

宁夏回族自治区林业和草原局（规财处）

自治区林业和草原局规划财务处关于报送 2021 年度部门决算情况的函

自治区林业和草原局：

根据《自治区本级 2021 年度部门决算公开方案》要求，现将规划财务处 2021 年度部门决算公开如下。

附件：2021 年度自治区林业和草原局规划财务处部门决算

自治区林业和草原局规划财务处

2022 年 8 月 17 日



附件 2

清林局同志审核。
文平 8.17

2021 年度 宁夏回族自治区林业 和草原局规划财务处 部门决算

目录

第一部分 单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2021 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”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

（二）政府采购情况说明

（三）国有资产占有使用情况说明

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、部门职责

详细介绍本部门（单位）职责。自治区林草局规划财务处牵头组织编制林业发展规划年度生产计划并监督实施。提出林业投资、部门预算、专项转移支付资金及相关项目建议并监督管理。组织、指导生态扶贫和相关生态补偿制度的实施。负责统计信息、内部审计、资金稽查、行业决算、机关财务核算管理和直属单位计划财务监督管理工作。

二、机构设置

自治区林草局规划财务处属于自治区林草局内设机构，无下属二级单位。

第二部分 2021 年度部门决算表收入支出决算汇总表

公开01表

金额单位：元

收入		支出			
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏次	1	2	栏次	3	4
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1300000	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	186550
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	7100.22	八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	3500650
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	
	22		二十二、债务付息及应急管理支出	54	196610
	23		二十三、其他支出	55	
	24		二十四、债务还本支出	56	
	25		二十五、债务信息支出	57	
	26		二十六、援助特别国债转贷支出	58	
本年收入合计	27	1307100.22	本年支出合计	59	3887010
使用非财政拨款结余	28		结余分配	60	6700.22
年初结转结余	29	5800661.05	年末结转结余	61	3217051.05

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结余结转情况，数据取自财决 01 表

收入决算表

公开 02 表
金额单位：元

公开部门：宁夏回族自治区林草局规划财务处（经费差额表）

功能分类科目 编码		项目 科目名称		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
							小计	其中：教育 收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	
			合计	1,307,100.2	1,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,100.22	
213			农林水支出	1,307,100.2	1,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,100.22	
21302			林业和草原	1,307,100.2	1,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,100.22	
2130204			事业机构	7,100.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,100.22	
2130205			森林资源培 育	1,000,000.0	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2130299			其他林业和 草原支出	300,000.00	300,000.00	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，数据取自财决 03 表

支出决算表

公开 03 表
金额单位：元

公开部门：宁夏回族自治区林草局规划财务处（经费差额表）

功能分类科目编码		科目名称		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
类	款	项	1	2	3	4	5	6	
		栏次							
		合计	3,887,010.00	400.00	3,886,610.00	0.00	0.00	0.00	
205		教育支出	189,550.00	0.00	189,550.00	0.00	0.00	0.00	
20508		进修及培训	189,550.00	0.00	189,550.00	0.00	0.00	0.00	
2050803		培训支出	189,550.00	0.00	189,550.00	0.00	0.00	0.00	
213		农林水支出	3,500,850.00	400.00	3,500,450.00	0.00	0.00	0.00	
21302		林业和草原	3,500,850.00	400.00	3,500,450.00	0.00	0.00	0.00	
2130204		事业单位	400.00	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2130205		森林资源培育	1,010,000.00	0.00	1,010,000.00	0.00	0.00	0.00	
2130211		动植物保护	680,000.00	0.00	680,000.00	0.00	0.00	0.00	
2130217		防沙治沙	710,450.00	0.00	710,450.00	0.00	0.00	0.00	
2130234		林业草原防灾减灾	800,000.00	0.00	800,000.00	0.00	0.00	0.00	
2130299		其他林业和草原支出	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	
224		灾害防治及应急管理支出	196,610.00	0.00	196,610.00	0.00	0.00	0.00	
22406		自然灾害防治	196,610.00	0.00	196,610.00	0.00	0.00	0.00	
2240602		森林草原防灾减灾	196,610.00	0.00	196,610.00	0.00	0.00	0.00	

