

贵南县“一卡通”联席会议协调小组办公室文件

南联办〔2022〕 2 号

关于对惠民惠农财政补贴

资金“一卡通”专项检查的结论

县惠民惠农财政补贴“一卡通”联席会议协调小组成员单位：

为进一步推进惠民惠农财政补贴资金发放“一卡通”规范管理,认真贯彻落实财政部、农业农村部等七部委《关于进一步加强惠民惠农财政补贴“一卡通”管理的指导意见》(财办字〔2020〕37号),按照州财政局《海南州惠民惠农财政补贴“一卡通”联席会议协调小组办公室关于印发深入整治惠民惠农财政补贴资金发放“一卡通”工作方案的通知》(南财监评字〔2022〕224号)要求,结合我县实际,制定了《贵南县深入整治惠民惠农财政补贴资金发放“一卡通”工作方案》(南联办〔2022〕1号),在各联席会议小组成员单位自查自纠的基础上,于2022年5月24日-31日七个部门成立检查组,对我县的惠民惠农财政补贴资金进行监督检查,检查结论如下:

一、基本情况

2021年12月底,按照相关文件要求,县财政局牵头通过政府采购方式确定三家金融机构作为代理发放银行,办卡



人员可以自愿选择就近金融机构办理业务，引导代理银行服务，鼓励跨行支付和短信到账通知免费服务。

截止2022年5月底，我县通过政府购买服务的银行主要有三家，分别为中国农业银行贵南支行、贵南县农商行、中国邮政储蓄贵南县支行，制卡总计：92700张，其中二代社保卡24155张、三代社保卡68542张，发放惠民惠农“一卡通”发放的补贴资金共计八类39项。

二、检查情况

（一）贵南县自然资源局

1. 资金使用管理情况

（1）2021年涉及惠民惠农补贴共计七项，资金到位总计：4776.85万元，实际发放4770.75万元，结余6万元（大中型水库移民扶持资金）。

其中：乡村振兴补助资金发放1877.04万元、退耕还林补助发放515.6万元、三江源湿地保护管护员补助发放34.56万元、生态效益管护补助发放472.5万元、生态效益管护补助资金发放729.11万元、天保管护补助发放352.62万元、2021年大中型水库移民后期扶持直补资金发放789.42万元。

（2）2022年涉及惠民惠农补贴共计六项，资金到位4132.12万元，实际发放2662.66万元，结余1469.46万元（乡村振兴补助资金1439.06万元、三江源湿地保护管护员补助资金30.4万元）。

其中：乡村振兴补助资金发放437.98万元、生态移民燃料费补助资金发放128万元、生态移民困难补助资金发放882.36万元、上一轮退耕还林到期面积补助394万元、补发2000-2002年森林抚育补助40万元、2022年大中型水库移民



后期扶持直补资金776.16万元，三江源湿地保护管护员补助资金发放4.16万元。

2. 基础信息维护情况

按照《关于印发深入整治惠民财政补贴资金“一卡通”工作方案的通知》南联办〔2022〕号文件要求，该单位4月份在“一卡通”系统里根据之前的花名册进行了维护，截止检查日，已对乡村振兴补助资金等部分项目维护完成，其他项目正在维护中。

3. 社保卡发放

2021-2022年惠民惠农财政补贴“一卡通”专项资金都通过社保卡发放。

(1)2021年发放乡村振兴补助资金1141人(1141张卡)、发放上一轮退耕还林到期面积补助11155人(11155张卡)、生态效益补助工资207人(207张卡)、天保管护补助103人(103张卡)、公益林补助10920人(10920张卡)、大中型水库移民后期扶持直补资金13157人(3355张卡)、三江源湿地保护补助16人(16张卡)；

(2)2022年发放乡村振兴补助资金1141人(1141张卡)；发放生态移民燃料费补助640户(640张卡)；发放生态移民困难补助882.36万元(554张卡)；发放上一轮退耕还林到期面积补助1561人(1561张卡)；补发2000-2002年森林抚育补助1493人(1493张卡)、大中型水库移民后期扶持直补资金12936人(3330张卡)。

