

# 西安市未央区开元小学 2020 年单位决算公开说明

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

# 目录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、决算单位
- 三、单位人员情况

## 第二部分 2020 年单位决算表

- 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2020 年单位决算情况说明

- 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”经费及会议费、培训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情况说明
- 九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

#### **第四部分 专业名词解释**

# 第一部分 单位概况

## 一、单位主要职责及内设机构

### （一）主要职责。

我单位经费来源为全额拨款。主要职责为实施小学义务教育，小学学历教育，促进基础教育发展。

### （二）内设机构。

1. 党支部 宣传和执行党的路线、方针、政策，宣传和执行党中央、上级组织和本校的决议，对党员进行教育、管理、监督和服务，充分发挥党员的先锋模范作用。

2. 教导处 学校管理教学和教务行政工作的职能机构，全面实施教学工作的管理目标，即全面提高教学质量，积极提高教学效率。协助实施校长计划、组织、检查、指导教学和组织教学科研工作，组织和指导教师的继续教育工作。

3. 办公室 负责学校政务工作，监督检查学校工作制度的落实；负责会议的组织和会议决定事项的督办工作；负责文电、机要、保密、档案、信访、接待、目标考核、政务公开、电子政务及后勤管理工作；

4. 总务处 负责按照学校的计划要求提供必要的、良好的教学条件和环境，以及必要的生活设施和服务，做好后勤保障工作。

5. 财务室 负责学校教育经费预、决算的编制、实施、审核和监督；负责管理学校教育经费，安排教育经费预算执行和经费使用；负责学校教育专款投资项目使用；负责教育行政性和事业

性收费政策完成工作；负责学校公用经费、医保、养老、公积金申请及转账工作。

6.德育处 负责学校的德育工作，对学生进行政治、思想、道德和心理品质教育，抓好校风建设。密切联系、协调、发挥共建单位的共同教育作用。

7.安保处 以“预防为主，防打结合”的工作方针，履行维护学校的安全和稳定的职责。预防刑事、治安案件及各种灾害事故的发生，维护校园治安秩序。

8.工会 维护职工合法权益。组织职工参政议政，参与学校经济体制改革和劳动保护政策的研究制订，职工群众性文化体育工作。

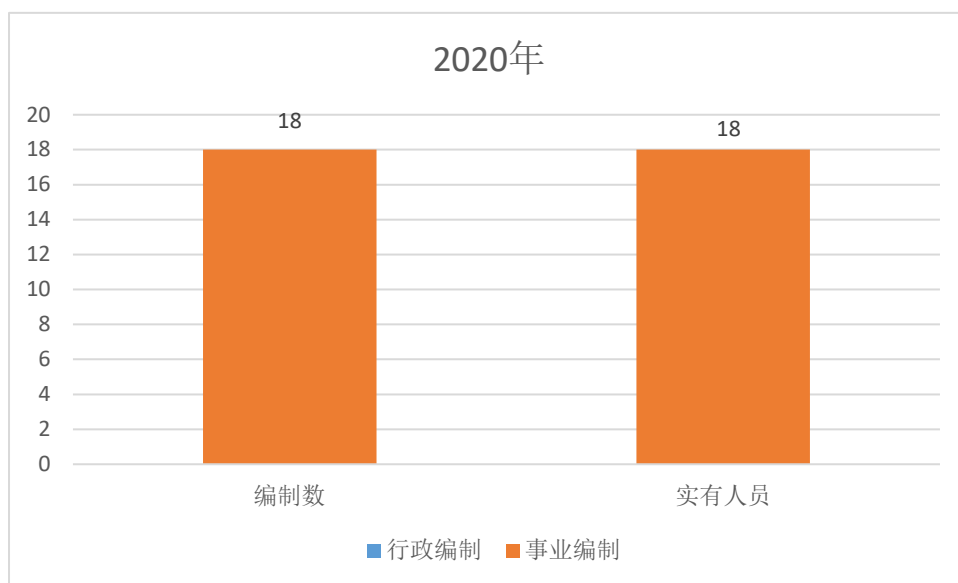
## 二、决算单位

西安市未央区开元小学纳入 2020 年西安市未央区教育局决算编制范围：

| 序号 | 单位名称       |
|----|------------|
| 1  | 西安市未央区开元小学 |

## 三、单位人员情况

截止 2020 年底，本单位人员编制 28 人，其中行政编制 0 人、事业编制 28 人；实有人员 28 人，其中行政 0 人、事业 28 人。单位管理的离退休人员 0 人。



## 第二部分 2020 年度单位决算表

| 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<br>(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<br>(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  | 是    | 本单位本年度无一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费收支预算 |
| 表 8 | 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表             | 是    | 本单位本年度无政府性基金收支预算                    |
| 表 9 | 国有资本经营预算财政拨款支出决算表              | 是    | 本单位本年度无国有资本经营收支预算                   |

# 收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：西安市未央区开元小学

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   | 496.06 | 1. 一般公共服务支出     |        |
| 2. 政府性基金预算财政拨款  |        | 2. 外交支出         |        |
| 3. 国有资本经营预算财政拨款 |        | 3. 国防支出         |        |
| 4. 上级补助收入       |        | 4. 公共安全支出       |        |
| 5. 事业收入         |        | 5. 教育支出         | 491.06 |
| 6. 经营收入         |        | 6. 科学技术支出       |        |
| 27257. 附属单位上缴收入 |        | 7. 文化旅游体育与传媒支出  |        |
| 8. 其他收入         |        | 8. 社会保障和就业支出    |        |
|                 |        | 9. 卫生健康支出       | 5.00   |
|                 |        | 10. 节能环保支出      |        |
|                 |        | 11. 城乡社区支出      |        |
|                 |        | 12. 农林水支出       |        |
|                 |        | 13. 交通运输支出      |        |
|                 |        | 14. 资源勘探信息等支出   |        |
|                 |        | 15. 商业服务业等支出    |        |
|                 |        | 16. 金融支出        |        |
|                 |        | 17. 援助其他地区支出    |        |
|                 |        | 18. 自然资源海洋气象等支出 |        |
|                 |        | 19. 住房保障支出      |        |
|                 |        | 20. 粮油物资储备支出    |        |
|                 |        | 21. 国有资本经营预算支出  |        |
|                 |        | 22. 灾害防治及应急管理支出 |        |
|                 |        | 23. 其他支出        |        |
| 本年收入合计          | 496.06 |                 |        |
| 使用非财政拨款结余       |        | 结余分配            |        |
| 年初结转和结余         |        | 年末结转和结余         |        |
| 收入总计            | 496.06 | 支出总计            | 496.06 |

