



2023年度邵阳市双清区龙须塘街道办事处部门 整体支出绩效评价报告

为贯彻落实中央、省、市关于全面实施预算绩效管理的决策部署，进一步加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》和《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）《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）、《湖南省财政厅关于印发〈湖南省预算支出绩效评价管理办法〉的通知》（湘财绩〔2020〕7号）、《邵阳市双清区财政局关于开展2024年度财政重点绩效评价工作的通知》（双财绩〔2024〕11号）等相关规定，湖南希望会计师事务所有限责任公司组成绩效评价工作小组对邵阳市双清区龙须塘街道办事处（以下简称“龙须塘街道办”）2023年部门整体支出实施了绩效评价。现将有关情况报告如下：

一、评价情况

评价人员在初步了解龙须塘街道办整体职能职责后，根据财政资金绩效评价的相关要求，采用定量分析和定性分析相结合的评价方法，根据预定的评价指标体系，从基础工作管理、

绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价实施、评价结果应用五个方面，对龙须塘街道办2023年度整个部门为实现其职能所确定的绩效目标的实现程度，及为实现这一目标所安排预算资金的执行结果进行综合性评价。

二、部门概况

（一）机构设置

龙须塘街道办人员编制及机构设置：龙须塘街道办内设机构包括：街道共有编制人数40人（其中行政编制19人、政法编制0人、事业编制20人、工勤编制1人），实有人数128人，其中在职人员75人，离休人员0人，退休人员53人。单位内设6个科室：党政综合办、基层党建办、经济发展办、城市管理办公室、公共服务办公室、公共安全办公室。

（二）部门职能概述

1.党政综合办公室。主要负责街道机关事务性工作；负责机关文电、机要、保密、信息与网络安全、会务、档案、督办、政务公开、后勤保障等工作；负责重要事项的综合协调和重要文稿的起草审核；负责培训、管理和绩效考核工作；承担街道党工委、办事处交办的其他工作。

2.基层党建办公室。主要负责基层党的建设、宣传思想、意识形态、统一战线（民族宗教）等工作；组织协调辖区内群团组织开展工作；负责机构编制、组织人事、离退休人员的服务管理等工作；负责机关干部队伍建设和精神文明建设等工作；承担街道党工委、办事处交办的其他工作。

3.经济发展办公室。主要负责城市发展、道路交通建设的相关工作；负责产品质量、食品药品安全、市场监管工作；负责动物检疫防疫工作；负责辖区内社区财务管理指导工作；承担社会经济调查统计等工作；协调与发展经济相关的其他工作；承担街道党工委、办事处交办的其他工作。

4.城市管理办公室。主要负责市、区关于辖区发展重大建设规划的落实；组织实施和统筹协调城市综合管理工作，负责职责范围内的文明创建、规划建设、市容环卫、生态环境保护等工作；承担街道党工委、办事处交办的其他工作。

5.公共服务办公室（加挂行政审批服务办公室牌子）主要负责辖区内就业和社会保障、民政优抚、社会救助、医疗保障、卫生健康、文体、计生、教育、慈善、退役军人事务管理等工作；负责行政审批事项的组织实施，优化区域发展环境；指导街道政务服务工作；承担街道党工委、办事处交办的其他工作。

6.公共安全办公室。主要负责辖区内社会治安综合治理、应急管理、信访等工作，维护辖区安全稳定；指导辖区内网格化综合管理工作，承担街道党工委、办事处交办的其他工作。依法设置人大机构，依章程依规定设置政协机构、党的纪律检查委员会和监察机构、人民武装、工会、共青团、妇联等组织。

三、部门收支总体情况

（一）部门整体收入情况概况

2023年龙须塘街道办全年收入预算数1,089.69万元，其中：一般公共预算拨款收入1,089.69万元，政府性基金预算拨款收入

0万元，国有资本经营预算拨款收入0万元。全年收入决算数2,301.96万元，其中：一般公共预算拨款收入1,419.80万元，政府性基金预算拨款收入50.08万元，国有资本经营预算拨款收入46.85万元，其他收入785.22万元。

序号	项目	预算数	决算数
1	一般公共预算财政拨款收入	1,089.69	1,419.80
2	政府性基金预算财政拨款收入	0.00	50.08
3	国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	46.85
4	其他收入	0.00	785.22
	合计	1,089.69	2,301.96

