

2018 年西安市公安局雁塔分局 整体支出绩效自评报告

为加强财政资金管理，强化支出责任意识，进一步提高财政资金使用效益，按照《西安市雁塔区财政局关于开展部门绩效自评工作的通知》（雁财发[2019]34 号）安排，由西安市公安局雁塔分局成立评价组，对部门 2018 年整体支出进行绩效自评，现将自评报告如下：

一、项目概况

（一）评价对象

西安市公安局雁塔分局 2018 年整体支出。

（二）单位概况

雁塔分局部门预算构成单位雁塔分局本级 1 个（包含派出机构和业务大队 33 个单位）纳入本部门 2018 年部门决算编制范围的二级预算单位无。

部门主要职责是：（一）贯彻党和国家的路线、方针和政策，执行和落实上级领导机关的决议、指示和命令。指导全区公安工作，维护全区社会治安秩序，促进政治稳定、经济发展。（二）负责本局公安队伍建设及民警的教育、训练，对公安民警的执法进行督查。（三）组织侦破全区危害国家安全和政治稳定案件及刑事案件，打击违法犯罪活动。

（四）负责对党和国家领导人、重要外宾活动、重要会议及

大型群众娱乐活动的安全警卫和防范工作。（五）依法对全区社会治安、内部保卫、消防和常住人口、暂住人口、重点人口实施管理。做好社区警务、群众性治安保卫及组织建设和治安防范工作。（六）负责全区各类案件的审理和起诉以及案犯、犯罪嫌疑人的羁押。（七）收集、掌握、分析和预测辖区内的敌社情，以及报告上级机关。（八）负责本辖区内的巡逻守候工作；处理巡逻中发现的治安案件；处置辖区内出现的突发事件、群体性治安案件和重大治安灾害事故；完成上级公安机关交办的其他任务。

分局编制人数 916 名；设局长 1 名，副局长 5 名，纪委书记 1 名。下设 16 个科（中心、大队），12 个派出所，科级领导职数 102 名。2017 年底，实有人员 1022 人，其中行政 1022 人、单位管理的离退休人员 216 人。

（三）部门预算及履职

2018 年部门预算 23670.56 万元，其中：基本预算 16362.92 万元，项目预算 7307.64 万元。2018 年部门决算支出 28986.61 万元，其中：基本支出 19914.79 万元，项目支出 9071.82 万元。

二、评价依据

1、《中华人民共和国预算法实施条例》

2、《财政专项支出绩效评价管理暂行办法》（财预[2011]285 号）

3、《陕西省财政厅关于印发预算绩效评价共性指标体系框架的通知》（陕财办预[2013]162 号）

4、项目预算执行或决算报告、其他财务会计资料

5、有关部门依法对财政资金管理和使用情况的检查、审计报告等

三、项目总体评价

西安市公安局雁塔分局部门整体支出评价得分，结果为优。

具体四大类指标得分见下表。

表：部门整体评价综合得分表

项目	标准分值	项目得分
一、投入类	20.00	18
二、过程类	50.00	48.1
三、产出类	15.00	13
四、效果类	15.00	12
合计	100.00	91.1

2018 年西安市公安局雁塔分局以目标责任考核为抓手，较好的完成了年初制定的各项工作任务，全年共立案 20205 件，共结案 4619 件，其中：刑事案件立案 11800 件，结案 4361 件；治安案件立案 8405 件，结案 256 件。

四、主要指标分析

（一）投入类指标赋分 20 分，评价得分 18 分。主要考

核目标设定和预算配置

1、目标设定指标：2018 年公安雁塔分局各项工作目标责任明确，符合社会发展总体规划和部门“三定”方案确定的职责，重大目标经调研符合部门制定的中长期实施规划。各预算指标明确，并已将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务。

扣分主要原因：未将部门预算细化目标通过清晰、可衡量的指标体现出来，与部门年度计划数未完全对应。

2、预算配置：2018 年末西安市公安局雁塔分局在职人员 1022 人，编制 914 人，人员配置率为 111.82%，超编 108 人。“三公经费”变动率：2017 年预算支出 0 万元，2018 年预算支出为 0 万元，变动率为 0；重点支出安排率为 81%。

（二）过程类指标赋分 50.00 分，评价得分 48.1 分。主要考核预算执行、预算管理和资产管理。

1、预算执行：完成了 2018 年单位计划项目、预算支出及资产管理。2018 年底无结余，2018 年部门预算 23670.56 万元（其中：基本预算 16362.92 万元，项目预算 7307.64 万元）；本年追加 5316.05 万元，均有财政批文（无自行调整预算）。2018 年部门决算支出 28986.61 万元（其中：基本支出 19914.79 万元，项目支出 9071.82 万元）。2018 年上半年支付进度为 43%，第四季度支付占比 17.9%，上半年支付进度较慢，第四季度支付较集中；基本支出、项目支出均无结余；

公安雁塔分局 2018 年三公经费无开支，变动率为 0，2018 年单位设备和服务采购均执行了政府采购，经政府采购中心审批。

扣分原因：财政支出均衡性不足，部门支出集中于第四季度，扣 0.2 分；政府采购极少部分未在区定点单位采购，扣 0.2 分。

本次评价重点考核分析了 2018 年公安雁塔分局公安检查站升级改造建设项目。项目申请经费 155.3 万元，决算 155.3 万元。依据西公【2017】236 号文件《关于印发公安检查站升级改造建设推进方案》的通知要求，经雁塔区政府批准，区财政局审批建设。该项目涉及雁环中路派出所（西高新站）、长延堡派出所（长安路站）、曲江所（曲江站），三个检查站升级改造。该项目以公开招标形式采购所需设备及警用装备，招标程序合法有效。

