2022年度

剑阁县柳沟镇部门决算编制说明

目录

**第一部分 部门单位概况**

一、基本职能及主要工作

二、机构设置

**第二部分 2022年度部门决算情况说明**

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

八、政府性基金预算支出决算情况说明

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

**第三部分 名词解释**

**第四部分 附件**

**第五部分 附表**

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

# 第一部分 部门概况

## 一、基**本职能及主要工作**

**（一）主要职能。**

党委工作职责：1.保证党的路线、方针、政策的坚决贯彻执行。2.保证监督职能。3教育和管理职能。4服从和服务于经济建设的职能。5负责抓好本镇党建工作、群团工作、精神文明建设工作、新闻宣传工作。6.完成县委、县政府交给的其他工作任务。

政府职能：1.制定和组织实施经济、科技和社会发展计划，制定资源开发技术改造和产业结构调整方案，组织指导好各业生产，搞好商品流通，协调好本镇与外地区的经济交流与合作，抓好招商引资，人才引进项目开发，不断培育市场体系，组织经济运行，促进经济发展。2.制定并组织实施村镇建设规划，部署重点工程建设，地方道路建设及公共设施，水利设施的管理，负责土地、林木、水等自然资源和生态环境的保护，做好护林防火工作。3.负责本行政区域内的民政、计划生育、文化教育、卫生、体育等社会公益事业的综合性工作，维护一切经济单位和个人的正当经济权益，取缔非法经济活动，调解和处理民事纠纷，打击刑事犯罪维护社会稳定。4.按计划组织本级财政收入和地方税的征收，完成国家财政计划，不断培植税源，管好财政资金，增强财政实力。5.抓好精神文明建设，丰富群众文化生活，提倡移风易俗，反对封建迷信，破除陈规陋习，树立社会主义新风尚。6.完成上级政府交办的其他事项。

**（二）2022年重点工作完成情况。**

我镇将坚持以党的二十大和习近平总书记对四川工作系列重要指示批示精神为指引，围绕县委“1233”执政兴县战略，重点走好农业强镇、文旅兴镇工作路径、力争建成全省乡村振兴先进乡镇和示范村、为全力推动社会主义现代化剑阁建设再立新功。

1.聚焦乡村振兴战略，推动项目投资建设

坚持以实施乡村振兴战略为总抓手，强化措施、狠抓落实，加强补短板，努力推动各项工作再上新台阶。一是继续培强做大优势支柱产业，做出品牌效应，进一步壮大村集体经济，夯实农村经济发展基础；二是充分发挥政府和市场两方面作用，积极引导更多的资金，保障“大蜀道柳沟驿”项目的发展，践行“以旅游带动产业，以产业反哺旅游”的农旅融合发展之路；三是充分利用绵广复线高速和108国道的交通优势，创新探索农产品仓储物流园区项目，发展集餐饮、住宿、物流、休闲娱乐、汽车维修等多功能于一体的经济发展带。

2.加强疫情防控措施，扎实开展防疫工作

继续全面落实上级关于疫情防控常态化各项政策措施，进一步强化宣传教育引导、返乡人员排查、加强针疫苗接种、重点场所管控、风险人员隔离和应急能力提升，抓实抓细我镇常态化疫情防控工作，重点做好长安隔离点管理工作，形成严密防控网络，确保全镇疫情防控的良好态势。

3.健全安全职责体系，切实消除安全隐患

继续加大力度落实“三管”要求，落实基层安全生产领导职责制、部门监管职责制、行业管理职责制和企业主体职责制为主的安全生产职责体系，构成横向到边、纵向到底的安全监管网络，做到安全监管不留隐患、不留死角。持续开展好各项重点行业领域安全生产检查工作，切实消除事故隐患，确保我镇安全形势平稳发展。

4.探索创新社会治理，共建和谐清廉政府

压紧压实党风廉政建设、意识形态等责任，坚持以干部政治思想教育提素质、以干部纪律警示教育抓作风，以组织生活制度建设抓管理，加强党委、政府自身建设，努力打造廉洁、高效、务实的政府。坚持“共建共治共享”和“自治法治德治”相融合，探索创新基层社会治理方式。

**二、机**构设置

剑阁县柳沟镇人民政府无下属二级单位，无纳入2023年度部门预算编制范围的二级预算单位。

# 第二部分2022年度部门决算情况说明

**一、收**入支出决算总体情况说明

2022年柳沟镇人民政府本年收入合计1913.38万元，其中：财政拨款收入1913.38万元，占100%。与2021年相比，增加6.45%。主要变动原因是人员增多、经费增多。

2022年柳沟镇人民政府本年支出合计1913.38万元，其中：基本支出1520.85万元，占79.49%；项目支出392.53万元，占20.51%。与2021年相比，增加6.45%。主要变动原因是人员增多、经费增多。

**二、收**入决算情况说明

2022年本年收入合计1913.38万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1913.38元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入 0万元，占0%，国有资本经营预算财政拨款收入0 万元，占0%，事业收入0万元，占0%，经营收入0 万元，占0%，附属单位上缴收入0 万元，占0%，其他收入0万元，占0%。

