上海宝山工业园区
管理委员会
2019 年度部门决算

目　录

第一部分 上海宝山工业园区管理委员会概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分 上海宝山工业园区管理委员会 2019 年度部门决算表

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”经费及机关运行经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款支出决算表

九、资产负债情况表

第三部分 上海宝山工业园区管理委员会 2019 年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分　　上海宝山工业园区管理委员会概况

一、主要职能

上海宝山工业园区管理委员会为宝山区人民政府派出机构，属财政全额拨款的行政机关，参照镇一级财政管理。

园区管委会主要职责是承担园区区域社区管理和提供基本公共服务，按照区委、区政府有关要求，开展计划生育、教育、医疗卫生、社会保障、社区建设等各项工作。

二、部门决算单位构成

根据上述职责，上海宝山工业园区管理委员会设内设机构，包括：党政办公室、组织宣传科、纪检监察室、综合治理办公室、信访办公室、社会事业管理办公室、总工会、团工委、妇工委；投资财务部、投促中心、规划土地建设部、安全监督管理部、人力资源部、商会。

园区管委会行政编制单位 1 个，事业编制单位 1 个，在岗在职公务员 11 人，在岗在职事业人员 9 人，机关行政退休人员 4 人，事业退休 1 人。因所有人员在一起办公，日常经费开支在一起，所以编制一本部门决算。

纳入上海宝山工业园区管理委员会 2019 年度部门决算编制范围的单位包括：

序号	单位名称	备注
1	上海宝山工业园区管理委员会（本级）	

第二部分　上海宝山工业园区管理委员会2019年度部门决算表

2019年度收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	1,539.11	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、上级补助收入		三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、经营收入		五、教育支出	
六、附属单位上缴收入		六、科学技术支出	
七、其他收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	80.41
		九、卫生健康支出	32.65
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	1,315.85
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	86.67
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、灾害防治及应急管理支出	
		二十二、其他支出	
本年收入合计	1,539.11	本年支出合计	1,515.58
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	23.53
总计	1,539.11	总计	1,539.11

2019年度收入决算表

单位：万元

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
功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	合计	1,539.11	1,539.11					
208			社会保障和就业支出	80.40	80.40					
208	05		行政事业单位离退休	80.40	80.40					
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	0.94	0.94					
208	05	02	事业单位离退休	0.47	0.47					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	54.27	54.27					
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	24.72	24.72					
210			卫生健康支出	32.66	32.66					
210	11		行政事业单位医疗	32.66	32.66					
210	11	01	行政单位医疗	15.58	15.58					
210	11	02	事业单位医疗	13.78	13.78					

210	11	03	公务员医疗补助	3.30	3.30					
215			资源勘探信息等支出	1,339.38	1,339.38					
215	08		支持中小企业发展和管理支出	1,339.38	1,339.38					
215	08	99	其他支持中小企业发展和管理支出	1,339.38	1,339.38					
221			住房保障支出	86.67	86.67					
221	02		住房改革支出	86.67	86.67					
221	02	01	住房公积金	41.34	41.34					
221	02	03	购房补贴	45.33	45.33					

2019年度支出决算表

单位：万元

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
功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	合计	1,515.58	744.17	771.41			
208			社会保障和就业支出	80.40	80.40				
208	05		行政事业单位离退休	80.40	80.40				
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	0.94	0.94				
208	05	02	事业单位离退休	0.47	0.47				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	54.27	54.27				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	24.72	24.72				
210			卫生健康支出	32.66	32.66				
210	11		行政事业单位医疗	32.66	32.66				
210	11	01	行政单位医疗	15.58	15.58				
210	11	02	事业单位医疗	13.78	13.78				
210	11	03	公务员医疗补助	3.30	3.30				

215			资源勘探信息等支出	1,315.85	544.44	771.41			
215	08		支持中小企业发展和管理支出	1,315.85	544.44	771.41			
215	08	99	其他支持中小企业发展和管理支出	1,315.85	544.44	771.41			
221			住房保障支出	86.67	86.67				
221	02		住房改革支出	86.67	86.67				
221	02	01	住房公积金	41.34	41.34				
221	02	03	购房补贴	45.33	45.33				

2019年度财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出			
项目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	1,539.11	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化旅游体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	80.41	80.41	
		九、卫生健康支出	32.65	32.65	
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			
		十二、农林水支出			
		十三、交通运输支出			
		十四、资源勘探信息等支出	1,315.85	1,315.85	
		十五、商业服务业等支出			

