

枣庄市市中区2021年原房管局 改革经费补助绩效评价报告

委托单位：枣庄市市中区财政局

项目主管单位：枣庄市市中区公用事业服务中心

评价机构：徐州华兴会计师事务所有限公司

2022年10月

目 录



摘 要	1
一、项目概述	1
二、项目绩效目标	2
三、评价基本情况	3
四、评价结论情况	4
五、存在的问题及原因分析	10
六、有关建议	11
绩效评价报告正文	13
一、项目基本情况	13
(一) 项目立项	13
(二) 项目预算	13
(三) 项目计划实施内容	14
(四) 项目组织管理	14
二、项目绩效目标	14
三、评价基本情况	15
(一) 评价目的	15
(二) 评价对象与范围	16
(三) 评价依据	16
(四) 评价原则、评价方法	17
(五) 绩效评价指标体系	17
(六) 评价人员及工作安排表	19
(七) 绩效评价工作过程	19

四、评价结论及分析	21
(一) 综合评价结论	21
五、绩效评价指标分析	23
(一) 项目决策情况	23
(二) 项目过程情况	23
(三) 项目产出情况	26
(四) 项目效益情况	26
六、项目主要绩效	27
七、项目存在的主要问题	27
八、意见建议	27
附件1绩效评价指标表	30
附件2绩效评价指标得分表	33
附件3调查问卷及统计分析	36
附件4绩效评价问题清单	40



摘要

一、项目基本情况

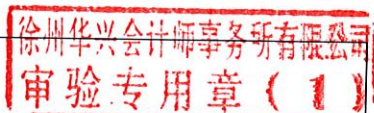
（一）项目立项背景及实施目的

徐州市市中区公用事业服务中心下属区房产交易中心，是2012年随着城市体制改革下放到市中区，编制45名，实有人员34人，房产测绘队有合同制工人22人，2016年10月以后按照市区关于不动产登记制度改革要求，在市中区不动产登记分中心从事不动产登记工作，工资、养老保险仍由区公共事业服务中心承担，因不动产改革所有涉房收费全部取消，房产证办理职能也纳入到不动产登记机构，造成无任何经济收入，2019年12月市中区公用事业服务中心以《关于区公用事业服务中心、区房产交易中心人员工资纳入财政预算报告》（市中公用事业字〔2019〕16号）向区政府申请将该部分人员费用纳入财政预算，预算资金主要用于原房管局34人及房产测绘队22人工资保险等基本支出，保证单位正常运行，人员稳定，更好的完成本职工作服务群众。

（二）项目预算安排和支出情况

枣庄市市中区住房和城乡建设局《关于批复2021年单位预算的通知》（市中住建发〔2021〕17号）将400万元原房管局改革经费补助资金下达至枣庄市市中区公用事业服务中心。

项目基本概况			
项目名称	枣庄市市中区 2021 年度原房管局改革经费补助		
项目实施单位	枣庄市市中区公用事业服务中心		
项目起止时间	2021 年 1 月—2021 年 12 月		
计划安排资金（万元）	400.00	实际到位资金（万元）	400.00
实际支付（万元）	400.00		



（三）主要内容及实施情况

预算资金400万元主要用于原房管局34人及房产测绘队22人工资保险等基本支出，2021年拨付人员工资及各项保险共计3,691,893.51元，公用事业服务中心各项费用308,106.49元，保证单位正常运行，人员稳定，更好的完成本职工作，服务广大群众。

二、项目绩效目标

项目绩效目标为2021年通过使用财政资金400万元按时发放及缴纳原房管局34人及房产测绘队22人工资、保险等基本支出，保证单位正常运行，人员稳定，更好的完成本职工作，服务广大群众。产出指标中数量指标为：发放原房管局34人及房产测绘队22人工资；质量指标为：房屋租赁登记备案及时办理率 $\geq 95\%$ ，房产经济机构备案及时办理率 $\geq 95\%$ ；时效指标为：及时发放率 $\geq 90\%$ ；成本指标为：主要是职工工资三金及基本办公费用每月支出33.3万元。效益指标中经济效益指标为：按时发放工资，间接带动经济消费；社会效益

指标为：保障房产租赁备案正常运行；可持续影响指标为：保障单位正常运行，人员稳定，完成本职工作；满意度指标为本单位职工满意度 $\geq 90\%$ 。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、评价目的：此次对枣庄市市中区公用事业服务中心原房管局改革经费补助实施情况进行绩效评价，是了解资金落实、业务管理、财务管理、项目产出及社会效益等有关情况，加强专项支出管理，提高资金使用效率，检查专项支出项目的预期目标是否实现，项目是否达到预期效益的，帮助项目单位分析存在的问题，及时总结经验，改进项目管理措施，提高项目单位绩效管理水平，进一步增强专项资金使用效率和效益提供参考。

2、评价对象及范围：2021年度枣庄市市中区财政局安排的枣庄市市中区公用事业服务中心原房管局改革经费补助资金400万元的实施情况，项目实施过程中资金管理，项目产出及效益。

（二）评价原则、评价指标体系、评价发放、评价标准

项目绩效评价的总体思路以项目的决策、过程、产出及效益为主要部分，其中决策包含项目实施依据、绩效目标设定情况性、绩效指标明确性、资金到位率和到位及时性等；过程包含项目业务管理制度健全性、制度执行有效性、质量可控性、财务管理制度健全性、资金使用率及合规性等基础工作开展情况；产出包含项目完成情况、项目完成质量、项

目完成及时性等；效益包含项目是否达到预期效益等，以上各项作为设计绩效评价指标体系的重要组成部分，该项目评价方法采用因素分析法、比较分析法、公众评判法等开展现场评价。

（三）绩效评价工作过程

由于绩效评价涉及具体的社会、经济调查，要求具有高水平的分析、判断能力，因此在人员配备方面我所充分考虑了相关人员需要具备足够的专业熟练程度和良好的工作能力配备了注册会计师二名，会计师三名，辅助审计人员一名。

评价人员		
姓名	职称/职务	主要工作
刘爱华	注册会计师	根据收集完备的有关资料审核绩效评价报告
王昭山		根据收集完备的有关资料审核绩效评价报告初稿并进行修改
李风芹	会计师	与项目单位对接收集项目相关资料并进行审核，对资料进行补充完善，编制审计报告初稿
邹鹏		
李霞		
朱邦新	助理审计	对项目现场进行勘察，现场发放调查问卷，收集并统计现场资料

评价过程主要有三个阶段，一是准备阶段，按照业务需要成立绩效评价工作小组，收集整理绩效评价相关基础资料；二是绩效评价实施阶段，对资料进行审核、实施绩效评价、完成绩效评价；三是撰写和提交绩效评价报告阶段，撰写报告、提交报告。

四、评价结论情况

（一）综合评价结论

该项目评价综合得分83.13分，评价等级“良好”
 指标分值20分，得分14.1分；过程指标分值20分，得分14.8分；
 产出指标分值30分，得分28.28分；效益指标分值30分，
 得分25.95分，得分情况如下：

评价指标				指标 分值	评价 得分
一级 指标	二级 指标	三级指标	四级指标	100	83.13
决策 (20分)	项目 立项 (4分)	项目立项充分性(2分)	项目立项依据的充分性	2	1.8
		项目立项规范性(2分)	项目立项程序的合规性	2	1
	绩效 目标 (12分)	绩效目标合理性(6分)	项目是否设立绩效目标	2	1
			目标是否与实际工作具有相关性	2	2
			目标设立依据的充分性、合理性、是否与资金量匹配	2	1
		绩效目标的明确性(6分)	目标的是否细化	2	1.5
			目标的指标值是否清晰,可衡量	2	2
			目标与任务计划的相符性	2	1.8
	资金 投入 (4分)	预算编制科学性(2分)	预算编制论证、依据情况	2	1
		资金分配合理性(2分)	预算分配依据是否充分、合理	2	1
小 计				20	14.1
过程 (20分)	资金 管理 (9分)	资金到位率(2分)	资金到位率=(实际到位金额/预算金额)×100%	2	2
		预算执行率(2分)	预算执行率=(实际支出金额/实际到位金额)×100%	2	2
		资金使用合规性(5分)	资金使用是否符合财务管理规定、是否存在挤占挪用、改变用途等	2	2
			资金拨付手续的合规性	1	1
			资金支出与预算的相符性	2	1.8
	组织 实施 (11分)	管理制度的健全性(4分)	业务、财务管理制度的健全性	2	1
			业务、财务管理制度的合法、合规性	2	1
		制度执行有效性(7分)	业务制度执行的规范性	2	1
			业务实施过程中各项保障是否到位	1	1
			付款资料归档管理情况	2	1
			资金管理制度执行的规范性	2	1
小 计				20	14.8

