

# 文物保护及利用工程经费 项目绩效评价报告

2022 年

## 一、评价项目概述

### （一）项目背景

增城区现有不可移动文物共 498 处，其中省保 3 处，市保 26 处，区保 76 处，区登记 393 处。从不可移动文物类型来看，包括古建筑、古墓葬、古遗址、石窟寺及石刻、近现代重要史迹及代表性建筑等，类型齐全，历史延续性强，是我区千余年文明史的纪实写真。其中古建筑最多，有 359 处，占全区文物总数的 71.8%；其余依次为古墓葬 52 处，古遗址 12 处，近现代重要史迹及代表性建筑处 71 处，摩崖石刻 6 处。文物承载了悠久的历史文脉，同时也饱受岁月的洗礼，大多数已出现不同程度的损坏。为了延续历史文脉，留住乡村记忆，文物保护工作任重而道远。

### （二）项目立项依据

根据《中华人民共和国文物保护法》及《广州市文物保护规定》等法律法规，结合文物实际情况制定文物修缮计划并实施，分步骤、分批次地推进保护修缮工作。

### （三）项目绩效目标

通过开展对文物本体的修缮和保护，防止文物进一步损坏，确保文物的安全。

### （四）项目资金来源及使用情况

项目资金主要为区级资金，年初预算为 327.73 万元，主要用于文物本体的修缮和保护。2022 年 3 月，由于业务需求指标划拨至广州市增城区人民政府荔城街道办事处 22.41 万元；2022 年 9 月，因区财政局年中预算调整，经费压减 97.27 万元；2022

年 10 月，由于业务需求指标划拨至广州市增城区人民政府增江街道办事处 15 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，经上述经费调整后，项目全年预算为 193.05 万元，支出数为 191.83 万元，执行率为 99.37%。

#### （五）项目实施情况

推进 5 项文物保护项目工作实施，其中 4 项为修缮项目，1 项为设计项目。

## 二、绩效评价概述

### （一）评价目的

通过项目绩效自评，掌握项目预期目标和资金使用情况，资金管理规范程度，资金使用成效；分析存在的问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，提高资金管理水平和使用效益。

### （二）评价设计与实施

根据《2022 年增城区本级部门预算和转移支付预算编制意见》（增财〔2021〕525 号）、《广州市增城区人民政府办公室关于印发广州市增城区部门预算管理办法的通知》（增府办函〔2020〕50 号）等文件要求以及项目实际情况，在项目入库时设置项目绩效目标和指标。在项目执行的过程中，加强对项目预算执行情况、绩效目标实现程度、资金到位使用情况、项目绩效与预期绩效实现偏差情况进行监控管理，提高项目支出的均衡性、及时性和有效性。项目结束后，根据区财政局要求及项目管理要求，对项目进行绩效自评，注重评价质量并充分运用分析评价结果。

### （三）绩效评价指标体系和评分标准方法

该项目共设置 4 个指标，其中数量指标 1 个，质量指标 1 个，社会效益 1 个，服务对象满意度指标 1 个。根据《关于印发 2023 年增城区区级财政资金支出绩效评价工作方案的通知》（增财〔2023〕259 号）文件要求，预算执行率占比 10%、产出指标占比 50%、效益指标占比 30%、服务对象满意度指标占比 10%。

## 三、评价结论与绩效分析

### （一）总体结论

通过对 2022 年度文物保护及利用工程经费项目的投入、过程、产出、效益四个方面进行综合评价，认真对照《项目支出绩效自评表》，最终绩效评价得分为 90.57，项目绩效评价结果为“优”。

### （二）项目绩效分析

详见下表

绩效目标情况	年度预期绩效目标					目标实际完成情况		
	通过开展对文物本体的修缮和保护，防止文物进一步损坏，确保文物的安全。					通过开展对 5 项文物本体进行修缮和保护，防止文物进一步损坏，提升全区文物保护与管理工作的精细化水平。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值（权重）	自评得分	参考佐证材料名称
	产出指标（50%）	数量指标	实施文物保护项目数量	8 项	5 项	25	15.63	施工合同
质量指标		工程款项交付及时率	100%	100%	25	25	支付凭证及单位指标表	

	效益指标 (30%)	社会效益	提升全区文物保护与管理工作的精细化水平	有效提升	有效提升	30	30	文物保护相关制度
	满意度指标 (10%)	服务对象满意度指标	合作方满意度	95%	95%	10	10	满意度调查问卷
年度预算数		年度执行数		分值(权重)		预算执行率		得分
193.05		191.83		10		99.37%		9.94
存在问题				因部门预算调整,项目经费压减,实施文物保护项目数量减少。				
改进措施				加强对资金的管理,按缓轻急重原则安排项目资金,将资金效益发挥极大。				
总分				90.57				
评价等级				<input checked="" type="checkbox"/> 优 90分≤得分≤100分; <input type="checkbox"/> 良 80分≤得分<90分; <input type="checkbox"/> 中 60分≤得分<80分; <input type="checkbox"/> 差 得分<60分				

#### 四、项目主要绩效或成功经验

根据全区文物保存现状,落实保护经费,制定维修计划,统筹推进全区文物保护和修缮工作,做到保抢并重。“十三五”以来,全区累计推进开展100余处不可移动文物保护单位项目。其中2022年,区级配套补助资金完成保护修缮的文物项目共5项,涉及到文物保护单位有广东省文物保护单位飞泉洞摩崖石刻、广州市文物保护单位雁塔、增城区文物保护单位增城学宫及增城区登记保护文物保护单位红太阳展览馆旧址等4处不可移动文物。

历年以来,文物保护项目存在推进速度偏慢,资金使用率偏低。为了加快项目实施,提高资金使用率,我局积极探索研究有效的应对之策。通过提前介入指导属地制定修缮计划,定期收集

项目进度，主动到场沟通协调，及时组织工程中期检查发现问题、解决问题，大大地提高项目竣工验收的通过率，降低项目返工率，从而有效缓解文物安全隐患问题。

文物保护工作，功在当代利在千秋。文物得以保护，不仅可以为市民群众提供了观光旅游、陶冶情操的好去处，助推经济高质量发展，同时让历史文化之光世代相传。

## **五、存在问题或不足**

（一）项目满意度指标设置不够合理。

（二）未能如期实现数量指标，主要原因是根据区财政局年中预算调整要求并结合项目缓急轻重的原则压减预算，导致部分项目未如期开展。

## **六、相关建议**

（一）加大绩效评价工作的宣传和培训力度，加强对相关人员的学习培训，提升项目绩效目标和指标设置的全面性，对项目支出的绩效目标进行细化分解，并从中总结提炼出最能项目总体绩效目标实现程度的关键性指标，指标值尽量合理、可衡量化。

（二）建立健全资金监督机制，细化项目管理，提高资金使用效率，督促相关负责人及时分析、总结项目支出进度较慢的原因，针对影响支出进度的难点、堵点，积极研究提出有效的改进措施，抓紧研究落实推进预算支出计划和具体措施，在严格执行财经纪律、确保财政资金安全的前提下，进一步加快项目实施进度。