

2018 年度新疆巴音郭楞蒙古自治州库尔勒市 市财政局部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门单位概况

第二部分 部门决算情况说明

一、部门收支总体情况

（一）部门收入支出决算总体情况说明

（二）部门收入总体情况说明

（三）部门支出总体情况说明

二、部门财政拨款收支情况

（一）财政拨款收支总体情况说明

（二）一般公共预算支出决算情况说明

（三）政府性基金预算收支决算情况说明

三、部门结转结余情况

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

五、机关运行经费支出情况

六、政府采购情况

七、其他重要事项的情况

（一）国有资产占用情况说明

（二）预算绩效情况的说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算公开的 8 张报表

《收入支出决算总表》

《收入决算表》

《支出决算表》

《财政拨款收入支出决算总表》

《一般公共预算财政拨款支出决算表》

《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》

《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》

《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

库尔勒市财政局成立于 1979 年，是市人民政府的重要组成部分，是市人民政府综合管理全市财政收支、主管财政政策、实施财政监督、参与对国民经济宏观调控的职能部门。具体职能如下：

一是贯彻执行国家财政、税收、行政事业单位国有资产管理法规、制度和方针政策；组织起草库尔勒市财政、财务、会计管理、行政事业单位国有资产管理等方面的部门规章制度，并监督实施。

二是根据库尔勒市国民经济和社会发展战略，拟定库尔勒市财政发展战略、中长期财政规划和改革方案并组织实施；分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观经济调控和综合平衡社会财力的建议。

三是承担库尔勒市财政收支管理责任；负责编制库尔勒

市本级预决算草案并组织执行；受库尔勒市人民政府委托向库尔勒市人民代表大会报告预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算；组织实施专项资金绩效考核工作；组织制定经费开支标准、定额，负责财政预决算工作。

四是组织实施自治区、自治州国库管理制度、国库集中收付制度，按规定开展库尔勒市国库现金管理工作；负责制定库尔勒市政府采购制度并监督管理；管理库尔勒市财政统一发放工资工作。

五是负责制定库尔勒市行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业单位国有资产。

六是拟定和执行地方政府性债务管理制度和办法，按规定开展地方政府债券管理工作；管理国债资金，防范财政风险；负责管理政府外债，组织实施外国政府、国际金融组织贷款项目和审核、申报、转贷、签订贷款协定以及资金管理工作；承担地方金融企业的国有资产和财务的监管工作。

七是参与拟定库尔勒市建设投资的有关政策，监督执行库尔勒市基本建设财务管理制度，负责中央和自治区、自治州、库尔勒市政府性投资项目财政资金管理；承担有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；管理农业综合开发项目、资金及财务；管理各项财政扶贫资金。

八是负责审核和汇总编制库尔勒市国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取本级企

业国有资本收益；组织实施企业财务制度，参与制定企业国有资产管理相关制度。

九是管理和指导全市会计工作，规范会计行为；组织执行国家统一的会计制度；组织管理会计人员的业务培训和会计人员从业资格。

十是监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议；负责库尔勒市财政系统信息化建设（金财工程），并组织实施。

十一是承办库尔勒市人民政府交办的其他事项。

二、机构设置情况

从决算单位构成看，新疆巴音郭楞蒙古自治州库尔勒市财政局部门决算包括：新疆巴音郭楞蒙古自治州库尔勒市财政局部门本级决算、所属单位决算等。

新疆巴音郭楞蒙古自治州库尔勒市财政局无下属预算单位，有 2 个挂靠部门（农业综合开发办公室及采购管理办公室），1 个二级局（乡镇财政管理局，副科建制），2012 年 9 月市国资委合并到市财政局，现在是一个机构两块牌子，本局下设 16 个科室，行政办公室、预算科、国库科、综合科、农业科、社保科、文行科、经建科、企业科、支付中心、评审中心、采购办、财务室、采购中心、监督检查科、统发办。

单位编制数 85 人：事业编制数是 39 人，（其中参照公务员管理编制数 24 人，事业编制 15。）行政编制数：46 人（其中政府机关人员编制 43 人，工勤人员编制 3 人）

年末实有人数 78 人（不含同工同酬 11 人），上年年末实有人数为 85 人，比上年减少了 7 人，原因是本年辞职 4 人，退休 5 人，调入 2 人，人员净减少 7 人。

纳入新疆巴音郭楞蒙古自治州库尔勒市财政局 2018 年部门决算编制范围的单位名单见下表：

序号	单位名称	备注
1	库尔勒市财政局本级	

第二部分 部门决算情况说明

一、部门收支总体情况

（一）部门收入支出决算总体情况说明

2018 年度收入 41967988.78 元，与上年相比，减少 25035923.90 元，降低 37.36%，增减变化主要原因是：国地税、武警、消防项目资金调整；支出 44589839.06 元，与上年相比，减少 13,177,673.62 元，降低 22.81%，增减变化主要原因是：国地税、武警、消防项目资金不做为本单位经费核算；结余 7134549.72 元，与上年相比，减少 4,421,850.28 元，降低 38.26%。增减变化主要原因是：今年财政收回项目资金 180 万，且项目拨款减少。

