

2024 年度侵华日军南京大屠杀遇难同胞纪念馆 变电所设备更新更换改造工程及文献中心加固改造工 程项目绩效评价报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况

1. 项目背景

纪念馆变电所始建于 2007 年 06 月，内部电气设备已使用 15 年以上，随着各种电器设备的逐渐投入，用电呈自然增长趋势，部分设备已老化，无法满足设备用电需求量，内部低压交流变配电系统投切等功能已无法实现，同时存在较大的安全隐患。根据供配电行业的指导性建议，开关及元配件使用寿命约 15 年，超年限使用极容易发生故障，安全性能及供电可靠性大幅度降低；各类开关及元器件存在电气老化、故障率上升，部分元器件已经停产，维护难度加大，维护维修成本逐步提高。

纪念馆文献中心原建筑为员工中心，建成时间较早，距今已近 40 年，房屋内出现多处墙体开裂、破损、渗水问题。经安全检测鉴定，建筑结构安全性等级综合评级为 D_{su} 级，急需加固改造。而现有文献储藏空间面临设施陈旧、空间不足、技术落后等问题，难以满足日益增长的研究和参观需求，亟需加固改造文献中心。

在此背景下，纪念馆申请设立了 2024 年度变电所设备

更新更换改造工程及文献中心加固改造工程专项资金，推动开展配电老旧设备更换、文献中心加固改造工作。同时，2024年1月，10/0.4kV变电所设备更新更换改造工程和文献中心加固改造工程被列为《南京市2024年政府投资计划》A类项目。变电所改造后将解决目前供电不足的问题，消除安全隐患，为每年重大活动日活动和观众日常参观提供完善可靠的供用电体系；文献中心加固改造工程完成后，将进一步夯实南京大屠杀历史的研究基础，更好地引导深化民族记忆，增强爱国情感，发挥爱国主义教育示范基地作用和国际和平交流功能。

2. 立项依据和项目内容

(1) 立项依据

①《市发改委关于侵华日军南京大屠杀遇难同胞纪念馆10/0.4kV变电所设备更新更换改造工程项目可行性研究报告的批复》（宁发改投资字〔2024〕336号）

②《市发改委关于侵华日军南京大屠杀遇难同胞纪念馆文献中心加固改造工程项目可行性研究报告的批复》（宁发改投资字〔2024〕898号）

(2) 项目内容

根据2024年度《南京市市级项目预算绩效目标表》，本项目主要内容为：

①变电所设备更新更换改造工程项目的建设内容为整体更换本馆南京大屠杀史馆区配电房内所有设备，新增能耗管理系统以便于后续能耗管理，配电房设备更换期间采

用临电措施确保开馆正常运行。

②文献中心加固改造工程为原有建筑加固改造，建成后主要功能包括文献收藏、研究、展示、阅览、教育及国际交流等。

（二）项目资金情况

根据市发改委对变电所设备更新更换改造工程和文献中心加固改造工程可行性研究报告的批复，建设项目总投资估算分别为 597.45 万元和 519.95 万元。2024 年度变电所设备更新更换改造工程及文献中心加固改造工程项目年初预算为 658 万元，根据市财政预算调整后，项目预算为 460.60 万元，实际下达资金 460.60 万元，资金到位率 100%。截止 2024 年末，变电所设备更新更换改造工程及文献中心加固改造工程专项资金实际支出 460.60 万元，预算执行率 100%，具体明细见下表 1。

表 1：2024 年变电所设备更新更换改造工程及文献中心加固改造工程项目市级专项资金安排与使用情况

项目名称	预算安排数	调整后预算	资金到位数	实际支出数	预算执行率
10/0.4kV 变电所设备更新更换改造工程	420.00	420.00	420.00	420.00	100%
文献中心加固改造工程	40.60	40.60	40.60	40.60	100%
合计	460.60	460.60	460.60	460.60	100%