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市未央区开元小学

金额单位：万元

| 项目               |                          | 本年收<br>入合计 | 财政拨<br>款收入 | 上级补<br>助收入 | 事业收入 |             | 经营<br>收入 | 附属单位<br>上缴收入 | 其他<br>收入 |
|------------------|--------------------------|------------|------------|------------|------|-------------|----------|--------------|----------|
| 功能分<br>类科目<br>编码 | 科目<br>名称                 |            |            |            | 小计   | 其中：教育<br>收费 |          |              |          |
| 合计               |                          | 496.06     | 496.06     | 0          | 0    | 0           | 0        | 0            | 0        |
| 205              | 教育支出                     | 491.06     | 491.06     | 0          | 0    | 0           | 0        | 0            | 0        |
| 20502            | 普通教育                     | 407.28     | 407.28     | 0          | 0    | 0           | 0        | 0            | 0        |
| 2050202          | 小学教育                     | 407.28     | 407.28     | 0          | 0    | 0           | 0        | 0            | 0        |
| 20509            | 教育费附<br>加安排的<br>支出       | 83.78      | 83.78      | 0          | 0    | 0           | 0        | 0            | 0        |
| 2050903          | 城市中<br>小学校舍<br>建设        | 83.78      | 83.78      | 0          | 0    | 0           | 0        | 0            | 0        |
| 210              | 卫生健康<br>支出               | 5.00       | 5.00       | 0          | 0    | 0           | 0        | 0            | 0        |
| 21004            | 公共卫生                     | 5.00       | 5.00       | 0          | 0    | 0           | 0        | 0            | 0        |
| 2100410          | 突发公<br>共卫生事<br>件应急处<br>理 | 5.00       | 5.00       | 0          | 0    | 0           | 0        | 0            | 0        |
|                  |                          |            |            |            |      |             |          |              |          |
|                  |                          |            |            |            |      |             |          |              |          |
|                  |                          |            |            |            |      |             |          |              |          |
|                  |                          |            |            |            |      |             |          |              |          |
|                  |                          |            |            |            |      |             |          |              |          |

注：本表反映本单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存尾数。



# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：西安市未央区开元小学

金额单位：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 | 国有资本经营预算财政拨款 |
| 1. 一般公共预算财政拨款  | 496.06 | 1. 一般公共服务支出     |        |            |             |              |
| 2. 政府性基金预算财政拨款 |        | 2. 外交支出         |        |            |             |              |
| 3. 国有资本经营预算收入  |        | 3. 国防支出         |        |            |             |              |
|                |        | 4. 公共安全支出       |        |            |             |              |
|                |        | 5. 教育支出         | 491.06 | 491.06     |             |              |
|                |        | 6. 科学技术支出       |        |            |             |              |
|                |        | 7. 文化旅游体育与传媒支出  |        |            |             |              |
|                |        | 8. 社会保障和就业支出    |        |            |             |              |
|                |        | 9. 卫生健康支出       | 5.00   | 5.00       |             |              |
|                |        | 10. 节能环保支出      |        |            |             |              |
|                |        | 11. 城乡社区支出      |        |            |             |              |
|                |        | 12. 农林水支出       |        |            |             |              |
|                |        | 13. 交通运输支出      |        |            |             |              |
|                |        | 14. 资源勘探信息等支出   |        |            |             |              |
|                |        | 15. 商业服务业等支出    |        |            |             |              |
|                |        | 16. 金融支出        |        |            |             |              |
|                |        | 17. 援助其他地区支出    |        |            |             |              |
|                |        | 18. 自然资源海洋气象等支出 |        |            |             |              |
|                |        | 19. 住房保障支出      |        |            |             |              |
|                |        | 20. 粮油物资储备支出    |        |            |             |              |
|                |        | 21. 国有资本经营预算支出  |        |            |             |              |
|                |        | 22. 灾害防治及应急管理支出 |        |            |             |              |
|                |        | 23. 其他支出        |        |            |             |              |

注：本表反映本单位本年度各项财政拨款的收支情况。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

编制单位：西安市未央区开元小学

金额单位：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 | 国有资本经营预算财政拨款 |
| 本年收入合计       | 496.06 | 本年支出合计      | 496.06 | 496.06     |             |              |
| 年初财政拨款结转和结余  |        | 年末财政拨款结转和结余 |        |            |             |              |
| 一般公共预算财政拨款   | 496.06 |             |        |            |             |              |
| 政府性基金预算财政拨款  |        |             |        |            |             |              |
| 国有资本经营预算财政拨款 |        |             |        |            |             |              |
| 收入总计         | 496.06 | 支出总计        | 496.06 | 496.06     |             |              |

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市未央区开元小学

金额单位：万元

| 项 目          |              | 本年支出<br>合计 | 基本支出   |        |      | 项目支出   | 备注 |
|--------------|--------------|------------|--------|--------|------|--------|----|
| 功能分类<br>科目编码 | 科目名称         |            | 小计     | 人员经费   | 公用经费 |        |    |
| 合计           |              | 496.06     | 321.02 | 318.49 | 2.52 | 175.04 |    |
| 205          | 教育支出         | 491.06     | 321.02 | 318.49 | 2.52 | 170.05 |    |
| 20502        | 普通教育         | 407.28     | 321.02 | 318.49 | 2.52 | 86.27  |    |
| 2050202      | 小学教育         | 407.28     | 321.02 | 318.49 | 2.52 | 86.27  |    |
| 20509        | 教育费附加安排的支出   | 83.78      |        |        |      | 83.78  |    |
| 2050903      | 城市中小学校舍建设    | 83.78      |        |        |      | 83.78  |    |
| 210          | 卫生健康支出       | 5.00       |        |        |      | 5.00   |    |
| 21004        | 公共卫生         | 5.00       |        |        |      | 5.00   |    |
| 2100410      | 突发公共卫生事件应急处理 | 5.00       |        |        |      | 5.00   |    |
|              |              |            |        |        |      |        |    |
|              |              |            |        |        |      |        |    |
|              |              |            |        |        |      |        |    |
|              |              |            |        |        |      |        |    |
|              |              |            |        |        |      |        |    |
|              |              |            |        |        |      |        |    |
|              |              |            |        |        |      |        |    |
|              |              |            |        |        |      |        |    |