**三、支**出决算情况说明

2022年本年支出合计1913.38万元，其中：基本支出1520.85万元，占92.43%，项目支出392.53万元，占7.57%，上缴上级支出0万元，占0%，经营支出0万元，占0%，对附属单位补助支出万元，占0%。

**四、财**政拨款收入支出决算总体情况说明

柳沟镇人民政府2022年度财政拨款收入合计1913.38万元，与2021年相比，增加6.45%，主要变动原因是人员增多、经费增多。

支出总决算1913.38万元。与2021年相比，增加6.45%。主要变动原因是人员增多、经费增多。

**五、一**般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

柳沟镇人民政府2022年度一般公共预算财政拨款支出1913.38万元，占本年支出合计的100%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款增加118.77万元，增加6.45%。主要变动原因是人员增多、经费增多。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

柳沟镇人民政府2022年一般公共预算财政拨款支出1913.38万元，主要用于以下方面：201一般公共服务支出579.4万元，占30.28%；203国防支出0.5万元，占0.03%；204公共安全支出1万元，占0.05%；207文化体育与传媒支出120.96万元，占6.32%；208社会保障和就业支出347.3万元，占18.15%；210医疗卫生支出155.06万元，占8.1%；212城乡社区支出13万元，占0.68%；213农林水支出613.05万元，占32.04%； 221住房保障支出82.91万元，占4.33%；224灾害防治及应急管理支出0.2万元，占0.01%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**1、一般公共服务 ：**一般公共服务（类）人大事务（款）人大会议（项）2022年决算数为3.88万元，完成预算100%。一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）2022年决算数为536.84万元，完成预算100%。一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）2022年决算数为15.33万元，完成预算100%。一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）信访事务（项）2022年决算数为1万元，完成预算100%。一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）2022年决算数为10.8万元，完成预算100%.一般公共服务（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务（项）2022年决算数为0.5万元，完成预算100%.一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务（项）2022年决算数为8.55万元，完成预算100%。一般公共服务（类）宣传事务（款）其他宣传事务（项）2022年决算数为0.5万元，完成预算100%。一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）2022年决算数为2万元，完成预算100%。

**2、国防支出：**国防（类）国防动员（款）兵役征集（项）2022年决算数为0.5万元，完成预算100%。

**3.公共安全支出：**公共安全（类）强制隔离戒毒（款）其他强制隔离戒毒（项）2022年决算数为1万元，完成预算100%。

**4、文化体育与传媒：**文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）群众文化（项）2022年决算数为0.72万元，完成预算100%。文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）文化和旅游管理事务（项）2022年决算数为120.24万元，完成预算100%。

**5、社会保障和就业：**社会保障和就业（类）民政管理事务（款）基层政权建设和社区治理（项）2022年决算数为236.75万元，完成预算100%。社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2022年决算数为110.55万元，完成预算100%。

**6、医疗卫生与计划生育：**卫生健康（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）2022年决算数为99.28万元，完成预算100%。卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2022年决算数为55.28万元，完成预算100%。

**7、城乡社区支出：**城乡社区（类）城乡社区环境卫生（款）城乡社区环境卫生（项）2022年决算数为13万元，完成预算100%。

**8、农林水支出：**农林水（类）农业农村（款）事业运行（项）2022年决算数为364.23万元，完成预算100%，农林水（类）农业农村（款）其他防灾救灾（项）2022年决算数为18.6万元，完成预算100%，农林水（类）林业和草原（款）林业草原防灾减灾（项）2022年决算数为2万元，完成预算100%。农林水（类）巩固脱贫衔接与乡村振兴（款）生产发展（项）2022年决算数为16.96万元，完成预算100%。农林水（类）巩固脱贫衔接与乡村振兴（款）其他巩固脱贫衔接与乡村振兴（项）2022年决算数为19.29万元，完成预算100%。农林水（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）2022年决算数为186.97万元，完成预算100%。

**8**、**住房保障支出：**住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2022年决算数为82.91万元，完成预算100%。

**9、灾害防治及应急管理支出：**灾害防治及应急管理（类）应急管理事务（款）应急管理（项）2022年决算数为0.2万元，完成预算100%。

**六、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

柳沟镇人民政府2022年一般公共预算财政拨款基本支出1520.85万元，其中：

人员经费1382.28万元，主要包括：基本工资406.06万元、津贴补贴135.74万元、奖金389.32万元、绩效工资190.39万元，伙食补助0万元，机关事业单位基本养老保险缴费110.55万元，职工基本医疗保险缴费55.27万元，其他社会保障缴费1.98，住房公积金82.91万元。其他工资福利支出0万元，生活补助235.67万元。  
　　公用经费138.57万元，主要包括：办公费45.91万元、印刷费6万元、水费3.79万元、电费8万元、邮电费9万元、差旅费24.02万元、租赁费2万元、会议费5万元、培训费2万元、公务接待4.26万元、工会经费4.64万元、福利费7.79万元、其他交通费28.58万元。

**七、**“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

柳沟镇人民政府2022年度“三公”经费财政拨款支出决算为4.26万元，其中：公务接待费支出决算为4.26万元，完成预算100%。

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2021年减少7.64万元，下降0%，其中：公务接待费支出决算减少7.64万元，下降64.2%。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算0.00万元；占0.00%；公务接待费支出决算4.26万元，占100%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）经费**

