

拉萨市关于 2020 年度 预算绩效管理工作的说明

今年以来，在自治区党委、自治区人民政府坚强领导下，拉萨市坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，牢记初心使命，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，按照中央、自治区关于预算绩效管理的决策部署，认真贯彻落实《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）精神，以实现预算和绩效一体化为目标，着力构建“全过程、全方位、全覆盖”的预算绩效管理工作格局，全面推进预算绩效管理工作，财政资源配置效率和使用效益不断提升，为促进全市经济社会持续健康发展提供了坚强的财政保障。现将有关情况报告如下。

一、深刻把握预算绩效管理的重要意义

全面实施预算绩效管理是推进国家治理体系和治理能力现代化的内在要求，是深化财税制度改革、建立现代财政制度的重要内容，是优化财政资源配置、提升公共服务质量的关键举措，是推动党中央、国务院和区市党委政府重大方针政策落地见效的重要保障。拉萨市深刻把握预算绩效管理的重要意义，按照《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）、《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)、《拉萨市人民政府办公厅关于全面推进预算绩效的意见》(拉政办发〔2017〕136号)等文件精神,结合实际组织财政部门建立并完善拉萨市预算绩效管理“一揽子”制度体系,注重结果导向,强调成本效益,硬化责任约束,进一步提升全面实施预算绩效管理工作规范化、制度化、科学化水平,提高财政资金使用效益。确保党中央、国务院和自治区党委、自治区人民政府决策部署坚决落实到位,为推进拉萨长治久安和高质量发展提供有力保障。

二、全面推进全市预算绩效管理工作

(一)完善内部工作机制。完善财政部门内部预算绩效管理领导机制,统筹研究重大事项,形成市、县区财政部门内部各司其职、协同高效的工作格局。其中,预算发挥统筹协调作用,各归口重点抓绩效目标审核和绩效结果实现,并通过内控督促财政部门内部强化绩效意识,实施以绩效为导向的预算管理。

(二)逐步完善制度体系。我市已制定出台《拉萨市预算绩效管理办法(试行)》《拉萨市财政支出预算绩效管理目标管理实施细则(试行)》《拉萨市财政支出绩效评估管理实施细则》《拉萨市市级预算全过程绩效管理试点方案》《拉萨财政支出事前绩效评估管理暂行办法》《拉萨市财政支出预算绩效跟踪管理暂行办法》《拉萨市财政支出预算绩效成果应用管理暂行办法》《拉萨市关于推进政府购买服务第三方

绩效评价实施办法》，指导和规范全市预算绩效管理工作，强化了预算支出责任和效率，促进市直预算单位和县区不断重视预算支出绩效，提高财政资金使用效益。下一步，我市将根据党中央、国务院和自治区的规定要求，不断修订完善相关制度。

（三）注重宣传和培训。组织市直预算单位财务人员和县（区）财政局工作人员开展预算绩效管理专门培训 5 期。召开预算绩效管理县级领导干部培训会，对市直预算单位财务分管领导和县（区）分管领导进行培训。在市政府门户网站将全市有关绩效管理工作进行公开，进一步增强预算单位对实施预算绩效管理的认识，压实部门单位预算绩效管理主体责任，促进预算绩效管理理念深入人心。

三、推动预算绩效管理提质增效

（一）将绩效目标管理作为部门预算编制的必要环节。我市明确所有预算单位必须编制整体支出绩效目标和项目绩效目标，基本实现绩效目标部门全覆盖，达到了“四同步”的工作要求（即项目预算与绩效目标同申报、同审核、同批复、同公开）。对预算执行进度和绩效目标实现情况进行跟踪监控，同时要求预算单位按时间节点向财政部门报送预算项目绩效监控情况和自评报告，及时发现和纠正项目实施与绩效目标的偏差。

（二）深化项目支出预算绩效管理。加强绩效自评督导和复核，将自评结果与部门预算安排挂钩，对项目执行进度

滞缓和绩效目标没有实现的项目，适当压减下一年度预算规模。对部门预计当年项目无法执行、绩效目标无法实现的资金，当年调剂或下一年度同类支出原则上不再安排。着力规范引导第三方机构参与绩效管理，印发《拉萨市政府购买服务第三方绩效评价实施办法》（拉财字〔2020〕185号），充分发挥第三方机构专业优势，择优选择具备条件的第三方机构开展评价工作，着力提升财政资金效益和政府公共服务管理水平。结合预算评审开展事前绩效评估，近期我市对2021年度部门预算涉及资金20,719.37万元的37个重点项目开展事前绩效评估，评估结果将与2021年预算安排挂钩，确保通过项目全过程预算绩效管理压减低效无效资金。

