

# 2022年山东省财政研究和教育中心 单位预算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、预算单位构成

## 第二部分 2022年单位预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出预算表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、政府性基金预算基本支出预算表
- 十、国有资本经营预算支出表
- 十一、政府采购预算表
- 十二、基本支出预算表
- 十三、项目支出预算表

## 第三部分 2022年单位预算情况和重要事项说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分

## 单位概况

## **一、主要职能**

参与全省财政改革发展课题研究，组织开展财政学术研讨交流；承担全省财政干部业务培训及财政部部署的教育培训工作，承担全省财会人员业务培训工作；承担省财政厅财政大数据建设、应用及信息化相关工作；承担《公共财政研究》的编辑、出版、发行工作；承担厅机关综合保障服务工作。

## **二、预算单位构成**

本单位无下级预算单位。

## 第二部分

### 2022年单位预算表

## 收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	6017.00	一、一般公共服务支出	4980.45
一般公共预算拨款收入	6017.00	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、教育支出	
二、财政专户管理资金收入		五、科学技术支出	
三、事业收入（不含教育收费）		六、文化旅游体育与传媒支出	
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	766.73
五、上级补助收入		八、卫生健康支出	122.68
六、附属单位上缴收入		九、节能环保支出	
七、其他收入		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、金融支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	147.14
		十八、粮油物资储备支出	
		十九、国有资本经营预算支出	
		二十、灾害防治及应急管理支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	6017.00	本年支出合计	6017.00
使用非财政拨款结余			
上年结转		结转下年	
收 入 总 计	6017.00	支 出 总 计	6017.00

## 收入预算总表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入			财政专户管理资金收入	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	使用非财政拨款结余	上年结转	
类	款	项			小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入								国有资本经营预算拨款收入	上年结转
			<b>合计</b>	<b>6017.00</b>	<b>6017.00</b>	<b>6017.00</b>										
201			一般公共服务支出	4980.45	4980.45	4980.45										
201	05		统计信息事务	1500.00	1500.00	1500.00										
201	05	99	其他统计信息事务支出	1500.00	1500.00	1500.00										
201	06		财政事务	3480.45	3480.45	3480.45										
201	06	50	事业运行	1402.45	1402.45	1402.45										
201	06	99	其他财政事务支出	2078.00	2078.00	2078.00										
208			社会保障和就业支出	766.73	766.73	766.73										
208	05		行政事业单位养老支出	766.73	766.73	766.73										
208	05	02	事业单位离退休	569.79	569.79	569.79										
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	131.29	131.29	131.29										
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	65.65	65.65	65.65										
210			卫生健康支出	122.68	122.68	122.68										
210	11		行政事业单位医疗	122.68	122.68	122.68										
210	11	02	事业单位医疗	122.68	122.68	122.68										
221			住房保障支出	147.14	147.14	147.14										
221	02		住房改革支出	147.14	147.14	147.14										
221	02	01	住房公积金	147.14	147.14	147.14										

## 支出预算总表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出
类	款	项							
			<b>合计</b>	<b>6017.00</b>	<b>2439.00</b>	<b>3578.00</b>			
201			一般公共服务支出	4980.45	1402.45	3578.00			
201	05		统计信息事务	1500.00		1500.00			
201	05	99	其他统计信息事务支出	1500.00		1500.00			
201	06		财政事务	3480.45	1402.45	2078.00			
201	06	50	事业运行	1402.45	1402.45				
201	06	99	其他财政事务支出	2078.00		2078.00			
208			社会保障和就业支出	766.73	766.73				
208	05		行政事业单位养老支出	766.73	766.73				
208	05	02	事业单位离退休	569.79	569.79				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	131.29	131.29				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	65.65	65.65				
210			卫生健康支出	122.68	122.68				
210	11		行政事业单位医疗	122.68	122.68				
210	11	02	事业单位医疗	122.68	122.68				
221			住房保障支出	147.14	147.14				
221	02		住房改革支出	147.14	147.14				
221	02	01	住房公积金	147.14	147.14				



## 财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出			
项目	预算数	项目	预算数		
			总计	一般公共预算	政府性基金预算
一、一般公共预算拨款收入	6017.00	一、一般公共服务支出	4980.45	4980.45	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出			
三、国有资本经营预算拨款收入		三、公共安全支出			
		四、教育支出			
		五、科学技术支出			
		六、文化旅游体育与传媒支出			
		七、社会保障和就业支出	766.73	766.73	
		八、卫生健康支出	122.68	122.68	
		九、节能环保支出			
		十、城乡社区支出			
		十一、农林水支出			
		十二、交通运输支出			
		十三、资源勘探工业信息等支出			
		十四、商业服务业等支出			
		十五、金融支出			
		十六、自然资源海洋气象等支出			
		十七、住房保障支出	147.14	147.14	
		十八、粮油物资储备支出			
		十九、国有资本经营预算支出			
		二十、灾害防治及应急管理支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	6017.00	本年支出合计	6017.00	6017.00	
上年结转		结转下年			
其中：一般公共预算拨款结转					
政府性基金预算拨款结转					
国有资本经营预算拨款结转					
收入总计	6017.00	支出总计	6017.00	6017.00	

