**陕西丰汇韵嘉会计师事务所**

**合伙企业（普通合伙）**

**陕西丰汇咨字〔2024〕第146号**

**林芝市地震局**

**2023年度部门整体支出绩效评价报告**

委托单位：林芝市财政局

评价机构：陕西丰汇韵嘉会计师事务所合伙企业（普通合伙）

2024年7月26日

目录

[一、 部门基本情况 1](#_Toc3253)

[（一）部门主要职能 1](#_Toc4772)

[（二）机构设置情况 3](#_Toc25584)

[（三）人员编制情况 3](#_Toc5238)

[（四）年度总体工作和重点工作任务 3](#_Toc27801)

[（五）部门预算批复及整体支出安排情况 9](#_Toc25152)

[二、绩效评价工作开展情况 9](#_Toc5512)

[（一）绩效评价目的、对象和范围 9](#_Toc21416)

[（二）评价依据、绩效评价原则、评价方法、评价标准、评价指标体系 10](#_Toc4944)

[（三）绩效评价工作过程 13](#_Toc8303)

[三、综合评价情况及评价结论 15](#_Toc9792)

[四、绩效评价指标分析 15](#_Toc6383)

[（一）项目投入情况 15](#_Toc20844)

[（二）项目过程情况 17](#_Toc24460)

[（三）项目产出情况 22](#_Toc4825)

[（四）部门效益情况 23](#_Toc4762)

[五、 主要问题分析 26](#_Toc28236)

[（一）人员编制方面 26](#_Toc4745)

[（二）固定资产管理方面 26](#_Toc26441)

[六、 相关建议 27](#_Toc11859)

[（一） 人员编制方面 27](#_Toc11328)

[（二） 固定资产管理方面 27](#_Toc4229)

[七、 其他需要说明的问题 27](#_Toc1027)

[附件：绩效评价指标体系框架打分表 29](#_Toc22869)

**林芝市地震局**

**2023年度****部门整体绩效评价报告**

林芝市财政局：

我们接受贵单位委托，对林芝市地震局(以下简称:“市地震局”)2023年1月1日至2023年12月31日本级财政预算资金整体支出进行绩效评价，市地震局对建立健全内部内控制度、提供的会计资料和相关材料证明文件的完整性、真实性、合法性承担责任。依据《中共西自治区委员会西藏自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（藏党发〔2020〕7号）、财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）以及《林芝市财政局关于开展 2023 年度部门整体支出、项目支出、财政政策绩效评价工作通知》（林财预〔2024〕11号）相关要求，结合市地震局的实际情况，我们实施了查阅资料、实地察看、社会调查、检查、询问、计算、分析性复核等评价程序，现将有关情况报告如下：

1. **部门基本情况**

**（一）部门主要职能**

林芝市地震局是市应急管理局管理的参公事业单位，为副县级。主要职能是:

（1）根据有关法律、法规、规章的规定，监督、检查本行政区域的防震减灾工作。

（2）编制本行政区域的防震减灾规划和计划并组织实施。

（3）负责建立本行政区域内地震监测预报工作体系，按照地区地震监测台(站)建设规划，负责本行政区域内的地震台网(站)及信息系统建设工作，实施资源共享;强化本行政区域内的地震重点监视防御区震情跟踪;会同有关部门依法保护地震监测设施和地震观测环境。

（4）会同有关部门建立震灾预防工作体系。负责监督管理本行政区域内建设工程抗震设防要求和地震安全性自评工作;管理本行政区域内地震烈度区划成果的应用，按照有关规定管理本行政区域内工程建设场地地震安全性自评工作;管理本行政区域内地震灾害预测;制定本行政区域破坏性地震应急预案并检查落实情况;组织开展防震减灾知识的宣传工作，并按照有关规定审核防震减灾宣传报道。