分析结果：抽查核对基本符合项目支出内容，支出合规。分析约 100%为项目支出直接费用，结构合理。

2、预算管理。管理制度健全性：公安雁塔分局各项管理制度基本健全，制定有《财务管理规定》、《差旅费管理办法》、《公务接待工作暂行规定》、《车辆使用暂行规定》。

资金使用方面：公安雁塔分局费用支出均按照单位财务管理制度、审批程序执行，未发现截留、挪用、虚列支出等情况。车辆管理实行了定点加油和定点维修；公安雁塔分局

会议基本都在单位召开，会议用餐均在单位食堂；差旅费都能按照标准执行，审核签章较齐全，未发现超范围、超标准支出。但没有《因公临时出国经费管理办法》。

2018 年预算于 2018 年 3 月 1 日批复，于次日在政府网站公开，公开内容包括“部门预算、三公预算等”，公开时间符合财政部门批复后 20 个自然日的要求。2018 年决算于 2019 年 10 月 9 日批复当日公开，符合相关规定。

扣分原因：无《因公临时出国经费管理办法》，未及时更新财务制度，扣减 0.5 分。

3、资产管理：公安雁塔分局专设资产管理人员，负责对所有固定资产进行管理。资产管理制度健全，制定有《固定资产管理暂行办法》、《国有资产处置申报流程》、《政府采购项目实施细则（试行）》、《物资采购管理办法》对采购、管理和处置三个环节进行了严格控制。采购环节由警务保障科牵头进行采购工作，编有采购计划表，由申请采购部门提交，经警务保障科和主管局长批示，报区财政局审批后按计划表进行采购，最终由资产管理人员验收，财务部门入账，控制机制完善；管理环节专设资产管理人员，负责对所有固定资产进行管理管管理；处置环节，每年末都对固定资产进行盘点，按照制度对盘点差异进行申报处置。2018 年固定资产采购在实际采购时，执行了政府采购，按明细采购占总批复金额 100%。

扣分原因：（1）部分资产未及时入账，扣减 0.5 分；（2）资产清查管理系统内固定资产卡片信息不完整，大部分缺少使用部门及管理部门，均缺少资产使用人和存放地点。扣减 0.5 分。

（三）产出类指标赋分 15.00 分，评价得分 13 分。主要考核完成率、及时率、完成质量和重点项目办结率。

扣分原因：公安雁塔分局全年共立案 20205 件，共结案 4619 件，其中：刑事案件立案 11800 件，结案 4361 件；治安案件立案 8405 件，结案 256 件。案件完成率较低，扣 2 分。

（四）效果类指标赋分 15.00 分，评价得分 12 分。

1、社会效益：公安雁塔分局全年共立案 20205 件，共结案 4619 件，其中：刑事案件立案 11800 件，结案 4361 件；治安案件立案 8405 件，结案 256 件。实际执行率较低，扣 2 分。

2、服务对象满意度：由于法律具有公正性和权威性，公安无法进行服务对象满意度调查。

扣分原因：满意度 90%，扣减 1 分。

综上，西安市公安局雁塔分局 2018 年单位绩效目标合理，符合部门“三定”方案确定的职责，预算执行及预算管理均较好。

五、存在问题

通过对公安雁塔分局 2018 年整体部门支出进行评价，发现一些问题和不足，归纳如下：

（一）预算编制方面

2018 年未申报项目绩效目标，此次评价组不能有效的对 2018 年项目预算执行结果进

（二）预算执行方面

1、支出均衡性不足

2018 年公安雁塔分局经费上半年支付进度为 43%，第四季度支付占比 17.9%，上半年支付进度较慢，第四季度支付较集中。2018 年公安雁塔分局支出不均衡。

2、政府采购极少部分未在区定点单位采购。

（三）财务管理方面

无《因公临时出国经费管理办法》，未及时更新财务制度。

（四）固定资产管理方面

1、未及时将固定资产入账

未及时将固定资产入账，不利于实物统计盘点。

2、固定资产卡片信息不完整

财政系统内固定资产卡片大部分没有填写使用部门、管理部门，没有填写使用人和存放地点。

六、评价建议

针对评价中发现的问题，评价组有针对性地提出以下建

议：

（一）预算编制方面

建议公安雁塔分局在以后重视绩效目标申报工作，以确保预算及预算项目的科学、合理性。

（二）预算执行方面

1、做好准备工作

建议公安雁塔分局各科室在预算下达之前做好前期准备工作，在资金下达后能快速进入工作阶段启动项目，保证资金支付进度。

2、规范采购管理

建议公安雁塔分局在以后申报下年采购预算前，及时向各申请部门传达相关文件精神，监督各部门按实际需求报送采购预算，在实际资金文件下达后，由物资采购管理办公室按照核批的项目采购明细表进行采购工作，原则上不得超范围采购。政府采购范围内资产要在区政府入围供货商名单内进行采购。

（三）财务管理方面

在各项财务制度不断更新的大背景下，建议公安雁塔分局也应及时更新单位的财务管理制度，或更新单项规定的方式补充、完善相关管理制度，使制度与执行相统一。

（四）规范固定资产管理

建议资产及时入账，做到账实相符；补充固定资产卡片

信息，将固定资产管理工作责任到人，由实际使用人管理领用固定资产。年末盘点时以个人为单位进行盘点，与行政事业单位资产管理信息系统固定资产卡片一一对应。

西安市公安局雁塔分局

2019 年 10 月 29 日