2020年度

四川省省级机关国有资产管理中心部门决算

(单位公开范本)

目录

公开时间：2021年9月10日

第一部分 单位概况 4

一、职能简介 4

二、2020年重点工作完成情况 4

三、机构设置情况 4

第二部分 2020年度部门决算情况说明 .7

一、收入支出决算总体情况说明 7

二、收入决算情况说明 7

三、支出决算情况说明 8

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 9

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 12

八、政府性基金预算支出决算情况说明 14

九、国有资本经营预算支出决算情况说明 14

十、其他重要事项的情况说明 .14

第三部分 名词解释 19

第四部分 附件 22

第五部分 附表 26

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 单位概况

## 一、职能简介

四川省省级机关国有资产管理中心(以下简称中心)是省政府为切实加强省级机关国有资产管理，经省编委川编发〔2006〕23号文批准，于2006年6月正式成立，为省机关事务管理局所属二级预算单位，单位性质为财政全额补助事业单位，承担省级实行国有资产集中统一管理的机关和事业单位国有房屋对外提供有偿使用管理、对外投资管理工作；承担省级机关国有资产拍卖、重组、合资等资产处置工作；负责归集国有资产收益并上缴财政等。2017年9月，根据川编发〔2017〕65号文件，中心加挂省公务用车平台服务中心牌子，主要职责增加“负责省公务用车平台运行维护和省直机关集中车辆的统筹调试派遣等工作”。

## 二、2020年重点工作完成情况

（一）物资处置平台高效管理，处置能力大幅提升

1.持续提升资产处置服务能力，提升专业水准、响应效率及协调沟通能力，进一步提高服务水平。

2.创新专项物资处置新机制，建立罚没物资分类处置新模式，形成鉴定估价、价格认证、网上公开拍卖等处置流程。

3.持续加强内部管理，进一步完善管理制度，规范资产处置流程，建立内控体系，在资产处置业务过程中，逐步实现标准化、规范化管理。

**（二）公务用车平台精细管理，信息化管理水平提高**

1.加大平台应用力度，把平台应用作为加强和规范公务用车管理的重要抓手，健全完善公车平台管理长效机制，依托平台推进公务用车全生命周期信息化管理，提高公务用车精细化和信息化管理水平。

2.持续优化平台功能，优化平台系统，全力打造好用、管用、实用的平台，助力公务用车管理制度化、规范化、标准化。

3.抓好平台运维常态管理，抓好各级用户平台使用培训指导，做好终端故障排查维护，确保数据、系统高效安全运行。

**（三）对外投资项目有效管理，国有资产完整增值**

1.落实管理职责，加强对全资及控股企业的监管，落实企业法人主体责任，使其规范、高效运转；积极参与参股公司的管理，充分发挥董事会、监事会职能。

2.加大对部分对外投资处置力度。依法依规处置投资项目，按处置程序有序推进公司清算注销和股权处置工作。

**（四）国有房屋阳光管理，有偿使用公开规范**

1.加强国有房屋管理，认真履行合同，及时收取租金，同时积极做好省直部门新移交国有房屋的管理。

2.减免国有房屋租金，助力中小企业、个体工商户共克时艰，中心及时按照相关政策，为因受新冠疫情影响生产经营困难的个体工商户及中小企业承租户减免3个月的房屋租金。

3.做好房屋公开竞租工作，确保国有资产安全完整、保值增值。

4.做好国有房屋维修维护工作，加强物业巡查，杜绝安全隐患，及时向承租户发放关于加强防疫、防汛、防火、防雷击等通知，加强有偿使用国有房屋的安全管理。

## 三、机构设置情况

四川省省级机关国有资产管理中心由4个内设科室组成，分别是：资产管理科、公务用车平台管理科、办公室、财务科。

第二部分 2020年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计693.23万元。与2019年相比，收、支总计各减少139.91万元，下降16.79%。主要变动原因是严格支出管理，优化支出结构调整，将省委省政府过紧日子精神落到实处。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

1. 收入决算情况说明

2020年本年收入合计693.23万元，其中：一般公共预算财政拨款收入689.09万元，占99.40%；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100%；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4.14万元，占0.6%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

1. 支出决算情况说明

2020年本年支出合计693.23万元，其中：基本支出242.30万元，占34.95%；项目支出450.93万元，占65.05%；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