注：本表反映部门本年度各项支出情况，数据取自财决 04 表

财政拨款收入支出决算汇总表

公开 04 表
金额单位：元

公开部门：宁夏回族自治区林草局规划财务处（经费差额表）

项 目		收 入		支 出			行 次	项 目	行 次	合 计	决 算 数	
		行 次	决 算 数	行 次	项 目	行 次					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	5	
一、	一般公共预算财政拨款	1	1,300,000.	一、	一般公共服务支出							
二、	政府性基金预算财政拨款	2		二、	外交支出							
三、	国有资本经营预算财政拨款	3		三、	国防支出							
		4		四、	公共安全支出							
		5		五、	教育支出	37	189,550.00	189,550.00				
		6		六、	科学技术支出	38						
		7		七、	文化旅游体育与传媒支出	39						
		8		八、	社会保障和就业支出	40						
		9		九、	卫生健康支出	41						
		10		十、	节能环保支出	42						
		11		十一、	城乡社区支出	43						
		12		十二、	农林水支出	44	1,310,000.0	1,310,000.00				
		13		十三、	交通运输支出	45						
		14		十四、	资源勘探工业信息等支	46						
		15		十五、	商业服务业等支出	47						
		16		十六、	金融支出	48						
		17		十七、	援助其他地区支出	49						
		18		十八、	自然资源海洋气象等支	50						
		19		十九、	住房保障支出	51						
		20		二十、	粮油物资储备支出	52						
		21		二十一、	国有资本经营预算支	53						
		22		二十二、	灾害防治及应急管理	54	196,610.00	196,610.00				
		23		二十三、	其他支出	55						
		24		二十三、	债务还本支出	56						
		25		二十三、	债务付息支出	57						
		26		二十六、	抗疫特别国债安排的	58						
	本年收入合计	27	1,300,000.		本年支出合计	59	1,696,160.0	1,696,160.00				

年初财政拨款结转和结余	28	846,214.60	年末财政拨款结转和结余	60	450,054.60
一、一般公共预算财政拨款	29	846,214.60		61	
二、政府性基金预算财政拨款	30			62	
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63	
合计	32	2,146,214.60	合计	64	2,146,214.60

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收入和年末结余结转情况，数据取自财决01-1表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

公开部门：宁夏回族自治区林草局规划财务处（经费差额表）

金额单位：元

项目		科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	类 款 项				
		栏次	1	2	3
		合计	1,696,160.00	0.00	1,696,160.00
205		教育支出	189,550.00	0.00	189,550.00
20508		进修及培训	189,550.00	0.00	189,550.00
2050803		培训支出	189,550.00	0.00	189,550.00
213		农林水支出	1,310,000.00	0.00	1,310,000.00
21301		农业农村	0.00	0.00	0.00
2130106		科技转化与推广服务	0.00	0.00	0.00
21302		林业和草原	1,310,000.00	0.00	1,310,000.00
2130205		森林资源培育	1,010,000.00	0.00	1,010,000.00
2130209		森林生态效益补偿	0.00	0.00	0.00
2130211		动植物保护	0.00	0.00	0.00
2130221		产业化管理	0.00	0.00	0.00
2130237		行业业务管理	0.00	0.00	0.00
2130299		其他林业和草原支出	300,000.00	0.00	300,000.00
21305		扶贫	0.00	0.00	0.00
2130504		农村基础设施建设	0.00	0.00	0.00
224		灾害防治及应急管理支出	196,610.00	0.00	196,610.00
22406		自然灾害防治	196,610.00	0.00	196,610.00
2240602		森林草原防灾减灾	196,610.00	0.00	196,610.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况，数据取自财决 07 表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表
金额单位：元

公开部门：宁夏回族自治区林草局机关服务处（经费来源）				公用经费			
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称
人员经费							
301	工资福利支出		302	商品和服务支出		310	资本性支出
30101	基本工资		30201	办公费		31001	房屋建筑物建设
30102	津贴补贴		30202	印刷费		31002	办公设备购置
30103	奖金		30203	咨询费		31003	专用设备购置
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建造
30107	绩效工资		30205	水费		31006	大型修缮
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31008	物资储备
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31009	土地补偿
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助
30112	其他社会保险缴费		30211	差旅费		31011	地上附着物拆迁补偿费
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置
303	对个人和家庭补助		30215	会议费		31021	文物和陈列品购置
30301	退休费		30216	培训费		31022	无形资产购置
30302	津贴费		30217	公务接待费		31089	其他资本性支出
30303	顶职（岗）费		30218	专用材料费		312	对企业补助
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴
30308	助学金		30228	工会经费		31299	其他对企业补助
30309	奖励金		30229	福利费		399	其他支出
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39906	赠与
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费		39907	国家赔偿费用支出
30399	其他对个人和家庭补助		30240	税金及附加费用		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴
			30299	其他商品服务支出		39999	其他支出
			307	债务利息及费用支出			
			30701	国内债券付息			
			30702	国外债券付息			
			30703	国内债务发行费用			
			30704	国外债务发行费用			
合计				公用经费合计			

