中共自贡市纪委部门

2021年度决算编制的说明

目录

公开时间：2022年9月30日

第一部分 部门概况 3

一、基本职能及主要工作 3

二、机构设置 8

一、收入支出决算总体情况说明 8

二、收入决算情况说明 9

三、支出决算情况说明 9

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 10

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 10

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 12

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 13

八、政府性基金预算支出决算情况说明 15

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 15

十、其他重要事项的情况说明 15

第三部门 名词解释 17

第四部分 附件 19

第五部分 附表 40

一、收入支出决算总表 40

二、收入决算表 40

三、支出决算表 40

四、财政拨款收入支出决算总表 40

五、财政拨款支出决算明细表 40

六、一般公共预算财政拨款支出决算表 40

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 40

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 40

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 40

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 40

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 40

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 40

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 40

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 40

# 第一部分 部门概况

# 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

市纪委负责党的纪律检查工作。依照党的章程和其他党内法规履行监督、执纪、问责职责，负责组织协调全面从严治党、党风廉政建设和反腐败宣传教育工作，综合分析全面从严治党、党风廉政建设和反腐败工作情况，对纪检监察工作重要理论及实践问题进行调查研究。在省纪委监委的领导下，加强对反腐败国际追逃追赃和防逃工作的组织协调，督促有关单位做好相关工作。负责纪检监察系统领导班子建设、干部队伍建设和组织建设的综合规划、政策研究、制度建设和业务指导。

（二）2021年重点工作完成情况。

1. 围绕中心大局做实政治监督。一是聚焦“两个维护”抓监督。坚持重大决策部署到哪里，监督检查就跟进到哪里，围绕贯彻五中全会精神、实施“十四五”规划、持续做好“六稳”“六保”工作、全面融入成渝地区双城经济圈建设等决策部署落实情况开展专项监督检查，严明政治纪律和政治规矩，坚决纠正表态多调门高、行动少落实差等形式主义官僚主义问题，确保政令畅通。二是聚焦责任落实抓监督。持续推动主体责任“8+1”清单贯彻落实，深化运用定期研判、廉情抄告、履责提醒等举措，探索建立派驻机构与被监督党组（党委）定期会商、重要情况通报、线索处置配合等办法，推动主体责任、监督责任贯通协同、落到实处。三是聚焦“关键少数”抓监督。围绕落实“一把手”和领导班子“1+3”监督规范，制定完善《“一把手”和领导班子抓落实监督工作办法》《落实“三重一大”制度监督工作办法》《重要岗位领导干部廉政风险排查工作办法》《上级“一把手”约谈下级“一把手”工作办法》《党委（党组）主要负责人向纪委全会述责述廉工作办法》和《做好“一把手”处分“后半篇文章”工作办法》等6个制度，形成“1+3+6”监督体系，召开一次警示教育大会、拍摄一部警示教育片、编印一本警示教育读本，推动“一把手”和领导班子监督实起来、硬起来。四是聚焦防患未然抓监督。坚持关口前移、抓早抓小，探索制定深化运用监督执纪“第一种形态”工作办法，对苗头性倾向性问题发放廉情报告及履责提示卡，抓紧抓实近距离常态化监督。加强对换届纪律执行情况的监督检查，以铁的纪律保障换届风清气正。

2.围绕巡视反馈问题整改持续深化政治巡察。一是坚决抓好省委巡视反馈问题整改。认真落实市委整改方案，发挥好职能作用，把巡视整改纳入纪检监察机关重点监督事项清单，作为日常监督和重要节点专项监督、市县巡察及“回头看”等的重要内容，监督推动全市上下立行立改、全面整改。对涉及纪检监察系统的问题主动认领、深入剖析、逐一整改。二是深化政治巡察。统筹推进十二届市委第十、第十一轮常规巡察，结合年度重点工作开展专项巡察、机动式巡察，适时开展巡察“回头看”。出台落实巡察工作主体责任、巡察整改日常监督、巡察成果运用等工作办法，抓好巡察整改落实。三是健全完善上下联动格局。研究制定构建全市巡察上下联动监督网、对村级党组织开展延伸巡察等工作意见。规范完善提级巡察、交叉巡察，深化跨县（区）帮扶式巡察。健全完善纪巡协作机制，推动市县巡察与纪检监察机关和派驻机构监督相互协同，把巡察监督落实到“最后一公里”。

3.围绕全面深化标本兼治一体推进“三不”。一是坚持“严”的主基调不动摇。紧盯重点领域、关键环节和重点人，紧扣“十四五”规划实施、新发展阶段开局起步，持续深入加大对权力集中、资金密集、资源富集、攸关民生的部门、行业和领域的反腐败力度，不断巩固发展反腐败斗争压倒性胜利。二是构建“三不”一体推进机制**。**出台加快构建“三不”一体推进体制机制的若干意见，推进“三防三建”机制建设。抓好陈吉明、雷洪金、曾明全严重违纪违法案“以案促改”。制定重大典型案件“以案促改”工作实施办法，完善处分决定面对面宣布与深化警示教育同步开展制度，形成查处一案、警示一片、治理一域的综合效应。改造提升“一中心三基地”教育功能，把“一把手”、重点培养对象等人员作为警示教育重点对象，开展系列教育活动，引导党员干部自觉筑牢拒腐防变思想防线。三是严把案件质量关。把深入细致的思想政治工作贯穿执纪执法全过程，持续推进队伍专业化、设施标准化、程序规范化、协作高效化、工作精细化“五化同步”，做实办案安全“一号工程”。健全案件质量评查制度和案件质量责任制，全力打造“铁案工程”。

