中国共产党陇县委员会社会工作部
2025 年部门整体支出绩效评价报告

陕卓远绩评字〔2026〕002 号

委托单位：陇县财政局

评价单位：陕西卓远启航企业管理咨询有限公司

预算单位：中国共产党陇县委员会社会工作部

联系电话：0917-3609761

日　　期：2026 年 6 月 10 日

中国共产党陇县委员会社会工作部
2025年部门整体支出绩效评价报告

中国共产党陇县委员会社会工作部：

为进一步贯彻落实全面实施预算绩效管理，加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》《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）、《中共陕西省委、陕西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（陕发〔2019〕3号）、《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》（宝市财办检〔2021〕16号）、《陇县财政局关于开展2025年度财政重点绩效评价工作的通知》（陇财办绩〔2026〕4号）等文件要求，陕西卓远启航企业管理咨询有限公司成立绩效评价工作组，于2026年5月25日深入项目实施单位及项目现场，通过座谈交流、查阅资料、现场查看、问卷调查、查询账务系统、对比分析、综合研判等方式，在项目单位自评的基础上，遵循科学、规范、客观、公正的原则，对中国共产党陇县委员会社会工作部2025年度部门整体支出开展了绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）部门整体概况

1.主要职能

中国共产党陇县委员会社会工作部主要负责统筹指导人

民信访工作，指导人民建议征集工作，统筹推进党建引领基层治理和基层政权建设，健全和落实党建引领基层治理领导体制和工作机制，统一领导全县行业协会商会党的工作，协调推动行业协会商会深化改革和转型发展，指导混合所有制企业、非公有制企业和新经济组织、新社会组织、新就业群体党建工作，指导社会工作人才队伍建设，负责志愿服务工作等。

2.机构设置

中国共产党陇县委员会社会工作部内设4个行政股室：办公室（党建办）、基层治理办（社区建设办）、两新工委办（志愿服务办）、信访办。

3.人员情况

中国共产党陇县委员会社会工作部在职人员9人，其中行政编制9人，事业编制0人；实有人员9人，其中行政编制9人，事业编制0人。

（二）部门整体收支情况

1.部门整体收入情况

2025年中国共产党陇县委员会社会工作部财政拨款收入共计7,346,270.36元。其中：一般公共预算财政拨款收入7,346,270.36元。

2.部门整体支出情况

2025年中国共产党陇县委员会社会工作部公共财政预算支出共计7,346,270.36元。其中：

（1）基本支出6,053,580.93元，其中人员经费6,012,314.05元，日常公用经费41,266.88元。

（2）项目支出1,292,689.43元。

3.2025年结转和结余资金

中国共产党陇县委员会社会工作部年末结转和结余资金0.00元

4.“三公”经费使用情况

2025年度一般公共预算“三公”经费支出1,636.00元，其中：公务接待费：1,636.00元。

5.固定资产管理

2025年期末预算管理一体化系统资产管理模块固定资产原值298,459.00元，累计折旧196,314.57元，净值102,144.43元。

中国共产党陇县委员会社会工作部2025年度收入、支出及结余情况（详见表1）

中国共产党陇县委员会社会工作部2025年度“三公”经费情况（详见表2）

表1　中国共产党陇县委员会社会工作部2025年收入、支出及结余情况

部门（单位）收入情况（元）					
机构名称	收入合计	其中：			
		上年结转	公共财政拨款	政府基金拨款	其他收入
中国共产党陇县委员会社会工作部	7,346,270.36	0.00	7,346,270.36	0.00	0.00

部门（单位）支出和结余情况（元）				
机构名称	支出合计	其中：		结余
		基本支出	项目支出	

		小计	人员支出	公用支出		
中国共产党陇县委员会社会工作部	7,346,270.36	6,053,580.93	6,012,314.05	41,266.88	1,292,689.43	0.00

表2　中国共产党陇县委员会社会工作部

2025年“三公”经费情况

部门（单位）“三公”经费情况（元）					
机构名称	“三公”经费合计	其中：			
		公务接待费	公务用车运维费	公务用车购置费	因公出国费
中国共产党陇县委员会社会工作部	1,636.00	1,636.00	0.00	0.00	0.00

（三）部门整体支出目标及任务

1.年度总体工作目标及任务

一是突出抓好信访工作和人民建议征集工作。以创建全国信访工作示范县为目标，深入贯彻《信访工作条例》，加力推进信访工作法治化；深化“八帮八解”矛盾纠纷排查化解长效机制；扎实开展信访积案化解攻坚行动，严厉打击涉访违法犯罪行为；健全实地督查，书面督办，带案督办，约谈督办等制度，加大督查督办追责力度；探索建立人民建议征集机制，畅通信息渠道，有力征集反馈建议，维护群众根本利益。

二是全面加强党建引领基层治理和基层政权建设。坚持用好党建引领基层治理协调机制,推动党建引领基层治理融入中心工作；坚持和发展新时代“枫桥经验”，提高基层治理精细化水平；加强对村，社区干部培训工作，配齐配强社区专职人

员，强力推动“四型”社区，“四美”红旗村创建工作；以5个社区，25个示范村为重点，学习运用“千万工程”经验，利用好“四下基层”制度，着力破解基层“小马拉大车”，“滥挂牌”等问题。