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市未央区开元小学

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<br>科目编码 | 科目名称               |        |         |      |    |
| 合计           |                    | 321.02 | 318.49  | 2.52 |    |
| 301          | 工资福利支出             | 317.42 | 317.429 | 0    |    |
| 30101        | 基本工资               | 52.08  | 52.08   |      |    |
| 30102        | 津贴补贴               | 13.49  | 13.49   |      |    |
| 30103        | 奖金                 | 10.29  | 10.29   |      |    |
| 30107        | 绩效工资               | 155.60 | 155.60  |      |    |
| 30108        | 机关事业单位基本养老<br>保险缴费 | 35.58  | 35.58   |      |    |
| 30109        | 职业年金缴费             | 6.01   | 6.01    |      |    |
| 30110        | 职工基本医疗保险缴<br>费     | 5.51   | 5.51    |      |    |
| 30112        | 其他社会保障缴费           | 0.09   | 0.09    |      |    |
| 30113        | 住房公积金              | 38.76  | 38.76   |      |    |
| 302          | 商品和服务支出            | 2.52   |         | 2.52 |    |
| 30228        | 工会经费               | 2.52   |         | 2.52 |    |
| 303          | 对个人和家庭的补助          | 1.07   | 1.07    |      |    |
| 30308        | 助学金                | 1.07   | 1.07    |      |    |
|              |                    |        |         |      |    |
|              |                    |        |         |      |    |

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市未央区开元小学

金额单位：万元

| 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<br>（境）费用 | 公务<br>接待费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |               |      |      |
|                     |               |           | 小计           | 公务用车<br>购置费 | 公务用车运<br>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 | 0.00 |
| 决算数                 | 0.00          | 0.00      | 0.00         | 0.00        | 0.00          | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映本单位本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



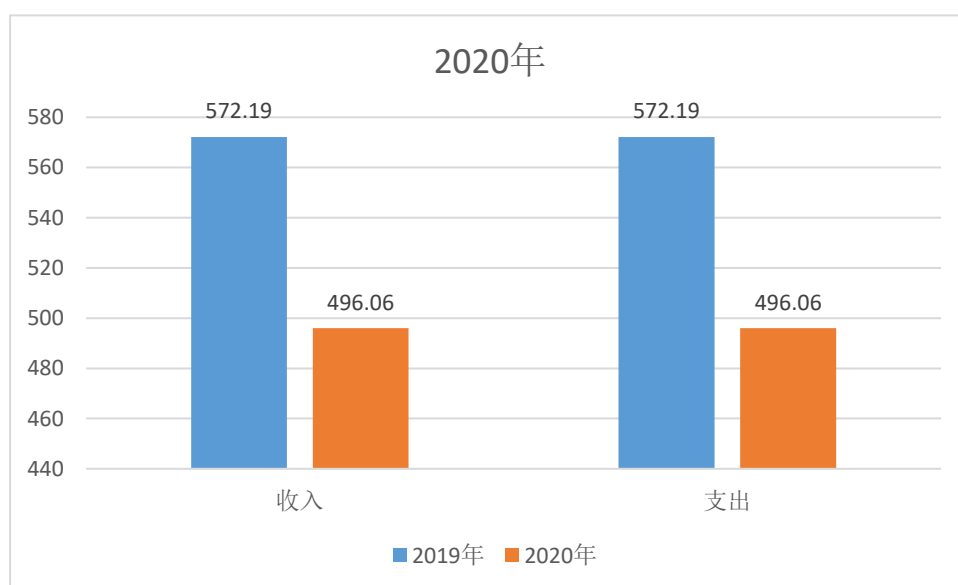


## 第三部分 2020 年单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

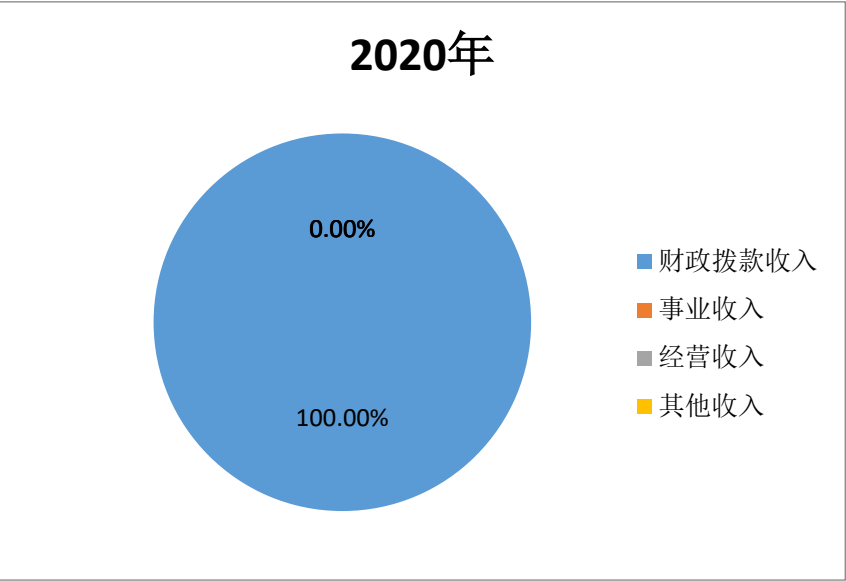
2020 年收入 496.06 万元，2019 年收入 572.19 万元，总体情况比上年减少 76.13 万元，减少的主要原因是 2019 年学校新增设备、建设项目付款较多，2020 年基础设施建设项目减少。