2022年因公出国（境）费0.00万元。全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。

**2.公务用车购置及运行维护费**

2022年公务用车购置及运行维护费0万元，其中：

公务用车购置支出0.00万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0.00万元，载客汽车0辆、金额0.00万元，截至2022年12月底，单位共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、载客汽车0辆。

公务用车运行维护费支出0万元。

**3.公务接待费**

2022年公务接待费4.26万元。主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待156批次，1985人，共计支出4.26万元，具体内容包括：上级检查、审计、督察等工作接待、金额4.26万元。

**八、**政府性基金预算支出决算情况说明

柳沟镇人民政府2022年使用政府性基金预算财政拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2022年国有资本经营预算拨款支出0万元。

**十**、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2022年度，柳沟镇人民政府机关运行经费支出349.74万元，比2021年减少36.71万元，减少9.5%。减少原因主要是人员减少、办公费的压缩。

**（二）政府采购支出情况**

2022年度，柳沟镇人民政府政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2022年12月31日，柳沟镇人民政府共有车辆0辆，其中：省部级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆；单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

1. **预算绩效管理情况。**

**预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，剑阁县柳沟镇人民政府在年初预算编制阶段，组织对垃圾清运处置项目开展了预算事前绩效评估，并对该2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，对该项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对该项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

1. 名词解释

（一）一般公共预算拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。

（二）上年结转：指以前年度尚未完成，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

（三）一般公共服务（类）人大事务（款）人大会议（项）：指反映各级人大召开人民代表大会等专门会议的支出。

（四）一般公共服务（类）人大事务（款）代表工作（项）：指反映人大代表开展各类视察等方面的支出。

（五）一般公共服务（类）人大事务（款）其他人大事务（项）：指除上述项目以外的其他人大事务支出。

（六）一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（七）一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（八）一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）信访事务（项）：指反映各级政府用于接待群众来信来访方面的支出。

（九）一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：指反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

（十）一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（十一）一般公共服务（类）纪检监察事务（款）一般行政管理事务（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（十二）一般公共服务（类）纪检监察事务（款）派驻派出机构（项）：指反映由纪检监察部门负担的派驻各部门和单位的纪检监察人员的专项业务支出。

（十三）一般公共服务（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务（项）：指反映除上述项目以外其他用于群众团体事务方面的支出。

（十四）一般公共服务（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（十五）一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务（项）：指反映除上述项目以外其他用于中国共产党组织部门的事务支出。

（十六）一般公共服务（类）宣传事务（款）其他宣传事务（项）：指反映除上述项目以外其他用于中国共产党宣传部门的事务支出。

（十七）国防（类）国防动员（款）兵役征集（项）：指反映用于兵役征集等方面的支出。

（十八）公共安全（类）强制隔离戒毒（款）其他强制隔离戒毒（项）：指反映强制隔离戒毒管理部门及强制隔离戒毒所发生的强制隔离戒毒人员调遣费、突发事件处置费、安全保卫费、警察服装费、宣传及奖励费、技术辅导人员及关键要害岗位人员补助费等支出。

（十九）文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）群众文化（项）：指反映群众文化方面的支出，包括基层文化馆（站）、群众艺术馆支出等。

（二十）文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）文化和旅游管理事务（项）：指反映文化和旅游管理事务支出。

（二十一）社会保障和就业（类）民政管理事务（款）基层政权建设和社区治理（项）：指反映开展城乡社区治理、城乡社区服务（乡村便民服务）、村（居）民自治、村（居）务公开、乡镇（街道）服务能力建设等基层政权建设和社区治理工作的支出。

（二十一）社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）行政事业单位离退休（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

（二十二）社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

（二十三）社会保障和就业（类）抚恤（款）义务兵优待（项）：指反映用于义务兵优待方面的支出。

（二十四）卫生健康（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）：指反映重大疾病、重大传染病预防控制等重大公共卫生服务项目支出。

（二十五）卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指局机关及参公管理事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

（二十六）卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

（二十七）节能环保（类）自然生态保护（款）农村环境保护（项）：反映用于农村环境保护方面重大支出。

（二十八）城乡社区（类）城乡社区管理事务（款）城管执法（项）：反映城市管理综合行政执法、加强城市市容和环境卫生管理等方面的支出。

（二十九）城乡社区（类）城乡社区规划和管理（款）城乡社区规划和管理（项）：反映城乡社区、防灾减灾、历史名城规划制定与管理等方面的支出。

（三十）城乡社区（类）城乡社区公共设施（款）其他城乡社区公共设施（项）：反映除上述项目以外其他用于城乡社区公共设施方面的支出。

（三十一）城乡社区（类）城乡社区环境卫生（款）城乡社区环境卫生（项）：反映城乡社区道路清扫、垃圾清运与处理、公厕建设与维护、园林绿化等方面的支出。

（三十二）城乡社区（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿（项）：反映新疆生产建设兵团和地方政府在征地和收购土地过程中支付的土地补偿费、安置补助费、地上附着和青苗补偿费、拆迁补偿费支出。

（三十三）城乡社区（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：反映土地出让收入用于其他方面的支出。

（三十四）农林水（类）农业农村（款）事业运行（项）：反映用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

