

2022 年度侵华日军南京大屠杀遇难同胞纪念馆 场馆环境整治提升及文物库房改造工程项目 绩效评价报告

为深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，完善公共财政体系，推进部门预算科学化、精细化，提高财政资金的使用绩效和部门管理水平。侵华日军南京大屠杀遇难同胞纪念馆（以下简称“纪念馆”）根据《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《关于印发〈南京市市级财政预算绩效评价操作规程（试行）〉的通知》（宁财绩〔2020〕260号）等文件的总体要求，按照“实事求是、客观公正、科学合理、绩效导向”的原则，围绕2022纪念馆场馆环境整治提升及文物库房改造工程建设支出情况，采取“前期调研、数据采集、汇总数据、抽样核实、综合评价”相结合的形式，对2022年度纪念馆场馆环境整治提升及文物库房改造工程项目进行绩效自评价，并形成自评价报告。现将绩效评价情况报告如下：

一、项目概况

（一）项目基本情况

1. 项目背景

《国家文物事业发展“十三五”规划》中要求全面贯彻执行《中华人民共和国文物保护法》《博物馆条例》和“保护为主、抢救第一、合理利用、加强管理”的文物工作方针，统筹好文物保护与经济社会发展，切实加大文物保护力度，推进文物合理适度利用，使文物保护成果惠及更多人民群众。《南京市十三五文化事业发展规划》强调“十三五”期

间南京市要用好用活红色文化资源。充分挖掘红色文化资源，推动渡江胜利纪念馆、梅园新村纪念馆、雨花台烈士陵园、南京大屠杀遇难同胞纪念馆等场馆建设提档升级，提升展陈水平和服务质量，打造全国有影响的红色文化品牌。

纪念馆为国家一级博物馆，南京大屠杀死难者国家公祭仪式的固定举办地，有着极高的社会关注力和影响力。习总书记对纪念馆硬件、软件需要进一步完善做出指示，该项目已被列入南京市政府 2019 年 A 类项目投资计划，项目和资金安排突出对市委市政府确定的各项发展战略和重点工作的支撑。

2. 项目基本内容

纪念馆场馆环境整治提升及文物库房改造工程主要建设内容包括：零星工程改造、景观提升改造及文物库房改造三大类。项目实际开工日期为2020年8月1日，竣工日期为2021年11月13日。

项目内容具体包括：祭祀庭院及万人坑屋面防漏改造工程、新馆(地下二层)挡土墙及顶板防漏改造工程、公共卫生间改造工程、景观工程、室外绿化工程、室外安装改造工程、1-2#配电房信息化采集系统、史料厅电梯改造工程、文创区装修及安装工程、会议室、贵宾厅门厅及卫生间装修安装工程、新馆石材幕墙改造出新等工程。

（二）项目资金情况

纪念馆场馆环境整治提升及文物库房改造工程项目投资估算4,835.46万元，资金来源于市级财政安排。根据工程竣工财务决算报告，该项目财务决算审定金额为4,629.34万元。

截至2022年底，共收到财政拨款4,617.59万元，项目支出4,458.34万元，资金使用率为96.55%。

（三）项目绩效目标

1. 长期绩效目标

完成零星工程改造、景观提升改造及文物库房改造工程内容，改善纪念馆景观环境及相关配套设施建设，提升场馆对外形象，优化观众参观体验，为确保人员安全及文物保护工作提供保障。提升文物藏品保存能力，实现由注重抢救性保护向抢救性与预防性保护并重转变，推进文物合理适度利用，使文物保护成果惠及更多人民群众。

2. 年度绩效目标

2020年6月-2020年8月：纪念馆分别完成项目零星工程改造、景观提升改造及文物库房改造等三大类工程改造项目；

2020年9月-2020年10月：三号门接待室内部改造；

2020年11月：完成外墙维修及水池施工；

2020年12月：完成文物库房改造；

2021年3月：完成绿化提升；

2021年8月：完成项目结项。

2022年：完成项目剩余款项的支付。

二、评价结论

本次绩效自我评价对象为纪念馆场馆环境整治提升及文物库房改造工程项目。按照绩效评价有关规定综合评分，评价结果采取百分制，按照综合评分划分为4个等级，其中90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

经综合评定，纪念馆场馆环境整治提升及文物库房改造工程项目绩效评价综合评分为81.90分，评价等级为“良”，评分简表如下：

项目	项目决策	项目管理	项目产出	项目效益	得分
----	------	------	------	------	----

标准分值	13	23	33	31	100
评价得分	10	15.5	27	29.4	81.9
得分率	76.92%	67.39%	81.82%	94.83%	81.90%