2020 年支出总体情况及比上年减少 76.13 万元，减少的主要原因是 2019 年学校新增设备、建设项目付款较多，2020 年基础设施建设项目减少。



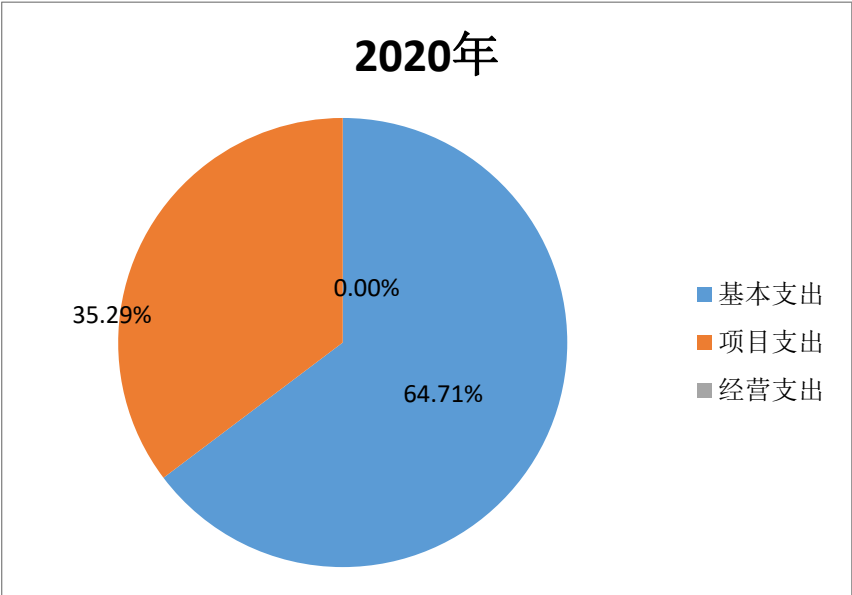
### 二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 496.06 万元，其中：财政拨款收入 496.06 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



### 三、支出决算情况说明

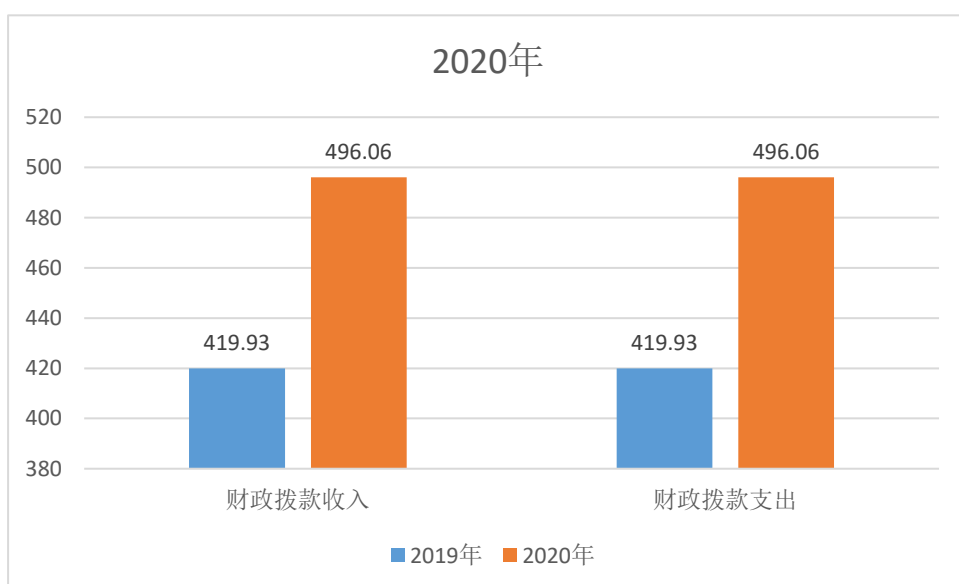
2020 年支出合计 496.06 万元，其中：基本支出 321.02 万元，占 64.71%；项目支出 175.04 万元，占 35.29%；经营支出 0 万元，占 0%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入 496.06 万元，总体情况及比上年上年减少 76.13 万元，减少的主要原因是 2019 年学校新增设备、建设项目付款较多，2020 年基础设施建设项目减少。

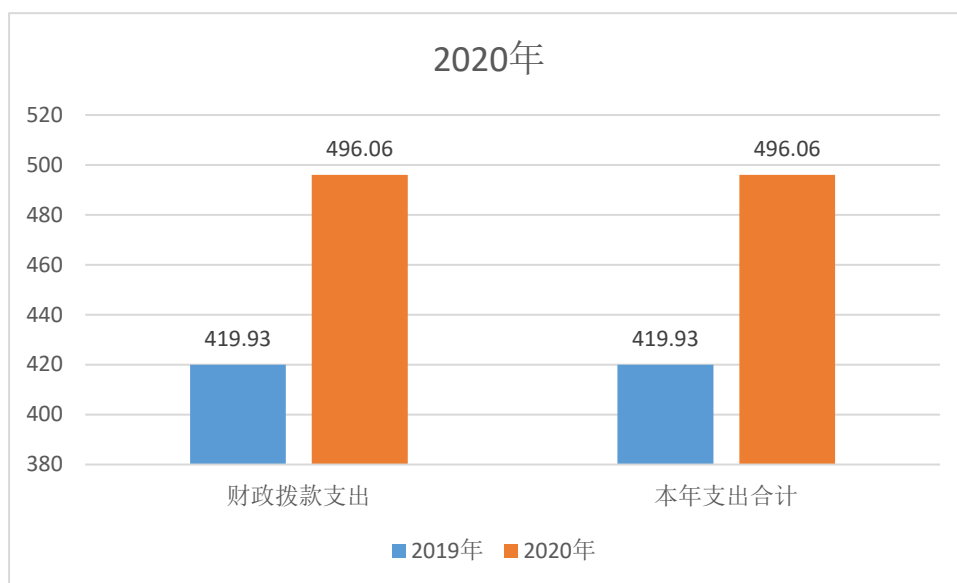
2020 年财政拨款支出 496.06 万元，总体情况及比上年减少 76.13 万元，减少的主要原因是 2019 年学校新增设备、建设项目付款较多，2020 年基础设施建设项目减少。



#### 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。

2020 年财政拨款支出 496.06 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 76.13 万元，减少 13.31%，较少的原因是 2019 年学校新增设备、建设项目付款较多，2020 年基础设施建设项目减少。



## （二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年财政拨款支出预算为 256.32 万元，支出决算为 496.06 万元，完成预算的 193.53%。按照政府功能分类科目，其中：

### 1 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

预算 256.32 万元，支出决算为 496.06 万元，完成预算的 193.53%。决算数大于预算数的主要原因是小学教育公用经费、标准化建设、营养餐、弹性离校等上级专款支出的拨款增加，以及以前年度教育三年提升计划，补发往年绩效增量，发放了 2017 年 2018 年精神文明奖，新分教师人员经费增加。

