

淮南市 2019 年度乡镇财政资金监管和惠农补贴资金管理发放工作绩效评价报告

按照《安徽省财政厅关于开展 2019 年度乡镇财政资金监管和惠农补贴资金管理发放工作绩效评价工作的通知》（皖财乡〔2019〕1340 号）要求，淮南市财政局组织开展了 2019 年度乡镇财政资金监管和惠农补贴资金管理发放工作绩效评价（以下简称：“绩效评价”）工作。

一、工作开展情况

（一）成立组织，提供保障。市财政局高度重视“绩效评价”工作，成立了“绩效评价”工作领导小组；第 62 次局长办公会议听取了“绩效评价”工作安排汇报，明确由局乡财科负责统筹协调、抓好落实。各县区财政局也成立了相应组织，明确专人负责，确保了 2019 年度“绩效评价”工作的顺利完成。

（二）周密安排，提高质量。按照省厅要求，市财政局及时下发了《淮南市财政局关于开展 2019 年度乡镇财政资金监管和惠农补贴资金管理发放工作绩效评价工作的通知》（淮财乡〔2019〕476 号），明确了“绩效评价”的指标认定和评价方式，对工作进度做了周密安排。各县区财政局于第一时间转发文件、召开专题布置会，县级自评、乡镇财政互评等工作开展的有条不紊。

（三）过程严谨，确保公正。我市“绩效评价”工作共分县级自评、市局抽查、市级审核三个阶段，最后市局结合各县区财政局日常工作和完成省厅、市局布置的重点工作任务情况，形成了“绩效评价”结果，在系统内进行了通报。

二、市级核查意见

2019年，淮南财政系统以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，认真贯彻落实党的各项强农惠农政策，致力加强乡镇财政资金监管和惠农补贴资金管理发放工作，不断在规范化、日常化、精细化上下功夫，有效提高了我市乡镇财政管理工作质量，展现了我市乡村财政事务管理工作水平。

（一）建章立制谋长效。2019年，淮南市财政局出台文件转发了《安徽省财政厅关于加强乡村财政事务管理深入推进农村综合改革的意见》（皖财乡〔2019〕1151号），各县区财政局制定了实施细则，进一步理清了乡镇财政工作职责，明确了乡镇财政工作重点。如：谢家集区财政局制定了《谢家集区财政局关于进一步加强乡镇财政管理的通知》（谢财〔2019〕60号）；凤台县顾桥镇财政所制定了《顾桥镇乡镇财政资金监管操作细则》。寿县财政局联合县委组织部、县农业农村局印发了《寿县扶持壮大村级集体经济资金管理办 法》（寿财乡〔2019〕146号），明确了资金的使用范围、拨付程序、会计核算方法，并对资金使用监管、公开公示、村集体资产管理和集体收入分配等日常管理提出了具体的规定，促使全县扶持村级集体经济发展工作规范操作，确保专项资金使用安全和使用效益。各县区财政局持续完善《财政会商工作办法》，确

保财政部门与涉农部门始终保持了良好的会商机制，确保县级财政与乡镇财政始终保持了畅通的信息传递和反馈，全年共开展乡财工作会商 400 余次，传递反馈信息 3542 条。

（二）突出重点强监管。2019 年，我市各县区财政局采取多种方式，加强对乡镇财政预算资金、乡镇财政直接监管和协助监管的项目资金、村级资金、扶贫资金和惠农补贴资金等五类重点资金的监督管理，并将其纳入对乡镇财政综合考核内容，推进了各项政策措施的落实。

一是充分运用系统平台。2019 年，我市乡镇财政资金全部通过“财政一体化管理信息系统”实行国库集中支付；惠农补贴资金全部纳入“安徽财政惠农补贴资金管理发放系统”进行管理发放，全年通过“一卡通”发放惠农补贴资金大类 20 项，共计 17.6 亿元；寿县、凤台县、潘集区、毛集区和谢家集区等财政局安装使用了“乡镇财政资金监管平台”，各系统之间进行了有效对接，实现乡镇财政资金监管数据共享。全年共纳入系统监管资金 289505 万元，其中乡镇财政预算资金 61030 万元，项目资金 60838 万元，补贴资金 149572 万元，村级资金 18065 万元。

二是开展部门联合检查。2019 年，我市各县区财政局按照《安徽省财政厅 安徽省农业农村厅 安徽省民政厅 安徽省人力资源和社会保障厅 安徽省审计厅 安徽省扶贫办 安徽银保监局关于开展惠民惠农财政补贴资金“一卡通”专项治理的通知》（皖财监〔2019〕366 号）要求，牵头组织协调，联合乡镇政府和同级农业农村、民政、审计、扶贫等相关部

门开展了“一卡通”专项治理，全市共检查发现“一户两折，一户多卡”、部分补贴资金发放不及时等六个方面问题，并加以整改到位。如：寿县财政局牵头印发了《寿县财政局 寿县农业农村局 寿县民政局 寿县人力资源和社会保障局 寿县审计局 寿县扶贫开发工作办公室关于开展惠民惠农财政补贴资金“一卡通”专项治理的通知》(财监〔2019〕80号)，联合召开了专项治理推进会议，抽取3个乡镇6个村开展了联合检查。