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出情况，按经济分类填列到款级科目，数据取自财决08-1表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
金额单位：元

公开部门：宁夏回族自治区林草局规划财务处（经费差额表）

		2021 年度预算数			2021 年度决算数						
		因公出国（境）费	公务用车购置及运行费		公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费		公务接待费	
合计			小计	公务用车购置费	公务用车运行费			小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：2021 年度预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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结余资金安排的实际支出，决算数据取自 F03 表。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
金额单位：元

公开部门：宁夏回族自治区林草局规划财务处（经费差额表）

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
功能分类科目编码	科目名称						
类	栏次	1	2	3	4	5	6
款	合计						
项							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转结余情况，数据取自财决 09 表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表
金额单位：元

公开部门：宁夏回族自治区林草局规划财务处（经费差额表）

项目		科目名称		本年支出合计	基本支出	项目支出
		功能分类科目编码	科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况，数据取自财决 11 表

第三部分 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 年度收入总计 1307100.22 元，支出总计 3887010 元。与 2020 年度相比，收入减少 100860572.17 元，下降 98.72%，支出减少 106299741.53 元，下降 96.47%，主要原因是 2020 年收到并拨付市县银川都市圈奖补资金 8554 万元，2021 年无此项目。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 1307100.22 元，其中：财政拨款收入 1300000 元，占 99.46%；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%；附属单位上缴收入 0 元，占 0%；其他收入 7100.22 元，占 0.54%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 3887010 元，其中：基本支出 400.00 元，占 0.01%；项目支出 3886610 元，占 99.99%；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%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨收入总计 1300000 元，支出总计 1696160 元。与 2020 年度相比，财政拨款收入减少 100849000 元，下降 98.73%，支出总计减少 105176443 元，下降 98.41%，主要原因是 2020 年收到并拨付市县银川都市圈奖补资金 8554 万元，2021 年无此项目。

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

年度一般公共预算财政拨款支出 1696160 元，占本年支出合计的 43.64%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 105176443 元，下降 98.41%，主要原因是 2020 年收到并拨付市县银川都市圈奖补资金 8554 万元，2021 年无此项目。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1696160 元，主要用于以下方面：教育支出 189550 元，占 11.18%；农林水支出 1310000 元，占 77.23%；灾害防治及应急管理支出 196610 元，占 11.59%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1000000 元，支出决算为 1696160 元，完成年初预算的 169.62%。决算数大于预算数的主要原因是追加宁夏沙漠绿化与沙产业发展基金会国土绿化项目 1000000 元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度无一般公共预算财政拨款基本支出。

七、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”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。2021 年度无“三公”经费一般公共预算财政拨款支出，与 2020 年一致。

（二）“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。2021 年度无“三公”经费一般公共预算财政拨款支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021年度无政府性基金预算财政拨款。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

2021年度无国有资本经营预算财政拨款。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2021年度无机关运行经费。

（二）政府采购情况说明

2021年度本部门无政府采购支出。

（三）国有资产占有使用情况说明

无

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

1.绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，自治区林草局规划财务处组织对2021年度项目支出开展绩效自评。其中，一般公共预算项目1个，共涉及资金224万元，自评率100%。

2.项目绩效自评结果。根据年初设定的绩效目标，“林业改革发展论证项目”发现的主要问题是重点林业工程资金稽查及自然保护洪积扇区生态评估工作都正在开展中，资金支付率较低，剩余资金将继续用于相关工作。下一步改进措施：进一步提高资金使用效率，加快资金支付进度，严格按照自治区林业改革发展论证项目绩效目标要求，加强项目的监督管理，提高预算绩效管理水平。（附《项目支出绩效自评表》）

第四部分 名词解释

1.项目支出：项目支出是行政事业单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专项安排的支出，包括大型购置、大型修缮、专项课题等要求专款用。

2.政府性基金：政府性基金是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业的发展。

第五部分 附件

绩效目标自评表

(2021 年度)

项目名称	林业改革发展论证项目			
中央主管部门				
地方主管部门	自治区林业和草原局	资金使用 单位		
资金情况(万元)		全年预算数(A)	全年执行数(B)	预算执行率(B/A)
	年度资金总额:	224	194.93	87%
	其中:中央财政资金			
	地方资金	224	194.93	87%
	其他资金			
总	总体目标		全年实际完成情况	