### 2. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）。

预算为 0 万元，支出决算为 83.78 万元，完成预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是 2020 年教育费附加支出，同时教育费附加征收增加，调剂支付了学校相关项目支出及建设项目前期费用的支出。

### 3. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）。

预算为 0 万元，支出决算为 5.00 万元，完成预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是抗疫专项资金年初未纳入预算，针对疫情需要防疫物资 3 万元，设备 2 万元。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 321.02 万元，包括：人员经费支出 318.49 万元和公用经费支出 2.52 万元。

**人员经费** 318.49 万元，主要包括基本工资 52.08 万元，津贴补贴 13.49 万元，奖金 10.29 万元，绩效工资 155.60 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 35.58 万元，职业年金缴费 6.01 万元，职工基本医疗保险缴费 5.51 万元，其他社会保障缴费 0.09 万元，住房公积金 38.76 万元，对个人和家庭支出 1.07 万元，其中助学金 1.07 万元。

**公用经费** 2.52 万元，主要是计提的工会经费 2.52 万元

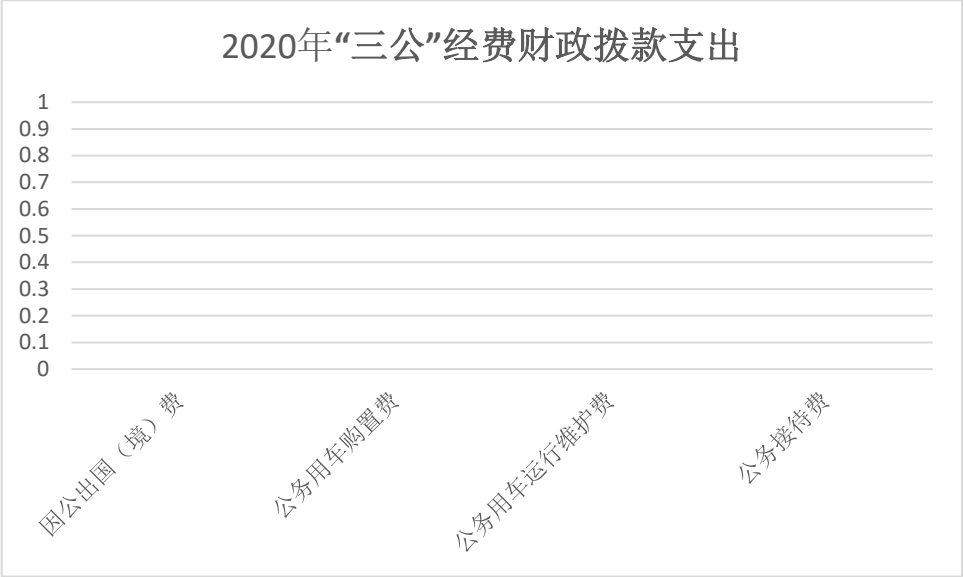
## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2020 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%。决算数较预算数没有变化，本年决算数较上年决算数没有变化。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。**

2020 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。**

2020 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%，决算数较预算数减少 0 万元。主要原因是 2020 年度无公务接待。本年决算数较上年决算数减少 0 万元。主要原因是 2019 年度 2020 年度均无公务接待。

**2. 公务用车购置费用支出情况说明。**

2020 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%，决算数较预算数减少 0 万元。本年决算数较上年决算数减少（增加）0 万元。本年度使用一般公共预算拨款保障的公务用车保有量 0 台。

### **3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。**

2020 年公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元。本年决算数较上年决算数无变化，主要原因是学校没有购买车。

### **4. 公务接待费支出情况说明。**

2020 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%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是无公务接待。本年决算数较上年决算数减少（增加）0 万元，主要原因是无公务接待。

### **（三）培训费支出情况说明。**

2020 年培训费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是 2020 年新冠疫情影响培训支出减少。本年决算数较上年决算数减少 0 万元，主要原因是 2020 年新冠疫情影响培训支出减少。

### **（四）会议费支出情况说明。**

2020 年会议费预算为 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动。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

本单位无政府性基金决算收支，并已公开空表。

## **九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明**

本单位无国有资本经营决算拨款收支，并已公开空表。

## **十、机关运行经费支出情况说明。**

2020 年机关运行经费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数较预算数增加 0 万元，主要原因是本单位无机关运行经费。

## **十一、政府采购支出情况说明**

2020 年本单位政府采购支出总额共 102.47 万元，其中政府采购货物类支出 2.93 万元、政府采购服务类支出 0 万元、政府采购工程类支出 99.54 万元。授予中小企业合同金额 102.47 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 102.47 万元，占政府采购支出总额的 100%。

## **十二、国有资产占用及购置情况说明**

截至 2020 年末，本单位共有车辆 0 辆，其中副部（省）级以上领导用车 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 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）。2020 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）。

## **十三、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，本单位组织对 2020 年 4 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 175.04 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2020 年 0 个政府性基金预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2020 年 0 个国有资本经营预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

本单位组织对 2020 年度单位整体进行了绩效自评，涉及资金 496.06 万元。

### **（二）单位决算中项目绩效自评结果。**

本单位在区级部门决算中反映义务段公用经费等 4 个项目绩效自评结果。

#### **1. 义务段公用经费项目绩效自评综述：**

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 87 分，项目全年预算数 69.9 万元，执行数 86.27 万元，完成预算的 123.42%。项目绩效目标完成情况：保证学校正常运转，教育教学活动正常开展，家长和学生满意度不断提高。发现的问题及原因：预算编制不够细化，资金支付过程中进度缓慢。下一步改进措施：合理细化预算，加强支付效率。

#### **2. 城市中小学校舍建设（厕所看台）项目绩效自评综述：**

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 87 分，项目全年

预算数 35.78 万元，执行数 35.78 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：提升学校硬件设施，改善办学条件，师生收益。发现的问题及原因：预算编制不够细化，资金支付过程进度缓慢。下一步改进措施：合理细化预算，加强支付效率。

### 3. 城市中小学校舍建设（部室装修）项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 87 分，项目全年预算数 48 万元，执行数 48 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：预算编制不够细化，资金支付过程进度缓慢。下一步改进措施：合理细化预算，加强支付效率。

### 4. 突发公共卫生事件应急处理项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 87 分，项目全年预算数 5 万元，执行数 5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：已完成。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：不断深入研究、合理细化预算，加强资金使用率。

