

# 2023 年度文旅融合产业发展引导专项资金 部门评价报告

部门（单位）名称：益阳市文化旅游广电体育局

2024 年 5 月 29 日

# 2023 年度文旅融合产业发展引导专项资金 部门评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

根据《中共益阳市委 益阳市人民政府关于促进文化和旅游产业高质量发展的实施意见（2022-2025 年）》（益发〔2022〕12 号）和《关于印发〈益阳市加快推进服务业高质量发展若干措施〉的通知》（益政办发〔2022〕21 号）等文件精神，为贯彻落实省委、省政府关于“加快建设世界旅游目的地”的决策部署，全力推进“文旅体康”千亿产业集群建设，将益阳打造成为“人文文化高地、历史文化富地、特色文化标地、休闲度假旅游胜地、国际交往新城”，设立文旅融合产业发展引导专项资金，主要用于增强文旅发展动能、丰富文旅产品供给、做活文化旅游、做强乡村旅游、做精研学旅游等方面。

### （二）资金使用管理情况

为加快资金拨付进度，提高专项资金使用效益，我单位于 2023 年分批次申请资金，包括《益阳市文化旅游广电体育局关于申请分段拨付 2023 年旅游产业发展专项资金的请示》（益文旅广体〔2023〕50 号），《益阳市文化旅游广电体育局关于申请拨付 2023 年第二批旅游产业发展专项资金的请示》（益文旅广体

〔2023〕79号），共计申请专项资金690.48万元，其中包含2022年度促进文旅产业高质量发展奖补项目资金331.12万元，补助项目包含支持创建文旅品牌、支持壮大文旅产业、支持促进文旅消费、支持智慧文旅建设、支持文旅人才队伍建设共五个方面；另旅游产业发展工作经费359.36万元，包含“益山益水 益美益阳”益阳文旅消费券营销、重走青年毛泽东游学社会调查之路设计费、文旅短视频及图文创作推介等项目。

2022年度促进文旅产业高质量发展奖补项目明细表

| 序号  | 项目         | 金额（万元） | 备注 |
|-----|------------|--------|----|
| 1   | 支持创建文旅品牌   | 215.7  |    |
| 2   | 支持壮大文旅产业   | 31     |    |
| 3   | 支持促进文旅消费   | 70.52  |    |
| 4   | 支持智慧文旅建设   | 10     |    |
| 5   | 支持文旅人才队伍建设 | 3.9    |    |
| 合 计 |            | 331.12 |    |

### （三）绩效目标完成程度

1. 活动策划举办更靓。一是合力办好市级文旅融合发展大会。建立全市“一盘棋”推进、“1+7”县市同题共答的办会机制，精心策划“3+4+4”系列活动，启动了益阳市政府与上海文化产权交易所、携程集团、喜马拉雅公司3家企业的重大文旅战略合

作。二是支持县市区联动办好特色节会。“端午”假期，首届兰溪双桡龙舟表演赛火爆全网，入选“湖南 2023 年度十大体育新闻事件”。安化县承办湖南省（秋季）乡村文化旅游节开幕式暨湖南省秋季“村晚”示范展示活动，开幕式全网信息播放阅读量超 6 亿次。南县小龙虾节、资阳美食节、大通湖品蟹节、桃江文旅消费节等特色节会活动社会反响热烈。

2. 产业培育基础更稳。一是抓指标监测。在全省率先建立产业发展指标月调度月通报机制，开展文旅装备、全市体育产业等 10 次大型调研，按月进行产业数据统计分析，搭建产业数据库，全年发布通报 12 期。二是抓激励奖励。严格按程序兑现《益阳市加快推进文旅产业高质量发展的若干政策措施》奖励资金，提振行业发展信心和活力。三是抓升规入统。推动 5 家规上旅游企业争取全省新“升规入统”奖补资金 144 万元，靶向发力推动 30 家企业升规入统。四是抓立项争资。争取省级及以上项目资金 7865 万元，在建重点文旅项目 52 个，竣工运营项目 20 个，年完成投资 77.24 亿元。青龙洲公园、百花寨、箴言书院等新项目建成运营，青云洞·云上九歌、桃花江竹海等老项目全面提质。五是抓文创开发。“一盏清和”等 6 件旅游商品在 2023 年中国特色旅游商品大赛中分获银奖、铜奖，获奖数量列全省市州第一名。2023 年规模以上文化及相关产业企业营业收入增速 1.1%，居 B 类地区第一。

