

## 附件4

# 2023 年度广州市越秀区禁毒管理业务项目 绩效评价报告

根据《广州市越秀区财政局关于印发 2024 年广州市越秀区财政资金绩效评价工作方案的通知》有关要求，我局开展了禁毒管理业务项目重点绩效评价工作。评价小组基于项目单位提供的材料，通过书面评审、现场评估、交叉讨论等方法，综合评价 2023 年度广州市越秀区禁毒管理业务项目绩效评价得分 99.86 分，绩效评价为“优”。

## 一、评价项目概述

### （一）项目背景资料

#### 1、社工服务项目

2017 年以来，我区根据上级文件精神，全面加强管理队伍建设，根据我区实际情况，设定工作指标。

#### 2、检测试剂和实验室检测服务项目

根据公安部、省、市上级禁毒部门相关工作规范和要求，结合我区情况，共需检测试剂 2 万份及毛发初筛 1 万人次；全年送实验室检测不少于 450 份。

#### 3、广州市越秀区环境中毒品检测与毒情监测评估服务采购项目（污水检测）

根据污水检测工作的相关要求，区禁毒办（办公室设在区公

安分局)拟根据实际开展我区年度污水监测工作。

## **(二) 项目资金分配情况**

### **1、项目资金安排落实、总投入等情况分析**

2023年度禁毒工作全年预算数为1123万元,执行数为1086.48万元,预算完成率96.75%。项目资金严格按照规定执行。

### **2、项目资金实际使用情况**

2023年禁毒经费项目实际支出为1086.48万元,主要用于社工服务项目868.32万元、检测试剂和实验室检测服务项目136.25万元、污水检测服务项目22.8万元及办案侦查等其他禁毒工作管理经费59.11万元。

## **(三) 项目政策依据**

为了加强禁毒工作,预防和惩治毒品违法犯罪行为,保护公民身心健康,推动越秀区禁毒工作的全面发展,依据《中华人民共和国禁毒法》、《中华人民共和国戒毒条例》等法律法规设立禁毒管理业务项目。

## **二、项目绩效目标和绩效指标设定情况**

### **(一) 项目绩效目标**

加强全区戒毒社区管理、禁毒宣传、戒毒社区康复、污水毒情监测以及禁毒刑事执法案件侦办,促进越秀区禁毒工作水平显著提升,毒品案件势头得到遏制,实现全区禁毒工作持续向好发展;加大禁毒示范城区创建、无毒社区、禁毒打击攻坚等重点整治工作,预防和惩治毒品违法犯罪行为,保护公民身心健康,推

动越秀区禁毒工作的全面发展，实现 2023 年度我区禁毒工作综合考评在全市靠前。

## （二）项目绩效指标

2023 年禁毒管理业务项目绩效指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	年度指标值
1- 产出指标	11-数量指标	任务数	配备专业社工人数	配备专业社工 66 人
1 产出指标	12-数量指标	发放数	宣传品发放数	宣传品发放数 20000 份以上
2- 效益指标	21-可持续影响指标	管控范围	管控范围	越秀区全区
2- 效益指标	22-满意度	满意度	各街道禁毒办、区禁毒办合作满意度	各街道禁毒办、区禁毒办合作满意度 95%以上

## 三、绩效评价组织情况

### （一）绩效评价目的

为了客观评价财政资金的使用情况，衡量项目支出的整体绩效，从资金使用的经济性、效率性、效果性和公平性进行客观、公正的综合评判。本次绩效评价工作旨在总结既有经验、分析存在问题，强化单位预算绩效管理意识，促进被评价单位从整体上

提升预算绩效管理工作水平，强化单位支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，为财政资金投入的科学性、安全性、规范性与效益性提供保障。

## （二）绩效评价标准和评价方法

根据《广州市级财政资金支出绩效评价工作规范》等有关文件的工作要求，并结合部门特点及履职等情况，以资金使用结果为导向，确定评价内容并相应选设指标及权重。本次绩效评价指标体系，设置了项目安排（12分）、项目管理（28分）、项目产出（28分）、项目效益（含满意度）（32分）等6个一级指标，下设12个二级指标和13个三级指标，具体详见附件。总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

### 主要评价方法

序号	评价方法	方法说明
1	成本效益分析法	将一定时期内的支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度，适用于成本、效益都能准确计量的项目绩效评价。
2	目标结果比较法	通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。
3	因素分析法	通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。
4	公众评判法	通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

## （三）绩效评价实施过程（前期准备、组织实施、分析评价）

## **1. 前期准备**

广州市公安局越秀区分局警务保障室根据项目要求成立绩效评价工作组，并匹配绩效、财务、采购等领域的分管领导或经办人员。评价前，警务保障室积极开展前期调查，收集绩效评价项目的基本材料和数据，完成制定绩效评价项目工作方案。

## **2. 材料收集及书面审核分析**

评价工作组对项目单位提交的绩效自评资料进行收集、分类整理，并对自评材料的有关内容进行审核。主要对填报信息的准确性、完整性及相应佐证材料的有效性进行审核，并将审核过程中发现的问题、审核意见记录清楚，为开展评价提供情况参考。

