关于2024年度旅游发展基金补助地方

项目资金预算执行情况绩效自评工作的报告

文化和旅游部、财政部：

为加强旅游发展基金补助地方项目资金规范化管理，提高专项资金的使用效益，根据《财政部关于开展2024年度中央对地方转移支付预算执行情况绩效自评工作的通知》（财监〔2025〕1号）文件精神，我省组织开展了旅游发展基金补助地方项目资金（以下简称：专项资金）的绩效评价工作，形成正式报告。现将评价情况报告如下：

# 一、项目基本情况

2024年，中央下达我省旅游发展基金补助地方项目资金共计4664万元，要求主要用于支持地方提升旅游公共服务水平、旅游宣传推广、旅游业转型升级融合发展、文化和旅游消费促进等方面。按照中央《旅游发展基金项目资金支出管理办法》要求，我省制定了《关于加强中央旅游发展基金项目资金管理和使用的通知》。

# 二、绩效目标分解下达情况

## **（一）中央下达专项资金预算及绩效目标情况**

### **1.专项资金预算下达情况**

2024年6月，财政部通过财教〔2024〕90号下达我省专项资金4664万元。

### **2.绩效目标情况**

中央同时下达《2024年度旅游发展基金补助地方项目资金整体绩效目标表》，从产出指标、效益指标、满意度指标3个方面进行绩效考核，总体目标为：提升旅游公共服务水平，加强旅游宣传推广，推进旅游业转型升级融合发展，促进文化和旅游消费，推动旅游业高质量发展。

## **（二）省内资金安排、分解下达预算和绩效目标情况**

### **1.资金安排、分解下达预算情况**

2024年，省财政厅下达旅游发展基金补助地方项目资金4664万元（湘财预〔2024〕65号），其中：省文旅厅本级620万元、市（州）4044万元。

### **2.绩效目标分解情况**

根据中央下达的总绩效目标，我省根据实际情况进行分解，从产出指标（含数量、质量和时效指标）、效益指标（含经济效益、社会效益和可持续性指标）、满意度指标，进行细化，分解成13个三级指标，并将细化的绩效目标下达至各项目实施单位。

（1）产出指标。数量指标包括旅游公共服务水平提升的A级旅游景区个数、宣传推广旅游景区、旅游度假区、旅游休闲城市和街区个数、宣传品制作数量、支持旅游业转型升级融合发展和旅游业产品创新的项目个数、举办旅游消费促进活动场次；质量指标包括A级旅游景区数据监测覆盖率、大中城市旅游集散中心覆盖率、景区公共信息服务、引导标识服务覆盖率。

（2）效益指标。经济效益指标主要包括国内旅游收入增长率；社会效益指标包括乡村旅游接待人次增长率、红色旅游接待人次增长率。

（3）满意度指标。服务对象满意度指标包括旅游投诉举报办结率、旅游公共服务群众满意度。

# 三、绩效情况分析

## **（一）项目资金投入情况分析**

根据《财政部关于开展2024年度中央对地方转移支付预算执行情况绩效自评工作的通知》（财监〔2025〕1号）文件精神，我省组织各项目实施单位对专项资金进行了绩效自评，并根据自评情况随机抽查了部分项目的实施情况。通过项目实施单位的自评和抽查情况，采用定量与定性的分析方法，经综合评价，我省2024年度旅游发展基金补助地方项目资金使用规范，基本达到设定的绩效目标。

### **1.项目资金到位情况**

2024年，中央财政共安排我省专项资金4664万元，省财政已全部下达，资金到位率为100%，这些资金全部纳入本次绩效评价范围。

### **2.项目资金预算执行情况**

经汇总项目实施单位资金使用情况，纳入本次绩效评价范围的专项资金合计4664万元，截至绩效自评时间，实际支出664.41万元，执行率为14.25%，详细情况见下表。专项资金用于提高公共文化服务水平支出117万元，占比17.61%；旅游宣传推广支出250.16万元，占比37.65%；旅游基础设施提质改造支出91.56万元，占比13.78%；消费促进活动支出45万元，占比6.77%；旅游业转型升级融合发展支出10万元，占比1.51%；创建国家5A级景区补助支出150.69万元，占比22.68%。

| 序号 | 市州 | 预算金额（万元） | 支出金额（万元） | 执行率 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 长沙市 | 561 | 221 | 39.39% |
| 2 | 株洲市 | 197 | 0 | 0 |
| 3 | 湘潭市 | 189 | 19.71 | 10.43% |
| 4 | 衡阳市 | 225 | 0 | 0 |
| 5 | 邵阳市 | 229 | 0 | 0 |
| 6 | 岳阳市 | 227 | 15 | 6.61% |
| 7 | 常德市 | 226 | 40 | 17.70% |
| 8 | 张家界市 | 234 | 0 | 0 |
| 9 | 益阳市 | 190 | 0 | 0 |
| 10 | 永州市 | 359 | 83 | 23.12% |
| 11 | 郴州市 | 471 | 37.63 | 7.99% |
| 12 | 娄底市 | 213 | 62.47 | 29.33% |
| 13 | 怀化市 | 256 | 0 | 0 |
| 14 | 湘西州 | 467 | 185.6 | 39.74% |
| 15 | 厅本级 | 620 | 0 | 0 |
| **合计** | | **4664** | **664.41** | **14.25%** |