4.围绕监督体系和监督能力建设持续深化改革。一是补齐监督短板。瞄准乡镇（街道）纪（工）委、派驻机构、机关纪委三个薄弱环节，全面加强基层监督体系和监督能力建设，打通监督“最后一公里”。制定进一步强化乡镇（街道）纪检监察工作规范化建设的措施，以基本组织、基本队伍、基本权责、基本制度、基本保障“五个规范化”为抓手，完善“县乡联动、片区协作”“镇村一体”等机制，结合换届建好建强镇、村两级纪检监察组织，提升基层监督能力。深化派驻机构改革，强化机关纪委职能，制定提升派驻（出）机构政治监督能力的措施办法，细化实化促进派驻（出）机构履职尽责具体措施，保障和促进派驻监督提质增效。二是完善上下贯通、左右衔接的工作机制。进一步理顺内部体制机制，加强监督检查、审查调查部门工作衔接，完善反腐败协作机制，建立健全违纪、职务违法和职务犯罪证据标准，一体促进内部纪法贯通、外部法法衔接。三是促进各类监督贯通协调。健全完善纪律监督、监察监督、派驻监督、巡察监督统筹衔接制度，协助党委引导推动各类监督与党内监督同心同向、形成合力，围绕重大决策部署落实、营商环境优化、民生领域突出问题治理、社会治理能力提升等方面，强化协同察访、协同处置、协同治理，增强监督效果。

5.围绕提升政治素质专业能力强化队伍建设。一是加强政治建设。抓好全市纪检监察系统领导班子政治建设十条措施贯彻落实，把政治和业务、培训和培养、管理和治理有机结合起来，推动纪检监察系统深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九届五中全会精神，教育引导广大纪检监察干部从内心深处坚定理想信念、筑牢初心使命，做好各级纪委监委领导班子换届工作，选优配强领导班子。**二**是提升专业能力。深化“三提三比”全员培训，持续开展学规学纪学法、分层分类培训，深化“大走访、大调研”活动，充分发挥纪检监察系统“青年理论学习小组”示范带头作用，引导干部在边学习、边调研、边工作、边总结中经风雨、见世面、长才干，不断提高斗争精神斗争本领。三是坚决防治“灯下黑”。坚持刀刃向内，常态开展谈心谈话、约谈提醒、内部督察、述责述廉，严格规范约束纪检监察干部。既严肃查处执纪违纪、执法违法等行为，又注重关心关爱，精准规范开展受到不实检举控告纪检监察干部干部澄清正名，激励纪检监察干部在再造产业自贡、重振盐都辉煌中担当有为。

## 二、机构设置

中共自贡市纪律检查委员会部门下属二级单位3个，其中行政单位1个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位2个。

纳入中共自贡市纪律检查委员会2021年度部门决算编制范围的二级预算单位括：

1.自贡市纪委监委机关，内设机构19个，为机关党委、办公室、组织部、宣传部、法规研究室、党风政风监督室、信访室、案件监督管理室、案件审理室、纪检监察干部监督室、第一到第九纪检监察室。

2.自贡市纪委监委廉政教育心（市纪委监委信息中心并入廉政教育中心决算）。

1. **分** 2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计2912.99万元。与2020年相比，收、支总计各增加373.17万元，增长14.69%。主要变动原因是2021年度项目支出增加。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

2021年本年收入合计2912.99万元，其中：一般公共预算财政拨款收入2912.99万元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；上级补助收入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%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

**三、支出决算情况说明**

2021年本年支出合计2912.99万元，其中：基本支出1914.41万元，占65.72%；项目支出998.58万元，占34.28%；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0万元，占0%。

（图3：支出决算结构图）（饼状图）

**四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2021年财政拨款收、支总计2912.99万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各增加373.17万元，增长14.69%。主要变动原因是2021年度项目支出增加。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

**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**

2021年一般公共预算财政拨款支出2912.99万元，占本年支出合计的100%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款增加373.17万元，增长14.69%。主要变动原因是2021年度项目支出增加。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2021年一般公共预算财政拨款支出2912.99万元，主要用于以下方面:一般公共服务（类）支出2469.93万元，占84.79%；教育支出（类）0万元，占0%；科学技术（类）支出0万元，占0%；文化旅游体育与传媒（类）支出0万元，占0%；社会保障和就业（类）支出263.62万元，占9.05%；卫生健康支出56.33万元，占1.93%；住房保障支出123.11万元，占4.23%。

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2021年一般公共预算支出决算数2912.99万元，**完成预算100%。其中：**