（三十五）农林水（类）农业农村（款）农村道路建设（项）：反映用于农村公路、乡村道路建设方面的支出。

（三十六）农林水（类）林业和草原（款）林业草原防灾减灾（项）：反映用于病虫害等有害生物灾害、森林草原防火、野生动物疫病灾害等方面的支出。

（三十七）农林水（类）水利（款）防汛（项）：反映防汛业务支出。

（三十八）农林水（类）巩固脱贫衔接与乡村振兴（款）农村基础设施建设（项）：反映用于农村欠发达地区乡村道路、住房、基本农田、水利设施、人畜饮水、生态环境保护等生产生活条件改善方面的支出。

（三十九）农林水（类）巩固脱贫衔接与乡村振兴（款）生产发展（项）：反映用于农村欠发达地区发展种植业、养殖业、畜牧业、农副产品加工、林果的建设等生产发展项目以及相关技术推广等方面的项目支出。

（四十）农林水（类）巩固脱贫衔接与乡村振兴（款）其他巩固脱贫衔接与乡村振兴（项）：反映除上述项目以外其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面的支出。

（四十一）农林水（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）：反映各级财政对村民委员会和村党支部的补助支出，以及支持建立县级基本财力保障机制安排的村级组织运转奖补资金。

（四十二）农林水（类）农村综合改革（款）其他农村综合改革（项）：反映上述项目以外其他用于农村综合改革方面的支出。

（四十三）交通运输（类）公路水路运输（款）公路建设（项）：反映新建公路支出，公路改建支出，特大型桥梁建设支出，公路客货运站（场）建设支出。

（四十四）住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。

（四十五）灾害防治及应急管理（类）应急管理事务（款）应急管理（项）：指用于应急管理的法律法规制定修订，应急预案演练，协调保障等方面的支出。

（四十六）基本支出：指为保证机构正常运转，完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

（四十七）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

（四十八）“三公”经费：纳入财政预算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

第四部分 附件

附件1

**柳沟镇部门2022年部门整体支出绩效评价报告**

**一、部门（单位）概况**

**（一）机构、人员构成**

柳沟镇内设机构：财政所、计生办、民政办、社会事务办、党政办。2022年总编制101名，其中行政编制33名，工勤编制3名，事业编制65名。2022年末，全镇实有在职人员101人，其中行政人员31人，事业人员67人，工勤人员3人；遗嘱人员6人。

**（二）单位主要职责**

党委工作职责：（1）保证党的路线、方针、政策的坚决贯彻执行。（2）保证监督职能。（3）教育和管理职能。（4）服从和服务于经济建设的职能。（5）负责抓好本镇党建工作、群团工作、精神文明建设工作、新闻宣传工作。（6）完成县委、县政府交给的其他工作任务。

政府职能：（1）制定和组织实施经济、科技和社会发展计划，制定资源开发技术改造和产业结构调整方案，组织指导好各业生产，搞好商品流通，协调好本镇与外地区的经济交流与合作，抓好招商引资，人才引进项目开发，不断培育市场体系，组织经济运行，促进经济发展。（2）制定并组织实施村镇建设规划，部署重点工程建设，地方道路建设及公共设施，水利设施的管理，负责土地、林木、水等自然资源和生态环境的保护，做好护林防火工作。（3）负责本行政区域内的民政、计划生育、文化教育、卫生、体育等社会公益事业的综合性工作，维护一切经济单位和个人的正当经济权益，取缔非法经济活动，调解和处理民事纠纷，打击刑事犯罪维护社会稳定。（4）按计划组织本级财政收入和地方税的征收，完成国家财政计划，不断培植税源，管好财政资金，增强财政实力。（5）抓好精神文明建设，丰富群众文化生活，提倡移风易俗，反对封建迷信，破除陈规陋习，树立社会主义新风尚。（6）完成上级政府交办的其他事项。

1. **部门自评方法**

　 1、高度重视预算支出绩效评价工作，成立了以镇长高飞任组长，组织委员何小燕任副组长，各部门主要负责人为成员的预算支出绩效评价领导小组。按照县财政局绩效评价规程要求，第一阶段为前期准备：由我镇政府牵头，组织有关部门制定了详细的工作方案，明确责任，确定评价指标细则；第二阶段为部门自评：根据上一阶段任务布置，各部门按照要求展开自评工作，并将评价结果报财政所；第三阶段为定性终评，并出具评价报告：财政所在各部门自评的基础上，查阅相关文件资料和财务凭证，对收集资料进行定量定性分析，综合评议后形成评价结论，出具绩效评价报告。

**二、部门财政资金收支管理情况**

**（一）部门财政资金收入情况。**

2022年柳沟镇人民政府收入总额为1913.38万元，其中：当年财政基本支出拨款收入1520.85万元。项目支出拨款收入392.53万元。

**（二）部门财政资金支出情况。**

2022年柳沟镇人民政府支出总额为1913.38万元，其中：当年财政基本支出1913.38万元，按功能分：201一般公共服务支出579.4万元，占30.28%；203国防支出0.5万元，占0.03%；204公共安全支出1万元，占0.05%；207文化体育与传媒支出120.96万元，占6.32%；208社会保障和就业支出347.3万元，占18.15%；210医疗卫生支出155.06万元，占8.1%；212城乡社区支出13万元，占0.68%；213农林水支出613.05万元，占32.04%； 221住房保障支出82.91万元，占4.33%；224灾害防治及应急管理支出0.2万元，占0.01%项目支出392.53万元，按用途分：一般公共服务支出38.63万元，占28.42%；文化体育与传媒支出1.4万元，占1.03%；212城乡社区支出12.08万元，占8.89%；农林水支出83.32万元，占61.3%。