（二）部门整体支出情况概况

2023年龙须塘街道办年初支出预算数1,089.69万元，其中：一般公共服务支出600.24万元；社会保障和就业支出381.1万元；卫生健康支出45.46万元；住房保障支出62.89万元。支出决算数2301.96万元，一般公共预算财政拨款支出决算数为1,419.80万元，其中基本支出1,419.80万元，占一般公共预算财政拨款支出的22.39%。明细如下：

序号	项目	决算数
1	基本支出	1295.49
2	其中：人员经费	1056.27

序号	项目	决算数
3	公用经费	363.54
4	项目支出	0.00
	合计	1,419.80

1.基本支出

(1) 2023年龙须塘街道办基本支出决算数为1419.80万元，其中人员经费1056.27万元，占基本决算支出总额74.40%；公用经费363.54万元，占基本决算支出总额25.60%。明细如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目	决算数
1	人员经费	1056.27
2	其中：工资福利支出	912.87
3	对个人和家庭的补助	143.39
4	公用经费	363.54
5	其中：商品和服务支出	363.54
	合计	1,419.80

(2)2023年龙须塘街道办“三公”经费预算为0.58万元，其中：公务用车购置及运行维护费0.58万元；公务用车运行维护费决算支出金额为0.35万元，“三公”经费执行率为60.34 %。

2.项目支出

2023年龙须塘街道办无项目支出。部门整体收支情况明细如下：

单位：人民币、万元

类别	年初预算	预算调整	调整后预算	决算支出	预算执行率	决算超年初预算比率
基本支出	1089.69	330.11	1419.80	1419.80	100%	30.29%
其中：人员经费	1019.93	36.34	1056.27	1056.27	100%	3.56%
公用经费	69.77	293.77	363.54	363.54	100%	421.05%
项目支出	0.00	0.00	0.00	0.00	100%	0.00%
合计	1089.69	330.11	1,419.80	1,419.80	-	30.29%

四、制度建设和各项法律法规制度的执行情况

龙须塘街道办资金支出基本能严格执行有关法律法规、财经纪律、财务规章制度和预（决）算、政府采购、国库集中支付、专项资金等管理办法和操作规程。

（1）资金使用合规性。资金的支付基本符合国家财经法规和财务管理制度规定；资金拨付有完整的审批程序和手续；经费支出符合部门预算批复的用途。

（2）预算信息公开性。部门预算信息按规定内容予以公开基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。

五、部门整体的产出成果及效益情况分析

一、产出成果

1.老旧小区改造：龙须塘街道作为双清区城市改造提升的主抓手之一，统筹推进了包括龙须塘街道在内的6个片区80个老旧小区的改造工作，有效改善了居民的生活环境。

2.农贸市场建设：秀峰、屏丰农贸市场的新建以及汽制、江湖、双清等农贸市场的改造进入审批阶段，为居民提供了更加便捷、卫生的购物环境。

3.就业与社会保障：全年新增就业人数650人，超额完成区下达的任务。同时，为下岗失业人员和“40、50”人员提供了再就业培训和就业失业证办理服务，有效促进了就业。此外，还为残疾人提供了困难补贴，为老年人发放了高龄补贴和长寿补贴，保障了弱势群体的基本生活。

4.社会治安综合治理：全年排查各类矛盾纠纷40起，成功调处38起，调处率达95%，有效维护了辖区的社会稳定。

二、效益情况

1.经济效益：龙须塘街道全年工业总产值达到4.3亿元，社会销售品零售达到1.32亿元，固定资产投资达到3.2亿元，服务业达到2.59亿元，为双清区的经济发展做出了重要贡献。

2.社会效益：龙须塘街道通过老旧小区改造、棚改项目推进、农贸市场建设等工作，提升了居民的生活质量和幸福感。同时，通过就业与社会保障工作，保障了弱势群体的基本生活，

促进了社会和谐。此外，通过社会治安综合治理工作，维护了辖区的社会稳定，为居民提供了安全的生活环境。

3.生态效益：龙须塘街道在“城市管理攻坚年创建全国文明城市”活动中，率先在全区全面实施生活垃圾分类制度，采取生活垃圾减量化措施，有效改善了辖区的生态环境。

2023年邵阳市双清区龙须塘街道办事处部门在老旧小区改造、棚改项目推进、农贸市场建设、就业与社会保障、社会治安综合治理等方面取得了显著的产出成果，并在经济效益、社会效益和生态效益方面实现了良好的效益。

