.99 万元，主要用于行政

运行和其他财政事务，比上年决算数增加 74.56 万元，增长 6.56%，主要原因是人员经费和项目经费增加；社会保障和就业支出 222.93 万元，主要支出项目有退休费、抚恤费和社保费，比上年决算数减少 37.96 万元，减幅 14.55%，主要原因是减少了预调养老金；医疗卫生与计划生育支出 46.56 万元，主要支出项目有医疗保险，比上年决算数增加 9.89 万元，增长 26.97%，主要原因是标准提高；住房保障支出 63.09 万元，主要支出项目有在职人员住房公积金支出，比上年决算数减少 1.9 万元，增幅 2.92%，主要原因是人员减少。

2. 项目支出 1493.45 万元，比上年决算数减少 307.19 万元，下降 17.06%，主要变动情况：

国土海洋气象等支出 500 万元，主要支出项目有农业综合开发国土整治费用，比上年决算数增加 500 万元，增长 100%，主要原因是专项资金增加；农林水支出 499.26 万元，主要支出项目有土地治理，比上年决算数减少 927.77 万元，减幅 65.01%，主要原因是专项资金减少。

3. 上缴上级支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，比上年决算数增加 0

万元，与上年决算数持平。

## 二、2017 年度财政拨款收入支出总表说明

### (一) 2017 年度财政拨款收入说明

仁化县财政局 2017 年度财政拨款收入合计 3215.58 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 3215.58 万元，比上年决算数减少 462.48 万元，下降 12.57%；主要变动情况：专项资金增加；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；主要变动情况：无此项收入。

### (二) 2017 年度财政拨款支出说明

仁化县财政局 2017 年度财政拨款支出合计 3037.05 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 3037.05 万元，比年初预算数增加 1548.07 万元，增长 103.97%；主要变动情况：专项资金增加；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%；主要变动情况：无此项收入。

分功能科目看，一般公共服务(类)财政事务(款)1675.78 万元，主要用于行政运行、财政事务；一般公共服务(类)其他一般公共服务支出(款)29.43 万元，主要用于增加财政收入方面。社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)207.13 万元，主要用于发放退休金；社会保障和就业(类)

抚恤（款）15.05万元，主要用于死亡抚恤金；社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）0.75万元，主要用于工伤保险和预调养老金支出。医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）46.56万元，主要用于在职和退休人员的医疗保险。国土海洋气象等支出（类）国土资源事务（款）500万元，主要用于农业综合开发国土整治费用。农林水支出（类）农业综合开发（款）499.26万元，主要用于土地治理。住房保障支出（类）住房改革支出（款）63.09万元，主要用于在职人员住房公积金支出。

### 三、2017年度财政拨款“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

仁化县财政局2017年度“三公”经费财政拨款支出决算为70.5万元，完成预算70.5万元的100%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%；公务用车购置及运行费支出决算为26万元，完成预算26万元的100%；公务接待费支出决算为44.5万元，完成预算44.5万元的100%。

2017年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支。

与上年相比，2017年度“三公”经费财政拨款支出决

算数比上年减少 0 万元，下降 0%。其中：因公出国（境）费支出决算减少 0 万元，下降 0%；公务用车购置及运行费支出决算减少 0 万元，下降 0%；公务接待费支出决算减少 0 万元，下降 0%。因公出国（境）费支出减少的主要情况：无此项支出；公务用车购置及运行费支出减少的主要情况：从严控制“三公”经费开支；公务接待费支出减少的主要情况：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

2017 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 26 万元，占 36.88%；公务接待费支出 44.5 万元，占 63.12%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排局机关及下属 13 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：（1）参加 0 会议支出 0 万元，主要用于无；（2）出国谈判、工作磋商支出 0 万元，主要用于无；（3）境外业务培训及考察 0 万元，主要用于无。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 26 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2017 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 26 万元，2017 年局机关及下属 13 个单位公务用车保有量为 7 辆，主要用于财政业务开展需要。

3. 公务接待费支出 44.5 万元，主要用于 上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待等 。 2017 年，局机关及下属 13 个单位 共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 805 次，接待人数共 9200 人， 主要包括上级部门的专项检查、调研和正常工作开展需要。

#### 四、其他重要事项的情况说明

##### （一）机关运行经费支出情况

2017 年本部门机关运行经费支出 294.55 万元，比上年减少 120.2 万元，降低 28.98%。主要增减变动情况是：劳务费支出减少。其中办公费 10.12 万元、印刷费 0.97 万元、邮电费 13.75 万元、差旅费 5.21 万元、会议费 0 万元、福利费 48.3 万元、日常维修费 11.24 万元、专用材料 0 万元、一般设备购置费 8.36 万元、办公用房水费 5.12 万元、电费 12.06 万元、办公用房取暖费 0 万元、办公用房物业管理费 0 万元、其他费用 179.42 万元。

##### （二）政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。 授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

##### （三）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 7 辆，其中，一般公务用车 7 辆（用于机要通信、应急工作）、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 5 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