2022年三公经费总额为4.26万元。其中：公务用车运行维护费0万元，公务接待费4.26万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。因公出国（境）费0.00万元。全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。

**（三）预算编制及执行情况**

柳沟镇及时组织财务人员进行预决算的编制，对本年度相应用款进行及时清理和处理，做到账账相符、账实相符、账证相符，按先有预算再有支出的原则，及时处理相关事务；对绩效目标进行季度梳理和年度分析，及时上报相关报表；对专项预算提前细化，分科目上报，做到收支平衡。

预期编制：柳沟镇于2021年12月对2022年部门支出进行预算：支出合计1913.38万元。一、基本支出1520.85元。其中工资福利支出1372.23万元，对个人和家庭的补助191.4万元，商品和服务支出349.74万元；二、项目支出392.53万元。

执行管理情况：2022年人大会议支出3.88万元，主要用于主席团人员差旅费支出；行政运行536.84万元，主要用于机关干部基本工资、津补贴、绩效工资、工会、福利费支出，以及保证机关正常运转产生的其他工资、公务用车、办公费、水电费、差旅费、会议费、培训费、接待费等支出。一般行政管理事务15.33万元，主要用于机关办公维修费、办公设备购置费等支出。文化和旅游120.96万元，主要用于干部基本工资、津补贴、绩效工资、工会、福利费、办公费、水电费、差旅费、会议费支出.社会保障和就业347.3万元，主要用于机关事业单位基本养老保险费，医疗卫生与计划生育事务155.06万元，主要用于社会保障等支出。环境综合治理13万元，主要用于环境治理劳务费、垃圾清运费、维修、基础设施等支出。村民委员会及党支部补助613.05万元，主要用于村组、社区干部工资及村办公经费。住房保障经费82.91万元，主要用于机关工作人员住房公积金支出。对于项目资金，从立项、审批、设计、建设、验收、审计全程监管，并由专人具体负责项目实施，取得了较好的经济效益和社会效益。

**三、绩效评价工作情况**

**(一）绩效评价目的**

　　本次绩效评价的目的是全面分析和综合评价我镇本级财政预算资金的使用管理情况，为切实提高财政资金使用效益，强化预算支出的责任和效率提供参考依据。

**(二）部门整体支出绩效评价**

　　2022年，根据镇年初工作规划和重点性工作，围绕县政府全面建成小康社会的发展蓝图，积极履职，强化管理，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理情况得到提升。根据2022年度部门整体支出状况的概述和分析，部门整体支出绩效情况如下：

**（1）经济效益评价**

　　1. 本年预算配置控制较好。财政供养人员控制在预算编制以内，编制内在职人员控制率小于100%；“三公”经费预算总额较上年持平。

　　2. 预算执行方面。支出总额控制在预算总额以内，预算管理方面，制度执行总体较为有效，仍需进一步强化；资金使用管理需进一步加强。

　　资产管理方面，建立了资产管理制度，定期进行了盘点和资产清理，总体执行较好。

　　根据部门整体支出绩效评价指标体系，本镇2022年度评价得分为95分。

**（2）效率性评价和有效性评价**

　　我镇预算安排的基本支出保障了我镇正常的工作运转，我镇在执行上是严格遵守各项财经纪律的。我镇在资金的管理和使用上，严守法律底线、纪律底线、道德底线。

**四、存在的问题**

通过绩效评价工作的逐步推进，各部门逐步树立了绩效理念，对预算计算评价工作的态度由“被动接受”变为“主动实施”，但了解还不够深入，对单位绩效不重视，认为绩效评价只是财务部门的事情，相关职责部门配合不够，往往只能提供有限的财经资料或简单的工作计划、工作总结，绩效评价工作资料非常有限，内容粗浅。

**五、有关建议**

(一）、 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强镇内部机构各部门的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

　 (二)、加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

　 (三)、持续抓好“三公”经费控制管理。严格控制“三公”经费的规模和比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

　 (四)、加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

附件

2022 年垃圾清运及处置费项目支出绩效自评报告

1. **项目概况**
2. **项目基本情况**。

为保障场镇及周边的环境干净整洁，给百姓和居民有一个优美的工作和生活环境提升柳沟镇城乡环境卫生质量，完善市政环保、公用基础设施体系，加快城市环境保护基础设 施建设，促进环境保护与经济建设协调发展，加快建设两型 社会。根据住房和城乡建设部《关于加快市政公用行业市场 化进程的意见》《关于加强市政公用事业监管的意见》等 有关文件精神，结剑阁县委、县政府统筹城乡发展的整体 思路要求，柳沟镇人民政府与颜刚签订了柳沟镇城乡生活垃圾转运及处置合同，由杨朝直、崔光泽将城区生活垃圾以 300 元/车价格收集转运至普安垃圾填埋场进行垃圾处理。