1. **一般公共服务（类）纪检监察事务（款）行政运行（项）:支出决算为1364.17万元，完成预算100%。**

**2. 一般公共服务（类）纪检监察事务（款）一般行政管理事务（项）:支出决算为699.38万元，完成预算100%。**

**3.社会保障和就业（类）**行政单位离退休**（款）**行政单位离退休费**（项）:支出决算为75.57万元，完成预算100%。**

**4.社会保障和就业（类）**行政事业单位养老支出**（款）**

机关事业单位基本养老保险缴费支出**（项）:支出决算为95.82万元，完成预算100%。**

**5.社会保障和就业（类）**行政事业单位职业年金缴费支出**（款）**机关事业单位职业年金缴费支出**（项）:支出决算为92.23万元，完成预算100%。**

6.卫生健康**（类）行政事业单位医疗（款）行政事业单位医疗（项）:支出决算为56.33万元，完成预算100%。**

7.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算为123.11万元，**完成预算100%。**

**8.一般公共服务（类）纪检监察事务（款）事业运行（项）:支出决算为107.18万元，完成预算100%。**

**9.一般公共服务（类）纪检监察事务（款）其他纪检监察事务支出（项）:支出决算为299.20万元，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

2021年一般公共预算财政拨款基本支出1914.41万元，其中：

人员经费1601.11万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险费、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出、其他社会保障缴费等。
　　日常公用经费313.30万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

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

2021年“三公”经费财政拨款支出决算为39.18万元，完成预算73.51%，决算数小于预算数的主要原因是按照规定严格执行“三公”经费管理制度，控制“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算34.41万元，占87.83%；公务接待费支出决算4.77万元，占12.17%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1. 因公出国（境）经费支出0万元，**完成预算0%。**全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算比2020年持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出34.41万元,**完成预算73.21%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2020年增加6.61万元，增长23.78%。主要原因是市纪委2021年办案数量增加，车辆使用率增加且使用年限较长，故维修费用增加。

其中：公务用车购置支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，金额0元。截至2021年12月底，市纪委部门共有公务用车15辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车2辆、执法执勤用车13辆。

公务用车运行维护费支出34.41万元。主要用于市纪委监督保障工作、执纪办案工作等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出4.77万元，**完成预算75.71%。**公务接待费支出决算比2020年增加1.28万元，增长36.68%。主要原因是上级部门有关人员到我单位开展监督检查、审查调查工作次数增加，接待人数增加。

国内公务接待支出4.77万元，主要用于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18批次，256人次（不包括陪同人员），共计支出4.77万元，具体内容包括：接待餐费4.77万元。

外事接待支出0万元，外事接待0批次，0人，共计支出0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2021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**

2021年，市纪委监委机关运行经费支出292.32万元，比2020年增加45.19万元，增长18.29%。主要原因是市纪委监委审查调查业务量增加，办案成本增加。

**（二）政府采购支出情况**

2021年，市纪委部门政府采购支出总额183.62万元，其中：政府采购货物支出158.33万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出25.29万元。主要用于办公设备购置、公务用车燃油费、保险费等支出。授予中小企业合同金额8.82万元，占政府采购支出总额的4.80%，其中：授予小微企业合同金额8.82万元，占政府采购支出总额的4.80%。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2021年12月31日，市纪委部门共有车辆15辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车2辆、其他用车13辆。其他用车主要是用于开展监督检查、审查调查工作。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）。

**（四）预算绩效管理情况。**

根据预算绩效管理要求，市纪委部门在年初项目预算编制阶段，组织对3项目（市纪委办案工作经费、政治生态建设社会评价、市纪委监委廉政教育中心（留置中心）运转经费）开展了预算事前绩效评估，对3个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取3个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对3个项目开展了绩效目标完成情况自评。

市纪委部门按要求对2021年部门整体支出开展绩效自评，市纪委按照《四川省财政厅关于印发〈四川省财政支出绩效评价操作规程（试行）〉的通知》（川财绩〔2018〕2号）等文件对绩效评价工作的具体要求，与项目实施部门积极沟通，讨论。以财政部《项目支出绩效评价指标体系框架》为基础，充分考虑了项目实施背景、总体目标和年度绩效目标等因素，以全管理为主线，加强事前评估、事中监控、事后评价三个关键点管控，进一步强化绩效目标引领和绩效结果应用，切实提升财政资金使用效益。同时按要求，接受上级部门、财政部门的工作监督，按规范程序执行财务支出，较好地实现了预期目标，保证了我市党风廉政建设和反腐败工作的开展。

从评价情况来看，市纪委部门项目经费支出保障了重点工作的开展，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高，绩效指标体系逐渐丰富和完善。市纪委部门项目绩效目标自评表见附件（3）。同时，市纪委部门对2021年部门整体开展绩效自评，《2021年市纪委部门整体绩效评价报告》见附件（2）。

 **第三部门 名词解释**

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

3.一般公共服务（类）纪检监察（款）行政运行（项）：指是纪委监委用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

4.一般公共服务（类）纪检监察（款）一般行政管理事务（项）：是纪委开展专项工作的项目经费。

5.一般公共服务（类）纪检监察（款）事业运行（项）：廉政教育中心的基本支出。

**6.社会保障和就业（类）**行政事业单位养老支出**（款）**

机关事业单位基本养老保险缴费支出**（项）:行政事业单位养老保险支出。**

**7.社会保障和就业（类）**行政事业单位养老支出**（款）**行政单位离退休费**（项）：行政事业单位离退休人员费用。**

**8.社会保障和就业（类）**行政事业单位养老支出**（款）**

机关事业单位职业年金缴费支出**（项）:行政事业单位职业年金支出。**

**9.社会保障和就业（类）**抚恤**（款）死亡抚恤（项）:市纪委用于病故职工家属的一次性和定期抚恤金级丧葬补助费。**

**10.**卫生健康**（类）行政事业单位医疗（款）行政事业单位医疗（项）:行政事业单位基本医疗保险缴费。**

11.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：按规定为职工个人缴纳的公积金。

12.基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

13.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。

14.“三公”经费：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。

15.机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

# 第四部分 附件

## 附件1

**市纪委部门2021年部门整体支出绩效评价报告**

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

中共自贡市纪委下属二级单位3个（含主管部门本级），其中行政单位1个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位2个。

