**流浪乞讨人员救助补助资金**

**项目支出绩效评价报告**

**昆明市东川区救助站**

2021-04-21

目录

[一、 项目基本情况](#_Toc25951_WPSOffice_Level1) [1](#_Toc25951_WPSOffice_Level1)

[（一）项目概况](#_Toc17148_WPSOffice_Level2) [1](#_Toc17148_WPSOffice_Level2)

[1.立项背景及目的](#_Toc17148_WPSOffice_Level3) [1](#_Toc17148_WPSOffice_Level3)

[2.项目实施情况](#_Toc25951_WPSOffice_Level3) [1](#_Toc25951_WPSOffice_Level3)

[3.资金来源及使用情况](#_Toc12512_WPSOffice_Level3) [5](#_Toc12512_WPSOffice_Level3)

[4.组织及管理情况](#_Toc11471_WPSOffice_Level3) [7](#_Toc11471_WPSOffice_Level3)

[（二）绩效目标](#_Toc25951_WPSOffice_Level2) [8](#_Toc25951_WPSOffice_Level2)

[1.总目标](#_Toc31331_WPSOffice_Level3) [8](#_Toc31331_WPSOffice_Level3)

[2.年度目标](#_Toc30576_WPSOffice_Level3) [8](#_Toc30576_WPSOffice_Level3)

[二、绩效评价工作情况](#_Toc12512_WPSOffice_Level1) [13](#_Toc12512_WPSOffice_Level1)

[（一）绩效评价目的](#_Toc12512_WPSOffice_Level2) [13](#_Toc12512_WPSOffice_Level2)

[（二）绩效评价工作方案制定过程](#_Toc11471_WPSOffice_Level2) [13](#_Toc11471_WPSOffice_Level2)

[1.前期调研](#_Toc4376_WPSOffice_Level3) [13](#_Toc4376_WPSOffice_Level3)

[2.研究文件](#_Toc2850_WPSOffice_Level3) [14](#_Toc2850_WPSOffice_Level3)

[3.绩效评价指标体系及工作方案的设计](#_Toc7088_WPSOffice_Level3) [14](#_Toc7088_WPSOffice_Level3)

[（三）绩效评价原则、评价方法](#_Toc31331_WPSOffice_Level2) [15](#_Toc31331_WPSOffice_Level2)

[1.绩效评价原则](#_Toc13043_WPSOffice_Level3) [15](#_Toc13043_WPSOffice_Level3)

[2.绩效评价方法](#_Toc923_WPSOffice_Level3) [15](#_Toc923_WPSOffice_Level3)

[（四）绩效评价实施过程](#_Toc30576_WPSOffice_Level2) [15](#_Toc30576_WPSOffice_Level2)

[1.数据填报和采集](#_Toc15041_WPSOffice_Level3) [15](#_Toc15041_WPSOffice_Level3)

[2.社会调查](#_Toc5280_WPSOffice_Level3) [15](#_Toc5280_WPSOffice_Level3)

[3.数据分析和撰写报告](#_Toc22779_WPSOffice_Level3) [16](#_Toc22779_WPSOffice_Level3)

[（五） 本次绩效评价的局限性](#_Toc4376_WPSOffice_Level2) [17](#_Toc4376_WPSOffice_Level2)

[三、评价结论和绩效分析](#_Toc11471_WPSOffice_Level1) [17](#_Toc11471_WPSOffice_Level1)

[（一）评价结论](#_Toc2850_WPSOffice_Level2) [17](#_Toc2850_WPSOffice_Level2)

[1.评价结果](#_Toc26168_WPSOffice_Level3) [17](#_Toc26168_WPSOffice_Level3)

[2.主要绩效](#_Toc32521_WPSOffice_Level3) [17](#_Toc32521_WPSOffice_Level3)

[（二）具体绩效分析](#_Toc7088_WPSOffice_Level2) [21](#_Toc7088_WPSOffice_Level2)

[四、成本效益分析](#_Toc31331_WPSOffice_Level1) [27](#_Toc31331_WPSOffice_Level1)

[（一）经济性分析](#_Toc13043_WPSOffice_Level2) [27](#_Toc13043_WPSOffice_Level2)

[（二）效率性分析](#_Toc923_WPSOffice_Level2) [27](#_Toc923_WPSOffice_Level2)

[（三）效益性分析](#_Toc27896_WPSOffice_Level2) [27](#_Toc27896_WPSOffice_Level2)