1. **项目绩效目标。**
2. 项目主要内容：保障场镇及周边的优美环境，完成场镇垃圾清运，配备专职人员，对垃圾收集、清运实施日常监督和考核。柳沟镇人民政府生活垃圾无害化处理场配备专 职人员，对垃圾处理实施日常监督和考核。
3. 项目应实现的具体绩效目标：产出指标：完成场镇及周边垃圾清运（车）不少于430 车；环境卫生质量达到优；项目成果时效为 2022 年度；转运成本（元/车）小于等于300元/车。绩效指标：城乡环境，有效改善城乡环境，提升群 众生活幸福指数。满意度指标：群众满意度大于等于 95%。

3．本项目是一项环境综合治理的公益性工程，项目实施后社会效益经济效益、环境效益凸显，具有可持续性。申 报目标设定合理。

(四）项目自评步骤及方法。

部门对垃圾收集、清运、处理的监督考核建立了考核监督制度，考核细则健全，扣分项目、处罚措施明确。根据综合得分，组织分管领导及部门负责人对本年度垃圾清运及处置费项目进行评估，评价项目效益，并提出改进措施。

**二、项目资金申报及使用情况**

### （一）项目资金申报及批复情况。

在规定时间内，由部门进行申报，财政局统一批复。

### （二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 垃圾清运及处置费 | | 项目负责人及电  话 | 高飞  1598404333 | | |
| 主管部门 | 剑阁县财政局 | | 实施单位 | 剑阁县柳沟镇人民政府 | | |
| 资金情况 |  | 全年预算  数（A） | 全年执行数（B） | 分  值 | 执行率  (B/A) | 得分 |
| （万元） | 年度资金总额： | 10 | 10 | 10 | 100% | 10 |
|  | 其中：中央、省、市财政资  金 |  |  |  |  |  |
|  | 县级财政资金 | 10 | 10 | 10 | 100% | 10 |
|  | 其他资金 | 0 |  |  |  |  |

**（三）项目财务管理情况。**

各项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

**三、项目实施及管理情况**

### （一）项目组织架构及实施流程。

### 申报项目－项目执行－项目监督－项目评价

### 项目管理情况。

### 结合项目特点，总体评价各项目 实施单位执行相关法律法规及项目管理制度等情况，如招投标、政府采购、项目公示制等相关规定。

### 项目监管情况。

### 柳沟镇人民政府的清运项目的实施，确保了城乡垃圾的日产日清，改善了城乡卫生环境，同时项目实施监督到位，产生了良好的社会环境效益。

### 四、项目绩效情况

### （一）项目完成情况。

### 本项目实施组织严密，管理规范有序，资金使用管理到位，实施后社会经济效益凸显。县环卫处成立专门机构考核办，配备专职人员，对垃圾收集、清运实施日常监督和考核。柳沟镇人民政府生活垃圾无害化处理场配备专职人员，对垃圾处理实施日常监督和考核。为了加强项目的资金管理，我镇制定了重点工程项目建设管理和财务管理制度，并将该项目纳入县级重点工程财务核算，实行集中支付和报账制，确保资金封闭运行，项目实施中县财政、县审计以及监察部门定期或不定期地实行检查、督察，确保项目资金的安全运行。资金使用过程中，严把监督审核关，建立健全内部审批制度。对每笔用款申请，在所附资料齐备的情况下，经审核确认后再报县财政局审批后付款。确保了城乡垃圾的日产日 清，改善了城乡卫生环境，项目实施到位，产生了良好的社 会环境效益。

### 项目效益情况。

### 社会效益：通过项目的实施，可改善居民的生活和生态环境，进而提高居民的生活水平和健康水平，保护柳沟 镇整体环境和恢复生态平衡，从而保证整个剑阁县社会经济又好又快发展。

### 环境效益：通过项目的实施，将能够有力地的缓解整个攸县生活垃圾带来的环境污染和各种社会、经济问题，改善攸县大气环境质量，消除和减少疾病传播，从而改善剑阁县城市容貌和环境卫生条件，提高剑阁县的招商引资能力。

### 经济效益：每吨生活垃圾可以分选出 48.8%的 RDF， 替代煤作为水泥窑燃料。按照 RDF 的低位热值 1800Kcal/吨， 通过项目的实施可以年节约一定数量标煤，具有显著的经济效益。及处理效率，加强再生资源利用、垃圾分类回收仓 储，可持续提高。

### 4、可持续影响：通过项目的实施，可持续地改善垃圾收集转运人民生活质量，并可取得良好的社会、经济 和环境效益，具有可持续影响。

**五、评价结论及建议**

### （一）评价结论。

我们认为：柳沟镇人民政府的清运项目的实施，确保了城乡垃圾的日产日清，改善了城乡卫生环境，项目实施到位， 产生了良好的社会环境效益。根据柳沟镇人民政府清运项目绩效评价指标表考评，此次评价指标总分值 98 分，综合得分为 90 分，其中：产出指标总分值 50 分，评价得分 50 分，效益指标总分值 30 分，评价得分 30 分，满意度指标分值 10 分，评价得分 10 分，财务指标分值 10 分，评价得分 8 分。评价等次：优。