## 一般公共预算支出表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
<b>合计</b>				<b>6017.00</b>	<b>2439.00</b>	<b>2264.00</b>	<b>175.00</b>	<b>3578.00</b>
201			一般公共服务支出	4980.45	1402.45	1227.45	175.00	3578.00
201	05		统计信息事务	1500.00				1500.00
201	05	99	其他统计信息事务支出	1500.00				1500.00
201	06		财政事务	3480.45	1402.45	1227.45	175.00	2078.00
201	06	50	事业运行	1402.45	1402.45	1227.45	175.00	
201	06	99	其他财政事务支出	2078.00				2078.00
208			社会保障和就业支出	766.73	766.73	766.73		
208	05		行政事业单位养老支出	766.73	766.73	766.73		
208	05	02	事业单位离退休	569.79	569.79	569.79		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	131.29	131.29	131.29		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	65.65	65.65	65.65		
210			卫生健康支出	122.68	122.68	122.68		
210	11		行政事业单位医疗	122.68	122.68	122.68		
210	11	02	事业单位医疗	122.68	122.68	122.68		
221			住房保障支出	147.14	147.14	147.14		
221	02		住房改革支出	147.14	147.14	147.14		
221	02	01	住房公积金	147.14	147.14	147.14		

## 一般公共预算基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
<b>合计</b>						<b>2439.00</b>	<b>2264.00</b>	<b>175.00</b>
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	1694.20	1694.20	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	420.75	420.75	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	212.67	212.67	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	198.47	198.47	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	395.55	395.55	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	131.29	131.29	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	65.65	65.65	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	122.68	122.68	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	147.14	147.14	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	171.66		171.66
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	20.56		20.56
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	6.00		6.00
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	9.54		9.54
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	8.00		8.00
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	8.00		8.00
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	38.00		38.00
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	5.00		5.00
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	76.56		76.56
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	569.80	569.80	
303	01	离休费	509	05	离退休费	71.47	71.47	
303	02	退休费	509	05	离退休费	248.32	248.32	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	66.90	66.90	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	183.11	183.11	
310		资本性支出	506		对事业单位资本性补助	3.34		3.34

## 一般公共预算基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目 名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目 名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
310	02	办公设备购置	506	01	资本性支出（一）	3.34		3.34

## 一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

2021年预算数					2022年预算数						
合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费				小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	

注：山东省财政研究和教育中心2022年没有一般公共预算“三公”经费支出。

## 政府性基金预算支出表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	

注：山东省财政研究和教育中心2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## 政府性基金预算基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目 名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目 名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出

注：山东省财政研究和教育中心2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

### 国有资本经营预算支出表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	

注：山东省财政研究和教育中心2022年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。



## 政府采购预算表

单位：万元

科目编码			科目名称	资金来源							上年结转	
类	款	项		合计	财政拨款			财政专户 管理资金	单位资金	使用非财 政拨款结 余	上年 结转	其 中： 财 政 拨 款 结 转
					小计	一般公共预 算	政府性基 金					
			<b>合计</b>	<b>2246.74</b>	<b>2246.74</b>	<b>2246.74</b>						
201			一般公共服务支出	2246.74	2246.74	2246.74						
201	05		统计信息事务	1470.00	1470.00	1470.00						
201	05	99	其他统计信息事务支出	1470.00	1470.00	1470.00						
201	06		财政事务	776.74	776.74	776.74						
201	06	50	事业运行	8.34	8.34	8.34						
201	06	99	其他财政事务支出	768.40	768.40	768.40						

