

第十一届攀枝花欢乐阳光节项目支出 绩效评价报告

按照《中共四川省委办公厅 四川省人民政府办公厅关于深入实施预算绩效管理的通知》（川委厅〔2022〕5号）和《攀枝花市财政局关于开展2021年度绩效评价工作的通知》（攀财绩〔2022〕4号）要求，为进一步提高资金使用绩效，增强单位绩效管理意识，市财政局绩效评价组对第十一届攀枝花欢乐阳光节项目进行了绩效评价，评价情况如下：

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 项目背景。为深入贯彻落实中央、省委、市委关于文化旅游产业发展的部署要求和省、市文化旅游发展大会精神，促进攀枝花阳光康养旅游资源开发，持续用力做好“阳光文章”，加快推动阳光康养产业发展，着力推进国际阳光康养旅游目的地建设，全力打造成渝地区阳光康养度假旅游“后花园”，推动攀枝花文化旅游高质量发展，塑造“英雄攀枝花 阳光康养地”的城市整体形象，打造冬季特色品牌文旅活动。按照市委、市政府工作部署，市文广旅局于2020年举办了第十一届攀枝花欢乐阳光节。

2. 项目立项、资金申报的依据。根据《攀枝花市文化广播电视和旅游局关于提请审定〈第十一届攀枝花欢乐阳光节开幕式方案（送审稿）〉的请示》文件及市领导批示精神，第十一届攀枝花欢乐阳光节活动经费筹集采取市财政补助、盐边县政府自筹

的方式共同解决。市财政共安排经费预算153万元。

3. 资金支持方向。根据《攀枝花市人民政府办公室关于进一步加强市级财政资金管理的通知》（攀办发〔2017〕161号）和《攀枝花市市级旅游发展专项资金管理办法》（攀旅产发〔2016〕3号）文件精神，结合本次活动，资金支持方向具体用于旅游形象推广（包括境内外形象推广、营销渠道建设、网络营销、开展旅游合作与交流等）。使用范围为旅游宣传促销（包括组织及参加国内外重大主题促销活动、重要展会及会展等宣传推广活动，旅游宣传推广平台建设、国内外营销渠道建设和媒体宣传，制作旅游音像制品、旅游宣传画册和新媒体促销等方面的支出）。

4. 资金分配因素。按照市委、市政府安排部署，根据《第十一届攀枝花欢乐阳光节开幕式方案（送审稿）》的内容，结合重点工作任务分工对资金分配使用。市财政共安排第十一届攀枝花欢乐阳光节活动经费预算153万元，其中分配市文广旅局14万元，盐边县文广旅局60万元，市文化馆29万元，市广播电视台50万元。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

第十一届攀枝花欢乐阳光节活动经费节主要用于：完成第十一届攀枝花欢乐阳光节开幕式及文化活动开展，完成康养文旅精品展活动，同时开展线上营销活动，大力塑造“英雄攀枝花阳光康养地”城市形象，加快推进国际阳光康养旅游目的地建设。

2. 项目具体绩效目标。

圆满完成第十一届攀枝花欢乐阳光节活动，推进攀枝花国际阳光康养旅游目的地建设，促进文化旅游深度融合，打造特色品牌文旅活动，推介攀枝花特色旅游产品，推动攀枝花文化旅游高质量发展，建设文化旅游高地。具体如下：

（1）市文广旅局：完成2020年攀枝花市第十一届欢乐阳光节组织会务、宣传等工作。

（2）盐边县文广旅局：完成2020年攀枝花市第十一届欢乐阳光节开幕式舞台搭建及文化活动开展。

（3）市文化馆：完成2020年攀枝花市第十一届欢乐阳光节康养文旅精品展工作。

（4）市广播电视台：完成2020年攀枝花市第十一届欢乐阳光节线上营销工作，包括主流媒体发布了第十一届攀枝花欢乐阳光节活动时间，地点等关键信息，通过@浪迹四川微博发布话题，微博开屏广告、微博话题造势等。

3. 申报内容和申报目标。

项目内容及绩效结合文化旅游战略目标、年度工作目标以及市委、市政府确定的重点文化旅游工作部署，符合实际情况，项目预算及绩效目标合理可行。

（三）项目评价步骤。

1. 组织单位和县（区）自评。按照《攀枝花市财政局关于开展2021年度绩效评价工作的通知》（攀财绩〔2022〕4号）相关要求，组织县（区）及单位于2022年6月15日前完成自评，并向评价组提交项目支出绩效自评表和自评报告。