（三）绩效目标

根据 2024 年度《南京市市级项目预算绩效目标表》，本项目绩效目标为：

1. 总绩效目标：变电所设备更新更换改造工程于 2024 年度投入施工并于当年完工，完工后将解决目前供电不足的问题，消除安全隐患；文献中心建成后主要功能包括文献收藏、研究、展示、阅览、教育及国际交流等，将更好地发挥全国爱国主义教育示范基地和国际和平交流作用。

2. 阶段性绩效目标：变电所设备更新更换改造工程于 2024 年度投入施工并于当年完工；文献中心加固改造工程于 2024 年度完成前期勘察、论证、可研设计、立项等前期工作，2025 年度投入施工并于当年完工。

3. 年度绩效目标：变电所设备更新更换改造工程投入施工并于当年完工，完工后将解决目前供电不足的问题，消除安全隐患；文献中心加固改造工程完成前期勘察、论证、可研设计、立项等前期工作。

（四）项目组织实施

1. 组织管理

纪念馆是变电所设备更新更换改造工程及文献中心加固改造工程的主管部门，内设场馆运行部，负责前期调研立项、确定集中建设实施单位、监督项目实施和验收等工作。

2. 项目管理流程

开展前期调研论证，编制可行性研究报告，采用集中建设的方式，经市发改委立项批复，明确集中建设实施单位、建设内容、投资规模及资金来源等。建设过程中，严格执行批准的工程建设规模、建设内容、建设标准、投资概算；项目完工后，组织工程竣工验收和编报项目竣工财务决算，按

合同约定及时支付工程款。

3. 资金管理

市财政根据年度预算安排拨付项目专项资金，纪念馆根据集中建设实施单位提交的施工进度、结算审核等材料，向集中建设实施单位拨付资金。

（五）项目利益相关方

资金拨款部门：南京市财政局

项目主管部门：侵华日军南京大屠杀遇难同胞纪念馆

项目集中建设实施单位：南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司

二、评价结论

（一）评价对象与范围

评价对象为 2024 年度变电所设备更新更换改造工程及文献中心加固改造专项资金 460.60 万元。评价范围为 2024 年度专项资金建设变电所设备更新更换改造工程及文献中心加固改造工程。评价周期为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

（二）评价结论与结果

经综合评价，2024 年度变电所设备更新更换改造工程及文献中心加固改造工程专项资金绩效评价得分 92.85 分，等级为“优”，评分情况详见附件 1。

整体而言，2024 年度变电所设备更新更换改造工程及文献中心加固改造工程专项资金立项充分规范，绩效目标设立较为明确合理，组织管理较为完备，工作任务基本完成，取

得了较为显著的社会效益。但存在绩效目标编制不够科学、部分环节执行过程有待进一步规范的情况，建议完善项目前期管理、加强绩效目标编制，强化项目过程管理、提高项目执行合规性。

三、项目成效

（一）项目立项规范，更新造工程有序进行

一是项目立项规范，均经市发改委立项批复。变电所设备更新更换改造工程立项文件为《市发改委关于侵华日军南京大屠杀遇难同胞纪念馆 10/0.4kV 变电所设备更新更换改造工程项目可行性研究报告的批复》（宁发改投资字〔2024〕336 号）。文献中心加固改造工程立项文件为《市发改委关于侵华日军南京大屠杀遇难同胞纪念馆文献中心加固改造工程项目可行性研究报告的批复》（宁发改投资字〔2024〕898 号）。

二是项目更新改造工程已顺利完成。变电所设备更新更换改造工程主要完成内容有：原址改造，整体更换本馆南京大屠杀史馆区配电房内所有设备；新增能耗管理系统以便于后续能耗管理；配电房设备更换期间采用临电措施确保开馆正常运行。变电所设备更新更换改造工程自 2024 年 7 月开始施工，已于 2024 年 8 月底竣工验收并完成移交手续。本项目改造涉及的供电线路设备均按计划完成更换，经调试后送电，设备整体运行平稳，未见明显故障，已通过供电公司评估，完成情况良好。文献中心加固改造工程项目按计划 2024 年总投资为 58 万元，已完成安全鉴定检测和房屋实测、

