

# 江西省、中国科学院庐山植物园 2021 年度决算

## 目 录

### 第一部分 江西省、中国科学院庐山植物园概况

一、单位主要职责

二、单位基本情况

### 第二部分 2021 年度单位决算表

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”经费支出决

算

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

十、国有资产占用情况表

### 第三部分 2021 年度单位决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

# 第一部分 江西省、中国科学院庐山植物园 单位概况

## 一、单位主要职能

江西省中国科学院庐山植物园属社会公益性研究单位，1934年成立，是我国科学家创建的我国最早的植物园，主要从事长江中下游地区亚热带山地野生植物资源的调查、引种驯化，保护保存、开发利用等方面的研究，以及植物学等相关学科的科学普及，肩负着我国亚热带山地植物多样性保护和可持续利用的双重任务，是我国植物多样性和重要基地。

## 二、单位基本情况

本单位设立6个内设机构，分别是1.综合办公室；2.党委办公室；3.科技管理部。4.人事教育部；5.财务资产部；6.园林园艺部。

本单位2021年年末实有人数132人，其中在职人员132人，离休人员0人，退休人员0人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）。年末其他人员0人。年末学生人数0人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员81人。

## 第二部分 2021 年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

金额单位：万元

编制单位：江西省中国科学院庐山植物园

2021年度

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	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,694.33	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	3,961.41
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	564.68	八、社会保障和就业支出	39	114.90
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	4,259.01	本年支出合计	58	4,076.31
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	1,175.08	年末结转和结余	60	1,357.78
	30			61	
总计	31	5,434.09	总计	62	5,434.09

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表										公开02表
编制单位：江西省中国科学院庐山植物园										2021年度
项 目										金额单位：万元
支出功能分类科目编码			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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	4,259.01	3,694.33					564.68
206			科学技术支出	4,144.11	3,579.43					564.68
20602			基础研究	96.67						96.67
2060203			自然科学基金	96.67						96.67
20603			应用研究	2,702.21	2,234.20					468.01
2060301			机构运行	2,184.20	2,184.20					
2060302			社会公益研究	518.01	50.00					468.01
20604			技术与开发	899.23	899.23					
2060499			其他技术与开发支出	899.23	899.23					
20605			科技条件与服务	100.00	100.00					
2060599			其他科技条件与服务支出	100.00	100.00					
20699			其他科学技术支出	346.00	346.00					
2069999			其他科学技术支出	346.00	346.00					
208			社会保障和就业支出	114.90	114.90					
20805			行政事业单位养老支出	114.90	114.90					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	103.20	103.20					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	11.70	11.70					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表										公开03表
编制单位：江西省中国科学院庐山植物园										2021年度
项 目										金额单位：万元
支出功能分类科目编码			科目名称	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	栏次	1	2	3	4	5	6	
			合计	4,076.31	2,299.10	1,777.21				
206			科学技术支出	3,961.41	2,184.20	1,777.21				
20602			基础研究	25.49		25.49				
2060203			自然科学基金	18.08		18.08				
2060299			其他基础研究支出	7.41		7.41				
20603			应用研究	2,601.69	2,184.20	417.49				
2060301			机构运行	2,184.20	2,184.20					
2060302			社会公益研究	417.49		417.49				
20604			技术与开发	1,227.39		1,227.39				
2060499			其他技术与开发支出	1,227.39		1,227.39				
20605			科技条件与服务	100.00		100.00				
2060599			其他科技条件与服务支出	100.00		100.00				
20699			其他科学技术支出	6.83		6.83				
2069999			其他科学技术支出	6.83		6.83				
208			社会保障和就业支出	114.90	114.90					
20805			行政事业单位养老支出	114.90	114.90					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	103.20	103.20					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	11.70	11.70					