三、项目成效

（一）落实中央、省、市级关于文物工作的政策方针

纪念馆场馆环境整治提升及文物库房改造工程的实施响应了《国家文物事业发展“十三五”规划》中要全面贯彻“保护为主、抢救第一、合理利用、加强管理”的文物工作方针，以及《关于进一步加强文物工作的指导意见》中“到2020年馆藏文物预防性保护进一步加强，珍贵文物较多的博物馆藏品保存环境全部达标”的重要精神。将可移动文物预防性保护和数字化保护利用作为文物保护重点方向进行推进。

（二）完善场馆配套设施建设，有效改善场馆环境

纪念馆场馆环境整治提升及文物库房改造工程项目包含零星工程改造、景观提升改造及文物库房改造三大类，通过对场馆部分老旧设施设备进行维修更换，结合景观、绿化工程的实施，完善了场馆配套设施建设，对纪念馆整体进行了提档升级，保证了纪念馆质量，有效规避潜在的安全隐患，对提升纪念馆展陈水平和服务质量，打造全国有影响的红色文化品牌具有重要意义。

（三）提升纪念馆爱国主义教育示范基地地位

纪念馆不仅拥有一级馆和国宝单位、4A级景区等多重身份，同时还是每年12月国家公祭仪式的固定举办地，有着特殊的政治意义，年观众参观人数最高可达800万人次，有着极高的社会关注度和影响力。

纪念馆通过对公祭广场的用电路径进行更新，使国家公祭仪式正常用电得到保障，助推了公祭仪式的顺利举办。同时对入口客流通道进行

了重新规划，增加观众服务中心，做到科学控制客流，保障良好的参观秩序，提高了馆区管理效率，优化观众参观体验。场馆软硬件环境的改善，提升了纪念馆公共文化服务和爱国主义教育示范基地的地位。

（四）促进文物抢救性保护向抢救性与预防性保护并重转变

馆藏文物是国家宝贵的科学文化财富，是纪念馆赖以生存和发展的物质基础。文物库房是纪念馆的心脏，是纪念馆运行的前提和保障。文物库房改造工程，有效缓解了纪念馆现有藏品库房保存空间紧张的局面，改善了馆藏藏品的保存环境，加大了文物保护力度，推进文物保护由注重抢救性保护向抢救性与预防性保护并重转变，对文物本体保护向文物本体与周边环境、文化生态的整体保护转变具有重要意义。同时结合馆藏文物日常养护技术标准和管理规范的制定，馆藏文物保存条件达标和标准化库房建设工程的实施，文物保护成果能够惠及更多人民群众。

四、存在的问题

资金预算执行率有待提高。2022年，纪念馆场馆环境整治提升及文物库房改造工程项目预算金额1970万元，实际执行1503.47万元，预算执行率76.32%。

五、有关建议

合理编制预算，提高预算执行率。提高预算编制及执行管理水平，对工程项目预算内容、金额进行细化明确，对预算执行进行常态化监控，推动单位预算编制科学性、准确性和完整性。

六、评价工作开展情况及其他需说明的情况

（一）评价目的

纪念馆场馆环境整治提升及文物库房改造工程绩效评价，重点围绕环境整治提升及文物库房改造，统筹考虑专项资金的使用效率和效益情

况，以预算资金管理为主线，从项目投入、项目管理、项目产出、项目效益、公众评价和可持续发展能力等方面，评价衡量项目实施的最终成效，不断提高工程改造项目监管水平，总结项目取得的成绩及存在的问题，为今后该项目的预算编制及实施提供有益参考。