（5）承担市政府抗灾救灾指挥机构的办事机构的职能;负责震情和灾情速报;参与地震灾害调查与损失评估;参加制定地震灾区重建规划。

（6）会同有关部门建立地震紧急救援工作体系。组建本地区地震紧急救援队伍，组织、培训救援志愿者队伍;协助建立地震重点监视预防区的地震应急救援物资储备体系。

（7）有条件的情况下，组织开展水库地震的监测和研究工作，会同有关部门防范地震次生灾害。

（8）承担本行政区域内的地震行政复议、行政诉讼工作;负责地震行业质量与技术监督管理工作;负责地震技术标准的宣传、贯彻、实施和执行监督;管理地震计量工作。

（9）指导市、县(区)防震减灾工作。

（10）承担市政府和上级防震减灾工作业务主管部门交办的其他事项。

**（二）机构设置情况**

部门内设3个科室，分别是办公室、政工人事科、震害防御科。

**（三）人员编制情况**

截至2023年12月31日，林芝市地震局事业编制为10名，实际在职职工人数8人。

**（四）年度总体工作和重点工作任务**

1.年度总体工作

2023年，林芝市地震局以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大及中央经济工作会议精神，认真贯彻党中央、国务院决策部署，落实全国应急管理工作会议、全国地震局长会议、全区地震局长会议精神，分析新形势新要求，着力推动林芝防震减灾事业现代化建设，助力全区防震减灾高质量发展。

2.重点工作任务

(1)开展地震“三网一员”宏观观测速报员选聘工作。林芝市地处于雅鲁藏布江断裂、嘉黎断裂和喜马拉雅断裂带等数个断裂带交汇处，属中强地震多发区，地震活动具有频度高、强度大、突发性强、震源浅、易成灾的特点，具有发生强烈地震的构造背景，提高全民防震减灾意识和能力，对地震监测预报、地震灾害预防、地震应急和震后救援与重建工作都有极其重要的意义。为进一步健全市、县（区）、乡（镇）、村四级防震减灾工作体系，完善地震群测群防工作机制。2023年，市地震局组织工作人员深入基层详细了解地震“三网一员”拟聘用人员的文化水平、工作能力等情况，并召开地震“三网一员”宏观观测速报员选聘会，与符合选聘条件的人员签订了地震“三网一员”宏观观测及速报员聘用协议。按照市委、市政府着力创建“三区一高地”和“四个走在前列”的工作目标要求，结合林芝防震减灾工作实际制定了全市8度以上地震危险区域的村（居）地震观测及速报员全覆盖；全市防震减灾知识普及率达到95%以上的工作目标，力争“十四五”期间林芝防震减灾综合能力接近全国平均水平，走在全区前列的目标。经过努力今年实现8度以上地震危险区域地震观测及速报员率达42.6%，墨脱县全覆盖，防震减灾知识普及率达到80%以上。全年共选聘培训地震宏观前兆观测员及速报员223人，主要负责地震宏观前兆观测、宣传防震减灾知识、震情速报、组织演练和现场联络救灾等工作，有效发挥了防震减灾群测群防力量，为全市防震减灾工作迈上新台阶奠定了坚实的群众基础。

(2)开展防震减灾科普知识宣传活动。一是发挥地震科普示范基地宣传作用。为有效开展防震减灾宣传教育，提高学校师生的防震减灾意识和自救自护能力。5月林芝市地震局组织广东实验小学部分师生到林芝地震科普馆进行参观体验活动。此次活动共有100余名师生参加，通过参观体验，师生们进一步了解了防震减灾的科普知识，懂得了基本的逃生自救技巧，学会了正确自助自救、互助互救，有效地提高了广大师生防范自然灾害的意识和能力。二是开展地震科普知识讲座。林芝市地震局联合林芝地震监测中心站在“5.12”防灾减灾日期间前往米林市派镇小学林芝市第二幼儿园开展了防震知识科普宣讲活动工作人员对全园教师和幼儿进行防震知识科普讲座，讲座根据儿童年龄特点采用通俗易懂的语言讲解了地震的破坏性、应急避震知识、师生避险措施、自救自护方法等知识，形象生动的演示引导幼儿学习地震基本知识，了解地震自救的防御方法。此次防震减灾科普知识讲座活动覆盖全园1100人，大大增强了小学生及幼儿的自我保护意识，提高幼儿自护自救能力，让孩子对防震减灾安全知识有了概念性的了解，率先迈出了防震减灾知识从幼儿抓起的第一步。三是开展地震应急疏散演练。活动期间还组织专门人员前往米林县派镇中心小学等学校开展防震减灾科普知识讲座暨地震应急避险疏散实战演练活动，工作人员紧密结合学生接收能力不同的特点，紧紧围绕防灾减灾的重要意义、地震常识、地震灾害、地震预报、防震避险等知识进行讲解，用通俗易懂的语言为学生们讲解了地震的成因和震情形式，重点普及了学校避险、家庭避险、户外避险等有效的避震方法。四是积极开展地震基础设施。今年完成墨脱、米林、察隅三个自治区地震观测站点的选址工作，协助YX电站完成33个地震观测站的选址和建设工作。