[五、主要经验及做法、存在的问题和建议](#_Toc27896_WPSOffice_Level1) [28](#_Toc27896_WPSOffice_Level1)

[（一）主要经验及做法](#_Toc11048_WPSOffice_Level2) [28](#_Toc11048_WPSOffice_Level2)

[（二） 存在的问题](#_Toc3807_WPSOffice_Level2) [28](#_Toc3807_WPSOffice_Level2)

[（三） 建议和改进措施](#_Toc21785_WPSOffice_Level2) [28](#_Toc21785_WPSOffice_Level2)

流浪乞讨人员救助补助资金项目支出

绩效评价报告

根据《中华人民共和国预算法》，按照《昆明市人民政府关于全面推进预算绩效管理改革的实施意见》（昆政发﹝2016﹞21号）和《东川区财政局关于开展东川区2020年度绩效自评工作的通知》（东财绩〔2021〕4号）要求，昆明市东川区救助站对2020年度项目支出绩效进行自评，现将有关情况报告如下:

1. 项目基本情况

（一）项目概况

1.立项背景及目的

东川区救助站作为滇东北方向流浪乞讨人员救助中转站，主要从事辖区范围内的救助管理工作，并积极配合配合、协同昆明市救助站、昭阳区救助站及巧家县等11个区县流浪乞讨人员跨区域中转护送工作，为更好的完成2020年相关流浪乞讨人员救助工作，使每个被救助的救助人员安全到家，让所有流浪乞讨人员感受到政府给予的帮助和温暖，切实解决流浪乞讨人员因各种特殊原因无法回家在外流浪的困难。促使社会和谐稳定，2020年我单位进行项目申报区级流浪乞讨人员救助金10万元。

1. 项目实施情况

项目涉及流浪乞讨人员救济、医疗、食宿、护理、流浪乞讨人员户籍核实，护送流浪乞讨人员返乡、流浪乞讨人员基础设施购置等方面的救助工作。2020年共救助161人，男142人，女19人，其中未成年人8人，护送112人，购票自走42人，家人接走4人，送医院治疗3人，残疾人17人，精神病人66人。

3.资金来源及使用情况

2020年东川区救助站收到项目预算资金10万元，用于流浪乞讨人员救助基础设施建设费、护送流浪乞讨人员返乡费用、救济费及各项医疗费用，年度资金无结余。

4.组织及管理情况

根据民政局2020年部门的主要目标任务、十三五规划及履职情况进行指标设定，圆满完成流浪乞讨人员救助工作目标任务。同时，反映部门整体支出达到的效，提高流浪乞讨救助工作服务效率；提高救助人员满意度。考核救助站绩效目标设置明确性、科学性，基本和项目支出预算编制，考核救助站在预算执行、管理和财务、人力、资产、业务管理方面的内容。

（二）绩效目标

1.总目标

2020年东川区救助站，以服务经济社会发展为中心，紧紧围绕“保障民生、服务社会”为中心；以敬业担当、创新实干为职守，坚持改善民生、为民解困这一宗旨，以保障人民群众的基本生活权益为己任，开拓创新，确保民政服务对象大局稳定；认真做好民政工作，树立民政廉洁、务实、高效、[诚信](http://www.wm114.cn/wen/151/301497.html)的新形象；积极开展流浪乞讨人员救助工作，为流浪乞讨人员提供更好的救助服务服务。

2.年度目标

目标1：承担由市级救助站护送到本站及本地区公安部门护送引导到站的救助对象办理交接手续，进行生活救助及医疗救助，并将其护送、引导至护送其到户口所在地或属地救助管理站，办理好相关手续，对其他护送引导到站的救助对象进行相应救助。

目标2：加大流浪乞讨人员救助力度，切实解决流浪乞讨人员因各种特殊原因无法回家在外流浪的困难。对不愿到救助站接受救助的流浪乞讨人员发放棉被、衣物及食品，确保流浪乞讨人员不忍饥挨饿促使社会安定团结.期内各类不同原因救助400余人次。救助流浪乞讨人员返家率100%

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

（二）绩效评价工作方案制定过程

1.前期调研

昆明市东川区救助站成立绩效评价工作小组，对本单位的项目报送情况进行整理，结合掌握情况，对报送的项目实施情况进行调研分析、核查落实，在核查无误的情况下进行汇总，为绩效评价工作奠定基础。