六、存在的问题

（一）绩效管理能力亟需提升

1.绩效自评报告内容不全面。邵阳市双清区龙须塘街道办事处进行了部门整体支出绩效自评，报告未分析预算绩效管理、资产和财务管理等方面存在的问题并针对问题提出相关建议；

2.绩效自评数据不精准。预算编制方面，部分项目预算编制不够精准，与年初预算数相差较大，导致未能准确预估全年准确的相关预算工作；

3.绩效自评指标的细化、量化程度不足，可能导致目标设定与实际工作成效之间存在偏差，难以准确衡量部门工作的具体成效。

（二）财务管理水平尚有提升空间

1.凭证有跳号的情况。如：1月15#凭证实为73#凭证，2月28#凭证实为27#凭证，2月21#直接跳到23#凭证，22#凭证空号；

2.资产管理方面，相关固定资产不规范。经检查发现，单位固定资产未进行贴标，且资产在资产系统中未写明资产存放地点，不利于单位资产管理；

3.借款核算不规范。信访维稳经费，党报党刊款都是的内部人员短期借款，没有借款人和贷款人的基本信息，包括姓名、性别、身份证号码，没有写明借款的金额及借款的用途，没有还款的时间和方式，只有一张收款收据；

4.部分原始凭证不规范。2月36#凭证付龙须塘街道城管办公车维修费无明细，11月14#凭证付龙须塘城管办公车保险费没有发票，12月29#凭证换锁430元，办公楼电路维护，维修300元无相关发票；8月9#凭证少尹斌住房公积金1410元补缴明细，9月16#凭证多尹斌住房公积金1410元补缴明细；数据没有审核清楚就付款，11月5#凭证实际应为15300元，银行存款扣款15600元，多支出300元为彭梅玲应补扣款300元；

5.票据问题。1月42#凭证建筑服务网络施工，餐饮服务无明细，2月44#凭证付龙须塘街道各社区全员核酸物资装卸款无正式票据；4月37#凭证付党政办工作开支：一般公共预算资金13431元，其他收入资金13289.49元，共计26720.49元，票据只有13089.49元，其余为白条。

七、相关建议

（一）优化绩效目标的设定

为了提高绩效目标的可操作性和可衡量性，建议街道办事处在制定绩效目标时，应结合具体工作内容，明确细化各项指标，并设定可量化的标准，以便于后续的跟踪评估和改进。同时，应定期对绩效目标进行审查和调整，确保其与部门的长远规划和实际工作需求保持一致。

（二）加强财务审核流程

确保每一笔支出都有明确的凭证和发票支持，避免无明细或白条情况的发生。建立健全内部审计机制，定期对财务收支进行审计，确保财务数据的准确性和合规性。对于大额支出，应实行集体决策制度，通过多级审批流程，提高支出的透明度和合理性。

（三）强化预算管理

严格执行预算计划，对超预算或预算外的支出进行严格控制和审查。优化资金使用效率。合理安排资金使用计划，确保资金流向最需要的领域，避免造成浪费。同时，应定期对资金使用情况进行评估，及时调整资金分配策略，以提高资金使用效率。

（四）及时纠错

对于重复或错误的支付，应建立及时的纠正机制，确保资金的正确使用。并且，应当定期对预算实施过程进行审视，以便迅速识别并纠正预算实施中的任何偏差。通过形成一个有效

的预算调整体系，可以对预算实施中产生的问题进行适时的调整，保证预算的灵活性和适应性。

（五）加强票据管理

确保所有支出都有正式票据，对于不符合规定的票据应予以拒绝。建立电子票据管理系统，实现票据的数字化管理，提高票据处理的效率和准确性。同时，定期对票据管理人员进行培训，加深其对票据管理重要性的认识和加强处理票据的能力。此外，应加强与税务部门的沟通协作，确保票据的合法性和合规性，防止税务风险。通过这些措施，可以进一步规范票据管理流程，保障财务活动的透明度和合法性。

八、综合评价情况及评价结论

综合上述绩效评价情况，2023年度双清区龙须塘街道办事处部门整体支出绩效总体表现良好，在产出成果和社会效益等方面均达到了预期目标。然而，也存在一些需要改进的地方，如绩效管理能力和财务管理水平需要进一步提升。根据绩效评价指标体系，对邵阳市双清区龙须塘街道办事处部门整体支出进行了绩效考评，此次绩效评价综合得分为“88分”，评价等次：“良”。