## **3. 综合分析评价**

本次评价遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对项目的经济性、效率性、有效性、公平性的比较和分析，检测评价财政支出效率、效益、效果。为使评价结论科学合理、客观公正，评价方法主要采用成本效益分析法、目标结果比较法、因素分析法与公众评判法，评价指标分析主要采用定量指标分析，并辅以部分定性分析。

## **4. 撰写及提交评价报告**

警务保障室结合收集的材料数据、书面评审、综合评价意见等情况，撰写完成绩效评价报告，形成终稿。

## **四、绩效评价指标分析情况**

分局通过年初绩效目标管理，年中对财政资金支出开展绩效

运行跟踪监控，确保禁毒管理业务经费严格按照规定及时使用。对照年初指标情况，年度绩效指标 100%达标。

### **（一）项目管理绩效指标分析**

#### **1. 项目安排（分值 30 分，得分 30 分）**

##### **（1）项目立项情况（分值 10 分，得分 10 分）**

项目立项规范性（分值 10 分，得分 10 分）。项目根据上级文件要求，对越秀区吸毒检测试剂和实验室吸毒检测服务立项。通过购买吸毒人员社工服务项目、吸毒检测试剂和实验室吸毒检测服务、污水检测服务及办案侦查等经费，做好越秀区禁毒管理工作，预防和惩治毒品违法犯罪行为，推动越秀区禁毒工作的全面发展。项目有规划，按照规定的程序申请设立，所提交的文件、材料符合相关要求，项目执行时未发生重大调整。项目的申请、设立过程符合相关要求，该项指标得 10 分。

##### **（2）绩效目标设置情况（分值 20 分，得分 20 分）**

绩效目标合理性（分值 10 分，得分 10 分）。依据项目评价表，项目设置了产出指标、效益指标，绩效目标设置描述内容围绕禁毒管理工作，与实际工作紧密相关，预期产出效益和效果符合正常业绩水平，绩效目标设置与禁毒管理业务经费资金额相匹配。该指标评价得分 10 分。

绩效指标明确性（分值 10 分，得分 10 分）。按照禁毒队伍建设、逢嫌必检、毒情监测等高进度工作要求，结合越秀区实际，明确购买禁毒社工服务项目、吸毒检测试剂、污水检测等项目绩

效指标。项目自评表共设置 2 个数量指标，分别是“配备社工人  
数”“发放宣传用品数”，设置 2 个效益指标“管控范围”、“满  
意度”，每个绩效指标设置相应的指标名称、指标预期值，量化  
指标明确计算方法，该指标评价得分 10 分。

## **2. 预算编制（分值 20 分，得分 20 分）**

预算编制科学性（分值 20 分，得分 20 分）。按照禁毒队  
伍建设、逢嫌必检、毒情监测等进度工作要求，结合越秀区实际  
与往年预算情况，科学、合理申报吸毒人员社工服务、吸毒检测  
试剂、污水检测项目等禁毒工作管理经费预算，预算编制具备科  
学性，该项目得分 20 分。

## **3. 组织实施（分值 30 分，得分 29.67 分）**

### **（1）保障措施（分值 10 分，得分 10 分）**

保障措施情况（分值 10 分，得分 10 分）。成立专项督导检  
查小组，建立监督工作机制，对吸毒人员社工服务项目、污水检  
测项目等实施情况开展督导、检查；经费由禁毒大队指定专人规  
范使用；分局警务保障室、监督室对经费使用范围、支付进度实  
施严格监督与把关，该项得分 10 分。

### **（2）资金管理（分值 10 分，得分 9.67 分）**

资金管理情况（分值 10 分，得分 9.67 分）。经抽查项目收  
支明细账、会计凭证、业务活动凭证等资料，项目资金严格按照  
财政国库集中支付制度相关规定执行，支出过程严格依据财经法  
规实施，严格落实专款专用，按照支付节点及时支付，未挤占截留

挪用，预算完成率 96.74%，该项得分 9.67 分。

### (3) 组织实施（分值 10 分，得分 10 分）

组织实施（分值 10 分，得分 10 分）。成立项目领导小组，明确了分工；按规定制定财务管理、采购管理、固定资产管理、合同管理等较为常用的管理制度，加强内控，确保满足日常业务开展。项目收支明细账、会计凭证、业务活动凭证、事项决策、审批、合同签批等手续完整，内部控制制度执行到位，该项得分 10 分。

### 4. 绩效评价（分值 20 分，得分 20 分）

#### A. 绩效制度建设（分值 10 分，得分 10 分）

分局制定《广州市公安局越秀区分局预算绩效管理办法（暂行）》，对本级使用资金管理制度明确绩效要求，并明确各职能科室、业务大队与派出所的绩效职责分工要求；禁毒大队严格执行绩效管理办法，建立层级督导、评价制度，通过第三方评估机构、区禁毒办、各街道禁毒办层级对项目指标完成情况、成效设立督导、评价，该项得分 10 分。