4. 存在问题

(1)部分惠民惠农财政补贴“一卡通”资金基础信息维护进度缓慢；



(2) 2022年3月31日1号和2凭证, 支付完秀村生态移民燃料费补助资金48.2万元、支付沙加村生态移民燃料费补助资金27.2万元, 资金拨付审批单审核不严, 金额大小写不一致。

(二) 贵南县卫生健康局

1. 资金使用管理情况

(1) 2021年涉及惠民惠农补贴共计8项, 资金到位总计: 364.06万元, 实际发放360.806万元, 剩余3.254万元上缴财政国库。

①奖励扶助制度资金到位 (省、州) 共计: 54.06万元, 2021年度全部发完, 无结余;

②特别奖励扶助制度资金到位 (省、州) 共计: 15.76万元, 2021年度全部发完, 无结余;

③“少生快富”工程补助资金到位共计: 32.41万元, 2021年度全部发完, 无结余;

④死亡伤残家庭困难救助金补助资金到位共计: 0.12万元, 2021年12月底全部发完, 无结余;

⑤城镇独生子女居民养老保险个人缴费补助资金共计33.64万元, 无结余;

⑥村医及卫生室运转补助资金161.25万元, 发放160.75万元, 结余: 0.5万元, 2021年12月底财政收回结余资金;

⑦离岗老年乡村医生生活补助资金32万元, 2021年12月底发放29.3万元, 结余2.7万元, 2022年1月上缴财政国库;

⑧计划生育家庭养老保险补助资金共计34.82万元, 结余0.054万元, 2021年12月底已上交财政国库。



(2) 2022年涉及惠民惠农补贴共计6项，资金到位总计：282.93万元，实际发放135.23万元，剩余147.70万元。

①奖励扶助制度资金到位（省、州）共计：37万元，2022年度全部发完，无结余；

②特别奖励扶助制度资金到位（省、州）共计：14.16万元，截止检查日结余14.16万元；

③城镇独生子女居民养老保险个人缴费补助资金共计33.64万元，截止检查日结余33.64万元；

④村医及卫生室运转补助资金167.88万元，发放73.44万元，截止检查日结余94.44万元；

⑤离岗老年乡村医生生活补助资金24.79万元，截止检查日该项资金无结余；

⑥计划生育家庭养老保险补助资金共计5.46万元，截止检查日该项资金无结余。

2、基础信息维护情况

未按照《关于印发深入整治惠民财政补贴资金“一卡通”工作方案的通知》南联办〔2022〕1号文件要求，对“一卡通”系统中的基础信息进行维护。

3. 社保卡发放

2021年度奖励扶助制度资金、特别奖励扶助制度资金未通过社保卡发放；2022年惠民惠农财政补贴“一卡通”专项资金都通过社保卡发放。

4. 存在问题

(1) 2021年-2022年5月25日，涉及惠民惠农财政补贴资金的共计8项，在支付项目资金时审核不严，无项目审批单，



如计划生育家庭养老保险补助资金发放时塔秀乡政府上报的花名册无单位盖章；

（2）2021年度由于基础信息维护不及时，奖励扶助制度资金、特别奖励扶助制度资金未通过社保卡发放；

（3）截止检查日，特别奖励扶助制度资金基础信息维护进度缓慢，项目未支出。

（三）贵南县就业服务局

1. 资金使用管理情况

（1）2021年涉及惠民惠农补贴共计4项，实际到位1154.50万元，结余145.10万元，上年结转250.23万元，（其中：2020年度贫困劳动力职业培训补贴结余资金70.25万元，实际支出资金15.54万元，累计结余资金53.12万元）。

①公益性岗位人员岗位补贴上年结余资金65.68万元，本年省级资金到位655万元，县级配套280万元，实际支出岗位补贴898.09万元；本年结余资金102.59万元；

