

# 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：农村人居环境整治

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：谢海涛

联系电话：37803907

填报日期：2020 年 6 月 16 日

## **一、基本情况**

### **（一）项目基本情况**

按照广东省人民政府《关于印发贯彻国家〈十三五旅游业发展规划〉实施方案的通知》（粤府函〔2017〕39号）、《广东省旅游局关于报送厕所建设管理新三年（2018-2020）建设计划的函》（粤旅函〔2017〕1446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1,000.00万元，全部为推进农村“厕所革命”项目资金，涉及地级市5个，根据涉及地级市旅游资源分布位置选址新建、改扩建旅游厕所70座。本项目是2019年省级十件民生实事项目，主要目的是进一步提升广东旅游品牌的国际影响力，提升粤东西北地区厕所的数量和质量，为游客提供便利，改善乡村旅游环境，完善旅游基础服务设施。

### **（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1,000.00万元，实际安排到位1,000.00万元。

#### **2. 资金分配方式。**

资金分配方法采用项目法。是根据优先安排重点旅游区域和乡村旅游点厕所革命工作结合涉农资金改革定向倾斜并集中对粤东西北地区旅游厕所建设数量较多、缺口较大的市县进行补助的政策原则。

### **3. 绩效目标。**

预期总体目标：进一步提升广东旅游品牌的国际影响力，提升粤东西北地区厕所的数量和质量，不断优化旅游发展全域化、旅游供给品质化、旅游治理规范化、旅游效益最大化水平，旅游产业综合竞争力明显增强。

预期年度目标：一是加强乡村旅游精准扶贫，完善乡村旅游公共服务体系。二是改善农村人居环境，扶持粤东西北 5 个地市旅游厕所新建和改扩建共 70 座。

## **二、自评情况**

### **（一）自评分数**

推进农村“厕所革命”项目本次绩效评价共计得分为 95.88 分，得分率为 95.88%。

### **（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，省级涉农转移支付资金预算安排 1,000.00 万元，实际安排到位 1,000.00 万元，实际已支付资金 880.00 万元，结转 120.00 万元。说明如下：一是清远市下辖英德市已新建厕所 20 座，所以对该笔专项资金 300.00 万元作了市本级财政统筹处理；二是因新冠肺炎疫情影响，梅州市已完成全部项目建设，但部分项目尚未进行竣工验收，尚未支付项目工程款 120.00 万元。具体支出情况如下表：

## 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	推进农村“厕所革命”	梅州市	200	200	80	120
2	推进农村“厕所革命”	韶关市	100	100	100	0
3	推进农村“厕所革命”	湛江市	200	200	200	0
4	推进农村“厕所革命”	清远市	300	300	300	0
5	推进农村“厕所革命”	潮州市	200	200	200	0
合 计			1000	1000	880	120

### 2. 专项资金完成绩效目标情况。

推进农村“厕所革命”项目是严格按照《国务院关于探索建立涉农资金统筹整合长效机制的意见》及《广东省涉农资金统筹整合实施方案（试行）》相关规定开展，截至2020年3月31日，项目责任地级市共完成新建旅游厕所59座、改扩建旅游厕所12座，经验收全部达A级标准，超额完成项目计划任务。改善了当地农村基础设施的不足，美化了乡村环境，为乡村旅游发展提供基础建设保障。乡村旅游厕所的不断完善，为旅客出游提供了便

利，拉动了当地乡村的经济发展，切实解决当地人民群众的民生难题。取得良好的社会、环境效益，一是旅游厕所需要安排管理人员，带动了就业人数；二是解决了群众、游客“如厕难”的问题，提升了游客满意度；三是完善旅游设施建设，改善了当地旅游环境，得到当地群众的一致好评。

### 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	18	90%
二、过程	20	18.28	91.4%
三、产出	30	29.8	99.33%
四、效益	30	29.8	99.33%
评价总得分	100	95.88	95.88%

#### (1) 投入分析。

指标分值 20 分，评价得分 18 分，得分率为 90%。推进农村“厕所革命”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，全部资金额度下达到实施单位。但在论证方面得分率为 50%。主要原因为：部分地市没有按项目立项要求进行咨询村民和游客意见并形成佐证材料。

#### (2) 过程分析。

指标分值 20 分，评价得分 18.28 分，得分率为 91.4%。在支出规范性、实施程序方面情况良好，每个项目都有配套项目管理

制度，对建设项目进行了工程必需程序和项目验收。但在资金支出率和监管有效性得分率较低。分别只有 88%和 75%，主要原因是：一是梅州市受疫情影响导致资金支付进度慢，二是部分子项目没有相关部门对项目建设监管的佐证材料支持。

### **(3) 产出分析。**

指标分值 30 分，评价得分 29.8 分，得分率为 99.33%。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 29.8 分，得分率为 99.33%。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。一是旅游厕所需要安排管理人员，带动了就业人数，拉动了当地乡村的经济发展；二是解决了群众、游客“如厕难”的问题，切实解决当地人民群众的民生难题；三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；四是乡村旅游发展提供基础建设保障；五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. 个别项目超项目预算和未及时结算。**

韶关市乳源县大布镇旅游厕所建设项目工程预算价为 149,000.00 元，完工后实际结算价为 171,363.16 元，项目结算

价超过项目预算价；梅州市梅江区、大埔县、丰顺县、五华县共计旅游厕所 8 座因新冠肺炎疫情尚未竣工结算支付款项，涉及专项资金 120 万元。

## **2. 项目缺乏监管工作的佐证材料。**

部分地级市未能提供对项目建设的监管工作的佐证资料。

## **三、改进意见**

### **（一）加强工程预算和项目结算支付**

在项目实施过程中，如出现可能超支的财务预测，应及时检讨现行项目成本管理，做到厉行节约，项目开展合理开支；在项目完成后，主动进行项目验收结算工作，提高项目结算效率，保证财政资金按计划及时支付。

### **（二）完善项目管理，提升监管成效**

地市级业务主管部门应加强各自负责项目的跟踪监管措施，省级主管部门应进一步加强对地市项目单位的督导检查。