1. 研究文件

昆明市东川区救助站根据《中华人民共和国预算法》，按照《昆明市人民政府关于全面推进预算绩效管理改革的实施意见》（昆政发﹝2016﹞21号）和《东川区财政局关于开展东川区2020年度绩效自评工作的通知》（东财绩〔2021〕4号）文件要求，并查看单位年度工作任务目标，专项资金项目，绩效目标申报表，为开展绩效评价工作奠定基础。

1. 绩效评价指标体系及工作方案的设计

（1）绩效评价指标体系

绩效评价指标体系共设一级指标三个，分别为项目决策（20%）、项目管理（20%）、项目绩效（60%）；二级指标七个，分别为项目立项、项目目标、投入管理、财务管理、项目实施、项目产出、项目效益；再根据项目具体情况细化为三级指标及四级指标。

（2）工作方案

绩效评价工作小组组织召开绩效评价会议，确定绩效评价重点，选取适合的绩效评价方式，制定绩效评价指标体系，明确绩效评价标准和评分标准，对相关单位的绩效资料报送情况进行现场核查、搜集证据材料，并形成评价结论，得出绩效评分。

（三）绩效评价原则、评价方法

1.绩效评价原则

（1）经济性、效率性和有效性原则；

（2）经济效益、社会效益和生态环境效益原则；

（3）财政支出和产出绩效对应原则；

（4）定量分析与定性分析相结合原则。

2.绩效评价方法

中共昆明市东川区救助站根据《中华人民共和国预算法》，按照《昆明市人民政府关于全面推进预算绩效管理改革的实施意见》（昆政发﹝2016﹞21号）和《东川区财政局关于开展东川区2020年度绩效自评工作的通知》（东财绩〔2020〕4号）文件要求，采用定量分析与定性分析相结合、运用比较分析的办法，对部门规划、项目立项、管理制度、绩效指标、预算执行、资金使用、项目监管、绩效目标的完成情况及产生效果进行评价。

（四）绩效评价实施过程

1.数据填报和采集

本次绩效评价数据来源于预算批复及明细、部门决算报表、绩效目标申报表、绩效目标完成情况、部门年度工作总结，基础数据台账，根据以上资料进行分析汇总，形成绩效自评报告的基础数据。

1. 社会调查

昆明市救助站绩效评价工作小组根据项目的开展情况，设计相关的调查问卷，对社会公众对象进行满意度调查，并对调查结果进行统计分析，形成社会调查问卷分析报告。

1. 数据分析和撰写报告

根据要求，昆明市东川区救助站对区级2020年度年初预算批复（含年度预算调整）未纳入部门整体支出绩效目标管理的项目支出资金、上级专项转移支付资金及区财政局代编支出的专项资金项目从项目决策、项目管理、项目绩效（包括产出和效益）三个方面进行评价，得出评价结论及得分，撰写绩效自评报告。

项目决策方面，主要是评价绩效目标的设定情况，包括绩效目标设立的充分性、明确性、合理性以及细化程度，看绩效目标的设立是否符合客观实际，是否与部门履职相一致，绩效指标是否清晰、细化、可衡量。

项目管理方面，主要是资金投入和使用情况、未实现绩效目标制定的制度、采取的措施等，包括评价资金分配过程、投入方式、资金到位、预算执行和结果；看资金分配过程是否科学规范，资金投入方式是否合理，资金是否及时到位，预算执行进度是否按预期进行，资金使用是否经济有效；项目制度包括项目管理制度、财务管理制度、资产管理制度和绩效跟踪管理措施以及制度措施的落实情况。

项目绩效方面，主要是绩效目标的实现程度和效果，绩效目标的实现程度包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本；效果包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等。

1. 本次绩效评价的局限性

由于本次绩效评价为自评，时间及获取资料有限，往往带有一定的主观性。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

1.评价结果

经评价，本次昆明市东川救助站预算支出绩效自评得分:99分，等级为“优”。

1. 主要绩效

我单位在确保人员经费、确保机构运转、的基础上使流浪

乞讨人员救助工作有序进行，正常开展确保流浪乞讨人员救济，对各类因不同原因救助313余人次。慰问留守儿童100余人，救助流浪乞讨人员返家率100%，让救助人员满意度达到100%。这项工作丰富了社会救助的实践内容和形式，体现了法制时代社会对人的尊严和权利的尊重与保护彰显了政府以民为本，为民负责的良好形象，体现了我国政治文明建设的进步。这项工作减少了社会潜在动荡因素，促进社会和谐发展，打下一定基础

.