#### （四）预算绩效管理工作开展情况。

**绩效管理工作总体情况。** 根据财政预算管理要求，根据财政预算管理要求，我部门组织对 2017 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 3 个，二级项目 0 个，共涉及资金 81 万元，自评覆盖率达到 100%。

**重点项目绩效评价报告。（无）**

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。

## 2017 年广东省仁化县扶溪镇长坑片农业综合开发高标准农田建设项目绩效自评报告

项目名称：2017 年仁化县扶溪镇长坑片高标准农田建设项目

主管部门：仁化县财政局

项目用款单位：仁化县财政局农业综合开发办公室

填报人姓名：蒙杰

联系电话：0751-6283386

填报日期：2018 年 10 月 17 日

## 一、项目概况

### (一) 项目简介

根据《国家农业综合开发高标准农田建设标准(试行)》《国家农业综合开发土地治理项目建设标准》、《关于编制2017年农业综合开发土地治理项目规划设计方案的通知》(粤财农综[2016]18号)的文件的规定,选取仁化县扶溪镇作为2017年度农业综合开发高标准农业建设项目,项目区位于仁化县扶溪镇,涉及斜周村、长坑村共2个行政村。斜周村包括上湾、瑶前、大晏头、船兜、西坑、黄石坑、水几坑等7个自然村。长坑村包括下蕉坪、上蕉坪、下等、上等、木楼、长坑、上塘、牛木头、大叶洞、谢垌等10个自然村。项目主要实施3500亩国家农业综合开发土地治理项目,其中斜周村面积1648亩,长坑村面积1852亩,涉及规模面积均为耕地,位于基本农田保护区范围内。项目区内主要种植作物为水稻,粮食总产为385万公斤,农民人均年纯收入为3642.9元。项目投资总额为524万元,其中:中央财政资金为262万元,省级财政资金为262万元,项目主要建设内容为砌衬渠道8.578公里,埋设管道2.83公里,建设机耕路9.279公里。项目于2017年9月27日开工,于2018年3月31日完工,项目现正在进行资金审计

表1 项目概况表

单位:个/万亩/万元

所在市/县	项目名称	项目性质	涉及村队数目	建设覆盖农田	总投资	财政投资
仁化县	2017年仁化县扶溪镇长坑片高标准		17	0.35	524	524

农田建设项目					
--------	--	--	--	--	--

## (二) 项目绩效目标

项目实施后，为项目区建成高产、稳产、节水、优质、高效标准农田奠定基础，取得较好的社会效益、经济效益和生态效益。预计每年新增粮食生产能力 22.88 万公斤，新增种植业总产值 96.46 万元，农民年纯收入总额增加 44.98 万元，人均纯收入增加 221.64 元；改善土壤面积\*亩，改善灌溉面积 0.32 万亩，改善治涝面积 0.06 万亩，节水灌溉面积 0.28 亩，年节约水量 35 万 m<sup>3</sup>。

表 2 实施内容和投入构成表

单位：万元

项目	总投资	水利措施		田间道路设施		农业措施		科技推广措施		其他工作措施	
		金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
2017年仁化县扶溪镇长坑片高标准农田建设项目	524	339.6	64.81	133.22	25.42	0		0		51.18	9.77

项目主要建设任务：

表 3 主要建设任务表

任务 项目	水利措施								田间道路			
	衬砌渠道	拦河坝/水闸	排灌站	蓄水池/水塔	机电井	输水管道	渡槽/管涵	输变电线线路配套	干道	其中：硬化干道	砂砾石支路	机耕桥
	公里	座	座	座	眼	公里	座	公里	公里	公里	公里	座
2017年仁化县扶溪	8.58					2.83					9.28	

镇长坑片 高标准农 田建设项 目												
备注：此表参照“广东省国家农业综合开发存量资金土地治理项目任务和投资计划明细表”制作，若所承担项目在实际操作中有变动，可根据项目实际情况对表格内容进行调整。												

## 二、项目绩效情况分析

2017 年年仁化县扶溪镇长坑片高标准农田建设项目计划建设渠道 8.58 公里，实际完成 8.28 公里，占计划任务的 95.5%，埋设管道 2.83 公里，实际完成 2.83 公里。计划建设拦河坝 7 座，实际完成 7 座，占计划任务的 100%，计划建设机耕路 9.28 公里，实际完成 14.12 公里，占计划任务的 152.16%，新建完成 1 座渡槽，2 座机耕桥，标志牌 1 座。

### （一）资金安排使用情况

2017 年仁化县扶溪镇长坑片高标准农田建设项目计划总投资 524 万元，均为财政投资，实际到位资金 524 万元，占年度计划投资的 100%，其中中央财政资金 262 万元，省财政配套资金 262 万元。