2020年财政拨款收、支总计689.09万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各减少141.29万元，下降17.02%。主要变动原因是严格支出管理，优化支出结构调整，将省委省政府过紧日子精神落到实处。

（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**

2020年一般公共预算财政拨款支出689.09万元，占本年支出合计的99.4%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款减少141.29万元，下降17.02%。主要变动原因是严格支出管理，优化支出结构调整，将省委省政府过紧日子精神落到实处。

（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**

2020年一般公共预算财政拨款支出689.09万元，主要用于以下方面:一般公共服务（类）支出617.43万元，占89.60%；教育支出（类）0万元，占0%；科学技术（类）支出8.33万元，占1.21%；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37.21万元，占5.40%；卫生健康支出11.19万元，占1.62%；住房保障支出14.93万元，占2.17%。

（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**

2020年一般公共预算支出决算数为689.09万元，**完成预算**98.92%**。其中：**

**1.一般公共服务（类）政府办公厅（室）及机关机构事务（款）事业运行（项）: 支出决算为**153.95**万元，完成预算**100%**，决算数等于预算数；**

**一般公共服务（类）政府办公厅（室）及机关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）: 支出决算为**463.48**万元，完成预算**98.89%**，决算数小于预算数的主要原因是通过政府采购节约了预算资金。**

**2.科学技术（类）技术研究与开发（款）其他技术研究与开发支出（项）: 支出决算为**8.33**万元，完成预算**78.51%**，决算数小于预算数的主要原因是科技项目资金结余。**

**3.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位养老保险缴费支出（项）: 支出决算为**24.97**万元，完成预算**100%**，决算数等于预算数；**

**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）: 支出决算为**12.24**万元，完成预算**100%**，决算数等于预算数；**

**4.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:支出决算为**11.19**万元，完成预算**100%**，决算数等于预算数。**

5.**住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算为**14.93**万元，完成预算**100%**，决算数等于预算数。**

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年一般公共预算财政拨款基本支出238.16万元，其中：

人员经费183.65万元，主要包括：基本工资72.43万元、津贴补贴1.58万元、绩效工资45.27万元、机关事业单位基本养老保险缴费24.97万元、职业年金缴费12.24万元、其他社会保障缴费1万元、医疗费补助11.19万元、住房公积金14.93万元、其他对个人和家庭的补助支出0.04万元等。
　　日常公用经费54.51万元，主要包括：办公费8.47万元、水费0.2万元、电费2.51万元、邮电费4.87万元、物业管理费25万元、差旅费1.3万元、培训费1万元、工会经费万元2.49、福利费万元2.08、公务用车运行维护费6.59万元等。

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**

2020年“三公”经费财政拨款支出决算为6.59元，完成预算69.37%，决算数小于预算数的主要原因是，单位厉行节约，压减“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**

2020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6.59万元，占100%；公务接待费支出决算0万元，占0%。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2019年决算为0万元。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**6.59万元,**完成预算**81.36%**。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2019年减少1.51万元，下降18.64%。主要原因是单位厉行节约，压减“三公”经费支出。

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，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，载客汽车0辆、金额0万元。截至2020年12月底，单位共有公务用车3辆，其中：轿车1辆、越野车2辆、载客汽车0辆。

**公务用车运行维护费支出**6.59万元。主要用于国有资产管理（具体工作）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**0万元，**完成预算**0%**。**公务接待费支出2019年决算为0万元。无外事接待支出。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020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

2020年国有资本经营预算拨款支出0万元。

1. 其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

中心为事业单位，无机关运行费支出。

**（二）政府采购支出情况**

2020年，省国资中心政府采购支出总额271.69万元，其中：政府采购货物支出2.29万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出269.40万元。主要用于单位办公设备购置、公务用车加油、维修、保险采购和省级公务用车管理平台运维服务项目采购等。授予中小企业合同金额271.19万元，占政府采购支出总额的99.82%，其中：授予小微企业合同金额271.19万元，占政府采购支出总额的99.82%。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2020年12月31日，省国资中心共有车辆3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0辆、其他用车3辆,其他用车主要是用于国有资产管理工作。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，本单位在2020年度预算编制阶段，组织对“资产处置服务平台工作经费”项目开展了预算事前绩效评估，对5个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对1个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本单位按要求对2020年整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，本次评价遵循了“科学规范、公正公开”的原则，运科学、合理的绩效评价指标和评价方法，对本单位2020 年度部门整体支出的绩效情况进行了客观、公正的评价。本单位所设立的整体绩效目标依据充分，符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划，符合单位中长期规划，单位整体绩效目标与单位履职、年度工作任务相符。本单位还自行组织了1个项目支出绩效评价，从评价情况来看，我单位严格按照财政部门要求，合理规范使用项目资金，进一步完善了各项制度，项目支出管理更加规范，较好地完成了年初制定的目标任务，财政资金使用效益得到进一步提高。