三是全力促进“两企三新”党建工作提质增效。深化“评星晋级，争创双强”活动，“两个覆盖”提质扩面行动；推动非公经济组织党组织规范化建设提档升级,支持指导县社会组织党群服务中心（孵化基地）转型发展，争创一批“四强”两新党组织和高星级党组织；协同抓好奶山羊，苹果两个产业链党建工作，深化“党建+产业链”模式，培育孵化新领域产业链党组织，以党建赋能产业发展；认真落实行业协会商会党建工作《若干措施》，健全协调机制，落实好行业协会商会改革转型各项任务。

四是有效提升社会工作和志愿服务水平。督促指导全县社会工作者,志愿者深入学习贯彻习近平总书记关于社会工作及志愿服务重要论述和重要指示批示精神,举办社会工作从业人员培训班，提高社会工作人才队伍职业化水平；制定我县《关于健全新时代志愿服务体系的实施意见》，健全完善志愿服务制度体系，建立县级志愿服务联合会，优化志愿服务队伍，激活社会参与活力，着力打造志愿服务品牌。

五是持续加力做好自身建设工作。认真学习贯彻党的二十届三中全会精神和习近平总书记关于社会工作重要论述和重要指示精神，全面贯彻落实中央社会工作会议精神，省委常委社会工作部部务（扩大）会议精神，坚持从严治部，持续加强党的政策理论，党规党纪，业务知识学习，深入开展思想大讨

论，综合大调研，业务大练兵活动，苦练基本功，掌握真本领，打造素质过硬,业务过硬,作风过硬的社会工作干部人才队伍。

2.部门整体支出绩效目标

保障在职人员的正常办公、生活秩序；各类人员支出按进度发放到位；严控“三公”经费及运转经费支出；信访、社区、基层治理、两新党建等各项工作顺利开展；财政资金使用效率明显提升。完成信访工作要求，加强对专项业务经费的使用管理,确保社区专职人员工资、社区妇联主席工资报酬、社区“三委”成员工资发放到位，社区专项办公经费及服务群众专项经费按要求拨付。主要从以下方面体现：

（1）各类预算内人员经费及公用经费支出发放到位，保障在职人员的正常办公、生活秩序。

（2）发放2025年度社区“三委”成员待遇及社保资金，保障人员待遇，调动社区工作人员积极性。

（3）全面贯彻落实市财办社〔2026〕24号文件要求，落实社区办公经费及服务专项经费,保障城镇社区各项工作正常开展。

（4）发放2025年度社区专职人员工资及社保资金，保障社区专职人员待遇,提高社区人员工作积极性,打造务实廉洁、创新高效的社区干部队伍。

（5）按时、按要求标准拨付2025年社区妇联主席工资。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价依据

1.中、省、市、县现行相关政策文件；

2.陇县财政局相关文件；

3.年度预算编制、执行和决算等具体要求；

4.年度县级部门预算、决算和项目库相关数据；

5.财政供养人员系统相关数据；

6.部门单位按照绩效评价工作要求提供的相关文件资料。

（二）评价目的

运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观地反映中国共产党陇县委员会社会工作部2025年度部门配置、预算执行、预算管理、资产管理、职责履行、行政效能、奖惩、满意度等内容的绩效评价。为财政部门提供决策依据，提高资金使用效率。

（三）评价内容

重点考察部门预算编制的科学性、资金统筹能力、内部管控效率以及核心职能的履行效果。以及部门战略目标与预算的匹配度、各项职能的产出与效益、资产管理与配置优化情况等。

（四）评价方法

本次部门整体支出绩效评价严格遵循科学规范、客观公正、实事求是的评价原则，在单位自评的基础上，运用比较分析法、因素分析法、公众评判法等方法，通过资料审核、数据比对、现场核查、座谈问询、实地走访及问卷调查等方式开展综合评价。评价工作组全面核查部门预算执行、资金使用、制度执行、项目实施、资产管理及履职成效等资料数据，逐项核对绩效目标完成情况，深入分析影响部门履职成效与资金效益的各类因素，广泛收集服务对象及社会公众评价意见，结合定量数据与定性表现进行综合研判，全面、客观、公正反映部门年度整体支出绩效水平，确保评价结论真实可靠、有据可依，

最终形成本次部门整体支出绩效评价结果及专项报告。

（五）评价标准

部门整体支出绩效评价采用百分制得分。评价指标共设置4个一级指标、7个二级指标、31个三级指标。评价结果分为优秀、良好、一般、差4个评价等次，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等次。（详见表3）

表3　　评价结果等次表

评价等次	优秀	良好	一般	差
分值S	S ≥ 90	90＞ S ≥ 80	80 ＞ S ≥ 60	S ＜ 60

（六）评价局限性

尽管评价组在评价中力求科学、规范、客观和公正，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，服务对象满意度测评结果可能存在一定局限性。

三、绩效指标分析

（一）投入

投入情况从目标设置和预算配置两个方面进行评价。满分13分，得分12.5分。（详见表4）

表4　绩效指标分析表——投入

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
投入	13	目标设置	4	职责明确	1	1
				活动合规性	1	1
				预算编制准确性	1	0.5

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
				目标覆盖率	1	1
		预算配置	9	在职人员控制率	3	3
				“三公”经费变动率	3	3
				重点支出安排率	3	3
合计	13	-	13	-	13	12.5