## **（三）单位决算中整体支出绩效自评结果。**

根据单位整体支出绩效自评指标体系，本单位自评得分 87 分。单位整体支出全年预算数 256.32 万元，执行数 496.06 万元，完成预算的 193.78%。本年度单位总体运行情况及取得的成绩：学校教育教学水平不断提高，办学条件不断改善，义务段家庭经济困难学生资助政策落实到位，名校+教育资源的引进，促使教育水平不断均衡发展，各项工作开展有序。

发现的问题及原因：

1. 在预算执行过程中，未能严格按年初预算执行，主要是公用经费的使用，在编制预算时未能考虑全面，学校整体建筑与设施老化，突发状况较多，维修费用较大，为了保证教学能正常开展，只能先满足应急之需。

2. 近几年由于财务制度的修订，财务核算方法的改变，现有的财务管理相关制度已无法满足需要，急需进行更新。

3. 固定资产管理，年末进行固定资产盘点，存在实物已达到报废年限，并且确实无法使用的，没有及时申请报废，执行报废流程，未能下账，造成资产虚增。另外固定资产卡片信息不完整，财政系统内固定资产卡片大部分没有填写使用部门、管理部门，完全没有填写使用人和存放地点。

下一步改进措施：

1. 严格执行预算，编制预算时尽量考虑全面。并保证资金及时支付。

2. 在各项财务制度不断更新的大背景下，应及时更新单位的财务管理制度，或更新单项规定的方式补充、完善相关管理制度，使制度与执行相统一。

3. 补充固定资产卡片信息，将固定资产管理工作责任到人，由实际使用人管理领用固定资产。及时报废资产。

| 区级预算（项目）绩效目标自评表   |   |          |              |          |          |            |            |
|---|---|----------|--------------|----------|----------|------------|------------|
| （2020年度）  |   |          |              |          |          |            |            |
| 项目名称  |   |          | 2020年义务段公用经费 |          |          |            |            |
| 区级主管部门  |   |          | 西安市未央区教育局    |          | 实施单位     | 西安市未央区开元小学 |            |
| 项目资金<br>（万元）  |   |          |              | 全年预算数（A） | 全年执行数（B） |            |            |
|   |   |          | 年度资金总额：      | 69.9万元   | 86.27万元  | 123.42%    |            |
|   |   |          | 其中：区级财政资金    | 7.61万元   | 7.61万元   | 100%       |            |
|   |   |          | 其他资金         |          |          |            |            |
| 年度总体目标  | 年初设定目标  |          |              |          | 全年实际完成情况 |            |            |
|   | 根据2020年度公用经费预算809人*864元=698976元，保障全年学校正常运转的前提下，改善办学条件，提升教师业务水平。 |          |              |          | 年初设定目标完成 |            |            |
| 绩效指标  | 一级指标  | 二级指标     | 三级指标         |          | 年度指标值    | 全年完成值      | 未完成原因和改进措施 |
|   |   | 数量指标     | 学生人数         |          | 809人     | 809人       | 无          |
|   |   | 质量指标     | 按政策执行        |          | 100%     | 100%       | 无          |
|   |   | 时效指标     | 执行时间         |          | 2020年    | 2020年      | 无          |
|   |   | 成本指标     | 义务段公用经费      |          | 69.9万元   | 86.27万元    | 无          |
|   | 效益指标  |          |              |          |          |            | 无          |
|   |   | 社会效益指标   | 2020年总体目标完成度 |          | 100%     | 100%       | 无          |
|   |   | 生态效益指标   |              |          |          |            | 无          |
|   |   | 可持续影响指标  | 执行年度         |          | ≥1年      | ≥1年        | 无          |
|   | 满意度指标   | 服务对象满意度指 | 学生、家长、教师满意度  |          | ≥95      | ≥95        | 无          |
| 说明  | 无   |          |              |          |          |            |            |
| 注：1. 其他资金包括与区级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。                                   |   |          |              |          |          |            |            |
| 2. 定量指标。区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。                             |   |          |              |          |          |            |            |
| 3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含） |   |          |              |          |          |            |            |
|   |   |          |              |          |          |            |            |

| 区级预算（项目）绩效目标自评表   |  |           |              |         |          |            |            |
|---|--|-----------|--------------|---------|----------|------------|------------|
| （2020年度）  |  |           |              |         |          |            |            |
| 项目名称  |  |           | 厕所看台         |         |          |            |            |
| 区级主管部门  |  |           | 西安市未央区教育局    |         | 实施单位     | 西安市未央区开元小学 |            |
| 项目资金<br>（万元）  |  |           |              | 全年预     | 全年执行数（B） |            |            |
|   |  |           | 年度资金总额：      | 35.78万元 | 35.78万元  |            |            |
|   |  |           | 其中：区级财政资金    | 35.78万元 | 35.78万元  |            |            |
|   |  |           | 其他资金         |         |          |            |            |
| 年度总体目标  | 年初设定目标   |           |              |         | 全年实际完成情况 |            |            |
|   | 为改善校园环境，提升办学品质，学校根据上级资金安排，实施校园环境改善工程，按进度支付区级资金35.78万元。 |           |              |         | 年初设定目标完成 |            |            |
| 绩效指标  | 一级指标   | 二级指标      | 三级指标         |         | 年度指标值    | 全年完成值      | 未完成原因和改进措施 |
|   |  | 数量指标      | 工程面积         |         | 平方米      | 平方米        | 无          |
|   |  | 质量指标      | 按政策执行        |         | 100%     | 100%       | 无          |
|   |  | 时效指标      | 执行时间         |         | 2020年    | 2020年      | 无          |
|   |  | 成本指标      | 厕所看台         |         | 35.78万元  | 35.78万元    | 无          |
|   | 效益指标   | 经济效益指标    |              |         |          |            | 无          |
|   |  | 社会效益指标    | 2020年总体目标完成度 |         | 100%     | 100%       | 无          |
|   |  | 生态效益指标    |              |         |          |            | 无          |
|   |  | 可持续影响指标   | 执行年度         |         | ≥1年      | ≥1年        | 无          |
|   | 满意度指标  | 服务对象满意度指标 | 学生、家长、教师满意度  |         | ≥95      | ≥95        | 无          |
| 说明  | 无  |           |              |         |          |            |            |
| 注：1. 其他资金包括与区级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。   |  |           |              |         |          |            |            |
| 2. 定量指标。区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。   |  |           |              |         |          |            |            |
| 3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。 |  |           |              |         |          |            |            |
|   |  |           |              |         |          |            |            |

