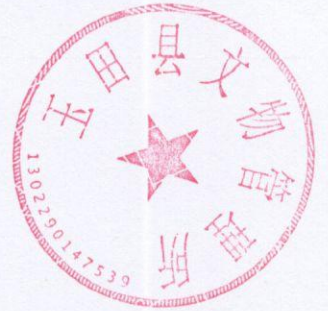


2023 年度重点项目支出 绩效评价报告

项目名称：净觉寺围墙修缮保护工程
主管部门（公章）：玉田县文物管理所
项目负责人：杨俊潮
联系电话：0315-6163623

2024 年 4 月 17 日



目录

一、部门职责.....	2
二、绩效评价工作开展情况.....	3
(一) 绩效评价目的与原则.....	3
(二) 评价依据.....	3
(三) 评价思路与程序.....	4
(四) 本次绩效评价的局限性.....	4
三、项目总体情况.....	5
(一) 立项背景及目的.....	5
(二) 项目总体绩效目标.....	5
(三) 项目分项绩效目标.....	5
四、项目基本情况.....	5
(一) 项目决策情况。.....	5
(二) 项目过程情况。.....	6
(三) 项目产出情况。.....	6
(四) 项目效益情况。.....	7
五、绩效评价结果.....	7
六、存在的问题及原因分析.....	7
七、有关建议.....	8
八、其他需要说明的问题.....	9

一、部门职责

收藏展览文物，弘扬民族文化，文物（征集、鉴定、修复、保管）展览、复制、修复文物及相关研究。文物宣传、考古发掘本辖区内的文物保护管理。



二、绩效评价工作开展情况

我单位以讨论绩效评价建立与实施相关的议题，按照行政事业单位绩效评价规范的要求，全面建立有效实施绩效评价工作管理，确保绩效评价覆盖单位经济和业务活动的全范围，规范单位内部整体运行。我单位根据实际情况选取典型的数额较大的且年度支出率较大的项目：净觉寺围墙修缮保护工程项目。

（一）绩效评价目的与原则

讨论绩效评价实施的工作方案，健全工作机制，按照评价要求，建立适合本单位实际情况的实质体系，全面梳理业务流程，明确业务环节，有效运用，对本单位绩效评价的全面性，重要性和有效性进行自我提升，对照检查并针对存在的问题抓好整改落实，进一步健全制度，提高执行力，完善监督措施，确保绩效评价有效实施。体现财政资金的“结果导向”和“公众满意导向”。

（二）评价依据

- （1）《中华人民共和国预算法》（2014 年修订）；
- （2）《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）；
- （3）《中共河北省委河北省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（冀发〔2018〕54 号）；

(4) 项目相关申报材料、财政部门预算批复、项目基本信息表、项目绩效目标申报表；

(5) 项目单位职能职责、年度工作计划、总结，项目实施（建设）方案；

(6) 相关预算管理制度、财务管理办法，财务会计资料；

(7) 其他项目相关材料。

（三）评价思路与程序

财政资金重点绩效评价工作评估绩效水平，发现问题，提供改善对策的分析框架与分析方法，为全面推进政府财政支出项目绩效评价，建设绩效财政、阳光财政积累经验。具体而言，一是关注专项资金可能产生的问题，包括财政支出的范围和对象。二是关注指标体系及评价流程的优化，充分考虑评价统一性（一级指标统一）与被评对象的差异性（二级指标、三级指标更具针对性）。三是关注现场核查的抽样设计尽可能科学合理，方便操作。

（四）本次绩效评价的局限性

（1）本次绩效评价工作中由于资料、数据、凭证较多，受时间所限，在资料审查与现场检查中，采用了抽样的方法进行审核。抽样调查，是一种非全面调查，它是从全部调查研究对象中，抽选一部分单位进行调查，并据以对全部调查研究对象做出估计和推断的一种调查方法。显然，抽样调查虽然是非全面调查，但它的目的在于取得反映总体情况的信息资料，因而，也可起到全面调查的作用。抽样调查结果和真实值之间存在误差，而且样本的质量影响结

论的可靠性。本次报告的结论主要基于抽样的样本做出的。

2. 由于工作性质的特殊性，工作任务主要是对净觉寺围墙的修缮维护，从而使项目的经济效益、社会效益的评价可以定量估计。

3. 绩效评价工作处在初步推广阶段，部分部门和人员对其认识有些尚浅，在资料提供与准备方面尚缺经验，一定程度上影响了工作效率。

三、项目总体情况

（一）立项背景及目的

净觉寺围墙修缮保护工作。项目年初安排资金 42 万元。项目内容：（1）针对倾斜变形严重的墙体采用补筑扶壁砖垛的方式进行加固；

（2）按照规划设计要求，对围墙端部较大裂缝区域、不当补砌区域及后期不当整修区域采取原形制拆砌；

（3）清理墙体表面污染，毛石下碱灌缝加固，并对其周边环境进行整治。

净觉寺修缮保护工程按照合同施工，坚持高质量施工，已经完成工程主体，资金投入 37.1205 万元，合理合规安排使用资金。

（二）项目总体绩效目标

部门整体绩效目标

（一）加强文物保护工作。

1、保护好国家、省、市重点文物保护单位的现状，加强古建筑的消防安全工作，把净觉寺的消防工作作为重点建立专职消防队并指导完成县内文物保护单位消防维护保养和电气检测工作。