由于项目工程正在办理竣工结算手续，所以我们编制了项目资金结算表，进行资金实际支出情况分析。

### 2017 年度仁化县扶溪长坑片镇国家农业综合开发项目

#### 财务结算表

金额单位：万元

序号	项目 内容	预算		结算		结余	备注
		计划	其中	实际	其中		

			财政投资	投工投劳		财政资 金	投工投劳		
一	水利措施及田间 道路措施	472.82	472.82		408.85	408.85		64.14	现正在进行 审计
1	施工费	472.82	472.82		408.85	408.85		64.14	
二	其他	51.18	51.18		51.01	51.01			
1	管理费	12.77	12.77		12.77	12.77			
2	工程管护费	5.24	5.24		5.24	5.24			
3	勘测设计	23.69	23.69		23.69	23.69			
4	监理费	9.48	9.48		9.31	9.31			
	合计	524	524		459.86	459.86		64.14	资金支付率 87.8%

通过上述资金结算表的分析，资金支付率为 87.8%。

在资金管理上，认真遵照和严格执行国家、省、市的有关规定，严格执行财政部《国家农业综合开发项目和资金管理暂行办法》及财政部《农业综合开发资金会计制度》的有关规定，建立专帐，严格执行“专人、专帐、专款专用”的三专政策，做到专帐核算，专人专管理，实行县级财政报帐制，严格监督资金的拨付，按照项目计划及工程进度拨付资金，做到专款专用，杜绝现金支付现象，确保国家资金的安全使用。

表 4 资金来源构成情况表

单位：万元

项目	总投资	财政投资	其中	
			中央财政资金	省级财政资金
2017 年仁化县 扶溪镇长 坑片高标	524	524	262	262

准农田建设项目				
---------	--	--	--	--

表 5 资金实际到位情况表

单位：万元

项目	中央财政和省财政资金到位		
	省（转）下达时间	市转下达时间	资金到达时间
2017年仁化县扶溪镇长坑片高标准农田建设项目	2016年11月24日		2016年11月24日
备注：根据财务相关凭证，填写准确时间。			

## （二）项目实施情况分析

1. 项目组织管理情况。项目实施管理过程中，我办严格执行项目公告制、招投标制、合同制、法人制、监理制等制度。

(1) 公告制：项目建设规模、建设标准、资金投入、项目规划设计方案、实施时间等都在项目建设所在镇、村公告，让群众了解项目的基本情况，接受社会监督，征求当地干部群众意见。在规定的信息发布平台上发布项目规划设计、监理、工程施工、项目服务的招投标、政府采购信息。

(2)、招投标制：按照《招标投标法》有关规定，项目监理、项目工程施工等都实行了公开招投标。

(3)、合同制：按照《合同法》的有关规定，项目建设单位与项目规划设计单位、工程施工单位、监理单位、服务单位签订了相关合同，规定了双方的任务和责任。

(4)、法人制：项目相关合同（协议）都有责任方法人签订，落实项目法人责任。

(5)、监理制：项目工程建设都实行监理制，监督项目施工，规范工程管理，确保项目建设质量和成效。

项目工程设计单位为广州润哲土地规划咨询有限公司，设计单位在工程实施过程中的主要做法为：1、工程实施前，规划设计单位要向施工、监理单位做好技术交底工作，将工程中的主要工艺、设计理念和工程实施中要注意的问题向施工单位交待清楚。2、规划设计单位要派出工地代表进驻仁化，做好项目实施过程中的指导工作，认真解答施工单位的疑问。3、对确需进行工程变更的，规划设计单位要根据工程实际情况做好变更设计和项目预算报上级审批。4、协助业主做好对施工单位上报竣工验收材料的审查，发现问题督促施工单位更改。

项目施工单位经过公开招投标确定中标单位为深圳市海城世纪建筑工程有限公司，施工单位在工程实施前确定了项目管理机构，保证参与项目实施的项目经理及主要负责人具有相关的资质，确保项目的顺利实施，编制了工程施工组织设计、工程施工方案、质量控制方案、安全文明施工方案及进度控制方案，确保能按时按质按量完成项目的施工。

项目监理单位经过市统一公开招投标确定中标单位为广东华迪工程建设监理有限公司，监理单位根据监理规划、监理细则，监理合同，施工合同制定了以下制度：(1) 施工图纸的审查和设计交底制度；

(2) 施工组织设计审核制度；(3) 工程开工申请制度；(4) 工程材料及构配件检验和复验制度；(5) 工序质量检查制度；(6) 隐蔽工程质量验收制度；(7) 技术复核制度；(8) 分部工程中间验收制度；(9) 及时签发明确指令制度；(10) 变更处理制度；(11) 质量事故处理制度；(12) 进度监督和报告制度；(13) 现场协调会；(14) 施工现场紧急情况处理制度；(15) 工程计量验收制度；(16) 工程索赔签审制度；(17) 监理月报告制度。

2. 分析项目的实际实施进度情况。2017年仁化县扶溪镇长坑片高标准农田建设项目现已经完工并通过县级验收，现在正在对县级验收期间发现存在的问题进行整改施工中。预计9月份完成项目的结算、结算财审及项目审计并向市级申请验收等工作。

