

# 2022年济宁市强戒所运维支出项目 绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项背景及实施目的

随着社会的发展，毒品问题已经成为了比较重的社会问题之一，毒品的滥用对社会和个人都会带来很大的危害，长期吸食毒品会导致身体产生很多的生理和心理上的问题。毒品滥用问题在我国日益严重，已成为影响社会安全稳定的重要因素。2008年出台的《中华人民共和国禁毒法》设立了“强制隔离戒毒”制度，强制隔离戒毒制度统一并取代了此前由公安机关负责的强制戒毒和司法行政机关负责的劳动教养戒毒，它和自愿戒毒、社区戒毒共同构成了现阶段中华人民共和国戒毒措施的基本体系。

2018年12月21日济宁市强制隔离戒毒所新建项目正式开工建设，项目位于任城区二十里铺街道，共建路以东，北跃进沟以西，任城监狱警备中心东。占地150亩，设计收治戒毒人员规模1000人，建筑面32434平方米。包括1-12#楼各单体建筑及门卫室、水泵房、警犬基地、消防水池泵房等附属设施。地上建筑面积32285平方米，地下建筑（消防水池）面积231.2平方米，2021年12月6日正式投入是使用。根据《山东省司法厅 山东省公安厅关于调整全省强制隔离戒毒场所

收治区域的通知》（鲁司〔2022〕31号）文件，济宁市强制隔离戒毒所收治范围为济宁市、菏泽市公安机关决定强制隔离戒毒的男性非艾滋病吸毒成瘾人员。《中华人民共和国禁毒法》规定，强制隔离戒毒所收治戒毒人员的来源为根据县级以上人民政府公安机关强制隔离戒毒决定书接收戒毒人员。

为了规范司法行政机关强制隔离戒毒工作，帮助吸毒成瘾人员戒除毒瘾，维护社会秩序，根据《中华人民共和国禁毒法》、《戒毒条例》等法律法规和相关规定，济宁市强制隔离戒毒所将运维经费纳入年度部门预算，以保证新建强戒所的持续稳定运行，努力实现戒毒工作高质量发展，助推法治济宁建设走在前开新局。

## （二）项目预算安排和支出情况

2022年济宁市强戒所运维支出项目预算资金500.00万元，资金来源全部为济宁市市级财政。2022年济宁市强戒所运维支出项目实际使用财政资金467.57万元，年底财政收回32.43万元。

## （三）项目主要内容和实施情况

济宁市强戒所运维支出项目主要为保障智能信息化系统运行维护，确保绿化养护、物业正常运转，水、电、燃气费用正常支出，做好污水处理站、医疗中心医用废水处理、中央空调、空气能热水器、电梯等设备维保等。

济宁市强制隔离戒毒所通过政府采购确定山东英之拓信息技术有限公司为智能信息化系统运行维护项目运营单位，济宁安平建物业服务有限公司、山东田申物业服务有限公司为物业管理服务项目运营单位，济宁大鑫伟业空调工程有限公司负责济宁市强戒所空调设备保养服务，山东富士电梯有限公司负责济宁市强戒所电梯维护保养，山东公用水污染治理有限公司负责运营济宁市强戒所污水处理站。2022年济宁市强戒所按计划开展了各项运维工作，完成智能信息化系统运行维护；完成房屋日常维保、保洁服务、会务接待、食堂餐饮、绿化养护等物业管理工作；污水处理站、医疗中心医用废水处理出水水质达标排放；完成中央空调、空气能热水器、电梯等设备设施维护保养，水电、燃气费正常支出，保障了场所正常运行。

## 二、项目绩效目标

### （一）总体绩效目标

实现工作职责,满足工作需求,为禁毒人员及干警同志做好后勤保障工作，保证市强戒所持续安全稳定运行，建立健全设施设备风险隐患排查机制、突发事件响应机制、安全管理运行机制等,全面提升强戒所后勤保障能力和水平，保障社会和谐稳定。

### （二）年度绩效目标

#### 2022年度绩效目标

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
------	------	------	------	-------

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	智能信息化系统运行	正常运行
			物业管理服务	完成
			空调、电梯定期维保	完成
			污水处理站运营	100%
		质量指标	视频监控设备在线率	100%
			物业管理服务达标率	符合服务标准
			设备设施正常运转率	≥98%
		时效指标	运维工作完成及时率	100%
		成本指标	总成本控制	≥500.00万元
			单位成本控制	各分项实际成本小于年初预算金额
	效益指标	社会效益指标	全年安全事故和重大疫情事故发生次数	0次
			禁毒戒毒法治宣传次数及受益人数	≥30次
				≥20000人
			戒毒所床位利用率	提升
			戒毒人员康复率	提升
		可持续影响指标	信息化覆盖率	≥98%
	满意度指标	服务对象满意度指标	干警职工满意度	≥95%