（二）部门收入总体情况说明

本年收入合计 41967988.78 元，其中：财政拨款收入 41961149.15 元，占 99.98%；上级补助收入 0 元，占 0%；事业收入 0 元，占 0%；经营收入 0 元，占 0%；附属单位缴款 0 元，占 0%；其他收入 6839.63 元，占 0.02%。

与年初预算数相比情况：本年收入年初预算数 25961611.00 元，决算数 41967988.78 元，预决算差异率

61.65%，差异主要原因是项目支出增加。

(三) 部门支出总体情况说明

本年支出合计 44589839.06 元，其中：基本支出 12568690.54 元，占 28.19%；项目支出 32021148.52 元，占 71.81%；上缴上级支出 0 元，占 0%；经营支出 0 元，占 0%；对附属单位补助支出 0 元，占 0%。

与年初预算数相比情况：本年支出年初预算数 25961611.00 元，决算数 44589839.06 元，预决算差异率 71.75%，差异主要原因是大幅增加项目支出。

二、部门财政拨款收支情况

(一) 财政拨款收支总体情况说明

2018 年度财政拨款收入 41961149.15 元，与上年相比，减少 24524658.28 元，降低 36.89%。增减变化的主要原因是：国地税、武警、消防项目资金调整。财政拨款支出 44582999.43 元，与上年相比，减少 12666408 元，降低 22.12%，增减变化的主要原因是：国地税、武警、消防项目资金不作为本单位经费核算。其中：基本支出 12561850.91 元，项目支出 32021148.52 元。财政拨款结转结余 7134549.72 元，与上年相比，减少 4421850.28 元，降低 38.26%。增减变化的主要原因是：今年财政收回项目资金 180 万，且拨款减少。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数 25961611.00 元，决算数 41961149.15 元，预决算差异率 61.63%，差异主要原因是大幅增加项目拨款。财政拨款支出年初预算数 25961611.00 元，决算数 44582999.43 元，预决算差异率 71.73%，差异主要原因是大幅增加项目支出。

（二）一般公共预算收支决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款收入 41961149.15 元。与上年相比，减少 24519603.90 元，降低 36.88%。增减变化的主要原因是：国地税、武警、消防项目资金调整。一般公共预算财政拨款支出 44582999.43 元。与上年相比，减少 12661353.62 元，降低 22.12%。增减变化的主要原因是：项目支出大幅缩减。其中：按功能分类科目，2010601 行政运行支出 9073458.74 元，2010608 财政委托业务支出 1300000.00 元，2010699 其他财政事务支出 256000.00 元，2013299 其他组织事务支出 209455.09 元，2050803 培训支出 62420.82 元，2080501 归口管理的行政单位离退休支出 568414.00 元，2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 1098102.00 元，2080705 公益性岗位补贴支出 36153.26 元，2101101 行政单位医疗支出 661618.00 元，2101103 公务员医疗补助支出 139300.00 元，2130602 土地治理支出 3600000.00 元，2130603 产业化发展支出 1560000.00 元，2130699 其他农业综合开发支出 14190000.00 元，2130802 涉农贷款增量奖励支出 3443400.00 元，2130804 创业担保贷款贴息支出 3200598.24 元，2130899 其他普惠金融发展支出 4121150.28 元，2159999 其他资源勘探信息等支出 350000.00 元，2210201 住房公积金支出 712929.00 元。按经济分类科目，301 工资福利支出 9650394.98 元，303 对个人和家庭的补助支出 650740.25 元，302 商品和服务支出 2219976.55 元，310 资本性支出 40739.13 元。

与年初预算数相比情况：一般公共预算财政拨款收入年

初预算数 25961611.00 元，决算数 41961149.15 元，预决算差异率 61.63%，差异主要原因是大幅增加项目拨款。一般公共预算财政拨款支出年初预算数 25961611.00 元，决算数 44582999.43 元，预决算差异率 71.73%，差异主要原因是大幅增加项目支出。

(三) 政府性基金预算收支决算情况说明

2018 年度政府性基金预算财政拨款收入 0 元，与上年相比，减少 5054.38 元，降低 100%。增减变化的主要原因是：今年无政府性基金预算拨款。政府性基金预算支出 0 元。与上年相比，减少 5054.38 元，降低 100%。增减变化的主要原因是：今年无政府性基金预算拨款。其中：按功能分类科目，无支出 0 元。按经济分类科目，无支出 0 元。

与年初预算数相比情况：政府性基金预算财政拨款收入年初预算数 0 元，决算数 0 元，预决算差异率 0%，差异主要原因：我单位无政府性基金预算收入。政府性基金预算财政拨款支出年初预算数 0 元，决算数 0 元，预决算差异率 0%，差异主要原因：我单位无政府性基金预算收入。