表 6 相关参与单位情况表

项目	业主	设计单位	招标代理	施工单位	监理单位
2017年仁化县扶溪镇长坑片高标准农田建设项目	仁化县财政局农业综合开发办公室	广州润哲土地规划咨询有限公司	东莞市建业工程造价咨询事务有限公司	深圳市海城世纪建筑工程有限公司	广东华迪工程管理有限公司

表 7 施工合同价情况表

单位：万元

项目	施工中 标价	施工合同 价	财政投资 金额	施工合同价占 财政投资比重	结算送审价
2017年仁化县扶溪镇长坑片高标准农田建设项目	364.56	364.56	379.8	95.9%	进在编制结算中

表 8 实际实施进度情况表

项目	合同工期	发出开工令 日期	实际开工日 期	实际完工 日期	县级验收 日期	竣工结算 日期
2017年仁化县	2017年9月11日	2017年年9月27日	2017年年9月27日	2018年3月31日	2018年7月4日	进在编制结算中

扶溪镇 长坑片 高标准 农田建 设项目	-2018年3 月31日					
---------------------------------	-----------------	--	--	--	--	--

表9 项目规划设计与实际建设结果对比表

工程编号	水利措施		田间道路		是否已 报批
	批复规划设计	实际建设	批复规划设计	实际建设	
A-X-1	301.17m 40*40	311m 40*40			
B-X-5	135.74m 60*60	93m 60*60			
A-C-19	530m 波纹管	507m 波纹管			
A-C-2	305m 40*40	310m 40*40			
B-C-2	135m 80*80	127m 80*80			
D-X-1			380m	443m	
D-C-2			620m	596m	

备注：此表调查数据需项目单位自行抽样调查，项目单位可根据实际情况添加除上述两种建设内容以外的其他建设内容，每个建设内容抽样比例原则上不少于项目数量的5%。

### 三、根据财务决算表填列

2017年仁化县扶溪镇长坑片高标准农田建设项目计划总投资524万元，均为财政投资资金，其中中央财政投资262万元，省级财政投资262万元，到位率100%。现已完成投资459.86万元，完成率为87.8%，其中项目工程费用472.82万元，现已完成投资408.85万元，支付率为86.4%；勘测设计费为23.69万元，现已完成投资23.69万元，完成率为100%；监理费用为9.31万元，现已完成投资9.31万元，完成率为100%；其他费用为18.01万元，均已完成，完成率为100%。

项目实施后,改善灌溉面积 0.55 万亩,改善除涝面积 0.08 万亩,新增节水灌溉面积 0.44 万亩,年节约水量 55 万立方米,项目区建成后,大力发展优质高效的种植,利用便利快捷的交通,对周边农村经济发展具有极强的辐射及带动作用。项目可辐射邻近周边地区,带动农户 1200 户以上,为优良品种和先进技术的普及应用提供了很好的空间和平台,使得先进的农业技术尽快转化成生产力。

项目区灌溉设施的改善,部分抛荒区域得到恢复耕种,部分由单季稻种植改为双季稻种植,土地复种指数由原来 2.0 提高到 2.72。项目区双季稻按单产提高 80 公斤/亩计算,可增加粮食产量 21.1 万公斤,单季稻按单产提高 50 公斤/亩计算,可增加粮食产量 8.8 万公斤。基础配套设施的完善,田间道路的改善,每亩可节约灌溉、运输和人工等成本,预计节约成本 3%。可新增农业收入 188.14 万元/年,农民人均年纯收入可增加 221.64 元

通过农田水利措施、生态环境工程的有机结合,以及科技工程措施,优化农作物种植结构,可涵养水源,增强土壤肥力和抗灾能力,提高土地产出率。灌排系统得以完善,可增强农田排渍、排涝能力,从外因上减少影响项目区产量的问题,提高了土地产出率,达到保证农作物稳产、高产、增产的目的。区内将形成“渠相通、路相连”的格局,提高了农业机械化程度,提高了耕地质量,防护堤的修复提高了抗灾害能力,建设与生态开发有机结合,使农业生态环境得到改善,为土地资源的永续利用和经济的稳步增长创造条件。

#### **四、主要经验及做法**

### （一）推进项目建设的主要做法和经验。

1、政府重视，部门联动。全县上下把高标准基本农田建设作为一项实实在在的惠民工程来抓。县财政局作为责任主体，局领导多次召集有关部门负责人专题研究部署此项工作，高度重视项目建设，多次深入项目县区亲自督导检查，现场解决实际困难和问题，有力推进了项目建设。农业、国土、财政、水务、发改、监察、审计等部门紧密配合，加强沟通协调，形成工作合力，为顺利推进项目建设创造了有利条件。

