|  |
| --- |
| 附件1 |

**财政支出项目绩效评价报告**

 评价类型：□实施过程评价 完成结果评价

 项目名称：省博物馆二期文物征集费

 项目单位： 海南省博物馆

 主管部门： 海南省旅游和文化广电体育厅

 评价时间： 2020年3月16日至2020年4月20日

 组织方式：□财政部门 □主管部门 项目单位

 评价机构：中介机构 □专家组 □项目单位评价组

评价单位：海南永信德威会计师事务所

 报告日期：2020年4月20日

**项目基本信息**

|  |
| --- |
| **一、项目基本情况** |
| 项目实施单位 | 海南省博物馆 | 主管部门 | 海南省旅游和文化广电体育厅 |
| 项目负责人 | 陈江 | 联系电话 | 65238881 |
| 地址 | 海口市国兴大道68号 | 邮编 | 570203 |
| 项目类型 | 经常性项目（ ） 一次性项目（ √ ） 专项资金项目（） |
| 计划投资额（万元） | 500 | 实际到位资金（万元） | 500 | 实际使用情况（万元） | 499.92 |
| 其中：中央财政 |  | 其中：中央财政 |  |  |  |
| 省财政 | 500 | 省财政 | 500 |  |  |
| 市县财政 |  | 市县财政 |  |  |  |
| 其他 |  | 其他 |  |  |  |
| **二、绩效评价指标评分** |
| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
| 项目决策 | 20 | 项目目标 | 4 | 目标内容 | 4 | 4 |
| 决策过程 | 8 | 决策依据 | 3 | 3 |
| 决策程序 | 5 | 5 |
| 资金分配 | 8 | 分配办法 | 2 | 2 |
| 分配结果 | 6 | 6 |
| 项目管理 | 25 | 资金到位 | 5 | 到位率 | 3 | 3 |
| 到位时效 | 2 | 2 |
| 资金管理 | 10 | 资金使用 | 7 | 7 |
| 财务管理 | 3 | 3 |
| 组织实施 | 10 | 组织机构 | 1 | 1 |
| 管理制度 | 9 | 9 |
| 项目绩效 | 55 | 项目产出 | 16 | 文物征集数量 | 16 | 16 |
| 项目效益 | 39 | 博物馆文物陈列展览保障率 | 19 | 19 |
| 文物课题研究保障率 | 20 | 16 |
| 总分 | 100 |  | 100 |  | 100 | 96 |
| 评价等次 | 优 |
| **三、评价人员** |
| 姓 名 | 职务/职称 | 单 位 | 项目评分 | 签 字 |
| 杜连山 | 所长 | 海南永信德威会计师事务所 | 96 |  |
| 郑敏 | 项目负责人 | 海南永信德威会计师事务所 | 96 |  |
| 彭靖淋 | 助理 | 海南永信德威会计师事务所 | 96 |  |
|  |  |  |  |  |
| 评价工作组组长（签字）：项目单位负责人（签字并盖章）：年 月 日 |

**永信德威会绩字（2020）2070号**

**财政支出项目绩效评价报告**

**海南省博物馆：**

我们接受委托，对贵馆(以下简称:省博物馆)2019年省博物馆二期文物征集费项目资金使用与绩效情况进行评价，现将有关情况报告如下：

**一、项目概况**

（一）项目基本性质、用途和主要内容

省博物馆二期文物征集费项目属于一次性项目。省博物馆是国家一级博物馆，是目前海南省唯一一家综合性现代化博物馆，自2008年一期建成对外免费开放以来吸引了众多中外游客纷至沓来，2017年5月18日二期全面开放，仅依靠目前的馆藏文物已无法满足博物馆的陈列展览及课题研究。为充实博物馆馆藏，保障博物馆文物的陈列展览及文物课题的研究，项目纳入省博物馆部门预算。项目资金用途：征集沉香、黄花梨展相关文物。项目主要内容涉及：黄花梨征集、沉香展相关文物征集、专家鉴定劳务费等。