产出 (30分)	产出数量 (16分)	实际完成率（8分）	发放原房管局34人及房产测绘队22人工资	4	3
			2021年支付各项费用约40万元	4	3.64
	质量达标率（8分）		房屋租赁登记备案及时办理率≥95%	4	3.64
			房产经济机构备案及时办理率≥95%	4	3.64
	产出时效 (7分)	完成及时性（7分）	2021年按时发放及缴纳原房管局34人及房产测绘队22人工资及保险	7	7
	产出成本 (7分)	成本节约率（7分）	为职工工资、保险及基本办公费用每月支出33.3万元	7	7
小 计				30	28.28
效益 (30分)	项目效益 (30分)	社会效益（6分）	保障房产租赁备案正常运行	6	5
		经济效益（7分）	按时发放工资、间接带动经济消费	7	6
		可持续影响（7分）	保障单位正常运行，人员稳定，完成本职工作	7	6
		满意度（10分）	本单位职工满意度	5	4.5
			办事群众满意度	5	4.45
小 计				30	25.95
评价等级				良好	

(二) 绩效分析

经过绩效评价工作小组认真分析总结,该项目评价得分83.13分,其中:

1、决策指标分值20分,得分14.1分,扣分5.9分:

(1) 项目立项分值4分,得分2.8分,扣1.2分,其中:

① 立项依据充分性分值2分,得分1.8分,扣0.2分。

项目依据2019年12月市中区公用事业服务中心以《关于区公用事业服务中心、区房产交易中心人员工资纳入财政预算报告》(市中公用事业字〔2019〕16号)向区政府申请将该部分人员费用纳入财政预算360万元,扣分主要原因为预算中人员工资及保险360万元其他40万办公费未注明预算测算依据。

②项目立项规范性分值2分，得分1分，扣1分。

扣分主要原因2021年市中区公用事业服务中心预算未提供单位集体研究决策相关会议纪要等。

(2)项目绩效目标分值12分，得分9.3分，扣分2.7分，其中：

①绩效目标合理性分值6分，得分4分，扣分2分。

项目目标工资及保险设立合理，按照《关于区公用事业服务中心、区房产交易中心人员工资纳入财政预算报告》(市中公用事业字〔2019〕16号)设置，扣分主要原因为办公费用设置无依据。

②绩效目标设定明确性分值6分，得分5.3分，扣分0.7分。

项目目标设定较明确，产出指标中数量指标为：发放原房管局34人及房产测绘队22人工资；质量指标为：房屋租赁登记备案及时办理率 $\geq 95\%$ ，房产经济机构备案及时办理率 $\geq 90\%$ ；时效指标为：及时发放率 $\geq 90\%$ ；成本指标为：主要是职工工资三金及基本办公费用每月支出33.3万元。效益指标中经济效益指标为：按时发放工资，间接带动经济消费；社会效益指标为：保障房产租赁备案正常运行；可持续影响指标为：保障单位正常运行，人员稳定，完成本职工作；满意度指标为本单位职工满意度 $\geq 90\%$ ，扣分主要原因为办公费用设置依据不充分，未设置办事群众满意度指标。

(3)资金投入分值4分，得分2分，扣2分，其中：

①预算编制科学性分值2分，得分1分，扣1分。

预算金额按照2019年12月市中区公用事业服务中心以《关于区公用事业服务中心、区房产交易中心人员工资纳入财政预算报告》（市中公用事业字〔2019〕16号）向区政府申请将该部分人员费用纳入财政预算360万元，扣分主要原因为其他办公费40万元未能提供测算依据。

②资金分配合理性分值2分，得分1分，扣分1分。

预算金额360万元测算有依据，为发放及缴纳原房管局34人及房产测绘队22人工资及保险，扣分主要原因为办公费40万未设立相关测算依据，分配依据不充分。

2、过程指标分值20分，得分14.8分，扣分5.2分，其中：

（1）资金管理分值9分，得分8.8分，扣分0.2分，其中：

①项目资金到位率分值2分，得分2分，

资金到位率 = （实际到位资金 / 预算资金） × 100% = 4000000.00 / 4000000.00 = 100%，枣庄市市中区住房和城乡建设局《关于批复2021年单位预算的通知》（市中住建发〔2021〕17号）将400万元原房管局改革经费补助资金下达至枣庄市市中区公用事业服务中心。

②预算执行率分值2分，得分2分。

预算执行率 = （实际支出资金 / 实际到位资金） × 100% = 4000000.00 / 4000000.00 = 100%，按照预算批复原房管局34人及房产测绘队22人工资及保险进行拨付，2021年共计拨付至枣庄市房地产市场交易中心金额3,691,893.51元房地产市场交易中心发放工资及缴纳社保，市中区公用事业服务中心使用308,106.49元支付各项办公费用。

③资金使用合规性分值5分，得分4.8分，扣分0.2分。

资金拨付有完整的审批手续，按照预算批复原房管局34人及房产测绘队22人工资及保险进行拨付，2021年共计拨付至枣庄市房地产交易市场金额3,691,893.51元房地产市场交易中心发放工资及缴纳社保，市中区公用事业服务中心使用308,106.49元支付各项办公费用，扣分主要原因预算办公费40万元未提供依据。

(2)项目组织实施分值11分，得分6分，扣分5分，其中：

①管理制度的健全性分值4分，得分2分，扣分2分，市中区公用事业服务中心制定《收入管理规定》、《支出管理规定》，扣分主要原因为未制定业务管理规定，管理规定不健全。

②制度执行的有效性分值7分，得分4分，扣分3分，资金拨付过程中按照《支出管理规定》进行签批，扣分主要原因为单位未制定详细的管理制度并严格执行。

3、产出指标分值30分，得28.28分，扣分1.72分，其中：

(1) 产出数量分值16分，得分14.28分，扣分1.72分，其中：

①实际完成率分值8分，得分7分，扣分1分，2021年按时发放及缴纳原房管局34人及房产测绘队22人工资及保险，2021年共计拨付至枣庄市房地产交易中心金额3,691,893.51元，房地产交易中心用于发放工资及缴纳社保，市中区公用事业服务中心使用308,106.49元支付各项办公费用，扣分主要原因预算目标未能将费用设置相关指标，

核实完成率依据不充分。

②质量达标率分值8分，得分7.28分，扣0.72分，房屋租赁合同登记备案及时办理率 $\geq 95\%$ ，房产经济机构备案及时办理率 $\geq 95\%$ ，扣分主要原因问卷调查两项工作满意率91%。

(2) 产出时效分值7分，得分7分，2021年按时发放及缴纳原房管局34人及房产测绘队22人工工资及保险。

(3) 产出成本分值7分，得分7分，2021年预算金额为400万元，成本指标为每月33.3万元，2021年支付金额400万元，未超预算金额。

4、效益指标分值30分，得分25.95分，扣分4.05分，其中：

(1) 社会效益分值6分，得分5分，扣1分，项目在在一定程度上保障房产租赁备案正常运行。

(2) 经济效益指标7分，得分6分，扣分1分，按照指标设置按时发放工资，间接带动了经济消费。

(3) 可持续影响分值7分，得分6分，扣分1分，项目在在一定程度上保障单位正常运行，人员稳定，更好的完成本职工作。

(4) 满意度分值10分，得分8.95分，扣分1.05分，该项目服务对象为原房管局34人及房产测绘队22人，经发放问卷调查满意度职工满意度为90%，办事群众满意度89%。

