

2023 年度侵华日军南京大屠杀遇难同胞纪念馆 公祭相关设施提升项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

1. 项目立项背景及目的

纪念馆在市委宣传部领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记关于提升场馆软硬件水平的重要指示精神，针对风格不协调、石材开裂、配电设备老旧等突出问题，出新部分破损基建风貌，同时也是实现南京文化和自然遗产的保护与管理、开发与利用、创新与传承而进行的一项开创性的建设任务。

本馆三号门贵宾室及会议室为十几年前设计并使用的，与现在纪念馆整体风格不符，同时部分建材破损后市场上已无法找到替代品，此空间作为国家公祭接待使用，直接展现了纪念馆的软硬件水平，需尽快进行整体升级改造。此外，本馆老馆馆区高低压开关柜设备系统中存在电气设备老化、故障率提升、可靠性降低、设备型号老旧、与现有的物联网技术存在壁垒、设备信息无法采集等问题，迫切需要配电老旧设备更换。在此背景下，纪念馆申请设立了 2023 年度公祭相关设施提升项目专项资金，推动纪念馆开展配电老旧设备更换、三号门贵宾室及会议室的整体升级改造工作，持续提升场馆环境，以高标准做好国家公祭仪式活动的服务保障，展现“国家馆”形象。

2. 项目主要内容

根据 2023 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) 三号门贵宾室、会议室的整体升级改造工作等，预计总费用约 200 万元，整体项目总工期预计 4-5 个月。

(2) 更换老馆馆区配电房内的所有老旧设备及相应的附属设备，预计总费用约 800 万元，整体项目总工期预计 4-5 个月。

(二) 项目资金情况

1. 项目预算来源及到位情况

2023 年，公祭相关设施提升项目年初预算为 1000 万元，其中：三号门贵宾室、会议室的整体升级改造工作 200 万元，老馆馆区配电房老旧设备更换 800 万元。2023 年度调整到预算为 70 万元，市级专项资金实际下达指标 70 万元，资金到位率 100%，具体明细见下表一。

表一：公祭相关设施提升项目预算到位情况明细表

单位：万元

项目名称	年初预算	调整后预算	资金到位	资金到位率
三号门贵宾室、会议室的整体升级改造工作等	200	70	70	100%
老馆馆区配电房老旧设备更换	800			
合计	1000	70	70	100%

2. 项目预算执行情况

截止现场核查日（2024 年 6 月），公祭相关设施提升项目专项资金实际支出 60.46 万元，均为三号门贵宾室、会议

室的整体升级改造工作项目支出，预算执行率 86.37%。具体明细见下表二。

表二：公祭相关设施提升项目预算执行情况明细表

单位：万元

项目名称	调整后预算	资金实际支出	预算执行率
三号门贵宾室、会议室的整体升级改造工作等	70	60.46	86.37%
老馆馆区配电房老旧设备更换			
合计	70	60.46	86.37%

（三）绩效目标

1. 总目标：完成配电房所有设备的更新换代，进一步保障场馆电力系统的运行安全；做好三号门贵宾室及会议室改造方案的论证；加强节能环保，增加环保材料使用比例，降低设备能耗，建设绿色场馆。

2. 年度目标：解决三号门贵宾室及会议室风格与场馆不符的问题，提升场馆硬件水平，改善场馆景观风貌；2023 年度将完成配电房设备更换，保障场馆电力系统运行安全。

二、评价结论

（评价的对象、范围及评价结论、评分结果）

（一）评价对象与范围

对公祭相关设施提升项目专项资金的项目决策、项目过程、项目产出与效益效果以及社会综合评价等方面进行评价。

（二）评价结论与结果

经评价，2023 年度公祭相关设施提升项目专项资金绩效评分为 86.35 分，绩效等级为“良好”，评分情况详见附件

1。

2023 年度公祭相关设施提升项目专项资金立项充分规范，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，主要体现为：三号门接待室升级改造工作完成情况良好；改善了场馆景观风貌，提升场馆软硬件水平；加强了场馆建设，紧密契合未来发展规划。

三、项目成效

（一）三号门接待室升级改造工作完成情况良好

根据 2023 年 7 月 20 日第 18 号《馆务会议纪要》，会议通过了三号门贵宾室、会议室维修出新及会议室系统改造方案，以精打细算、节约开支为原则，通过政府采购的方式确定供应商，同时严把材料关、时间关，确保升级改造质量，贵宾室、会议室出新工作完成情况良好。