3. 宣传推广形式更新。一是特色节会抓宣推。聘请何沐阳、盛可以、曾毅、唐艺、谌利军、贾一凡 6 位文体明星担任益阳文化旅游推广大使，开通以“益山益水·益美益阳”冠名的文旅宣传高铁专列，全面推介益阳文旅资源。二是协同合作抓宣推。联合市商务局等 6 部门开展“潮起潇湘·相约益阳”2023 益阳文旅消费季活动；协同湖南卫视开展《去湘当有味的地方·益阳篇》节目摄制和宣传；召开全国旅行商益阳旅游资源推介会，邀请全国 100 家旅行商来益定向推介益阳旅游资源；落实市委、市政府 10 月“文旅消费促进月”决策部署，市县同向发力组织开展文旅促销活动 40 余项，实现双节期间人气、消费双丰收。三是聚焦流量抓宣推。邀请唐九红、王义夫、叶乔波等 10 余位文体明星为茶乡花海等景区代言；策划益阳文旅回应“湖南小辣椒勇闯哈尔滨”网络热点事件营销推广活动，“文旅益阳”抖音及视频号总浏览量 943.3 万；举办益阳文旅企业营销推广培训班，请抖音集团、湖南移动、湖南 12301 旅游服务公司的专家授课，提升本地文旅企业营销推广能力。

4. 品牌创建成果更优。天意木国进入国家级文化产业示范基地推荐名单，茶马古道等 3 个品牌入选“万里茶道”（中国段）文化旅游品牌，黑茶飘香之旅入选全国乡村旅游精品线路，南县洞庭之心体育旅游线路被评为“2023 中国体育旅游精品线路”。获评省首批夜间文旅消费集聚区 1 个、省级旅游度假区 1 个、国

家 4A 级旅游景区 3 个、四星级旅游饭店 2 家、省级文旅新业态示范基地 7 个、省级乡村旅游重点村（镇）4 个、五星级乡村旅游区（点）4 家、五星级旅游民宿 2 家、省级文明旅游示范单位 2 家、省级工业旅游示范点 1 家、省级体育产业示范单位 1 家、湖南文旅沉浸式体验新空间 2 家、湖南文旅消费新生代新场景 17 家、省清廉文化推广传播优秀阵地 1 个。1 个项目入选全省首批非遗与旅游融合发展推荐目录，获评省级非遗工坊示范点 2 家、省级非遗村镇示范点 1 家。

## 二、部门评价工作开展情况

根据绩效评价的要求，我们成立了自评工作领导小组，对照自评方案进行研究和部署，按照自评方案的要求，逐条逐项自评。在自评过程发现问题，查找原因，及时纠正偏差，为下一步工作夯实基础。

评价对象为 2023 年文旅融合产业发展引导专项资金，评价过程结合科室自评各类信息，汇总整理，并进行综合分析，进行评价打分，最终形成绩效评价报告。从评价情况来看，项目立项程序完整、规范，预算执行及时有效，为上级有关部门决策提供了较为有力的支撑，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平和不断提高。

## 三、综合评价结论

基于专项资金所支持的项目特点，运用比较分析、因素分析

和成本效益分析等评价方法，对文旅融合产业发展引导专项资金相关情况进行评价打分。按照项目资金分配金额和执行情况进行评价，2023年度文旅融合产业发展引导专项资金绩效评价综合得分为97分，评价等级为“优秀”。

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）预算支出决策情况

为加强文旅融合产业发展引导专项资金的使用和管理，充分发挥专项资金的宏观导向作用，市财政局、市文化旅游广电体育局联合制定了《益阳市旅游产业发展专项资金管理使用办法》。

预算支出决策按照《中共益阳市委 益阳市人民政府关于促进文化和旅游产业高质量发展的实施意见（2022-2025年）》（益发〔2022〕12号）和《关于印发〈益阳市加快推进服务业高质量发展若干措施〉的通知》（益政办发〔2022〕21号）等文件执行，项目与单位职能密切相关，项目按规定程序设立，项目预算编制较为科学。

