

中共榆林市委理论讲师团 2019 年部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2019 年部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算总表
- 三、支出决算总表
- 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”经费及会议费、培训费支出
决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 2019 年部门决算情况说明

- 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

（一）财政拨款支出决算总体情况说明

（二）财政拨款支出决算具体情况说明

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”经费及会议费、培训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

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

（三）培训费支出情况说明

（四）会议费支出情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

九、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

（二）部门决算中项目绩效自评结果

十、其他重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明

（二）政府采购支出情况说明

（三）国有资产占用及购置情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

（一）主要职责

中共榆林市委理论讲师团承担全市理论宣传宣讲，服务市委中心组学习，全市党员干部理论教育，指导考核县市区委、市直部门党委（党组）中心组学习和全市理论宣讲骨干队伍建设的职能。

1. 根据市委和市委宣传部的安排部署，制定全市干部理论教育计划，具体组织好干部理论教育的骨干培训、辅导、宣讲工作。

2. 为市委中心组草拟学习安排，健全学习制度，搞好理论辅导、咨询和其他服务工作。

3. 对各县市区委、市直部门党委（党组）中心组的学习情况进行检查了解，及时发现典型，总结推广领导干部理论学习的先进经验，通报干部理论学习情况。

4. 结合干部理论教育的实际，做好有关教材的征订、发行工作，编写理论学习辅导资料，对全市干部进行理论学习的检查、考核工作。

5. 结合本地区经济建设和改革开放的实际，撰写理论文章，及时解答干部群众在理论学习中的难点、疑点和热点问题。

6. 围绕党的中心工作，组织好党和国家路线、方针和政策的宣传、宣讲工作。

7. 根据实际情况，聘请省内外专家、学者为市、县区中心组和全市理论骨干进行有关形势政策、经济理论、法制理论和现代科技有关知识的辅导。

8. 完成省委和市委宣传部交办的其他任务。

（二）内设机构

中共榆林市委理论讲师团是中共榆林市委宣传部直属的事业机构（参公管理），正处级建制，本部门现内设两个科室：政秘科、教学研究科。

二、部门决算单位构成

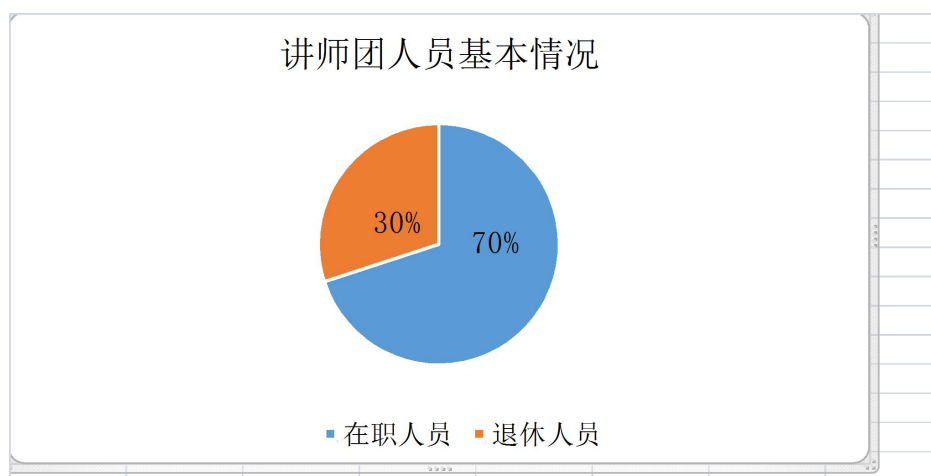
纳入 2019 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，是指部门本级单位。

序号	单位名称
1	中共榆林市委理论讲师团

三、部门人员情况

截止 2019 年底，本部门人员编制 8 人，其中参公编制 8 人；实有人员 7 人，其中参公 6 人、工勤人员 1 人。本单位管理的离退休人员 3 人。

人员情况表



第二部分 2019 年度部门决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及 会议费、培训费支出决算表	否	
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表	是	本单位无政府性基金收支