(3)开展地震灾害防范应对准备督导检查。今年6月，林芝市地震局在自治区地震局的统一安排和部署下，前往我市地震危险区域开展地震灾害防范应对准备工作督导检查。深入下察隅镇沙玛村和仲萨村详细了解边境小康村和整村搬迁民居房屋抗震性能的现状，同时对下察隅镇的救灾物资储备和应急救援队伍等方面的应急准备等情况进行了摸排和指导。发现问题：一是林芝市部分地区不设防的老旧房屋还有一定数量，早期实施的农牧民安居工程有些未达到现行的抗震设防标准，自建房屋基本上没有抗震措施，存在较高的地震灾害风险；二是一些政府部门防大震、备大灾意识还不够牢，对地震的严峻复杂性估计不足，仍存在重救灾轻防御的思想；三是公众缺乏对各种灾害风险的认识，自救互救技能不足。并提出了解决方案：一是要进一步完善防震减灾工作机制。全市各级党委、政府要完善防震减灾工作机构和人员配置，要推进防震减灾机构调整和职能职责转变，理顺应急管理部门和地震部门的工作关系；要落实经费投入，将地震灾害风险防治纳入地方经济社会发展规划、政府年度目标考核和公共财政预算。二是要进一步提升防范化解地震灾害风险能力。要及时开展全市建设工程地震安全监管检查。市政府要组织防震减灾成员单位，开展本辖区建设工程地震安全监管检查工作，摸清建设工程地震安全现状，针对发现的问题进行及时整改，提高全市建设工程抗震设防能力。三是要进一步强化地震应急准备。各级抗震救灾应急指挥部要履职尽责，继续落实好抗震救灾应急指挥部会议制度，完善协调联动机制。指挥部各成员单位要在本级人民政府的领导下，按照职责分工共同做好抗震救灾工作。市、县有关部门要认真按照《西藏自治区应急总体预案》，加快修订完善本地区、本部门地震应急专项预案，强化部门之间、军地之间的信息沟通与应急联动。

(4)做好重点区域的地震应急准备工作。2023年7月28日至9月10日，我市波密县先后发生3.0级以上地震11次，最大震级为4.3级。根据自治区抗震救灾指挥部办公室《关于加强2023年下半年重特大地震灾害防范应对工作的通知》要求，结合2020年7-8月该区域连续发生28次3.0级以上地震背景，林芝市地震部门多措并举，未雨绸缪，确保人民群众生命财产安全。一是做好地震灾情速报工作。地震部门及时修订完善地震灾情信息速报制度及流程，并依靠地震“三网一员”网络及时收集震后灾情信息。截至目前已完成11期地震信息速报工作，及时为市委、市政府主要领导提供决策依据。二是做好震后会商研判工作。地震发生后，应急、地震等部门高度重视，及时提请林芝地震监测中心站及自治区地震局进行会商研判。根据区域构造特征、历史地震活动水平、序列类型特点等综合分析认为，7月28日波密4.2级地震原震区近几日发生5级以上的可能性不大，存在发生4-5级地震的可能，后续在该区域连续发生的地震与会商结果保持基本一致。三是做好地震应急准备工作。地震发生后，应急、地震等部门第一时间响应。第一时间将地震灾害防范应对等相关文件及工作要求传达至地震危险区域的各县（区）、乡镇，督促各级政府及应急部门切实提高思想认识，做好抗大震、救大灾的准备，确保人民群众生命财产安全。经核实统计，易贡乡现有户数781户2797人（含茶厂370户1200人）；大型运输车辆127辆，挖掘机45台，装载机30台；现有各类帐篷301顶、毛毯485床、棉被（褥）860床、急救包188包以及其他救援物资基本满足应急需要。四是做好多方救援准备。针对震后可能发生的道路交通中断等情况，为做好第一时间的救援工作，规划了林芝至波密县易贡乡的空中航线，并在易贡茶厂、易贡乡贡仲村设立3个临时起降点，现已完成试飞试降任务。

