

西安市灞桥区应急管理局 2024 年 部门整体支出绩效评价简报

一、部门基本情况

（一）部门机构及人员

西安市灞桥区应急管理局负责全区应急管理各项工作，截至 2024 年末，局内设科室 2 个，所属二级预算单位 2 个，分别为西安市灞桥区应急管理局（本级）和西安市灞桥区安全生产执法监察大队。部门人员编制 28 人，实有人员 22 人。

（二）部门预决算概况

灞桥区应急管理局 2024 年部门年初预算 804.64 万元。部门调整预算数 745.53 万元。2024 年部门决算支出 745.53 万元。

（三）重点项目完成情况

灞桥区应急管理局 2024 年 28 个项目支出年初预算 196.99 万元，年中调整后确定 17 个项目，实际决算支出 158.68 万元。截止评价日，15 个项目已 100%完成。

二、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价

西安市灞桥区应急管理局 2024 年在部门履职与项目管理方面均取得一定成效，年度总体目标任务完成情况良好，社会效益显著。部门年初设置绩效目标 27 项，其中 22 项按计划完成。

（二）评价结论

西安市灞桥区应急管理局 2024 年部门整体支出绩效评价综

合得分 83.84 分，评价结果为“良”。

表1 部门整体支出绩效评价指标评分表

一级指标	分值	得分	得分率
投入	10.00	9.01	90.10%
过程	25.00	23.48	93.92%
产出	35.00	22.35	63.86%
效果	30.00	29.00	96.67%
合计	100.00	83.84	83.84%
绩效评价得分：83.84 分 综合评价结果等级：良			

三、绩效评价指标分析

（一）投入指标分析

主要评价目标设定和预算配置情况。指标赋值10分，综合得分9.01分，得分率90.10%。

1. 目标设定：灞桥区应急管理局 2024 年部门整体支出绩效目标符合部门主要职能，资金申请经过论证与批复，整体较为合理；2024 年整体支出目标与工作任务较为清晰，绩效指标经合理分解，绩效目标较为明确。

2. 预算配置：灞桥区应急管理局截止 2024 年末，部门整体在职人员控制率为 78.57%；部门三公经费，整体控制情况良好；重点支出安排率 100%，主要用于临聘人员、应急管理及防汛等相关业务。

（二）过程指标分析

主要评价预算执行、预算管理和资产管理情况。指标赋值 25 分，综合得分 23.48 分，得分率 93.92%。

1. 预算执行：灞桥区应急管理局 2024 年部门预算完成率 100%。剔除因客观情况产生的调整，部门预算调整数为零，与部门整体调整预算数相比，预算调整率为 0%。灞桥区应急管理局一、二季度、1-11 月支付进度与序时进度相比不达标，其余均较好。2024 年度结转结余率、转结余变动率、公用经费控制率、三公经费控制率、政府采购执行率均控制良好。

2. 预算管理：灞桥区应急管理局根据国家政策、部门职能及法律法规，制定了一系列适应本部门需求的管理制度，内容涵盖预算资金管理、内部财务管理、会计核算管理、内部控制管理等，各项制度合法合规且执行情况良好。灞桥区应急管理局 2024 年预决算按照政府要求信息已经全面公开；抽查项目支出记账凭证结果表明，灞桥区应急管理局 2024 年资金使用基本合规，但存在（本级）记账凭证未打印至末级科目，部分凭证后附件（原始凭证）不完整问题。

3. 资产管理：灞桥区应急管理局制定了《资产管理制度》进行日常资产管理，制度依据充分。但存在部分制度条款执行不规范，部分固定资产超标准的问题。

（三）产出指标分析

主要评价履职产出、履职时效、履职质量、履职成本情况。指标赋值 35 分，综合得分 22.35 分，得分率 63.86%。

1. 履职产出：一是完成日常履职工作，截止 2024 年底，各项任务均已 100%完成；二是重点项目支出完成情况。灞桥区

应急管理局 2024 年预算申请的 36 个项目，截止 2024 年末 15 个项目完成情况良好，其余项目未完成。

2. 履职时效：灞桥区应急管理局 2024 年部门日常履职工作均按计划在预算年度内完成，重点项目中 15 个已及时完成。

3. 履职质量：灞桥区应急管理局 2024 年日常履职能够按照上级相关文件及要求实施，重点项目支出完成质量较好。但存在部分应急防汛物资缺少验收单，难以判断质量合格情况。