（三）强化重点绩效评价及结果应用。市本级财政部门将自评表嵌入预算编制系统，要求各预算单位对2019年度预算执行的整体支出绩效和项目支出绩效情况进行自评，并对单位自评情况进行抽查指导，提高单位绩效自评质量。提高重点绩效评价质量，将评价结果与财政预算安排挂钩，在部门单位自评的基础上，市本级财政部门组织第三方专业机构对市本级2019年度各预算单位重点项目支出和部门整体支出开展绩效评价，选取97个项目支出资金76,036.75万元（详见附表一）和12家预算单位的整体支出资金679,917.21万元（详见附表二）进行重点绩效评价，评价结果与2021年预算安排挂钩。

四、存在的主要问题

当前，我市全面实施预算绩效管理工作取得了阶段性成效，但还存在一些问题，主要是：一是绩效管理理念有待进一步增强，有些部门不重视绩效工作，认为预算申报和绩效管理是财务部门的事，思想中仍然存在业务部门只负责项目实施，不负责项目绩效管理的错误观念。二是绩效评价质量有待提高，绩效目标、绩效监督、绩效评价与绩效应用结合应用还不够，评价结果与预算安排还未完全有机结合。三是绩效管理基础尚不牢固，部分工作人员专业知识、能力水平还需进一步提高。

五、下一步工作计划

我市将按照中央和自治区党委、政府部署要求，紧紧围绕社会稳定和长治久安总目标，坚持稳中求进工作总基调，贯彻新发展理念，推动高质量发展，全力落实好全面实施预算绩效管理各项工作任务。

（一）完善绩效评价指标体系。建立健全适合首府特点、定量和定性相结合的共性绩效指标框架，构建分行业、分领域的绩效目标指标体系和绩效评价指标体系，提升绩效目标科学化、合理化水平，提高绩效评估评价结果的客观性和准确性。

（二）强化评价结果应用。认真落实绩效评价结果的反馈与整改、激励与问责制度，将评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，切实发挥绩效评价工作重要作用。继续推进绩效评价信息公开，逐步推行全市各预算单位绩效目标、

绩效报告、评价结果等信息在政府门户网站公开发布，主动接受社会监督。

（三）加快完善预算绩效管理信息系统。结合全区财政系统 2.0 平台建设使用，完善财政预算绩效管理信息化平台，积极构建绩效考评指标库、基础项目库、数据库和专家库“四位一体”的绩效管理信息系统，实现系统与国有资产、地方政府债务系统联通，促进数据整合共享，为财政预算绩效管理提供信息支撑。

（四）加强宣传和培训。加大预算绩效管理工作指导，加强与人大、纪检监察、审计、组织部门协调配合，加大对全市预算单位的宣传和培训力度。培育“各级政府重视绩效、各部门追求绩效、社会公众监督绩效”的理念，为预算绩效管理创造良好的思想基础和舆论环境，推动绩效管理从财政部门的“单兵作战”向各相关主体广泛参与的共同治理转变，推动拉萨国家治理体系和治理能力现代化进程。