		十六、金融支出			
		十七、援助其他地区支出			
		十八、自然资源海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出	86.67	86.67	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、灾害防治及应急管理支出			
		二十二、其他支出			
本年收入合计	1,539.11	本年支出合计	1,515.58	1,515.58	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余	23.53	23.53	
一、一般公共预算财政拨款					
二、 政府性基金预算财政拨款					
总计	1,539.11	总计	1,539.11	1,539.11	

2019年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目				合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项				
208			社会保障和就业支出	80.40	80.40	
208	05		行政事业单位离退休	80.40	80.40	
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	0.94	0.94	
208	05	02	事业单位离退休	0.47	0.47	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	54.27	54.27	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	24.72	24.72	
210			卫生健康支出	32.66	32.66	
210	11		行政事业单位医疗	32.66	32.66	
210	11	01	行政单位医疗	15.58	15.58	
210	11	02	事业单位医疗	13.78	13.78	
210	11	03	公务员医疗补助	3.30	3.30	
215			资源勘探信息等支出	1,315.85	544.44	771.41
215	08		支持中小企业发展和管理支出	1,315.85	544.44	771.41
215	08	99	其他支持中小企业发展和管理支出	1,315.85	544.44	771.41
221			住房保障支出	86.67	86.67	
221	02		住房改革支出	86.67	86.67	
221	02	01	住房公积金	41.34	41.34	
221	02	03	购房补贴	45.33	45.33	
合计				1,515.58	744.17	771.41

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

项目			合计	人员经费	公用经费
经济分类科目编码		科目名称			
类	款				
301		工资福利支出	660.68	660.68	
301	01	基本工资	226.10	226.10	
301	02	津贴补贴	108.38	108.38	
301	03	奖金	81.63	81.63	
301	06	伙食补助费			
301	07	绩效工资	86.91	86.91	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	54.27	54.27	
301	09	职业年金缴费	24.72	24.72	
301	10	职工基本医疗保险缴费	29.36	29.36	
301	11	公务员医疗补助缴费	3.30	3.30	
301	12	其他社会保障缴费	4.67	4.67	
301	13	住房公积金	41.34	41.34	
301	14	医疗费			
301	99	其他工资福利支出			
302		商品和服务支出	82.08		82.08
302	01	办公费	2.00		2.00
302	02	印刷费	4.13		4.13
302	03	咨询费	1.58		1.58
302	04	手续费	0.01		0.01
302	05	水费			
302	06	电费			
302	07	邮电费			
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费			
302	11	差旅费	5.00		5.00
302	12	因公出国（境）费用	8.77		8.77
302	13	维修（护）费			
302	14	租赁费			
302	15	会议费			
302	16	培训费	1.80		1.80
302	17	公务接待费			
302	18	专用材料费			
302	24	被装购置费			
302	25	专用燃料费			
302	26	劳务费			
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	7.62		7.62
302	29	福利费	9.07		9.07
302	31	公务用车运行维护费	6.92		6.92
302	39	其他交通费用	12.12		12.12
302	40	税金及附加费用			

302	99	其他商品和服务支出	23.06		23.06
303		对个人和家庭的补助	1.41	1.41	
303	01	离休费			
303	02	退休费	1.41	1.41	
303	03	退职（役）费			
303	04	抚恤金			
303	05	生活补助			
303	07	医疗费补助			
303	08	助学金			
303	09	奖励金			
303	10	个人农业生产补贴			
303	99	其他对个人和家庭的补助			
310		资本性支出			
310	02	办公设备购置			
310	03	专用设备购置			
310	07	信息网络及软件购置更新			
310	13	公务用车购置			
310	19	其他交通工具购置			
310	21	文物和陈列品购置			
310	22	无形资产购置			
310	99	其他资本性支出			
合计			744.17	662.09	82.08

2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费及机关运行经费支出决算表

单位：万元

一般公共预算财政拨款“三公”经费												机关运行经费决算数
合计		因公出国（境）费		公务用车购置及运行费						公务接待费		
				小计		公务用车购置费		公务用车运行费				
预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	82.08
33.80	15.69	0	8.77	28.80	6.92	18.00	0	10.80	6.92	5.00	0	

2019年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目				合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项				
合计						