五、存在的问题及原因分析

(一) 绩效目标申报表中预算金额测算依据不完整，目标不完善。

项目申报绩效目标中预算金额为400万元为每年延续专项经费，40万元未列明用途及测算依据。效益指标中满意度指标未设置办事群众满意度。

（二）预算申报缺少集体决策性资料。

2021年市中区公用事业服务中心预算未提供单位集体研究决策相关会议纪要等。

（三）项目实施单位管理制度不健全。

项目实施单位未制定业务管理规定，管理规定不健全，造成在实施过程中监督管理不到位。

（四）绩效目标表指标值设定及绩效自评报告的指标值不一致。

项目不涉及生态效益指标，2021年项目支出目标申报表中未设置生态效益指标，但自评表中仍对生态效益指标设置了分值7分。

六、有关建议

为进一步提高财政专项资金的管理水平和使用效益，针对存在的问题，绩效评价小组提出如下建议：

（一）完善项目预算资金测算依据，按照项目实际资金情况填写资金测算说明，绩效指标设置明确合理。

项目申报绩效目标中预算金额为400万元，测算依据360万元为每年延续专项经费，40万元应列明用途及测算依据，并归档保存相关测算依据，绩效指标应设置明确合理，效益指标中应设置办事群众满意度。

（二）完善预算申报集体决策性资料。

预算申报前应经过单位集体决策，并
策相关会议纪要进行档案管理。

（三）项目实施单位管理制度不健全。

项目实施单位的各项管理制度应当健全，各项管理制度是对项目顺利实施的保障情况，项目实施单位应制定相应的业务管理规定，做到业务实施过程中监督管理有依据。

（四）完善绩效目标申报表指标值设定与绩效自评报告的一致性。

建议自评时严格按照绩效目标申报表的指标进行打分，项目不涉及生态效益指标不应设置分值7分，以免造成综合得分的不准确，不能真实反应项目得分情况。

绩效评价报告正文

徐华会检（2022）第264号

为了加强财政专项资金项目支出管理~~和使用~~，~~提高财政~~资金使用效益和效率，通过对项目执行与~~完成情况的全面了~~解和分析，对项目计划的执行、项目资金的使用、项目效益等情况进行评价，总结项目执行中存在的问题，不断提高财政专项资金投入所产生的效益，我们接受枣庄市市中区财政局委托，组织相关人员对枣庄市市中区2021年原房管局改革经费补助资金的管理和使用情况进行了绩效评价工作，我们在通过实地调查、资料收集、核实、座谈、汇总、分析绩效相关资料的基础上，对照绩效评价指标和标准进行评价和打分，对项目资金的管理使用、项目产出情况、项目产生的效益进行汇总分析，形成了市中区2021年原房管局改革经费补助资金绩效评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目立项

枣庄市市中区公用事业服务中心下属区房产交易中心，是2012年随着城市体制改革下放到市中区，编制45名，实有人数34人，房产测绘队有合同制工人22人，2016年10月以后按照市区关于不动产登记制度改革要求，在市中区不动产登记分中心从事不动产登记工作，工资、养老保险仍由区公共事业服务中心承担，因不动产改革所有涉房收费全部取消，房产证办理职能也纳入到不动产登记机构，造成无任何经济

收入，2019年12月市中区公用事业服务中心以《关于区公用事业服务中心、区房产交易中心人员工资纳入财政预算报告》（市中公用事业字〔2019〕16号）向区政府申请将该部分人员费用纳入财政预算，预算资金主要用于原房管局34人及房产测绘队22人工资保险等基本支出，保证单位正常运行，人员稳定，更好的完成本职工作服务群众。

（二）项目预算

枣庄市市中区住房和城乡建设局《关于批复2021年单位预算的通知》（市中住建发〔2021〕17号）将400万元原房管局改革经费补助资金下达至枣庄市市中区公用事业服务中心。

（三）项目计划实施内容

为保障单位非财政供养人员的工资按时发放，足额及时缴纳各项保险，预算资金400万元主要用于原房管局34人及房产测绘队22人工资保险等基本支出，保证单位正常运行，人员稳定，更好的完成本职工作服务群众。

（四）项目组织管理

项目主管部门及具体实施部门均为枣庄市市中区公用事业服务中心，枣庄市市中区公用事业服务中心收到预算资金后及时拨付至枣庄市房地产市场交易中心保障原房管局34人及房产测绘队22人工资保险等基本支出。

二、项目绩效目标

项目绩效目标为2021年通过使用财政资金400万元按时

发放及缴纳原房管局34人及房产测绘队22人工资、保险等基本支出，保证单位正常运行，人员稳定，更好的完成本职工作，服务广大群众。产出指标中数量指标为：发放原房管局34人及房产测绘队22人工资；质量指标为：房屋租赁登记备案及时办理率 $\geq 95\%$ ，房产经济机构备案及时办理率 $\geq 95\%$ ；时效指标为：及时发放率 $\geq 90\%$ ；成本指标为：主要是职工工资三金及基本办公费用每月支出33.3万元。效益指标中经济效益指标为：按时发放工资，间接带动经济消费；社会效益指标为：保障房产租赁备案正常运行；可持续影响指标为：保障单位正常运行，人员稳定，完成本职工作；满意度指标为本单位职工满意度 $\geq 90\%$ 。

三、评价基本情况

（一）评价目的

根据《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）、《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）的要求，此次对枣庄市市中区公用事业服务中心原房管局改革经费补助项目实施情况进行绩效评价，是了解项目决策、资金使用、业务管理、财务管理、项目产出及效益等有关情况，加强财政支出管理，提高资金使用效率，检查财政支出项目的预期目标是否实现，项目是否可持续运行的，帮助项目单位分析存在的问题，及时总结经验，改进项目管理措施，提高项目单位绩效管理水

平，进一步增强财政资金使用效率和效益提供参考。

通过绩效评价，可以衡量项目资金使用效率，掌握项目资金使用的规范性、科学性，分析项目支出绩效目标的完成情况，总结经验，分析存在问题，改进预算管理、优化资源配置，不断提高项目资金支出管理水平。

（二）评价对象与范围

评价对象及范围为2021年度枣庄市市中区财政局安排的市中区枣庄市市中区公用事业服务中心原房管局改革经费补助资金400万元的使用绩效；评价基准日为2021年12月31日。

本次绩效评价是在项目执行单位绩效自评基础上，由徐州华兴会计师事务所有限公司对该项目资料进行现场评价。

（三）评价依据

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；

（3）《枣庄市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（枣财绩〔2020〕7号）；

（4）《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

（5）《关于区公用事业服务中心、区房产交易中心人员工资纳入财政预算报告》（市中公用事业字〔2019〕16号）；

（6）绩效目标申报表及自评相关材料；

（7）专项资金支出有关的明细账、记账凭证、附件；

(8) 其他相关资料。

(四) 评价原则、评价方法

1、绩效评价指标的确定应当遵循的原则

(1) 相关性原则。确定的绩效评价**指标应当与绩效目标**有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，而与绩效目标无关的指标不应列入评价体系。

(2) 重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标，而对于那些无足轻重、可有可无的指标应该舍弃，否则可能造成评价体系过于庞杂，可操作性不强，且不能突出反映问题。

(3) 系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的经济效益、社会效益和可持续效益等。

2、绩效评价方法的选用

按照项目绩效评价指标体系的要求，采取相关性、重要性及系统性原则相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式，综合运用因素分析法、比较分析法、公众评判法等，通过与该项目单位人员座谈、资料核查、选点抽查、现场发放问卷调查等方法，从项目决策、过程、产出、效益四个方面对项目实施情况进行了全面评价。

(五) 绩效评价指标体系

该项目评价指标依据《关于印发<预算绩效评价共性指标体系框架>的通知》（财预〔2013〕53号）、《关于印发项目

支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号），绩效评价

评价指标体系的制定主要包括决策、过程、产出和效益四个方面，满分为100分。一是决策（20分），主要评价项目立项依据充分性、规范性，绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性等工作情况；二是过程（20分），主要评价资金管理情况，包含资金到位率、预算执行率、资金使用合规性；组织实施情况，包含管理制度健全性、制度执行有效性等工作开展情况；三是产出（30分），主要评价项目产出数量，包含实际完成率、质量达标率等；产出时效情况，包含完成及时性；产出成本情况的成本节约率等；四是效益（30分），主要评价项目效益，包含实施效益、相关群众或服务对象对2021枣庄市市中区公用事业服务中心原房管局改革经费补助项目的效果满意度等情况；以上评价指标数据来源主要为评价人员收集及整理出的项目基础资料，实地勘察及现场发放调查问卷。

