

怀来县外井沟沙河小南辛堡石洞村段护岸水毁修复工程

转移支付 2023 年度绩效自评报告

一、绩效目标分解下达情况

2023 年 8 月 13 日河北省财政厅以《关于下达 2023 年中央农业防灾减灾和水利救灾资金(防灾救灾第八批)的通知》(冀财农〔2023〕118 号) 文件, 下达中央资金 300 万元。2023 年 8 月 23 日河北省财政厅以《关于调整 2023 年中央农业防灾减灾和水利救灾资金(防灾救灾第八批)的通知》(冀财农〔2023〕129 号) 文件, 下达中央资金 100 万元, 共计到达中央资金 400 万元。涉及 4 个水毁修复项目, 分别是: 1. 怀来县外井沟沙河小南辛堡镇石洞村修复护岸 825m, 投资 200 万元; 2. 怀来县灵泉河桑园镇东蒋营村段修复东蒋营村护岸 280m, 投资 63 万元; 3. 怀来县石片沙河官厅镇何家寨村至旧庄窝村段修复何家寨村护岸 30m、修复旧庄窝村护岸 170m, 投资 37 万元; 4. 怀来县石片沙河官厅镇珠堡村段修复珠堡村护岸 340m, 投资 100 万元。

二、绩效情况分析

(一) 资金投入情况分析

2023 年 8 月 13 日河北省财政厅以《关于下达 2023 年中央农业防灾减灾和水利救灾资金(防灾救灾第八批)的通知》(冀财农〔2023〕118 号) 文件, 下达中央资金 300 万元。2023 年 8 月 23 日河北省财政厅以《关于调整 2023 年中央农业防灾减灾和水利救灾资金(防灾

救灾第八批)的通知》(冀财农〔2023〕129号)文件,下达中央资金100万元。共计到达中央资金400万元,其中怀来县外井沟沙河小南辛堡镇石洞村修复护岸825m,投资200万元

(二)资金管理情况分析

2023年9月5日张家口市水务局以张水〔2023〕302号文对怀来县外井沟沙河小南辛堡镇石洞村段护岸水毁修复工程实施方案进行了批复。截止2023年12月,该项目到位资金200万元,累计支出1980382.09元,其中项目建设工程费1900455.67元;2、设计费48044元、监理费15900元、招标代理费15982.42元。结余资金19617.91元,结余资金按照存量资金管理办法于2023年底上缴财政。

(三)总体绩效目标完成情况分析

本工程实施前,外井沟沙河小南辛堡镇石洞村段护岸局部河道冲刷导致挡墙基础不稳,严重威胁两岸村庄、耕地的防洪安全。工程完工后,外井沟沙河小南辛堡镇石洞村段护岸的防洪能力得以提高,石洞村河道两侧房屋得到有效防护,初步发挥了工程效益。

(四)绩效指标完成情况分析

修复石洞村护岸825m,以石洞村上游石洞为起点向下游左岸645m,右岸180m按时完成,项目无未完成工程投资及预留费用;项目验收合格率达到100%,项目完成率达到100%,工程建设造价指标值200万元,全年实际完成值198.03831万元,结余资金已上交财政。挡墙基础加固,保障了两岸村庄、耕地的防洪安全,两侧房屋得到有效防护,保证了人民群众生命财产安全,减少洪水灾害损失,预计产生巨大的社会效益,改善了当地工程区的生态环境

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

项目资金管理未发现存在问题，总体目标和绩效指标完成及时，政策执行和项目实施中未发现存在问题

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

严格执行项目招投标制，积极推行合同法人制、合同管理制、监理制等，目标设定符合客观实际，严格按照工程质量规章制度管理，修复石洞村护岸、工程验收合格率和完成及时率都按时完成，经济效益、社会效益和生态效益指标都百分百完成，项目综合评价为优，得分 100 分。