特此报告。

附件：1.2019 年部门预算项目支出财政重点评价结果汇总表

2.2019 年部门预算整体支出财政重点评价结果汇总表

3.2017—2020 年市本级预算绩效评价情况对比表

拉萨市人民政府

2020 年 12 月 29 日

附件：

(1) 2019 年部门预算项目支出财政重点评价结果汇总

序号	单位	评价项目名称	预算金额 (万元)	得分	评定 级别
1	发改委	自治区动态应急地方储备粮保管费(自治区转移支付安排)	385.39	90.40	优
2	消防支队	拉萨市消防救援支队 2019 年专项经费 4000 万元项目	4,000.00	89.45	良
3	生态环境局(原市环保局)	2019 年拉萨市第二次污染源普查经费项目	158.00	89.40	良
4	宣传部	2019 年《文成公主》实景剧《金城公主》舞台剧专项扶持资金项目	1,000.00	89.40	良
5	运管局	第三方购买服务	171.43	89.24	良
6	水利局	2019 年河堤岁修项目项目	400.00	89.23	良
7	统战部	全市宗教界人士代表赴内地发达省市开展国情教育活动经费	179.00	89.00	良
8	宣传部	2019 年西藏日报“首府新闻”版经费项目	109.50	89.00	良
9	宣传部	2019 年深化全国文明城市创建工作经费项目	200.00	89.00	良
10	八廓古城市政市容	2019 年老城区下水道疏通过经费项目	390.00	89.00	良
11	国保支队	拉萨市公安局国内安全保卫支队 2019 年业务经费项目	***	88.96	良
12	国保支队	拉萨市公安局国内安全保卫支队 2019 年国保业务经费项目	***	88.82	良
13	应急事务管理(原安监局)	危险化学品领域隐患排查治理服务	170.10	88.50	良
14	古城公安局	拉萨市八廓古城公安局 2019 年业务经费项目	***	88.50	良
15	执法支队	墨竹电子抓拍(监控、防雷)系统	***	88.40	良
16	林业和草原局	2019 年柳梧新区隧道周边山体绿化科技示范(引水灌溉)工程作业设计项目	332.54	88.40	良
17	宣传部	2019 年文化产业扶持项目	1,990.00	88.00	良
18	养护处	2019 年柳梧大桥桥面设施日常维护费项目	260.00	88.00	良
19	八廓古城市政市容管委会	2019 年老城区石板维修经费项目	240.00	88.00	良
20	公安局机关	拉萨市公安局 2019 年业务经费项目	***	88.00	良
21	警务支队	拉萨市公安局 110 便民警务支队 2019 年机动经费项目	***	88.00	良
22	刑警支队	拉萨市公安局刑警支队 2019 年业务经费项目	***	88.00	良

23	自然资源局	2019年规划编制经费(原规划局)项目	3,000.00	88.00	良
24	宣传部	2019年拉萨日报覆盖项目	763.70	87.84	良
25	交通局	拉萨市重点项目西藏S5线拉萨至泽当快速路 工程建设项目质量监督	54.00	87.70	良
26	交通局	2019年电子警察一期设备及系统维护经费项目	220.00	87.50	良
27	林业和草原局	2019年陆生野生动物肇事补偿和肇事保险试点 资金项目	1,200.00	87.40	良
28	扶贫办	拉萨市脱贫攻坚指挥部2019年办公运行经费 项目	300.00	87.00	良
29	警务支队	拉萨市公安局110便民警务支队2019年业务 经费项目	***	87.00	良
30	园林局	2019年北京世园会经费项目	350.00	87.00	良
31	商务局	农副产品应急投放	100.00	86.98	良
32	交通局	农村公路项目专项检查费	123.50	86.84	良
33	旅游局	2019年旅游发展专项资金2000万元项目	2,000.00	86.80	良
34	牦牛博物馆	2019年藏品征集经费项目	100.00	86.80	良
35	生态环境局(原 市环保局)	2019年环评中心业务经费(环境影响评价专 项经费)项目	100.00	86.73	良
36	警务支队	2019年警务站就餐点及临时住宿点租赁费项 目	***	86.50	良
37	养护处	2019年市政设施日常维护费专项改造、维修 项目	2,300.00	86.40	良
38	宣传部	2019年精神文明创建经费项目	300.00	86.00	良
39	宣传部	2019年“四讲四爱”活动经费项目	100.00	86.00	良
40	交警支队	拉萨市公安局交通警察支队2019年业务经费 项目	***	86.00	良
41	政府办公室	市委市政府接待经费	450.00	85.90	良
42	质监站	业务抽检费	300.00	85.60	良
43	组织部	全市党员政治教育培训经费	269.00	85.08	良
44	市委办公厅	院内绿化养护经费	100.00	85.00	良
45	人力资源和社会 保障局	2019年公务员考录工作经费项目	400.00	85.00	良
46	城市管理综合执 法局	2019年拉萨市数字城市管理指挥中心系统运 行维护经费项目	518.06	85.00	良
47	特警支队	拉萨市公安局特警支队2019年安检设备运行 维护经费项目	***	85.00	良
48	拉萨市宗教事务 局	拉萨市藏传佛教寺庙教职人员教育培训经费 (原民宗局)	309.33	84.85	良