评价过程中按照评价结果分为四个级别：优、良、中、差。

优秀为项目完成情况超过项目制定的指标标准或达标并且成效显著，分值大于或等于90分；

良好为项目完成情况达到项目制定的指标标准要求并且成效明显，分值为80（含）分-90分；

中为项目完成情况基本达到项目制定的指标标准要求并且成效一般，分值为60（含）-80分；

差为项目完成情况远低于项目制定的指标标准并且成效较差，分值为60分以下。



(六) 评价人员及工作安排表

序号	工作内容	人员	职称	工作要求
1	与项目单位沟通后采集项目相关资料进行整理	王昭山 李风芹 邹鹏 朱邦新 李霞	注册会计师 会计师 辅助审计人员	收集资料是绩效评价的核心工作，整理收集到的资料，并对资料合规性进行检查
2	明确根据项目绩效目标指标体系检查资料缺失或不完善的，与委托方及项目相关单位充分沟通，补充完善相关资料	王昭山 李风芹 邹鹏 朱邦新 李霞	注册会计师 会计师 辅助审计人员	从多个方面补充实物资料、书面资料和分析性资料，尽可能做到资料全面为绩效评价提供可靠依据
3	按照确定好的现场和非现场评价范围采取勘查、巡查、复核等方式，对有关情况进行核实，对所掌握的有关资料进行分类、整理和分析，提出评价意见；编制社会调查问卷到相关范围内对相关人员进行调查并整理出具调查结果	王昭山 李风芹 邹鹏 朱邦新 李霞	注册会计师 会计师 辅助审计人员	实地勘查现场比单纯的文字描述更有证明力，相关范围内问卷调查可以快速、便捷从大量人员获得群众评价信息
4	出具绩效评价初稿，征求项目主管部门的意见，根据反馈意见进一步修改完善后，报委托方审核并出具报告	刘爱华 王昭山	注册会计师 会计师	根据收集完备的相关资料由经验丰富的评价人员出具初稿并提交审核

(七) 绩效评价工作过程

项目评价程序通常分为三个阶段，即绩效评价前准备阶段、实施阶段和绩效评价报告的撰写及提交阶段。

1、评价准备阶段：成立绩效评价工作组，由于绩效评价涉及具体的社会、经济调查，要求具有高水平的分析、判断能力，因此在人员配备方面我所充分考虑了相关人员需要具

备足够的专业熟练程度和良好的工作能力，徐州配备了审计人员六名。评价队伍组建完成后积极与相关单位对接，收集整理绩效评价相关基础资料。

2、绩效评价实施阶段：资料审核、实施绩效评价、完成绩效评价。

收集及整理项目相关资料，并对资料的合规性进行检查。

对前期资料整理过程中出现的问题进行资料的补充及落实，尽可能做的项目资料完整全面，为绩效评价提供可靠的依据。

对项目进行实地观察及勘验，实地调查比单纯的文字描述更有证明力，对项目相关范围内进行问卷调查，该项调查可以快速、便捷从大量周边人员获得真实的群众评价信息。

3、撰写和提交评价报告阶段：撰写报告、提交报告。

在对所收集资料进行全面分析的基础上对项目的决策、管理、产出和效益等做出具体分析和评价，按照数据真实准确、依据充分、分析透彻、结论合理的原则由经验丰富的评价人员出具有明确项目绩效完成情况、项目实施中存在的各项问题、以及对存在问题有针对性建议和意见的绩效评价初稿，提交委托方对评价报告的真实性、合理性、完整性充分征询意见。

根据各方提出的合理意见对评价报告进行修改和完善后将绩效评价终稿提交委托方。

四、评价结论及分析

(一) 综合评价结论

该项目评价综合得分83.13分，评价等级“良好”，决策指标分值20分，得分14.1分；过程指标分值20分，得分14.8分；产出指标分值30分，得分28.28分；效益指标分值30分，得分25.95分，现场评价已覆盖资金使用单位和项目资金，现场评价覆盖率100%。

评价指标				指标 分值	评价 得分
一级 指标	二级 指标	三级指标	四级指标	100	83.13
决策 (20分)	项目 立项 (4分)	项目立项充分性（2分）	项目立项依据的充分性	2	1.8
		项目立项规范性（2分）	项目立项程序的合规性	2	1
	绩效 目标 (12分)	绩效目标合理性（6分）	项目是否设立绩效目标	2	1
			目标是否与实际工作具有相关性	2	2
			目标设立依据的充分性、合理性、是否与资金量匹配	2	1
		绩效目标的明确性（6分）	目标的是否细化	2	1.5
			目标的指标值是否清晰，可衡量	2	2
			目标与任务计划的相符性	2	1.8
	资金 投入 (4分)	预算编制科学性（2分）	预算编制论证、依据情况	2	1
		资金分配合理性（2分）	预算分配依据是否充分、合理	2	1
小 计				20	14.1
过程 (20分)	资金 管理 (9分)	资金到位率（2分）	资金到位率=（实际到位金额/预算金额）×100%	2	2
		预算执行率（2分）	预算执行率=（实际支出金额/实际到位金额）×100%	2	2
		资金使用合规性（5分）	资金使用是否符合财务管理规定、是否存在挤占挪用、改变用途等	2	2
			资金拨付手续的合规性	1	1
			资金支出与预算的相符性	2	1.8
	组织 实施 (11分)	管理制度的健全性（4分）	业务、财务管理制度的健全性	2	1
			业务、财务管理制度的合法、合规性	2	1
		制度执行有效性（7分）	业务制度执行的规范性	2	1
			业务实施过程中各项保障是否到位	1	1
			付款资料归档管理情况	2	1
小 计				20	14.8

产出 (30分)	产出数量 (16分)	实际完成率(8分)	发放原房管局34人及房产测绘队22人工资	4	4
			2021年支付各项费用约40万元	4	3
	质量达标率(8分)		房屋租赁登记备案及时办理率≥95%	4	3.64
			房产经济机构备案及时办理率≥95%	4	3.64
	产出时效 (7分)	完成及时性(7分)	2021年按时发放及缴纳原房管局34人及房产测绘队22人工资及保险	7	7
产出成本 (7分)	成本节约率(7分)	为职工工资、保险及基本办公费用每月支出33.3万元	7	7	
小 计				30	28.28
效益 (30分)	项目效益 (30分)	社会效益(6分)	保障房产租赁备案正常运行	6	5
		经济效益(7分)	按时发放工资、间接带动经济消费	7	6
		可持续影响(7分)	保障单位正常运行,人员稳定,完成本职工作	7	6
		满意度(10分)	本单位职工满意度	5	4.5
			办事群众满意度	5	4.45
小 计				30	25.95
评价等级				良好	

1、决策类评价指标得分情况

决策类共计20分,其中分为项目立项4分及绩效目标12分,资金投入4分,评价后得分共计14.1分,项目立项扣分1.2分,绩效目标扣分2.7分,资金投入扣2分。

2、过程类评价指标得分情况

过程类共计20分,其中分为资金管理9分及组织实施11分,评价后得分14.8分,资金管理得分8.8分,组织实施得分6分,资金管理得扣分0.2分,组织实施扣分5分。

3、产出类评价指标得分情况

产出类共计30分,为项目产出,评价后得分28.28分,扣分1.72分。

4、效益类评价指标得分情况

效益类共计30分，为项目效益，评价后得分25.95分，(扣)分4.05分。



五、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

1、决策指标分值20分，得分14.1分，扣分5.9分：

(1) 项目立项分值4分，得分2.8分，扣1.2分，其中：

① 立项依据充分性分值2分，得分1.8分，扣0.2分。

项目依据，扣分主要原因为预算中人员工资及保险360万元其他40万办公费未注明预算测算依据。

② 项目立项规范性分值2分，得分1分，扣1分。

扣分主要原因2021年市中区公用事业服务中心预算未提供单位集体研究决策相关会议纪要等。

(2) 项目绩效目标分值12分，得分9.3分，扣分2.7分，其中：

① 绩效目标合理性分值6分，得分4分，扣分2分。

项目目标工资及保险设立合理，按照《关于区公用事业服务中心、区房产交易中心人员工资纳入财政预算报告》(市中公用事业字〔2019〕16号)设置，扣分主要原因为办公费用设置无依据。