2、加强监督检查，全力推进项目建设。在项目实施过程中，我们深入建设现场，采用“高密度、全覆盖、巡回式”、“重点督查”方式，对2017年度项目建设进行监督检查，全力推进，协调解决土地调整、施工力量调度、建筑材料采购等问题。在项目建设关键时期，我们针对进度较慢的长江项目区项目建设点开展重点督查，督促他们采取非常措施，确保按时完成建设任务。

3、部门紧密配合，形成了工作合力。为使项目建设与农业生产紧密结合，促进农业增效、农民增收，县国土资源、农业、财政部门加强配合、沟通，就项目管理、项目信息报备、项目资金及时拨付等工作密切配合，为推进项目建设提供了保障。

4、购买专业服务，提高管理效能。高标项目建设任务重、范围广、内容多、人员少、时间紧、要求高，为确保项目建设各项工作同步顺利推进，根据《政府采购法》等法律法规规定，如竣工结算审核等采用向社会购买专业服务的形式来完成，服务费用在县级工作经费

中支出，充分利用社会的专业技术力量，减轻工作压力，提高项目管理效能。

5、县镇村三级联动，多措并举促进度。县、镇、村组成协调工作小组，深入到项目区，加大宣传力度，发动镇村干部群众支持项目建设，处理工程建设中的土地调整、项目变更、建筑材料及土方存放、运输等问题，确保无障碍施工。从 2016-2017 年度项目实施的整体情况看，乡镇村的干部群众更加积极支持理解项目建设，为按期完成项目建设任务提供了重要保障。

6、严格执行有关制度，落实廉政责任。为落实项目建设廉政责任，确保高标项目建设工作顺利进行，我们严格执行高标项目管理的有关规定，严格执行项目公告制、招投标制、合同制、法人制、监理制等五项制度。

## （二）存在的主要问题和困难

我县农业综合开发高标准农田建设项目推进总体顺利，但由于建设任务繁重、地块零散分布边远、时间紧、涉及面广，仍存在一些问题和困难。

一是把握协调不够，工作推进不平衡。2017 年度项目建设虽然吸取了 2016 年度的经验和教训，整体项目推进较为理想，但个别标段由于工作把握协调不够、安排不合理，工作推进不平衡。

二是思想上有些松懈，关键节点工作被动。我县 2017 年度的项目前期准备工作较为充分，时间较为主动，但到项目工程建设关键节点时思想上有些放松、大意，在推进项目工程建设造成被动。

三是项目区在山区施工难度大，影响了项目进度。高标项目施工黄金期 2017 年 11 月到 2018 年的 3 月份，基本都在下雨，施工难度剧增，而且个别施工企业经验不够，同当地群众沟通、磨合时间相对较长，这些因素都直接影响了项目进展。

2017 年度项目实施工作已告一段落，接下来，我们将抓紧做好项目财务决算和对项目进行审计，做好项目的产权移交，落实管护措施，确保 2018 年 9 月底前完成项目建设任务。

## 2017 年广东省仁化县扶溪镇扶中片农业综合开发高标准农田建设项目绩效自评报告

项目名称：2017 年仁化县扶溪镇扶中片高标准农田建设项目

主管部门：仁化县财政局

项目用款单位：仁化县财政局农业综合开发办公室

填报人姓名：蒙杰

联系电话：0751-6283386

填报日期：2018 年 10 月 17 日

## 一、项目概况

### (一) 项目简介

根据《国家农业综合开发高标准农田建设标准（试行）》《国家农业综合开发土地治理项目建设标准》、《关于编制 2017 年农业综合开发土地治理项目规划设计方案的通知》（粤财农综[2016]18 号）的文件的规定，选取仁化县扶溪镇作为 2017 年度农业综合开发高标准农业建设项目，项目区位于仁化县扶溪镇，涉及厚塘村、扶中村共 2 个行政村，包括四角湾、坪金坝、坪盆、子发、麻土湾、新屋场、小河水、下谭前等 8 个自然村。项目主要实施 3400 亩国家农业综合开发土地治理项目，其中厚塘村面积 890 亩，扶中村 2510 亩，涉及规模面积均为耕地，位于基本农田保护区范围内。项目区内主要种植作物为水稻，粮食总产为 385 万公斤，农民人均年纯收入为 3642.9 元。项目投资总额为 510 万元，其中：中央财政资金为 255 万元，省级财政资金为 255 万元，项目主要建设内容为砌衬渠道 11.294 公里，埋设管道 2.87 公里，建设机耕路 5.99 公里。项目于 2017 年 9 月 25 日开工，于 2018 年 3 月 31 日完工，现完成了项目资金审计，并向市局申请市局复核。

表 1 项目概况表

单位：个/万亩/万元

所在市/县	项目名称	项目性质	涉及村队数目	建设覆盖农田	总投资	财政投资
仁化县	2017 年仁化县扶溪镇扶中片高标准农田建设项目		8	0.34	510	510