五、其他需要说明的问题

巡视、审计和财会政监督中未发现存在问题。

六、附件

转移支付区域（项目）绩效目标自评表

怀来县水务局

2024 年 3 月 18 日

附件2

怀来县水务局转移支付区域（项目）绩效自评表

（2023年度）

转移支付（项目）名称		怀来县外井沟沙河小南辛堡镇石洞村段护岸水毁修复工程					
中央主管部门		水利部					
地方主管部门		怀来县水利局		资金使用单位	怀来水务局		
资金投入情况 （万元）		全年预算数（A）	全年执行数（B）		预算执行率 （B/A×100%）		
	年度资金总额：	200	198.038209		0.990191045		
	其中：中央财政资金	200					
	地方财政资						
	其他资金						
资金管理情况		情况说明			存在问题和改进措施		
	分配科学性	符合					
	下达及时性	符合					
	拨付合规性	符合					
	使用规范性	符合					
	执行准确性	符合					
	预算绩效管理情况	符合					
	支出责任履行情况	符合					
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	1项		修复石洞村护岸825m	=100%	
		质量指标	项目（工程）验收合格率		=100%	=100%	
		时效指标	项目（工程）完成及时率		=100%	=100%	
		成本指标	工程建设造价		200万元	198.038209	资金结余
		……					
	效益指标	经济效益指标	保护区域内防洪能力得到提高，减少洪水灾害损失，预计产生巨大的社会效益		=100%	=100%	
		社会效益指标	挡墙基础加固，保障了两岸村庄、耕地的防洪安全，两侧房屋得到有效防护，保证了人民群众生命财产安全		=100%	=100%	
		可持续影响指标	河道运行流畅，防洪能力显著增强，改善了当地工程区的生态环境		=100%	=100%	
		……					
		……					
	满意度指标	服务对象满意度指标	≥95%		≥95%	=100%	
		……					
	说明	无					

注：1.资金使用单位按项目绩效目标填报，主管部门汇总时按区域绩效目标填报。

2.其他资金包括与中央财政资金、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

3.全年执行数是指按照国库集中支付制度要求所形成的实际支出。

4

怀来县灵泉河桑园镇东蒋营村段护岸水毁修复工程

转移支付 2023 年度绩效自评报告

一、绩效目标分解下达情况

2023 年 8 月 13 日河北省财政厅以《关于下达 2023 年中央农业防灾减灾和水利救灾资金(防灾救灾第八批)的通知》(冀财农〔2023〕118 号) 文件, 下达中央资金 300 万元。2023 年 8 月 23 日河北省财政厅以《关于调整 2023 年中央农业防灾减灾和水利救灾资金(防灾救灾第八批)的通知》(冀财农〔2023〕129 号) 文件, 下达中央资金 100 万元, 共计到达中央资金 400 万元。涉及 4 个水毁修复项目, 分别是 1. 怀来县外井沟沙河小南辛堡镇石洞村修复护岸 825m, 投资 200 万元; 2. 怀来县灵泉河桑园镇东蒋营村段修复东蒋营村护岸 280m, 投资 63 万元; 3. 怀来县石片沙河官厅镇何家寨村至旧庄窝村段修复何家寨村护岸 30m、修复旧庄窝村护岸 170m, 投资 37 万元; 4. 怀来县石片沙河官厅镇珠堡村村段修复珠堡村护岸 340m, 投资 100 万元。

二、绩效情况分析

(一) 资金投入情况分析

2023 年 8 月 13 日河北省财政厅以《关于下达 2023 年中央农业防灾减灾和水利救灾资金(防灾救灾第八批)的通知》(冀财农〔2023〕118 号) 文件, 下达中央资金 300 万元。2023 年 8 月 23 日河北省财政厅以《关于调整 2023 年中央农业防灾减灾和水利救灾资金(防灾

救灾第八批)的通知》(冀财农〔2023〕129号)文件,下达中央资金100万元。共计到达中央资金400万元,其中怀来县灵泉河桑园镇东蒋营村段修复东蒋营村护岸280m,投资63万元。