4. 履职成本：灞桥区应急管理局 2024 年总成本节约率为 20.74%。剔除未实施项目后，从单项成本 7 个项目成本节约率控制在 5% 的合理范围，部分项目存在应付未付款项情况。

（四）效果指标分析

主要评价实施效益、目标责任考核、社会公众或服务对象满意度情况。指标赋值 30 分，评价得分 29 分，得分率 96.67%。

1. 实施效益：灞桥区应急管理局 2024 年日常履职和重点项目支出实施后，取得了良好的社会效益。一是进一步提升了区域安全水平；二是灾害处置能力不断强化；三是全区应急管理体系更加健全。

2. 目标责任考核：2024 年度全区目标责任考核西安市灞桥区应急管理局被评为“优秀”单位。

3. 社会公众或服务对象满意度：通过线上调研统计群众对灞桥区应急管理局 2024 年度整体工作情况的满意度良好。

四、存在的问题及原因分析

（一）年度目标任务细化程度不够

灞桥区应急管理局通过制定年度目标任务计划和绩效目标申报两种方式明确部门、项目绩效目标情况，但执行中仍存在：一是部门年度目标责任考核任务未细化；二是项目绩效目标申报质量不高。

（二）全过程预算绩效管理制度不健全

灞桥区应急管理局尚未建立起包括事前绩效评估、绩效目标申报、事中绩效监控、绩效评价及结果应用等在内的全过程预算绩效管理制度体系，未制订应急管理方面的支出标准和个性绩效指标体系，预算绩效管理制度不健全。

（三）基础财务管理不规范

抽查灞桥区应急管理局存在资金支出实际执行的审批流程，均与财务制度规定不符；记账凭证未打印至末级科目；个别凭证后附件不全等问题。

（四）固定资产管理不规范

抽查灞桥区应急管理局固定资产管理情况，发现以下问题：一是固定资产卡片账填写不完整；二是个别固定资产价格与数量超标准配置。

（五）项目产出与执行质量管理不到位

灞桥区应急管理局截止 2024 年末，存在 19 个预算项目实际未实施，2 个项目实施不及时；部分采购物资无验收单等问题。

（六）部分项目实际成本与预算成本差异较大

剔除未实施项目后，从单项成本角度 10 个项目成本节约率达到 10%-80%，超过合理范围。6 个项目存在应付未付款项，决算成本存在低估现象。

五、有关建议

（一）提升年度目标任务细化程度和分解质量

建议灞桥区应急管理局：一是在以后年度将目标责任考核内容细化分解；二是进一步提高绩效目标申报质量。

（二）建立健全全过程预算绩效管理制度体系

建议灞桥区应急管理局：一是建立全过程预算绩效管理制度体系；二是制订应急管理方面的支出标准和个性绩效指标体系，为预算绩效管理提供充分的政策依据。

（三）进一步规范基础财务管理

建议灞桥区应急管理局：一是规范资金支出审核流程；二是补充完善会计凭证附件；三是按照规范要求及时将凭证打印至末级科目。

（四）严格按照制度规定进行固定资产管理

建议灞桥区应急管理局：一是保证固定资产卡片的完整性；二是严格按照规定的价格和数量上限进行单位固定资产配置。

（五）保障项目目标完成率与执行质量

建议灞桥区应急管理局：一是严格预算编制管理，保障项目的可执行性和目标任务完成率；二是严格按照合同约定的时间节点支付合同款项；三是及时对采购物品进行验收并出具验收单。

(六) 提高预算成本管理的科学性和准确性

建议灞桥区应急管理局及时梳理差异的具体原因，提高预算编制的科学性、严谨性和准确性，避免资金结余偏大。

中国文学名著丛书（第100种）

《红楼梦》 曹雪芹著 脂砚斋评 人民文学出版社

《金瓶梅词话》 兰陵笑笑生著 人民文学出版社