

# 广东省文化和旅游厅 2019 年 乡村振兴战略专项资金 绩效自评报告

专项资金“财政事权”名称：农业产业发展

对应“政策任务”数量：1

省级预算部门：广东省文化和旅游厅

填报人姓名：刘昭黎

联系电话：37803658

填报日期：2020 年 6 月 18 日

## 一、基本情况

### （一）项目基本情况

按照《中共广东省委广东省人民政府关于推进乡村振兴战略的实施意见》（粤发〔2018〕16号）、《中共广东省委办公厅广东省人民政府办公厅印发〈关于全域推进农村人居环境整治建设生态宜居美丽乡村的实施方案〉的通知》（粤办发〔2018〕21号）和《广东省人民政府办公厅关于印发广东省促进全域旅游发展实施方案的通知》（粤府办〔2018〕27号）有关规定，2019年广东省财政预算安排乡村振兴战略专项方向资金额度为3,000.00万元，全部为创建A级文化旅游特色村奖励项目资金，涉及地级市21个。主要目的是深入实施乡村振兴战略，按照产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕的总要求，以建设生态宜居美丽乡村为导向，以农村垃圾、污水治理和村容村貌提升为主攻方向，着力改善农村人居环境、补齐农村基础设施短板、提高基本公共服务水平，力争2020年，我省乡村旅游基础设施和公共服务设施进一步完善，乡村旅游服务质量和水平提升，乡村旅游高质量发展。

### （二）项目资金情况

#### 1. 资金的额度情况。

截至2020年3月31日，省级涉农转移支付资金预算安

排 3,000.00 万元，实际安排到位 3,000.00 万元。

## 2. 资金分配方式。

资金分配方法采用因素法。实施“千村示范，万村整治”工程，以县为主体，以行政村为基础，以自然村为基本单元，先整治、后提升，以点带面、梯次创建、连线成片、示范带动、全域推进，滚动建设一批又一批生态宜居美丽村庄。

## 3. 绩效目标。

预期总体目标：打造“粤美乡村”旅游品牌，深入实施“产区变园区、田园变公园、劳作变体验、农房变客房”四变工程，助力“乡村振兴”，促进农村一二三产业融合发展，推动农民增收和脱贫致富。

预期年度目标：提升乡村旅游文化内涵，丰富乡村旅游产品体系，推动农村一二三产业融合发展，完善乡村旅游基础设施和公共服务体系，改善农村人居环境，带动村民脱贫致富等，推动建设 30 个 A 级文化旅游特色村。

## 二、自评情况

### （一）自评分数。

项目本次绩效评价共计得分为 94.6 分，得分率为 94.6%。

### （二）专项资金使用绩效

#### 1. 专项资金支出情况。

截至 2020 年 3 月 31 日，“其他文化和旅游支出”资金预算安排 3,000.00 万元，实际安排到位 3,000.00 万元，实

际已支付资金 771.42 万元，结转 2,228.58 万元。具体支出情况如下表：

表 2-1 专项资金支出情况表

单位：万元

序号	项目名称	所属地 市	预算安 排额度	实际下 达额度	实际支出金 额	资金结转
1	创建 A 级旅游特色村奖励	省直	20	20	5.42	14.58
2	创建 A 级旅游特色村奖励	潮州市	100	100	76.08	23.92
3	创建 A 级旅游特色村奖励	东莞市	20	20	0	20
4	创建 A 级旅游特色村奖励	广州市	160	160	0	160
5	创建 A 级旅游特色村奖励	佛山市	60	60	0	60
6	创建 A 级旅游特色村奖励	韶关市	250	250	28.36	221.64
7	创建 A 级旅游特色村奖励	河源市	180	180	32.76	147.24
8	创建 A 级旅游特色村奖励	梅州市	240	240	67.63	172.37
9	创建 A 级旅游特色村奖励	惠州市	200	200	96	104
10	创建 A 级旅游特色村奖励	汕尾市	140	140	44.9	95.1
11	创建 A 级旅游特色村奖励	深圳市	20	20	5	15
12	创建 A 级旅游特色村奖励	中山市	40	40	0	40
13	创建 A 级旅游特色村奖励	江门市	120	120	112.6	7.4
14	创建 A 级旅游特色村奖励	阳江市	110	110	30	80
15	创建 A 级旅游特色村奖励	湛江市	260	260	0	260
16	创建 A 级旅游特色村奖励	茂名市	170	170	40	130
17	创建 A 级旅游特色村奖励	肇庆市	190	190	65.1	124.9
18	创建 A 级旅游特色村奖励	清远市	230	230	190	40
19	创建 A 级旅游特色村奖励	汕头市	160	160	8.01	151.99
20	创建 A 级旅游特色村奖励	揭阳市	160	160	74.98	85.02