2. 做好评价前期准备。一是收集评价依据，重点收集相关管理制度、资金文件、绩效目标、工作要求、实施方案等；二是制定评价工作方案，围绕项目决策、项目管理和项目绩效设置评价指标体系，明确评价依据，落实评价工作人员，确定评价流程、评价方法。

3. 开展现场绩效评价。在县（区）、单位自评的基础上，教科文科和绩效科组成市级评价组，于2022年7月5日，通过听取汇报、查阅资料、现场查看和走访调查的方式对市文广旅局、盐边县文广旅局、市文化馆、市广播电视台开展现场重点评价。

4. 形成绩效评价报告。依据现场评价工作记录和采集的佐证资料，形成了第十一届攀枝花欢乐阳光节项目支出绩效评价报告。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

第十一届攀枝花欢乐阳光节活动经费筹集采取市财政补助、盐边县政府自筹的方式共同解决，市财政局根据《攀枝花市文化广播电视和旅游局关于提请审定<第十一届攀枝花欢乐阳光节开幕式方案（送审稿）>的请示》文件及市领导批示精神，安排经费预算153万元。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。

根据《攀枝花市文化广播电视和旅游局关于商请拨付第十一届攀枝花欢乐阳光节开幕式专项经费的函》（攀文广旅函〔2021〕112号）以及《攀枝花市财政局关于下达第十一届欢乐阳光节专

项经费的通知》（攀财资教〔2021〕42号）文件精神，市财政下达2020年第十一届欢乐阳光节经费预算153万元，具体如下：

2020年第十一届欢乐阳光节经费预算

单位：万元

拨付单位	金额	资金用途	资金文号
市文广旅局	14	攀枝花市第十一届欢乐阳光节组织会务、宣传等工作	攀财资教〔2021〕42号
盐边县文广旅局	60	2020年攀枝花市第十一届欢乐阳光节开幕式舞台搭建及文化活动开展	攀财资教〔2021〕42号
市文化馆	29	康养文旅精品展工作	攀财资教〔2021〕42号
市广播电视台	50	2020年攀枝花市第十一届欢乐阳光节线上营销工作	攀财资教〔2021〕42号
合计	153		

2. 资金到位。

2021年，第十一届欢乐阳光节活动经费实际到位153万元，资金到位率100%，其中市文广旅局14万元，盐边县文广旅局60万元，市文化馆29万元，市广播电视台50万元。

3. 资金使用。

2021年，第十一届欢乐阳光节活动经费实际使用资金153万，资金拨付率100%。预算资金实际使用情况如下：

2020年第十一届欢乐阳光节经费预算使用情况明细表

单位：万元

项目单位	金额	项目内容
市文广旅局	14	用于攀枝花市第十一届欢乐阳光节组织会务、宣传等工作
盐边县文广旅局	60	用于 2020 年攀枝花市第十一届欢乐阳光节开幕式舞台搭建及文化活动开展
市文化馆	29	用于 2020 年攀枝花市第十一届欢乐阳光节康养文旅精品展工作
市广播电视台	50	用于 2020 年攀枝花市第十一届欢乐阳光节线上营销工作
合 计	153	

资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等合规合法、与预算相符，无截留、挤占、挪用情况。

（三）项目财务管理情况。

市文广旅局及资金使用单位财务管理制度较为健全，严格按照《攀枝花市市级旅游发展专项资金管理办法》及相关财务、内部控制等制度，严格遵守财经纪律，执行各项规定制度，及时处理账务，规范会计核算，确保财政资金安全、有效。

三、项目实施及管理情况

（一）项目实施流程。

2020年12月，市文广旅局、盐边县文广旅局完成第十一届欢

乐阳光节开幕式及相关文化活动开展。

2020年11月—2021年2月，市文化馆开展康养文旅精品展，市广播电视台开展第十一届欢乐阳光节线上营销工作。

（二）项目管理情况。

各项目实施均严格执行相关法律法规及项目管理制度，涉及到招投标、政府采购、项目公示制等均严格按照相关规定执行。

（三）项目监管情况。

第十一届欢乐阳光节项目按照《攀枝花市市级旅游发展专项资金管理办法》及相关财务、内部控制等制度进行监管，绩效评价过程中未发现违规违纪问题。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