(二) 资金管理情况分析

2023年9月5日张家口市水务局以张水〔2023〕303号文对怀来县灵泉河桑园镇东蒋营村段护岸水毁修复工程实施方案进行了批复。截止2023年12月,该项目到位资金63万元,累计支出624749.26元,其中项目建设工程费599693.26元;2、设计费15117元、监理费4900元、招标代理费5039元。结余资金5250.74元,结余资金按照存量资金管理办法于2023年底上缴财政。

(三) 总体绩效目标完成情况分析

本工程实施前,灵泉河桑园镇东蒋营村段护岸局部河道冲刷导致挡墙基础不稳,严重威胁两岸村庄、耕地的防洪安全。工程完工后,灵泉河桑园镇东蒋营村段护岸的防洪能力得以提高,东蒋营村河道两侧房屋得到有效防护,初步发挥了工程效益。

(四) 绩效指标完成情况分析

修复东蒋营村护岸280m按时完成,项目验收合格率和项目完成及时率均达到100%,工程建设造价63万元,全年实际完成值为62.474926万元,结余资金已上交财政。挡墙基础加固,保障了两岸村庄、耕地的防洪安全,两侧房屋得到有效防护,保证了人民群众生命财产安全,社会效益指标完成指标,保护区域内防洪能力得到提高,减少洪水灾害损失,预计产生巨大的社会效益,经济效益指标完成,河道运行流畅,防洪能力显著增强,改善了当地工程区的生态环境,

生态效益指标完成，服务对象满意度达到 100%。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

资金管理未发现存在问题，总体目标和绩效指标按时完成，政策执行和项目实施中未发现存在问题。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

工程严格执行项目招投标制，积极推行合同法人制、合同管理制、监理制等，目标设定符合客观实际，严格按照工程质量规章制度管理，护岸修复按时完成，项目验收合格率和完成及时率都达到 100%，经济效益、社会效益、生态效益指标都完成指标值，综合项目评价为优，得分 100 分。

五、其他需要说明的问题

巡视、审计和财会政监督中未发现存在问题。

六、附件

转移支付区域（项目）绩效目标自评表

怀来县水务局

2024 年 3 月 18 日

怀来县水务局转移支付区域（项目）绩效自评表							
（2023年度）							
转移支付（项目）名称		怀来县灵泉河桑园镇东蒋营村段护岸水毁修复工程					
中央主管部门		水利部					
地方主管部门		怀来县水利局	资金使用单位	怀来水务局			
资金投入情况 （万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）	预算执行率 （B/A×100%）		
		年度资金总额：	63	62.474926	0.991665492		
		其中：中央财政资金	63				
		地方财政资					
		其他资金					
资金管理情况			情况说明			存在问题和改进措施	
		分配科学性	符合				
		下达及时性	符合				
		拨付合规性	符合				
		使用规范性	符合				
		执行准确性	符合				
		预算绩效管理情况	符合				
		支出责任履行情况	符合				
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标	1项	修复东蒋营村护岸280m	=100%		
		质量指标	项目（工程）验收合格率	=100%	=100%		
		时效指标	项目（工程）完成及时率	=100%	=100%		
		成本指标	工程建设造价	63万元	62.474926万元	资金结余	
							
	效益指标	经济效益指标	保护区内防洪能力得到提高，减少洪水灾害损失，预计产生巨大的社会效益	=100%	=100%		
		社会效益指标	挡墙基础加固，保障了两岸村庄、耕地的防洪安全，两侧房屋得到有效防护，保证了人民群众生命财产安全	=100%	=100%		
		可持续影响指标	河道运行流畅，防洪能力显著增强，改善了当地工程区的生态环境	=100%	=100%		
							
		满意度指标	服务对象满意度指标	≥95%	≥95%	=100%	
							
	说明	无					
	注：1.资金使用单位按项目绩效目标填报，主管部门汇总时按区域绩效目标填报。						
	2.其他资金包括与中央财政资金、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。						
3.全年执行数是指按照国库集中支付制度要求所形成的实际支出。							