纳入市纪委2021年度部门预决算编制范围的二级预算单位包括：

1.中共自贡市纪委监委机关包含内设机构19个，为机关党委、办公室、组织部、宣传部、法规研究室、党风政风监督室、信访室、案件监督管理室、案件审理室、纪检监察干部监督室、第一到第九纪检监察室。

2.自贡市纪委监委廉政教育中心（自贡市纪委监委信息技术中心并入廉政教育中心预决算）。

1. 机构职能。

《中国共产党章程》第八章第四十六条规定：党的各级纪律检查委员会是党内监督专责机关，职责是监督、执纪、问责。《中华人民共和国监察法》第三条和十一条规定：各级监察委员会是行使国家监察职能的专责机关，监察委员会履行监督、调查、处置职责。纪委监委合署办公，实行一套工作机构、两个机关名称，既是执纪机关，也是执法机关，更是党的政治机关，监委通过接受纪委常委会领导的方式，直接接受同级党委的领导，是党统一领导下的反腐败工作机构，代表党和国家行使监督权。纪委监委既依据党章对所有党组织和党员干部进行监督，又依据宪法和监察法对所有行使公权力的公职人员依法进行监督，在实现党内监督全覆盖的同时，实现了国家监察全覆盖，形成了对公权力监督全覆盖。纪委监委履行纪检监察双重职责，既管违纪，也管职务违法，还管职务犯罪，在内部实现纪法贯通，与司法机关实现法法衔接。全线打通了党的纪律、监察法和刑法、刑事诉讼法以及其他法律的相互衔接，推动了反腐败工作的法治化、规范化。

市纪委负责党的纪律检查工作。依照党的章程和其他党内法规履行监督、执纪、问责职责，负责组织协调全面从严治党、党风廉政建设和反腐败宣传教育工作，综合分析全面从严治党、党风廉政建设和反腐败工作情况，对纪检监察工作重要理论及实践问题进行调查研究。在省纪委监委的领导下，加强对反腐败国际追逃追赃和防逃工作的组织协调，督促有关单位做好相关工作。负责纪检监察系统领导班子建设、干部队伍建设和组织建设的综合规划、政策研究、制度建设和业务指导

1. 人员概况。

中国共产党自贡市纪律检查委员会部门2021年下属二级预算单位2个，其中行政单位1个为市纪委机关，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位2个。主要包括：自贡市纪委监委廉政教育中心和信息技术中心。因技术信息中心人员较少，经市财政局同意，从2018年起至今将信息技术中心合并入纪委监委廉政教育中心编制部门预决算。2021年市纪委行政编制79人，机关工勤编制4人，下属事业单位事业编制22人。截至2021年12月31日，工资系统实有人数行政人员65 人，工勤1人，市纪委监委廉政教育中心（含信息技术中心）事业人员13人，合计79人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2021年度市纪委部门收入合计2912.99万元，其中：一般公共预算财政拨款收入2912.99万元，其中：一般公共服务2469.93万元；社会保障和就业支出263.62万元；医疗卫生与计划生育支出 56.33万元；住房保障支出123.11万元。

1. 部门财政资金支出情况。

2021年度市纪委部门支出合计2912.99万元，其中：基本支出1914.41万元，占65.72%；项目支出998.58万元，占34.28%。

三、部门整体预算绩效管理情况

**1.部门预算管理。**

市纪委部门按照《自贡市财政局关于编制2021年市级部门预算的通知》要求，根据我部门职能职责，结合市纪委中长期规划和年度工作计划，明确了年度主要工作任务及所要达到的总体产出和效果，科学合理地制定了市纪委“办案工作经费”、“政治生态建设社会评价工作专项经费”、“廉政教育中心工作运转经费”项目绩效目标，具体说明了项目概况，设定了年度绩效数量指标、成果指标、效益指标等，详细地反映了相应项目工作任务及达到的效果。

2021年度市纪委部门根据《预算法》《预算法实施条例》编制预算，预算金额为2300.94万元，市纪委机关预算为1932.83万元，廉政教育中心预算金额为368.11万元。严格“三公经费”管理，从严从紧控制一般性支出，2021年编制的“三公经费”、会议费、培训费全部按照预算编制要求“只减不增”的原则进行编制。在收到市财政局批复的年度预算后，在规定时间内将除涉密信息外的所有预算安排向社会公开。

2.**执行管理情况**

本部门按要求对2021年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看2021年本部门整体支出绩效评价自评结果良好。截止2021年12月31日，我部门预算数为2300.94万元，预算执行数为2300.94万元，预算执行率达到100%。顺利地完成了年初制定的绩效目标任务。

**3.支出绩效情况**

（1）行政运转保障

2021年市纪委部门有效地保障了机关及下属事业单位的基本运转支出。一般公共预算财政拨款基本支出1914.41万元，其中保障机关正常运转的公用经费 313.30万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费、其他商品和服务支出。