1. 具体绩效分析

项目绩效部分分值为60分，占比60%，评价得分其中：项目产出部分分值为30分，占比30%，评价得29分；项目效益部分分值为30，占比30%，评价得30分；项目绩效部分的指标体系、具体绩效及得分情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **四级指标** | **分值** | **得分** | **指标解释** | **评分标准** | **数据来源** |
| A.项目决策（20%） | A1.项目立项（8%） | A11.与部门中长期规划目标适应性 | A111.与部门中长期规划目标匹配性 | 1 | 1 | 考察项目与部门中长期目标是否匹配 | 匹配，得满分；不匹配，不得分 | 部门中长期规划目标 |
| A12.立项依据充分性 | A121.与市政府相关规划、决策匹配性 | 2 | 2 | 考察项目是否符合市政府相关发展规划和政府决策 | 符合，得满分；不符合，不得分。 | 市政府相关规划、决策、批复 |
| A122.与部门职责适应性 | 1 | 1 | 考察项目是否与部门职责密切相关。 | 是，得满分；否，不得分。 | 部门职责文件 |
| A13.项目立项规范性 | A131.前期调研情况 | 2 | 2 | 考察项目立项是否经过前期调研。 | 是，得满分；否，不得分。 | 调研报告 |
| A132.立项程序规范性 | 2 | 2 | 考察项目的申请、设立过程是否符合相关要求。 | 是，得满分；否，不得分。 | 立项申请、批复文件 |
| A2.项目目标（12%） | A21.绩效目标设定的合理性 | A211.绩效目标相关性 | 2 | 2 | 考察设定的绩效目标是否与事业发展规划相关。 | 是，得满分；否，不得分。 | 绩效目标申报表、部门规划、年度工作目标 |
| A212.绩效目标完整性 | 2 | 2 | 考察设定的绩效目标是否完整地反应预期产出和效果 | 是，得满分；否，不得分。 | 绩效目标申报表、年度工作目标、立项申请、批复文件 |
| A213.目标与预算的匹配性 | 2 | 2 | 考察设定的绩效目标是否与年度预算相匹配。 | 是，得满分；否，不得分。 | 绩效目标申报表、立项申请、批复文件 |
| A22.绩效指标设定的明确性 | A221.指标细化分解情况 | 3 | 3 | 考察是否将绩效目标细化分解为清晰、可衡量的绩效指标。 | 是，得满分；否，不得分。 | 绩效目标申报表、立项申请、批复文件 |
| A222.指标与目标的匹配性 | 3 | 3 | 考察设定的绩效指标是否与年度工作任务相对应。 | 是，得满分；否，不得分。 | 绩效目标申报表、年度工作任务 |
| B.项目管理（20%） | B1.投入管理（4%） | B11.预算编制合理性 |  | 1 | 1 | 考察预算编制是否充分、合理的预计项目支出并完整反应 | 合理得满分；存在一项不合理，扣0.5分，扣完为止 | 预算分析、预算批复 |
| B12.预算调整规范性 |  | 1 | 1 | 考察存在预算调整时是否按照相关规定执行调整程序。 | 规范，得满分；部分规范，得一分；不规范，不得分。 | 预算调整文件 |
| B13.预算执行率 |  | 2 | 2 | 考察项目预算执行的进度。预算执行率=实际支出金额/项目预算金额×100% | 预算执行率95%以上，得满分；低于95%，每下降1%扣权重的1%；预算执行率60%以下，不计分。 | 绩效目标申报表、支付指令、合同、财务凭证 |
| B2.财务管理（6%） | B21.资金使用情况 |  | 2 | 2 | 考察项目资金使用是否符合预算批复的用途，是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 合规，得满分；存在一项不合规，扣1分，扣完为止。 | 绩效目标申报表、支付指令，合同、财务凭证 |
| B22.财务管理制度健全性 |  | 1 | 1 | 考察项目的财务制度是否健全、完善、有效。 | a.是否已制定或具有相应的财务管理办法； b.项目财务管理办法是否符合相关财务会计制度的规定； c.是否存在需要完善的风险控制环节。 符合所有条件，得满分； 一项不符合，扣1分，扣完为止。 | 财务管理制度 |
| B23.财务监控有效性 | B231.资金拨付程序完整性 | 1 | 1 | 考察资金拨付是否具有完整的审批程序和手续，是否符合相关制度规定。 | 资金拨付申请、审批手续完整，得满分；存在一例手续不完整，不得分。 | 支付申请单、支付指令 |
| B232财务制度执行有效性 | 2 | 2 | 考察是否存在违反相关财务管理制度的情况。 | 不存在，得满分；存在1例，不得分。 | 财务管理制度、访谈、会计凭证 |
| B3.项目实施（10%） | B31.项目管理制度健全性 | B311.项目实施单位管理制度健全性 | 1 | 1 | 项目实施单位为保障项目顺利实施制订的与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效。 | 制订相关制度或采取措施，得满分；制度不完善或者措施不明确，得权重的60%；没有相关制度或措施，不得分。 | 项目实施单位管理制度、访谈、现场调查 |