（二）评价依据

1. 财政部绩效管理相关政策文件

（1）关于贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》的通知（财预〔2018〕167号）；

（2）《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）等。

2. 省市绩效管理相关政策文件

（1）《中共江苏省委江苏省人民政府关于全面实施绩效管理的实施意见》（苏发〔2019〕6号）；

（2）《关于印发〈南京市市级财政预算绩效评价操作规程（试行）〉的通知》（宁财绩〔2020〕260号）等；

（3）《关于印发 2023 年南京市市级预算部门（单位）绩效管理工作的通知》（宁财绩〔2023〕71 号）。

3. 部门财务资料、业务管理材料以及项目所涉及相关政策文件

（1）《纪念馆工程业务管理制度》；

（2）《纪念馆工程项目管理办法》；

（3）《纪念馆采购业务管理制度》；

（4）《纪念馆货币资金管理办法》等。

附表：2022 年度纪念馆场馆环境整治提升及文物库房改造工程项目绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	标准分	指标解释	评分标准	得分
A 项目决策 (13 分)	A1 项目立项 (5 分)	A11 立项依据充分性	充分	3	考察项目立项依据是否充分完整，是否符合规定，编制是否科学、实事求是。	①项目立项符合国家、省市对文物预防性保护的需求得 1 分； ②结合实际情况进行政策可行性研究分析或进行项目调研；编制项目可行性研究报告或项目实施方案得 2 分，无项目可行性研究报告或项目实施方案不得分。	3
		A12 立项程序规范性	规范	2	项目的申请、设立过程是否符合相关要求。	①场馆环境整治提升及文物库房改造项目按照规定的程序申请设立得 1 分； ②场馆环境整治提升及文物库房改造项目审批文件、材料符合相关要求得 1 分。	1
	A2 绩效目标 (4 分)	A21 绩效目标合理性	合理	2	考察项目所设定的目标是否依据充分，是否符合客观实际，是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。	①项目绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和省市政府决策得 1 分； ②项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得 1 分。	2
		A22 绩效指标明确性	明确	2	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 1 分； ②项目绩效目标能通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 1 分。	1
	A3 资金投入 (4 分)	A31 预算编制科学性	科学	2	项目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，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制经过科学论证、预算额度测算依据充分得 1 分； ②预算编制与项目内容相匹配、项目投资额与年度目标任务相匹配得 1 分。	1
		A32 资金分配合理性	合理	2	项目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，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①项目预算资金分配依据充分得 1 分； ②项目预算资金分配额度合理，与项目实施单位实际需求相适应得 1 分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	标准分	指标解释	评分标准	得分
B 项目管理 (23 分)	B1 组织实施 (12 分)	B11 管理制度健全性	健全	3	考察主管单位管理制度是否健全，用以反映和考核管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①制定或具有相应的管理制度（包括业务管理制度、财务管理制度）得 1 分，每缺少一类制度扣减 0.5 分； ②制定的管理制度合法、合规、完整得 1 分，否则酌情得分； ③项目实施方案专业、规范、完备、清晰得 1 分，否则不得分。	3
		B12 制度执行有效性	有效	4	考察项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①遵守相关法律法规和相关管理规定得 1 分，每发现一处不符合管理规定的，扣减权重的 20%，扣完为止； ②项目调整及支出调整手续完备得 1 分，每发现一家扣减权重的 10%，扣完为止； ③项目服务采购涉及招投标、验收等严格执行相关制度规定得 2 分，未严格按照规定招投标扣 1 分，未严格按照规定验收扣 1 分。	2
		B13 项目质量管理	具体	5	①是否已制定或具有相应的项目质量要求和标准②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段	①已制定或具有相应的项目质量要求和标准（1 分），项目跟审、监理机制健全（2 分）； ②采取了相应的项目质量控制措施或手段（2 分），根据实际情况进行定性评价。	2
	B2 财务管理 (11 分)	B21 资金到位率	100%	3	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项目实施的总体保障程度。	专项资金到位率达到 100%及以上得 3 分，95%≤比值<100%得 2.5 分，90%≤比值<95%得 2 分，<90%不得分。	3
		B22 资金使用率	100%	3	项目资金使用是否按照计划执行，用以反映或考核项目资金使用情况。	项目资金使用率达到 100%得 3 分，95%≤比值<100%得 2.5 分，90%≤比值<95%得 2 分，<90%得 1.5 分。	2.5