（二）项目绩效目标

1.文物征集数量17件(套)及以上；

2.博物馆文物陈列展览保障率95%以上；

3.文物课题研究保障率95%以上。

**二、项目资金使用及管理情况**

（一）项目资金到位情况分析

根据海南省财政厅《关于批复2019年省本级部门预算的通知》（琼财预〔2019〕100号），省博物馆二期文物征集费项目预算批复金额500.00万元。2019年2月份，海南省财政厅下达省博物馆2019年省博物馆二期文物征集费资金500.00万元，资金到位率100%。

省博物馆是公益性窗口服务单位，所需资金均按规定由国家或地方财政全额拨款，项目无自筹资金。

（二）项目资金使用情况分析

省博物馆二期文物征集项目批复资金500.00万元，截止2019年12月31日,项目资金使用499.92万元，其中：沉香、黄花梨展相关文物征集481.00万元、专家鉴定劳务费等6.04万元、其他差旅费12.88万元，资金使用率达99.98%。

（三）项目资金管理情况分析

省博物馆制定了财务管理制度，预算批复后，将相关的项目资金指标明确到各部室，各部室根据项目预算任务编制本部室的用款计划，预算分配方案批准后，不得随意调整变动，各部室的支出均严格按照该制度执行，专款专用。按预算部门归口设站要求，账务并入教科文一站进行集中核算。

**三、项目组织实施情况**

（一）项目组织情况分析

省博物馆制定了藏品征集工作流程，明确了征集范围、方法、程序和奖励机制，由省博物馆馆藏征集部具体负责组织实施，面向国内征集海南沉香、海南黄花梨等文物。

（二）项目管理情况分析

省博物馆制定了《海南省博物馆项目支出预算管理制度》（试行），项目管理均严格按照该制度执行，专款专用。按预算部门归口设站要求，账务由教科文一站进行集中核算。

**四、项目绩效情况**

（一）项目绩效目标完成情况分析

1.项目的经济性分析

（1）项目成本（预算）控制情况

2019年省博物馆二期文物征集费项目申报预算500.00万元，实际预算批复500.00万元，其中：征集沉香、黄花梨展相关文物464.00万元、专家鉴定劳务费6.00万元、差旅费30.00万元。

（2）项目成本（预算）节约情况

省博物馆二期文物征集项目批复资金500.00万元，截止2019年12月31日,项目资金使用499.92万元，其中：沉香、黄花梨展相关文物征集481.00万元、专家鉴定劳务费等6.04万元、其他差旅费12.88万元，资金使用率达99.98%，因文物征集存在不确定因素,根据实际征集文物情况,资金项目内进行了调剂使用。

2.项目的效率性分析

（1）项目的实施进度

省博物馆2019年度二期文物征集项目征集情况如下：

1.2019年2月,征集海口藏家宁宏艳沉香标本3件/套；

2.2019年3月，征集海口藏家魏希望香具藏品16件/套;

3.2019年4月，征集北京古籍书店清顺治版《本草纲目》古籍1部；

4.2019年5月，征集藏家苏保3件判金，1件金铤。

5.2019年5月，征集海口藏家伍焯棒黄花梨实物藏品8件/套;

6.2019年5月，征集海口藏家符燕黄花梨匣子1件/套;

7.2019年6月，征集海南香树沉香产业集团股份有限公司沉香标本10件/套；

8.2019年6月,征集海口藏家宁宏艳沉香标本5件/套；

9.2019年7月，征集南京文物公司香具藏品11件/套;

10.2019年8月，征集伍焯棒海南黄花雕花扶手椅1件/套;

11.2019年10月，征集清早期海南黄花梨圆包圆八仙桌1件/套;