附件：部门整体支出绩效评价表

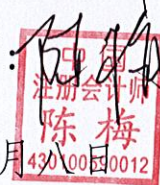
湖南希望会计师事务所有限责任公司

中国·长沙

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二四年十二月



附件:

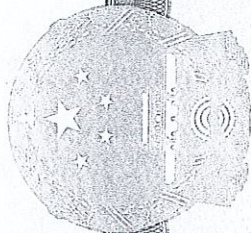
部门整体支出绩效评价表

一级指标	二级指标	分值	评价标准及计算方法	评价说明	评价得分
基础工作管理 (15分)	组织机构完善	3	成立相应组织机构得3分, 组织机构不健全相应扣分	组织机构健全	3
	管理制度完善	2	管理制度完善2分, 制度不够完善相应扣分	制度完善	2
		2	制度合法、合规、完整2分, 反之相应扣分	制度合法、合规、完整	2
		2	有效执行2分, 未能有效执行相应扣分	基础工作有效执行	2
	指标体系完善	3	个性指标体系健全3分, 指标体系不够健全相应扣分	指标体系健全	3
	宣传培训	3	开展了宣传培训3分, 未能全面开展宣传培训相应扣分	开展了宣传培训	3
绩效目标管理 (15分)	绩效目标合理性	2	绩效目标符合相关法规和总体规划2分, 绩效目标不够合理的相应扣分	绩效目标符合相关法规和总体规划	2
		2	绩效目标是否明确	绩效目标设置不够明确, 此处扣1分	1
		2	绩效目标符合部门制定的中长期规划2分, 不符合相应扣分	绩效目标符合部门制定的中长期规划	2
	绩效目标覆盖率	4	绩效目标覆盖率=实际申报绩效目标项目资金额/部门项目预算资金总额×100%。每低于10个百分点扣1分, 扣完为止	绩效目标覆盖率=实际申报绩效目标项目资金额/部门项目预算资金总额×100%=100%	4
	绩效指标明确性	2	申报表填写完整2分, 不够完整相应扣分	申报表填写完整	2
		2	绩效指标设置清晰、可衡量2分 反之相应扣分	部门支出绩效评价指标体系不够清晰, 可考核性不足, 此处扣1分	1
		1	绩效指标与资金相匹配1分, 不完全匹配相应扣分	绩效指标与资金相匹配	1

绩效运行监控 (30分)	预算完成率	5	年初预算完成率 = (年度支出预算完成数/年初支出预算数) × 100%。年初预算完成率 = 100%为达到要求。每低于要求2个百分点扣1分，扣完为止	年初预算完成率 = (年度支出预算完成数/年初支出预算数) × 100%。年初预算完成率 = 100%	5
	项目预算调整变动率	4	预算调整变动率 = (项目预算调整数/年初项目预算数) × 100%。预算调整变动率 = 0为达到要求每高于要求10个百分点扣1分，扣完为止	预算调整变动率 = (项目预算调整数/年初项目预算数) × 100%，预算调整变动率 = 0.00%	4
	政府采购执行率	4	政府采购执行率 = (实际政府采购金额/政府采购预算数) × 100%。政府采购执行率 = 100%为达到要求。每高于或低于5个百分点扣1分，扣完为止。(若单位没有政府采购预算且没有发生实际采购行为得4分；若预算单位没有政府采购预算但发生实际采购行为的得0分；若预算单位有政府采购预算但没有发生实际采购行为得0分)	单位没有政府采购预算但发生实际采购行为，此处扣4分	0
	三公经费控制率	8	“三公经费”控制率 = (“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数) × 100%。“三公经费”控制率 ≤ 100%为达到要求得8分。每高于要求2个百分点扣2分，扣完为止	(0.35/0.58) × 100% = 60.34%	8
	资产管理	1	考核部门和单位将国有资产纳入资产信息系统管理情况，已建好部门资产管理信息系统得1分未建好的0分	考核部门和单位将国有资产纳入资产信息系统管理情况	1
		2	考核部门和单位已按要求及时、真实、准确、全面开展资产清查核实情况得2分，反之0分	部分固定资产未贴标，扣1分	1
		2	考核部门和单位已经对国有资产登记、上报，并出台管理办法制度等措施得2分，已登记、上报但未出台管理办法措施得1分未登记、上报未出台管理办法措施0分	考核部门和单位已经对国有资产登记、上报，并出台管理办法、制度等措施	2