三、部门结转结余情况

2018 年末结转结余 7134549.72 元。与上年相比，减少 4421850.28 元，降低 38.26%。

其中财政拨款结转结余 7134549.72 元。与上年相比，减少 4421850.28 元，降低 38.26%。

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

2018 年度一般公共预算“三公”经费支出决算 190823.66 元，比上年减少 7740.50 元，降低 3.9%，减少原因是公车运

行费缩减，招待费缩减。其中，因公出国（境）费支出 0 元，占 0%，比上年增加 0 元，增长 0%，增加原因是我单位无因公出国（境）费支出；；公务用车购置及运行维护费支出 189286.61 元，占 99.19%，比上年减少 6815.55 元，降低 3.48%，减少原因是公车运行费缩减；公务接待费支出 1537.05 元，占 0.81%，比上年减少 924.95 元，降低 37.57%，减少原因是控制公务接待。具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0 元。库尔勒市财政局单位全年使用一般公共预算财政拨款安排的出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。开支内容包括：我单位本年度无因公出国（境）费支出。

公务用车购置及运行维护费 189286.61 元，其中，公务用车购置 0 元，公务用车运行维护费 189286.61 元。主要用于公务用车的运行维护、维修等。单位一般公共预算财政拨款安排的公务用车购置量 0 辆，保有量为 3 辆。

公务接待费 1537.05 元。具体是：国内公务接待支出 1537.05 元，主要是业务接待等。库尔勒市财政局国内公务接待 4 批次，34 人次。

与年初预算数相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数 198564.16 元，决算数 190823.66 元，预决算差异率-3.90%，差异主要原因是压缩公用经费。其中：因公出国（境）费预算数 0 元，决算数 0 元，预决算差异率 0%，差异主要原因是我单位无因公出国出境费支出；；公务用车购置预算数 0 元，决算数 0 元，预决算差异率 0%，差异主要原因我单位无公务用车购置费支出；；公务用车运行费预

算数 196102.16 元，决算数 189286.61 元，预决算差异率 -3.48%，差异主要原因是压缩公务用车日常经费；公务接待费预算数 2462 元，决算数 1537.05 元，预决算差异率 -37.57%，差异主要原因是降低公务接待。

五、机关运行经费支出情况

2018 年度库尔勒市财政局单位（行政单位和参照公务员法管理事业单位）机关运行经费支出 2260715.68 元，比上年减少 143849.57 元，降低 5.98%，主要原因是缩减了日常公用开支。

六、政府采购情况

2018 年度政府采购支出总额 265581.52 元，其中：政府采购货物支出 73524.00 元、政府采购工程支出 27209.82 元、政府采购服务支出 164847.70 元。

七、其他重要事项的情况

（一）国有资产占用情况说明

截至 2018 年 12 月 31 日，单位共有车辆 3 辆，价值 922220.00 元，其中：部级领导干部用车 0 辆、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、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 3 辆，其他用车主要是：一般公务用车；单位价值 50 万元以上通用设备 3 台、单位价值 100 万元以上专用设备 0 台。

（二）预算绩效情况的说明

2018 年度，本部门单位预算绩效自评情况：自述有关预算绩效管理和绩效自评开展情况。

库尔勒市财政局 2018 年共有 9 个项目（财政系统自身建设补助资金、2018 年专项债券审计服务、法律服务专项经费、农业综合开发产业化发展“先建后补”财政补助项目、农业综合开发高标准农田建设项目、农业综合开发产业化经营中央财政贷款贴息项目、2018 年度中小企业担保贷款贴息资金、涉农贷款增量奖励资金、库尔勒市 2017 年特色中小企业发展专项资金）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，财政局项目绩效自评得分为 95 分。项目全年预算数为 32,021,148.52 元，执行数为 32,021,148.52 元，完成预算的 100%。主要产出和效果：一是完成库尔勒果旭果业专业合作社 20 吨设施樱桃特色种植基地改扩建项目。二是库尔勒市和什力克乡 0.5 万亩高标准农田建设项目和普惠农场 0.5 万亩高标准农田建设项目；三是西部农产品公司项目流动资金贷款 7800 万元，形成银行贷款利息 643.14 万元。瑞源公司项目流动资金贷款 3120 万元，形成银行贷款利息 110.62 万元。众力公司项目流动资金贷款 2000 万元，形成银行贷款利息 64.28 万元。惠祥棉业公司项目流动资金贷款 23000 万元，形成银行贷款利息 203.94 万元。四个项目共计贷款 15220 万元，申请中央财政贷款贴息资金 1021.98 万元；四是提高了金融机构服务三农建设的力量，推进了防风险能力的提高，有利于更好的服务于库尔勒市“三农”经济发展；五是支持地方特色产业集群和特色产业聚集区内中小企业技术进步、节能减排、协作配套、促进产业结构调整、优化资源配置；六是依据国家和自治区对地方政府债券发行的政策要求，合法举债，合理控制地方政府债务，协助建立地方政