数量指标：举办第十一届攀枝花欢乐阳光节活动。

质量指标：圆满完成第十一届攀枝花欢乐阳光节活动，举办康养文旅精品展，开展线上营销活动。

时效指标：在规定时间内完成。

成本指标：经费预算153万元，其中：市文广旅局14万元，盐边县文广旅局60万元，市文化馆29万元，市广播电视台50万元。

活动具体完成情况如下：

（1）市文广旅局：组织开展第十一届攀枝花欢乐阳光节活动开幕式，指导康养文旅精品展，指导线上营销活动。

（2）盐边县文广旅局：完成2020年攀枝花市第十一届欢乐阳光节开幕式舞台搭建及文化活动开展，共花费207.2万元，其中

市财政补贴60万元，盐边县财政负担147.2万元。2020年12月1日上午，由攀枝花市人民政府、四川省文化和旅游厅共同主办的第十一届攀枝花欢乐阳光节开幕式在红格假日酒店举行。开幕式上，歌曲《太阳在这里唱歌》《攀枝花开红艳艳》《滋味盐边》和舞蹈《绷鼓乐》等精彩节目将欢乐阳光节开幕式推向高潮。发布了集智能化、高科技、城市基因于一体的攀枝花三线建设文创IP形象——“钒钛精灵”。开幕式当天，“云贵渝成攀”康养旅居生活发展联盟举行了成立签约仪式，该联盟的建立，旨在将攀枝花打造为国际康养旅游目的地，建设为成渝地区阳光康养度假旅游“后花园”，促进西南地区康养旅居美好生活一体化高质量发展。

（3）市文化馆：完成了康养文旅精品展布展工作，推介了攀枝花卓越的阳光康养优势、丰富的阳光旅游资源，展现了攀枝花城市魅力和康养旅游吸引力。

（4）市广播电视台：完成了第十一届攀枝花欢乐阳光节通过@浪迹四川微博发布话题，引出攀枝花康养生活及攀枝花特色内容，内容涵盖攀枝花的历史、地理、风土人情、传统习俗、生活方式、文学艺术、价值观念、审美情趣等进行充分地表达与呈现；主流媒体发布了2020年第十一届攀枝花欢乐阳光节活动时间，地点等关键信息；微博达人发布预告海报，微博话题热搜定向四川，微博开屏广告；微博话题造势，将开幕式所有内容整合在话题中，让更多的网友参与其中。开幕式当天，@浪迹四川对整个开幕式进行视频直播；微博达人深度体验红格镇内重点文旅项目，

整理形成攻略游记，发布在微博平台；发布新闻通稿@浪迹四川、@新浪微博。

（二）项目效益情况。

自 2010 年以来，攀枝花欢乐阳光节已连续成功举办了十届，被人民网评为“中国十大品牌节庆活动”，是攀枝花市重点打造的冬季特色品牌文旅活动，攀枝花市也因此获评“中国最具特色魅力节庆城市”。本届欢乐阳光节是在新冠肺炎疫情防控常态化形势下举办的一次盛大活动，将有力促进我市走出一条独具攀枝花特色和品牌效应的阳光康养高质量发展新路子。本届欢乐阳光节有以下特色跟亮点：

主题鲜明，内容丰富。本届节会紧紧围绕贯彻落实市委工作思路，加快推进国际阳光康养旅游目的地建设这一目标展开，以“英雄攀枝花阳光康养地”为主题，突出攀枝花康养和红色旅游特色，2020 第十一届攀枝花欢乐阳光节活动策划内容丰富，时间安排紧凑，活动组织有序。事事从简营造清新氛围，处处彰显节俭务实风尚。大量市民和游客的参与，进一步提升了全市人民的参与率与自豪感。

隆重热烈，创新出彩。本届欢乐阳光节开幕式现场共约 200 余人，各项系列活动游客参与度极高。旗袍表演秀系列活动、河门口公园三角梅展、米易花会、第十一届苴却砚文化艺术节、竿人集市之“年越节”等活动深受广大群众的喜爱。通过各类美食购物娱乐活动，市民与游客被优美的景区环境、精彩的文艺演出、诱人的特色餐饮和良好的服务态度深深吸引，群众认可度高，充

分体现了欢乐阳光节“欢乐”的特质，有效提升了“英雄攀枝花阳光康养地”的知名度。

媒体聚焦，宣传广泛。本届欢乐阳光节，邀请中央、省、市新闻媒体20余家，精准聚焦目标人群、精准投送目标媒体。人民网、新华网、中新社、四川发布等数十家主流官方媒体及新浪网、凤凰网等门户网站对本次活动进行广泛报道，大幅度增强了全国人们对于攀枝花的城市印象。据统计，欢乐阳光节开幕式点击就超250万人次，活动当日由新浪四川百万级旅游账号-@浪迹四川对本次活动进行全程直播，吸引其上百万的粉丝对本次活动给予关注，直播观看量高达170万+。截止2月初，有关本届欢乐阳光节的直发新闻报道近50篇，总点击超520.7万人次。旗袍表演秀、第十一届苴却砚文化艺术节、米易花会、笮人集市等系列配套活动相互促进，互为辉映，使攀枝花作为阳光康养旅游城市的形象更加全面、具体，进一步提升“英雄攀枝花阳光康养地”全国知名度和影响力，打响阳光康养旅游品牌。