1.项目绩效目标完成情况。
 本单位在2020年度部门决算中反映“资产处置服务平台工作经费”等1个项目绩效目标实际完成情况。

（1）“资产处置服务平台工作经费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数145万元，执行数为144万元，完成预算的99.31%。通过项目实施，进一步提升了财政资金使用效益，确保了国有资产安全完整、保值升值。发现的主要问题：部分指标细化量化不够，缺乏可考核性。下一步改进措施：一是加强预算编制工作，做到项目立项依据充分、绩效目标科学合理、预算测算依据充分过程完整；二是对项目进度、预算执行、投入产出、各项效益的阶段性完成情况进行动态跟踪监控，确保目标运行方向正确、进展顺利。

|  |
| --- |
| **项目绩效目标完成情况表**(2020年度) |
| 项目名称 | 资产处置服务平台工作经费 |
| 预算单位 | 四川省省级机关国有资产管理中心 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 145 | 执行数: | 144 |
| 其中-财政拨款: | 145 | 其中-财政拨款: | 144 |
| 其它资金: | 0 | 其它资金: | 0 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 依据《四川省省级机关国有资产处置服务平台实施细则》，为进一步规范省级行政事业单位国有资产处置工作，提高资产管理效率，确保资产处置过程安全环保、规范高效。省机关事务管理局批准成立省级机关国有资产处置服务平台，对省级行政事业单位国有资产进行集中统一处置。 | 依据《四川省省级机关国有资产处置服务平台实施细则》，为进一步规范省级行政事业单位国有资产处置工作，提高资产管理效率，确保资产处置过程安全环保、规范高效。省机关事务管理局批准成立省级机关国有资产处置服务平台，对省级行政事业单位国有资产进行集中统一处置。 |
| 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(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 完成劳务外包服务政府采购 | 1次 | 1次 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 劳务外包合同履约率 | 100% | 100% |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 完成时间 | 2020年12月31日前完成 | 2020年12月31日前完成 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 项目按期完成率 | 100% | 100% |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 劳务外包服务费 | 劳务外包服务费及相关税费95万元 | 劳务外包服务费及相关税费95万元 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 办公及仓储费用 | 办公场所及仓储相关费用50万元 | 办公场所及仓储相关费用50万元 |
| 效益指标 | 社会效益 | 规范省级机关国有资产处置流程 | 长期。初步先规范5类资产的处置流程 | 规范资产处置流程5类以上 |
| 效益指标 | 可持续性 | 对规范省级行政事业单位国有资产集中统一处置工作影响 | 长期 | 长期 |
| 效益指标 | 生态效益指标 | 国有资产处置安全环保率 | 废弃电子产品资产处置安全环保率达90%以上。 | 废弃电子产品资产处置安全环保率达90%以上。 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 处置单位满意度 | 90%以上 | 达到90%以上 |
|  |  |  |  |  |

2.单位绩效评价结果。

本单位自行组织对“资产处置服务平台工作经费”项目开展了绩效评价，《2020年资产处置服务平台工作经费项目支出绩效自评报告》见附件（第四部分）。

第三部分 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.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

3.经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是…（收入类型）等。

5.使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6.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。

7.结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 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。

一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公室（室）及相关机构事务支出（项）：指反映其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出。

10. 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）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳基本养老保险费支出；