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	标准分	指标解释	评分标准	得分
		B23 资金使用合规性	合规	5	项目资金使用是否符合专项资金使用管理办法规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①场馆环境整治提升及文物库房改造项目资金使用符合《专项资金管理办法》或相关财务管理规定制度规定得 2 分，每发现一处扣减权重的 50%，扣完为止； ②资金拨付有完整的审批程序得 1 分，每发现一处审批程序不符合相关规定的扣减权重的 10%，扣完为止； ③不存在截留、挤占、挪用和虚列支出等情况得 1 分，每发现一例扣减权重的 10%，扣完为止； ④资金使用票据等附件合规得 1 分，每发现一家扣减权重的 10%，扣完为止。	3
C 项目产出 (33 分)	C1 产出数量 (9 分)	C11 零星工程建设完成率	100%	3	考察项目建设是否已完成施工计划中的阶段性内容。	场馆环境整治提升及文物库房改造项目中零星工程已按照计划完工并验收得 3 分，否则不得分。	3
		C12 景观提升建设完成率	100%	3	考察项目建设是否已完成施工计划中的阶段性内容。	场馆环境整治提升及文物库房改造项目中景观提升建设工程已按照计划完工并验收得 3 分，否则不得分。	3
		C13 文物库房建设完成率	100%	3	考察项目建设是否已完成施工计划中的阶段性内容。	场馆环境整治提升及文物库房改造项目中文物库房建设工程已按照计划完工并验收得 3 分，否则不得分。	3
	C2 产出质量 (6 分)	C21 项目竣工验收合格率	合格	3	考察工程项目验收是否合格。	竣工验收证明书及竣工验收报告各方验收意见均为合格得 5 分，否则不得分。	3
		C22 重大责任事故数	0	3	考察项目实施过程安全施工落实情况。	项目实施期间重大责任事故数为 0 得 3 分，否则不得分。	3
	C3 产出效果 (18 分)	C31 零星工程建设完工及时率	及时	4	考察项目建设各阶段是否按照计划时间节点完工。	项目按照计划“及时完工”，得权重分的 100%；“较及时完工”，得权重的 70%；“工期滞后”，得权重的 50%；“未开工建设”，不得分。	2
		C32 景观提升工程建设完工及时率	及时	4	考察项目建设各阶段是否按照计划时间节点完工。	项目按照计划“及时完工”，得权重分的 100%；“较及时完工”，得权重的 70%；“工期滞后”，得权重的 50%；“未开工建设”，不得分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	标准分	指标解释	评分标准	得分
		C33 文物库房改造 工程完工及时率	及时	4	考察项目建设各阶段是否按照计划时间节点完工。	项目按照计划“及时完工”，得权重分的 100%；“较及时完工”，得权重的 70%；“工期滞后”，得权重的 50%；“未开工建设”，不得分。	2
		C34 项目单位成本 控制率	100%	3	考察项目中各子项目建设成本是否控制在预算目标内。	各子项目成本小于其预算成本得权重的 100%，子项目中任意一项成本超过原预算金额 10%，但有规定的调整及审批流程的，得子项目分数权重的 80%，否则不得分。	3
		C35 项目总成本 控制率	100%	3	考察项目建设总成本是否控制在预算目标内。	项目总成本小于预算成本得权重的 100%，超过原预算金额 10%，但有规定调整及审批流程的，得权重的 80%，否则不得分。	3
D 项目效益 (31 分)	D1 社会效益 (8 分)	D11 场馆形象、 观众参观体验 情况	有效提升	4	考察项目建成后对场馆形象，观众参观体验提升情况。	评为“有效提升”，得权重分的 100%；评为“较有效提升”，得权重的 80%；评为“中等”，得权重的 60%；评为“未提升”，不得分。	4
		D12 人员安全、 文物藏品保护 情况	有效提升	4	考察项目建成后对人员安全、文物藏品保护提升情况。	评为“有效提升”，得权重分的 100%；评为“较有效提升”，得权重的 80%；评为“中等”，得权重的 60%；评为“未提升”，不得分。	4
	D2 生态效益 (4 分)	D21 场馆生态环境 的提升程度	有效提升	4	考察项目建成后整体环境的提升情况。	评为“有效提升”，得权重分的 100%；评为“较有效提升”，得权重的 80%；评为“中等”，得权重的 60%；评为“未提升”，不得分。	4
	D3 可持续影响 (14 分)	D31 契合未来发展 规划程度	符合	5	考察项目建设与未来发展规划符合情况。	评为“符合”，得权重分的 100%；评为“基本符合”，得权重的 80%；评为“中等”，得权重的 60%；评为“不符合”，不得分。	5
		D32 固化、提升 历史主题情况	有效提升	5	考察项目建设对纪念馆历史主题的固化、提升情况。	评为“有效提升”，得权重分的 100%；评为“较有效提升”，得权重的 80%；评为“中等”，得权重的 60%；评为“未提升”，不得分。	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	标准分	指标解释	评分标准	得分
		D33 以前审计整改情况	整改	4	考察项目专项检查审计等发现问题的整改情况。	根据专项报告问题数量,全部整改得权重分的 100%,85%≤整改率<100%得权重分的 80%, 65%≤整改率<86%得权重分的 60%, <65%不得分。	2.4
	D4 公众评价 (5 分)	D41 公众满意度	90%	5	公众对场馆环境是否满意。	针对展览者进行满意度调查,满意度≥90%的得 5 分; 85%≤满意度<90%得 4 分; 80%≤满意度<85%得 3 分, 75%≤满意度<80%得 2 分, 70%≤满意度<75%得 1 分, <70%不得分。	5
合计				100			81.9