注：上海宝山工业园区管理委员会2019年度无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

2019年度资产负债情况表

金额单位：万元

	数量		价值	
	年初数	年末数	年初数	年末数
一、资产合计	——	——	216,012.95	390,997.23
（一）流动资产	——	——	214,435.12	384,876.91
（二）固定资产	——	——	1,577.83	1,732.31
其中：1.房屋（平方米）				
2.通用设备（台/套/辆）			32.70	176.55
其中：（1）车辆（辆）	4	4	0	143.85
一般公务用车	2	2	0	81.85
执法执勤用车				
特种专业技术用车				
其他用车	2	2	0	62.00
（2）单价50万元以上通用设备（不含车辆）				
3.专用设备（台/套）	1	1	1,535.62	1,542.78
其中：单价100万元以上专用设备	1	1	1,527.58	1,527.58
4.其他固定资产	——	——	9.51	12.98
减：累计折旧及减值准备	——	——		309.66
（三）长期股权投资	——	——		
（四）长期债券投资	——	——		
（五）在建工程	——	——		4,697.68
（六）无形资产	——	——		
减：累计摊销	——	——		
（七）其他资产	——	——		
二、负债合计	——	——		
三、净资产合计	——	——		

第三部分　上海宝山工业园区管理委员会2019年度部门决算情况说明

一、关于上海宝山工业园区管理委员会2019年度收入支出决算总体情况说明

上海宝山工业园区管理委员会2019年度收入总计为1,539.11万元、支出总计为1,515.58万元。与2018年度相比，收入减少547.69万元，主要原因：一般公共预算财政拨款收入减少547.69万元。支出总计减少571.22万元，主要原因：一般公共预算财政拨款基本支出增加23.83万元，项目支出减少595.05万元。

二、关于上海宝山工业园区管理委员会2019年度收入决算情况说明

本年收入合计1,539.11万元,其中:财政拨款收入1,539.11万元，占100%。

三、关于上海宝山工业园区管理委员会2019年度支出决算情况说明

本年支出合计1,515.58万元,其中:基本支出744.17万元，占49.10%；项目支出771.41万元，占50.90%。

四、关于上海宝山工业园区管理委员会2019年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海宝山工业园区管理委员会2019年度财政拨款收入总决算1,539.11万元、支出总决算1,515.58万元。与2018年度相比，财政拨款收入减少547.69万元，减少26.25%。主要原因:

一般公共预算财政拨款收入减少 547.69 万元。财政拨款支出总计减少 571.22 万元，减少 27.37%。主要原因：一般公共预算财政拨款基本支出增加 23.83 万元，项目支出减少 595.05 万元。

五、关于上海宝山工业园区管理委员会 2019 年度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

上海宝山工业园区管理委员会 2019 年度一般公共预算财政拨款支出 1,515.58 万元，占本年支出合计的 100%。与 2018 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 571.22 万元，减少 27.37%。主要原因：一般公共预算财政拨款基本支出增加 23.83 万元，项目支出减少 595.05 万元。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

上海宝山工业园区管理委员会 2019 年度一般公共预算财政拨款支出 1,515.58 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 80.41 万元，占 5.31%；卫生健康支出 32.65 万元，占 2.15%；资源勘探信息等支出 1,315.85 万元，占 86.82%；住房保障支出 86.67 万元，占 5.72%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

上海宝山工业园区管理委员会 2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1,748.21 万元，支出决算为 1,515.58 万元，完成年初预算的 86.69%。决算数小于预算数的主要原因：项目支出减少。其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。主要用于：退休人员活动费、

福利费。年初预算为 0.94 万元，支出决算为 0.94 万元。预决算持平。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。主要用于：退休人员活动费、福利费。年初预算为 0.47 万元，支出决算为 0.47 万元。预决算持平。

3、社会保障和就业支出（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）。主要用于：在职职工缴纳养老保险金。年初预算为 60.38 万元，支出决算为 54.27 万元。决算数小于预算数的主要原因：人员变动减少人员经费支出。

4、社会保障和就业支出（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）。主要用于：人员调动及退休缴纳的职业年金做实。年初预算为 24.15 万元，支出决算为 24.72 万元。决算数大于预算数的主要原因：调整职业年金基数。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。主要用于：在职人员缴纳医疗保险费。年初预算为 15.68 万元，支出决算为 15.58 万元。决算数小于预算数的主要原因：人员变动减少人员经费支出。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。主要用于：在职人员缴纳医疗保险费。年初预算为 13 万元，支出决算为 13.78 万元。决算数大于预算数的主要原因：调整医疗保险缴费基数。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。主要用于：公务员医疗补助保障。年初预算为 3.3

万元，支出决算为 3.3 万元。预决算持平。

8、资源勘探信息等支出（类）支持中小企业发展和管理支出（款）其他支持中小企业发展和管理支出（项）。主要用于：人员经费等基本支出及社区卫生站等项目支出。年初预算为 1,544.95 万元，支出决算为 1,315.85 万元。决算数小于预算数的主要原因：人员经费和项目经费的调整。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要用于：在职人员缴纳住房公积金。年初预算为 38.3 万元，支出决算为 41.34 万元。决算数大于预算数的主要原因：调整住房公积金缴费基数。