## 基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转	
类	款			小计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
		<b>合计</b>	<b>2439.00</b>	<b>2439.00</b>	<b>2439.00</b>							
301		工资福利支出	1694.20	1694.20	1694.20							
301	01	基本工资	420.75	420.75	420.75							
301	02	津贴补贴	212.67	212.67	212.67							
301	03	奖金	198.47	198.47	198.47							
301	07	绩效工资	395.55	395.55	395.55							
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	131.29	131.29	131.29							
301	09	职业年金缴费	65.65	65.65	65.65							
301	10	职工基本医疗保险缴费	122.68	122.68	122.68							
301	13	住房公积金	147.14	147.14	147.14							
302		商品和服务支出	171.66	171.66	171.66							
302	01	办公费	20.56	20.56	20.56							
302	05	水费	6.00	6.00	6.00							
302	06	电费	9.54	9.54	9.54							
302	11	差旅费	8.00	8.00	8.00							
302	13	维修（护）费	8.00	8.00	8.00							
302	28	工会经费	38.00	38.00	38.00							
302	39	其他交通费用	5.00	5.00	5.00							
302	99	其他商品和服务支出	76.56	76.56	76.56							
303		对个人和家庭的补助	569.80	569.80	569.80							
303	01	离休费	71.47	71.47	71.47							
303	02	退休费	248.32	248.32	248.32							
303	07	医疗费补助	66.90	66.90	66.90							
303	09	奖励金	183.11	183.11	183.11							

### 基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转	
类	款			小计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
310	02	办公设备购置	3.34	3.34	3.34							

## 项目支出预算表

单位：万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转	
			小计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
<b>合计</b>		<b>3578.00</b>	<b>3578.00</b>	<b>3578.00</b>							
财政研究和教育培训经费	其他运转类	487.00	487.00	487.00							
机关服务专项经费	其他运转类	1255.50	1255.50	1255.50							
信息化设备购置及维护经费	其他运转类	335.50	335.50	335.50							
财政系统“数字政府”建设项目	特定目标类	1500.00	1500.00	1500.00							

## 第三部分

### 2022年单位预算情况和重要 事项说明

## 一、关于收支预算总表的说明

按照综合预算的原则，山东省财政研究和教育中心所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，山东省财政研究和教育中心2022年收支总预算均为6017.00万元。

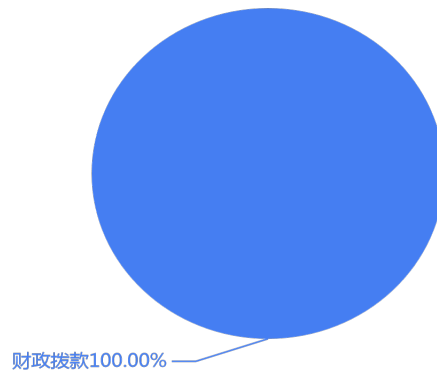
收入包括：一般公共预算拨款收入等；

支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。

## 二、关于收入预算总表的说明

山东省财政研究和教育中心2022年收入预算为6017.00万元，其中：财政拨款6017.00万元，占100.00%。

收入预算



## 三、关于支出预算总表的说明

山东省财政研究和教育中心2022年支出预算为6017.00万元，其中：基本支出2439.00万元，占40.54%，项目支出3578.00万元，占59.46%。

### 支出预算

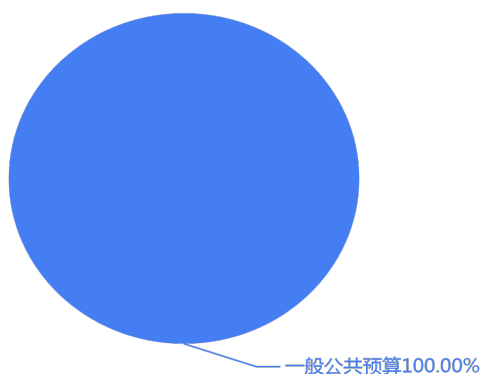


### 四、关于财政拨款收支预算总表的说明

山东省财政研究和教育中心2022年财政拨款收支总预算为6017.00万元。

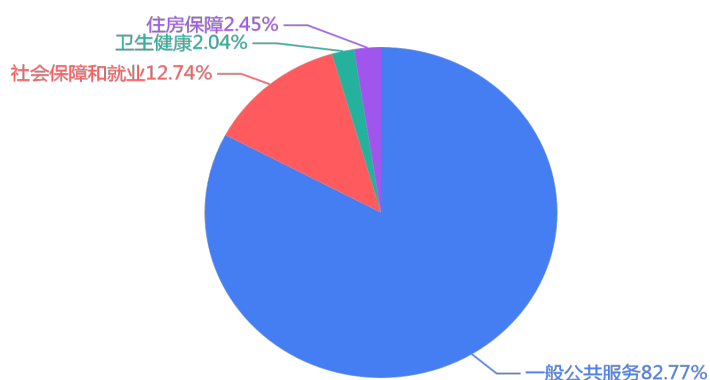
收入包括：一般公共预算6017.00万元，占100.00%。

### 财政拨款收入



支出包括：一般公共服务（类）支出4980.45万元，占82.77%；社会保障和就业（类）支出766.73万元，占12.74%；卫生健康（类）支出122.68万元，占2.04%；住房保障（类）支出147.14万元，占2.45%。