**（五）部门预算批复及整体支出安排情况**

1.预算批复情况

2023年市地震局年初预算数368.81万元，综合调整后调减数额为9.61万元，调整后全年预算金额为359.20万元。其中：一般公共预算 343.15万元、政府性基金预算0.00万元、国有资本经营预算0.00万元、非财政拨款结转16.05万元。

2.决算情况

2023年市地震局决算数为356.83万元，其中：基本支出金额为282.80万元，项目支出金额为74.03万元。

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

1.评价目的

本次评价根据《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）、西藏自治区人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（藏党发〔2020〕7号）部署的要求，以预算资金为主线，梳理部门预算执行过程中涉及的目标管理、预算管理、资产管理等内容，综合分析部门的管理效率，落实部门预算主体责任，提高部门资金、资产等资源统筹配置能力；以战略目标和职责目标为基础，综合评价部门履职结果，反映财政资金支出结果，提升部门整体预算绩效管理水平。

2.评价对象和范围

本次评价对象为市地震局，预算资金359.20万元。评价时间范围：2023 年1月1日至 2023 年12月31日。

**（二）评价依据、绩效评价原则、评价方法、评价标准、评价指标体系**

1.评价依据

(1)《中华人民共和国预算法》

(2)《中华人民共和国预算法实施条例》

(3)《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）

(4)《国务院办公厅关于政府向社会力量购买服务的指导意见》（国办发〔2013〕96号）

(5)《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）

(6)《中共西藏自治区委员会西藏自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（藏党发〔2020〕7号）

(7)《西藏自治区财政支出预算绩效评价管理暂行办法》（藏财预字〔2018〕89号）

(8)《西藏自治区预算绩效评价指标体系框架》（藏财预〔2018〕174号）

(9)其他相关法律法规。

2.评价原则

科学规范原则。绩效评价应当严格执行国家、自治区规定的程序、按照科学可行的要求执行。

客观公正原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，做到指标科学、标准客观、权重合理、数据准确、资料可靠、程序规范、评价公正，绩效评价报告要内容完整、依据充分、分析透彻、逻辑清晰、客观公正。

绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价指标与支出目标具有直接的联系，评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

3.评价方法

为确保评价过程、结论的科学与准确性，根据评价工作需要及部门特点，评价工作中主要采用包括比较法、因素分析法、公众评价法和其他评价方法等，以充分采集和核实评价所需要的基础数据资料，进行科学的分析处理，得出评价结论。

4.评价标准

本次绩效评价采用的评价标准主要为：

（1）计划标准，本次评价中部分产出指标采用计划标准作为评价标准，计划标准来源于部门中长期发展规划、部门重点工作任务计划。

（2）历史标准，在本次评价中部分效益指标采用历史标准作为评价标准，历史标准来源于以前年度相关数据统计。

（3）行业标准。本次评价将市地震局履职目标要求作为行业标准参考。

（4）其他标准。财政部等相关部门认可的其他标准。本次评价中决策及过程指标采用其他标准。

5.评价指标体系

本次评价以《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）要求为基础，构建“以部门规划、运行成本、基础管理、资产管理、预算管理等共性指标评价部门管理效率，以履职效能、社会效益、可持续发展能力、服务对象满意等个性指标评价部门履职结果”的评价体系框架。