怀来县石片沙河官厅镇何家寨村至旧庄窝村段护岸水毁 修复工程转移支付 2023 年度绩效自评报告

一、绩效目标分解下达情况

2023 年 8 月 13 日河北省财政厅以《关于下达 2023 年中央农业
防灾减灾和水利救灾资金(防灾救灾第八批)的通知》(冀财农〔2023〕
118 号) 文件, 下达中央资金 300 万元。2023 年 8 月 23 日河北省财
政厅以《关于调整 2023 年中央农业防灾减灾和水利救灾资金 (防灾
救灾第八批) 的通知》(冀财农〔2023〕129 号) 文件, 下达中央资
金 100 万元, 共计到达中央资金 400 万元。涉及 4 个水毁修复项目,
分别是 1. 怀来县外井沟沙河小南辛堡镇石洞村修复护岸 825m, 投资
200 万元; 2. 怀来县灵泉河桑园镇东蒋营村段修复东蒋营村护岸
280m, 投资 63 万元; 3. 怀来县石片沙河官厅镇何家寨村至旧庄窝村
段修复何家寨村护岸 30m、修复旧庄窝村护岸 170m, 投资 37 万元; 4.
怀来县石片沙河官厅镇珠堡村段修复珠堡村护岸 340m, 投资 100 万
元。

二、绩效情况分析

(一) 资金投入情况分析

2023 年 8 月 13 日河北省财政厅以《关于下达 2023 年中央农业
防灾减灾和水利救灾资金(防灾救灾第八批)的通知》(冀财农〔2023〕
118 号) 文件, 下达中央资金 300 万元。2023 年 8 月 23 日河北省财

政厅以《关于调整 2023 年中央农业防灾减灾和水利救灾资金（防灾减灾第八批）的通知》（冀财农〔2023〕129 号）文件，下达中央资金 100 万元。共计下达中央资金 400 万元，其中怀来县石片沙河官厅镇何家寨村至旧庄窝村段修复何家寨村护岸 30m、修复旧庄窝村护岸 170m，投资 37 万元。

（二）资金管理情况分析

2023 年 9 月 5 日张家口市水务局以张水〔2023〕304 号文对怀来县石片沙河官厅镇何家寨村至旧庄窝村段护岸水毁修复工程实施方案进行了批复。截止 2023 年 12 月，该项目到位资金 37 万元，累计支出 369590.32 元，其中项目建设工程费 354606.32 元；2、设计费 9063 元、监理费 2900 元、招标代理费 3021 元。结余资金 409.68 元，结余资金按照存量资金管理办法于 2023 年底上缴财政。

（三）总体绩效目标完成情况分析

本工程实施前，石片沙河官厅镇何家寨村至旧庄窝村段护岸局部河道冲刷导致挡墙基础不稳，严重威胁两岸村庄、耕地的防洪安全。工程完工后，石片沙河官厅镇何家寨村至旧庄窝村段护岸的防洪能力得以提高，两村河道两侧房屋得到有效防护，发挥了工程效益。

（四）绩效指标完成情况分析

修复何家寨村护岸 30m，修复旧庄窝村护岸 170m 按时完成，项目验收合格率和项目完成及时率均达到 100%，工程建设造价 37 万元，全年实际完成值为 36.959032 万元，结余资金已上交财政，挡墙基础加固，保障了两岸村庄、耕地的防洪安全，两侧房屋得到有效防护，保证了人民群众生命财产安全，社会效益指标完成指标，保护区域内

防洪能力得到提高，减少洪水灾害损失，预计产生巨大的社会效益，经济效益指标完成，河道运行流畅，防洪能力显著增强，改善了当地工程区的生态环境，生态效益指标完成，服务对象满意度达到 100%。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

资金管理未发现存在问题，总体目标和绩效指标按时完成，政策执行和项目实施中未发现存在问题。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

工程严格执行项目招投标制，积极推行合同法人制、合同管理制、监理制等，目标设定符合客观实际，严格按照工程质量规章制度管理，护岸修复按时完成，项目验收合格率和完成及时率都达到 100%，经济效益、社会效益、生态效益指标都完成指标值，综合项目评价为优，得分 100 分。