② 绩效目标设定明确性分值6分，得分5.3分，扣分0.7分。

项目目标设定明确产出指标中数量指标为：发放原房管局34人及房产测绘队22人工资；质量指标为：房屋租赁登记备案及时办理率 $\geq 95\%$ ，房产经济机构备案及时办理率 $\geq 90\%$ ；时效指标为：及时发放率 $\geq 90\%$ ；成本指标为：主要是职工工

资三金及基本办公费用每月支出33.3万元。效益指标中经济效益指标为：按时发放工资，间接带动经济消费；社会效益指标为：保障房产租赁备案正常运行；可持续影响指标为：保障单位正常运行，人员稳定，完成本职工作；满意度指标为本单位职工满意度 $\geq 90\%$ ，扣分主要原因为办公费用设置依据不充分，未设置办事群众满意度指标。

（3）资金投入分值4分，得分2分，扣2分，其中：

①预算编制科学性分值2分，得分1分，扣分1分。

预算金额按照2019年12月市中区公用事业服务中心以《关于区公用事业服务中心、区房产交易中心人员工资纳入财政预算报告》（市中公用事业字〔2019〕16号）向区政府申请将该部分人员费用纳入财政预算360万元，扣分主要原因为其他办公费40万元未能提供测算依据。

②资金分配合理性分值2分，得分1分，扣分1分。

预算金额360万元测算有依据，为发放及缴纳原房管局34人及房产测绘队22人工资及保险，扣分主要原因为办公费40万未设立相关测算依据，分配依据不充分。

（二）项目过程情况

1、过程指标分值20分，得分14.8分，扣分5.2分，其中：

（1）资金管理分值9分，得分8.8分，扣分0.2分，其中：

①项目资金到位率分值2分，得分2分。

资金到位率 = （实际到位资金 / 预算资金） $\times 100\% = 4000000.00 / 4000000.00 = 100\%$ ，枣庄市市中区住房和城乡建设局《关于批复2021年单位预算的通知》（市中住建发

〔2021〕17号）将400万元原房管局改革经费补助资金下达至枣庄市市中区公用事业服务中心。



②预算执行率分值2分，得分2分。

预算执行率 = (实际支出资金 / 实际到位资金) × 100% = 4000000.00 / 4000000.00 = 100%，按照预算批复原房管局34人及房产测绘队22人工资及保险进行拨付，2021年共计拨付至枣庄市房地产市场交易中心金额3,691,893.51元房地产市场交易中心发放工资及缴纳社保，市中区公用事业服务中心使用308,106.49元支付各项办公费用。

③资金使用合规性分值5分，得分4.8分，扣分0.2分。

资金拨付有完整的审批手续，按照预算批复原房管局34人及房产测绘队22人工资及保险进行拨付，2021年共计拨付至枣庄市房地产市场交易中心金额3,691,893.51元房地产市场交易中心发放工资及缴纳社保，市中区公用事业服务中心使用308,106.49元支付各项办公费用，扣分主要原因预算办公费40万元未提供依据。

(2)项目组织实施分值11分，得分6分，扣分5分，其中：

①管理制度的健全性分值4分，得分2分，扣分2分。

市中区公用事业服务中心制定《收入管理规定》、《支出管理规定》，扣分主要原因为未制定业务管理规定，管理规定不健全。

②制度执行的有效性分值7分，得分4分，扣分3分。

资金拨付过程中按照《支出管理规定》进行签批，扣分主要原因为单位未制定详细的管理制度并严格执行。

（三）项目产出情况

1、产出指标分值30分，得28.28分，扣分1.72分，其中：

（1）产出数量分值16分，得分14.28分，扣分1.72分，

其中：

①实际完成率分值8分，得分7分，扣分1分。

2021年按时发放及缴纳原房管局34人及房产测绘队22人工资及保险，2021年共计拨付至枣庄市房地产交易中心金额3691893.51元，房地产交易中心用于发放工资及缴纳社保，市中区公用事业服务中心使用308106.49元支付各项办公费用，扣分主要原因预算目标未能将费用设置相关指标，核实完成率依据不充分。

②质量达标率分值8分，得分7.28分，扣0.72分。

房屋租赁登记备案及时办理率 $\geq 95\%$ ，房产经济机构备案及时办理率 $\geq 95\%$ ，扣分主要原因问卷调查两项工作满意率91%。

（2）产出时效分值7分，得分7分，2021年按时发放及缴纳原房管局34人及房产测绘队22人工资及保险。

（3）产出成本分值7分，得分7分，2021年预算金额为400万元，成本指标为每月33.3万元，2021年支付金额400万元，未超预算金额。

（四）项目效益情况

1、效益指标分值30分，得分25.95分，扣分4.05分，其中：

（1）社会效益分值6分，得分5分，扣1分，项目在一定

程度上保障房产租赁备案正常运行。

(2) 经济效益指标7分，得分6分，扣分1分，按照指标设置按时发放工资，间接带动了经济消费。

(3) 可持续影响分值7分，得分6分，扣分1分，项目在一定程度上保障单位正常运行，人员稳定，更好的完成本职工作。

(4) 满意度分值10分，得分8.95分，扣分1.05分，该项目服务对象为原房管局34人及房产测绘队22人，经发放问卷调查满意度职工满意度为90%，办事群众满意度89%。

六、项目主要绩效

2021年通过使用财政资金400万元按时发放及缴纳原房管局34人及房产测绘队22人工资及社保，实现保障单位正常运行，人员稳定，更好的完成本职工作，服务办事群众，工作人员满意度90%，群众办事满意度89%，工作人员及办事群众满意度较高。

七、项目存在的主要问题

(一) 绩效目标申报表中预算金额测算依据不完整，目标不完善。

项目申报绩效目标中预算金额为400万元，测算依据360万元为每年延续专项经费，40万元未列明用途及测算依据，效益指标中满意度指标未设置办事群众满意度。

(二) 预算申报缺少集体决策性资料。

2021年市中区公用事业服务中心预算未提供单位集体研究决策相关会议纪要等。

(三) 项目实施单位管理制度不健全。

项目实施单位未制定业务管理规定，管理规定不健全，造成在实施过程中监督管理不到位。



(四) 绩效目标表指标值设定及绩效自评报告的指标值不一致。

项目不涉及生态效益指标，2021年项目支出目标申报表中未设置生态效益指标，但自评表中仍对生态效益指标设置了分值7分。

八、意见建议

为进一步提高财政专项资金的管理水平和使用效益，针对存在的问题，绩效评价小组提出如下建议：

(一) 完善项目预算资金测算依据，按照项目实际资金情况填写资金测算说明，绩效指标设置明确合理。

项目申报绩效目标中预算金额为400万元，测算依据360万元为每年延续专项经费，40万元办公费应列明用途及测算依据，并归档保存相关测算依据，绩效指标应设置明确合理，效益指标中应设置办事群众满意度。