| 区级预算（项目）绩效目标自评表 |   |         |              |      |          |            |            |
|-----------------|---|---------|--------------|------|----------|------------|------------|
| （2020年度）        |   |         |              |      |          |            |            |
| 项目名称            |   |         | 部室装修         |      |          |            |            |
| 区级主管部门          |   |         | 西安市未央区教育局    |      | 实施单位     | 西安市未央区开元小学 |            |
| 项目资金<br>（万元）    |   |         |              | 全年预  | 全年执行数（B） |            |            |
|                 |   |         | 年度资金总额：      | 48万元 | 48万元     | 100%       |            |
|                 |   |         | 其中：区级财政资金    | 48万元 | 48万元     | 100%       |            |
|                 |   |         | 其他资金         |      |          |            |            |
| 年度<br>总体<br>目标  | 年初设定目标  |         |              |      | 全年实际完成情况 |            |            |
|                 | 为改善校园环境，提升办学品质，学校根据上级资金安排，实施校园环境改善工程，按进度支付区级资金48万元。 |         |              |      | 年初设定目标完成 |            |            |
| 绩效<br>指标        | 一级指标  | 二级指标    | 三级指标         |      | 年度指标值    | 全年完成值      | 未完成原因和改进措施 |
|                 |   | 数量指     | 工程面积         |      | 平方米      | 平方米        | 无          |
|                 |   | 质量指     | 按政策执行        |      | 100%     | 100%       | 无          |
|                 |   | 时效指     | 执行时间         |      | 2020年    | 2020年      | 无          |
|                 |   | 成本指标    | 部室装修         |      | 35.78万元  | 35.78万元    | 无          |
|                 | 效益指标  | 经济效益    |              |      |          |            | 无          |
|                 |   | 社会效益    | 2020年总体目标完成度 |      | 100%     | 100%       | 无          |
|                 |   | 生态效益    |              |      |          |            | 无          |
|                 |   | 可持续影响指标 | 执行年度         |      | ≥1年      | ≥1年        | 无          |
|                 | 满意度指标   | 服务对象满意度 | 学生、家长、教师满意度  |      | ≥95      | ≥95        | 无          |
| 说明              | 无   |         |              |      |          |            |            |

注：1. 其他资金包括与区级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。

2. 定量指标。区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。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、

### 区级预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

| 项目名称         |   |             | 防疫用品               |          |  |            |            |
|--------------|---|-------------|--------------------|----------|--|------------|------------|
| 区级主管部门       |   |             | 西安市未央区教育局          |          | 实施单位   | 西安市未央区开元小学 |            |
| 项目资金<br>(万元) |   |             |                    | 全年预算数(A) | 全年执行数(B)   |            |            |
|              |   |             | 年度资金总额:            | 5万元      | 5万元  | 100%       |            |
|              |   |             | 其中: 区级财政资金         | 5万元      | 5万元  | 100%       |            |
|              |   |             | 其他资金               |          |  |            |            |
| 年度总体目标       | 年初设定目标  |             |                    |          | 全年实际完成情况   |            |            |
|              | 1. 财政投入资金 50000元<br>2. 用于2020年突发的新冠肺炎学校校园疫情防控工作<br>3. 保障师生的人生安全, 营造健康舒适的学习成长环境。 |             |                    |          | 学校运用财政疫情防控专项资金50000元, 购买防疫装备及用品, 学生及教职工防疫物品和校园消毒工作, 保质保量完成疫情防控工作 |            |            |
| 绩效指标         | 一级指标  | 二级指标        | 三级指标               |          | 年度指标值  | 全年完成值      | 未完成原因和改进措施 |
|              |   |             | 防疫用品               |          | 一批   | 一批         | 无          |
|              |   | 质量指标        | 按政策执行              |          | 100%   | 100%       | 无          |
|              |   | 时效指标        | 执行时间               |          | 2020年  | 2020年      | 无          |
|              |   |             |                    |          |  |            | 无          |
|              |   |             | 防疫用品               |          | 5万元  | 5万元        | 无          |
|              | 效益指标  | 经济效益指标      |                    |          |  |            | 无          |
|              |   | 社会效益指标      | 做好疫情防控工作, 保障师生生命安全 |          | 100%   | 100%       | 无          |
|              |   | 生态效益指标      |                    |          |  |            | 无          |
|              |   | 可持续影响指标     | 执行年度               |          | ≥1年  | ≥1年        | 无          |
| 满意度指标        | 服务对象满意度指标   | 学生、家长、教师满意度 |                    | ≥95      | ≥95  | 无          |            |
| 说明           | 无   |             |                    |          |  |            |            |

注：1. 其他资金包括与区级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。

2. 定量指标。区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。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%