②灵活就业人员社保补贴本年资金到位91.24，实际支出资金91.24万元；

③高校毕业生三支一扶补贴资金上年结余93.31万元，本年收入128.26万元，实际支付179.05万元，本年结余42.51万元。

（2）2022年涉及惠民惠农补贴共计1项，实际到位870万元，上年结转145.10万元，其中：高校毕业生三支一扶资金补贴上年结余资金42.51万元，1-4月支付42.51万元，无结余；公益性岗位补贴资金上年结余102.59万元，本年省级资金到位600万元，县级配套270万元，实际支出301.21



万元，结余资金正在逐步支付中。通过社保卡发放到人 474 人次、实发补贴 301.21 万元，结余：568.79 万元。

2. 基础信息维护情况

按照省、州、县相关文件要求，该单位对涉及惠民惠农补贴的部分项目在“一卡通”系统中进行了基础信息维护。

3. 社保卡发放情况

2021年度所涉及的惠民惠农“一卡通”补贴项目部分通过社保卡发放；2022年惠民惠农财政补贴“一卡通”专项资金全部通过社保卡发放。

4. 存在问题

（1）2021 年部分惠民惠农补贴“一卡通”资金未通过社保卡发放；

（2）2021 年度部分惠民惠农补贴“一卡通”资金发放时审核不严，审批表内容填写不完整、无主管负责人签字审核、后附的网银支付明细单中个人信息名称不全，花名册序号排序错误。如 2021 年 1 月 31 日 1 号凭证，支付 1 月份公益性岗位人员岗位补贴 250379.25 万元，补贴申报表上无主管负责人签字审核。

（四）贵南县民政局

1. 资金使用管理情况

（1）2021年涉及惠民惠农补贴共计10项，实际到位 5107.3万元，结余1983.8万元，上年结转1705.07万元

①城乡居民最低生活保障：2020年结转1018.48万元，2021年下达2508.52万元，2021年支付2238.93万元，结转 1288.07万元；



②特困人员救助供养（分散供养部分）：2020年结转119.92万元，2021年下达296.52万元，2021年支付225.48万元，结转190.96万元；

③临时救助：2020年结转298.18万元，2021年下达722万元，2021年支付796.8万元，结转223.38万元；

④孤儿及事实无人抚养儿童（社会散养部分）及困境儿童：2021年下达72.32万元，2021年支付54.72万元，结转17.6万元；

⑤取暖费：2021年下达147.98万元，2021年支付147.98万元；

⑥两节一次性生活补贴：2021年下达392.65万元，2021年支付392.65万元；

⑦高龄补贴：2020年结转28.62万元，2021年下达507.54万元，2021年支付536.16万元；

⑧残疾人生活和护理补贴：2020年结转203万元，2021年下达307.04万元，2021年支付262.53万元，结转247.51万元；

⑨优抚补助经费：2020年结转12.02万元，2021年下达53.31万元，2021年支付49.05万元，结转16.28万元；

⑩自主就业退役士兵地方一次性经济补助：2020年结转24.85万元，2021年下达99.42万元，2021年支付124.27万元。

（2）2022年涉及惠民惠农补贴共计8项，实际到位4113.48万元，上年结转1705.07万元，合计收入：5818.55万元，实际支出1635.61万元，截至检查日惠民惠农补贴资金剩余4182.94万元。



①城乡居民最低生活保障补贴资金：2021年度结转1288.07万元，2022年下达2320万元，2022年1-4月支付835.38万元，上缴财政127.47万元；

②特困人员救助供养（分散供养部分）补贴资金：2021年度结转190.96万元，2022年下达100万元，2022年1-4月支付79.59万元，上缴28.88万元；

③临时救助补贴资金：2021年度结转223.38万元，2022年下达800万元，2022年1-4月支付114.68万元；

④孤儿及事实无人抚养儿童（社会散养部分）及困境儿童补贴资金：2021年度结转17.60万元，2022年下达50万元，2022年1-4月支付14.84万元；

⑤高龄补贴：2022年下达503.10万元，2022年1-4月支付192.42万元；

⑥残疾人生活和护理补贴：2021年度结转247.51万元，2022年下达254.17万元，2022年1-4月支付87.66万元，上缴财政136.81万元；

⑦优抚生活补助资金：2021年度结转16.28万元，2022年下达50.40万元，2022年1-4月支付17.88万元，其中：重点优抚对象13.08万元、60岁农村籍退役士兵补助3.36万元、烈士子女生活补助资金1.44万元。

