

禁毒专项工作经费

项目支出部门绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

禁毒工作事关国家安危、民族兴衰、人民福祉，厉行禁毒是党和国家的一贯主张和立场。禁毒工作具有长期性和复杂性，必须不断深化认识，切实增强工作责任心和紧迫感，持之以恒、常抓不懈、久久为功。当前，我县毒情总体保持平稳可控，但受国际“大环境”和国内“小气候”的影响，禁毒斗争形势仍然十分严峻，禁毒工作经费项目旨在严厉打击我县毒品违法犯罪活动，遏制毒品问题的发展蔓延，群众识毒、拒毒意识提升，毒品问题得到有效治理，社会治安得到改善的效果。

2023 年度预算安排情况：2023 年该项目共安排预算资金 20 万元，财政实际拨款 20 万元，上年结转资金 0 万元，实际使用资金 20 万元，预算执行率达 100%。项目预算资金专款专用，预算资金使用过程中不存在超方向、超范围、超用途、超标准的现象。

（二）项目绩效目标

1. 总体绩效目标。项目绩效目标一是有力打击我市毒品违法犯罪活动，切实斩断毒品在我县的传播影响；二是通过禁毒宣传工作使得群众识毒、拒毒意识提升。

2. 阶段性目标。2023 年度禁毒工作经费侦办涉毒类案件一批，抓获涉毒嫌疑人一批，重拳出击打击毒品在我县的传播影响。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价目的是通过绩效评价，进一步提高项目资金使用效益，通过开展绩效评价使得禁毒工作经费项目切实在缉毒执法和禁毒宣传两方面发挥作用。评价对象禁毒专项工作经费，评价范围是根据预算绩效目标的总体部署，项目预算资金使用是否科学合理、预算执行进度是否达标及项目年度绩效目标的实现程度。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1. 本次绩效评价指标按照以下原则：

（1）相关性原则。与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益和可持续影响等。

（4）经济性原则。数据的获取充分考虑现实条件和可操作

性，符合成本效益原则。

2. 评价指标体系

年度绩效指标包括产出指标（50 分）、效益指标（30 分）、满意度指标（10 分）。

3. 评价方法

本次绩效评价通过对收集的相关数据资料进行归集、整理，对项目实施程序、结果进行分析、对比。在此基础上，运行成本效益分析法、因素分析法、比较分析法等方法，系统、科学的反映评价项目综合绩效情况。

4. 评价标准

评价标准是确定评价结论的基本标尺，是判断绩效水平的客观依据。运用计划标准、通用标准等。

（三）绩效评价工作过程。

泾县公安局警务保障室联合县局禁毒大队成立项目绩效评价工作小组，主要对项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况、绩效目标实现情况、项目执行偏差情况及原因等相关材料进行汇总分析，以定量指标和定性指标相结合的原则，逐项进行审核，评价预算资金使用是否科学合理、是否存在违规支出，是否实现年初绩效目标。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

绩效自评结果总体良好，项目立项程序规范，项目绩效指标设置明确，绩效目标实现程度高，预算执行及时，工作开展有效，

基本实现了预期目标。预算资金在使用过程中，不存在超范围、超批复、超用途等情况。

附件：

(2023 年度)

项目名称			禁毒工作经费						
主管部门			025-泾县公安局			实施单位	025001-泾县公安局		
项目资金 （万元）				年初 预算 数	全年 预算 数	全年执行 数	分值	执行率	得分
			年度资金总额：	20.0 0	20.0 0	20.00	10	100.00 %	10.00
			其中：本年财政拨款	20.0 0	20.0 0	20.00	—		
			上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—		
			其他 资金	0.00	0.00	0.00	—		
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况			
	维护社会大局稳定，降低我县涉毒类案件的发案率					维护社会大局稳定，降低我县涉毒类案件的发案率			
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 值	分值	得分	偏差原因 分析及改进 措施
	产 出 指 标	数量指 标	破获毒品案件数量		≥1 件/ 年	8 件/年	10	10	
			抓获毒品犯罪嫌疑人数量		≥1 人/	14 人/年	10	10	