1.目标设置方面

（1）职责明确方面

部门的职责设定符合“三定”方案中所赋予的职责和年度承担的重点工作。

（2）活动合规性方面

部门的活动在职责范围之内符合部门中长期规划,部门活动的设定在部门所确定的职责范围之内,部门活动符合部门的年度工作安排与发展规划。

（3）预算编制准确性方面

中国共产党陇县县委社会工作部2025年部门整体收入来源编报齐全，预算编列科目准确，部门预算完整，基本经费、公用经费、“三公”经费、政府采购、专项经费等预算编报内容完整、细化。但年内形成大额指标追加，年初预算未能真实反映全年预期收入总量，预算编制准确性有待提升。

（4）目标覆盖率方面

部门职能任务绩效目标表内容设置覆盖面全、维度完整、范围精准,绩效目标体系完整涵盖部门法定职能、年度重点工作。

2.预算配置方面

（1）在职人员控制率方面

中国共产党陇县委员会社会工作部核定人员编制9人,全部为行政编制，无事业编制；2025年度实有在职人员9人，均为事业人员，无离退休人员。在职人员控制率为100%，单位严格按照核定编制数管控人员规模,在岗人员数量控制在编制限额范围内，人员编制管理规范、用工秩序合规，有效实现机构编制和财政供养人员的精细化管控。

（2）“三公”经费变动率方面

中国共产党陇县委员会社会工作部2025年度“三公”经费预算安排3,000.00元，与上年度数据不具备可比性。不可比原因：该部门为2024年新组建机构，2024年无对应预算基数，自2025年起正式编制部门预算，无上年对比数据，故无法计算经费变动率。

（3）重点支出安排率方面

中国共产党陇县委员会社会工作部的预算未列入《政府工作报告》中的目标任务，也未列入省市重点工程和重大项目建设等重点预算项目，属于单位职能工作范畴。

（二）过程

过程情况通过预算执行、预算管理、资产管理3个二级指标进行评价，满分为59分，得分54分。（详见表5）

表5　绩效指标分析表——过程

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
过程	59	预算执行	31	预算完成率	4	4
				预算调整率	3	0
				支付进度率	5	5

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
				专项业务经费完成率	3	3
				“三公”经费控制率	3	3
				应收款压缩率	3	3
				应付款控制率	3	3
				结转结余资金变动率	3	3
				公用经费控制率	2	2
				政府采购预算执行率	2	2
		预算管理	22	预算信息公开性	2	2
				财务核算规范性	4	4
				管理制度健全性	2	1
				专项业务经费相关资料完整性	2	2
				绩效评价报告报送工作情况	2	1
				预算指标资金使用合规性	8	8
				债务管理	2	2
		资产管理	6	资产管理安全性	3	3
				固定资产利用率	3	3
合计	59	-	59	-	59	54

1.预算执行：通过预算完成率、预算调整率、支付进度率、专项业务经费完成率、“三公”经费控制率、应收款压缩率、应付款控制率、结转结余资金变动率、公用经费控制率、政府采购预算执行率 10 个三级指标进行评价。

（1）预算完成率方面

部门上年结转资金 0.00 元，年初预算 5,094,583.41 元，本年追加指标 2,251,686.95 元，全年预算收入 7,346,270.36 元；本年实际支出 7,346,270.36 元，指标完成率约为 100%。

（2）预算调整率方面

部门本年预算追加资金2,251,686.95元，年初预算5,094,583.41元，预算调整率44.20%。

（3）支付进度率方面

以3月、6月、9月、12月底为时点，评价部门预算执行的及时性和均衡性。中国共产党陇县委员会社会工作部2025年全年预算收入7,346,270.36元，其中：3月底公共财政支出2,026,955.37元，序时进度25%，实际支出进度27.59%；6月底公共财政支出3,881,916.68元，序时进度50%，实际支出进度52.84%；9月底公共财政支出5,492,505.10元，序时进度75%，实际支出进度74.77%；12月底公共财政支出7,346,270.36元，序时进度100%，实际支出进度100.00%；部门预算执行进度（详见表6）

表6　部门预算执行进度表

考核时点	全年预算总额	序时进度要求	序时应支出金额	实际支出金额	实际执行进度	进度对比（实际－序时）
3月底	7,346,270.36	25%	1,836,567.57	2,026,955.37	27.59%	+2.59%
6月底	7,346,270.36	50%	3,673,135.18	3,881,916.68	52.84%	+2.84%
9月底	7,346,270.36	75%	5,509,702.77	5,492,505.10	74.77%	-0.23%
12月底	7,346,270.36	100%	7,346,270.36	7,346,270.36	100%	-

（4）专项业务经费完成率方面

中国共产党陇县委员会社会工作部2025年专项业务经费预算收入合计1,292,689.43元，其中全年预算1,292,689.43元，全年实际支出1,292,689.43元，专项业务经费完成率100%。

（5）“三公”经费控制率方面

中国共产党陇县委员会社会工作部2025年“三公”经费实际支出1,636.00元，预算安排数3,000.00元，控制率54.53%。

（6）应收款压缩率方面

2024年期末“应收款”科目余额0.00元,2025年期末“应收款”科目余额0.00元，应收款控制良好。

（7）应付款控制率方面

2024年期末“应付款”科目余额为0.00元,2025年末“应付款”期末余额0.00元，应付款控制良好。

（8）结转结余资金变动率

中国共产党陇县委员会社会工作部2024年年末结转和结余资金为0.00元，2025年年末0.00元。经事后核查，单位资金统筹执行到位，无财政资金闲置沉淀，存量资金盘活成效达标，资金使用效益良好，该项指标控制良好。