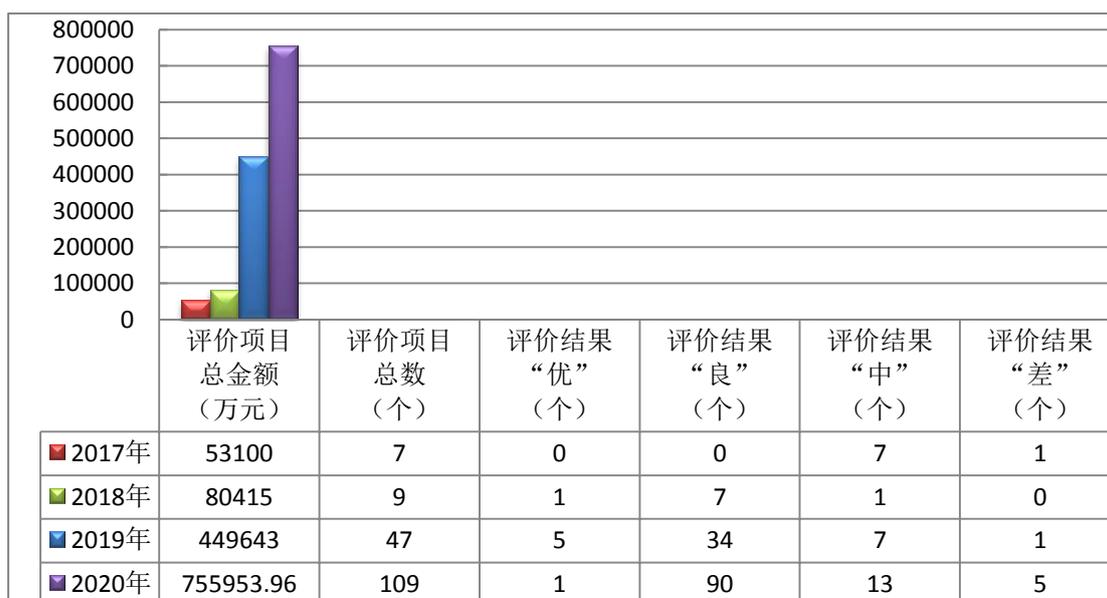
49	政府办公室	雪顿节活动经费	500.00	84.70	良
50	宣传部	2019年各类社会面宣传经费(含大庆社会宣传经费,合并项目)	150.00	84.67	良
51	商务局	副食品储备	115.00	84.06	良
52	商务局	招商项目奖励资金	100.00	84.05	良
53	气象局	2019年气象防灾减灾及便民警务站气象信息服务系统升级改造项目	200.00	84.00	良
54	特警支队	拉萨市公安局特警支队2019年业务经费项目	***	84.00	良
55	经信局	拉萨市电子政务外网延伸项目	736.40	83.29	良
56	环卫局	渗滤液处理站2019年运行经费项目	200.00	83.00	良
57	交警支队	2019年道路交通安全宣传经费项目	***	83.00	良
58	科技局	2019年重点科技项目运行经费	1,000.00	83.00	良
59	园林局	2019年苗木引种驯化项目	100.00	82.90	良
60	交通局	创建公交都市	35.00	82.80	良
61	发改委	拉萨市市级粮油储备资金(一次性项目)	485.00	82.64	良
62	市委办公厅	综合办调研等各业务科室工作经费	100.00	82.64	良
63	水利局	2019年17座中、小型水库大坝安全鉴定经费项目	200.00	82.60	良
64	房产局	首期廉租住房物业管理费	129.85	82.50	良
65	广播电视台	2019年新增两个频道运转经费项目	1,000.00	82.50	良
66	园林局	2019年园林城市装扮项目	260.00	82.40	良
67	交警支队	2019年信息发布平台维护经费项目	***	82.00	良
68	水利局	2019年三号闸运行经费项目	240.00	82.00	良
69	布达拉宫广场管理处	2019年广场绿化托管费项目	308.32	81.50	良
70	拉萨晚报社	2019年拉萨日报事业发展项目	1,000.00	81.40	良
71	发改委	拉萨市政府投资项目评审中心重大项目咨询评估工作复核评价费用	800.00	81.24	良
72	交通局	2019年度公交运营补贴资金	8,640.74	81.00	良
73	交警支队	2019年勤务护栏装卸经费项目	128.00	81.00	良
74	八廓古城城市市容管委会	2019年老城区路灯及街道亮化电费经费项目	400.00	81.00	良
75	民族局	创建民族团结进步示范市经费(民族团结进步创建活动及民族工作经费)	100.00	80.45	良