10、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。主要用于：在职人员发放购房补贴。年初预算为 47.04 万元，支出决算为 45.33 万元。决算数小于预算数的主要原因：人员变动减少人员经费支出。

六、关于上海宝山工业园区管理委员会 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海宝山工业园区管理委员会 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 744.17 万元，包括人员经费 662.09 万元，公用经费 82.08 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 660.68 万元，主要用于：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、职业基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金。

2、商品和服务支出 82.08 万元，主要用于：办公费、印刷

费、咨询费、手续费、差旅费、因公出国（境）费用、培训费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

3、对个人和家庭的补助 1.41 万元，主要用于退休费。

七、关于上海宝山工业园区管理委员会 2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

上海宝山工业园区管理委员会 2019 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 33.8 万元，支出决算为 15.69 万元，完成预算的 46.42%，其中：因公出国（境）费决算为 8.77 万元，完成预算的 100%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 6.92 万元，完成预算的 24.03%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。2019 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：响应国家节能减排号召，改成明年更新能源公务用车。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2018 年度减少 2.44 万元，降低 13.46%，其中：因公出国（境）费支出决算减少 1.89 万元，降低 17.65%；公务用车购置及运行维护费支出决算减少 0.56 万元，降低 7.49%；公务接待费支出决算持平。因公出国（境）费支出减少的主要原因是降低因公出国（境）成本。公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是根据中央八项规定精神减少公务用车支出；响应国家节能减排号召，改成明年更新能源公务用车。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 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 8.77 万元，占 55.90%；公务用车购置及运行维护费支出决算 6.92 万元，占 44.10%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 8.77 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个、累计 2 人次。开支内容包括：一人次赴美因公出境；一人次因公出境意大利商务考察。

2、公务用车购置及运行维护费支出 6.92 万元。其中：

公务用车购置支出为 0 万元。

公务用车运行维护支出 6.92 万元。主要用于公务用车维修、保险、燃油费等运行支出。2019 年，上海宝山工业园区管理委员会所属各预算单位开支财政拨款的公务用车保有量为 4 辆。

3、公务接待费支出 0 万元。其中：

国内公务接待支出 0 万（含外宾接待支出 0 万元）。

八、关于上海宝山工业园区管理委员会 2019 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海宝山工业园区管理委员会 2019 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

九、国有资本经营预算财政拨款情况说明

上海宝山工业园区管理委员会 2019 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

上海宝山工业园区管理委员会 2019 年度机关运行经费支出 82.08 万元，比 2018 年度增加 3.48 万元，增长 4.43%。主要原

因是公用经费中工会经费等费用影响。

（二）政府采购支出情况

上海宝山工业园区管理委员会2019年度政府采购金额（以合同签订为准）为0万元，其中：货物采购金额0万元、工程采购金额0万元、服务采购金额0万元。

2019年度本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额0万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额0万元。在面向中小企业预留的政府采购项目中，由中小企业供应商中标或成交的，采购金额0万元；在面向小微企业预留政府采购项目中，由小微企业供应商中标或成交的，采购金额0万元；在其他政府采购项目中，由中小企业供应商中标或成交的，采购金额0万元。

（三）车辆、房屋特殊占用情况

上海宝山工业园区管理委员会2019年度无车辆、房屋特殊占用情况说明。

（四）预算绩效管理情况

根据上级部门和我区关于开展预算绩效管理相关文件要求，上海宝山工业园区管理委员会2019年度预算绩效管理工作开展情况如下：编报绩效目标的2019年度项目7个，涉及预算金额771.41万元；绩效跟踪评价的2019年度项目2个，涉及预算金额550万元；绩效自评的2019年度项目2个，涉及预算金额550万元，平均得分98.23分（其中，绩效评级为“优”的项目2个；绩效评级为“良”的项目0个；绩效评级为“合格”的项目0个；绩效评级为“不合格”的项目0个。绩效自评中共发现问题0个，已经完成整改的0个，正在整改的0个）。

第四部分　　名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

五、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。

六、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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

七、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

八、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

九、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十、“三公”经费：指单位使用本级财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：

因公出国（境）费反映单位参加国际合作交流、重大项目洽谈、境外培训研修等的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务接待费反映全国性专业会议、国家重大政策调研、专项检查以及外事团组接待交流等执行公务或开展业务所需住宿费、交通费、伙食费等支出；公务用车购置及运行维护费反映编制内公务车辆的报废更新，以及用于安排市内因公出差、公务文件交换、日常工作开展等所需公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

十一、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。