（9）公用经费控制率方面

中国共产党陇县委员会社会工作部2025年公用经费实际支出41,266.88元，年初预算数99,630.88元，公用经费控制率41.42%。

（10）政府采购预算执行率

中国共产党陇县委员会社会工作部2025年无政府采购预算。

2.预算管理：通过预算信息公开性、财务核算规范性、管理制度健全性、专项业务经费相关资料完整性、绩效评价报告报送工作情况、预算指标资金使用合规性、债务管理7个三级指标进行评价。

（1）预算信息公开性

中国共产党陇县委员会社会工作部2025年能够按照财政部门相关要求公开预算信息、决算信息及“三公”经费相关信息。

（2）财务核算规范性

中国共产党陇县委员会社会工作部2025年财务核算整体规范严谨，会计核算流程合规，账务处理及时准确。

（3）管理制度健全性方面

中国共产党陇县委员会社会工作部的财务管理制度、政府采购业务管理制度、内控制度、项目管理制度以及预算绩效管理组织责任体系等制度均已较为完善，但未见资产管理制度，且均未加盖落款印章

（4）专项业务经费相关资料完整性方面

专项业务经费各项的绩效目标申报表基本齐全,填写较为规范，项目实施资料基本完整。

（5）绩效评价报告报送工作情况方面

部门绩效自评报告编制及时，但报告内数据存在明显错误，一是文档存在文字错别字、语句不通顺、分类排版不严谨等填报瑕疵（如“午度效指标”“壮保”“抵行率分值”“合取硬费”等笔误），绩效目标表填报细致度不足，若直接报送易出现材料规范性扣分，影响绩效报送质量评审得分；二是社会成本、生态环境成本、经济效益、生态效益、可持续影响等指标仅表述为“进一步提高”，无量化增减幅度、量化考核标准，事后绩效评价报送时缺少客观数据对标依据，评价打分易存在弹性，报告论证说服力不足。

（6）预算指标资金使用合规性方面

预算指标资金的使用基本符合财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，拨付有完整的审批程序和手续，资金的使用基本合规。

（7）债务管理方面

中国共产党陇县委员会社会工作部无财政系统备案的债务。

3.资产管理：通过资产安全性、固定资产利用率2个三级指标进行评价。

（1）资产管理安全性方面

2025年预算管理一体化系统资产管理模块固定资产期末原值298,459.00元，累计折旧196,314.57元，净值102,144.43元，单位核算模块“固定资产”科目原值期末余额298,459.00元,“固定资产累计折旧”科目余额196,314.57元，固定资产净值102,144.43元；2025年末固定资产账账、账表相符，管理基本规范，资产信息录入及时，确保了资产数据的真实性和完整性。2025年预算管理一体化系统资产管理模块与单位核算模块固定资产情况（详见表7）

表7　2025年预算管理一体化系统资产管理模块与单位核算模块固定资产情况比较表

序号	期间	内容	预算管理一体化系统资产管理模块	单位核算模块	预算管理一体化系统资产管理模块与单位核算模块差额	备注
1	期初数	原值	0.00	0.00	0.00	
		累计折旧	0.00	0.00	0.00	
		净值	0.00	0.00	0.00	
2	期中增加	原值	298,459.00	298,459.00	0.00	
		累计折旧	196,314.57	196,314.57	0.00	

序号	期间	内容	预算管理一体化系统资产管理模块	单位核算模块	预算管理一体化系统资产管理模块与单位核算模块差额	备注
3	期末数	原值	298,459.00	298,459.00	0.00	
		累计折旧	196,314.57	196,314.57	0.00	
		净值	102,144.43	102,144.43	0.00	

（2）固定资产利用率方面

固定资产管理制度较健全，有资产管理明细台账。从预算管理一体化系统资产管理模块信息卡列表明细来看，资产状态均为“在用”，固定资产利用率100%。

（三）产出

产出情况主要从职责履行方面进行评价。满分15分，得分14分（详见表8）

表8　绩效指标分析表——产出

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
产出	15	职责履行	10	《政府工作报告》目标任务完成情况方面	10	9
			5	重点工程和重大项目建设完成情况方面	5	5
合计	**15**	-	**15**	-	**15**	**14**

1.《政府工作报告》目标任务完成情况方面

整体完成概况：中国共产党陇县委员会社会工作部2025年度获评全县目标责任考核优秀等次，对照县域总体发展部署、政府工作报告划定的社会工作、基层治理、信访维稳、党建引领、志愿服务等目标任务，各项既定任务全面推进、整体完成度高，核心指标、重点工作均达到年度预期，有效承接全县“五区建设”、深化“三个年”活动、打好“八场硬仗”等总体工作要求。

分领域任务落地成效：

（1）信访维稳与民生诉求类任务。紧扣法治信访、矛盾化解、群众诉求办理等政府工作目标，全年受理信访事项281件，网上信访占比52%，初次信访一次性化解率97.8%；常态化开展《信访工作条例》宣传与干部业务培训，规范诉访分类处置，依法处置违法信访事项。扎实推进重复信访、信访积案专项化解行动，落实领导包案、专班推进机制，有序处置中央巡视组交办信访件。同步搭建人民建议征集渠道，建立闭环运转机制，实现群众诉求“接、办、复”全流程落地，圆满完成维护社会大局稳定、保障群众合理诉求的既定目标。