##### （二）预算执行过程情况

预算执行过程情况绩效评价指标，分为资金管理、组织实施2个部分。资金管理方面，为加快资金拨付进度，提高专项资金使用效益，我单位于2023年分批次申请拨付资金，文件包括《益阳市文化旅游广电体育局关于申请分段拨付2023年旅游产业发展专项资金的请示》（益文旅广体〔2023〕50号）和《益阳市文

化旅游广电体育局关于申请拨付 2023 年第二批旅游产业发展专项资金的请示》（益文旅广体〔2023〕79 号），项目资金及时足额到位；组织实施方面，项目实施参照相关政策文件要求执行，预算支出实施符合相关业务管理规定。

### （三）预算支出产出情况

一是落实奖补资金发放。落实益阳市加快推进文旅产业高质量发展的若干政策措施，兑现奖补资金 331.12 万元；二是激发消费潜力。通过携程 APP、去哪儿 APP 面向全国游客发放益阳文旅消费券，实现双节期间人气、消费双丰收；三是线路打造展现新活力。与长沙、湘潭合力推介“青年毛泽东游学社会调查之路”精品旅游线路；四是以宣传推广引流增效。进一步加强对文旅资源的网络宣传推广，不断充实完善文旅素材库，通过政府购买服务方式依托官方媒体、社会传媒公司创作发布短视频、图文新媒体产品，报道文旅产业发展成效，开通以“益山益水 益美益阳”冠名的文旅宣传高铁专列等；五是合力办好市级文旅融合发展大会。建立全市“一盘棋”推进、“1+7”县市问题共答的办会机制，精心策划“3+4+4”系列活动等。

### （四）预算支出效益情况

通过支持文旅市场主体培育、旅游资源宣传营销、旅游产品提质、品牌创建、市场消费等项目，促进文旅深度融合和业态创



新，提高益阳知名度和美誉度，不断满足人民群众对美好生活的向往。2023年全市共计接待游客4505.6万人次，同比增长35.2%；实现旅游总收入452.3亿，同比增长44.68%。

## 五、存在的问题和改进措施

### （一）存在的问题

一是年度绩效目标设置有待精细化科学化。年度绩效目标涉及重点职能履行、重点工作，填报绩效目标时，大多数科室年度重点工作计划还未详细统筹，绩效目标设置难以精细化科学化。

二是预算执行率有待进一步提高。2023年我单位着力加快预算执行，分批次申请了专项资金，但部分项目因资金下达时间较晚，一定程度影响了资金的统筹使用。

### （二）改进措施

一是提高预算编制的准确性。提升绩效目标和指标的科学性、规范性、客观性，合理设定绩效指标值，并细化预算编制指标，以保证支出预算的准确性。

二是加强预算执行管理，提高资金使用效益。加强专项资金预算执行管理，保障预算执行进度。加快推进项目实施进度，开展绩效评价，确保绩效目标的完成，发挥资金使用效益，提高预算完成率。

## 六、部门评价结果拟应用和公开情况

通过绩效自评，进一步掌握了资金使用情况和取得的效果，总结了项目资金管理经验，发现了工作中存在的问题和不足，为今后加强资金使用管理、健全资金支出项目、完善资金绩效管理工作提供了重要参考依据。我单位将不断细化绩效评价指标，提高资金使用效益，推进预算绩效管理信息公开。