(二) 完善预算申报集体决策性资料。

预算申报事前应经过必要的单位集体决策，并对单位集体研究决策相关会议纪要进行归档管理。

(三) 项目实施单位管理制度不健全。

项目实施单位的各项管理制度应当健全，各项管理制度是对项目顺利实施的保障情况，项目实施单位应制定相应的业务管理规定，做到业务实施过程中监督管理有依据。

(四) 完善绩效目标申报表指标值设定与绩效自评报告的一致性。

建议自评时严格按照绩效目标申报表的指标进行打分，项目不涉及生态效益指标不应设置分值7分，以免造成综合得分的不准确，不能真实反应项目得分情况。

- 附件：1. 绩效评价指标表
2. 绩效评价得分表
3. 调查问卷及统计分析
4. 问题清单

徐州华兴会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年十月二十六日

附件1

枣庄市市中区2021年原房管局改革经费补助绩效评价指标表

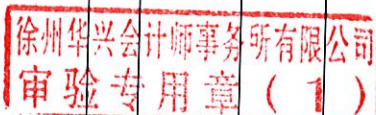
一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	评价标准	依据	依据来源
决策 (20分)	20%	项目立项 (4分)	项目立项充分性 (2分)	项目立项依据的充分性 (2分)	对项目立项过程是否合规进行评价。	项目立项符合相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策等得2分，否则酌情扣分。	有关法律法规要求，国民经济和社会发展规划、行业发展规划与项目有关的战略和政策重点，部门职责	2019年12月市中区公用事业服务中心以《关于区公用事业服务中心、区房产交易中心人员工资纳入财政预算报告》(市中公用事业字(2019)16号)向区政府申请将该部分人员费用纳入财政预算360万元
			项目立项规范性 (2分)	项目立项程序的合规性 (2分)	对项目立项过程是否合规进行评价。	项目立项符合相关规定事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评价、集体决策得2分，否则酌情扣分。		
		绩效目标合理性 (6分)	项目是否设立绩效目标 (2分)	项目是否设立绩效目标 (2分)	是否设立绩效目标，目标设定的是否客观、科学进行评价。	已设立绩效目标且目标制定科学客观，满分2分，一般为1分，不符为0分。		
			目标是否与实际工作具有相关性 (2分)	项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性 (2分)	项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性。	绩效目标与项目单位实际工作内容具有相关性满分2分，不相关为0分。		
	20%	绩效目标的明确性 (6分)	目标设立依据的充分性、合理性、是否与资金量匹配 (2分)	目标设立依据的充分性、合理性、是否与资金量匹配 (2分)	对绩效目标是否与本部门职责、承担单位职责密切相关进行评价。	目标制定科学客观，对目标的表述明确，对目标实现的方式和时间有合理计划，满分2分，一般为1分，不合理为0分。	项目的绩效目标申报表、原房管局34人及房产测绘队22人工资及保险	2019年12月市中区公用事业服务中心以《关于区公用事业服务中心、区房产交易中心人员工资纳入财政预算报告》(市中公用事业字(2019)16号)向区政府申请将该部分人员费用纳入财政预算360万元
			目标的是否细化 (2分)	目标的是否细化 (2分)	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。	项目绩效目标在时效、效益等方面设置了绩效明确指标，指标内容清晰合理，是否对绩效目标进行量化、细化满分2分一般为1分，不合理为0分。		
			指标的指标值是否清晰，可衡量 (2分)	指标的指标值是否清晰，可衡量 (2分)	是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。	通过清晰、可衡量的指标值予以体现满分2分，一般为1分，不清晰、不可衡量为0分。		
			目标与任务计划的相符性 (2分)	目标与任务计划的相符性 (2分)	对绩效目标是否与年度计划、预算相符进行评价。	项目绩效目标与项目预算计划数、资金量相符，相符2分，部分相符1分，不相符为0分。		
			预算编制论证、依据情况 (2分)	预算编制论证、依据情况 (2分)	项目申请专项资金是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相匹配。	经过科学论证、目标明确得2分，部分相符1分，未经过论证为0分。		
			资金分配合理性 (2分)	预算分配依据是否充分、合理 (2分)	资金分配是否有测算依据，与项目单位需求是否相适应，用以反映和考核资金分配的合理性、科学性。	资金分配有测算依据，与项目单位或地方资金需求相适应得2分，否则酌情扣分。		
		资金投入 (4分)	预算编制科学性 (2分)	预算编制论证、依据情况 (2分)	项目申请专项资金是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相匹配。	经过科学论证、目标明确得2分，部分相符1分，未经过论证为0分。	资金预算，分配明细	2019年12月市中区公用事业服务中心以《关于区公用事业服务中心、区房产交易中心人员工资纳入财政预算报告》(市中公用事业字(2019)16号)向区政府申请将该部分人员费用纳入财政预算360万元
			资金分配合理性 (2分)	预算分配依据是否充分、合理 (2分)	资金分配是否有测算依据，与项目单位需求是否相适应，用以反映和考核资金分配的合理性、科学性。	资金分配有测算依据，与项目单位或地方资金需求相适应得2分，否则酌情扣分。		

徐州华兴会计师事务所有限公司
审验专用章 (1)

一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	评价标准	依据	依据来源
过程 (20分)	20%	资金管理 (9分)	资金到位率(2分)	资金到位率=(实际到位金额/预算金额)×100%(2分)	实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	指标分值=资金到位率×指标分值2分,满分为2分。	资金到位数、到位时间、资金付款资料	枣庄市市中区住房和城乡建设局《关于批复2021年单位预算的通知》(市中住建发〔2021〕17号)将400万元原房管局改革经费补助资金下达至枣庄市市中区公用事业服务中心、枣庄市市中区公用事业服务中心付款凭证、2021年共计拨付至枣庄市房地产市场交易中心金额3691893.51元房地产市场交易中心发放工资及缴纳社保
			预算执行率(2分)	预算执行率=(实际支出金额/实际到位金额)×100%	实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	指标分值=资金执行率×指标分值2分,满分为2分。		
			资金使用合规性(5分)	资金使用的合规性(2分)	对专项资金的适用范围、支出依据是否合理进行评价。	资金使用不合规的,发现挤占、挪用、截留、改变用途问题酌情扣分,较多不符合或完全不符合0分。	资金预算资料、财务管理制度	枣庄市市中区公用事业服务中心付款凭证、2021年共计拨付至枣庄市房地产市场交易中心金额3691893.51元房地产市场交易中心发放工资及缴纳社保,市中区公用事业服务中心使用308106.49元支付各项办公费用
				资金拨付手续的合规性(1分)	对项目资金的拨付情况进行评价。	资金的使用有完整的审批程序和手续或完全不符合或完全不符合0分。	项目预算及资金拨付资料	枣庄市市中区公用事业服务中心、枣庄市房地产市场交易中心付款凭证
				资金支出与预算的相符性(2分)	对项目支出是否符合预算的要求。	项目支出符合预算的要求,调整有完备的手续,得2分;基本符合得1分;较多不符合或完全不符合0分。		目标申报表、枣庄市市中区公用事业服务中心、枣庄市房地产市场交易中心付款凭证
		组织 实施 (11分)	管理制度的健全性(4分)	业务、财务管理制度的健全性(2分)	对项目单位是否建立健全业务管理制度进行评价。	项目单位业务管理制度健全得2分,否则酌情扣分;若项目单位未建立业务管理制度,得0分。	项目管理制度	市中区公用事业服务中心制定《收入管理规定》、《支出管理规定》
				业务、财务管理制度的合法性、合规性(2分)	对项目单位是否建立健全财务管理制度进行评价。	项目单位财务及业务管理制度健全得2分,否则酌情扣分;若项目单位无业务及财务管理制度,得0分。		
			制度执行有效性(7分)	项目制度执行的规范性(2分)	对项目实施的控制情况进行评价。	否遵守相关法律法规和管理规定,满分为2分,一般为1分,不相符合为0分。	项目实际建设完成情况、实施规划书列明的建设内容	资金拨付过程中按照《支出管理规定》进行审批
				项目实施过程中各项保障是否到位(1分)	项目验收,日常检查情况。	项目实施单位的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位得1分,否则酌情扣分。	项目执行的业务管理制度	枣庄市市中区公用事业服务中心、枣庄市房地产市场交易中心收、付款凭证
				付款资料归档管理情况(2分)	对项目单位资料归档管理情况进行评价。	项目付款资料是否齐全并及时归档,满分为2分,否则酌情扣分。	资金使用、支出的规范性和合规性	资金拨付过程中按照《支出管理规定》进行审批
				资金管理制度的执行规范性(2分)	对专项资金的适用范围、支出依据是否合理进行评价。	资金使用是否遵守相关法律法规和管理规定,满分为2分,否则酌情扣分。		