（2）党建引领基层治理与基层减负任务。严格落实基层治理、乡村治理、基层减负年度目标：一是完善村（社区）权责体系，明确自治、协助政务、禁开证明三类清单，持续开展挂牌、工作机制清理“回头看”，累计整改各类问题、清理不规范挂牌，彻底整治基层“小马拉大车”顽疾；二是抓实村（社区）“两委”换届筹备、业务督导与人员培训，推进社区规范化建设，落实社区工作人员“三岗十八级”薪酬待遇，足额发放相关保障资金，有序完成社区专职人员招聘；三是推广村级议事协商、“五社联动”“社区合伙人”等治理模式，培育基层治理典型案例，多个社区、基层党组织获评市级先进，基层治理体系和治理能力现代化建设目标如期推进。

（3）“两企三新”及行业协会商会党建任务围绕非公经济、社会组织、新就业群体党建工作目标，开展党组织“两个覆盖”集中攻坚，清理“僵尸型”组织与空壳支部，新建党组织补足覆盖短板，非公经济组织党组织覆盖率72.18%、社会

组织党组织覆盖率84.61%，党的工作覆盖率实现100%。深化“评星晋级、争创双强”活动，培育市级、省级党建优秀案例与示范党组织，完成自媒体行业协会组建、新就业群体服务场景数字化升级，党建赋能实体经济、社会组织发展的任务全面落地。

（4）社会工作与志愿服务建设任务对照全县志愿服务体系建设、社会工作人才培育目标，出台新时代志愿服务体系实施方案，搭建数字化管理平台；累计打造30个优秀志愿服务项目、15支特色志愿组织，创新“1+N+X”服务模式，组建多元志愿队伍，圆满完成大型赛事、节庆活动志愿服务保障。同步实施志愿人才扩容计划，开展分层分类专业培训，志愿服务品牌化、标准化、专业化建设目标全部达成。

中国共产党陇县委员会社会工作部对《政府工作报告》涉及的社会治理、信访维稳、基层党建、民生服务等目标任务承接到位，绝大部分指标超额或按期完成，履职成效得到县委、县政府认可。少量历史遗留类、攻坚类任务未完全收官，属于阶段性问题，整体任务完成质量优秀。

2.重点工程和重大项目建设完成情况方面

中国共产党陇县委员会社会工作部2025年未实施重点工程和重大项目建设。

（四）效益

效益情况主要从社会效益方面进行评价。满分13分，得分11分（详见表9）

表9　绩效指标分析表——效益

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
效益	13	社会效益	5	履职效益	5	5
			5	服务对象满意度	5	4.5
			3	奖惩	3	1.5
合计	13	-	13	-	13	11

1.履职效益方面

（1）经济效益方面：本年度财政资金规范高效使用，全额保障人员薪酬、社区运转、党建及信访等专项经费，预算执行率达100%。经费足额落地保障基层队伍稳定、社区治理与民生服务正常运转，间接优化基层营商环境、夯实乡村与社区发展根基，有效助力县域经济平稳健康发展，达成预期经济效益目标。

（2）社会效益方面：基层治理与信访维稳成效突出：扎实推进党建引领基层治理、矛盾纠纷化解、信访积案攻坚，落实基层减负举措，规范村（社区）挂牌、证明事项，有效破解“小马拉大车”问题，全县社会大局持续稳定；党建工作提质增效：“两企三新”、行业协会商会党建、产业链党建工作有序推进，党组织“两个覆盖”持续扩面，非公经济与社会组织服务能力不断增强。民生服务持续优化：志愿服务、社会工作人才队伍建设稳步推进，人民建议征集、群众诉求办理渠道畅通，切实解决群众急难愁盼，政策落地成效达标率超90%，社会效益显著。

（3）生态效益方面：依托基层治理体系完善、村（社区）规范化建设，同步推进社区环境整治与运维管理，社区生态环境保护成本稳步下降，人居环境与基层生态治理水平持续提

升，生态效益稳步向好。

（4）可持续影响：队伍保障稳固，干部职工队伍稳定率100%，人员力量保持连续稳定；制度体系健全，社会工作、信访、基层治理、志愿服务等长效机制全部建立，工作流程、管理制度闭环运行；工作格局成形，县、镇、村（社区）联动治理模式运转顺畅，各项工作具备长期推进基础，可持续发展能力较强。

2.服务对象满意度方面

通过问卷调查、入户走访、实地访谈等方式，服务对象、群众等对中国共产党陇县委员会社会工作部各项履职服务评价较好、较为认可，综合分析对中国共产党陇县委员会社会工作部满意度为95%。

3.奖惩方面

2025年度中国共产党陇县委员会社会工作部获得上级层级表彰奖励，具体获奖情况如下：

（1）在中国共产党陇县委员会2026年5月6日印发的陇字〔2026〕30号文件关于中共陇县县委、陇县人民政府关于2025年目标责任考核结果的通报中获得县级优秀部门。