### 三、评价基本情况

#### （一）评价的范围和目的

##### 1.评价范围

评价对象为济宁市强戒所运维支出项目市级财政资金500.00万元。评价范围为2022年济宁市强戒所运维支出项目实施情况、目标实现程度、预算编制及执行情况，财政资金使用效率、发挥的效益。

##### 2.评价目的

本次评价旨在通过对济宁市强戒所运维支出项目绩效

目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，考核市级财政资金支出效率和综合绩效，查找问题，分析原因，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据，进一步促进强制戒毒事业发展，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平，为以后年度济宁市强戒所运维支出项目资金预算安排提供重要依据。

## （二）评价依据

- 1.《中华人民共和国预算法》；
- 2.中共中央 国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
- 3.中共山东省委 山东省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
- 4.《关于转发财政部<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（济财绩〔2020〕2号）；
- 5.济宁市财政局《济宁市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（济财绩〔2020〕6号）；
- 6.《关于印发<济宁市市级项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）>的通知》（济财绩〔2020〕5号）；
- 7.《中华人民共和国禁毒法》；
- 8.《中华人民共和国禁毒条例》；
- 9.《山东省禁毒条例》；

10.业务管理制度、资金管理制度、项目实施档案及其他有关材料。

### （三）评价指标体系

绩效评价指标体系：一级指标分为4项：即项目的决策、过程、产出和效益，二级指标10项，三级指标19项，四级指标34项。总分值设定为100分，具体绩效评价指标、指标解释、评价标准、指标权重、数据来源、证据收集方式等，详见评价指标体系。

评价等级：按照综合得分（S）确定评价等级。评价等级分为优（ $S \geq 90$ ）、良（ $90 > S \geq 80$ ）、中（ $80 > S \geq 60$ ）、差（ $S < 60$ ）4个评价等级。

### （四）评价方法及实施过程

#### 1.评价方法

本次绩效评价工作采用比较法、因素分析法和公众评议法等方法相结合的方式。

#### 2.项目实施过程

绩效评价工作主要经过了前期准备、方案设计、非现场评价、现场评价、综合分析、撰写报告及提交审核七个过程。

## 四、评价结论及绩效分析

### （一）评价结论

2022年济宁市强戒所运维支出项目绩效评价评分结果为93.87分。评价等级为优。其中：决策指标分值为15分，得

分为12.5分；过程指标分值为25分，得分为17.87分；产出指标分值为35分，得分为34分；效果指标分值为30分，得分为29.5分。

**项目绩效评价得分表**

一级指标	分值	得分	得分率
决策	15	12.5	83.33%
过程	20	17.87	89.35%
产出	35	34	97.14%
效益	30	29.5	98.33%
合计	100	93.87	93.87%

## （二）绩效分析

决策指标得分率90%，济宁市强戒所运维支出项目立项依据充分；项目按照规定的程序申请设立，立项程序规范；项目绩效目标与实际工作内容相关，与预算确定的项目资金量相匹配，项目预期产出效益符合正常的业绩水平，但未反映项目实施的预期效果，项目大部分指标清晰、可衡量，但部分绩效目标未在指标中反应，与项目目标任务数或计划数不能完全相对应，个别效益指标设置不准确；项目预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配；项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理。

过程指标得分率86.85%，2022年济宁市强戒所运维支出项目资金到位率为100%，预算执行率为93.51%；项目资金使用合规，但个别会计核算不够准确；项目管理制度基本健全，

但缺少相关对第三方运营公司运营管理服务质量考核办法；组织分工方面对第三方运营公司管理方面组织分工不够明确；项目招投标文件资料齐全，项目招标程序规范；采购合同签订规范，合同中约定的服务内容、服务质量等内容清晰详细，但大多数合同约定的付款方式为预付款，通过预付款的方式支付资金不够合理，该方式存在一定的法律风险，同时财政资金不能发挥最大效益，且不利于对第三方运维工作质量的监管；项目制度执行规范；项目档案资料齐全。