五、其他需要说明的问题

巡视、审计和财会政监督中未发现存在问题

六、附件

转移支付区域（项目）绩效目标自评表

怀来县水务局

2024 年 3 月 18 日

附件2

怀来县水务局转移支付区域（项目）绩效自评表

（2023年度）

转移支付（项目）名称		怀来县石片沙河官厅镇何家寨村至旧庄窝村段护岸水毁修复工程					
中央主管部门		水利部					
地方主管部门		怀来县水利局		资金使用单位	怀来水务局		
资金投入情况 （万元）		全年预算数（A）	全年执行数（B）		预算执行率 （B/A×100%）		
	年度资金总额：	37	36.959032		0.998892757		
	其中：中央财政资金	37					
	地方财政资						
	其他资金						
资金管理情况		情况说明			存在问题和改进措施		
	分配科学性	符合					
	下达及时性	符合					
	拨付合规性	符合					
	使用规范性	符合					
	执行准确性	符合					
	预算绩效管理情况	符合					
支出责任履行情况	符合						
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	2项		修复何家寨村护岸30m	=100%	
					修复旧庄窝村护岸170m		
		质量指标	项目（工程）验收合格率		=100%	=100%	
		时效指标	项目（工程）完成及时率		=100%	=100%	
		成本指标	工程建设造价		37万元	36.959032万元	资金结余
	效益指标	经济效益指标	保护区域内防洪能力得到提高，减少洪水灾害损失，预计产生巨大的社会效益		=100%	=100%	
		社会效益指标	修复护岸，保障了两岸村庄、耕地的防洪安全，两侧房屋得到有效防护，保证了人民群众生命财产安全		=100%	=100%	
		可持续影响指标	河道运行流畅，防洪能力显著增强，改善了当地工程区的生态环境		=100%	=100%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	>=95%		>=95%	=100%	
	说明	无					

注：1.资金使用单位按项目绩效目标填报，主管部门汇总时按区域绩效目标填报。

2.其他资金包括与中央财政资金、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

3.全年执行数是指按照国库集中支付制度要求所形成的实际支出。

12

怀来县石片沙河官厅镇珠堡村段护岸水毁修复工程

转移支付 2023 年度绩效自评报告

一、绩效目标分解下达情况

2023 年 8 月 13 日河北省财政厅以《关于下达 2023 年中央农业防灾减灾和水利救灾资金(防灾救灾第八批)的通知》(冀财农〔2023〕118 号) 文件, 下达中央资金 300 万元。2023 年 8 月 23 日河北省财政厅以《关于调整 2023 年中央农业防灾减灾和水利救灾资金(防灾救灾第八批)的通知》(冀财农〔2023〕129 号) 文件, 下达中央资金 100 万元, 共计到达中央资金 400 万元。涉及 4 个水毁修复项目, 分别是 1. 怀来县外井沟沙河小南辛堡镇石洞村修复护岸 825m, 投资 200 万元; 2. 怀来县灵泉河桑园镇东蒋营村段修复东蒋营村护岸 280m, 投资 63 万元; 3. 怀来县石片沙河官厅镇何家寨村至旧庄窝村段修复何家寨村护岸 30m、修复旧庄窝村护岸 170m, 投资 37 万元; 4. 怀来县石片沙河官厅镇珠堡村段修复珠堡村护岸 340m, 投资 100 万元。

二、绩效情况分析

(一) 资金投入情况分析

2023 年 8 月 13 日河北省财政厅以《关于下达 2023 年中央农业防灾减灾和水利救灾资金(防灾救灾第八批)的通知》(冀财农〔2023〕118 号) 文件, 下达中央资金 300 万元。2023 年 8 月 23 日河北省财

政厅以《关于调整 2023 年中央农业防灾减灾和水利救灾资金（防灾减灾第八批）的通知》（冀财农〔2023〕129 号）文件，下达中央资金 100 万元。共计下达中央资金 400 万元，其中怀来县石片沙河官厅镇珠堡村段修复珠堡村护岸 340m，投资 100 万元