				年				
			采购禁毒专用试剂数量	≥ 5000 件/ 年	5000 件/ 年	10	10	
		质量指 标	购买禁毒测试试剂的达标 率	≥ 90%	95%	10	10	
		时效指 标	禁毒设备采购及时性	11 月 份底 前	达成预期 指标	5	5	
		成本指 标	项目实施总成本	≤20 万元	20 万元	5	5	
	效益 指标	经济效 益指标	打击涉毒违法犯罪，挽回 经济损失	及时 挽回	达成预期 指标	10	10	
		社会效 益指标	涉毒类案件的破案率	≥ 70%	85%	10	10	
		生态效 益指标					0	
		可持续 影响指 标	对社会治安大局持续稳定的 影响程度	较高	达成预期 指标	10	10	
	满意 度指 标	满意度 指标	人民群众安全感、满意度 提升	≥ 85%	90%	10	10	
	总分					100	100.00	

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

该项目资金由泾县公安局禁毒办负责组织实施，重大金额支出通过县局党委会决定。

（二）项目过程情况

过程指标主要从资金管理、组织实施等两个方面分析。

（二）项目产出情况

项目产出指标主要从数量指标、质量指标、时效指标、成本指标等四个方面分析。

1. 数量指标

指标 1：破获毒品案件数量指标值 ≥ 1 件/年，实际完成值 ≥ 1 件/年。

指标 2：抓获毒品犯罪嫌疑人数量指标值 ≥ 1 件/年，实际完成值 ≥ 1 件/年。

指标 3：采购禁毒专用试剂数量指标值 ≥ 5000 件/年，实际完成值 ≥ 5000 件/年。

2. 质量指标

指标 1：购买禁毒测试试剂的达标率指标值 $\geq 90\%$ ，实际完成值 $\geq 90\%$ 。

3. 时效指标

指标1：禁毒设备采购及时性指标值11月底前，实际在11月底前完成采购。

4: 成本指标

指标1：项目实施总成本指标值 ≤ 20 万元，实际项目总成本20万元。

（四）项目效益情况

项目效益指标主要从社会效益、可持续影响、综合满意度三个方面分析。

1. 社会效益指标

指标 1: 涉毒类案件的破案率指标值 $\geq 70\%$, 实际完成值 85%。

2. 可持续影响指标

指标 1: 对社会治安大局持续稳定的影响程度指标值较高, 实际完成值达到预期情况。

3. 满意度指标完成情况

指标 1: 人民群众的安全感、满意度指标值 $\geq 85\%$, 实际完成值 90%。

五、主要经验及做法

合理分工, 明确职责, 建立项目支出绩效管理长效机制, 巩固提升绩效工作成效。禁毒工作经费项目在预算绩效管理中主要经验及做法: 一是领导重视, 结合工作内容, 制定全年项目实施计划; 二是专人负责, 及时跟进项目启动、推动项目实施, 避免因项目启动滞后影响预算执行进度。

六、存在问题及原因分析

预算绩效管理流于形式。项目支出实施部门在预算绩效管理工作参与度不高, 预算绩效管理工作基本由单位财务人员完成, 因财务人员对单位所有实施项目了解不够, 预算绩效管理工作在实际实施中流于形式。

七、有关建议

财政部门加强绩效管理培训, 提高绩效管理人员水平, 加强对绩效目标设置指导工作。加强对单位主要领导的绩效管理意

识，明确责任清单，主管部门进一步加强预算管理，加大对项目预算安排的审核，提高预算编制的科学性和精准性，切实做到“花钱必有效，无效必问责”。同时结合公安工作实际情况，进一步优化绩效目标明细指标，做到指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配。

泾县公安局

2024年5月18日