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表  
金额单位：万元

编制单位：江西省中国科学院庐山植物园

2021年度

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	行次	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3,694.33	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38	3,568.43	3,568.43		
	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	114.90	114.90		
	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				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	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出	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出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>3,694.33</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>3,683.33</b>	<b>3,683.33</b>		
年初财政拨款结转和结余	28	526.89	年末财政拨款结转和结余	60	537.89	537.89		
一、一般公共预算财政拨款	29	526.89		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				
<b>总计</b>	<b>32</b>	<b>4,221.22</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>4,221.22</b>	<b>4,221.22</b>		

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支和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

				公开05表		
				金额单位：万元		
编制单位：江西		2021年度				
项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	3,683.33	2,299.10	1,384.23
206			科学技术支出	3,568.43	2,184.20	1,384.23
20603			应用研究	2,234.20	2,184.20	50.00
2060301			机构运行	2,184.20	2,184.20	
2060302			社会公益研究	50.00		50.00
20604			技术与开发	1,227.39		1,227.39
2060499			其他技术与开发支出	1,227.39		1,227.39
20605			科技条件与服务	100.00		100.00
2060599			其他科技条件与服务支出	100.00		100.00
20699			其他科学技术支出	6.83		6.83
2069999			其他科学技术支出	6.83		6.83
208			社会保障和就业支出	114.90	114.90	
20805			行政事业单位养老支出	114.90	114.90	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	103.20	103.20	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	11.70	11.70	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。



## 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：万元

编制单位：江西省中国科学院庐山植物园

2021年度

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	2,069.23	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	190.27	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	
30101	基本工资	483.29	30201	办公费	10.21	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	3.24	30702	国外债务付息	
30103	奖金	733.10	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	422.21	30205	水费	1.68	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	20.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	103.20	30206	电费	12.00	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	8.05	31002	办公设备购置	20.00
30110	职工基本医疗保险缴费	90.00	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	15.50	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	179.50	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	44.95	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	57.93	30214	租赁费		31009	土地补偿	
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	19.60	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	2.01	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.23	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	15.00	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	1.00	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	32.12	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	13.87	<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	
30309	奖励金		30229	福利费	17.33	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	10.34	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	8.64	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	3.60	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	10.09	31299	其他对企业补助	
						<b>399</b>	<b>其他支出</b>	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组	
						39999	其他支出	
人员经费合计		2,088.83	公用支出合计					210.27

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。

# 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：万元	
编制单位：江西省中国科学院庐山植物园2021年度				
项目	栏次	年初预算数	决算数	
行次		1	2	
一、“三公”经费支出	1	12.84	12.35	
1.因公出国（境）费	2			
2.公务用车购置及运行维护费	3	10.34	10.34	
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5	10.34	10.34	
3.公务接待费	6	2.50	2.01	
（1）国内接待费	7	-	2.01	
其中：外事接待费	8	-		
（2）国（境）外接待费	9	-		
二、相关统计数	10	-	-	
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-		
2.因公出国（境）人次（人）	12	-		
3.公务用车购置数（辆）	13	-		
4.公务用车保有量（辆）	14	-	2	
5.国内公务接待批次（个）	15	-	28	
其中：外事接待批次（个）	16	-		
6.国内公务接待人次（人）	17	-	169	
其中：外事接待人次（人）	18	-		
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-		
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-		

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，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。

# 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：万元	
编制单位：江西省中国科学院庐山植物园			2021年度					
项 目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
合计								

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：当此表数据为零时，即本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

## 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：万元		
编制单位：江西		2021年度				
项 目			合计	基本支出	项目支出	
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。

说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 国有资产占用情况表

		公开10表	
编制单位：江西省中国科学院庐山植物园		2021年度	单位：台、辆、套
项 目		栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)		1	6
1. 副部（省）级及以上领导用车		2	
2. 主要领导干部用车		3	
3. 机要通信用车		4	
4. 应急保障用车		5	
5. 执法执勤用车		6	
6. 特种专业技术用车		7	
7. 离退休干部用车		8	
8. 其他用车		9	6
二、单价50万元（含）以上通用设备（台，套）		10	
三、单价100万元（含）以上专用设备（台，套）		11	

注：本表反映截止2021年12月31日，部门占用的国有资产情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