12.2019年11月，征集海南香树沉香产业集团股份有限公司沉香摆件1件/套；

13.2019年12月,征集海口藏家宁宏艳沉香标本10件/套；

（2）项目完成质量

据博物馆提供的2019年全年文物藏品征集项目与数量统计，2019年省博物馆二期文物征集项目合计征集文物72件/套，其中：黄花梨11件/套；沉香香具27件/套；沉香标本29件/套；历史文物5件/套, 完成当年度文物征集任务。

3.项目的效益性分析

（1）项目预期目标完成程度

项目共设置3个绩效指标，其中产出指标1个，成效指标2个，绩效目标完成情况如下：

**产出指标-文物征集数量：**绩效目标为文物征集数量17件(套)及以上，评价组根据省博物馆提供的2019年全年文物藏品征集项目与数量统计，合计征集文物72件/套,根据项目绩效目标表绩效标准，绩效指标完成情况为优。

**成效指标-博物馆文物陈列展览保障率：**绩效目标为博物馆文物陈列展览保障率95%以上，2019年全年征集文物72件/套,征集的文物保障了博物馆文物陈列展览需求，评价组认为博物馆文物陈列展览保障率达到95%以上，根据项目绩效目标表绩效标准，绩效指标完成情况为优。

**成效指标-文物课题研究保障率：**绩效目标为文物课题研究保障率95%以上，2019年省博物在公开刊物上发表论文32篇、出版著作2部、图录5册，评价组认为文物课题研究保障率达到了90%，根据项目绩效目标表绩效标准，绩效指标完成情况为良。

（2）项目实施对经济和社会的影响

项目通过定位和特色开展文物征集工作，围绕文物内容，征集了沉香、黄花梨等历史文物，既能对历史文物起到保护的作用，又能充实博物馆馆藏，保障博物馆文物的陈列展览及文物课题的研究，对加强历史文物的管理具有重要意义。

4.项目的可持续性分析

博物馆是公益性窗口服务单位，国家及地方财政每年均全额拨款,保障博物馆免费开放的可持续性。

1. 项目绩效目标未完成原因分析

2019年项目绩效目标已基本完成。

**五、综合评价情况及评价结论**

项目绩效评价工作小组按照项目绩效评价指标体系(附件1)，从项目决策、项目管理、项目绩效三方面对项目进行综合评价，对各项指标进行综合打分；经评价，2019年省博物馆二期文物征集费项目综合为96分，评价等次为优，达到了预期设定的项目绩效目标。

**六、主要经验及做法、存在的问题和建议**

1.根据博物馆定位和特色开展文物征集工作，围绕征集文物内容，精心组织，周密部署，制定征集文物工作实施方案，明确指导思想、征集内容、征集要求和征集途径，完善各项组织保障措施。成立征集文物工作小组，统筹、协调本单位的征集文物工作。确定由馆藏征集部具体负责征集文物工作，确保征集文物工作的顺利开展。

2.增加藏品征集途径。考古发掘，田野采集，社会调查征集，收购，接受捐赠，交换，调拨，接受公安、海关、法院、工商管理等部门依法没收并移交的文物（或标本）。

3.建议协同有关部门建立文物保护宣传网，普及公民的文物保护知识教育。发动全社会，让群众市民都参与到帮助征集文物这一活动中来。

4.增加藏品征集范围，对具有历史、艺术和科学价值的出土文物和流散文物；历史上各时代的珍贵艺术品、工艺美术品，重要的文献资料、有历史、艺术、科学价值的手稿和图书资料等历史文物的征集。

**七、其他需说明的问题**

绩效评价等级。评价结果分为优、良、中、差四个等次，根据评价结果的分值，确定评价对象最后达到的档次。具体见下表：

评价分值与评价等级表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 等级 | 优 | 良 | 中 | 差 |
| 分值 | ≥90 | ≥80，＜90 | ≥60，＜80 | ＜60 |

附件：1.财政支出项目绩效评价指标体系

海南永信德威会计师事务所                 中国注册会计师：

中国注册会计师：

　 中国·海口    2020年4月20日