1. 维修出新主要完成工作内容有：贵宾室木饰面出新改造、墙布出新、窗帘出新、配电箱出新、插座面板出新、出入口标志灯出新等；会议室木饰面出新改造、墙布出新、墙面石材出新、地毯出新、窗帘出新、配电箱出新、开关线路改造、出入口标志灯出新等；所有门套及门出新。纪念馆聘请造价单位根据现场情况编制招标控制价清单，内部审批流程通过预算价后，采用竞争性磋商的采购方式确定服务供应商，工程竣工验收后完成工程结算审计。

2. 会议系统改造主要完成工作内容有：扩声系统改造、视频会议系统改造、中控系统改造及综合布线改造等，并按照利旧原则，利旧原有话筒、音响及视频显示设备。纪念馆

初步市场询价后，结合审计意见确定预算价，内部流程审批通过后，采用竞争性磋商的采购方式确定服务供应商，完成系统改造工作。

3. 购置贵宾室沙发 12 套及会议桌 1 张，通过向市财政局申请资产计划后，在 2023 年家具框架协议采购入围供应商内，经过询比价方式确定供应商，完成采购事项。

（二）改善场馆景观风貌，提升场馆软硬件水平

2023 年，纪念馆以高标准，做好国家公祭仪式活动服务保障为抓手，以打造文明示范窗口、服务示范单位、平安示范场馆为目标，按照运行手册明确项目、责任人和时间节点，坚持问题导向，过细排查风险隐患，将公祭仪式活动流线上存在问题，列入公祭相关设施提升范围，及早启动项目采购工作，做到重点工程在闭馆后第一时间进场施工，解决三号门贵宾室及会议室风格与场馆不符的问题，全面改善场馆参观流线的景观风貌，提升场馆硬件水平，优化观众参观体验，充分发挥场馆爱国主义教育基地的作用，提升服务品质和安全水平，力争一流，成文化人，展“国家馆”形象。

（三）加强场馆建设，紧密契合未来发展规划

公祭相关设施的改造出新，符合并促进了纪念馆不断完善场馆治理体系标准化，全面加强自身建设的未来发展规划。加大基础设施建设投入，加强场馆环境提升改造，优化场馆景观标识；坚持安全生产责任制，守牢场馆的安全底线，加强场馆基础设施的日常管理和更新，着力提高公共文化服务水平。同时，也是全面贯彻落实习近平总书记来馆重要指

示，践行“争当表率、争做示范、走在前列”重大使命，打造全国爱国主义教育示范基地升级版，推动纪念馆高质量发展。

四、存在问题及原因分析

项目预算编制合理性有待提升。根据 2023 年度《南京市市级项目预算绩效目标表》，公祭相关设施提升项目年初预算金额 1000 万元，项目调整后预算为 70 万元，与年初预算差异较大。因配电房项目界定立项等手续问题，年度内该项目未实施，实际调整后预算为零；三号门贵宾室出新项目因部分实施内容存在设计调整，经申请，进行预算调整，实际预算调整后为 70 万元。

五、有关建议

一是加强事前绩效评估，按照运行手册明确项目、责任人和时间节点，及早启动项目采购工作，咨询第三方服务机构或者开展市场调研，为预算编制提供依据；

二是细化预算编制，将预算细化到具体模块，减少资金分配的笼统与模糊，在保证关键领域资金充足的同时，为不可预见因素预留一定的灵活空间，做到灵活性与刚性相结合；

三是强化沟通与培训，定期对项目管理人员进行专业培训，提高他们的预算编制和管理能力，加强沟通，确保预算编制和执行过程中的信息透明，促进各部门之间的沟通与协作。

四是加强预算执行过程监督力度，对资金使用实行全过

程监督、跟踪问效，提高预算执行管理能力。

以上措施有助于实现财政资金的优化配置和高效利用，提高资金使用率，最大限度地发挥财政资金使用效益。

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公祭相关设施提升项目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，全面评价公祭相关设施提升项目专项资金的使用、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、效果及影响力的绩效逻辑，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）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级财政预算绩效管理实施办法的通知》（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. 纪念馆部门其他相关文件

(四) 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

组建绩效评价小组，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、现场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、调查问卷等资料，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	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。 评分规则: 以上评价要点各占 20%权重, 每个要点执行情况分充分、较充分、不充分三档, 按 100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%评分。
		A102 立项程序 规范性	2	规范	规范	2	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。 评分规则: 以上评价要点各占 1/3 权重, 每个要点执行情况分规范、较规范、不规范三档, 按 100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%评分。
	A2 绩效目 标 (5)	A201 绩效目标 合理性	2	合理	合理	2	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。 评分规则: 以上评价要点各占 25%权重, 每个要点执行情况分合理、较合理、不合理三档, 按 100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%评分
		A202 绩效指标 明确性	3	明确	明确	3	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。 评分规则: 以上评价要点各占 1/3 权重, 每个要点执行情况分明确、较明