## 第三部分 2021 年度单位决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本单位 2021 年度收入总计 6056.21 万元，其中年初结转和结余 1696.44 万元，较 2020 年增加 1304.56 万元，增长 332.90%；本年收入合计 4359.78 万元，较 2020 年减少 577.41 万元，下降 11.70%，主要原因是：财政拨款项目较 2020 年减少。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 3795.10 万元，占 87.05%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 564.68 万元，占 12.95%。

### 二、支出决算情况说明

本单位 2021 年度支出总计 6056.21 万元，其中本年支出合计 4076.31 万元，较 2020 年减少 455.76 万元，下降 14.35%，主要原因是：本年项目资金较去年减少较多；年末结转和结余 1979.89 万元，较 2020 年增加 283.46 万元，增长 16.71%，主要原因是：庐山植物园科技基础能力建设（温室）项目暂停实施，支出较少导致结余金额较高。

本年支出的具体构成为：基本支出 2299.10 万元，占 37.96%；项目支出 1384.23 万元，占 22.86%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 0%。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本单位 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 2466.10

万元，决算数为 3683.33 万元，完成年初预算的 149.36%。其中：

（一）科学技术支支出年初预算数为 2362.90 万元，决算数为 3680.20 万元，完成年初预算的 155.75%，主要原因是：年初下达项目金额较少，年中增加项目金额较多。

（二）社会保障与就业支出年初预算数为 103.20 万元，决算数为 114.90 万元，完成年初预算的 111.34%，主要原因是：本年单位招聘新职工较多。

#### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2299.10 万元，其中：

（一）工资福利支出 2088.83 万元，较 2020 年增加 192.33 万元，增长 10.14%，主要原因是：职工人数较去年增加较多。

（二）商品和服务支出 190.27 万元，较 2020 年增加 81.67 万元，增长 75.20%，主要原因是：单位今年大力发展，增加人员较多。

（三）对个人和家庭补助支出 19.60 万元，较 2020 年增加 11.64 万元，增长 146.23%，主要原因是：今年退休职工去世较多，抚恤金支出较多。

（四）资本性支出 20 万元，较 2020 年增加 20 万元，增长（下降） %，主要原因是：2020 年未列支此预算。

#### 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出

年初预算数为 12.84 万元，决算数为 12.35 万元，完成预算的 96.18%，决算数较 2020 年减少 1.73 万元，下降 16.29%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 100%，决算数较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是无因公出国。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：无因公出国。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为：无因公出国。

（二）公务接待费支出年初预算数为 2.5 万元，决算数为 2.01 万元，完成预算的 80.4%，决算数较 2020 年增加 0.49 万元，下降 32.24%，主要原因是位大量组织学术交流活动，公务接待数量有所上升。决算数较年初预算数减少的主要原因是：厉行节约，压减三公经费开支。全年国内公务接待 28 批，累计接待 169 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 10.34 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 100%，决算数较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位 2021 年未采购公务用车，全年购置公务用车 0 辆。决算数较年初预算数持平主要原因是：我单位严格控制公车出行的范围，非必要不出行，严格控制公车出行支出在预算范围内；公务用车运行维护费支出年初预算数为 10.34 万元，决算数为 10.34 万元，完成预算的 100%，决算数较 2020 年增加 1.25 万元，增长 13.75%，主要原因是我单位科研队伍不断壮大，今年外出科研活动较多，

年末公务用车保有 6 辆。决算数较年初预算数持平。

## 六、机关运行经费支出情况说明

本单位不是行政单位或参照公务员法管理事业单位，故无机关运行经费支出。

## 七、政府采购支出情况说明

本单位 2021 年度政府采购支出总额 514.07 万元，其中：政府采购货物支出 89.47 万元、政府采购工程支出 424.60 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 514.07 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 89.47 万元，占政府采购支出总额的 17.40%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。（单位公开的政府采购金额的计算口径为：本单位纳入 2021 年单位预算范围的各项政府采购支出金额之和。）

## 八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日，本单位国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。其中车辆中的其他用车主要是科研业务用车。