⑧自主就业退役士兵地方一次性经济补助：2022年下达35.81万元，未支出。

2、基础信息维护情况

按照省、州、县相关文件要求，该单位对涉及惠民惠农补贴的项目基础信息未在“一卡通”系统中进行基础维护。

3. 社保卡发放情况



2021年1-9月份惠民惠农补贴的项目基本未通过社保卡发放，2021年10月-2022年4月全部通过社保卡发放。

4、存在问题

(1) 截止检查日，该单位对涉及惠民惠农补贴的项目基础信息未在“一卡通”系统中进行基础维护；

(2) 惠民惠农补贴“一卡通”补贴资金发放时，无项目审批表，部分补贴项目审核不严，无制表人、审核人签字，如：2021年5月31日7号凭证，支付优抚对象生活补助4.41万元时，60周岁以上农村籍退役士兵生活补助发放表，无制表人、审核人签字。

(五) 贵南县农牧和水利局

1. 资金使用管理情况

(1) 2021年涉及惠民惠农补贴共计5项，实际到位10736.38万元，结余10346.76万元，结余389.62万元（农机购置补贴资金）。

其中：2021年耕地地力保护补贴项目3594.94万元；2021年草原生态保护补助奖励项目6432.70万元；2021年农机购置补贴项目475万元；2021年露地蔬菜补贴项目12万元；2021年实际种粮农民一次性补贴221.74万元。

(2) 2022年涉及惠民惠农补贴共计4项，实际到位12307.34万元，上年农机购置补贴项目结转389.62万元，合计12696.96万元。2022年实际支出10808.27万元（含发放去年的结转农机购置补贴资金30.42万元），剩余2148.69万元。

其中：2022年草原生态保护补助奖励资金9214.34万元，实际发放7684.85万元，剩余1529.49万元；2022年耕



地地力保护补贴 2600 万元; 2022 年种粮农民发放一次性补贴资金 233 万元; 2022 年农机购置补贴资金 260 万元, 发放 2021 年的 30.42 万元。除 2022 年农机购置补贴资金以外, 剩余的补贴资金预计于 5 月底全部发放完成。

2. 基础信息维护情况

按照省、州、县相关文件要求, 该单位对涉及惠民惠农补贴的项目基础信息未在“一卡通”系统中进行基础维护。

3. 社保卡发放情况

2021 年度部分惠民惠农补贴的项目基本未通过社保卡发放, 2022 年到位的全部补贴项目通过社保卡发放。

4. 存在问题

(1) 截止检查日, 该单位对涉及惠民惠农补贴的项目基础信息未在“一卡通”系统中进行基础维护;

(2) 惠民惠农补贴“一卡通”补贴资金发放时, 部分补贴项目资料审核不严, 无经办人、审核人签字, 如: 2021 年 8 月 31 日 241 号凭证, 支付给贵南草业公司耕地地力保护补贴资金 569.91 万元, 开具的收据未写明具体时间; 支付给沙沟乡耕地地力保护补贴资金 262.87 万元, 后附的补贴发放清册表无经办人、负责人签字; 支付给茫拉乡耕地地力保护补贴资金 513.03 万元, 后附的补贴发放清册表无领导审批; 支付给茫曲镇耕地地力保护补贴资金 284.24 万元, 后附的发放耕地地力保护补贴清册表上的种植种类(油料作物)与耕地地力保护汇总表上的种植种类不符。