（2）机关厉行节约

2021年市纪委部门无因公出国（境）支出。

2021年会议费支出2.11万元，比2020年下降16.64%，2021年培训费5.67万元，比2020年下降43.34%。

（3）机关节能降耗

2021年度市纪委部门厉行节约，将过“紧日子”作为单位管理的基本方针，带头严格支出管理，勤俭办一切事情。按照《党政机关厉行节约反对浪费条例》精神，严格控制一般性支出，大力精简会议、培训等公务活动，努力节约日常经费开支，从严从紧核定“三公”经费支出，加强对其他相关支出事项必要性、合理性地审核，节能降耗成效明显。

**4.专项预算项目支出绩效**

项目资金分配按照项目性质特征，采用规范化、制度化、科学化的分配手段，按照年度工作计划及任务事项进行分配。

2021年市纪委部门项目支出998.58万元。主要为市纪委办案工作经费512.02万元，社会评价工作经费40万元、设施设备替代147.36万元和廉政教育中心的运转费用299.20万元。

市纪委项目资金分配按照项目性质特征，采用规范化、制度化、科学化的分配手段，按照年度工作计划及任务事项进行分配。

5.**财务管理情况**

2021年，市纪委按财政部门要求加强了财务管理工作，严格审批程序，及时安排专人负责预、决算组织、编报、审核工作，及时公开了2020年部门决算，2021年部门预算。按月完成了会计核算，报送“三公”经费使用情况等财务工作。认真贯彻执行政府采购法和招投标管理办法，根据采购目录和采购限额编制采购预算和采购计划，采购计划经财政局审核后，严格按照操作程序办理采购事项。将固定资产管理纳入行政事业单位资产信息系统，固定资产处置均按程序向主管部门报告，待主管部门批复后统一处理，并及时上缴财政处置固定资产的非税收入。定期开展固定资产清查，及时编报了单位资产报表。以机关管理服务标准化工作为载体，推进机关内控制度建设。

6.**绩效管理工作开展情况**

市纪委按照《四川省财政厅关于印发〈四川省财政支出绩效评价操作规程（试行）〉的通知》（川财绩〔2018〕2号）等文件对绩效评价工作的具体要求，与项目实施部门积极沟通，讨论。以财政部《项目支出绩效评价指标体系框架》为基础，充分考虑了项目实施背景、总体目标和年度绩效目标等因素，以全管理为主线，加强事前评估、事中监控、事后评价三个关键点管控，进一步强化绩效目标引领和绩效结果应用，切实提升财政资金使用效益。同时按要求，接受上级部门、财政部门的工作监督，按规范程序执行财务支出，较好地实现了预期目标，保证了我市党风廉政建设和反腐败工作的开展。

1. 结果应用情况。

本部门按要求对2021年部门整体绩效开展自评，从评价情况来看，自评结果良好。全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保障了重点工作的开展，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高，绩效指标体系逐渐丰富和完善。

预算执行过程中，我部门对3个项目开展绩效监控，年终执行完毕后对这3个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报，顺利地完成了年初制定的预算目标任务。

**四、评价结论及建议**

（一）评价结论。

支出绩效评价结论：总体看，市纪委部门严格按照预算绩效管理要求，对整体绩效开展了自评。2021年预算编制、报送及时合规、预算执行到位。预算执行中，严格按照年初预算批复保障机关运行，绩效目标管理，预算动态管理，专款专用，保证了重点项目资金，较好地完成了本年度财务工作预期目标。整体支出绩效目标评价“良好”具体情况详见附件2。

1. 存在问题。

由于预算绩效管理工作专业性强、精细化程度高，我部门人员调配局促，绩效工作精细化程度有待提高。

1. 改进建议。

1.强化预算管理，绩效管理，进一步提高单位预算执行力度。

2.加强财务管理，严格财务审核。从薄弱环节入手，针对性地建立健全规章制度，加强对制度执行情况的监督检查。加强业务学习，提升业务能力，严格按照正确的功能分类和经济分类进行会计核算，确保会计科目、核算范围的科学性和准确性。

3.单独预算看护费用给公安机关**。**通过对这几年办案工作经费使用情况的分析，经费绝大部分支出为公安看护人员的所需费用，但实行过程中留置案件数量无法事先进行精准预判，且浮动性很大，建议将看护人员的经费保障事先预算给公安机关，由公安机关采取报账制的形式统一支出。

## 附件2

**项目支出绩效自评报告**

**（2021年纪委监委办案工作经费项目）**

**一、项目概况**

**（一）项目资金申报及批复情况**。2021年纪委监委办案工作经费项目资金于2020年10月申报，共计326.36万元，申报后，财政于2021年2月财政局给予了批复。申报和批复均符合预算法等相关规定。

**（二）项目绩效目标**。项目主要从谈话函询处置率、问题线索处置率、全年新办违纪违法案件查结率三个数量指标；及时追缴违纪违法款项，为国家挽回经济损失的经济效益指标；维护政治生态，提高群众满意度的服务对象对象满意度指标进行设置。

**（三）项目资金申报相符性。**2021年纪委监委办案工作经费项目主要实施内容包括：保证审查调查过程中看护人员、监控值守人员和案管室驻点值守人员日常工作正常开展；及时足量确保监控视频存储设备正常运行；保证其他工作产生的各种杂费所需等。项目的具体实施内容与申报内容相符、申报目标是合理可行的。