## 九、预算绩效情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对纳入 2021 年度部门预

算范围的二级项目18个全面开展绩效自评，共涉及资金3135万元，占项目支出总额的100%。

(二) 单位决算中项目绩效自评情况。

将2021年度《项目支出绩效自评表》(自选1个项目)进行公开。

附件 1

项目支出绩效自评表  
(2021 年度)

项目名称		科研项目管理经费						
主管部门		江西省科技厅		实施单位	江西省中国科学院庐山植物园			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	50	50	50	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	50			—		—	
	上年结转资金	0			—		—	
	其他资金	0			—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	目标 1：完成庐山 25 公顷常绿落叶阔叶混交林野外调查数据（约 18 万条）录入工作。目标 2：完成标本数字化 10000 份。目标 3：完成气象站 2021 年管理和维护。目标 4：开展新入职人员和暑期大学实习生植物分类知识课程等。目标 5：聘请专家给全国科研人员指导数据分析方法“R 语言”一周，并指导实际操作。目标 6：园区科研条件改善及配套设施调查。			目标 1：完成庐山 25 公顷常绿落叶阔叶混交林野外调查数据（约 18 万条）录入工作。目标 2：完成标本数字化 10000 份。目标 3：完成气象站 2021 年管理和维护。目标 4：开展新入职人员和暑期大学实习生植物分类知识课程等。目标 5：聘请专家给全国科研人员指导数据分析方法“R 语言”一周，并指导实际操作。目标 6：园区科研条件改善及配套设施调查。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出 指标	数量指标	录入固定样地调查数据（条）	=18 万	1 个	15	13	
标本数字化（份）			=10000 份	50 种	10	9		
管理和维护气象站数量			=1	100 米	10	10		



		(套)					
质量指标	数据录入准确率	=100%	=100%	10	10		
	标本数字化准确率(%)	=100%	=100%	10	10		
时效指标	各项工作完成时间	12月30日前	12月30日前	5	5		
成本指标	数据录入	<=5万元	<=5万元	5	5		
	标本数字化	<=5万元	<=5万元	5	5		
社会效益指标	学术影响力	有所提升	有所提升	5	4		
	科研条件	显著改善	显著改善	5	4		
生态效益指标	园区绿化美化	保持较高水平	保持较高水平	5	4		
可持续影响指标	科研条件和科研水平	有所提升	有所提升	5	4		
满意度指标	服务对象满意度指标	科研人员满意度	≥90%	≥90%	5	4	
		大学实习生满意度	≥95%	≥95%	5	4	
总分				100	91		

## 第四部分 名词解释

### 一、收入科目

财政拨款收入：指省级财政当年通过部门预算拨付预算单位的财政资金。

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。

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。

其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”以外的各项收入，包括非本级财政拨款、银行存款利息收入、捐赠收入等。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金(事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金)弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金和支出预算工作目标已完成，或由于受政策变化、计划调整等因素影响工作终止，当年剩余的资金。

### 二、支出科目

科学技术(类)基础研究(款)自然科学基金(项)：反映各级政府设立的自然科学基金支出。

科学技术(类)应用研究(款)机构运行(项)：反映应用研究机构的基本支出。

科学技术(类)应用研究(款)社会公益研究(项)：反映从事卫生、劳动保护、计划生育、环境科学、农业等社会公益专项科研方面的支出。

科学技术(类)应用研究(款)其他应用研究(项)：反映除机构运行、社会公益研究、高技术研究、专项科研试制项目以外其他用于应用研究方面的支出。

社会保障和就业(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)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

年末结转和结余：指各项收入与其相关支出相抵后剩余滚存的，需延迟到以后年度按规定使用的各项资金。

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人员支出和公用支出。

项目支出：是为完成其特定行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的支出。

### 三、“三公”经费

“三公”经费支出：指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维护费和公务接待费。其中，

因公出国(境)费反映单位公务出国(境)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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税、牌照费)，按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

#### 四、机关运行经费

机关运行经费支出：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。