(六) 贵南县应急管理局

1. 资金使用管理情况



2021年涉及惠民惠农补贴共计1项，实际到位788万元，全部支付完成，截止检查日，2022年无涉及惠民惠农补贴资金。

(1) 2020年中央自然灾害救灾(冬春临时生活救助)370万元，2月28日002号凭证，支付临时生活救助共计370万元(22个村2577户10735人)，其中：茫曲镇10村1710户6665人，救助资金217.222万元；茫拉乡7村730户3454人，救助资金128.422万元；塔秀乡4村134户602人，救助资金20.775万元；沙沟乡1村3户14人，救助资金0.579万元。

(2) 2021年中央自然灾害救灾(冬春临时生活救助)418万元，支付临时生活救助共计418万元(临时生活救助共计29个村2105户8574人)，其中：茫曲镇7村1009户4055人，救助资金192.939万元；过马营镇1村82户280人，救助资金15.75万元；森多镇3村10户48人，救助资金2.194万元；茫拉乡4村164户795人，救助资金32.72万元；塔秀乡3村27户47人，救助资金2.627万元；沙沟乡11村813户3349人，救助资金171.769万元。

2. 基础信息维护情况

按照省、州、县相关文件要求，该单位对涉及惠民惠农补贴的项目建立了台账，发放资金在各县、乡(镇)、村三级进行了公示，由于发放对象不确定，下次发放时才能对“一卡通”基础信息进行维护。

3. 社保卡发放情况

截止检查日，2020年度发放的370万元中部分资金未通过社保卡发放，2021年度418万元惠民惠农补贴项目全部通过社保卡发放。



4. 存在问题

2021 年度自然灾害救灾（冬春临时生活救助）发放时，记账凭证未装订，记账凭证中后附的原始凭证部分为复印件、自然灾害救助申请审批表无本单位审核意见和盖章。

（七）贵南县残疾人联合会

1. 资金使用管理情况

（1）2021 年涉及惠民惠农补贴共计 3 项，共计；实际到位 18.864 万元，实际支出 17.264 万元，上缴县财政国库剩余 1.6 万元，截止检查日，无结余。

①残疾人燃油补贴：2021 年 4 月 14 日南财社【2021】283 号文件，下达残疾人燃油补贴资金 5.09 万元；2021 年 11 月 10 日南财社【2021】800 号文件，下达残疾人机动轮椅燃油补贴资金 1 万元，共计 6.09 万元。

2021 年 8 月 31 日 1 号凭证，支付残疾人燃油补贴 5.076 万元；12 月 31 日 28 号凭证，支付残疾人燃油补贴 1.26 万元，不足部分从残疾人保障金中支出，截至 12 月 31 日，无结余（176 人*360 元）；

②残疾人自主就业创业补助：（1）2021 年 8 月 10 日南财社【2021】283 号文件，下达 2021 年残疾人事业发展补助资金 5.8 万元（其中：残疾人创业就业补贴 4.2 万元、农牧区残疾人转移就业补贴 1.6 万元）；（2）2021 年 11 月 30 日 10 号凭证，支付残疾人自主就业创业补助资金 0.5 元（2 人*2500 元）；2021 年 11 月 30 日 10 号凭证，支付残疾人自主就业创业补助资金 0.5 万元；2022 年 3 月 29 日 1 号凭证，支付残疾人自主就业创业补助资金 3.7 万元、2 号凭证上缴县财政国库剩余 1.6 万元，截止检查日，无结余；



③残疾人学生补助:2021 年下达残疾人学生补助共计:6.974 万元,其中:2021 年 4 月 14 日南财社【2021】283 号文件,下达残疾人燃油补贴资金省级财政补助资金 1.554 万元;2021 年 8 月 10 日南财社【2021】543 号文件,下达残疾人燃油补贴资金省、州级补助资金 4.88 万元;2021 年 11 月 04 日南财社【2021】777 号文件,下达中央专项彩票公益金支持残疾人事业发展补助资金 0.54 万元。

2021 年 09 月 30 日 06 号凭证,支付残疾人学生补助资金 1.22 万元;33 号凭证;支付残疾人学生补助资金 3.66 万元;2021 年 11 月 30 日 09 号凭证,支付残疾人儿童公益助学金补助 0.54 万元、1.554 万元;截止检查日,无结余。