| B312.管理方监管措施健全性 | 1 | 1 | 考察项目主管部门为保障项目顺利实施采取的监管措施是否明确，是否存在需要完善的风险控制环节。 | 监管措施明确、完善，得满分；每存在一项需要完善的风险控制点，扣权重的30%，扣完为止。 | 管理制度、访谈、现场调查 |
| B32.项目管理制度执行有效性 | B321.项目实施单位管理制度执行情况 | 1 | 1 | 考察项目实施单位制订的管理制度是否有效执行。 | 有效执行，得满分；部分执行，得权重的60%；未执行，不得分。 | 项目实施单位管理制度、现场调查 |
| B322.监管措施执行情况 | 1 | 1 | 项目主管部门所制订的监管措施是否有效执行。 | 有效执行，得满分；部分执行，得权重的60%；未执行，不得分。 | 管理制度、现场调查 |
| B323.合同执行情况 | 2 | 2 | 考察与项目相关的合同是否有效执行。 | 有效执行，得满分；部分执行，得权重的60%；未执行，不得分。 | 合同、现场调查 |
| B324.台账记录规范性 | 2 | 2 | 考察项目实施过程中的相关台账记录是否完整，并符合要求。 | 规范，得满分；部分规范，得权重的60%；不规范，不得分。 | 台账记录 |
| B33.政府采购规范性 | B331.采购方式合规性 | 1 | 1 | 考察采购方式是否符合国家、本市的相关要求。 | 符合相关要求，得满分；一项不符合，不得分。 | 政府采购相关材料 |
| B332.采购流程规范性 | 1 | 1 | 考察采购流程是否符合相关规定。 | 符合相关要求，得满分；一项不符合，不得分。 | 政府采购相关材料 |
| C.项目绩效（60%） | C1.项目产出（30%） | C11.2018年流浪乞讨人员救助完成情况 | C111.流浪乞讨救助完成率 | 5 | 5 | 考察流浪乞讨救助是否即使进行。考察对自愿要求救助或其他部门送救得流浪乞讨救助人员是否及时救助理，做到不拒救、补退救。流浪乞讨救助完成率=实际救助量/应救助量×100% | 全部处理，得满分；每降低1%，扣权重的3%，扣完为止。 | 救助记录台账、民政统计台账 |
| C112.救助人员救助流程完成情况 | 3 | 3 | 考察流浪乞讨人员是否按照有关救助要求即使救助，做到保障每一位要求救助的流浪乞讨人员救助期的衣食住行，并送其安全返家。 | 全部按照救助条例及时救助，得满分；存在一次未及时处理的，扣权重的10%，扣完为止。 | 救助记录台账、民政统计台账 |
| C113.救助设施是否满足救助工作需要 | 4 | 4 | 考察救助相关设施是否满足相关救助条例要求。 | 全部合格，得满分；存在一次超标，扣权重的10%，扣完为止。 | 固定资产情况表 |
| C114.救助人员返家情况 | 4 | 4 | 考察救助人员是否全部安全返家。 | 全部合格，得满分；存在一日超标，扣权重的1%，口玩玩为止。 | 民政统计台账 |
|  | C12.救助人员返家完成情况 | C121.救助人员返家率 | 5 | 5 | 考察2020年自愿救助人员是按照救助条例实施救助并送其安全返家。返家完成率=实际救助数/应救助数×100% | 全部处置，得满分；每降低1%，扣权重的3%，扣完为止。 | 救助记录台账、民政统计台账 |
| C122.救助人员按照救助要求送返情况 | 3 | 3 | 考察对自愿要求救助或其他部门送救得流浪乞讨救助人员是否及时救助，做到让每一位救助人员安全返家。 | 全部及时处置，得满分；存在一次未送其返家的救助的扣权重的10%，扣完为止。 | 救助记录台账、群众投诉情况 |
|  | C13.救助人员医疗完成情况 | C131.救助人员就医完成情况 | 1 | 1 | 考察救助人员是否在救助期间享受医疗救助。 | 按救助条例完成，得满分；没有及时送医，得权重的50%；未完成，不得分。 | 救助人员医疗凭证 |
|  | C14.救助工作成本控制情况 | C141.救助工作机构运转成本节约率 | 5 | 4 | 考察救助站机构运转过程中，是否可以节约财政支出，以支撑救助工作的合理性。 | 节约在10万以上，得满分；每降低1%，扣权重的额1%；未节约或财政支出增加，不得分。 | 年终决算报表 |
| C2.项目效益（30%） | C21.社会效益 | C211.确保社会流浪乞讨人员能安全返家，确保流浪乞讨人员临时基本生活、医疗保障，构建和谐社会环境。 | 20 | 20 | 对自愿要求救助的流浪乞讨人员即时救助，并帮其返家，保障流浪乞讨人员在救助期间生活、医疗费用。 | ①即时救助，保障流浪乞讨人员在救助期间生活、医疗费用，得10分；②受益对象感受到党和政府的关怀得10分。 | 2020年救助统计台账，2020年满意度调查问卷 |
| C22公众满意度 | C221.服务对象满意度调查 | 10 | 10 | 通过问卷调查询问服务对象对项目实施、项目产出、项目效果、项目改进的满意度调查。 | 社会服务对象调查问卷每一项满意度评分得分率在90%以上得1分，在80%以上不足90得0.75分，在70%以上不足80%得0.5分，在60%以上不足70%得0.25分，不足60%得0分。 | 问卷调查分析报告 |
| **合计** | **100%** |  |  | **100** | **99** |  |  |  |