产出指标得分率95.71%，智能信息化系统各项功能均正常运行；济宁市强戒所房屋日常维保、设备设施维保、保洁服务、会务接待、食堂餐饮、绿化养护等物业管理工作均按计划完成；空调、电梯定期维保均已按计划完成；污水处理站运转情况正常；济宁市强戒所水费、电费、干警工作餐厅天然气费用均正常支出，保障了场所正常运行。视频监控设备总数量为825个，实际在线数量为814个，视频监控设备在线率为98.67%；济宁市强戒所房屋及公共配套设备、道路等完好，未发现损坏的情况；园区及室内卫生环境比较干净，园区绿化保养总体情况较好，但个别树木存在枯枝、死枝、缺株的情况；济宁市强戒所设备设施完好且运转正常。运维工作均按时完成，运维工作完成及时率100%。总成本控制方面：2022年济宁市强戒所运维支出项目预算金额为500.00万元，实际使用467.57万元，实际成本未超过预算金额；分项



成本控制方面：多数项目实际成本未超出年初预算金额，个别项目超出年初预算。

效益指标得分率98.33%，济宁市强戒所2022年全年无安全事故和重大疫情事故发生；济宁市强戒所组织开展禁毒宣传33次，受教育人次约20000人，增强了群众提高治安防范意识和禁毒、戒毒、拒毒的意识；党的十八大以来，全国禁毒部门坚持厉行禁毒方针，毒品犯罪高发势头得到有效遏制，从源头和渠道解决了毒品的来源，吸毒人员逐年呈下降趋势；济宁市强戒所收治的戒毒人员通过两年隔离戒毒均能够康复，且康复后两年内复吸人数为0，戒毒人员康复率为100%；污水、医用废水排放达标率为100%；办公区、戒治区使用信息化系统区域占总区域的比例实际达到了98%以上；济宁市强戒所建立了设施设备风险隐患排查机制、突发事件响应机制、安全管理运行机制等安全工作长效管理机制，并且有效执行；干警职工、后勤服务人员对于2022年强戒所运维支出项目的满意度高。

## **五、项目的主要经验及做法**

2022年济宁市强戒所按时完成了各项运维工作，一是完成智能信息化系统运行维护，信息化系统各项功能均正常运行；二是完成房屋日常维保、保洁服务、会务接待、食堂餐饮、绿化养护等物业管理工作；三是完成中央空调、空气能热水器、电梯等设备设施维护保养；四是确保污水处理站正

常运转；五是保证水电、燃气费正常支出，各项运维工作完成质量情况较好，运维工作完成及时率100%。全年安全事故和重大疫情事故发生次数为0次；开展禁毒戒毒法治宣传33次，受教育人次约20000人；戒毒人员康复率100%，且康复后两年内复吸人数为0。污水、医用废水排放达标率为100%。智能信息化系统覆盖率达到了98%以上；安全工作长效管理机制健全，并且有效执行。

## 七、存在问题及原因分析

### 1.会计核算不够规范。

2022年强戒所运维支出项目个别会计核算不够准确，预付全年物业费用直接记入业务活动费用等，不符合《政府会计制度》单位财务会计核算实行权责发生制的要求。

### 2.项目资金支付方式不合理。

济宁市戒毒所与第三方运营公司签订合同大多数约定的付款方式为预付款，该方式存在一定的法律风险，同时财政资金不能发挥最大效益，资金支付方式应进一步优化。

3.对第三方运营公司管理组织分工不够明确、监督考核办法不健全。

济宁市强戒所但对第三方运营公司管理方面组织分工不够明确；缺少相关对第三方运营公司运营管理服务质量考核办法，对第三方运维工作质量的监管工作有待加强。

## 七、意见建议

### 1.强化会计核算工作。

根据《政府会计制度》规定，单位财务会计核算实行权责发生制，单位预算会计核算实行收付实现制，建议济宁市强戒所严格按照《政府会计制度》要求进行会计核算。

### 2.优化资金支付方式。

由于采取预付款为付款方式存在一定的法律风险，财政资金不能发挥最大效益，建议济宁市强戒所在以后工作中采取其他的付款方式，例如：按月付款、按季度付款等。

### 3.建立健全项目组织分工、制定监督考核办法。

成立项目管理小组，明确分工，加强日常管理，针对项目制定管理制度、运营管理服务质量考核办法，要明确具体考核内容、标准、激励约束机制等事项，项目实施过程中严格执行各项管理制度，加强项目监管力度，切实增强制度约束力，同时资金支付与经济手段、资格管理、法律法规等考核机制相挂钩。