体 目 标 完 成 情 况	依据《财政部 国家林业和草原关于印发《林业改革发展资金管理办法》及工作职能的需要：林业改革发展论证项目预算资金 224 万元，主要完成林草工程项目资金稽查及咨询服务、编制《宁夏林草有害生物防治能力提升项目可行性研究报告》及国家级公益林优化及林业范围外退耕还林图斑建库、评估自然保护洪积扇区生态环境、开展湿地监测样地外业调查、对哈巴湖博物馆设备进行维护管理、加强生态护林员培训、开展林业宣传、重点工程技术指导、工作督查、实施规划评估等工作。通过该项目实施更好助力林草行业，加强林业重点工程项目与资金的监管，提高资金效率，不断提升林草业务管理水平。		依据《财政部 国家林业和草原关于印发《林业改革发展资金管理办法》及工作职能的需要：林业改革发展论证项目预算资金 224 万元，已支付 194.93 万元，执行率 87%。已完成编制《宁夏林草有害生物防治能力提升项目可行性研究报告》及国家级公益林优化及林业范围外退耕还林图斑建库、开展湿地监测样地外业调查、对哈巴湖博物馆设备进行维护管理、加强生态护林员培训、开展林业宣传、重点工程技术指导、工作督查、实施规划评估等工作。自然保护洪积扇区生态环境评估工作与资金稽查尚在进行中。			
	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
绩 效 指 标	产 出 指 标	数 量 指 标	重点林业工程资金稽查等	1 项	正在进行中	2022 年 2 月，第三方机构向基金站提交了全部的审计报告，3 月支付第三方机构稽查服务 6.4 万元，累计支付项目稽查资金 8.33 万元，项目资金执行率为 64%。剩余资金将继续用于资金稽查。
			编制项目可行性研究报告	1 项	1 项	
			编制《宁夏林草有害生物防治能力提升项目可行性研究报告》	1 项	1 项	
			湿地监测样地外业调查	1 项	1 项	
			哈巴湖博物馆运行费	2942.9 平方	2942.9 平方	
			自然保护洪积扇区生态评估工作	1 项	正在进行中	自然保护洪积扇区生态评估报告正在进行中
			开展重点工程技术指导、督查等工作	≥40 人	≥40 人	
			林业宣传等工作	3 项	3 项	
			生态护林员培训人员	≥150 人	≥150 人	
	质 量		哈巴湖博物馆维护率	≥95%	≥95%	

指标	资金支付率	≥90%	87%		
	培训人员合格率	≥95%	95%		
	时效指标	项目完成时间	2021年12月底	完成	
	成本指标	林草工程项目稽查咨询服务	13万元	1.93万元	截止2021年底资金稽查专项审计工作未完成,根据合同规定,预付1.93万元资金,2022年2月,第三方机构向基金站提交了全部的审计报告等相关资料(详见签收单)后,3月支付第三方机构稽查服务6.4万元,累计支付项目稽查资金8.33万元,项目资金执行率为64%。剩余资金将继续用资金稽查。
		林业宣传、开展重点工程技术指导、工作督查、实施规划评估工作	96万元	96万元	
		国家级公益林优化及林业范围外退耕还林图斑建库	22万元	22万元	
		湿地监测样地外业调查费	30万元	30万元	
		哈巴湖博物馆运行费	20万元	20万元	
		自然保护洪积扇区生态评估费	18万元	0	评估报告未完成,按合同约定未支付
		编制《宁夏林草有害生物防治能力提升项目可行性研究报告》	15万元	15万元	
生态护林员培训费		10万元	10万元		
效益指标	经济效益指标	推动旅游产业不断增长	增长	增长	
	社会效益	群众生态环境意识不断提高	提高	提高	
		管理人员服务能力提升	≥80%	≥80%	

	生态效益指标	指标				
		提高全区造林质量，改善生态环境	改善	改善		
		为国家级公益林优化提供数据支撑	真实准确	真实准确		
		促进保护区管理，提升生态文明建设	提升	提升		
	可持续影响指标	保护区生态环境持续改善	提高	提高		
		生态可持续发展能力不断增强	中长期	中长期		
	满意度指标	服务对象满意度指标	生态护林员业务能力提高满意度	≥90%	≥90%	
群众对生态环境满意度		≥90%	≥90%			
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。					

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，支付到商品和劳务供应者或用款单位形成的实际支出。

4. 定量指标，地方各级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

5. 定性指标，资金使用单位分别按照 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60-0%合理填写完成值。地方各级主管部门汇总时，按照资金额度加权平均计算。