府债务风险管理体系。落实国家重大政策的审计、法律服务咨询；七是改善财政系统办公条件，推广财政业务和法制税政工作等。发现的问题及原因：一是 2018 年本局共有 11 个项目，其中有 2 个项目未执行，导致项目资金结转；二是项目资金支付进度缓慢，大部分项目资金是年底支付。下一步改进措施：一是督促项目负责人积极推进项目实施，加快项目进度；二是加快项目资金支付进度。

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补

本年度收支缺口的资金。

上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

结余分配：反映单位当年结余的分配情况。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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。

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。

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。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“三公”经费：指用一般公共预算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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

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。

本单位支出功能分类说明。

201（类）06（款）01（项）：指行政运行。201（项）06（款）08（项）：指财政委托业务支出。201（项）06（款）99（项）：指其他财政事务支出。201（类）32（款）99（项）：指其他组织事务支出。205（类）08（款）03（项）：指培训支出。208（类）05（款）01（项）：指归口管理的行政单位离退休。208（类）05（款）05（项）：指机关事业单位基本养老保险缴费支出。208（类）07（款）05（项）：指公益性岗位补贴。210（类）11（款）01（项）：指行政单位医疗。210（类）11（款）03（项）：指公务员医疗补助。213（类）06（款）02（项）：指土地治理。213（类）06（款）03（项）：指产业化发展。213（类）06（款）99（项）：指其他农业综合开发支出。213（类）08（款）02（项）：指涉农贷款增量奖励。213（类）08（款）04（项）：指创业担保贷款贴息。213（类）08（款）99（项）：指其他普惠金融发展支出。215（类）99（款）99（项）：指其他资源勘探信息等支出。216（类）02（款）19（项）：民贸民品贷款贴息。221（类）02（款）01（项）：指住房公积金。

第四部分 部门决算公开的8张报表（见附表）

- 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、《一般公共预算财政拨款支出决算表》
- 六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》
- 七、《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》
- 八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

新疆巴音郭楞蒙古自治州库尔勒市财政局

2019年7月11日

附件 1:

库尔勒市财政项目支出绩效自评报告

(2018 年度)

项目名称：专项债券审计服务及法律服务

实施单位（公章）：库尔勒市财政局

主管部门（公章）：

项目负责人（签章）：苏永瑞

填报时间：2019 年 1 月 5 日

一、项目概况

(一) 项目单位基本情况

库尔勒市财政局成立于 1979 年，是市人民政府的重要组成部分，是市人民政府综合管理全市财政收支、主管财政政策、实施财政监督、参与对国民经济宏观调控的职能部门。

库尔勒市财政局有 2 个挂靠部门（农业综合开发办公室及采购管理办公室），1 个二级局（乡镇财政管理局，副科建制），2012 年 9 月市国资委合并到市财政局，现在是一个机构两块牌子，本局下设行政办公室、预算科、国库科、农业科、社保科、文行科、等 16 个科室。2018 年年末实有在职人数 89 人。

2018 年，财政工作在市党委和政府的正确领导下，坚决贯彻落实党中央治疆方略，不折不扣落实自治区党委“1+3+3+改革开放”总体工作部署，依法理财，严格管理，深化各项财政改革，强化财政支出管理，有效保障财政重点支出，竭力降低行政运行成本，加大财政支出结构调整力度，有力保障了我市经济社会平稳持续发展。

(二) 项目预算绩效目标设定情况

1、项目预期目标及阶段性目标：项目总投资 130 万元，资金全部用于库尔勒市 2018 年新增 13 亿专项债券审计服务、法律服务工作。项目期间为 1 年，即 2018 年 1 月—2018 年 12 月。其中：2018 年 1 月—9 月新增专项债券发行前期项目审计、法律准备工作；2018 年 6 月—9 月发行新增专项债券；2018 年 9 月，新增专项债券 13 亿元发行完毕；2018 年 12 月项目资金支付完成。

2、项目基本性质：2018 年专项债券审计服务、法律服务专项经费

3、项目用途：主要用于 2018 年 13 亿专项债券审计服务、法律服务（新疆信德有限责任会计事务所、新疆元正律师事务所）

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金安排落实、总投入等情况分析

2018 年，库尔勒市财政局 2018 年专项债 13 亿已经到位，债券项目各项资料已审计完毕，法律意见书也已出具，按照州财政局统一安排，及库财字【2018】152 号的请示，经库尔勒市委财经领导小组批示，债券审计服务、法律服务专项经费预算资金 130 万元，实际到位项目资金 130 万元，到位率达 100%。资金使用过程严格执行资金管理办法，资金使用均按法律意见书规定，经财政局审核后拨付，资金账目清楚、手续完备、专款专用，没有挪用、截留、虚报冒领等违规行为。截至 2018 年 12 月 31 日，库尔勒市财政局已经支付给新疆信德有限责任会计事务所审计费 91 万元，支付给新疆元正律师事务所法律服务费 39 万元。项目资金支付完毕。