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：中共榆林市委理论讲师团

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1、一般公共预算财政拨款	235.81	1、一般公共服务支出	229.61
2、政府性基金预算财政拨款	0.00	2、外交支出	0.00
3、国有资本经营预算财政拨款	0.00	3、国防支出	0.00
4、上级补助收入	0.00	4、公共安全支出	0.00
5、事业收入	0.00	5、教育支出	0.00
6、经营收入	0.00	6、科学技术支出	0.00
7、附属单位上缴收入	0.00	7、文化旅游体育与传媒支出	0.00
8、其他收入	0.00	8、社会保障和就业支出	0.58
		9、卫生健康支出	5.62
		10、节能环保支出	0.00
		11、城乡社区支出	0.00
		12、农林水支出	0.00
		13、交通运输支出	0.00
		14、资源勘探信息等支出	0.00
		15、商业服务业等支出	0.00
		16、金融支出	0.00
		17、援助其他地区支出	0.00
		18、自然资源海洋气象等支出	0.00
		19、住房保障支出	0.00
		20、粮油物资储备支出	0.00
		21、灾害防治及应急管理支出	0.00
		22、其他支出	0.00
本年收入合计	235.81	本年支出合计	235.81
用事业基金弥补收支差额	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
收入总计	235.81	支出总计	235.81

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

编制部门：中共榆林市委理论讲师团

金额单位：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				小计	其中：教 育收费			
合计		235.81	235.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	229.61	229.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	48.31	48.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	44.60	44.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	3.71	3.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20133	宣传事务	181.30	181.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013301	行政运行	103.11	103.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013399	其他宣传事务支出	78.19	78.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.58	0.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.62	5.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.62	5.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	5.62	5.62	0.00	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

编制部门：中共榆林市委理论讲师团

公开 03 表
金额单位：万元

项目		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						
合计		235.81	153.91	81.90	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	229.61	147.71	81.90	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	48.31	44.60	3.71	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	44.60	44.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	3.71	0.00	3.71	0.00	0.00	0.00
20133	宣传事务	181.30	103.11	78.19	0.00	0.00	0.00
2013301	行政运行	103.11	103.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2013399	其他宣传事务支出	78.19	0.00	78.19	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.58	0.58	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.62	5.62	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.62	5.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	5.62	5.62	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：中共榆林市委理论讲师团

金额单位：万元

收 入		支 出			
项 目	决算数	项目	决算数		
			合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
1、一般公共预算财政拨款	235.81	1、一般公共服务支出	229.61	229.61	0.00
2、政府性基金预算财政拨款	0.00	2、外交支出	0.00	0.00	0.00
3、国有资本经营预算收入	0.00	3、国防支出	0.00	0.00	0.00
		4、公共安全支出	0.00	0.00	0.00
		5、教育支出	0.00	0.00	0.00
		6、科学技术支出	0.00	0.00	0.00
		7、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
		8、社会保障和就业支出	0.58	0.58	0.00
		9、卫生健康支出	5.62	5.62	0.00
		10、节能环保支出	0.00	0.00	0.00
		11、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
		12、农林水支出	0.00	0.00	0.00
		13、交通运输支出	0.00	0.00	0.00
		14、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00
		15、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00
		16、金融支出	0.00	0.00	0.00
		17、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00
		18、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00
		19、住房保障支出	0.00	0.00	0.00
		20、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
		21、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00
		22、其他支出	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	235.81	本年支出合计	235.81	235.81	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00
1、一般公共预算财政拨款	0.00				
2、政府性基金预算财政拨款	0.00				
总计	235.81	总计	235.81	235.81	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