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
							确、不明确三档，按 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%评分。
	A3 资金投入（6）	A301 预算编制科学性	3	科学	较科学	2.37	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：以上评价要点各占 25%权重，每个要点执行情况分科学、较科学、不科学三档，按 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%评分。
		A302 资金分配合理性	3	合理	较合理	2.37	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：以上评价要点各占 50%权重，每个要点执行情况分合理、较合理、不合理三档，按 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%评分。
B 过程（20）	B1 资金管理（12）	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%	86%	3.45	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。

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
		B103 资金使用合规性	4	合规	合规	4	<p>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与公祭相关设施提升项目无直接相关的事项。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。</p> <p>评分规则：以上评价要点各占 25%权重，每个要点执行情况分合规、较合规、不合规三档，按 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%评分。</p>
	B2 组织实施（8）	B201 管理制度健全性	4	健全	健全	4	<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：以上评价要点各占 25%权重，每个要点执行情况分健全、较健全、不健全三档，按 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%评分。</p>
		B202 制度执行有效性	4	有效	较有效	3.16	<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：以上评价要点各占 25%权重，每个要点执行情况分有效、较有效、未达成三档，按 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%评分。</p>
C 产出（45）	C1 数量指标（20）	C101 三号门贵宾接待室升级改造完成率	5	100%	100%	5	<p>评分要点：是否达到预期目标</p> <p>评分规则：完成、部分完成、未达成分别按 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%评分。</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
		C102 老馆馆区配电房老旧设备更换完成率	5	100%	20%	1	评分要点: 是否达到预期目标评分规则: 评分规则: 完成、部分完成、未达成分别按 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%评分。
		C103 项目数据统计准确性	4	准确	准确	4	评分要点: 是否达到预期目标评分规则: 准确、较准确、未达成分别按 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%评分。
		C104 资金支付准确性	4	准确	准确	4	评分要点: 是否达到预期目标评分规则: 准确、较准确、未达成分别按 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%评分。
	C2 质量指标 (15)	C201 升级改造达标率	4	100%	100%	4	评分要点: 是否达到预期目标评分规则: 达标、部分达标、未达标分别按 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%评分。
		C202 重大责任事故数	4	零事故	零事故	4	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。
		C203 竣工验收合格率	4	≥ 90%	100%	4	评分要点: 是否达到预期目标评分规则: 验收合格率达到 90%得满分, 每降低一个百分点, 扣减权重分的 5%, 扣完即止。
	C3 时效指标 (10)	C301 三号门贵宾接待室升级改造完成及时性	5	≥ 90%	100%	5	评分要点: 是否达到预期目标评分规则: 及时、较及时、未达成分别按 100%-90%(含)、90%-60%(含)、60%-0%评分。
		C302 老馆馆区配电房老旧设备更换完成及时性	5	≥ 90%	60%	3	评分要点: 是否达到预期目标评分规则: 及时、较及时、未达成分别按 100%-90%(含)、90%-60%(含)、60%-0%评分。

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
D 效益 (25)	D1 社会效益 (10)	D101 提升场馆软硬件水平	5	有效提升	有效提升	5	评分要点: 是否达到预期目标评分规则: 有效提升、较有效提升、未达成分别按 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%评分。
		D102 解决场馆用电安全隐患	5	有效解决	较有效解决	2.5	评分要点: 是否达到预期目标评分规则: 有效解决、较有效解决、未达成分别按 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%评分。
	D2 生态效益 (10)	D201 明显提升场馆景观环境	5	明显提升	较明显提升	2.5	评分要点: 是否达到预期目标评分规则: 明显提升、较明显提升、未达成分别按 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%评分。
		D202 明显契合未来发展规划	5	明显契合	明显契合	5	评分要点: 是否达到预期目标评分规则: 明显契合、较明显契合、未达成分别按 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%评分。
	D3 满意度 (5)	D301 观众满意度	5	满意	满意	5	评分要点: 是否达到预期目标评分规则: 满意、较满意、未达成分别按 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%评分。
总分			100			86.35	

评价等级: 优秀(90及以上)良好(80~89)中(70~79)合格(69~60)差(59以下)