（二）资金管理情况分析

2023 年 9 月 5 日张家口市水务局以张水〔2023〕305 号文对怀来县石片沙河官厅镇珠堡村段护岸水毁修复工程实施方案进行了批复。截止 2023 年 12 月，该项目到位资金 100 万元，累计支出 997023.31 元，其中项目建设工程费 958659.31 元；设计费 23098 元、监理费 7600 元、招标代理费 7666 元。结余资金 2976.69 元，结余资金按照存量资金管理办法于 2023 年底上缴财政。

（三）总体绩效目标完成情况分析

本工程实施前，官厅镇珠堡村段护岸局部河道冲刷导致挡墙基础不稳，严重威胁两岸村庄、耕地的防洪安全。工程完工后，官厅镇珠堡村段护岸的防洪能力得以提高，村河道两侧房屋得到有效防护，初步发挥了工程效益。

（四）绩效指标完成情况分析

修复珠堡村护岸 340m 按时完成，项目验收合格率和项目完成及时率均达到 100%，工程建设造价 100 万元，全年实际完成值为 99.702331 万元，结余资金已上交财政。挡墙基础加固，保障了两岸村庄、耕地的防洪安全，两侧房屋得到有效防护，保证了人民群众生命财产安全，社会效益指标完成指标，保护区域内防洪能力得到提高，减少洪水灾害损失，预计产生巨大的社会效益，经济效益指标完成，

河道运行流畅，防洪能力显著增强，改善了当地工程区的生态环境，生态效益指标完成，服务对象满意度达到 100%。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

资金管理未发现存在问题，总体目标和绩效指标按时完成，政策执行和项目实施中未发现问题。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

工程严格执行项目招投标制，积极推行合同法人制、合同管理制、监理制等，目标设定符合客观实际，严格按照工程质量规章制度管理，护岸修复按时完成，项目验收合格率和完成及时率都达到 100%，经济效益、社会效益、生态效益指标都完成指标值，综合项目评价为优，得分 100 分。

五、其他需要说明的问题

巡视、审计和财会政监督中未发现存在问题

六、附件

转移支付区域（项目）绩效目标自评表

怀来县水务局

2024 年 3 月 18 日

附件2

怀来县水务局转移支付区域（项目）绩效自评表

(2023年度)

转移支付（项目）名称	怀来县石片沙河官厅镇珠堡村段护岸水毁修复工程						
中央主管部门	水利部						
地方主管部门	怀来县水利局		资金使用单位	怀来水务局			
资金投入情况 (万元)		全年预算数（A）	全年执行数（B）		预算执行率 (B/A×100%)		
	年度资金总额：	100	99.702331		0.99702331		
	其中：中央财政资金	100					
	地方财政资						
	其他资金						
资金管理情况		情况说明				存在问题和改进措施	
	分配科学性	符合					
	下达及时性	符合					
	拨付合规性	符合					
	使用规范性	符合					
	执行准确性	符合					
	预算绩效管理情况	符合					
支出责任履行情况	符合						
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标	1项	修复珠堡村护岸340m	=100%		
		质量指标	项目（工程）验收合格率	=100%	=100%		
		时效指标	项目（工程）完成及时率	=100%	=100%		
		成本指标	工程建设造价	100万元	99.702331万元	资金结余	
							
	效益指标	经济效益指标	保护区域内防洪能力得到提高，减少洪水灾害损失，预计产生巨大的社会效益	=100%	=100%		
		社会效益指标	挡墙基础加固，保障了两岸村庄、耕地的防洪安全，两侧房屋得到有效防护，保证了人民群众生命财产安全	=100%	=100%		
		可持续影响指标	河道运行流畅，防洪能力显著增强，改善了当地工程区的生态环境	=100%	=100%		
							
	满意度指标	服务对象满意度指标	>=95%	>=95%	=100%		
							
	说明	无					

注：1.资金使用单位按项目绩效目标填报，主管部门汇总时按区域绩效目标填报。

2.其他资金包括与中央财政资金、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

3.全年执行数是指按照国库集中支付制度要求所形成的实际支出。