### （二）存在的问题。

未严格执行考核制度。垃圾收集、清运、处理的监督考核部门虽然建立了对项目实施单位垃圾收集、清运、处理的考核监督制度，考核细则健全，扣分项目、处罚措施明确。 但是，剑阁县生活垃圾无害化处理场未执行考核制度，即未对项目实施方的垃圾处理过程和结果进行考核。

### 相关建议。

### 环境卫生项目建设完成后，要经常监督检查其使用情况， 并做好后期维护和保养工作；重视环卫设施的保洁除味工作， 及时清理垃圾，多清洁垃圾桶；及时维修环卫设备，尽量避 免垃圾车漏水污染环境；加强垃圾中转站、垃圾压缩站的管 理，防止“跑、冒、滴、臭”，改善周边环境，防止二次污染。

附表：

### 2022 年垃圾清运及处置费项目绩效目标自评

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主管部门及代码 | | 剑阁县财政局 | | 实施单位 | 剑阁县柳沟镇人民政  府 |
| 项目预算执行情况  （万元） | | 预算数： | 10 | 执行数： | 10 |
| 其中：  财政拨款 | 10 | 其中：  财政拨款 | 10 |
| 其他资金 | 0 | 其他资金 | 0 |
| 年度总体目标完成情况 | 预期目标 | | | 目标实际完成情况 | |
| 保障场镇及周边的优美环境，清运垃圾。 | | | 做到场镇及周边的优美环境，清运垃圾及时到位。 | |
| 年度绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值 | 实际完成指标值 |
| 完成指标 | 数量指标 | 场镇及  周边垃圾清运  （车） | ≥430 | ≥430 |
| 质量指标 | 环境卫  生质量 | 优 | 优 |
| 时效指标 | 项目成  果时效 | 2022 年  度 | 2022 年度 |
| 成本指标 | 转运成  本（元/ 车） | ≤300 | ≤300 |
| 效益指标 | 经济效益  指标 |  |  |  |
| 社会效益指标 | 城乡环境 | 有效改  善城乡环境，提升群众生活幸福指数 | 有效改善城乡环境，提升群众生活幸福指数 |
| 生态效益  指标 |  |  |  |
| 可持续影响  指标 |  |  |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 群众满  意度  （%） | ≥95 | ≥95 |

附件

## 2022年安全经费（森林防火）项目支出绩效自评

## 报告

**一、项目概况**

### （一）项目基本情况。

以“预防为主、积极消灭”的森林防火方针，大力开展森林防火宣传教育、严格管控野外火源，确保全镇森林生态 资源安全及保护社会稳定促进经济的可持续发展。全年书写、悬挂森林防火宣传标语 206 条；发放各类宣传单位及宣传物 品，4000 份；出动宣传车 80台次；召开森林防火专题会议20 余场。

### （二）项目绩效目标。

### 在运用各类宣传平台和宣传资源的基础上，创新宣传方式，加大对责任落实、火源管控案查处的宣传力度；加强对社会舆论信息的引导和收集，注重对森林防火法律法规和警示案例的宣传，强化全民防火重识和责任意识，为全镇森林 防火工作开展创造良好的社会舆论和法治氛围，人民群众森 林防火意识增强，提高全镇森林火灾预防控能力，森林火灾发生次数明显下降减少，野外用火得到有效控制，巩固现有绿化造林成果及维护林区长治久安，维护社会稳定的需要， 改善生态环境，促进经济可持续发展的需要，使柳沟的山更绿、水更清、天更蓝。

### （三）项目自评步骤及方法。

部门对各村森林防火宣传落实的监督考核建立了考核监督制度，考核细则健全，扣分项目、处罚措施明确。根据 综合得分，组织分管领导及部门负责人对本年度森林防火项目进行评估，评价项目效益，并提出改进措施。

二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况。

### 在规定时间内，由部门进行申报，财政局统一批复。

### （二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 安全经费（森林防火） | | 项目负责人及电  话 | 王志强  180112166658 | | |
| 主管部门 | 剑阁县财政局 | | 实施单位 | 剑阁县柳沟镇人民政府 | | |
| 资金情况 |  | 全年预算  数（A） | 全年执行数（B） | 分  值 | 执行率  (B/A) | 得分 |
| （万元） | 年度资金总额： | 2 | 2 | 10 | 100% | 10 |
|  | 其中：中央、省、市财政资  金 |  |  |  |  |  |
|  | 县级财政资金 | 2 | 2 |  |  |  |
|  | 其他资金 |  |  |  |  |  |

**（三）项目财务管理情况。**

各项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理 制度，账务处理及时，会计核算规范。

**三、项目实施及管理情况**

### （一）项目组织架构及实施流程。

申报项目－项目执行－项目监督－项目评价

**（二）项目管理情况。**

结合项目特点，总体评价各项目实施单位执行相关法律法规及项目管理制度等情况，如招投标、政府采购、项目公示制等相关规定。

**（三）项目监管情况。**

柳沟镇人民政府的森林防火项目的实施，切实减少了辖区内火灾隐患，国有森林资源和群众 生命财产安全得到有效保障，同时项目实施监督到位，产生 了良好的社会环境效益。

1. **项目绩效情况**

**（一）项目完成情况。**

### 本项目实施组织严密，管理规范有序，资金使用管理到位，实施后社会经济效益凸显。主管部门专门考核，配备专职人员，对森林防火工作实施日常监督和考核。柳沟镇人民政府林业站配备专职人员，对森林防火工作实施日常监督和考核。为了加强项目的资金管理，我镇制定了重点工程项目建设管理和财务管理制度，并将该项目纳入重点项目财务核算，实行集中支付和报账制，确保资金封闭运行，项目实施中县财政、县审计以及监察部门定期或不定期地实行检查、 督察，确保项目资金的安全运行。

