

# 中共民权县委农村工作和乡村振兴领导小组文件

民农领〔2021〕7号

## 关于印发《民权县统筹整合财政涉农资金（衔接资金）项目报账工作流程》的通知

各乡（镇、街道办）、县直各有关单位：

为进一步做好巩固脱贫攻坚成果有效衔接乡村振兴工作，规范统筹整合财政涉农资金报账程序，完善报账手续，特根据《河南省财政农业专项资金报账制管理办法》（豫财办〔2014〕29号）、《河南省财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》（豫财农综〔2021〕9号）等有关要求，制定了《民权县统筹整合财政涉农资金（衔接资金）项目报账工作流程》，现印发给你们，请遵照执行。



## 民权县统筹整合财政涉农资金（衔接资金） 项目报账工作流程

根据上级规定，2021年度后涉农财政资金统筹整合后用于巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接工作，称为财政衔接推进乡村振兴补助资金（以下简称“衔接资金”），由县统一调配，支持农业农村基础设施建设类、产业发展和其它类两大类建设项目，分别指派乡（镇、街道办）和县直有关部门管理。

一、报账实施的项目需是纳入项目库、并进入当年年度统筹整合资金实施方案的项目。实施项目需有完整的项目“实施方案”，绩效目标明确，经本部门（乡、镇、街道办）专家论证切实可行，并纳入县级项目库，进入年度实施方案。

二、县指挥部将项目安排到相应的主管部门、乡（镇、街道办，以下简称项目实施部门）后，项目实施部门应立即组织项目的设计、招投标工作。项目实施需坚持事前有预算、事后有决算原则，进行项目实施预算，并实行县财政投资评审。

三、项目实施部门使用衔接资金时，先根据项目实施情况，向县指挥部（县成立相应指挥部前，暂由县脱贫攻坚指挥部办公室代管）正式行文报告，由县指挥部根据情况下达资金拨付通知，经县主管领导签字后交县指挥部资金统筹组，转财政国库划转相应额度到项目实施部门在县国库支付中心开设

的零余额账户名下，实行县级报账、国库集中支付。

四、项目实施部门必须设立衔接资金专账，专业核算衔接资金项目，确保资金专款专用，发挥资金效益。

五、发放到户类资金（如各项奖补、劳务报酬等），项目实施部门应将资金直接拨付到县农信社“批量代发户”，连同农户“一卡通”清单（另提供电子版），一同交农信社营业大厅，由信用社代发，严禁发放现金。农信社工作人员收到款项及资料后，应在3日内将有关衔接资金打入相应农户的“一卡通”账户，严禁现金支出。

六、工程类项目报账时，财务部门应仔细要求施工单位提供项目提款申请书、进度表、中标通知书、承建合同、施工单位资质证书复印件、工程监理合同、验收单、工程发票、工程预算、决算表等资料（均要原件），作为记账凭证附件一并入账。

七、工程类衔接资金项目严格按招标合同支付资金，项目开工完成工程量50%，可预拨项目资金的30%，项目竣工验收后合格累计拨付项目资金的80%；资金较小的项目也可在项目实施完成后一次报账80%；待完成工程决算后可拨付到决算额的97%，下余3%作为项目质量保证金，待项目完工1年后经项目主管部门及相关单位复核，未发生工程质量问题，方可拨付项目剩余资金。

八、工程完工后实行项目决算审计，以县审计局的决算

审计报告为最终金额。拨付质量保证金时，可根据县审计局的决算审计报告拨付。

## 九、报账凭证的提供与管理

项目主管部门应当严格报账凭据的审核，按规定拨付资金。报账单位应根据不同的报账阶段提供相应的报账资料。

### （一）工程类项目报账时应提供：

1、预付项目启动资金时：衔接资金报账提款申请单；资金预付款申请单；资金项目文件；项目实施方案；项目建设合同；工程预算表；实行招投标或政府采购的应提供中标通知书、招投标或政府采购文件；如实行项目工程监理，还应附工程监理合同。

2、阶段性报账时：衔接资金报账提款申请单；工程款税务发票；阶段性工程验收单；如实行项目工程监理，还应附阶段性工程监理报告。

3、工程完工报账时：衔接资金报账提款申请单；工程款税务发票；工程财务决算表；竣工验收报告；竣工工程移交表；竣工工程管护责任书；如实行项目工程监理，还应附工程监理报告。