2、充分利用文物资源做好爱教基地的建设、旅游、民俗文化研

研究工作。做好全国重点文物保护单位孟家泉遗址的维护、省重点文物保护单位达王庄王氏宗祠、江浩故居的文物本体的维修工作。

3、加强文物保护法的宣传，加大文物保护的执法力度。

4、落实好文物的四有工作和文物保护责任制，全县 92 处文物，每处有一名保护员。做好文物日常保护工作

(二) 开展旅游工作，加强净觉寺景区的管理工作。

1、加大宣传力度，通过各种渠道积极宣传净觉寺，增加客流量，同时提高服务质量和接待水平。

2、加强景区内部景观建设，完成 3A 景区复核，达到上级旅游部门的评定标准，对现有的古建筑及院内园林进行有效的维护管理。

3、做好东院的维护与管理工作，体现净觉寺人文精神。 4、净觉寺水冲厕所投入使用后的维护保养工作。

(三) 项目分项绩效目标

绩效目标设定情况，对项目效果的指标化，分为产出指标、效益指标和满意度指标三个方面产出指标：数量指标：修缮围墙 284 米。

质量指标：达到设计方案标准

时效指标：按时结清尾款

成本指标：低于申请资金数额

效益指标：经济效益指标：评审中心审定价格低于预算 26%

社会效益指标：保护文物，传承文明

可持续性指标：排除文物险情，延缓古建筑寿命，10 年内围墙不用再维修。

服务对象满意度指标：周围群众满意度 90%

四、项目基本情况

(一) 项目决策情况。

项目决策整体得分。

其中项目立项单位得分。项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；与部门职责范围相符，属于部门履职所需；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则、绩效目标、资金投入；不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前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。

绩效目标单位得分。项目有绩效目标；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值予以体现；与项目目标任务数或计划数相对应。

资金投入单位得分。预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。

(二) 项目过程情况。

项目过程整体得分。

其中：资金管理单位得分。实际到位资金与预算资金的比率，资金落实情况对项目实施的总体保障程度。项目预算资金按照计划执行。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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

组织实施单位得分。已制定或具有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续是否完备；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

（三）项目产出情况。

项目产出整体得分。

其中：产出数量 6 分。项目实施的实际产出数与计划产出数的比率相符。产出质量 3 分。质量达标产出数一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。产出时效 4 分。实际完成时间、计划完成时间反映和考核项目产出时效目标的实现程度。产出成本 6 分。完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，考核项目的成本节约程度。

（四）项目效益情况。

项目效益整体得分。

其中：项目效益 3 分。项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。项目实际情况有选择地设置和细化。社会公众或服务对象对项目实施效果的满意。

五、绩效评价结果

我单位经过认真的绩效评价，实行评分制，评价结果为 88

分。优秀（≥90分）。

六、存在的问题及原因分析

在绩效重点评价决策项目过程中，立项程序规范性，事前对经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策中可行性研究、专家论证采取的方式简单，思路单一。近期暂无立项项目，关注度不够。

在项目过程中，资金管理预算执行率较低，实际支出金额过低。

在项目产出过程中，产出质量项目实际完成时间与计划完成时间的有差距，质量达标产出数较低，应按照项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准。

在项目效益上，实施效益不明显，项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等应选择地设置和细化。

七、有关建议

1. 加强项目绩效管理，提高预算绩效认识，加强学习。密切配合，及时在事前制定明确、细化、量化且可考核的年度绩效目标，并依据年度目标组织开展项目工作，做到绩效目标可考量，从而提高预算绩效管理效果。

2. 预算申报要做到细化、量化，根据项目实施的具体工作量，通过科学合理的测算人、财、物的消耗，确保申报预算的科学性、准确性，同时预算申报要与项目绩效目标进行结合，确保预算与产出目标匹配一致，最终保障项目的实施按计划执行，



并能最终进行量化考核。

3. 加强绩效目标管理。首先，理清绩效目标管理的工作流程；其次，要确定绩效目标与实际工作的联系，绩效目标的设定既要能与实际工作紧密联系，又要能清晰反映预算资金的预期产出和效果。绩效目标应当从数量、质量、成本、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面进行细化，尽量进行定量表述；第三，有意识收集相应指标历史数据、行业数据作为绩效目标考评的基础。

八、其他需要说明的问题