（二）项目资金实际使用情况分析

2018 年库尔勒市专项债券 13 亿元已经到位，根据法律意见书规定、库财字[2018]152 号文件的请示报告，经库尔勒市委财经领导小组批准，审计费和法律服务费按照发行债券的万分之十计费共计 130 万元。其中，审计服务费按照债券发行总额的

万分之七计费 91 万元；法律服务费按照债券发行总额的万分之三计费 39 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，项目投入资金已全部完成相关工作，项目内容完成率为 100%。顺利完成我市新增债券发行任务，实现新增债券审计服务、法律服务工作目标。

（三）项目资金管理情况分析

专项债券的审计费和法律服务费为 13 亿专项债券的审计费和法律服务费，该项目资金由巴州财政局统一安排，市财政根据已出具的法律意见书，请示市委财经领导小组，经库尔勒市委财经领导小组批准后，由地方财政安排的经费，该项服务费由市财政局通过财政国库集中支付平台直接将款项支付到两家公司指定的账户。该项目资金的落实，审批，到支付各个环节都严格遵照法律意见书规定，并经上级部门的严格把关审核，所有审批支付手续完全遵循国家的财务制度。项目资金立项、审批、支付都合法合规。

三、项目组织实施情况

（一）项目组织情况分析

该项目资金按照国库集中支付管理制度，严格按照财政管理制度，预算、拨付、使用资金。库尔勒市财政局积极与新疆信德有限责任会计事务所、新疆元正律师事务所沟通联系，加强协调，密切配合，落实各项工作责任，群策群力，共同组织实施和监管。在工作中发现的新问题新情况，及时请示上级主管部门，切实做好自库尔勒市 2018 年新增专项债券发行工作。按照上级要求改进新增债券项目内容，确保债券发行符合审计程序及法律依据，规范使用资金，加强对项目资金使用情况的

监督与检查，加大监管力度，保证资金的专款专用。

2018年专项债券审计服务费91万元、法律服务费39万元，已全部支付完毕。

审计服务费按照债券发行总额的万分之七计费，法律服务费按照债券发行总额的万分之三计费。

项目名称	2018年土地储备专项债项目	上水城2017年棚户区(城中村)改造项目	幸福城2017年棚户区(城中村)改造项目	37号、40号49号、56号94号、106号棚户区改造项目	合计
专项债券到位额	30000万元	27000万元	22000万元	51000万元	130000万元
审计服务费	21万元	18.9万元	15.4万元	35.7万元	91万元
法律服务费	9万元	8.1万元	6.6万元	15.3万元	39万元
两项服务费合计	30万元	27万元	22万元	51万元	130万元

(二) 项目管理情况分析

科学预算管理，在项目完成前做好债券审计、法律工作，记录、存档，把好工作质量关。

四、项目绩效情况

（一）项目绩效目标完成情况分析

依据国家和自治区对地方政府债券发行的政策要求，合法举债，合理控制地方政府债务，协助建立地方政府债务风险管理体系。协助落实国家重大政策的审计、法律服务咨询。

（二）项目绩效目标未完成原因分析

项目绩效目标已完成。

五、其他需要说明的问题

（一）后续工作计划

（二）主要经验及做法、存在问题和建议

2018年专项债券审计服务、法律服务项目实施过程中，各债券项目资料已审计完毕，法律意见书均已出具，专项债券资金已到位，全部工作开展完成后进行资金支付，已全部支付完毕。

（三）其他

六、项目评价工作情况

库尔勒市财政局新增专项债券审计，法律意见书由市财政局监督并存档。资料等佐证材料比较完善齐全，资金使用未出现重大问题，没有问责情况。项目评价结果为优。此次评价结果将作为项目绩效考核重要依据。

七、附表

《库尔勒市财政项目支出绩效自评表》

库尔勒市财政项目支出绩效自评表

(2018 年度)

项目名称		2018 年专项债券审计服务、法律服务专项经费			
预算单位		库尔勒市财政局			
预算执行情况 (万元)	预算数:	130 万元	执行数:	130 万元	
	其中: 财政拨款	130 万元	其中: 财政拨款	130 万元	
	其他资金		其他资金		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	依据国家和自治区对地方政府债券发行的政策要求, 合法举债, 合理控制地方政府债务, 协助建立地方政府债务风险管理体系。落实国家重大政策的审计、法律服务咨询。			已完成绩效目标	
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(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 13 亿新增专项债券审计、法律服务工作	130 万元	130 万元
		质量指标	确保 13 亿债券资金发行法律层面合理、审计层面规范	100%	100%
		时效指标	资金到位后及时支出	2018 年 1-12 月	2018 年 1-12 月
		成本指标	成本控制在年初预算数内	130 万元	130 万元
	项目效果指标	经济效益指标	确保专项债券发行规范性	100%	100%
		社会效益指标	确保专项债券发行规范性	100%	100%
		可持续影响指标	持续影响	1 年	1 年
	满意度指标	满意度指标	受益群众满意度	100%	100%