公开 05 表

编制部门：中共榆林市委理论讲师团

金额单位：万元

项目		本年支出 合计	基本支出			项目支出	备注
功能分类科目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
	合计	235.81	153.91	132.98	20.93	81.90	
201	一般公共服务支出	229.61	147.71	126.88	20.84	81.90	
20129	群众团体事务	48.31	44.60	44.60	0.00	3.71	
2012901	行政运行	44.60	44.60	44.60	0.00	0.00	
2012999	其他群众团体事务支出	3.71	0.00	0.00	0.00	3.71	
20133	宣传事务	181.30	103.11	82.28	20.84	78.19	
2013301	行政运行	103.11	103.11	82.28	20.84	0.00	
2013399	其他宣传事务支出	78.19	0.00	0.00	0.00	78.19	
208	社会保障和就业支出	0.58	0.58	0.49	0.09	0.00	
20805	行政事业单位离退休	0.09	0.09	0.00	0.09	0.00	
2080501	归口管理的行政单位离退休	0.09	0.09	0.00	0.09	0.00	
20899	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.49	0.00	0.00	
2089901	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.49	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	5.62	5.62	5.62	0.00	0.00	
21011	行政事业单位医疗	5.62	5.62	5.62	0.00	0.00	
2101101	行政单位医疗	5.62	5.62	5.62	0.00	0.00	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：中共榆林市委理论讲师团

金额单位：万元

项目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类科目编码	科目名称				
合计		153.91	132.98	20.93	
301	工资福利支出	104.53	104.53	0.00	
30101	基本工资	50.81	50.81	0.00	
30102	津贴补贴	19.88	19.88	0.00	
30103	奖金	3.06	3.06	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11.45	11.45	0.00	
30109	职业年金缴费	5.26	5.26	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.11	6.11	0.00	
30113	住房公积金	7.96	7.96	0.00	
302	商品和服务支出	20.93	0.00	20.93	
30201	办公费	4.13	0.00	4.13	
30202	印刷费	0.30	0.00	0.30	
30207	邮电费	1.00	0.00	1.00	
30208	取暖费	2.52	0.00	2.52	
30211	差旅费	0.96	0.00	0.96	
30228	工会经费	1.56	0.00	1.56	
30239	其他交通费用	10.34	0.00	10.34	
30299	其他商品和服务支出	0.12	0.00	0.12	
303	对个人和家庭的补助	28.45	28.45	0.00	
30304	抚恤金	27.89	27.89	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.57	0.57	0.00	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开 07 表

编制部门：中共榆林市委理论讲师团

金额单位：万元

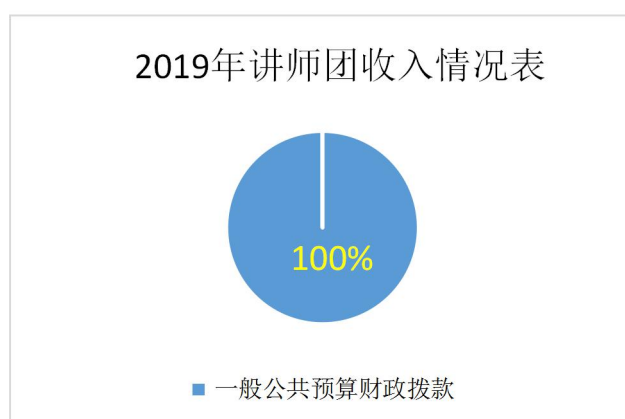
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 （境）费用	公务接待 费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费		
	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00	15.00
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.97	14.44

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的预算数和实际支出。预算数为调整预算数。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2019 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度，我单位总收入 235.81 万元，收入较上年增加 55.32 万元，涨幅为 30.64%，为政府财政拨款收入。因 2019 年度我单位人员调整、宣讲工作任务多、理论课题立项等方面增加财政拨款收入。