四、综合评价结论

中国共产党陇县委员会社会工作部2025年部门整体绩效评价，资金安排符合国家相关法律法规和政策规定，符合财政专项资金支持方向。结合单位自评、信息采集，实地察看、问卷调查及数据分析等工作，经评价组认真评价，该项目绩效评价得分为91.5分，绩效等次为“优秀”。（得分情况详见附件2）

五、存在问题

（一）预算编制精准度不足，大额追加凸显编制短板。一是年初预算预判严重不足，资金测算粗放。部门2025年新组建，无历史运行基数，但未全面摸排社区三委、专职人员、妇联主席薪酬、基层治理、信访维稳等刚性民生支出；年初预算509.46万元，年中追加225.17万元，预算调整率高达44.2%，年初预算无法真实反映全年实际资金总规模，预算约束力弱化肃南裕固族。二是公用经费测算虚高，资金统筹规划不足。年初公用经费预算99,630.88元，全年实际仅支出41,266.88元，公用经费控制率仅41.42%，日常办公耗材、水电、交通等基础支出未据实测算，预算预留冗余过大，资金配置效率偏低。三是业务与财务脱节，未实行零基预算。预算编制仅由财务单独填报，基层治理、信访、两新党建业务股室未深度参与年度资金需求摸排，未结合年度重点工作逐项测算，采用粗放增量估算，造成年初资金缺口、后期集中追加。

（二）制度与内控管理不完善。部门已建立财务管理制度、内控制度、项目管理制度、采购管理制度等相关制度，但制度体系存在短板:一是资产专项管理制度缺失,未形成专门、独立的资产管理约束机制;二是现有各类制度文本未规范加盖单位公章、无正式落款，制度对外效力、执行规范性不足；三是制度落地执行的细化细则、操作流程不完善，内控管理偏框架化，精细化、常态化管控力度不足，内部治理规范化水平有待提升。

（三）绩效自评工作质量不高，绩效管理闭环尚未完全形成。一是绩效自评工作严谨性不足，报送的绩效自评材料存

在文字笔误、表述不规范、排版疏漏等问题；二是效益类指标设置偏于笼统，经济效益、生态效益、可持续影响等指标仅有定性表述，缺少量化标准、数据对比，自评论证支撑不足；三是业务科室与财务科室协同联动不足，业务工作谋划与预算编制、绩效目标设定融合不够，存在业务、财务、绩效“两张皮”现象。

六、建议

（一）做实精细化预算编制，从源头降低预算调整幅度，提升编制准确性。一是推行零基预算编制模式，每年第四季度组织4个股室全面梳理下年度刚性支出：社区各类人员薪酬、基层治理专项、信访保障、两新党建活动经费逐项摸排，形成业务资金需求清单，财务结合清单据实测算，杜绝增量估算。二是建立新组建部门预算储备机制。针对单位新设无历史基数特点，主动对接财政、民政、社区管理部门，收集同类基层治理单位人均运维、人员补助标准，作为测算参考；将上级预下达专项、民生补助提前纳入年初预算，减少年中大额追加。三是细化公用经费分科目。测算按水电、打印、下乡、耗材分明细测算年度最低需求，合理压缩虚高预算；制定公用经费年度节约管控目标，将经费控制率纳入内部绩效考核。四是建立预算联合审核机制。预算初稿由业务股室、财务、分管领导联合审核，重点核查人员补助、专项工作预算匹配度，审核通过后上报财政，从源头控制调整规模。

（二）健全完善内控制度体系，夯实财务管理规范化基础。一是补齐制度短板，尽快修订完善固定资产专项管理制度，健全资产采购、入库、领用、运维、盘点、处置全流程管理机

制，实现资产管理有章可循。二是统一规范现有制度文本，完善落款、盖章、修订备案流程，提升制度正式性、权威性、可执行性。三是细化内控操作细则，明确财务审批、资金支付、项目管理、资料归档、资产管理等岗位职责，强化制度落地执行力度，推动部门财务、资产、业务管理全面规范化、制度化、精细化。

（三）强化全过程预算绩效管理，提升绩效工作质效。一是加强业务与财务人员绩效管理业务培训，树立“花钱必问效”理念，推动业务工作谋划同步谋划预算与绩效目标；二是优化绩效指标体系，细化经济效益、社会效益、可持续影响等指标，尽可能设置量化考核标准，丰富佐证资料，杜绝空泛定性描述；三是严格绩效自评审核把关，建立自评报告内部复核机制，减少文字疏漏，提高绩效自评材料规范性、完整性，充分运用绩效评价结果指导下一年预算安排。

七、其他需要说明的问题

（一）本公司及评价人员与委托评价单位和项目实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价人员在评价过程中恪守了职业道德规范。

（二）本报告使用人对评价结果的把握应建立在所提供的各项条件及说明的阅读和理解基础之上。

（三）项目实施单位的责任是提供与形成绩效评价报告相关的基础材料、实施资料、制度文件、财务凭证等书面相关资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。