序号	项目名称	所属地 市	预算安 排额度	实际下 达额度	实际支出金 额	资金结转
21	创建 A 级旅游特色村奖励	云浮市	130	130	20	110
22	创建 A 级旅游特色村奖励	珠海市	40	40	10	30
合 计			3000	3000	771.42	2243.16

## 2. 专项资金完成绩效目标情况。

创建 A 级旅游特色村奖励项目。各村在创建 A 级旅游特色村时通过墙绘等方式美化街巷残旧外墙，重新铺设地砖，对文化广场旅游标识进一步清晰，进行环境形象标识、信息类标识、指示类标识、位置类标识的规范，旅游标示牌统一明确，游客服务中心提升硬件设施，告示类标识、工艺说明，配套进一步完善，村的美化绿化进一步提升。改善区域人居环境，有效提升村庄的形象。特色标识成为网红打卡点、带动第三产业发展，提高了村经济发展水平。有些村 2019 年累计接待游客超 10 万人次，知名度得到进一步提升，更好地宣传本地文化，取得良好的经济效益、社会效益。2019 年全省评定了 100 条广东省乡村旅游精品线路；编制广东省文化和旅游特色村评定标准，认定首批 99 个广东省文化和旅游特色村。

### 3. 专项资金绩效指标分析。

评价因素	分值	评价得分	得分率
一、投入	20	19.1	95.5%
二、过程	20	15.5	77.5%
三、产出	30	30	100%
四、效益	30	30	100%
评价总得分	100	94.6	94.6%

#### (1) 投入分析。

指标分值 20 分，评价得分 19.1 分，得分率为 95.5%。创建 A 级旅游特色村奖励项目在资金目标设置、保障措施和落实方面，总体情况良好；资金到位情况优秀，绝大部分资金额度已下达到实施单位。但在论证方面（计划）得分率较低，主要原因为：项目文化和旅游特色村和创建 A 级旅游特色村奖励资金补助资金额度较少而造成有些项目没有做项目可行性分析；另外，有些地市的项目因疫情影响了项目进度，但没有对疫情结束后如何启动做相对应的重启计划。

#### (2) 过程分析。

指标分值 20 分，评价得分 15.5 分，得分率为 77.5%。在支出规范性、实施程序方面情况良好，每个项目都有相应配套管理制度，对项目进行了验收。但在资金支出率得分率较低，只有 25%。主要原因是：一是受社会新冠肺炎疫情影

响较大，造成整个项目工作不能开展；二是专项资金下达较慢，地市和基层单位出现专用资金使用效率低的现象。

### **（3）产出分析。**

指标分值 30 分，评价得分 30 分，得分率为 100%。在成本控制、完成数量、完成进度、完成质量方面情况良好，各个指标都能按照规定的任务完成。

### **（4）效益分析。**

指标分值 30 分，评价得分 30 分，得分率为 100%。在经济效益、社会效益、生态效益、可持续发展、满意度方面情况良好。一是创建 A 级旅游特色村奖励项目建设，带动了就业人数，拉动了当地乡村的经济发展；二是完善旅游设施建设，改善了当地旅游环境，美化了乡村环境；三是为乡村旅游发展提供基础建设保障；四是提升了游客满意度，得到当地群众的一致好评。

## **（三）专项资金使用绩效存在的问题**

### **1. 项目绩效管理存在改善的空间。**

这次地市提交绩效评价佐证材料普遍存在的问题：一是对于项目开展的进度、资金使用效果和效益，缺少明确的数据、文件或现场图片等材料支撑。二是缺少对项目开展进行必要的监督检查的材料。三是对项目开展中出现的问题缺少说明，例如此次疫情造成资金支付进度慢，疫情结束后没有做好如何开展工作的计划。四是缺少明确的数据对预期应实

现的效果进行说明。

## **2. 资金支出率偏低问题。**

因创建 A 级旅游特色村奖励项目的部分资金下达时间在下半年，造成了下达到地方单位的时间较晚，又加上遇到了疫情，影响项目开展工作，造成广州市等 4 个地级市 520 万元资金全部没有支出，整个项目支出率为 25.7%，影响了项目完成进度。

## **三、改进意见**

### **（一）提高人员全面预算绩效管理意识**

《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》明确规定：“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。各级政府和各部门各单位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”。提高人员绩效管理业务知识是做好财政专项资金绩效自评工作不可缺少的条件。省文化和旅游厅应提高部门绩效评价水平并与各地市主管文化和旅游部门协调，以此次评价工作为契机通过会议、专题培训、文件下达、宣贯政策等形式，持续提高部门、地市文化和旅游专项资金使用单位的绩效目标管理意识。

### **（二）加强资金后续工作计划，完善项目管理制度**

各项目单位应制定做好疫情结束后复工计划，争取将前

段拖慢进度抢回来；另外，省文化和旅游厅处室应加强对各地市的业务指导，做好调研工作，以协助各地市文化和旅游部门的复工工作，完成各项目进度。