前期勘察论证及可研设计等前期工作，项目开展有序推进。

（二）解决场馆用电安全隐患，提升场馆软硬件水平

一是解决场馆用电安全隐患。本次变电所设备更新更换改造工程项目，重点针对变电所内的所有老旧设备进行更新更换。项目针对场馆用电的重要负荷进行改造，强化了场馆用电安全，有效消除了场馆用电安全隐患。

二是促进提升场馆软硬件水平。结合最新技术，打造全新智能配电监控系统，为后期更新数字化设备，优化观众参观体验，做好观众服务，打造国际一流场馆打下坚实基础。

（三）改善场馆景观风貌，紧密契合未来发展规划

一是有效改善场馆景观风貌。促进我馆不断完善场馆治理体系标准化，加大基础设施建设投入，有利于促进场馆环境提升改造，完善相关硬质景观，增强整体协调性，有效改善场馆景观风貌。

二是紧密契合未来发展规划。文献中心加固改造工程项目积极响应《国家“十四五”文物保护和科技创新规划》《南京市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》要求，加强文化遗产保护和利用，提升城市文化软实力，本次改造有效落实与实践了文化建设任务的相关目标，与未来发展规划紧密契合。

四、存在问题及原因分析

（一）绩效目标编制不够科学

在 2024 年度专项资金绩效目标中提出，文献中心加固改造工程中长期目标为“完成前期勘察、论证及可研设计等

前期工作”，而年度目标为“文献中心建成后主要功能包括文献收藏、研究、展示、阅览、教育及国际交流等，将更好地发挥全国爱国主义教育示范基地作用和国际和平交流工程”。中长期目标与年度目标界定不够清晰，绩效目标编制合理性还需要提高。

（二）项目执行过程有待进一步细化

按照《南京市市级政府投资非盈利性工程建设项目集中建设管理实施办法（试行）》（宁政传〔2021〕16号）的要求，在与项目集中建设实施单位（南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司）合作中，在双方约定的工作内容、职责边界和权利义务等方面，细化程度还不够。

五、有关建议

（一）完善项目前期管理，加强绩效目标编制

有效编制项目绩效目标。界定清楚长期目标和年度目标的内容，编制目标时，应关注绩效目标与实际工作内容是否具有相关性，项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，以及是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配等情况，提高绩效目标合理性、科学性。

（二）强化项目过程管理，提升项目执行精细度

按照《南京市市级政府投资非盈利性工程建设项目集中建设管理实施办法（试行）》（宁政传〔2021〕16号）要求，后续类似工程项目，在工作内容、职责边界和权利义务等方面进行细化约定，从而与项目集中建设实施单位合作更好的完成相关工作。

六、评价工作开展情况及其他需说明的情况

（一）评价目的

本次绩效评价旨在梳理变电所设备更新更换改造工程及文献中心加固改造工程专项资金有关政策文件和资金设立背景、项目主要内容、实施流程及年度工作成果的基础上，通过设计有针对性的评价指标体系，全面评价变电所设备更新更换改造工程及文献中心加固改造工程专项资金的使用、项目产出、绩效目标完成情况等，定量和定性分析项目的效果与效益。同时总结经验、查找问题、分析原因，提出完善政策、加强管理、提高资金效益的建议。

（二）评价原则与方法

本次绩效评价秉承科学规范、公平公开和绩效相关等原则，按照投入、过程管理、产出、效果及影响力绩效逻辑，结合项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，进行客观公正的评价。

（三）指标体系

本次绩效评价指标体系分为三级指标。一级指标包括决策、过程、产出及效益四大部分。采用定性和定量相结合的方式，向下分解细化为 11 个二级指标，25 个三级指标，并按照各项指标考察的范围和重要性设置不同的标准值和权值，形成了本次绩效评价的指标体系。详情见报告附件 1。