**二、项目实施及管理情况**

**（一）资金计划、到位及使用情况**

**1.资金计划及到位。**截止评价时点，项目所有的资金均已到位，全部为市级财政拨款资金。资金到位情况与资金计划使用情况基本上一致，资金到位率100%。

**2.资金使用情况。**2021年度市纪委办案工作经费项目资金实际支出659.38万元，开支范围主要包括审查调查过程中看护人员、监控值守人员和案管室驻点值守人员的公杂费（50元/人.天）和加班餐补助（20元/人.天），并按照每月进行支付；同时，根据实际情况及时采购存储硬盘，用于刻录和下载审查调查过程中产生的监控视频资料。所有的支出都符合相关规定，资金支出与预算相符。

**（二）项目财务管理情况。**2021年纪委监委大要案支出经费项目财务管理由市纪委纪委办公室负责，严格按照财务制度进行管理，报账前由经办部门负责制定明细表，经分管领导签字后交由财务室审核把关，并由财务室按照相关规定进行账务处理。期间，项目评价严格执行财务管理制度、财务处理及时有效、会计核算规范有序。

**（三）项目组织实施情况。**项目组织实施过程中，涉及到公安看护工作过程中产生的费用，首先由公安机关看护内勤人员负责造表，并由公安机关驻点负责的民警签字确认后，由案件监督管理室驻点负责人、主任先后签字审核，再报分管案件监督管理室的委机关领导签字审签。涉及到其他费用的，由案件监督管理室驻点工作人员负责造表，由案件监督管理室驻点负责人、主任先后签字审核，再报分管案件监督管理室的委机关领导签字审签。所有的程序均按照财务管理制度执行，并层层把关严格监管。

**三、项目绩效情况**

**（一）项目完成情况。**2021年纪委监委大要案支出经费项目主要是保障审查调查相关工作费用所需，确保审查调查各项工作顺利开展。在充足费用的保障下，2021年，共留置对象22人，共抽调公安看护1500余人次参加看护任务，在留置中心开展“走读式”谈话440余人次。截止评价时点，任务完成数量、质量标准、进度计划和成本控制目标均达到预期效果。

**（二）项目效益情况。**2021年，全市共处置问题线索2014件，问题线索处置率100%，谈话函询处置率92.9%，立案875件，给予党纪政务处分875人，全年新办违纪违法案件查结率93.6%，移送司法50人，共追缴各种款项8753万元，反腐败压倒性态势得到进一步巩固，全市政治生态不断向好，群众满意度不断提升。

四、问题及建议

**（一）存在的问题。**

预算执行绩效安排不够完善，仍需提升，项目资金使用绩效仍需不断加强。

1. **相关建议。一是单独预算看护费用给公安机关。**通过对这几年办案工作经费使用情况的分析，经费绝大部分支出为公安看护人员的所需费用，但实行过程中留置案件数量无法事先进行精准预判，且浮动性很大，建议将看护人员的经费保障事先预算给公安机关，由公安机关采取报账制的形式统一支出。**二是动态对办案工作经费情况监管。**办案工作经费是审查调查工作的基础保障，经费是否保障到位直接关系到审查调查工作是否能够顺利开展，在执行过程中相关部门要加强对经费情况的动态跟踪，既要确保经费的充足，又要确保经费使用的合理合规合法，防止工作经费不足或使用不规范而对审查调查工作产生不利影响。

**附件3**

|  |
| --- |
| 市级项目支出绩效自评表 |
| （2021年度） |
| 项目名称 |  办案工作经费 |
| 主管部门 |  中共自贡市纪委 | 实施单位 |  中共自贡市纪委 |
| 项目资金（万元） |  | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | 326.36 |  | 512.02 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 |  |  |  | — |  | — |
|  上年结转资金 |  |  |  | — |  | — |
|  其他资金 |  |  |  | — |  | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 保持反腐败高压态势，加大执纪审查和监察调查工作力度，强化纪律保障，提升群众满意度。 | 2021年，全市共处置问题线索2014件，立案875件，给予党纪政务处分875人，移送司法50人，反腐败压倒性态势得到进一步巩固，群众满意度不断提升。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 完成指标（分值共50分） | 数量指标 | 指标1： | 谈话函询处置率50% | 谈话函询处置率92.9% | 15 | 15 |  |
| 指标2： | 问题线索处置率80% | 问题线索处置率100% | 15 | 15 |  |
| 指标3： | 全年新办违纪违法案件查结率80% | 全年新办违纪违法案件查结率93.6% | 20 | 20 |  |
| 效益指标（分值共30分） | 经济效益指标 | 指标1： | 及时追缴违纪违法款项，为国家挽回经济损失 | 全年共追缴各种款项8753万元。 | 30 | 30 |  |
| 满意度指标（分值共10分） | 服务对象满意度指标 | 指标1： | 维护政治生态，提供群众满意度。 | 全市政治生态持续向好，群众满意度不断提升。 | 10 | 10 |  |
| 总分 | 100 | 100 |  |

备注：预算执行分值为10分、产出指标分值为50分、效益指标分值为30分、满意度指标分值为10分。

## 附件2

**项目支出绩效自评报告**

（政治生态建设社会评价项目）

**一、项目概况**

**（一）项目基本情况。**

加强政治生态建设，规范政治生态评价，是推动全面从严治党做深做细做实的重要举措。该项目为进一步增强评价结果的全面性、客观性，将第三方评估引入县域政治生态评价，进一步推动各级各部门党组织认真履行管党治党政治责任，纵深推进全面从严治党，巩固发展风清气正的良好政治生态，持续提升群众满意度获得感。

