项目支出绩效评价报告

评价单位：政协海南省委员会办公厅

报告时间：2025 年 5 月

评价小组

组　长：覃茂华

副组长：宋茂林

成　员：陈方珍、吴春妹

政协海南省委员会办公厅
政治协商项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

政协的主要职能是政治协商、民主监督和参政议政。政治协商是对国家大政方针和地方的重要举措以及经济建设、政治建设、文化建设、社会建设、生态文明建设中的重要问题，在决策之前和决策实施之中进行协商。民主监督是对国家宪法、法律和法规的实施，重大方针政策、重大改革举措、重要决策部署的贯彻执行情况，涉及人民群众切身利益的实际问题解决落实情况，国家机关及其工作人员的工作等，通过提出意见、批评、建议的方式进行的协商式监督。参政议政是对政治、经济、文化、社会生活和生态环境等方面的重要问题以及人民群众普遍关心的问题，开展调查研究，反映社情民意，进行协商讨论。通过调研报告、提案、建议案或其他形式，向中国共产党和国家机关提出意见和建议。

2、主要内容

根据省政协年度协商计划，该项目保障专题议政性常务委员会会议、专题协商会、协商座谈会、对口协商会、提案办理协商会等会议；保障委员开展视察、考察和调研，就各项事业和群众

生活的重要问题进行研究，通过建议案、提案、社情民意信息和其他形式向国家机关和其他有关组织建言献策、提出意见建议。

3、实施情况

2024 年，省政协坚持围绕中心大局深入调研协商、开展民主监督、积极建言资政，以政协高质量履职助推海南高质量发展。紧扣改革发展大事建言献策，围绕“全面推进美丽海南建设 争创美丽中国先行区”“挖掘利用海南海洋文化 彰显海南自贸港文化特质”“以创新链引领海南生物医药产业体系建设”“海南自贸港加快对接 DEPA 推进数字经济高水平开放”等主题，召开 4 次专题议政性常委会会议。根据省委部署要求，第一时间开展洋浦港加注保税油有关政策落实情况专项调研，形成高质量调研报告。聚焦休闲渔业码头规划建设、石化新材料产业与核电耦合发展、“两个基地”建设、市域基层社会治理、非遗传承与传播、清洁能源岛建设等课题，召开 11 次专题协商会。一批协商成果得到省委、省政府的重视和采纳，充分展现了政协服务中心大局的优势作用和担当作为。

4、资金投入和使用情况

序号	支出明细摘要	金额（万元）
1	差旅费	105.29
2	印刷费	35.97
3	会议费	25.32

4	劳务费、委托业务费	22.26
5	其他交通费	8.11
6	其他商品和服务支出	6
7	办公费、邮电费等	3.49
8	租赁费、专用材料费	1.1
合　　计		207.54

资金投入211.43万元。资金使用207.54万元，主要使用在会议费、调研费、印刷费等范围。

（二）项目绩效目标

序号	指标	指标性质	指标值	完成值
1	调研考察次数	≥	9次	27
2	调研报告数	≥	6份	19
3	常委会会议等会议	≥	4次	6
4	调研成果应用率	≥	70%	90%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

目的：提高项目预算执行率、资金使用合规性和完成及时性等，为下一年度项目预算编制奠定基础。

对象：部门没有500万元以上的项目，至少选择一个项目开展部门评价，优先选择部门履职的重要项目。

范围：政治协商项目。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

评价原则：科学公正、统筹兼顾、公开透明。

评价指标体系：详见附件。

评价方法：比较法。

评价标准：计划标准。

三、综合评价情况及评价结论。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	35	项目立项	15	立项依据 充分性	10	10
				立项依据 规范性	5	5
		绩效目标	10	绩效指标 合理性	5	5
				绩效指标 明确性	5	5
		资金投入	10	预算编制 科学性	5	5
				预算编制 合理性	5	5
过程	35	资金管理	20	资金到位率	5	5
				预算执行率	5	4

				资金使用 合规性	10	10
		组织实施	15	管理制度 健全性	10	10
				制度执行 有效性	5	5
产出	20	产出数量	5	实际完成率	5	5
		产出质量	5	质量达标率	5	5
		产出时效	5	完成及时性	5	5
		产出成本	5	成本节约率	5	4
效益	10	项目效益	10	实施效益	5	5
				满意度	5	4
总分	100		100		100	97
评价等次			优			

绩效评价等级：优（≥90）、良（≥80，＜90）、中（≥60，＜80）、差（＜60）

2024年，省政协的政治协商履职工作始终以习近平总书记关于加强和改进人民政协工作的重要思想、关于做好新时代党的统一战线工作的重要思想为指导，围绕省委八届五次全会确定的各项任务，特别是事关海南自贸港建设封关运作的前瞻性、战略性、全局性问题开展调研协商，提出更多前沿性、针对性意见建议，不断提升建言资政含金量。发挥协商式监督作用，聚焦加快自贸港核心政策落地、现代化产业体系建设等开展民主监督，助