### 资金使用过程中，严把监督审核关，建立健全内部审批 制度。对每笔用款申请，在所附资料齐备的情况下，经审核确认后再报县财政局审批后付款。确保国有森林资源和群众 生命财产安全得到有效保障，项目实施到位，产生了良好的 社会环境效益。

### （二）项目效益情况。

1、社会效益：通过项目的实施，有效保护森林资源， 增强全民森林防灭火意识，国家资源与人民群众生命财产安全 全得到有效保护。

2、环境效益：通过项目的实施，强化全民防火重识和

责任意识，为全镇森林防火工作开展创造良好的社会舆论和法治氛围，人民群众森林防火意识增强，提高全镇森林火灾 预防控能力，森林火灾发生次数明显下降减少，野外用火得 到有效控制，巩固现有绿化造林成果及维护林区长治久安， 维护社会稳定的需要，改善生态环境，促进经济可持续发展的需要，使柳沟的山更绿、水更清、天更蓝。

3、经济效益：森林火灾的有效控制，大幅降低救火救灾以及生态修复支出，防患于未“燃”，有效预防各种灾情 及相关支出。

4、可持续影响：通过项目的实施，强化全民防火重视 和责任意识，为全镇森林防火工作开展创造良好的社会舆论 和法治氛围，人民群众森林防火意识增强，提高全镇森林火 灾预防控能力，森林火灾发生次数明显下降减少，野外用火 得到有效控制，巩固现有绿化造林成果及维护林区长治久安， 可持续提高人民生活质量，并可取得良好的社会、经济和环 境效益，具有可持续影响。

**五、评价结论及建议**

**（一）评价结论。**

我们认为：柳沟镇人民政府的森林防火项目的实施，森林火灾发生次数明显下降减少，野外用火得到有效控制，项 目实施到位，产生了良好的社会环境效益。根据柳沟镇人民政府森林防火项目绩效评价指标表考评，此次评价指标总分值 98 分，综合得分为 90 分，其中：产出指标总分值 50 分，评价得分 50 分，效益指标总分值 30分，评价得分 30 分，满意度指标分值 10 分，评价得分 10分，财务指标分值 10 分，评价得分 8 分。评价等次：优。

### （二）存在的问题。

我镇森林覆盖率较高，森林防火形势十分严峻。一是我镇山区面积较多，频繁的农事活动，给森林防火带来了一定困难。野外游玩休闲的人多，极易引发森林火灾。二是森林防火基础设施比较薄弱。特别是各主要林区，无监控瞭望设施，通讯信号不强，无有效阻隔系统，不具备抵御森林大火的能力，与当前的防火需要不相适应。三是由于林区的开发利用，林区施工、流动人员、旅游人员增多，管理难度加大， 已成为新形势下引发森林火灾的一大隐患。

### （三）相关建议。

一是强化责任落实，严控火源管理。二是持续加强森林防火工作的宣传教育，转变农户思想，强化农户的防火意识。 三是加大联合巡查执法力度，环保、农业、派出所、林业公安等部门进一步加大处置力度，发现一起处置一起，形成威慑。四是加强森林防火信息化建设上的投入，使森林防火工作更加高效、便捷。

附表：

### 2022 年安全经费（森林防火）项目绩效目标自评

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主管部门及代码 | | 剑阁县财政局 | | 实施单位 | 剑阁县柳沟镇人民政  府 |
| 项目预算执行情况  （万元） | | 预算数： | 2 | 执行数： | 2 |
| 其中：  财政拨款 | 2 | 其中：  财政拨款 | 2 |
| 其他资金 | 0 | 其他资金 | 0 |
| 年度总体目标完成情况 | 预期目标 | | | 目标实际完成情况 | |
| 切实减少辖区内火灾隐患，有效预防森林火灾 | | | 有效预防森林火灾，2022 年镇内未发生火灾 | |
| 年度绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值 | 实际完成指标值 |
| 完成指标 | 数量指标 | 日常防  火宣传及巡逻次数 | ≥50 | ≥50 |
| 质量指标 | 物质合  格率(%) | ≥100 | ≥100 |
| 时效指标 | 工作持  续时间 | 2022 年  度内 | 2022 年度内 |
| 成本指标 |  |  |  |
| 效益指标 | 经济效益  指标 |  |  |  |
| 社会效益指标 | 切实减少辖区内火灾隐患 | 确保国有森林资源和群众生命财产安全得到有  效保障 | 确保国有森林资源和群众生命财产安全得到有效保障 |
| 生态效益  指标 |  |  |  |
| 可持续影响  指标 |  |  |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 群众满  意度  （%） | ≥95 | ≥95 |

## 第五部分 附表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

## 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表