项目效益具体如下：

1. 经济效益。促进文旅经济快速健康发展。
2. 社会效益。大力提升攀枝花城市形象、进一步提高了攀枝花市知名度、美誉度；文旅形象、城市竞争力不断提升。
3. 可持续影响指标。推动攀枝花文化旅游高质量发展，建设文化旅游高地。
4. 满意度指标。塑造“英雄攀枝花 阳光康养地”的城市整体形象，打造冬季特色品牌文旅活动，群众和游客满意度显著提

高。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

第十一届攀枝花欢乐阳光节活动经费项目绩效指标基本达到了预期设定的目标值，绩效目标完成较好，通过现场评价，综合纪检监察、审计监督、财政检查、舆论舆情等各方面反映，该项目绩效评价考核得分为98分（详见下表）。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
项目决策 (20分)	绩效目标（6分）	目标内容	2	2
		进度计划	2	2
		目标匹配	2	2
	决策依据（10分）	政策依据	2	2
		程序严密	2	2
		结果符合	2	2
		实施规划	4	4
	分配结果（4分）	分配过程	2	2
		审核把关	2	2
项目管理 (15分)	资金到位（4分）	分配实效	2	2
		资金拨付	2	2
	资金管理（7分）	使用范围	5	5
		支付依据	1	1
		开支标准	1	1
	财务管理（4分）	财务制度	2	2
		会计核算	2	2
项目绩效 (65分)	项目完成（20分）	完成数量	4	4
		完成质量	4	4
		完成时效	4	4
		完成成本	4	4
		违规违纪	4	4
	项目效益（40分）	经济效益	10	9
		社会效益	20	20
		可持续效益	10	9

	满意度（5分）	服务对象满意度	5	5
合计			100	98

绩效指标目标完成情况分析如下：

1. 项目决策：第十一届攀枝花欢乐阳光节活动经费项目立项依据充分、程序合规、项目资金使用计划可行、审批手续齐全。市旅游局在制定活动经费项目预算时，明确了文化旅游发展工作思路、发展目标和工作任务等。

2. 项目管理：项目组织机构健全，分工明确，项目资金管理制度健全，资金申报、评审、批准、下达程序规范，制定了资金分配方案，资金分配合理，项目资金使用规范，无截留、挤占、挪用项目资金情况，项目资金到位率100%。

3. 项目绩效:通过项目实施，促进了文旅经济的增长，项目社会效益显著，经济效益、群众和游客满意度提高。

（二）存在的问题。

绩效指标目标值及指标体系的设定有待进一步科学及合理化。项目的年度绩效目标和预期产出或效果等细化、量化的绩效指标数值不够具体、明确。

（三）相关建议。

1. 进一步优化项目数量、合理分配项目资金，突出重大重点项目。一是以全域旅游、“十三五”规划主线，明确项目大类，优化项目数量，突出重点项目。在项目评审环节，综合意见，严格审核项目，从源头把控项目数量与质量。二是制定合理的扶持

标准。根据文化旅游发展政策导向、项目性质、项目重要程度等相关因素，制定包括项目类别、项目单位资质、项目投资规模、扶持资金额度等的具体标准。三是有的放矢、有取有舍。每年针对文化旅游工作重点，选择重点项目，加大投入，达到调整文旅发展专项资金支出结构的目的。

2. 明确申报、审核、拨付流程，加强对项目单位的监督检查，全面落实各项管理制度，进一步提高项目管理水平。一是建立项目信息化管理系统，有利于更好地掌握项目信息。二是规范项目单位财务核算。三是加强项目资金财务人员培训，进一步提高项目管理水平。定期进行项目管理、资金使用、财政监督、绩效目标等内容的培训，提高经办人员的管理水平。

3. 进一步规范文旅专项资金的管理。对于文旅专项资金的管理，突出财政资金的引导作用，保证专项资金使用的安全性、及时性和有效性，必须加强对资金使用情况的追踪问效，保证专款专用，提高文旅专项资金的使用效益。一是逐步建立科学完善的文化旅游发展专项资金绩效目标管理体系。二是注重文化旅游发展专项资金绩效评价的利用价值。三是建立项目长效考评机制。在专项资金执行过程中，与项目建设单位建立长效考评机制，以保证项目建设单位按进度完成分解的绩效目标。