### (二) 项目绩效目标

项目实施后，为项目区建成高产、稳产、节水、优质、高效标准农田奠定基础，取得较好的社会效益、经济效益和生态效益。预计每年新增粮

食生产能力 24.88 万公斤，新增种植业总产值 95.08 万元，农民年纯收入总额增加 46.95 万元，人均纯收入增加 221.64 元；改善灌溉面积 0.34 万亩，改善治涝面积 0.04 万亩，节水灌溉面积 0.24 万亩，年节约水量 28.5 万 m<sup>3</sup>。

表 2 实施内容和投入构成表

单位：万元

项目	总投资	水利措施		田间道路设施		农业措施		科技推广措施		其他工作措施	
		金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
2017年仁化县扶溪镇扶中片高标准农田建设项目	510	380.8	74.67	79.46	15.58	0		0		49.74	9.75

项目主要建设任务：

表 3 主要建设任务表

任务 项目	水利措施								田间道路			
	衬砌渠道	拦河坝/水闸	排灌站	蓄水池/水塔	机电井	输水管道	渡槽/管涵	输变电线线路配套	干道	其中：硬化干道	砂砾石支路	机耕桥
	公里	座	座	座	眼	公里	座	公里	公里	公里	公里	座
2017年仁化县扶溪镇扶中片高标准农田建设项目	11.29					2.87					5.99	

备注：此表参照“广东省国家农业综合开发存量资金土地治理项目任务和投资计划明细表”制作，若所承担项目在实际操作中有变动，可根据项目实际情况对表格内容进行调整。

## 二、项目绩效情况分析

2017年仁化县扶溪镇扶中片高标准农田建设项目计划建设渠道 11.29 公里，实际完成 13.19 公里，占计划任务的 110.83%，计划埋设管

道 2.87 公里，实际完成 2.8 公里，占计划任务的 97.56%，计划建设机耕路 5.99 公里，实际完成 6.08 公里，占计划任务的 101.5%，新建拦河坝 2 座，标志牌 1 座。

### (一) 资金安排使用情况

2017 年仁化县扶溪镇高标准农田建设项目计划总投资 510 万元，均为财政投资，实际到位资金 510 万元，占年度计划投资的 100%，其中中央财政资金 255 万元，省财政配套资金 255 万元。

项目经过资金审计，编制了 2017 年扶中片竣工财务决算报告。

### 2017 年度仁化县扶溪镇扶中片国家农业综合开发项目

#### 财务结算表

金额单位：万元

序号	项目内容	预算			结算			结余	备注
		计划	其中		实际	其中			
			财政投资	投工投劳		财政资金	投工投劳		
一	水利措施及田间道路措施	460.26	460.26		434.04	434.04		141.36	项目正进行审计
1	施工费	460.26	460.26		434.04	434.04		141.36	
二	其他	49.74	49.74		49.60	49.60		0	
1	管理费	12.41	12.41		12.41	12.41		0	
2	工程管护费	5.1	5.1		5.10	5.10		0	
3	勘测设计	23.01	23.01		23.02	23.02		0	
4	监理费	9.21	9.21		9.07	9.07		0	
	合计	510	510		483.64	483.64		26.36	支付率 94.83

通过上述资金结算表的分析，资金支付率为 94.83%。

在资金管理上，认真遵照和严格执行国家、省、市的有关规定，严格执行财政部《国家农业综合开发项目和资金管理暂行办法》及财政部《农业综合开发资金会计制度》的有关规定，建立专帐，严格执行“专人、专帐、专款专用”的三专政策，做到专帐核算，专人专职管理，实行县级财政报帐制，严格监督资金的拨付，按照项目计划及工程进度拨付资金，做到专款专用，杜绝现金支付现象，确保国家资金的安全使用。

表 4 资金来源构成情况表

单位：万元

项目	总投资	财政投资	其中	
			中央财政资金	省级财政资金
2017 年仁化县扶溪镇扶中片高标准农田建设项目	510	510	255	255

表 5 资金实际到位情况表

单位：万元

项目	中央财政和省财政资金到位		
	省（转）下达时间	市转下达时间	资金到达时间
2017 年仁化县扶溪镇扶中片高标准农田建设项目	2016 年 11 月 24 日		2016 年 11 月 24 日
备注：根据财务相关凭证，填写准确时间。			