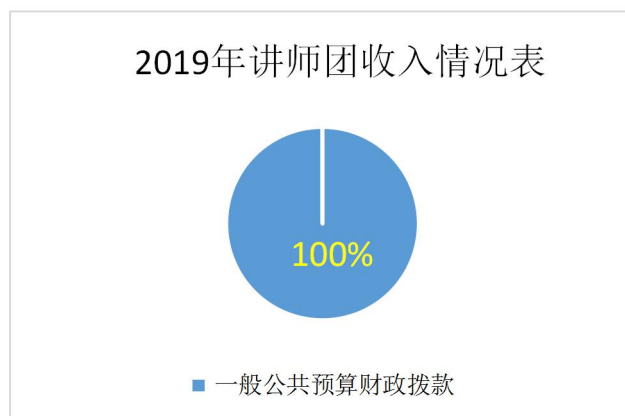


2019 年度，我单位总支出 235.81 万元，较上年增加 55.32 万元，涨幅为 30.64%，因工作业务需要，加大了对宣讲、课题等方面的支出。

项目	本年支出数 (万元)	占总支出比重
一般公共服务支出	229.61	97.37%
社会保障和就业支出	0.58	0.25%
卫生健康支出	5.62	2.38%
合计	235.81	100%

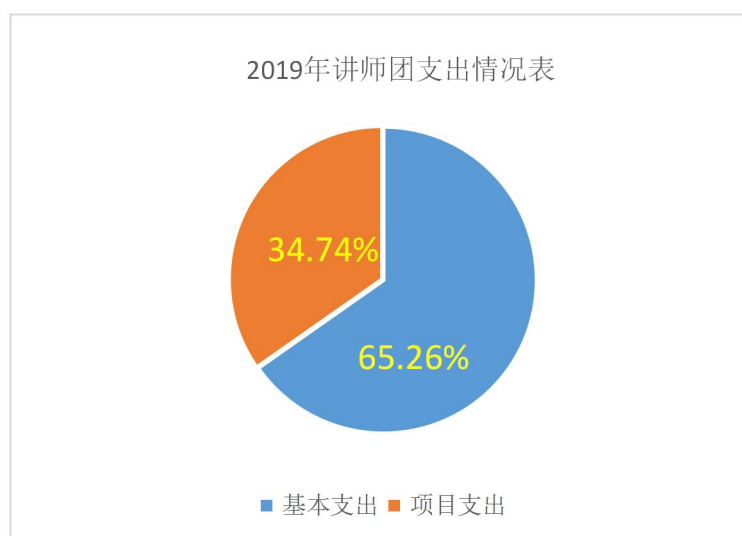
二、收入决算情况说明

2019 年收入合计 235.81 万元，其中：财政拨款收入 235.81 万元，占收入 100%；事业收入 0 万元，占收入 0%；经营收入 0 万元，占收入 0%；其他收入 0 万元，占收入 0%。



三、支出决算情况说明

2019 年支出合计 235.81 万元，其中：基本支出 153.91 万元，占支出 65.26%；项目支出 81.90 万元，占 34.74%；经营支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度，我单位财政拨款总收入 235.81 万元，收入较上年增加 55.32 万元，原因是我单位人员调整，增加了人员经费，因工作业务需要，加大了对宣讲、课题等方面的投入。

项目	2019 年收入数 (万元)	2018 年收入数 (万元)
一般公共预算财政拨款	235.81	180.49
政府性基金预算财政拨款	0	0
国有资本经营预算收入	0	0
合计	235.81	180.49

2019 年度，我单位财政拨款总支出 235.81 万元，较上年增加 55.32 万元，我单位因工作业务需要，加大了对宣讲、课题等方面的支出部分。

项目	2019 年支出数 (万元)	2018 年支出数 (万元)
201 一般公共服务支出	229.61	164.15
208 社会保障和就业支出	0.58	16.35
210 卫生健康支出	5.62	0
合计	235.81	180.49

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明。

2019 年财政拨款支出 235.81 万元,占本年支出合计的 100%。与上年相比,财政拨款支出增加 55.32 万元,增长 30.64%,主要原因是 2019 年度我单位人员调动变化、宣讲工作任务重,多项理论课题立项支出等原因。