	预决算信息公开	2	按规定公开预算信息得2分, 未按规定公开相应扣减分数	按规定公开预算信息	2
		2	按规定公开决算信息得2分, 未按规定公开相应扣减分数	按规定公开决算信息	2
绩效评价实施(20分)	部门项目自评率	6	项目自评率=自评项目数/项目总数×100%。按项目自评率得分。	项目自评率=自评项目数/项目总数×100%=100%	6
	资金评价覆盖率	6	项目资金覆盖率=实施绩效评价项目资金额/部门项目预算资金总额×100%。绩效评价资金覆盖率100%得6分; 每低于要求10个百分点扣1分, 扣完为止	项目资金覆盖率=实施绩效评价项目资金额/部门项目预算资金总额×100%=100%	6
	评价质量	8	根据评价工作开展情况、评价报告质量、资料收集情况等综合评分	绩效自评报告内容不全面, 绩效自评数据不精准, 凭证有跳号的情况, 借款核算不规范, 原始凭证不符合规范, 此处扣5分	3
评价结果应用(20分)	绩效公开	4	按要求将绩效评价结果在单位门户网站等公开的得4分, 未按规定公开相应扣分	按要求将绩效评价结果在单位门户网站等公开	4
	绩效管理问题整改	4	上年绩效评价发现的问题全面整改到位的得4分, 没有全面整改到位的按比例得分	无	4
	其他监督检查问题整改	4	各级巡视巡察、纪检监察、审计财政监督检查等发现问题全面整改到位的得4分, 没有全面整改到位的按比例得分	无	4
	绩效问责	4	按规定实施绩效问责得4分, 未按规定实施绩效问责相应扣分	按规定实施绩效问责	4
	项目调整	4	按规定调整的得4分, 未按规定调整相应扣分	本年无项目	4
合计					88





统一社会信用代码

91430111663997833A

营业执照

(副本)

副本编号: 1-1

提示: 1、每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送公示上一年度年度报告, 不另行通知; 2、《企业信息公示暂行条例》有关信息形成或更新工作“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 湖南希望会计师事务所有限责任公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 银泽林

经营范围

企业会计报表审计; 企业资本验证; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计; 提供会计咨询、会计服务; 法律、行政法规规定的其他审计业务; 招投标代理; 司法鉴定; 受托人委托的其他业务。(涉及行政许可经营的凭许可证经营)

注册资本 壹佰零陆万元整

成立日期 2007年08月15日

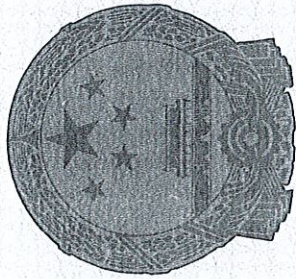
住所

长沙市雨花区万家丽中路三段36号喜盈门商业广场4栋2040



登记机关

2023年4月12日



会计师事务所

执业证书

报告附件,再复印无效
湖南希望会计师事务所有限责任公司



名称: 湖南希望会计师事务所有限责任公司

首席合伙人:

主任会计师: 银泽林

经营场所: 长沙市雨花区万家丽中路三段36号喜盈门商业广场4栋2040

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 43010059

批准执业文号: 湘财会函[2007]21号

批准执业日期: 2007年08月24日

证书序号: 0002594

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:



二〇一八年六月八日

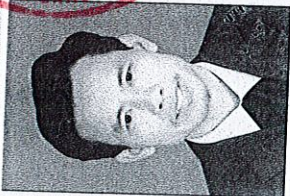
中华人民共和国财政部制



报告附件 复印无效
湖南希望会计师事务所有限公司

姓名: 胡泽林
性别: 男
出生日期: 1986-10-09
工作单位: 湖南希望会计师事务所有限公司
身份证号: 43262119861009001X
Identity card No.

HUNAN XIWANG LIMITED LIABILITY ACCOUNTANTS, LTD.
湖南希望会计师事务所有限公司




年检二维码

证书编号: 430600070001
No. of Certificate

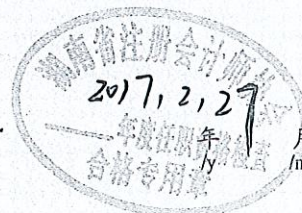
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 06 月 01 日
Date of Issuance

2015.6.2 换发新证

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.



日 /d



姓名 Full name 陈梅
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1982-01-25
工作单位 Working unit 湖南希望会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 430381198201253632

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.



陈梅 430100590012

证书编号: 430100590012
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 04 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d