（四）评价依据

1. 《中共中央关于中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）

2. 《市政府办公厅关于转发市财政局南京市市级财政预算绩效管理办法的通知》（宁政办发〔2015〕1号）
3. 《南京市市级财政预算绩效评价操作规程（试行）》（宁财绩〔2020〕260号）
4. 纪念馆其他相关文件

（五）评价工作的组织实施

本次绩效评价通过前期准备、组织实施、综合评价三个阶段实施具体的评价工作。

1. 前期准备阶段

开展调查研究、分析论证并形成绩效评价工作方案。同时，搜集有关文件资料，结合项目的实际情况，设计了基础报表体系，为后期的数据获取、核查做了充分的准备。

2. 组织实施阶段

对项目情况进行核查，核查内容包括绩效评价基础表数据的收集核对、项目资金的使用情况、项目组织管理情况、绩效目标的完成情况，项目的产出与社会效益等方面的内容。

3. 综合评价阶段

整理分析获取的基础数据等资料，依据制定的评价标准进行了评价指标打分，以定量和定性相结合的评价方法完成绩效评价报告。

附件 1：指标体系得分情况

附件 1：指标体系得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标值	业绩值	得分	评分规则
A 决策 (15)	A1 项目 立项 (4)	A101 立项依 据充分性	2	充分	充分	2.00	<p>评价要点：①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相 关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是 否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政 支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目是否与 相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。</p> <p>评分规则：评价为“充分”得满分，“较充分”得权重分 75%，“一般” 得权重分 50%，其他不得分。</p>
		A102 立项程 序规范性	2	规范	规范	2.00	<p>评价要点：①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是 否符合相关要求；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。</p> <p>评分规则：评价为“规范”得满分，“较规范”得权重分 75%，“一般” 得权重分 50%，其他不得分。</p>
	A2 绩效 目标 (5)	A201 绩效目 标合理性	2	合理	较合理	1.6	<p>评价要点：（如未设定预算绩效目标，也可考核其工作任务目标）①项 目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确 定的项目投资额或资金量相匹配。</p> <p>评分规则：评价为“合理”得满分，“较合理”得权重分 80%，“一般” 得权重分 60%，其他不得分。</p>
		A202 绩效指 标明确性	3	明确	明确	2.40	<p>评价要点：①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否 通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划 数相对应。</p> <p>评分规则：评价为“明确”得满分，“较明确”得权重分 80%，“一般” 得权重分 60%，其他不得分。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标值	业绩值	得分	评分规则
	A3 资金投入(6)	A301 预算编制科学性	3	科学	科学	3.00	评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 评分规则：评价为“科学”得满分，“较科学”得权重分80%，“一般”得权重分60%，其他不得分。
		A302 资金分配合理性	3	合理	合理	3.00	评价要点：①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 评分规则：评价为“合理”得满分，“较合理”得权重分80%，“一般”得权重分60%，其他不得分。
B 过程(25)	B1 资金管理(13)	B101 资金到位率	4	100%	100%	4.00	资金到位率达到100%得满分，每降低一个百分点，扣减权重分的1%，扣完即止。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		B102 预算执行率	4	100%	100%	4.00	预算执行率达到100%得满分，每降低一个百分点，扣减权重分的1%，扣完即止。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。