4、支付质量保证金时：衔接资金报账提款申请单；工程质量复验报告。

### （二）设备采购类项目应提供：

衔接提款申请单；物资设备购销合同；物资设备采购的

税务发票；物资设备接收单；如为政府采购，还应提供中标通知书及合同等相关手续。

（三）贷款贴息类项目报账时应提供：

银行贷款合同；贷款到位凭证；利息结算单；利息支付凭证等。

（四）补助到农户的种子、种苗、农药、化肥等生产资料费用支出，在报账时除提供购货发票外，还应提供发放清单，详细列明补助物资的单位、品种、规格、数量，并经农户签字确认。

（五）培训类资金报账时除提供相应发票外，还应提供培训人员花名册和培训费用清单，包括培训预决算、培训时间、培训内容、培训人数等。

项目主管部门应当加强对报账凭证的管理，严格审查报账凭证的真实性、合法性、有效性和完整性。

十、本工作流程从下发之日起执行。

附件：报账参考表格



# 统筹整合资金项目工程进度审核表

申请单位 (公章)

| 项目名称:                           | 合同编号<br>及日期                     | 项目内容                             | 单位                                    | 工程计划数 | 累计完成数 | 备注 |
|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|-------|-------|----|
|                                 |                                 |                                  |                                       |       |       |    |
|                                 |                                 |                                  |                                       |       |       |    |
|                                 |                                 |                                  |                                       |       |       |    |
|                                 |                                 |                                  |                                       |       |       |    |
|                                 |                                 |                                  |                                       |       |       |    |
| 监理意见<br><br>签字 (章)<br><br>年 月 日 | 乡镇意见<br><br>签字 (章)<br><br>年 月 日 | 财政所意见<br><br>签字 (章)<br><br>年 月 日 | 项目单位意见<br><br>签字:<br>(章)<br><br>年 月 日 |       |       |    |

## 统筹整合项目竣工工程移交表

移交时间： 年 月 日

|                                    |                                    |                                    |      |
|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------|
| 项目名称                               |                                    | 项目批准文号                             |      |
| 建设地点                               |                                    | 建设日期                               |      |
| 项目实施单位                             |                                    |                                    |      |
| 建设内容                               |                                    |                                    |      |
| 受益范围                               |                                    |                                    |      |
| 项目建设总投资（元）                         | 大写 元；小写 元。                         |                                    |      |
|                                    | 其中：                                |                                    |      |
|                                    | 财政资金                               | 自筹资金                               | 其它资金 |
|                                    |                                    |                                    |      |
| 验收时间                               |                                    | 验收单位                               |      |
| 建管交接意见                             |                                    |                                    |      |
| 移交单位（章）<br><br>负责人签字：<br><br>年 月 日 | 接收单位（章）<br><br>负责人签字：<br><br>年 月 日 | 监交单位（章）<br><br>负责人签字：<br><br>年 月 日 |      |



## 统筹整合项目竣工工程管护责任书

|  |      |
|--|------|
| 甲方（项目实施单位）   | （盖章） |
| 乙方（项目乡镇）   | （盖章） |
| <p>根据有关规定，经充分协商同意，现将_____年度统筹整合资金用于衔接推进乡村振兴项目建设的<br/>所有权移交乙方，乙方接受以上建设工程产权后要根据本责任书进行使用、管理、维护。为明确双方责任，特订立以下条款：</p> |      |
| <p>1、工程经过移交后，产权、使用权和管护权归乙方，乙方不准将以上工程上的产权变卖、抵押、或转移。</p>   |      |
| <p>2、乙方在设置资产明细账和资产卡片，并根据移交工程使用的实际情况制订管护细则，建立管护制度，落实管护责任，保证工程正常使用，长期发挥效益。</p>                                     |      |
| <p>3、乙方要根据工程的工作量，成立管护机构，建立专门的管护队伍，落实管护人员。</p>  |      |
| <p>4、乙方有向县项目指挥部反映管护情况的义务，县指挥部可根据情况，要求接收单位上报工程管护和效益发挥情况等。</p>   |      |
| <p>5、.....</p>   |      |