(2) 2022 年涉及惠民惠农补贴共计 1 项(残疾人燃油补贴):2022 年 3 月 2 日南财社【2022】64 号文件,下达残疾人燃油补贴资金 3.87 万元;截至检查日,未支出。

2. 基础信息维护情况

按照省、州、县相关文件要求,该单位对涉及惠民惠农补贴的项目建立了台账,对涉及惠民惠农补贴的项目正在“一卡通”系统中进行基础信息维护。

3. 社保卡发放情况

2021 年涉及惠民惠农补贴的项目基本通过社保卡发放。

4. 存在问题

(1) 2021 年度发放的残疾人燃油补贴资金中有 2 人未通过社保卡发放,2022 年度残疾人燃油补贴资金由于乡镇不及时提供社保卡,发放进度缓慢;

(2) 2021 年度发放的残疾人学生补助资金中有 10 人未通过社保卡发放。



（八）贵南县乡村振兴局

1. 资金使用管理情况

2021-2022 年涉及惠民惠农补贴共计 1 项，2021 年“雨露计划”补贴资金实际到位 162.6 万元，实际支出 162.6 万元，结转资金 0 万元，截止检查日，2022 年无涉及惠民惠农补贴资金。

累计支出 162.6 万元，结转资金 0 万元，应发放 337 人，实际发放 337 人，未通过社保卡发放 128 人。具体情况如下：

①2021 年 7 月 1 号凭证，支付“雨露计划”中、高等职业教育资金 16.5 万元；（共发放 55 人，未通过“一卡通”发放 16 人）

②2021 年 11 月 63 号凭证，支付“雨露计划”大学生补助 68.5 万元，失败退回 5.1 万元；（共发放 119 人，未通过“一卡通”发放 59 人）

③2021 年年 11 月 64 号凭证，支付“雨露计划”大学生补助 76 万元，失败退回 9.8 万元；（共发放 154 人，未通过“一卡通”发放 53 人）

④2021 年年 11 月 65 号凭证，支付“雨露计划”大学生补助 1.6 万元；

⑤2021 年 12 月 64 号凭证，支付“雨露计划”大学生补助失败退回转出 6.1 万元；

⑥2021 年 12 月 65 号凭证，支付“雨露计划”大学生补助失败退回转出 1 万元；

⑦2022 年 1 月 1 号凭证，支付“雨露计划”大学生补助失败退回转出 2.1 万元；



⑧2022年3月1号凭证，支付“雨露计划”大学生补助失败退回转出1.2万元；

⑨2022年5月1号凭证，支付“雨露计划”大学生补助失败退回转出2.5万元；

⑩2022年6月1号凭证，支付“雨露计划”大学生补助失败退回转出2万元。

2. 基础信息维护情况

按照省、州、县相关文件要求，该单位对涉及惠民惠农补贴的项目建立了台账，该单位涉及的惠民惠农补贴的项目“雨露计划”在“一卡通”系统正在进行基础信息维护。

3. 社保卡发放情况

2021年“雨露计划”补贴资金累计支出162.6万元，结转资金0万元，应发放337人，实际发放337人，未通过社保卡发放128人。

4. 存在问题

(1) 2021年部分“雨露计划”补贴资金未通过社保卡发放；

(2) 2021年度“雨露计划”补贴资金发放进度缓慢，存在跨年度发放、发放不及时等问题。

(九) 贵南县住房和城乡建设局

1. 资金使用管理情况

2021-2022年涉及惠民惠农补贴共计1项：2021农牧区居住条件改善工程年实际到位2121万元，实际支出2094.90万元，截止检查日，结余26.10万元。

(1) 资金到位情况：2021年11月30日007号凭证，收到2021年农牧区居住条件改善工程款2121万元。



(2) 资金支付情况: (合计: 2094.90 万元)

①2021 年 12 月 23 日 0001 号凭证, 支付青海余耀建设工程有限公司工程款 44.5642 万元;

②2021 年 12 月 23 日 0002 号凭证, 支付青海余耀建设工程有限公司工程款 65.2471 万元;