### **（二）项目资金管理情况**

相关省直单位和市县根据中央和省关于加强中央旅游发展基金项目资金管理的相关规定，开展业务工作。从自评及抽查情况来看，各地基本能够按照专项资金管理要求使用专项资金，未发现挪用、挤占专项资金行为。

## **（三）总体绩效目标完成情况分析**

2024年，通过实施旅游发展基金项目，我省的旅游公共服务水平得到了提升，推进了旅游业转型升级融合发展，促进了文化和旅游消费，推动了旅游业高质量发展。

## **（四）绩效指标完成情况分析**

### **1.产出指标完成情况**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级 指标** | **二级**  **指标** | **三级指标** | **2024年度指标值** | **完成值** |
| 产 出 指 标 | 数量  指标 | 指标1：旅游公共服务水平提升的A级旅游景区个数 | ≥14个 | 14个 |
| 指标2：宣传推广旅游景区、旅游度假区、旅游休闲城市和街区个数 | ≥4个 | ＞4个 |
| 指标3：宣传品制作数量 | ≥4900件（册） | ＞4000件（册） |
| 指标4：支持旅游业转型升级融合发展和旅游业产品创新的项目个数 | ≥1个 | 0 |
| 指标5：举办旅游消费促进活动场次 | ≥6场 | 9场 |
| 质量  指标 | 指标1：A级旅游景区数据监测覆盖率 | ≥90% | 94.83% |
| 指标2：全国大中城市旅游集散中心覆盖率 | ≥95% | 95% |
| 指标3：景区公共信息服务、引导标识服务覆盖率 | ≥95% | 95% |

### **2.效益指标完成情况**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级 指标** | **二级**  **指标** | **三级指标** | **2024年度指标值** | **完成值** |
| 效 益 指 标 | 经济效益  指标 | 指标1：国内旅游收入增长率 | ≥10% | 10.41% |
| 社会效益  指标 | 指标1：乡村旅游接待人次增长率 | ≥5% | 23.27% |
| 指标2：红色旅游接待人次增长率 | ≥5% | -0.12% |

### **3.满意度指标完成情况**

旅游投诉举报办结率为99.6%；旅游公共服务群众满意度为95%。

# 四、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

## **（一）偏离绩效目标的原因**

**1.各地绩效目标设置不一致**

部分市（州）绩效指标设置较为模糊、主观，未细化、量化，难以客观评价，同时各市（州）绩效目标设置不一致，部分单位未选取中央要求的绩效指标。

**2.部分区县项目资金下达较慢，大部分项目尚在实施中**

## 部分县市区项目执行率较低，主要原因是：部分区县财政部门下达时间较晚，如：湘潭市本级、宁远县等。截至绩效自评时间节点，区县大部分项目尚在实施中。

## **（二）下一步改进措施**

**1.统一设置绩效指标**

下达资金时同时下发绩效评价表，设置基本绩效指标，指导资金直接使用单位在设置项目绩效指标时，各市（州）基本保持一致，同时可根据各市（州）的地方特色和具体情况设置科学合理的个性化指标。绩效指标尽量可测，基础数据尽可能易取，支撑材料尽可能易得。常规项目指标设置要有连贯性，便于横向纵向对比。

**2.加快预算执行**

一方面，提前谋划。按照中央和省关于深化文旅融合发展决策部署，提前储备项目，确保中央资金一经下达即可形成资金分配方案，避免钱等项目；另一方面，督促市县文旅、财政部门及时将资金拨付至项目单位，并作为以后年度安排资金的参考。

# 五、绩效自评结果拟应用和公开情况

## **（一）绩效自评结果的应用**

**1.与后续资金安排挂钩。**将本次绩效评价结果作为市州工作绩效考核、后续资金安排提供重要参考。

**2.以自评促改进。**对在绩效自评过程发现绩效评价中存在的问题，积极整改，不断提高专项资金使用绩效。

## **（二）绩效自评结果公开情况**

拟将本次自评结果在省文旅厅官网上进行公示，接受社会公众监督。

附件：旅游发展基金补助地方项目转移支付整体绩效自评表

湖南省文化和旅游厅 湖南省财政厅

2025年3月31日