社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

12. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映行政事业单位医疗方面的支出。

13. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

14.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。

15.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。

16.经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

17.“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。

18.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

2020年资产处置服务平台工作经费

项目支出绩效自评报告

（项目单位自评）

一、项目概况

介绍项目基本情况，重点说明以下内容：

**（一）项目资金申报及批复情况**

“资产处置服务平台工作经费”项目为延续性项目，项目主管单位为四川省省级机关国有资产管理中心，项目主管部门为四川省机关事务管理局。2020年，中心按照上级部门项目申报程序要求，对该项目进行了预算申报，获得了预算批复。该项目全部为省级财政资金，纳入2020年部门预算项目资金为145万元，实际执行金额为144万元，无预算和绩效指标调整情况。该项目符合项目资金管理办法等相关规定。

**（二）项目绩效目标**

“资产处置服务平台工作经费”项目的设立是为了进一步规范省级行政事业单位国有资产处置工作，提高资产管理效率，实现资产处置过程公开、透明、完整，确保国有资产的安全完整、保值增值，确保了国有资产收益的最大化。

**（三）项目资金申报相符性**

“资产处置服务平台工作经费”项目是根据四川省机关事务管理局关于印发《四川省省级机关国有资产处置服务平台实施细则（试行）》的通知，川机管发〔2019〕66号文件，四川省省级机关国有资产处置服务平台全面开展省级行政事业单位国有资产进行集中统一处置，负责省级行政事业单位国有资产处置工作，主要工作为处置纪委 罚没物质、报废物资、房地产股权债权、其他国有资产。涉及鉴定、评估、拍卖，物流、仓储等工作内容。该项目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

1．资金计划及到位。

“资产处置服务平台工作经费”项目全部财政拨款资金，纳入2020年部门预算项目资金为145万元。截止2020年末，资金实际到位145万元，资金到位及时，到位率为100%。

2．资金使用。

截止2020年末，“资产处置服务平台工作经费”项目资金实际支出为144万元，通过政府采购，节约了预算资金。项目资金开支范围、标准及支付进行符合规定，支付依据合规合法，项目资金支付与预算相符。

**（二）项目财务管理情况**

“资产处置服务平台工作经费”项目财务管理制度健全，项目资金支付严格执行项目资金管理办法，财务处理及时、准确，会计核算规范，项目支出账面数与决算数一致。

**（三）项目组织实施情况**

通过该项目的实施，推进了资产处置工作标准化建设。 一是进一步完善了资产处置工作制度，进一步明确业务工作标准和责任；二是规范废旧物资处置流程，确保资产处置过程透明，确保废旧资产规范移交；三是加强资产处置档案管理，确保资产处置档案详实、源头可溯，实现资产处置可查可溯。

三、项目绩效情况

**（一）项目完成情况**

“资产处置服务平台工作经费”项目绩效目标均按期完成，如期完成了数量、质量、时效、成本等相关指标均，与预期目标相契合，未产生偏离；项目预期的经济效益、社会效益、生态效益、可持续性以及满意度指标的实现程度及趋势等均正常，未产生偏离，完成较好。实现了资产处置过程公开、透明、完整，确保了国有资产的安全完整、保值增值，确保了国有资产收益的最大化。

**（二）项目效益情况**

“资产处置服务平台工作经费”项目经济、社会、生态、可持续效益以及服务对象满意度等项目效益良好。一是开展并完成了省级单位房地产处置及公开竞租工作；二是完成了股权债权类资产的审计、评估及拍卖工作；三通过公开拍卖和移交拆解的方式对废旧物同进行了处置；四是完成了纪委专项物资的处置，处置收益全收益已全额上缴省级财政。

四、问题及建议

**（一）存在的问题**

1.项目绩效目标编制仍需进一步细化、量化。

2.项目绩效目标编制的可考核性仍需提高，需要进一步反映出项目的整体产出和效果。

**（二）相关建议**

1.加强绩效目标编制工作。全面反映项目投入、产出、效率和效益情况。编制的目标要细化量化、规范完整且可衡量，同时加强项目效果方面目标的制定。

2.加强目标编制的相关培训工作，提升编制水平；强化绩效管理理念，强化绩效目标管理的主体责任意识，规范目标编制程序，加强财务部门与业务部门之间的协作，使目标编制与预算编制有机结合，提升目标编制质量。

3.加强预算编制和执行。根据制定的绩效目标和计划进度，合理安排年度预算，预算编制应该依据充分、测算过程明确具体，提高预算编制的准确性；加强项目前期论证和准备工作，充分考虑影响项目执行的各项因素，提高预算执行进度和均衡性。

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