# 统筹整合资金项目验收单

申请验收单位:

|        |       |        |         |       |      |      |     |
|--------|-------|--------|---------|-------|------|------|-----|
| 项目名称   |       |        |         | 项目所在地 |      |      |     |
| 项目类别   |       |        | 施工单位    |       |      |      |     |
| 工程效益   |       |        |         |       |      |      |     |
| 项目总投资  |       |        | 其中:财政投资 |       | 元,自筹 |      | 元   |
| 开工日期   |       |        | 竣工日期    |       |      |      |     |
| 项目建设内容 | 计划目标  | 实际完成情况 |         | 合格情况  |      | 存在问题 |     |
|        |       |        |         |       |      |      |     |
|        |       |        |         |       |      |      |     |
|        |       |        |         |       |      |      |     |
|        |       |        |         |       |      |      |     |
|        |       |        |         |       |      |      |     |
| 评定级次   | 优质    |        | 合格      |       | 基本合格 |      | 不合格 |
| 参加验收单位 | 验收人签字 |        | 验收结论    |       |      |      |     |
|        |       |        |         |       |      |      |     |
|        |       |        |         |       |      |      |     |
|        |       |        |         |       |      |      |     |
|        |       |        |         |       |      |      |     |
|        |       |        |         |       |      |      |     |
| 验收时间:  | 年     | 月      | 日       |       |      |      |     |

## 统筹整合资金工程项目预算表

项目名称:

项目实施单位（公章）

年 月 日

工程技术负责人（签字）

| 序号 | 工程名称<br>及建设内容 | 单位 | 数量 | 单价<br>(元) | 金额<br>(元) | 其中       |          | 备注 |
|----|---------------|----|----|-----------|-----------|----------|----------|----|
|    |               |    |    |           |           | 财政<br>补助 | 自筹<br>资金 |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |

注：财政补助资金按批准分配数额，核算到具体项目。

# 统筹整合资金工程竣工决算表

项目名称:

项目实施单位(公章)

年 月 日

工程技术负责人(签字)

| 序号 | 工程名称<br>及建设内容 | 单位 | 数量 | 单价<br>(元) | 金额<br>(元) | 其中       |          |    |
|----|---------------|----|----|-----------|-----------|----------|----------|----|
|    |               |    |    |           |           | 财政<br>补助 | 自筹<br>资金 | 备注 |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |
|    |               |    |    |           |           |          |          |    |

注: 财政补助资金按批准分配数额, 核算到具体项目。

# 统筹整合资金项目复验单

申请验收单位:

|        |       |        |         |       |      |   |     |
|--------|-------|--------|---------|-------|------|---|-----|
| 项目名称   |       |        |         | 项目所在地 |      |   |     |
| 项目类别   |       |        | 施工单位    |       |      |   |     |
| 工程效益   |       |        |         |       |      |   |     |
| 项目总投资  |       |        | 其中:财政投资 | 元,自筹  |      | 元 |     |
| 开工日期   |       |        | 竣工日期    |       |      |   |     |
| 项目建设内容 | 计划目标  | 实际完成情况 | 合格情况    | 存在问题  |      |   |     |
|        |       |        |         |       |      |   |     |
|        |       |        |         |       |      |   |     |
|        |       |        |         |       |      |   |     |
|        |       |        |         |       |      |   |     |
|        |       |        |         |       |      |   |     |
|        |       |        |         |       |      |   |     |
| 评定级次   | 优质    |        | 合格      |       | 基本合格 |   | 不合格 |
| 参加验收单位 | 验收人签字 |        | 验收结论    |       |      |   |     |
|        |       |        |         |       |      |   |     |
|        |       |        |         |       |      |   |     |
|        |       |        |         |       |      |   |     |
|        |       |        |         |       |      |   |     |
|        |       |        |         |       |      |   |     |
|        |       |        |         |       |      |   |     |
| 验收时间:  | 年     | 月      | 日       |       |      |   |     |

# 中间交工证书

(编号: )

合同号:

项目名称:

施工单位:

下列作业已完成, 备验, 以便进行下一步的\_\_\_\_\_作业。

工作内容:

桩号

日期

承包商签字

监理工程师收件日期、时间、签字:

驻地监理工程师评语:

质量验收单编号:

承包商收件日期、时间和签字:

签字:

日期:

# 开 工 报 告

|  |       |   |       |
|--|-------|---|-------|
| 建设单位   |       |   |       |
| 施工单位   |       |   |       |
| 工程名称   |       | 工程地点  |       |
| 建筑面积   |       | 技术标准  |       |
| 工程造价   |       | 建筑结构  |       |
| 资金来源   |       | 承包方式  |       |
| 开工日期   | 年 月 日 | 交工日期  | 年 月 日 |
| 计划批准机关文号   |       |   |       |
| 施工单位意见：<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><p style="text-align: center;">(盖章)</p> <p style="text-align: center;">年 月 日</p>  |       | 建设单位意见：<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><p style="text-align: center;">(盖章)</p> <p style="text-align: center;">年 月 日</p> |       |
| 监 理 意 见：<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><p style="text-align: center;">(盖章)</p> <p style="text-align: center;">年 月 日</p> |       |   |       |