**（二）项目资金申报及批复情况。**

该项目项目资金为财政拨款，截止评价时点，资金申报及批复已完成。

**（三）项目绩效目标。**

1.项目主要内容是：广泛开展政治生态建设社会评价，收集群众意见建议，进一步推动各级各部门认真履行管党治党政治责任，持续提高群众满意度获得感。

2.项目应实现的具体绩效目标是：精准收集、全面分析群众意见建议，推动突出问题整改，提高群众对党委政府工作的满意度、认可度和信任度。

3.项目实施进度：符合计划进度进行。

**（四）项目资金申报相符性。**

申报内容与具体实施内容相符，申报目标合理可行。

二、项目实施及管理情况

 **（一）资金计划、到位及使用情况。**

1.资金计划及到位。该项目资金为财政拨款，截止评价时点该项目资金已到位。资金到位率为100%，到位及时。

2.资金使用。资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等合规合法且与预算相符。

**（二）项目财务管理情况。**

项目支出制度健全、依据从分，严格执行财务管理制度，财务处理及时，会计核算规范。

**（三）项目组织实施情况。**

严格按照党中央和省委以及市委关于加强政治生态建设的部署要求，抓好2021年度政治生态建设社会评价电话调查工作，合理设置“政治生态建设成效”“人民群众满意情况”等8项和“履行主体责任”、“依法履职”“为民服务”等6项指标，加强测评人员上岗培训，电话测评工作圆满完成。

**三、项目绩效情况**

（一）项目完成情况。

1.数量指标：全市共调查测评部门（单位）180个，其中市级部门（单位）89个，乡镇（街道）91个。电话访问调查有效样本11040个，执行率100%。

2.时效指标：在9月集中一个月完成，按时完成率为100%。

（二）项目效益情况。全面实行“问题收集、督促整改、公开公示、群众评议”，常态化开展明察暗访、随机抽查，深化“访遍盐都”、编制“民情地图”活动，全方位发现问题线索，通过“民声”查漏补缺工作短板弱项，全面督促了各级各部门把真功夫用在推动发展、改善民生、解决问题、回应关切上。我市社会评价指数较去年稳步提升。

四、问题及建议

（一）存在的问题。项目资金使用绩效仍需不断加强。

（二）相关建议。在总结项目支出评价经验的基础上，进一步完善和细化指标内容，力求更加精准规范、科学合理。

**附件3**

|  |
| --- |
| 市级项目支出绩效自评表 |
| （2021年度） |
| 项目名称 | 政治生态建设社会评价 |
| 主管部门 | 市纪委监委 | 实施单位 | 移动公司 |
| 项目资金（万元） |  | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | 40 | 40 | 40 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 |  |  |  | — |  | — |
|  上年结转资金 |  |  |  | — |  | — |
|  其他资金 |  |  |  | — |  | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 推动各级认真履行管党治党政治责任，纵深推进全面从严治党，巩固发展风清气正的良好政治生态，持续提升群众满意度获得感。 | 全市各级各单位履职尽责，风清气正良好政治生态不断巩固发展，群众满意度获得感不断增强。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 完成指标（分值共50分） | 数量指标 | 电话访问调查有效样本 | 11040个 | 11040个 | 10 |  |  |
| 调查范围覆盖全市所有乡镇（街道） | 91个 | 91个 | 10 |  |  |
| 调查范围覆盖所有市级部门 | 89个 | 89个 | 10 |  |  |
| 时效指标 | 2021年完成率 | 100％ | 100％ | 20 |  |  |
| 效益指标（分值共30分） | 社会效益指标 | 提升政治生态工作宣传力度 | 95% | 100% | 15 |  |  |
| 增强社会公众对政治生态建设的知晓度、满意度 | 90% | 90% | 15 |  |  |
| 满意度指标（分值共10分） | 服务对象满意度指标 | 满意度测评结果 | 90% | 90% | 10 |  |  |
| 总分 | 100 |  |  |

备注：预算执行分值为10分、产出指标分值为50分、效益指标分值为30分、满意度指标分值为10分。

## 附件2

项目支出绩效自评报告

 （廉政教育中心（留置中心）运转经费项目）

**一、项目概况**

**（一）项目资金申报及批复情况**。2021年廉政教育中心（留置中心）运转经费项目于2020年10月申报，共计237万元，申报后，财政于2021年2月财政局给予了批复。申报和批复均符合预算法等相关规定。

**（二）项目绩效目标**。2021年度目标为：完成党风廉政建设和反腐败教育服务保障工作，完成组织实施对象收置、日常管理、安全保卫工作。具体绩效目标：为市纪委监委审查调查工作提供后勤保障，为市纪委监委审查调查工作提供安全保障，为市纪委监委审查调查工作提供后勤保障服务等。

**（三）项目资金申报相符性。**2021年度廉政教育中心（留置中心）运转经费项目主要实施内容包括：为市纪委监委审查调查工作人员提供住宿、餐饮服务，做好市纪委监委审查调查工作区域的强弱电维护、电梯维护，做好廉政中心室内外工作环境的绿化保养维护、保洁等。项目的具体实施内容与申报内容相符、申报目标是合理可行的。