请报告使用者充分关注上述问题对评价结果可能产生的影响。

附件：

1.绩效考评组成员表

2.项目评价报告得分表

3.评价单位营业执照

陕西卓远启航企业管理咨询有限公司

2026 年 6 月 10 日

附件 1

绩效考评组成员表

祁　盼　陕西卓远启航企业管理咨询有限公司绩效评价师

张珊珊　陕西卓远启航企业管理咨询有限公司绩效评价师

万静静　陕西卓远启航企业管理咨询有限公司审计师

史雅倩　陕西卓远启航企业管理咨询有限公司会计师

王　苗　陕西卓远启航企业管理咨询有限公司会计师

周　莎　陕西卓远启航企业管理咨询有限公司会计师

附件 2

中国共产党陇县委员会社会工作部 2025 年度部门整体得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分要点及得分标准	分值	得分
投入（13 分）	目标设定（4 分）	职责明确（1 分）	部门的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责和年度承担的重点工作，用以反映和评价部门工作的目的性与计划性。符合（得 1 分）不符合（得 0 分）	1	1
		活动合规性（1 分）	部门的活动是否在职责范围之内并符合部门中长期规划，用以反映和评价部门活动目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。 评价要点： 1.部门活动的设定在部门所确定的职责范围之内； 2.部门活动符合政府的发展规划及本部门的年度工作安排与发展规划。 全部符合（得 1 分）；其中一项不符合（得 0 分）	1	1
		预算编制准确性（1 分）	①预算编列科目准确、公用经费能按照县（区）财政的定额标准进行编制（得 0.5 分）；②专项经费预算支出以项目的形式纳入项目库管理（得 0.5 分）；③编列科目、项目支出细化和分类填报每出错 1 处，扣分 0.5 分，扣完为止。	1	0.5
		目标覆盖率（1 分）	部门年度申报绩效目标项目资金额与部门项目预算资金总额的比率，用以反映部门落实财政部门绩效目标申报要求的资金覆盖情况。覆盖率=实际申报绩效目标项目资金总额/部门项目预算资金总额×100% 达到目标值得 1 分，未达到目标值采用完成比率法计分：得分=覆盖率/目标值×1，超过目标值不加分。	1	1
	预算配置（9 分）	在职人员控制率（3 分）	在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准，由编制部门和人劳部门批复同意的临聘人员除外。 目标值≤100%；达到目标值得 3 分，每超出 1 人扣 0.1 分，扣完为止。	3	3

		“三公”经费变动率（3分）	“三公”经费变动比率=【（本年度“三公”经费预算数-上年度“三公”经费预算数）/上年度“三公”经费预算数】×100% 目标值≤0；得3分，未达到目标值的采用比率扣分法：扣分值=“三公”经费变动率×3×10，变动率达10%以上的扣2分	3	3
		重点支出安排率（3分）	部门（单位）本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率，用以反映和考核部门（单位）对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）×100%。重点项目支出：部门（单位）年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委、政府关心或社会比较关注的项目支出总额。具体由被评价部门提出后经对口部门预算管理处审核确定。 项目总支出：部门（单位）年度预算安排的项目支出总额。 目标值≥70%；以3分为上限，采用完成比率法计分：得分=重点支出安排率/70%×100%×3，超出目标值不加分。	3	3
过程（59分）	预算执行（31分）	预算完成率（4分）	预算完成率=（上年结转+年初预算+本年追加预算-年末结余）/（上年结转+年初预算+本年追加预算）×100% 100%记满分，每低于5%扣2分，扣完为止	4	4
		预算调整率（3分）	预算调整率=（预算调整数/年初预算数）×100% 预算调整：部门〔单位〕在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和〔因落实国家政策，发生不可抗力、上级部门或本级党委、政府临时交办而产生的调整除外), 预算调整率=0，得3分；0-10%（含），得2分；10-20%（含），得1.5分；20-30% （含），得1分；大于30%不得分	3	0
		支付进度率（5分）	以3月、6月、9月、12月底为时点，用每个时点月底的公共财政支出进度与其序时支出进度的比率，评价部门预算执行的及时性和均衡性。每个时点分值各为1.25分。部门实际支出进度大于等于序时支出进度时得满分；小于序时支出进度时按公式计算得分。某部门得分=某部门实际支出进度÷序时支出进度×分值。某部门实际支出进度=该部门某时点支出执行数÷该部门全年收入预算数	5	5

		专项业务经费完成率（3分）	以专项业务经费实际支出总额与预算总额进行比较。专项业务经费完成率=专项业务经费实际支出总额÷专项业务经费预算总额)x100%。完成率为100%得3分；超额或未完成10%之内的得2分；超额或未完成10%—20%之间的得1分；超额或未完成20%以上的得0分。	3	3
		“三公”经费控制率（3分）	部门（单位）本年度“三公”经费实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核部门（单位）对“三公”经费的实际控制程度。“三公”经费控制率=（“三公”经费实际支出/“三公”经费预算安排数）×100% 目标值为≤100%；达到目标值得3分，未达到目标值的每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	3	3
		应收款压缩率（3分）	部门得分=某部门年末应收款压缩率÷20%×分值 部门应收款压缩率=（1-该部门本年度应收款期末余额÷该部门上年度应收款期末余额）×100% 应收款压缩率大于或等于20%得3分；压缩率小于0得0分；压缩率在0-20%之间的按公式计算得分	3	3
		应付款控制率（3分）	部门得分=部门年末应付款控制率÷20%×分值 其中：某部门应付款控制率=（1-（该部门上年度应付款期末余额-该部门本年度应付款期末余额）/该部门上年度应付款期末余额）×100%。应付款控制率大于或等于20%得3分；控制率小于0得0分；控制率在0—20% 之间的按公式计算得分	3	3
		结转结余资金变动率（3分）	部门本年度累计结转结余数与上年度累计结转结余数的比较，评价部门对控制结转结余资金的努力程度。结转结余变动率小于或等于5%的，得满分；大于或等于15%的，得0分；在5%—15%之间的，按公式计算得分。某部门结转结余变动率得分=（15%-结转结余率）÷（15%-5%）×该指标分值。某部门结转结余变动率=（本年度累计结转结余数-上年度累计结转结余数）÷上年度累计结转结余数×100%	3	3
		公用经费控制率（2分）	公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出，通过对部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费额）×100%。 目标值为≤100%；达到目标值得2分，未达到目标值的每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	2	2
		政府采购预算执行率	政府采购执行率=（实际政府采购项目个数/政府采购预算项目个数）×100%政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	2	2