## （二）项目实施情况分析

1. 项目组织管理情况。项目实施管理过程中，我办严格执行项目公告制、招投标制、合同制、法人制、监理制等制度。

(1) 公告制：项目建设规模、建设标准、资金投入、项目规划设计方案、实施时间等都在项目建设所在镇、村公告，让群众了解项目的基本情

况，接受社会监督，征求当地干部群众意见。在规定的信息发布平台上发布项目规划设计、监理、工程施工、项目服务的招投标、政府采购信息。

(2)、招投标制：按照《招标投标法》有关规定，项目监理、项目工程施工等都实行了公开招投标。

(3)、合同制：按照《合同法》的有关规定，项目建设单位与项目规划设计单位、工程施工单位、监理单位、服务单位签订了相关合同，规定了双方的任务和责任。

(4)、法人制：项目相关合同（协议）都有责任方法人签订，落实项目法人责任。

(5)、监理制：项目工程建设都实行监理制，监督项目施工，规范工程管理，确保项目建设质量和成效。

项目工程设计单位为广州润哲土地规划咨询有限公司，设计单位在工程实施过程中的主要做法为：1、工程实施前，规划设计单位要向施工、监理单位做好技术交底工作，将工程中的主要工艺、设计理念和工程实施中要注意的问题向施工单位交待清楚。2、规划设计单位要派出工地代表进驻仁化，做好项目实施过程中的指导工作，认真解答施工单位的疑问。3、对确需进行工程变更的，规划设计单位要根据工程实际情况做好变更设计和项目预算报上级审批。4、协助业主做好对施工单位上报竣工验收材料的审查，发现问题督促施工单位更改。

项目施工单位经过公开招投标确定中标单位为广东粤晟建设有限公司，施工单位在工程实施前确定了项目管理机构，保证参与项目实施的项目经理及主要负责人具有相关的资质，确保项目的顺利实施，编制了工程

施工组织设计、工程施工方案、质量控制方案、安全文明施工方案及进度控制方案，确保能按时按质按量完成项目的施工。

项目监理单位经过市统一公开招投标确定中标单位为广东华迪工程建设监理有限公司，监理单位根据监理规划、监理细则，监理合同，施工合同制定了以下制度：(1) 施工图纸的审查和设计交底制度；(2) 施工组织设计审核制度；(3) 工程开工申请制度；(4) 工程材料及构配件检验和复验制度；(5) 工序质量检查制度；(6) 隐蔽工程质量验收制度；(7) 技术复核制度；(8) 分部工程中间验收制度；(9) 及时签发明确指令制度；(10) 变更处理制度；(11) 质量事故处理制度；(12) 进度监督和报告制度；(13) 现场协调会；(14) 施工现场紧急情况处理制度；(15) 工程量验收制度；(16) 工程索赔签审制度；(17) 监理月报告制度。

2. 分析项目的实际实施进度情况。2017年仁化县扶溪镇扶中片高标准农田建设项目现已经完工并通过县级验收，县财政投资评审中心审核和项目的资金审计并向市级申请验收。

**表 6 相关参与单位情况表**

项目	业主	设计单位	招标代理	施工单位	监理单位
2017年仁化县扶溪镇扶中片高标准农田建设项目	仁化县财政局农业综合开发办公室	广州润哲土地规划咨询有限公司	东莞市建业工程造价咨询事务所有限公司	广东粤晟建设有限公司	广东华迪工程管理有限公司

**表 7 施工合同价情况表**

单位：万元

项目	施工中 标价	施工合同 价	财政投资 金额	施工合同价占 财政投资比重	结算送审价
2017年仁化县扶溪镇扶中片高标准农田建设项目	370.44	370.44	381.00	97.22%	398.28

表 8 实际实施进度情况表

项目	合同工期	发出开工令日期	实际开工日期	实际完工日期	县级验收日期	竣工结算日期
2017年仁化县扶溪镇扶中片高标准农田建设项目	2017年9月11日-2018年3月31日	2017年9月25日	2017年9月25日	2018年3月31日	2018年5月29日	2018年6月26日

表 9 项目规划设计与实际建设结果对比表

工程编号	水利措施		田间道路		是否已报批
	批复规划设计	实际建设	批复规划设计	实际建设	
A-F-18	1273.87m 40*40	1285m 40*40			
B-F-4	184.23m 60*60	185m 60*60			
B-F-2	230.82m 80*80	241m 80*80			
A-F-6	549.72m 40*40	545m 40*40			
B-H-1	598.95 60*60	630 60*60			
D-F-3			251.83m	238m	
D-F-5			590.55m	684m	

备注：此表调查数据需项目单位自行抽样调查，项目单位可根据实际情况添加除上述两种建设内容以外的其他建设内容，每个建设内容抽样比例原则上不少于项目数量的5%。

### 三、项目绩效情况分析

2017年仁化县扶溪镇扶中片高标准农田建设项目计划总投资510万元，均为财政投资资金，其中中央财政投资255万元，省级财政投资255万元，到位率100%。现已完成投资483.64万元，完成率为94.83%，其中项目工程费用460.26万元，现已完成投资434.04万元，支付率为94.83%；

勘测设计费为 23.02 万元，现已完成投资 23.02 万元，完成率为 100%；  
监理费用为 9.21 万元，现已完成投资 9.21 万元，完成率为 100%；其他  
费用为 17.51 万元，均已完成，完成率为 100%。

项目实施后，改善灌溉面积 0.34 万亩，改善除涝面积 0.04 万亩，新增节水灌溉面积 0.24 万亩，年节约水量 28.6 万立方米，项目区建成后，大力发展优质高效的种植，利用便利快捷的交通，对周边农村经济发展具有极强的辐射及带动作用。项目可辐射邻近周边地区，带动农户 1200 户以上，为优良品种和先进技术的普及应用提供了很好的空间和平台，使得先进的农业技术尽快转化成生产力。