		B103 资金使用合规性	5	合规	合规	5.00	评价要点：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；其中资金不得用于人员奖金发放等无直接相关的事项。②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 评分规则：评价为“合规”得满分，“较合规”得权重分80%，“一般”得权重分60%，其他不得分。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标值	业绩值	得分	评分规则
	B2 组织实施(12)	B201 管理制度健全性	6	健全	健全	4.80	<p>评价要点：①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规；③财务和业务管理制度内容是否明确、完整；④有关建设标准体系是否完善明确。</p> <p>评分规则：评价为“健全”得满分，“较健全”得权重分80%，“一般”得权重分60%，其他不得分。</p>
		B202 制度执行有效性	6	有效	有效	4.80	<p>评价要点：①项目是否制定合理的实施计划，实施过程中是否遵守相关法律法规和相关管理规定，并按照规定程序实施项目，进度是否符合计划；②项目调整及支出调整手续是否完备，资产管理是否规范，是否开展监督检查、绩效监控和评价；③项目合同书、验收报告、技术鉴定、监督检查、绩效管理等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的组织机构、人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。</p> <p>评分规则：评价为“有效”得满分，“较有效”得权重分80%，“一般”得权重分60%，其他不得分。</p>
C 产出(35)	C1 数量指标(11)	C101 变电所设备更新更换改造完成率	4	100%	100%	4.00	达到100%得满分，每降低一个百分点，扣减权重分的1%，扣完即止。
		C102 文献中心加固改造工程按计划完成率	4	100%	100%	4.00	达到100%得满分，每降低一个百分点，扣减权重分的1%，扣完即止。
		C103 项目数据统计工作完成率	3	100%	95%	3.00	达到100%得满分，每降低一个百分点，扣减权重分的1%，扣完即止。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标值	业绩值	得分	评分规则
C2 质量指标(16)	C201 变电所设备更新更换改造竣工验收合格率		4	100%	100%	4.00	达到 100%得满分，每降低一个百分点，扣减权重分的 1%，扣完即止。
	C202 变电所设备更新更换改造完成工作质量达标率		4	100%	100%	4.00	达到 100%得满分，每降低一个百分点，扣减权重分的 1%，扣完即止。
	C203 文献中心加固改造工程按计划完成工作质量达标率		4	100%	100%	4.00	达到 100%得满分，每降低一个百分点，扣减权重分的 1%，扣完即止。
	C204 重大责任事故数		4	0	0	4.00	评分要点：是否达到预期目标 评分规则：零事故得满分，存在不得分。
C3 时效指标 (8)	C301 变电所设备更新更换改造工作完成及时率		4	100%	100%	4.00	达到 100%得满分，每降低一个百分点，扣减权重分的 1%，扣完即止。
	C302 文献中心加固改造工程完成及时率		4	100%	100%	4.00	达到 100%得满分，每降低一个百分点，扣减权重分的 1%，扣完即止。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标值	业绩值	得分	评分规则
D 效益 (25)	D1 社会 效益 (15)	D101 促进场 馆软硬件水 平有效提升	5	有效促 进	较有效 促进	3.75	考量项目实施后促进场馆软硬件水平有效提升情况。综合评价，评价为“有效促进”得满分，“较有效促进”得权重分 75%，“一般”得权重分 50%，其他不得分。
		D102 促进场 馆用电安全 隐患有效解 决	5	有效促 进	有效促 进	5.00	考量项目实施后促进场馆用电安全隐患有效解决情况。综合评价，评价为“有效促进”得满分，“较有效促进”得权重分 75%，“一般”得权重分 50%，其他不得分。
		D103 促进场 馆运行质量 提升	5	有效促 进	较有效 促进	3.75	考量项目实施后促进场馆运行质量提升情况。综合评价，评价为“有效促进”得满分，“较有效促进”得权重分 75%，“一般”得权重分 50%，其他不得分。
	D2 生态 效益 (5)	D201 促进场 馆景观环境 明显提升	5	有效促 进	较有效 促进	3.75	考量项目实施后促进促进场馆景观环境明显提升情况。综合评价，评价为“有效促进”得满分，“较有效促进”得权重分 75%，“一般”得权重分 50%，其他不得分。
	D3 满意 度 (5)	D301 观众满 意度	5	90%	100%	5.00	考量社会公众对本项目的满意情况。满意率大于 90%以上得满分，每降 低 1 个百分点扣权重值的 2%。
总分		100			92.85		

评价等级：优(90 及以上) 良(80~89) 中(70~69) 差(59 以下)