③2021 年 12 月 23 日 0003 号凭证, 支付贵南县振贵劳务有限公司工程款 108.1707 万元;

④2021 年 12 月 31 日 0008 号凭证, 支付青海聚诺建筑工程有限公司工程款 (森多镇完秀村) 704.565 万元;

⑤2022 年 1 月 31 日 0001 号凭证, 支付贵南县轩豪装饰装潢有限公司工程款 117.597 万元;

⑥2022 年 1 月 31 日 0002 号凭证, 支付麻什干村 2021 年农牧民居住条件改善工程款 223.263 万元;

⑦2022 年 1 月 31 日 0003 号凭证, 支付查乃亥村 2021 年农牧民居住条件改善工程款 429.653 万元;

⑧2022 年 1 月 31 日 0004 号凭证, 支付巴塘村村 2021 年农牧民居住条件改善工程款 401.836 万元。

2. 基础信息维护情况

农牧区居住条件改善工程基础信息未在“一卡通”系统中进行维护。

3. 社保卡发放情况

由于沙沟乡尕巴村、沙沟乡德茫村、森多镇完秀村、斯肉村等 4 个村村级实施的农牧区居住条件改善工程属于统建项目, 根据青财建字【2020】1312 号文件的相关规定, 统筹项目经验收合格后, 按照相关规定和统筹协议拨付资金, 所以 2021 年惠民惠农补贴项目农牧区居住条件改善工程未通



过社保卡发放；2022 年 1 月份支付的农牧区居住条件改善工程（过马营镇麻什干村、查纳亥村，塔秀乡巴塘村）基本通过社保卡发放，其中：过马营镇麻什干村、查纳亥村 16 户通过“一卡通”发放。

4. 存在问题

（1）截止检查日，农牧区居住条件改善工程未在“一卡通”系统中进行基础信息维护；

（2）截止检查日，由于省级配套资金未及时到位，该项目未按照《贵南县 2021 年农牧民居住条件改善工程实施方案》（南政办【2021】30 号）文件内容中的实施进度完成；

（3）2021 年 12 月 31 日 0008 号凭证，支付青海聚诺建筑建筑工程有限公司工程款（森多镇完秀村）704.565 万元中项目竣工验收表、森多镇人民政府委托书（503 户）与住房和城乡建设局项目资金拨付审批表上的项目实施户数

（502 户）不符；后附的验收资料不全，无签到表、验收意见等；与施工方（青海聚诺建筑建筑工程有限公司）2021 年 7 月 14 日签订合同不规范，合同中无具体项目款金额；贵南县森多镇完秀村与青海综合能源服务有限公司签订的合同无签订时间和甲方盖章；

（4）2021 年 12 月 23 日 0001 号凭证，支付青海余耀建设工程有限公司工程款 44.5642 万元时，审核不严，只有签到表，无验收表，后附的 2021 年农牧民居住条件改善工程（沙沟乡尕巴村）资金发放表中保温层面积和单价的总计不符；2021 年农牧民居住条件改善工程（沙沟乡尕巴村）花名册中无具体单价；



(5) 2021年12月23日0003号凭证,支付贵南县振贵劳务有限公司工程款108.1707万元时;审核不严,2021年农牧民居住条件改善工程(沙沟乡德茫村)花名册中无具体单价。

(十) 贵南县教育局

1. 资金使用管理情况

(1) 2021年涉及惠民惠农补贴共计6项,实际到位1853.88万元,实际发放1844.19万元,上缴财政1.294万元,结余资金8.4万元。

①高中国家助学金上年结余资金0万元,本年省级资金4.32万元,县级配套1.08万元,实际支出5.4万元,本年结余资金0万元。

②中等职业教育国家助学金上年结余资金0万元,本年省级资金98.32万元,县级配套25.59万元,实际支出115.51万元,本年结余资金8.4万元。

③家庭经济困难学生生活补助资金上年结余资金0万元,本年省级资金1253.07万元,县级配套131.9万元,实际支出1384.97万元,本年结余资金0万元。

④被辞退民办教师和被辞退代课教师养老生活补助资金上年结余资金0万元,本年省级资金11.92万元,县级配套11.28万元,实际支出22.56万元,本年结余资金1.294万元,结余上缴财政。