## 单位整体支出绩效自评表 (2020年度)

填报单位：西安市未央区开元小学

自评得分：87分

| (一) 简要概述单位职能与职责。        |            |                |    | 1、贯彻落实党的教育方针政策；2、执行义务教育小学学历教育；3、改善学校办学条件，提升办学水平；4、加强师资培训，促进教师专业成长  |   |  |                |                |    |   |                               |
|-------------------------|------------|----------------|----|--|---|--|----------------|----------------|----|---|-------------------------------|
| (二) 简要概述单位支出情况，按活动内容分类。 |            |                |    | 2020年度全年支出496.06万元，其中工资福利支出317.42万元，商品服务支出66.78万元，对个人和家庭补助支出1.08万元，资本性支出110.79万元   |   |  |                |                |    |   |                               |
| (三) 简要概述当年部门下达的重点工作。    |            |                |    | 办好家门口优质学校，提升人民满意率  |   |  |                |                |    |   |                               |
| 一级指标                    | 二级指标       | 三级指标           | 分值 | 指标说明   | 评分标准  | 指标值计算公式和数据获取方式   | 年初目标值          | 实际完成值          | 得分 | 未完成原因分析与改进措施  | 绩效指标分析与建议                     |
| 投入                      | 预算执行 (25分) | 预算完成率 (10分)    | 10 | 预算完成率= (预算完成数/预算数) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。<br>预算完成数：部门(单位)本年度实际完成的预算数。<br>预算数：财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。   | 预算完成率=100%的，得10分。<br>预算完成率>95%的，得9分。<br>预算完成率在90% (含)和95%之间，得8分。<br>预算完成率在85% (含)和90%之间，得7分。<br>预算完成率在80% (含)和85%之间，得6分。<br>预算完成率在70% (含)和80%之间，得4分。<br>预算完成率<70%的，得0分。 | $(256.32/256.32) \times 100\% = 100\%$ ；2020年度预算批复，2020年决算数据                               | 496.06         | 496.06         | 10 | 严格按照预算批复执行  | 编制部门预算过程中，考虑追加因素，力争全面纳入预算     |
|                         |            | 预算调整率 (5分)     | 5  | 预算调整率= (预算调整数/预算数) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。<br>预算调整数：部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。<br>预算包括一般公共预算与政府性基金预算。                         | 预算调整率绝对值≤5%，得5分。<br>预算调整率绝对值>5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。  | $(496.06-253.32)/253.32 \times 100\% = 95.82\%$ ；2020年度预算批复，2020年决算数据                      | 496.06         | 496.06         | 0  | 新招录工作人员工资社保追加、2017-2018年精神文明奖、2018、2019年绩效增量发放以及工资补差，原有工作人员正常调资等、疫情防控资金追加 | 编制部门预算过程中，考虑追加因素，力争全面纳入预算     |
|                         |            | 支出进度率 (5分)     | 5  | 支出进度率= (实际支出/支出预算) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。<br>半年支出进度= 部门上半年实际支出/ (上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减) × 100%。<br>前三季度支出进度= 部门前三季度实际支出/ (上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减) × 100%。 | 半年进度：进度率≥45%，得2分；进度率在40% (含)和45%之间，得1分；进度率<40%，得0分。<br>前三季度进度：进度率≥75%，得3分；进度率在60% (含)和75%之间，得2分；进度率<60%，得0分。  | $256.09/496.06 \times 100\% = 51.62\%$ ； $398.09/496.06 \times 100\% = 80.25\%$ ；财政云支付系统数据 | 496.06         | 496.06         | 5  | 单位继续加强资金合理利用，及时支付，避免资金滞留  | 财政资金按时批复，单位资金合理利用，及时支付，避免资金滞留 |
|                         |            | 预算编制准确率 (5分)   | 5  | 部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。<br>预算编制准确率= 其他收入决算数/其他收入预算数 × 100%-100%。   | 预算编制准确率≤20%，得5分。<br>预算编制准确率在20%和40% (含)之间，得3分。<br>预算编制准确率>40%，得0分。  | 2020年度预算批复，2020年决算数据   | 本单位无其他收入       | 本单位无其他收入       | 5  | 本单位不涉及其他收入  | 本单位不涉及其他收入                    |
| 过程                      | 预算管理 (15分) | “三公经费”控制率 (5分) | 5  | “三公经费”控制率= ( “三公经费” 实际支出数/ “三公经费” 预算安排数) × 100%，用以反映和考核部门(单位)对 “三公经费” 的实际控制程度。   | “三公经费” 控制率 ≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。  | 2020年度预算批复，2020年决算数据   | 本单位无 “三公经费” 支出 | 本单位无 “三公经费” 支出 | 5  | 本位不涉及 “三公经费”  | 本位不涉及 “三公经费”                  |
|                         |            | 资产管理规范性 (5分)   | 5  | 部门(单位)资产管理是否规范，用以反映和考核部门(单位)资产管理情况。<br>1. 新增资产配置按预算执行。<br>2. 资产有偿使用、处置按规定程序审批。<br>3. 资产收益及时、足额上缴财政。  | 全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。   | 1. 新增资产配置按预算执行；第2/3项本单位不涉及   | 管理规范           | 管理规范           | 4  | 设备采购付款不及时，导致资产系统入账滞后  | 加强资产管理                        |

| 一级指标 | 二级指标       | 三级指标         | 分值 | 指标说明  | 评分标准  | 指标值计算公式和数据获取方式                           | 年初目标值                 | 实际完成值  | 得分 | 未完成原因分析与改进措施                 | 绩效指标分析与建议                     |
|------|------------|--------------|----|---|---|--|-----------------------|--|----|------------------------------|-------------------------------|
| 过程   | 预算管理 (15分) | 资金使用合规性 (5分) | 5  | 部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。<br>1.符合国家财经法规和财务管理制度的规定; 2.资金的拨付有完整的审批程序和手续; 3.重大项目开支经过评估论证; 4.符合部门预算批复的用途; 5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 全部符合5分,有1项不符合扣2分。   | 2020年度预算批复, 2020年决算数据                    | 资金使用合规性要求             | 1.符合国家财经法规和财务管理制度的规定; 2.资金的拨付有完整的审批程序和手续; 3.符合部门预算批复的用途; 4.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,不存在重大项目支出 | 5  | 严格执行国家财务制度,做好监督管理工作,合理支付利用资金 | 严格执行国家财务制度,做好监督管理工作,合理支付利用资金  |
| 效果   | 履职尽责 (60分) | 项目产出 (40分)   | 40 | 1.在编28人,工资福利支出; 2.在校学生809人公用经费;   | 1.若为定性指标,根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分; 2.若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按完成比率计分,正向指标(即指标值为>=)得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值,反向指标(即指标值为<=)得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。 | 1.在编28人工资福利支出; 2.在校学生809人公用经费;           | 2020年预算批复、2020年预算调整资金 | 均按时按需完成  | 34 | 单位资金合理利用,支付及时                | 财政资金按时批复,单位资金合理利用,及时支付        |
|      |            | 项目效益 (20分)   | 20 | 社会效益指标; 可持续影响指标   |   | 1.提升学校硬件设施,打造学校品位; 2.提升师资水平,创办优质学校; 执行年度 | 制定年度项目效益目标            | 按时完成   | 19 | 落实好、执行好党的教育方针政策              | 贯彻执行党的教育方针政策,提升办学水平,办家门口的优质学校 |

备注:

1.“项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标,并根据重要程度赋权。

2.“绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料,从“是否与项目密切相关,指标值是否可获取,指标值设置是否合理”等角度,从产出和效果类指标中找出需要改进的指标,并逐项提出次年的编制意见和建议。

## 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。