绩效评价结果量化为百分制综合评分，并按照综合评分进行分级。综合评分为 90 分（含）以上的为“优”， 75分（含）至 90 分的为“良”，60 分（含）至 75分的为“中”，60分以下的为“差”。

**（三）绩效评价工作过程**

本次绩效评价工作主要分为前期准备、评价实施和形成报告三个阶段。具体情况如下：

**1.前期准备阶段**

（1）成立工作组。在明确委托方要求后，组建工作组，明确工作组内的任务分工。

（2）编制工作方案。编制绩效评价工作方案，对评价对象、评价内容、评价方式方法、评价体系和标准、工作程序和时间安排、人员安排及相关附件等作出具体规定。工作方案将报委托方审阅征求意见，并进行调整完善。

**2.评价实施阶段**

**（1）前期准备通知**

工作组通过委托方获取项目单位联系方式，与项目单位提前沟通，下发资料清单，由项目单位进行前期资料准备。

**（2）收集部门资料**

为满足评价工作需要，通过邮件、电话、建立微信工作群等方式，根据需要准备资料清单，跟踪辅导被评价项目 单位准备评价所需相关资料，对遇到的疑惑，及时予以解答，为被评价项目单位能够提供出满足评价需要的资料提供辅导支持。

**（3）资料收集及审核反馈**

工作组将依据资料收集清单对资料进 行形式审核，对于不符合要求、存在重大缺项漏项的资料予以退回，并反馈原因，辅导被评价项目单位补充完善。

**（4）非现场评价**

主要对被评价项目提交的评价相关资料进行审核，统计和评分，在审核过程中对于存有疑义的问题，我们会与相关单位充分沟通，对于对评价结果有重大影响的存疑事项，也将进行现场检查或勘察。

**（5）综合评价分析**

根据所收集的基础资料，结合现场核实的有关情况，整理出绩效评价所需的基本资料和数据。按照评价实施方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，根据评价基础数据，对评价项目的总体绩效情况进行全面的综合评价，形成评价结论。

**3.报告撰写阶段**

在前期工作开展的基础上，工作组对项目情况进行汇总和分析， 撰写绩效评价报告，经公司内部审核后，递交委托方征求意见并根据反馈意见修改完成形成报告终稿。

**三、综合评价情况及评价结论**

**表3-1 2023年部门整体支出指标评分表**

| **一级指标** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- |
| 投入 | 15 | 13 | 86.67% |
| 过程 | 49 | 45.50 | 92.86% |
| 产出 | 16 | 16 | 100.00% |
| 效果 | 20 | 17.47 | 87.35% |
| **绩效评价得分：91.97 综合评价结果等级：优** | | | |

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目投入情况**

从目标设定、预算配置两个方面进行评价，满分为15分，总得分13分。

**表4-1项目投入情况得分表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| 投入 | 15 | 目标设定 | 绩效目标合法合规合理性 | 1 | 1 |
| 绩效目标与部门职责的相符性 | 1 | 1 |
| 绩效指标清晰量化程度 | 1 | 1 |
| 绩效目标与年度任务对应性 | 1 | 1 |
| 绩效目标与预算资金匹配性 | 2 | 2 |
| 预算配置 | 在职人员控制率 | 3 | 1 |
| “三公经费”变动率 | 3 | 3 |
| 重点支出安排率 | 3 | 3 |
| **合计** | | **15** | **13** |

**1.目标设定情况**

（1）绩效目标合法合规合理性

市地震局设立的整体支出绩效目标依据充分，符合客观实际、符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划。本项满分1分，实际得分1分。

（2）绩效目标与部门职责的相符性

市地震局的绩效目标符合部门“三定”方案确定的职责相符。本项满分1分，实际得分1分。

（3）绩效指标清晰量化程度

市地震局设置的绩效目标基本具体细化为可量化评估的指标；绩效目标清晰可衡量。本项满分1分，实际得分1分。

（4）绩效目标与年度任务对应性

市地震局设置的绩效目标与年度的任务数或计划数相对应。本项满分1分，实际得分1分。

（5）绩效目标与预算资金匹配性

绩效目标表中年度资金总额为368.81万元，根据林芝市财政局下达的《关于调减各项经费预算指标的通知》林财科教指〔2023〕126号文、《关于调减各项经费预算指标的通知》林财科教指〔2023〕106号文等，综合调减9.61万元，本年度调剂后部门预算资金总额359.20万元。绩效目标与预算资金相匹配，本项满分2分，实际得分2分。