⑤三江源一次项奖补资金上年结余资金0万元,本年收入306.4万元,实际支出306.4万元,本年结余资金0万元;

⑥贫困大学生资助资金上年结余资金0万元,本年省级资金10万元,实际支出10万元,本年结余资金0万元。



(2) 2022年涉及惠民惠农补贴共计6项，实际到位2339.51万元，上年结转9.024万元，实际支出1498.26万元，截止检查日剩余841.25万元

①普通高中国家助学金上年结余资金0万元，本年省级资金8.64万元，县级配套1.08万元，实际支出2.7万元，本年结余资金7.02万元。

②中等职业教育国家助学金上年结余资金8.4万元，本年省级资金58.64万元，县级配套44.6万元，实际支出55.86万元，本年结余资金55.78万元。

③义务家庭经济困难学生生活补助资金上年结余资金0万元，本年省级资金1628.7万元，县级配套166.13万元，实际支出1019.3万元，本年结余资金775.53万元。

④原民办教师养老生活补助（被辞退民办教师和被辞退代课教师养老生活补助资金）上年结余资金0.624万元，本年省级资金还未到位，县级配套11.28万元，实际支出0万元，本年结余资金11.904万元。

⑤三江源异地办学奖补资金（一次项奖补资金）上年结余资金0万元，本年收入410.4万元，实际支出410.4万元，本年结余资金0万元。

⑥贫困大学生资助资金上年结余资金0万元，本年省级资金10万元，实际支出10万元，本年结余资金0万元。

2. 基础信息维护情况

截止检查日，涉及惠民惠农补贴的基础信息正在“一卡通”系统中在维护。

3. 社保卡发放情况



2021年度部分惠民惠农补贴的项目部分未通过社保卡发放，2022年到位的全部补贴项目通过社保卡发放。

4. 存在问题

（1）截止检查日，涉及惠民惠农补贴的基础信息维护进度缓慢，正在维护中；

（2）2022年3月30日1号凭证，支付三江源异地办学奖补资金共计30万元，发放时审核不严，后附的“三江源”奖补金申请学生花名册（专科）无主管领导审核签字；2号凭证，支付三江源异地办学奖补资金共计163万元，发放时审核不严，审批单不规范；

（3）2022年4月30日1号凭证，支付义务家庭经济困难学生生活补助资金共计9.2万元，后附的六乡（镇）资助普通高校家庭经济困难学生花名册审核不严，无六乡（镇）盖章，未写明具体金额。

四、检查结论

通过检查，发现部分惠民惠农财政补贴“一卡通”联席会议小组成员单位在发放2021年补贴项目时，未通过社保卡发放、建立的台账不规范、2022年“一卡通”系统补贴项目基础信息维护进度缓慢、个别单位在支付补贴项目时还存在审核不严、附件不全等问题，对以上查出的问题要求于6月15日前整改完成，并将整改情况上报县财政局财监股。

五、整改要求

在今后的工作中，惠民惠农财政补贴“一卡通”联席会议小组成员单位要严格按照财政部、农业农村部等七部委《关于进一步加强惠民惠农财政补贴“一卡通”管理的指导意见》（财办字〔2020〕37号）文件要求，抓好整改落实



工作，一是及时督促和加快主管责任单位对惠民惠农“一卡通”财政补贴资金基础信息维护和支出进度，确保各项财政补贴资金通过社保卡发放到户、到人，并将发放结果进行公示；二是按照确定的分工职责，有效落实工作任务和工作责任，确保各要素机制间横向联动、上下贯通，并建立定期报告制度。

贵南县惠民惠农财政补贴“一卡通”
联席会议协调小组办公室(代)

2022年6月02日

抄送：国库股、经建股、社保股、农财股、行财股、档。

贵南县财政局办公室

2022年6月02日印