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：新疆巴音郭楞蒙古自治州库尔勒市财政局

金额单位：元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目(按功能分类)	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	41,961,149.15	一、一般公共服务支出	30	10,845,753.46
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	31	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	32	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	33	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	34	62,420.82
六、其他收入	6	6,839.63	六、科学技术支出	35	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	36	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	1,702,669.26
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	800,918.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00
	12		十二、农林水支出	41	30,115,148.52
	13		十三、交通运输支出	42	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	350,000.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	712,929.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00
	21		二十一、其他支出	50	0.00
	22		二十二、债务还本支出	51	0.00
	23		二十三、债务付息支出	52	0.00
	24			53	
本年收入合计	25	41,967,988.78	本年支出合计	54	44,589,839.06
用事业基金弥补收支差额	26	0.00	结余分配	55	0.00
年初结转和结余	27	9,756,400.00	年末结转和结余	56	7,134,549.72
	28			57	
总计	29	51,724,388.78	总计	58	51,724,388.78

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

财决03表

编制单位：新疆巴音郭楞蒙古自治州库尔勒市财政局

2018年度

金额单位：元

项目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计							
			41,967,988.78	41,961,149.15	0.00	0.00	0.00	0.00	6,839.63
201		一般公共服务支出	10,595,753.46	10,588,913.83	0.00	0.00	0.00	0.00	6,839.63
20106		财政事务	10,386,298.37	10,379,458.74	0.00	0.00	0.00	0.00	6,839.63
2010601		行政运行	9,080,298.37	9,073,458.74	0.00	0.00	0.00	0.00	6,839.63
2010608		财政委托业务支出	1,300,000.00	1,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699		其他财政事务支出	6,000.00	6,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132		组织事务	209,455.09	209,455.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299		其他组织事务支出	209,455.09	209,455.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205		教育支出	62,420.82	62,420.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508		进修及培训	62,420.82	62,420.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803		培训支出	62,420.82	62,420.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	1,702,669.26	1,702,669.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位离退休	1,666,516.00	1,666,516.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501		归口管理的行政单位离退休	568,414.00	568,414.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,098,102.00	1,098,102.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807		就业补助	36,153.26	36,153.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080705		公益性岗位补贴	36,153.26	36,153.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		医疗卫生与计划生育支出	800,918.00	800,918.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	800,918.00	800,918.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	661,618.00	661,618.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103		公务员医疗补助	139,300.00	139,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213		农林水支出	27,973,398.24	27,973,398.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301		农业	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130135		农业资源保护修复与利用	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21306		农业综合开发	19,350,000.00	19,350,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130602		土地治理	3,600,000.00	3,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130603		产业化发展	1,560,000.00	1,560,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130699		其他农业综合开发支出	14,190,000.00	14,190,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21308		普惠金融发展支出	8,573,398.24	8,573,398.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130802		涉农贷款增量奖励	42,200.00	42,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130804		创业担保贷款贴息	740,598.24	740,598.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130899		其他普惠金融发展支出	7,790,600.00	7,790,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216		商业服务业等支出	119,900.00	119,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21602		商业流通事务	119,900.00	119,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160219		民贸民品贷款贴息	119,900.00	119,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	712,929.00	712,929.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	712,929.00	712,929.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	712,929.00	712,929.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

财决04表
金额单位：元

编制单位：新疆巴音郭楞蒙古自治州库尔勒市财政局 2018年度

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴 上级 支出	经营 支出	对附 属单 位补 助支 出	
支出功能 分类科目 编码	科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	44,589,839.06	12,568,690.54	32,021,148.52	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	10,845,753.46	9,289,753.46	1,556,000.00	0.00	0.00	0.00
20106			财政事务	10,636,298.37	9,080,298.37	1,556,000.00	0.00	0.00	0.00
2010601			行政运行	9,080,298.37	9,080,298.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608			财政委托业务支出	1,300,000.00	0.00	1,300,000.00	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	256,000.00	0.00	256,000.00	0.00	0.00	0.00
20132			组织事务	209,455.09	209,455.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299			其他组织事务支出	209,455.09	209,455.09	0.00	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	62,420.82	62,420.82	0.00	0.00	0.00	0.00
20508			进修及培训	62,420.82	62,420.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803			培训支出	62,420.82	62,420.82	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	1,702,669.26	1,702,669.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	1,666,516.00	1,666,516.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	568,414.00	568,414.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,098,102.00	1,098,102.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807			就业补助	36,153.26	36,153.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2080705			公益性岗位补贴	36,153.26	36,153.26	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	800,918.00	800,918.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	800,918.00	800,918.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	661,618.00	661,618.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103			公务员医疗补助	139,300.00	139,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213			农林水支出	30,115,148.52	0.00	30,115,148.52	0.00	0.00	0.00
21306			农业综合开发	19,350,000.00	0.00	19,350,000.00	0.00	0.00	0.00
2130602			土地治理	3,600,000.00	0.00	3,600,000.00	0.00	0.00	0.00
2130603			产业化发展	1,560,000.00	0.00	1,560,000.00	0.00	0.00	0.00
2130699			其他农业综合开发支出	14,190,000.00	0.00	14,190,000.00	0.00	0.00	0.00
21308			普惠金融发展支出	10,765,148.52	0.00	10,765,148.52	0.00	0.00	0.00
2130802			涉农贷款增量奖励	3,443,400.00	0.00	3,443,400.00	0.00	0.00	0.00
2130804			创业担保贷款贴息	3,200,598.24	0.00	3,200,598.24	0.00	0.00	0.00
2130899			其他普惠金融发展支出	4,121,150.28	0.00	4,121,150.28	0.00	0.00	0.00
215			资源勘探信息等支出	350,000.00	0.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00
21599			其他资源勘探信息等支出	350,000.00	0.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00
2159999			其他资源勘探信息等支出	350,000.00	0.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	712,929.00	712,929.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	712,929.00	712,929.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	712,929.00	712,929.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