项目区灌溉设施的改善，部分抛荒区域得到恢复耕种，部分由单季稻种植改为双季稻种植，土地复种指数由原来 2.0 提高到 2.72。项目区双季稻按单产提高 80 公斤/亩计算，可增加粮食产量 21.1 万公斤，单季稻按单产提高 50 公斤/亩计算，可增加粮食产量 8.8 万公斤。基础配套设施的完善，田间道路的改善，每亩可节约灌溉、运输和人工等成本，预计节约成本 3%。可新增农业收入 95.08 万元/年，农民人均年纯收入可增加 265.53 元。

通过农田水利措施、生态环境工程的有机结合，以及科技工程措施，优化农作物种植结构，可涵养水源，增强土壤肥力和抗灾能力，提高土地产出率。灌排系统得以完善，可增强农田排渍、排涝能力，从外因上减少影响项目区产量的问题，提高了土地产出率，达到保证农作物稳产、高产、增产的目的。区内将形成“渠相通、路相连”的格局，提高了农业机械化程度，提高了耕地质量，防护堤的修复提高了抗灾害能力，建设与生态开

发有机结合，使农业生态环境得到改善，为土地资源的永续利用和经济的稳步增长创造条件。

#### **四、主要经验及做法。**

##### **(一) 推进项目建设的主要做法和经验。**

1、政府重视，部门联动。全县上下把高标准基本农田建设作为一项实实在在的惠民工程来抓。县财政局作为责任主体，局领导多次召集有关部门负责人专题研究部署此项工作，高度重视项目建设，多次深入项目县区亲自督导检查，现场解决实际困难和问题，有力推进了项目建设。农业、国土、财政、水务、发改、监察、审计等部门紧密配合，加强沟通协调，形成工作合力，为顺利推进项目建设创造了有利条件。

2、加强监督检查，全力推进项目建设。在项目实施过程中，我们深入建设现场，采用“高密度、全覆盖、巡回式”、“重点督查”方式，对2017年度项目建设进行监督检查，全力推进，协调解决土地调整、施工力量调度、建筑材料采购等问题。在项目建设关键时期，我们针对进度较慢的项目区项目建设点开展重点督查，督促他们采取非常措施，确保按时完成建设任务。

3、部门紧密配合，形成了工作合力。为使项目建设与农业生产紧密结合，促进农业增效、农民增收，县国土资源、农业、财政部门加强配合、沟通，就项目管理、项目信息报备、项目资金及时拨付等工作密切配合，为推进项目建设提供了保障。

4、购买专业服务，提高管理效能。高标项目建设任务重、范围广、内容多、人员少、时间紧、要求高，为确保项目建设各项工作同步顺利推

进，根据《政府采购法》等法律法规规定，如竣工结算审核等采用向社会购买专业服务的形式来完成，服务费用在县级工作经费中支出，充分利用社会的专业技术力量，减轻工作压力，提高项目管理效能。

5、县镇村三级联动，多措并举促进度。县、镇、村组成协调工作小组，深入到项目区，加大宣传力度，发动镇村干部群众支持项目建设，处理工程建设中的土地调整、项目变更、建筑材料及土方存放、运输等问题，确保无障碍施工。从2016-2017年度项目实施的整体情况看，乡镇村的干部群众更加积极支持理解项目建设，为按期完成项目建设任务提供了重要保障。

6、严格执行有关制度，落实廉政责任。为落实项目建设廉政责任，确保高标项目建设工作顺利进行，我们严格执行高标项目管理的有关规定，严格执行项目公告制、招投标制、合同制、法人制、监理制等五项制度。

## （二）存在的主要问题和困难

我县农业综合开发高标准农田建设项目推进总体顺利，但由于建设任务繁重、地块零散分布边远、时间紧、涉及面广，仍存在一些问题和困难。

一是把握协调不够，工作推进不平衡。2017年度项目建设虽然吸取了2016年度的经验和教训，整体项目推进较为理想，但个别标段由于工作把握协调不够、安排不合理，工作推进不平衡。

二是思想上有些松懈，关键节点工作被动。我县2017年度的项目前期准备工作较为充分，时间较为主动，但到项目工程建设关键节点时思想上有些放松、大意，在推进项目工程建设造成被动。

三是项目区在山区施工难度大，影响了项目进度。高标项目施工黄金期 2017 年 11 月到 2018 年的 3 月份，山区施工难度大，而且施工企业经验不够，同当地群众沟通、磨合时间相对较长，这些因素都直接影响了项目进展。

## 第四部分 名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

**上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**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。

**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。

**附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“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（事业单位当年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）弥补本年度收支缺口的资金。

**年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

**结余分配：**指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**年末结转和结余：**指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。

**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。

**项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**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所发生的支出。

**“三公”经费：**按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（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。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（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。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。