一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	评价标准	依据	依据来源
产出 (30分)	30%	产出数量 (16分)	实际完成率 (8分)	发放原房管局34人及房产测绘队22人工资 (4分)	对项目数量完成率进行评价。	对照目标设定数量对完成情况进行评价, 指标分值=数量完成率×指标满分值4分。	项目完成资料	枣庄市市中区公用事业服务中心、枣庄市房地产市场交易中心收、付款凭证2021年共计拨付至枣庄市房地产市场交易中心金额3691893.51元, 房地产市场交易中心用于发放工资及缴纳社保
				2021年支付各项费用约40万元 (4分)		对照目标设定数量对完成情况进行评价, 指标分值=数量完成率×指标满分值4分。		
			质量达标率 (8分)	房屋租赁登记备案及时办理率≥95% (4分)	对照预定目标, 对项目实施质量达标率= (质量达标完成量/实际完成量) × 100%。	指标分值=质量达标率×指标满分值4分。	项目完成内容	枣庄市市中区公用事业服务中心付款凭证市中区公用事业服务中心使用308106.49元支付各项办公费用
				房产经济机构备案及时办理率≥95% (4分)		指标分值=质量达标率×指标满分值4分。		
		产出时效性 (7分)	完成及时性 (7分)	2021年按时发放及缴纳原房管局34人及房产测绘队22人工资及保险 (7分)	对是否按时发放及缴纳原房管局34人及房产测绘队22人工资及保险进行评价。	是否按时完成付款, 满分7分, 推迟的按照情况酌情扣分, 扣完为止。	项目合同	付款凭证2021年共计拨付至枣庄市房地产市场交易中心金额3691893.51元, 房地产市场交易中心用于发放工资及缴纳社保
		产出成本 (7分)	成本节约率 (7分)	主要为职工工资、保险及基本办公费用每月支出33.3万元 (7分)	成本节约率 [(计划成本-实际成本) / 计划成本] × 100%。	未超计划成本得分7分, 超成本酌情扣分。	项目目标和内容、项目实际产出内容	枣庄市市中区公用事业服务中心、枣庄市房地产市场交易中心收、付款凭证2021年共计拨付至枣庄市房地产市场交易中心金额3691893.51元, 房地产市场交易中心用于发放工资及缴纳社保、市中区公用事业服务中心使用308106.49元支付各项办公费用
效益 (30分)	30%	项目效益 (30分)	社会效益 (6分)	保障房产租赁备案正常运行 (6分)	保障房产租赁备案正常运行情况进行评价。	评价标准可分为保障保障房产租赁备案正常运行6分, 一般为3分。	根据实施单位检查总结资料	问卷调查
			经济效益 (7分)	按时发放工资, 间接带动经济消费 (7分)	对按时发放及缴纳工资保险完情况进行评价。	指标分值=完成率×指标满分值7分。	付款资料	问卷调查
			可持续影响 (7分)	保障单位正常运行, 人员稳定, 完成本职工作 (7分)	对持续保障单位正常运行, 人员稳定, 完成本职工作进行评价。	对维保单位正常运行, 人员稳定, 更好完成本职工作进行评价效果非常显著7分, 显著为6分, 一般为4分, 不显著为2分。	问卷调查, 总结资料	问卷调查
			社会公众或服务对象满意度 (10分)	单位工作人员满意度 (5分) 社会公众满意度 (5分)	单位工作人员对工资发放及社保缴纳满意度。 群众对业务办理的满意度。	单位工作人员满意度 (5分) 社会公众满意度 (5分)	问卷调查	问卷调查



附件2

枣庄市市中区2021年原房管局改革经费补助绩效评价指标得分表

一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	评价标准	得分
决策 (20分)	20%	项目立项 (4分)	项目立项充分性 (2分)	项目立项依据的充分性 (2分)	对项目立项过程是否合规进行评价。	项目立项符合相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策等得2分，否则酌情扣分。	1.8
			项目立项规范性 (2分)	项目立项程序的合规性 (2分)	对项目立项过程是否合规进行评价。	项目立项符合相关规定事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策得2分，否则酌情扣分。	1
		绩效目标合理性 (6分)	项目是否设立绩效目标 (2分)	项目是否设立绩效目标 (2分)	是否设立绩效目标，目标设定的是否客观、科学进行评价。	已设立绩效目标且目标制定科学客观，满分2分，一般为1分，不符合为0分。	1
			目标是否与实际工作具有相关性 (2分)	目标是否与实际工作具有相关性 (2分)	项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性。	绩效目标与项目单位实际工作内容具有相关性满分2分，不相关为0分。	2
	20%	绩效目标明确性 (6分)	目标设立依据的充分性、合理性、是否与资金量匹配 (2分)	目标设立依据的充分性、合理性、是否与资金量匹配 (2分)	对绩效目标是否与本部门职责、承担单位职责密切相关进行评价。	目标制定科学客观、对目标的表述明确，对目标实现的方式和时间有合理计划，满分2分，一般为1分，不合理为0分。	1
			目标的是否细化 (2分)	目标的是否细化 (2分)	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。	项目绩效目标在时效、效益等方面设置了绩效明确指标，指标内容清晰合理，是否对绩效目标进行量化、细化满分2分一般为1.5分，不合理为0分。	1.5
			目标的指标值是否清晰，可衡量 (2分)	目标的指标值是否清晰，可衡量 (2分)	是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。	通过清晰、可衡量的指标值予以体现满分2分，一般为1分，不清晰、不可衡量为0分。	2
			目标与任务计划的相符性 (2分)	目标与任务计划的相符性 (2分)	对绩效目标是否与年度计划、预算相符进行评价。	项目绩效目标与项目预算计划数、资金量相符，相符2分，部分相符1分，不相符为0分。	8
	20%	预算编制科学性 (2分)	预算编制论证、依据情况 (2分)	预算编制论证、依据情况 (2分)	项目申请专项资金是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相匹配。	经过科学论证、目标明确得2分，部分相符1分，未经过论证为0分。	1
			资金分配合理性 (2分)	预算分配依据是否充分、合理 (2分)	资金分配是否有测算依据，与项目单位需求是否相匹配的科学性、合理性情况。	资金分配有测算依据，与项目单位或地方资金需求相适应得2分，否则酌情扣分。	1

一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	评价标准	得分
过程 (20分)	20%	资金管理 (9分)	资金到位率 (2分)	资金到位率= (实际到位金额/预算金额) × 100% (2分)	实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	指标分值=资金到位率×指标分值2分, 满分为2分。	2
				预算执行率 (2分)	实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	指标分值=资金执行率×指标分值2分, 满分为2分。	2
			资金使用合规性 (5分)	资金使用的合规性 (2分)	对专项资金的适用范围、支出依据是否合理进行评价。	资金使用不合规的, 发现挤占、挪用、截留、改变用途问题酌情扣分, 较多不符合或完全不符合0分。	2
				资金拨付手续的合规性 (1分)	对项目资金的拨付情况进行评价。	资金的使用有完整的审批程序和手续得1分; 否则酌情扣分, 较多未履行或完全未履行签批得0分。	1
				资金支出与预算的相符性 (2分)	对项目支出是否符合预算的要求。	项目支出符合预算的要求, 调整有完备的手续, 得2分; 基本符合得1分; 较多不符合或完全不符合0分。	1.8
				业务、财务管理制度健全性 (2分)	对项目单位是否建立健全业务管理制度进行评价。	项目单位业务管理制度健全得2分, 否则酌情扣分; 若项目单位未建立业务管理制度, 得0分。	1
		组织实施 (11分)	制度执行有效性 (7分)	业务、财务管理制度的合法性、合规性 (2分)	对项目单位是否建立健全财务管理制度进行评价。	项目单位财务及业务管理制度健全得2分, 否则酌情扣分; 若项目单位无业务及财务管理制度, 得0分。	1
				项目制度执行的规范性 (2分)	对项目实施的控制情况进行评价。	否遵守相关法律法规和相关管理规定, 满分2分, 一般为1分, 相符为0分。	
				项目实施过程中各项保障是否到位 (1分)	项目验收, 日常检查情况。	项目实施单位的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位得1分, 否则酌情扣分。	
				付款资料归档管理情况 (2分)	对项目单位是否建立完善资金管理措施和制度进行评价。	项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档, 满分1分, 否则酌情扣分。	
			资金管理制度执行的规范性 (2分)	资金管理制度执行的规范性 (2分)	对专项资金的适用范围、支出依据是否合理进行评价。	资金使用是否遵守相关法律法规和相关管理规定, 满分2分, 否则酌情扣分。	