财决01-1表
金额单位：元

编制单位：新疆巴音郭楞蒙古自治州库尔勒 2018年度

收 入			支 出				
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	41,961,149.15	一、一般公共服务支出	31	10,838,913.83	10,838,913.83	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	32	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	33	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	34	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	35	62,420.82	62,420.82	0.00
	6		六、科学技术支出	36	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	37	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	38	1,702,669.26	1,702,669.26	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	39	800,918.00	800,918.00	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	42	30,115,148.52	30,115,148.52	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	350,000.00	350,000.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	48	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	712,929.00	712,929.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	51	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	52	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	53	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	41,961,149.15	本年支出合计	54	44,582,999.43	44,582,999.43	0.00
	25			55			
年初财政拨款结转和结余	26	9,756,400.00	年末财政拨款结转和结余	56	7,134,549.72	7,134,549.72	0.00
一、一般公共预算财政拨款	27	9,756,400.00		57			
二、政府性基金预算财政拨款	28	0.00		58			
	29			59			
总计	30	51,717,549.15	总计	60	51,717,549.15	51,717,549.15	0.00

注：本套决算报表中刷绿色单元格为自动取数生成，不需人工录入数据。

一般公共预算财政拨款收入支出决算表

财决07表

编制单位：新疆巴音郭楞蒙古自治州库尔 2018年度

金额单位：元

项目			本年支出		
支出功能 分类科目 编码	科目名称		小计	基本支出	项目支出
类	款	项	1	2	3
栏次					
合计			44,582,999.43	12,561,850.91	32,021,148.52
201	一般公共服务支出		10,838,913.83	9,282,913.83	1,556,000.00
20106	财政事务		10,629,458.74	9,073,458.74	1,556,000.00
2010601	行政运行		9,073,458.74	9,073,458.74	0.00
2010608	财政委托业务支出		1,300,000.00	0.00	1,300,000.00
2010699	其他财政事务支出		256,000.00	0.00	256,000.00
20132	组织事务		209,455.09	209,455.09	0.00
2013299	其他组织事务支出		209,455.09	209,455.09	0.00
205	教育支出		62,420.82	62,420.82	0.00
20508	进修及培训		62,420.82	62,420.82	0.00
2050803	培训支出		62,420.82	62,420.82	0.00
208	社会保障和就业支出		1,702,669.26	1,702,669.26	0.00
20805	行政事业单位离退休		1,666,516.00	1,666,516.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休		568,414.00	568,414.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		1,098,102.00	1,098,102.00	0.00
20807	就业补助		36,153.26	36,153.26	0.00
2080705	公益性岗位补贴		36,153.26	36,153.26	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出		800,918.00	800,918.00	0.00
21011	行政事业单位医疗		800,918.00	800,918.00	0.00
2101101	行政单位医疗		661,618.00	661,618.00	0.00
2101103	公务员医疗补助		139,300.00	139,300.00	0.00
213	农林水支出		30,115,148.52	0.00	30,115,148.52
21306	农业综合开发		19,350,000.00	0.00	19,350,000.00
2130602	土地治理		3,600,000.00	0.00	3,600,000.00
2130603	产业化发展		1,560,000.00	0.00	1,560,000.00
2130699	其他农业综合开发支出		14,190,000.00	0.00	14,190,000.00
21308	普惠金融发展支出		10,765,148.52	0.00	10,765,148.52
2130802	涉农贷款增量奖励		3,443,400.00	0.00	3,443,400.00
2130804	创业担保贷款贴息		3,200,598.24	0.00	3,200,598.24
2130899	其他普惠金融发展支出		4,121,150.28	0.00	4,121,150.28
215	资源勘探信息等支出		350,000.00	0.00	350,000.00
21599	其他资源勘探信息等支出		350,000.00	0.00	350,000.00
2159999	其他资源勘探信息等支出		350,000.00	0.00	350,000.00
221	住房保障支出		712,929.00	712,929.00	0.00
22102	住房改革支出		712,929.00	712,929.00	0.00
2210201	住房公积金		712,929.00	712,929.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表
金额单位：元