76	暖心燃气热力有限公司	2019年5月至12月城市供暖补贴(居民天然气和电采暖补贴电费补贴)	2,864.46	80.40	良
		2018年7月至2019年4月供暖补贴(居民天然气补贴)	5,438.30		
		(拉财建指字〔2019〕10号)共建单位、居民天然气和居民电采暖补贴	1,131.19		
		(拉财经存〔2019〕35号)共建单位、居民天然气和居民电采暖补贴	2,560.89		
		(拉财经指字〔2019〕103号)共建单位、居民天然气和居民电采暖补贴	2,161.70		
77	司法局	2019年普法宣传项目	103.00	80.40	良
78	林业和草原局	2019年全民义务植树经费项目	235.82	80.39	良
79	城市管理综合执法局	2019年天然气突发事故应急演练及培训经费、水行业停车场行业管理经费项目	40.00	80.00	良
80	交警支队	2019年电子警察第二期及边界接入平台网络光纤租赁经费项目	***	80.00	良
81	公安局机关	2019年装备维护经费项目	***	80.00	良
82	公安局机关	2019年流浪犬管理专项经费(抓捕经费)	***	80.00	良
83	人力资源和社会保障局	2020年掌上社保二期项目建设经费项目	91.00	80.00	良
84	农业农村局	2019年农民丰收节活动经费项目	60.00	78.00	中
85	禽类良种保护研究推广中心(种	2019年藏鸡(白鸡)推广项目	32.44	78.00	中
86	卫生健康委员会	2019年老龄健康工作经费(原民政局)项目	30.00	76.00	中
87	拉萨晚报社	2019年拉萨晚报出版发行经费项目	500.00	74.50	中
88	政府国资委	2019年度雪鹰航空公司运营补贴	3,600.00	74.10	中
89	城市管理综合执法局	2019年重大节日城市装扮布置经费项目	268.70	70.00	中
90	公安局机关	2019年信息化维护、租赁经费项目	***	70.00	中
91	城市管理综合执法局	2019年垃圾分类运行经费项目	783.46	61.00	中
92	公安局机关	2019年视频监控维护经费项目费	***	60.00	中
93	交通局	车辆购置税用于一般公路建设(村道安全防护工程)	2,000.00	51.67	差
94	经信局	拉萨市国资管平台项目二期	100.00	33.50	差
95	拉萨市广播电视台	2014年《金城公主》剧本创作经费项目	700.00	29.00	差
96	公安局机关	2019年网络运行维护费及机房监控点位电费项目	***	19.00	差
97	体育局	2019年创建全民运动健身模范市经费项目	100.00	19.00	差
		合计	76,036.75		

(2) 2019年部门预算整体支出财政重点评价结果汇总

序号	被评价单位	部门预算资金 (万元)	得分	评定级别
1	水利局	57,211.57	85.00	良
2	生态环境局	4,831.42	83.24	良
3	道路运输管理处	825.83	82.80	良
4	行政审批和便民服务局	1,915.27	82.30	良
5	交通综合执法支队	1,621.41	81.90	良
6	城市管理和综合执法局	5,643.93	81.54	良
7	农业农村局	8,739.25	81.02	良
8	教育局	91,657.83	80.64	良
9	林业和草原局	55,048.18	75.65	中
10	自然资源局	78,551.29	75.00	中
11	交通局机关	331,624.01	74.30	中
12	卫生健康委员会	42,247.21	71.19	中
	合计	679,917.21		

(3) 2017—2020年市本级预算绩效评价情况对比



2019年项目支出和部门整体支出绩效评价结果