**2.预算配置情况**

（1）在职人员控制率

市地震局2023年在职人员8人，核定编制10名，在职人员控制率为80.00%。本项满分3分，扣2分，实际得分1分。

（2）“三公经费”变动率

市地震局2023年三公经费预算数为7.99万元，2022年三公经费预算数为10.79万元，三公经费变动率为-25.95%,本项满分3分，实际得分3分。

（3）重点支出安排率

市地震局将项目支出金额大于2.00万元的列为重点项目，2023年重点项目6个，合计金额为62.11万元，项目总支出65.23万元。重点项目安排率为95.22%。本项满分3分，实际得分3分。

**（二）项目过程情况**

从预算执行、预算管理、资产管理三个方面进行评价，满分为49分，总得分45.5分。

**表4-2项目过程情况得分表**

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 过程 | 49 | 预算执行 | 预算完成率 | 11 | 11 |
| 预算调整率 | 2 | 1.5 |
| 结转结余率 | 6 | 6 |
| 结转结余变动率 | 1 | 0 |
| 公用经费控制率 | 2 | 2 |
| “三公经费”控制率 | 2 | 1 |
| 政府采购执行率 | 3 | 3 |
| 预算管理 | 管理制度健全性 | 3 | 3 |
| 资金使用合规性 | 5 | 5 |
| 预决算信息公开性 | 2 | 2 |
| 基础信息完善性 | 2 | 2 |
| 资产管理 | 管理制度健全性 | 3 | 2 |
| 资产管理安全性 | 5 | 5 |
| 固定资产利用率 | 2 | 2 |
| **合计** | | **49** | **45.5** |

**1.预算执行情况**

（1）预算完成率

《部门预算批复表》中《收支预算总表》的预算数总额为359.20万元；《部门决算报表》中《收入支出决算总表》的决算数为 356.83万元；预算完成率为99.34%。本项满分11分，实际得分11分。

（2）预算调整率

《部门预算批复表》中《收支预算总表》的年初算数368.81万元，综合调减预算指标金额为9.61万元，调整后全年预算金额为359.20万元。预算调整率为2.68%，本项满分2分，扣0.5分，实际得分1.5分。

（3）结转结余率

市地震局2023年结转结余数为2.37万元，结转结余率为0.66%。本项满分6分，实际得分6分。

（4）结转结余变动率

市地震局2023年结转结余数2.37万元，2022年结转结余数为22.57万元，结转结余变动率-89.50%。本项满分1分，扣1分，实际得分0分。

（5）公用经费控制率

市地震局2023年实际支出公用经费总额为13.88万元，2023年公用经费全年预算总额为13.88万元，公用经费控制率为100.00%。本项满分2分，实际得分2分。

（6）“三公经费 ”控制率

市地震局2023年“三公经费”实际支出数为7.99万元，2023年“三公经费”预算安排数为7.99万元，“三公经费”控制率为100.00%。本项满分2分，扣1分，实际得分1分。

（7）政府采购执行率

市地震局2023年度无政府采购项目，政府采购执行率为0。本项满分3分，实际得分3分。

**2.预算管理情况**

（1）管理制度健全性

市地震局制定了财务管理制度、业务层面内部控制制度、财务工作人员职责制度。建立了部门内控制度或措施，相关管理办法、制度、措施得到有效执行。本项满分3分，实际得分3分。

（2）资金使用合规性

市地震局使用预算资金符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；资金拨付有完整的审批程序和手续；项目的重大开支经过评估论证，符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。本项满分5分，得5分。