(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年财政拨款支出决算为 235.81 万元,按照政府功能分类科目,其中:一般公共服务支出(类)为 229.61 万元,社会保障和就业支出(类) 0.58 万元;卫生健康支出(类) 5.62 万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年一般公共预算财政拨款基本支出 153.91 万元,包括:人员经费支出 132.98 万元和公用经费支出 20.93 万元。

人员经费 132.98 万元,主要包括基本工资 50.81 万元,津贴补贴 19.88 万元,奖金 3.06 万元,机关事业单位基本养老保险缴费 11.45 万元,职业年金缴费 5.26 万元,职工基本医疗保

险缴费 6.11 万元，住房公积金 7.96 万元，抚恤金 27.89 万元，其他对个人和家庭的补助 0.57 万元。

公用经费 20.93 万元，主要包括办公费 4.13 万元，印刷费 0.30 万元，邮电费 1.00 万元，取暖费 2.52 万元，差旅费 0.96 万元，工会经费 1.56 万元，其他交通费用 10.34 万元，其他商品和服务支出 0.12 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训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。

2019 年“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数与预算数无变化，主要原因是本年未预算“三公”经费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 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%；公务用车购置费支出 0 万元，占 0%；公务用车运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；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）支出情况说明。

2019 年因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数与预算数无变化，

主要原因是本年未预算因公出国（境）费用。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2019 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数与预算数无变化，主要原因是本年未预算公务用车购置费用。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2019 年公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算 0%，决算数与预算数无变化，主要原因是本年未预算公务用车运行维护费用。

4. 公务接待费支出情况说明。

2019 年公务接待 0 批次，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数无变化，主要原因是本年未预算公务接待费用。

我单位一直以来坚持厉行节约，严控“三公”经费，严格落实中央八项规定，“三公”经费支出见下图：

单位：万元

年度	因公出国 （境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费	
			公务用车购置费	公务用车运行维护费
2018 年	0	0	0	0
2019 年	0	0	0	0

(三) 培训费支出情况说明。

2019 年培训费预算为 15 万元，支出决算为 14.44 万元，完成预算的 96.27%，决算数较预算数减少 0.56 万元，主要原因是我单位组织的中心组学习秘书专题培训班严格按照中央八项规定要求，在保证工作的同时尽可能的压缩培训支出。

(四) 会议费支出情况说明。

2019 年会议费预算为 3 万元，支出决算为 0.97 万元，完成预算的 32.33%，决算数较预算数减少 2.03 万元，主要原因是本部门应中央、省委、市委要求，精简会议，预算时精细计算会议场次和相关费用，在保证完成工作的前提下，压缩经费，并严格执行。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表。

九、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2019 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共计项目 3 个，涉及财政资金 41.10 万元。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

评价结果为优秀的项目 3 个，占全部项目的 100%；良好的项目 0 个，占全部项目的 0%；一般的项目 0 个，占全部项目的 0%。通过项目实施本单位 3 个项目做到了按时、按要求、按标准完成，总体绩效目标完成较好，一是项目资金预算绩效管理实现了全覆盖；二是绩效跟踪监管实现了全覆盖；三是绩效评价管理实现了全覆盖，3 个项目的自评效果等级均为优秀。发现的问题及原因：一是重大主题宣讲覆盖率和满意度还不够，社会效益还没有展现明显成效。二是全市党员干部参与“学习强国”学习活跃度不够。下一步改进措施：一是更加合理安排项目资金，加强成效宣传。二是提高项目督查力度，确保做好各个项目的经费管理工作。

十、其他重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明。

2019 年机关运行经费预算为 18.93 万元，支出决算为 20.93 万元，完成预算的 110%。决算数较预算数增加 2 万元，主要原因是本部门人员调整，调入了在编人员，相应的增加了经费支出。

（二）政府采购支出情况说明。

2019 年本部门政府采购支出总额共 8 万元，其中政府采购货物类支出 0 万元、政府采购服务类支出 8 万元、政府采购工程类支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出

总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用及购置情况说明。

截至 2019 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2019 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 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所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 调整预算数：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即：调整预算数=年初预算数+预算调增数-预算调减数。