#### B. 绩效监控情况（分值 10 分，得分 10 分）

禁毒大队按要求开展项目支出绩效监控与绩效自评，能积极配合沟通，并及时报送相关材料，该项目得分 10 分。

经汇总，项目管理绩效指标得分 99.67 分。

## (二) 项目结果情况分析

禁毒管理资金严格按照规定使用、按时支出，支付、产出、效

益、满意度指标的各项子指标完成情况良好，总分 100 分，得分 100 分，项目实施达到预期，确保我区禁毒工作和社会效益取得良好成效。

## 1. 项目产出情况分析

(1) 购买吸毒人员社工服务项目：各项服务指标均能按进度开展和配备。禁毒社工 66 名、督导师 6 名、培训师 6 名按资质要求全部配备到位；社区戒毒社区康复人员执行报到率、核查率达 100%；社戒社康执行率逐年上升，2019 年以来保持 100%；东西片合计印制、派发禁毒宣传品共 181165 份，超额完成东西片服务项目 1 个服务年各 20000 份禁毒宣传品指标。

(2) 吸毒检测试剂和实验室吸毒检测服务项目：通过该项目的检测工作，有效提高了我区监测工作效率，我区对相关人员的检测工作顺利开展提供保障，对有效排除我区涉毒风险、禁毒精准打击工作提供了明确方向和有力保证，实现全区禁毒工作持续向好发展。

(3) 污水检测服务项目：从 2023 年 5 月签订合同起，通过污水检测，全方位有效监测我区实际形势，为各职能部门及时掌握、调整管理、查处工作提供有力支撑。

## 2. 项目效益情况分析

(1) 社工服务项目：通过社工服务，我区禁毒队伍力量按要求配备得到有力保证，强化了我区禁毒管理、服务整体水平；校园在校学生各类群体的禁毒宣传教育普及率、参与率及知晓

率大幅提升，我区在校中小学生参与、接受禁毒宣传教育率均为100%；各街道禁毒管理服务工作中通过禁毒社工项目的禁毒社工介入，各项禁毒工作成效明显，街道对社工服务总体评价满意度97.4%以上。

（2）检测试剂和实验室检测服务项目：通过开展该项目服务，有效保证了相关人员的监测、排查。

（3）污水检测服务项目：通过全覆盖污水检测服务工作，及时掌握我区情况，有针对性调整管理措施。

（4）禁毒办案侦查：切实加强了全区公安机关侦办禁毒案件的查处、打击的精准性和效率，工作能力水平显著提升。

### （三）项目可持续性分析

1. 购买专业禁毒社工为禁毒工作服务，可加强禁毒队伍建设和禁毒社工力量配备。

2. 项目经费可保证我区相关人员的摸排、检测工作顺利进行，及时掌握我区风险情况，为我区禁毒管理、打击工作提供明确方向。

## 五、项目综合评价等级和评价结论

### （一）项目综合评价得分及评价等级

项目综合评价得分=99.67\*40%+100\*60%=99.86，评价等级为“优”。

### （二）项目综合评价结论

禁毒管理业务资金严格按照规定使用，管理、产出、效益、满

意度指标的各项子指标完成情况良好，项目目标明确，实施资金使用效率高，逐步扎实推进各项项目进度，项目绩效达到预期，确保我区禁毒工作和社会效益取得良好成效。

## **六、主要经验做法、存在问题和建议**

### **（一）项目主要绩效或成功经验**

**1. 加强领导，提升业务水平。**2023年，在上级公安机关、越秀区区委、区政府的坚强领导下，在各部门的共同努力下，通过经费规范开支，越秀区禁毒工作水平得到提升，实现全区禁毒工作持续向好发展。

**2. 领导高度重视，落实主体责任。**我局高度重视禁毒管理业务项目，成立了禁毒管理业务项目领导小组，负责禁毒管理业务项目工作的领导、指挥、协调，夯实组织保障基础。

**3. 专人落实，强化督导检查。**安排专人跟进项目经费使用与管理，充分保障项目管理组织和人员情况；定期通报项目经费使用情况，提升资金使用效益。

**4. 规范程序，确保规范合法。**项目资金严格按照越秀区公安分局相关财务制度规定进行审批和使用，严格按照《越秀区公安分局政府采购管理规定》执行，严格遵守相关法律法规和业务管理规定，确保经济活动有据可依，经费使用有章可循。

### **（二）存在的主要问题**

禁毒社工上门对吸毒人员开展服务、跟进工作中，特别是女性社工，存在一定的安全问题和心理负担，建议加强多部门联动。

### **（三）下一步改进措施**

加强本项目督导，加大对社工的业务指导及心理疏导，整体提升社工队伍的综合能力和素质，使项目达到绩效目标。

### **七、绩效评价结果应用**

分局将实施绩效评价结果通报和反馈制度、项目全过程跟踪评价机制、绩效评价结果与预算安排相结合的激励和约束机制以及绩效信息社会公开联合会审机制，实行“责权利效相统一”的绩效问责措施，多渠道拓宽绩效评价结果应用。禁毒管理业务评价为“优”，我局将进一步根据评价结果加强资金管理，完善绩效管理工作。