（3）预决算信息公开性

财政部关于印发《地方预决算公开操作规程》 的通知（财预〔2016〕143 号）“地方各级财政部门和各部门建有门户网站的，应当在门户网站公开预决算，并永久保留，其中当年预决算应当公开在网站醒目位置：没有门户网站的，应当采取措施在公开媒体公开预决算.并积极推动门户网站建设”。市地震局按规定按时在政府公开信息网站上公开单位2023年预算情况，2023年决算尚未批复，故尚未公开。本项满分2分，实际得分2分。

（4）基础信息完善性

经抽查财务凭证，业务附件真实完整，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。本项满分2分，实际得分2分。

**3.资产管理情况**

（1）资产管理制度健全性

市地震局制定了固定资产管理制度、财务管理制度等管理办法和制度。相关资产管理制度合法、合规、完整，相关资产管理制度得到有效执行，固定资产制度中的盘点要求未得到有效执行。本项满分3分，扣1分,实际得分2分。

（2）资产管理安全性

市地震局资产配置合理，不存在超标准配置资产的情况；资产处置规范，不存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为；资产账务管理合规，帐实相符；资产使用规范，不存在未经批准擅自出租、出借资产行为。本项满分5分，实际得分5分。

（3）固定资产利用率

市地震局固定资产总额为1,264.40万元，实际在用固定资产总额1,264.40万元，固定资产利用率为100%。本项满分2分，实际得分得2分。

**（三）项目产出情况**

从部门整体产出情况的职责履行方面情况进行评价，满分为16分，总得分16分。

**表4-3部门产出情况得分表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| 产出 | 16 | 职责履行 | 实际完成率 | 4 | 4 |
| 完成及时率 | 4 | 4 |
| 质量达标率 | 4 | 4 |
| 重点工作办结率 | 4 | 4 |
| **合计** | | | | **16** | **16** |

**1.职责履行情况**

（1）实际完成率

市地震局2023年计划完成项目数为11个，截至2023年12月31日，实际完成任务数为11个，实际完成率为100.00%。本项满分4分，实际得分4分。

（2）完成及时率

市地震局2023年计划完成项目数为11个，截至2023年12月31日，实际及时完成任务数为11个，实际完成率为100.00%。本项满分4分，实际得分4分。

（3）质量达标率

市地震局2023年计划完成项目数为11个，截至2023年12月31日，实际完成工作数中达到部门绩效目标要求质量的工作任务数为11个，质量达标率100.00%。本项满分4分，实际得分4分。

（4）重点工作办结率

市地震局将项目支出金额大于2.00万元的列为重点项目，2023年重点项目6个，截至2023年12月31日，6个重点项目均已完成。重点工作办结率为100.00%。本项满分4分，实际得分4分。

**（四）部门效益情况**

从部门整体效果情况的履职效益方面情况进行评价，满分为20分，总得分17.47分。

**表4-4部门效果情况得分表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
|  |  |  | 社会效益 | 8 | 8 |
| 可持续影响 | 7 | 5 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 5 | 4.47 |
| **合计** | | | | **20** | **17.47** |

（1）社会效益

2023年市地震局履行部门相关职责，2023年市地震局全年共选聘培训地震宏观前兆观测员及速报员223人，主要负责地震宏观前兆观测、宣传防震减灾知识、震情速报、组织演练和现场联络救灾等工作，有效发挥了防震减灾群测群防力量，为全市防震减灾工作迈上新台阶奠定了坚实的群众基础。5月林芝市地震局实验广东实验小学部分师生到林芝地震科普馆进行参观体验活动。此次活动共有100余名师生参加，通过参观体验，师生们进一步了解了防震减灾的科普知识，懂得了基本的逃生自救技巧，学会了正确自助自救、互助互救，有效地提高了广大师生防范自然灾害的意识和能力。林芝市地震局联合林芝地震监测中心站在“5.12”防灾减灾日期间前往米林市派镇小学林芝市第二幼儿园开展了防震知识科普宣讲活动工作人员对全园教师和幼儿进行防震知识科普讲座。此次防震减灾科普知识讲座活动覆盖全园1100人，大大增强了小学生及幼儿的自我保护意识，提高幼儿自护自救能力，让孩子对防震减灾安全知识有了概念性的了解，率先迈出了防震减灾知识从幼儿抓起的第一步。活动期间还组织专门人员前往米林县派镇中心小学等学校开展防震减灾科普知识讲座暨地震应急避险疏散实战演练活动，工作人员紧密结合学生接收能力不同的特点，紧紧围绕防灾减灾的重要意义、地震常识、地震灾害、地震预报、防震避险等知识进行讲解，用通俗易懂的语言为学生们讲解了地震的成因和震情形式，重点普及了学校避险、家庭避险、户外避险等有效的避震方法。社会效益显著。本项满分8分，实际得分8分。