徐州华兴会计师事务所有限公司
审验专用章 (1)

一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	评价标准	得分		
产出 (30分)	30%	产出数量 (16分)	实际完成率(8)	发放原房管局34人及房产测绘队22人工资(4分)	对项目数量完成率进行评价。	对照目标设定数量对完成情况进行评价, 指标分值=数量完成率×指标满分4分。	4		
				2021年支付各项费用(4分)		对照目标设定数量对完成情况进行评价, 指标分值=数量完成率×指标满分4分。			
			质量达标率 (8分)	房屋租赁登记备案及时办理率≥95%(4分)	对照预定目标, 对项目实施质量达标情况进行评价【质量达标率=(质量达标完成量/实际完成量)×100%。	指标分值=质量达标率×指标满分4分。	3.64		
				房产经济机构备案及时办理率≥95%(4分)		指标分值=质量达标率×指标满分4分。			
		产出时效 (7分)	完成及时性(7分)	2021年按时发放及缴纳原房管局34人及房产测绘队22人工资及保险(7分)	对是否按时发放及缴纳原房管局34人及房产测绘队22人工资及保险进行评价。	是否按时定完成付款, 满分7分, 推迟的按照情况酌情扣分, 扣完为止。	7		
			产出成本 (7分)	成本节约率(7分)	非现场执法系统594万元(7分)	成本节约率[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。	未超计划成本得分7分, 超成本酌情扣分。	6	
		效益 (30分)	30%	社会效益(6分)	社会效益(6分)	保障房产租赁备案正常运行(6分)	保障房产租赁备案正常运行情况进行评价。	评价标准可分为保障保障房产租赁备案正常运行6分, 一般为3分。	5
						按时发放工资, 间接带动经济消费(7分)	对按时发放及缴纳工资保险完成情况进行评价。	指标分值=完成率×指标满分7分。	
				项目效益 (30分)	项目效益(30分)	保障单位正常运行, 人员稳定, 完成本职工作(7分)	对持续保障单位正常运行, 人员稳定, 完成本职工作进行评价。	对维保保障单位正常运行, 人员稳定, 更好完成本职工作进行评价, 效果非常显著7分, 显著为6分, 一般为4分, 不显著为2分。	6
						单位工作人员满意度(5分) 社会公众满意度(5分)	单位工作人员对工资发放及社保缴纳满意度。 群众对业务办理的满意度。	指标分值=满意度×指标满分5分。 指标分值=满意度×指标满分5分。	
评价得分							83.13		
评价等级							良好		



附件3

调查问卷及统计分析

工作人员调查问卷

您好！本次问卷调查活动，目的是充分了解对枣庄市市中区2021年原房管局改革经费补助实施情况的评价，以及希望从而更好的使用财政专项资金，本调查不需要实名，大概会耽误您几分钟的时间，请根据您的实际情况填写，衷心感谢您的参与！

1. 您对枣庄市房地产市场交易中心工资发放及时性满意吗？

A. 非常满意 B. 满意 C. 一般 D. 不满意

2. 您对枣庄市房地产市场交易中心社保缴纳及时性满意吗？

A. 非常满意 B. 满意 C. 一般 D. 不满意

3. 您对枣庄市房地产市场交易中心办公用品供应等满意吗？

A. 非常满意 B. 满意 C. 一般 D. 不满意

4. 您认为该项目哪些方面还可以继续改进？

社会公众调查问卷

您好！本次问卷调查活动，目的是充分了徐州华兴会计师事务所有限公司解对枣庄市市中区 2021 年原房管局改革经费补助实施情况的评价，以及希望从而更好的使用财政专项资金，本调查不需要实名，大概会耽误您几分钟的时间，请根据您的实际情况填写，衷心感谢您的参与！

1. 您对市中区房屋租赁登记备案及时办理性情况满意吗？

A. 非常满意 B. 满意 C. 一般 D. 不满意

2. 您对市中区房产经济机构备案及时办理及时性满意吗？

A. 非常满意 B. 满意 C. 一般 D. 不满意

3. 您对枣庄市房地产市场交易中心整体办事效率满意吗？

A. 非常满意 B. 满意 C. 一般 D. 不满意

4. 您认为该项目哪些方面还可以继续改进？

工作人员调查问卷统计分析

徐州华兴会计师事务所有限公司
审验专用章 (1)

题号	评价内容	评价结果统计			
		非常满意	满意	基本满意	不满意
		人数	人数	人数	人数
1	您对枣庄市房地产市场交易中心工资发放及时性满意吗?	15	5		
2	您对枣庄市房地产市场交易中心社保缴纳及时性满意吗?	12	7	1	
3	您对枣庄市房地产市场交易中心办公用品供应等满意吗?	20			
调查情况分析: 1、本次发放调查问卷 20 份, 共计收回 20 份, 有效 20 份。 2、问卷结果满意度 90%。					

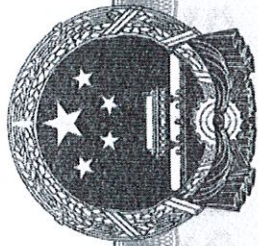
社会公众调查问卷统计分析

题号	评价内容	徐州华兴会计师事务所有限公司 审验专用章 (1)			
		非常满意	满意	基本满意	不满意
		人数	人数	人数	人数
1	您对市中区房屋租赁登记备案及时办理性情况满意吗?	27	8	5	
2	您对市中区房产经济机构备案及时办理及时性满意吗?	25	12	3	
3	您对枣庄市房地产市场交易中心整体办事效率满意吗?	21	8	11	
调查情况分析: 1、本次发放调查问卷 40 份, 共计收回 40 份, 有效 40 份。 2、问卷结果满意度 89%。					

附件4

绩效评价问题清单

序号	指标	
1	决策	1. 预算中人员工资及保险360万元其他40万办公费未注明预算测算依据，分配依据不充分，效益指标中满意度指标未设置办事群众满意度。 2. 2021年市中区公用事业服务中心预算未提供单位集体研究决策相关会议纪要等。
2	过程	1. 预算办公费40万元未提供测算依据，拨付依据不充分。 2. 项目实施单位未制定业务管理规定，管理规定不健全，造成在实施过程中监督管理不到位。
3	产出	1. 项目不涉及生态效益指标，2021年项目支出目标申报表中未设置生态效益指标，但自评表中仍对生态效益指标设置了分值7分，项目自评得分不准确。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913203027115562755

(1/1)

编号 320302000202112100043

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 徐州华兴会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 荣世杰

经营范围

许可项目：注册会计师业务；司法鉴定服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）；税务服务；资产评估；房地产评估；工程咨询；财务咨询；企业管理咨询（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

注册资本 110万元整

成立日期 1998年11月03日

营业期限 1998年11月03日至2034年11月02日

住所 徐州市鼓楼区解放北路2号汇源置地广场1#-1-629

登记机关



2021



会计师事务所 执业证书

名称:

徐州华兴会计师事务所有限公司

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:



荣世杰

徐州市解放北路2号汇源置地广场

组织形式:

有限责任

执业证书编号:

32030004

批准执业文号:

苏财会协[1998]34号

批准执业日期:

1998年10月13日

证书序号: 0001575

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



江苏省财政厅

二〇二一年五月七日

中华人民共和国财政部制



姓名 刘爱华
Full name 刘爱华
性别 女
Sex 女
出生日期 1971-05-26
Date of birth 1971-05-26
工作单位 徐州华兴会计师事务所有限公司
Working unit 徐州华兴会计师事务所有限公司
身份证号码 320381197105261723
Identity card No. 320381197105261723



证书编号: 320300040037
No. of Certificate 320300040037

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期: 2015 年 11 月 19 日
Date of Issuance 2015 年 11 月 19 日



本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



刘爱华(320300040037)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/ /



姓名 王昭山
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1955-01-14
 Date of birth
 工作单位 徐州天勤会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 320305195501140639
 Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



王昭山 2022

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
 /y /m /d