推重大决策部署落地见效。注重对政治协商项目经费预算、决策、过程、产出、效益等环节的控制与管理，切实提高财政资源配置和使用效益，为项目的顺利实施和成果转化提供有力保证。

综合评分为优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

政治协商项目单项重大资金支出严格执行机关财务内控制度，经机关党组会或秘书长会研究审定后按规定支出。

（二）项目过程情况

1.加大会议、出差等活动统筹和审批。深入贯彻中央八项规定精神，认真落实过“紧日子”要求，进一步改进工作作风，严格按照务实高效、厉行节约的原则统筹安排会议、考察、调研等履职活动，加强审核把关，从严控制出差人数和天数，提高财政资金保障实效。

2. 精心抓好协商议题的组织落实工作。按照政协章程和年度计划，精心安排协商活动。抓好选题、调研、协商讨论、撰写调研报告或建议案、成果转化等重要环节。围绕经济、政治、文化、社会和生态文明中的重要问题及人民群众普遍关心的热点问题，选择具有综合性、全局性、前瞻性的课题，组织委员深入调查研究，提高参政议政水平和建言献策质量。

3. 认真做好政协履职宣传工作。有效发挥《海南政协》杂志在宣传政策文件、提升委员履职能力、加大工作交流、推动工

作落实等方面的重要作用，注重做好委员履职活动的宣传报道工作，及时反映委员履职成果和精神风貌。坚持把《海南政协》杂志与履行政协职能、推进政协工作相结合，与加强自身建设、提高履职能力相结合，有力促进政协工作全面提升。

（三）项目产出情况

2024 年会议支出共 20 次，其中常委会议支出 6 次；差旅费支出共 80 次，其中围绕课题调研支出 25 次，完成调研报告 19 篇。该项目完成了既定的各项任务，充分发挥人民政协作为协商民主重要渠道和专门协商机构作用，认真履行了政治协商、民主监督、参政议政职能，各项工作有特点、有亮点、有成效，围绕中心、服务大局的作用进一步彰显，一大批高质量对策建议转化为党政政策举措或部门工作选项。

（四）项目效益情况

本项目为各项会议及开展调研工作、参政议政、民主监督提供了坚实的保障。2024 年坚持围绕中心大局深入调研协商、开展民主监督、积极建言资政，以政协高质量履职助推海南经济社会发展，全年省委、省政府领导对省政协协商议政成果批示 150 次，其中省委、省政府主要领导批示 68 次。围绕海南油茶产业发展、未成年人司法防护、基层医疗服务能力提升等议题开展 3 次界别协商、3 次对口协商、2 次专家协商，形成调研报告报送省委、省政府供决策参考，助推解决人民群众关切的焦点难点问题。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：政治协商项目属于经常性项目，涵盖多项经济业务，每年7月编制下一年度预算时，与各部门各处室充分沟通、了解需求，由各处室根据年度工作计划提交资金需求表，行政后勤处汇总审核资金后，形成部门预算草案提交会议审议。预算批复后，各处室按照批复计划开展各项工作。

存在问题及原因分析：该项目各项活动在制定实施方案的基础上，厉行节约，保质保量完成任务，成效明显。但2024年该项目发生1条预算执行监控预警，经核实，收款人提供错误的收款账号，导致支付失败。在收集个人账号时，应当提醒收款人仔细核对个人账号。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分
决策（20分）	项目立项（15分）	立项依据充分性（10分）	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	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。	10
		立项程序规范性（5分）	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	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。	5
	绩效目标（5分）	绩效目标合理性（5分）	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） 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。	5
决策（15分）	绩效目标（5分）	绩效指标明确性（5分）	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	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。	5

	资金投入（10分）	预算编制科学性（5分）	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	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。	5
		资金分配合理性（5分）	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	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。	5
过程（10分）	资金管理（10分）	资金到位率（5分）	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	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。	5
		预算执行率（5分）	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	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。	4
过程（25分）	资金管理（10分）	资金使用合规性（10分）	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	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； 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。	10
	组织	管理制度	项目实施单位的	评价要点：	10

	实施（15分）	健全性（10分）	财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	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、完整。	
		制度执行有效性（5分）	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	5
产出（5分）	产出数量（5分）	实际完成率（5分）	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	5
产出（15分）	产出质量（5分）	质量达标率（5分）	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 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。 既定质量标准是指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而设定的绩效指标值。	5
	产出时效（5分）	完成及时性（5分）	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5
	产出成本（5分）	成本节约率（5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，用以反映和考核项目的成本节约程	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划	4

			度。	安排的支出，一般以项目预算为参考。	
效益（10分）	项目效益（10分）	实施效益（5分）	项目实施所产生的效益。	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。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	5
		满意度（5分）	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	4