（2）可持续影响或生态效益

2023年市地震局今年6月，林芝市地震局在自治区地震局的统一安排和部署下，前往我市地震危险区域开展地震灾害防范应对准备工作督导检查。深入下察隅镇沙玛村和仲萨村详细了解边境小康村和整村搬迁民居房屋抗震性能的现状，同时对下察隅镇的救灾物资储备和应急救援队伍等方面的应急准备等情况进行了摸排和指导。各级抗震救灾应急指挥部要履职尽责，继续落实好抗震救灾应急指挥部会议制度，完善协调联动机制。指挥部各成员单位要在本级人民政府的领导下，按照职责分工共同做好抗震救灾工作。市、县有关部门要认真按照《西藏自治区应急总体预案》，加快修订完善本地区、本部门地震应急专项预案，强化部门之间、军地之间的信息沟通与应急联动。今年完成墨脱、米林、察隅三个自治区地震观测站点的选址工作，协助YX电站完成33个地震观测站的选址和建设工作。2023年7月28日至9月10日，我市波密县先后发生3.0级以上地震11次，最大震级为4.3级。根据自治区抗震救灾指挥部办公室《关于加强2023年下半年重特大地震灾害防范应对工作的通知》要求，结合2020年7-8月该区域连续发生28次3.0级以上地震背景，林芝市地震部门多措并举，未雨绸缪，确保人民群众生命财产安全。经核实统计，易贡乡现有户数781户2797人（含茶厂370户1200人）；大型运输车辆127辆，挖掘机45台，装载机30台；现有各类帐篷301顶、毛毯485床、棉被（褥）860床、急救包188包以及其他救援物资基本满足应急需要。针对震后可能发生的道路交通中断等情况，为做好第一时间的救援工作，规划了林芝至波密县易贡乡的空中航线，并在易贡茶厂、易贡乡贡仲村设立3个临时起降点，现已完成试飞试降任务。可持续影响显著，本项满分7分，实际得分7分。

（3）社会公众或服务对象满意度

经统计，2023年市地震局社会满意度调查问卷显示满意度为89.44%。满分5分，扣0.53分，实际得分4.47分。

# **主要问题分析**

（一）人员编制方面

根据“三定方案”，市地震局人员编制人数共计10名，2023年末在职职工人数共计8人。编制存在空编现象。

（二）固定资产管理方面

经盘点，固定资产管理制度中盘点相关制度要求未能得到有效执行、未履行盘点职责。

# **相关建议**

1. 人员编制方面

严格实行编内进人。机关事业单位补充人员必须在编制限额内申报用人计划，严格控制超编进人，实行编制动态调整机制。

1. 固定资产管理方面

严格按照固定资产管理制度中对于盘点的要求执行，落实固定资产的盘点制度，对资产使用状况及时更新。

# **其他需要说明的问题**

1. 关于评价结果的说明

部门评价的结果受限于提供资料的全面性和准确性，评价小组仅能依据提供的现有的资料，结合职业判断给出评价的结果。绩效评价指标体系中部分指标评价采用抽样核查的结果，评价结果与实际可能存在偏差。

1. 关于报告使用的说明

本报告仅供林芝市财政局了解林芝市地震局2023年度部门整体支出的绩效情况，不作其它用途。由于使用不当而造成的后果于本会计师事务所无关。

**附件：绩效评价指标体系框架打分表**

陕西丰汇韵嘉会计师事务所合伙企业（普通合伙）

二○二四年七月二十六日