**二、项目实施及管理情况**

**（一）资金计划、到位及使用情况。**

**1．资金计划及到位。**截止评价时点，项目所有的资金均已到位，全部为市级财政拨款资金。资金到位情况与资金计划使用情况基本上一致，资金到位率100%。

**2.资金使用情况。**2021年度廉政教育中心（留置中心）运转经费项目资金实际支出为299.2万元，主要用于拨付留置场所运转所产生的的电费、水费、气费、物管费、通讯费、维修维护费等支出。项目各项经费支出均通过相关报账手续进行资金拨付，项目实际支出与项目预算用途相符。

**（二）项目财务管理情况。**廉政教育中心（留置中心）运转经费项目由主管部门市纪委办公室负责审核、监督。严格按照项目资金管理办法对资金进行计划申请、使用，报账前由留置中心负责填写报销单、核对发票，经分管领导签字后交由财务室审核把关，并由财务室按照相关规定进行账务处理。项目评价严格执行财务管理制度，并及时、规范对收支进行账务处理和会计核算。

**（三）项目组织实施情况。**廉政教育中心（留置中心）运转经费项目组织实施过程中，涉及到留置场所日常产生的费用，由留置中心内勤工作人员负责核对签字，再由留置中心主任审核签字，最后由分管留置中心的委机关领导签字审签。涉及到留置场所其他费用的，由需求部门经办人和留置中心工作人员共同核对签字，再由留置中心主任审核签字，最后由分管留置中心的委机关领导签字审签。所有的程序均按照财务管理制度执行，并层层把关严格监管。

三、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**廉政教育中心（留置中心）运转经费项目主要是为市纪委监委审查调查工作提供后勤保障服务所需，确保留置场所的安全运转。在充足费用的保障下，2021年，共留置对象22名，开展“走读式”谈话440余人次，共为1500余人次的看护队员和1300余人次的办案人员提供后勤保障服务。截止评价时点，任务完成数量、质量标准、进度计划和成本控制目标均达到预期效果。

**（二）项目效益情况。**2021年为省、市、区县及市外共32个专案组做好在基地期间的后勤保障工作。定期开展各类应急演练，提升了专案组成员和看护队伍的风险应对能力，切实保障了留置中心的安全运转，为审查调查工作提供坚实的后勤保障。

四、问题及建议

**（一）存在的问题。**

更加合理细化年初预算，提高预算精准度。

1. **相关建议。由于留置中心支出增加，建议追加常年专项项目经费预算。**留置中心改扩建已于2021年全部投入使用，办公室增加13间，住宿房间增加21间，运转负荷加大，水电气物业费等增加，导致日常运行费用增加，为保障留置中心的正常运转，建议追加常年专项项目经费预算。

**附件3**

|  |
| --- |
| 市级项目支出绩效自评表 |
| （2021年度） |
| 项目名称 | 廉政教育中心（留置中心）运转经费 |
| 主管部门 | 中共自贡市纪律检查委员会 | 实施单位 | 自贡市纪委监委廉政教育中心 |
| 项目资金（万元） |  | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | 237 | 237 | 299.2 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | 237 | 237 | 299.2 | — |  | — |
|  上年结转资金 | 0 | 0 |  | — |  | — |
|  其他资金 | 0 | 0 |  | — |  | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 完成党风廉政建设和反腐败教育服务保障工作，完成组织实施对象收置、日常管理、安全保卫工作。 | 负责留置场所和市本级“走读式”谈话场所的日常管理、安全保卫和运行保障全面工作；切实保障了留置场所的安全高效运转，为各专案组提供更为周到细致的后勤保障服务，为基地后勤保障工作提供有品质、更高效地服务，推动军事化管理、星级化服务迈上新的台阶。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 完成指标（分值共50分） | 数量指标 | 收置留置对象，为专案组、看护队伍、留置对象提供后勤保障。 | 预算299.2万元 | 完成度100% | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 保障留置场所的日常运转，牢牢守住审查调查安全底线。 | 确保留置场所的管理、监督工作，依纪依法做好纪检监察工作。 | 完成度100% | 20 | 20 |  |
| 时效指标 | 留置场所日常安保维稳处置。 | 确保留置场所安全运转。 | 完成度100% | 10 | 10 |  |
| 成本指标 | 指导管理物业公司完成安保、食堂、住宿等后勤保障工作。 | 推动各部门完成后勤保障相关工作。 | 完成度100% | 10 | 10 |  |
| 效益指标（分值共30分） | 经济效益指标 | 无 |  |  | 0 | 0 |  |
| 社会效益指标 | 完成党风廉政建设和党员干部培训工作。 | 完成廉政教育展厅展板内容更新，党员干部满意度超过90%。 | 完成度100% | 10 | 10 |  |
| 生态效益指标 | 开展排查安全隐患，防范用电、用气、消防事故。 | 定期开展应急演练，提升风险应对能力。 | 完成度100% | 10 | 10 |  |
| 可持续影响指标 | 利用廉政教育展厅，开展党员警示教育，增强防腐拒变的能力。 | 收集各个参观单位对廉政教育建设的建议。 | 完成度100% | 10 | 10 |  |
| 满意度指标（分值共10分） | 服务对象满意度指标 | 参观对象满意度 | 不低于90% | 完成度100% | 5 | 5 |  |
| 专案组人员和看护人员满意度 | 不低于90% | 完成度100% | 5 | 5 |  |
| 总分 | 100 | 90 |  |

备注：预算执行分值为10分、产出指标分值为50分、效益指标分值为30分、满意度指标分值为10分。

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