四、成本效益分析

（一）经济性分析

昆明市东川区救助站年初项目预算资金拨付到位，并按照相关规定全部用于单位项目支出，通过总结资金使用管理经验，完善资金管理办法，提高财政资金的使用效率，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

（二）效率性分析

昆明市东川区救助站2020年项目支出绩效情况良好，按年初设定的目标任务执行效率完成各项工作。

（三）效益性分析

昆明市东川区救助站较好地完成了2020年初设定的工作任务，2020年专项经费实际支出未超出预算规定，保障了专项工作的开展。我单位认真履行工作职责，及时完成年初制定的各项工作任务，质量达标。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

昆明市东川区救助站对流浪乞讨人员救助项目绩效目标开展了动态监控，对本单位项目完成情况、项目完成进度、项目效益与预期目标偏差等情况进行分析总结。

1. 存在的问题

救助站未制定单独的内部控制管理制度，尚未制定详细的部门整体支出绩效问责机制，专项资金管理制度有待进行针对性逐一完善。救助站针对预算管理项目资金使用质量及效果没有达到预期目标，评估资金使用质量效果方面有待进一步完善

1. 建议和改进措施

一是强化制度性建设。进一步完善预算管理制度，针对发现的问题，结合单位救助工作实施和财务管理新要求，以绩效目标为导向，进一步建立健全预算管理制度，使得预算申报、执行和绩效管理有章可循，进一步提高预算管理水平。

二是定期进行绩效跟踪和监督检查绩效运行跟踪监控是绩效目标管理的重要环节。在预算执行中，财政部门和预算部门依据设定的绩效目标，制定绩效运行跟踪监控实施方案，定期采集绩效运行信息并汇总分析，对绩效目标运行情况进行跟踪管理和督促检查，保障绩效目标的顺利实现。当预算执行绩效与绩效目标发生偏离时，预算部门应及时向财政部门报告，并采取矫正措施。

三是充分结合救助站年度重点工作安排、重点工作计划及部门年度绩效目标，合理安排项目资金，使预算编制更加精细，预算管理更加科学、资金使用效益不断提高。对资金使用性质、管理特点类同，支持对象相近的专项资金进行归并或整合。

四是加强部门预算执行情况台账管理，建立预算执行分析

月报制度，及时收集和汇总本部门的预算下达、项目实施、资金支付等信息，按月对本部门的预算执行情况进行分析，及时发现问题，认真查找原因，妥善解决，形成有效台账管理。

附件1  昆明市东川区救助站2020年度部门项目支出绩效评价指标体系

附件2 昆明市东川区救助站2020年度部门项目支出绩效自评基础数据表

附件3昆明市东川区救助站2018年度部门项目支出绩效自评访谈分析报告

附件4昆明市东川区救助站2020年度部门项目支出绩效自评社会调查问卷分析报告

附件5 相关规划、决策、绩效目标文件