编制单位：新疆巴音郭楞蒙古自治州库尔勒市财政局

人员经费			公用经费					
科目名称	金额	科目名称	金额	科目名称	金额	科目名称	金额	
301 工资福利支出	9,650,394.98	302 商品和服务支出	2,219,976.55	309 资本性支出（基本建设）	—	307 债务利息及费用支出	0.00	
30101 基本工资	2,992,460.44	30201 办公费	379,449.23	30901 房屋建筑物购建	—	30701 国内债务付息	0.00	
30102 津贴补贴	3,005,328.00	30202 印刷费	222,475.00	30902 办公设备购置	—	30702 国外债务付息	0.00	
30103 奖金	511,804.00	30203 咨询费	739,465.30	30903 专用设备购置	—	30703 国内债务发行费用	0.00	
30106 伙食补助费	0.00	30204 手续费	305.00	30905 基础设施建设	—	30704 国外债务发行费用	0.00	
30107 绩效工资	0.00	30205 水费	6,652.10	30906 大型修缮	—	311 对企业补助（基本建设）	—	
30108 机关事业单位基本养老保险费	1,098,102.00	30206 电费	17,671.85	30907 信息网络及软件购置更新	—	31101 资本金注入	—	
30109 职业年金缴费	0.00	30207 邮电费	139,411.00	30908 物资储备	—	31199 其他对企业补助	—	
30110 职工基本医疗保险缴费	347,122.46	30208 取暖费	0.00	30913 公务用车购置	—	312 对企业补助	0.00	
30111 公务员医疗补助缴费	139,300.00	30209 物业管理费	28,866.60	30919 其他交通工具购置	—	31201 资本金注入	0.00	
30112 其他社会保障缴费	137,763.30	30211 差旅费	60,428.40	30921 文物和陈列品购置	—	31203 政府投资基金股权投资	0.00	
30113 住房公积金	712,929.00	30212 因公出国（境）费用	0.00	30922 无形资产购置	—	31204 费用补贴	0.00	
30114 医疗费	314,495.54	30213 维修（护）费	243,500.51	30999 其他基本建设支出	—	31205 利息补贴	0.00	
30199 其他工资福利支出	391,090.24	30214 租赁费	0.00	310 资本性支出	40,739.13	31299 其他对企业补助	0.00	
303 对个人和家庭的补助	650,740.25	30215 会议费	0.00	31001 房屋建筑物购建	0.00	313 对社会保障基金补助	—	
30301 离休费	0.00	30216 培训费	5,153.50	31002 办公设备购置	40,739.13	31302 对社会保险基金补助	—	
30302 退休费	0.00	30217 公务接待费	1,537.05	31003 专用设备购置	0.00	31303 补充全国社会保障基金	—	
30303 其他社会保障缴费	0.00	30218 专用材料费	40,555.00	31005 基础设施建设	0.00	399 其他支出	0.00	
30304 抚恤金	401,156.00	30224 被装购置费	0.00	31006 大型修缮	0.00	39906 赠与	0.00	
30305 生活补助	158,951.00	30225 专用燃料费	0.00	31007 信息网络及软件购置更新	0.00	39907 国家赔偿费用支出	0.00	
30306 救济费	0.00	30226 劳务费	12,180.00	31008 物资储备	0.00	39908 民间非营利组织和社会团体支出	0.00	
30307 医疗费补助	0.00	30227 委托业务费	0.00	31009 土地补偿	0.00	39999 其他支出	0.00	
30308 助学金	0.00	30228 工会经费	64,212.00	31010 安置补助	0.00			
30309 奖励金	90,633.25	30229 福利费	68,827.40	31011 地上附着物和青苗补偿	0.00			
30310 个人农业生产补贴	0.00	30231 公务用车运行维护费	189,286.61	31012 拆迁补偿	0.00			
30399 其他个人和家庭的补助支出	0.00	30239 其他交通费用	0.00	31013 公务用车购置	0.00			
		30240 税金及附加费用	0.00	31019 其他交通工具购置	0.00			
		30299 其他商品和服务支出	0.00	31021 文物和陈列品购置	0.00			
				31022 无形资产购置	0.00			
				31099 其他资本性支出	0.00			
人员经费合计	10,301,135.23	公用经费合计	2,260,715.68					

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

部门决算相关信息统计表

编制单位：新疆巴音郭楞蒙古自治州库尔勒市2018年度

金额单位：元

预算数						决算数					
合计	因公 出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费	合计	因公 出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务 用车	公务用车运 行维护费				小计	公务 用车	公务用车运行 维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
198,564.16	0.00	196,102.16	0.00	196,102.16	2,462.00	190,823.66	0.00	189,286.61	0.00	189,286.61	1,537.05

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