		（2 分）	政府采购执行率等于 100%的（得 2 分）；每减少一个百分点，扣 0.2 分，扣完为止		
	预算管理（22 分）	预算信息公开性（2 分）	公开部门预算信息、公开部门决算信息、公开“三公”经费预算信息、公开“三公”经费决算信息每公开 1 项得 0.5 分	2	2
		财务核算规范性（4 分）	①账务记账、结账，准确及时得 2 分； ②报账资料中，相关附件齐全、要素齐全得 1 分； ③财务凭证、账册装订及时得 1 分。	4	4
		管理制度健全性（2 分）	部门为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。评价要点： 1.是否已制定或具有资产管理制度；2.相关资金管理制度是否合法、合规、完整；3.相关资产管理制度是否得到有效执行。 全部符合（得 2 分）；符合其中两项（得 1 分）符合其中一项及以下（得 0 分）	2	1
		专项业务经费相关资料完整性（2 分）	专项业务经费绩效目标申报表、实施过程资料、总结等信息资料完整规范（得 2 分）；较完整、规范（得 1 分）	2	2
		绩效评价报告报送工作情况（2 分）	部门整体支出绩效自评工作认真、报告内容完整、规范、详实完全符合要求得 2 分，较好得 1.5 分	2	1
		预算指标资金使用合规性（8 分）	部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，反映和评价部门预算资金的规范运行情况。评价要点： 1.符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理办法的规定；2.资金的拨付有完整的审批过程和手续；3.项目的重大开支经过评估论证；4.符合部门预算批复的用途；5.不存在截留情况；6.不存在挤占情况；7.不存在挪用情况；8.不存在虚列支出情况。全部符合（得 8 分）；符合其中七项（得 7 分）；符合其中六项（得 6 分）；符合其中五项（得 5 分）；符合其中四项及以	8	8

			下（得 0 分）		
		债务管理（2 分）	债务化解率=当年实际化解债务金额÷当年应化解债务金额×100%，得分=部门债务化解率×分值	2	2
	资产管理（6 分）	资产管理完全性（3 分）	部门的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴，用以反映和评价部门资产运行情况。评价要点： 1.资产保存完整；2.资产账务管理是否合规，账实相符；3.资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。符合全部三项（得 3 分）； 符合其中 2 项（得 2 分）；符合其中 1 项（得 1 分）；符合 0 项（得 0 分）。	3	3
		固定资产利用率（3 分）	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和评价部门固定资产使用效率。固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。目标值为 80%；以 3 分为上限，采用完成比率法计分：得分=固定资产利用率/80%×100%×3，超出目标值不加分。	3	3
产出（15 分）	职责履行（15 分）	《政府工作报告》目标任务完成情况（10 分）	以部门履职责任目标任务完成情况、评价部门履职效果、县（区）政府目标责任考核结果为参考	10	9
		重点工程和重大项目建设完成情况（5 分）	部门省市重点工程和重大项目建设完成情况	5	5
效益（13	社会效益（13 分）	履职效益（5 分）	与履职相关的效益（经济效益、社会效益、生态效益）根据部门履职相关的效益情况及调查问卷内容综合评判赋分	5	5

分）		服务对象满意度（5 分）	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门，群体或个人	5	4.5
		奖惩（3 分）	奖惩情况根据部门履职相关的效益情况及调查问卷内容综合评判赋分	3	1.5
合计				**100**	**91.5**

附件 3



统一社会信用代码
91610326MA6XA15QXU

营业执照

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　陕西卓远启航企业管理咨询有限公司
类　　型　有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人　祁盼
经营范围　一般项目：税务服务；财政资金项目预算绩效评价服务；市场主体登记注册代理；财务咨询；信息技术咨询服务；房地产评估；资产评估；法律咨询（不含依法须律师事务所执业许可的业务）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理；企业管理咨询；市场调查（不含涉外调查）；软件开发；广告设计、代理；会议及展览服务；办公用品销售；图文设计制作；商务代理代办服务；广告制作；破产清算服务；工程管理服务；平面设计；商标代理；价格鉴证评估；劳务服务（不含劳务派遣）；土地调查评估服务(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)。许可项目：代理记账；注册会计师业务；建筑劳务分包(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)。

注册资本　壹佰万元人民币
成立日期　2017 年 05 月 09 日
住　　所　陕西省宝鸡市金台区行政东路金域铂湾 90 号楼 1002 室

登记机关　2024 年 11 月 15 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn/

国家市场监督管理总局监制