## 七、其他需要说明的情况

无。

附件：2023年度文旅融合产业发展引导专项资金部门评价指标体系评分表

附件

## 2023 年度文旅融合产业发展引导专项资金 部门评价指标体系评分表

| 一级指标 | 二级指标         | 三级指标              | 分值 | 指标解释   | 指标说明   | 得分 |
|------|--------------|-------------------|----|--|--|----|
| 决策   | 预算支出决策（项目立项） | 预算支出决策（项目立项）依据充分性 | 2  | 预算支出决策（项目立项）是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核决策（立项）的依据情况。 | 评价要点：<br>①决策（立项）是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策；<br>②决策（立项）是否符合行业发展规划和政策要求；<br>③决策（立项）是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；<br>④预算支出是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；<br>⑤预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。 | 2  |
|      |              | 决策（立项）程序规范性       | 2  | 预算支出申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核决策（立项）的规范情况。                  | 评价要点：<br>①预算支出是否按照规定的程序申请设立；<br>②审批文件、材料是否符合相关要求；<br>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。   | 2  |
|      | 绩效目标         | 绩效目标合理性           | 2  | 预算支出所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核预算支出绩效目标与预算支出实施的相符情况。 | 评价要点：<br>（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）<br>①预算支出是否有绩效目标；<br>②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；<br>③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。   | 2  |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标    | 分值 | 指标解释   | 指标说明  | 得分 |
|------|------|---------|----|--|---|----|
|      |      | 绩效指标明确性 | 4  | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核预算支出绩效目标的明细化情况。             | 评价要点：<br>①是否将预算支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标；<br>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；<br>③是否与预算支出目标任务数或计划数相对应。                       | 3  |
| 决策   | 资金投入 | 预算编制科学性 | 3  | 预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核预算支出预算编制的科学性、合理性情况。 | 评价要点：<br>①预算编制是否经过科学论证；<br>②预算内容与支出内容是否匹配；<br>③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；<br>④预算确定的预算支出投资额或资金量是否与工作任务相匹配。     | 2  |
|      |      | 资金分配合理性 | 2  | 预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核预算支出预算资金分配的科学性、合理性情况。   | 评价要点：<br>①预算资金分配依据是否充分；<br>②资金分配额度是否合理，与项目实施单位或地方实际是否相适应。   | 2  |
| 过程   | 资金管理 | 资金到位率   | 2  | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对预算支出实施的总体保障程度。                  | 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。<br>实际到位资金：一定时期(本年度或预算支出期)内落实到具体预算支出的资金。<br>预算资金：一定时期(本年度或预算支出期)内预算安排到具体预算支出的资金。 | 2  |
|      |      | 预算执行率   | 4  | 预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核预算支出预算执行情况。                              | 预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。<br>实际支出资金：一定时期(本年度或预算支出期)内预算支出实际拨付的资金。  | 4  |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标    | 分值 | 指标解释   | 指标说明  | 得分 |
|------|------|---------|----|--|---|----|
|      |      | 资金使用合规性 | 8  | 预算资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核预算资金的规范运行情况。              | 评价要点：<br>①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；<br>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；<br>③是否符合预算支出预算批复或合同规定的用途；<br>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。       | 8  |
|      |      | 管理制度健全性 | 4  | 预算支出实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对预算支出顺利实施的保障情况。 | 评价要点：<br>①是否已制定或具有相应的业务管理制度；<br>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。   | 4  |
| 过程   | 组织实施 | 制度执行有效性 | 7  | 预算支出实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。               | 评价要点：<br>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；<br>②预算支出调整及支出调整手续是否完备；<br>③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；<br>④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。      | 7  |
| 产出   | 产出数量 | 实际完成率   | 13 | 预算支出实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核预算支产出数量目标的实现程度。           | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。<br>实际产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际产出的产品或提供的服务数量。<br>计划产出数：预算支出绩效目标确定的在一定时期（本年度或预算支出期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 13 |

| 一级指标 | 二级指标   | 三级指标         | 分值  | 指标解释  | 指标说明   | 得分 |
|------|--------|--------------|-----|---|--|----|
|      | 产出质量   | 质量达标率        | 12  | 预算支出完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核预算支出产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。<br>质量达标产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指预算支出实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 12 |
|      | 产出时效   | 完成及时性        | 5   | 预算支出实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核预算支出产出时效目标的实现程度。    | 实际完成时间：预算支出实施单位完成该预算支出实际所耗用的时间。<br>计划完成时间：按照预算支出实施计划或相关规定完成该预算支出所需的时间。   | 5  |
|      | 产出成本   | 成本节约率        | 5   | 完成预算支出计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核预算支出的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。<br>实际成本：预算支出实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。<br>计划成本：预算支出实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以预算支出预算为参考。            | 5  |
| 效益   | 预算支出效益 | 实施效益         | 15  | 预算支出实施所产生的效益。                                   | 预算支出实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据预算支出实际情况有选择地设置和细化。  | 14 |
|      |        | 社会公众或服务对象满意度 | 10  | 社会公众或服务对象对预算支出实施效果的满意程度。                        | 社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。   | 10 |
| 总分   |        |              | 100 |   |  | 97 |