三是开展财政财务互审。2019年，我市各县区财政局均发布了年度《乡镇财务互审工作通知》，专题开展乡镇财政财务互审工作。如：凤台县财政局2019年11月11日至11月30日，对全县17个乡镇2018年度乡镇财政预决算管理、惠农补贴资金管理发放、项目资金监管、村级财务管理、财务会计管理、内部控制管理等统一开展了乡镇财务互审工作，对各乡镇财政财务工作进行了现场评价，对检查发现的问题下达了整改通知，各乡镇财政所及时进行了整改。

四是开展日常抽查巡查。2019年，我市各县区财政局均制定了《2019年度财政督查工作计划》，将乡镇财政五类重点资金纳入了日常检查范围，规定乡镇财政按月自查，县级财政部门按季开展抽查巡查。全市乡镇共开展抽查巡查3676次，其中乡镇财政预算资金385次，补贴类资金1393次，项目类资金1020次，村级资金878次。

五是严格开展公开公示。我市各县区财政局转发了《安徽省财政厅关于进一步推进乡镇涉农资金信息公开工作的

通知》，采用线上线下、墙上墙下相结合的方式，不断完善各类涉农资金三级公开公示机制，加大了社会监督力度。全年乡镇财政资金公开公示 5883 次，其中乡镇财政预算资金 400 次，补贴资金 2835 次，项目资金 1362 次，村级资金 1286 次。

（三）强基固本谋提升。2019 年，淮南财政系统继续在严格账户管理、健全内控制度、提高人员素质等方面夯实乡镇财政管理工作基础。

一是严格账户管理，健全工作台账。我市乡镇财政已全部实行了国库集中支付，不断强化乡镇财政资金账户、印鉴、和票据管理。各乡镇财政所建立了线上线下两种形式的乡镇财政预算资金、乡镇财政直接监管和协助监管的项目资金、村级资金、扶贫资金和惠农补贴资金的五类资金监管台账，做到记录完整清晰，确保乡镇财政资金运行安全、高效。不断加强和完善档案基础建设，着力改善档案保管环境和基础条件，把档案的安全保管与保护、档案信息建设与利用有效结合起来，提升档案管理水平。

二是完善内控制度，形成有效的内部制衡机制。2019 年，我市各县区财政局继续在岗位设置、关键岗位轮岗交流、更新内控操作规程、加强督查巡查、严格考核整改等方面完善乡镇财政内控建设，织密乡镇财政资金监督网，保证财政资金安全，保障财政工作人员安全。

三是加强业务培训与交流。2019 年，淮南市财政局共举办了 2 期“支农政策”培训班和 1 期“乡村财政事务管理

业务”培训班，对全市 200 余名乡镇包村干部、村干部和 100 余名乡财工作人员进行了培训；11 月，组织全市 2 县 8 区财政局近 30 人分赴滁州市全椒县财政局和阜阳市阜南县财政局考察学习“一卡通”存折更换社保卡工作；12 月，联合市人社局深入部分县区和乡村开展“一卡通”存折更换社保卡政策宣传和工作交流。各县区财政局开展了多种形式的财政业务培训。如：寿县财政局 2019 年 8 月 28-31 日，委托安徽财经大学举办了基层财政干部培训班，学习了农村财政预算管理、财政绩效管理与实务等知识；潘集区财政局举办了“一卡通”管理发放操作培训班，全面提升全市乡镇财政干部队伍的业务素质，提高基层站所业务人员操作惠农补贴软件的熟练程度，知晓惠农补贴政策，增强“六到户”、“八不准”工作纪律，确保惠农补贴资金能及时足额发放到户。

三、存在的问题和 2020 年工作打算

（一）存在的问题

1、部门职责有待加强。随着惠农补贴资金规模逐年增大，县区和乡镇财政工作量和难度不断加大，但业务主管部门对补贴资金的发放工作重视程度不足、督查力度不够，责任意识有待加强。

2、部分乡镇财政所力量薄弱。目前，我市部分乡镇财政所存在工作人员数量少、年龄结构不合理、人才流失快等问题；个别乡镇财政所办公条件较简陋。

3、惠农补贴资金社保卡发放率低。2019 年，我局与市人力资源和社会保障局联合印发了《淮南市财政局 淮南市

人力资源和社会保障局关于惠民惠农财政补贴资金通过社会保障卡发放的通知》(淮财乡〔2019〕459号),凤台县、潘集区、谢家集区等县区制定了《推进方案》、召开了推进会,目前“存折换卡”工作正在稳步推进。

(二) 2020年工作打算

1、稳步推进“存折换卡”工作。建立部门协同联动机制和双月调度机制,采取“以点带面”方式,稳步推进“存折换卡”工作,力争到12月31日前,全面实现惠农财政补贴资金通过社会保障卡发放。

2、继续完善惠农补贴“一卡通”系统拓展应用工作。继续向新组建涉农部门及所属乡镇站所、向财政内部涉农股室拓展延伸功能。鼓励有条件的县区试行主管单位直接打卡发放。

3、继续增强乡镇财政管理的基础实力。通过多方争取资金,支持基础设施薄弱的乡镇财政所完善基础条件;多方争取政策,补充乡镇财政工作力量;加强业务培训,提高工作人员业务能力。

淮南市财政局

2020年3月31日