财政拨款支出



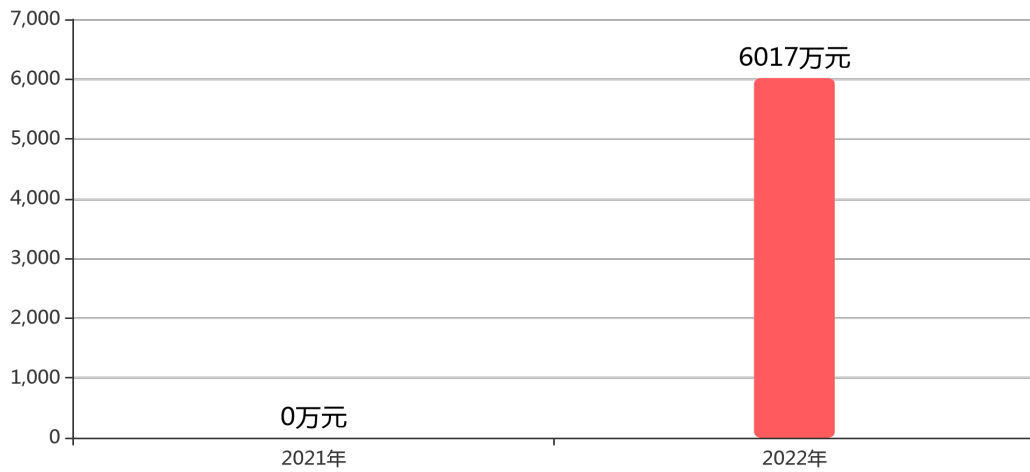
## 五、关于一般公共预算支出表的说明

### （一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

山东省财政研究和教育中心2022年一般公共预算拨款6017.00万元，比上年增加6017.00万元，主要原因是该单位是机构改革后新组建单位，按编制及职能重新安排预算，因此支出增加。



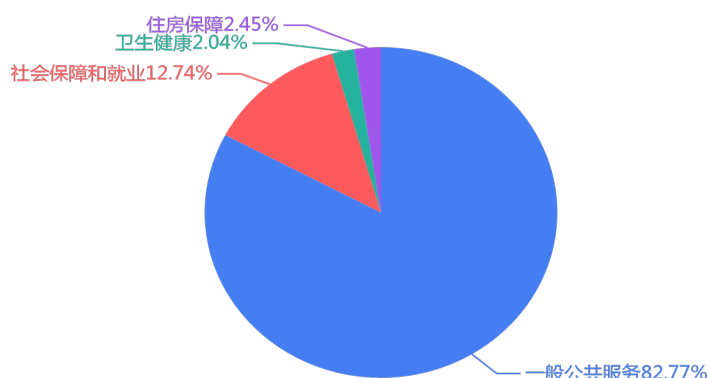
### 一般公共预算支出情况



### (二) 一般公共预算当年拨款结构情况

山东省财政研究和教育中心2022年一般公共预算支出为6017.00万元，其中：一般公共服务（类）支出4980.45万元，占82.77%；社会保障和就业（类）支出766.73万元，占12.74%；卫生健康（类）支出122.68万元，占2.04%；住房保障（类）支出147.14万元，占2.45%。

### 一般公共预算支出



#### (三) 一般公共预算当年拨款具体情况

1. 一般公共服务（类）统计信息事务（款）其他统计信息事务（项）支出1500.00万元，比上年增加1500.00万元，主要原因是该单位是机构改革新组建单位，按改革后职能重新安排项目经费支出预算。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）支出1402.45万元，比上年增加1402.45万元，主要原因是该单位是机构改革新组建单位，按新转入人员数重新安排人员及公用经费支出预算。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务（项）支出2078.00万元，比上年增加2078.00万元，主要原因是该单位是机构改革新组建单位，按改革后职能重新安排项目经费支出预算。

4. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）支出569.79万元，比上年增加569.79万元，主要原因是该单位为机构改革新成立单位，按改革后单位编制重新安排预算。

5. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）支出131.29万元，比上年增加131.29万元，主要原因是该单位是机构改革新组建单位，按新转入的人员数安排基本养老保险缴费预算。

6. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）支出65.65万元，比上年增加65.65万元，主要原因是该单位是机构改革新组建单位，按新转入的人员数安排职业年金缴费预算。

7. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出122.68万元，比上年增加122.68万元，主要原因是该单位是机构改革新组建单位，按新转入的人员数安排医疗保险缴费预算。

8. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）支出147.14万元，比上年增加147.14万元，主要原因是该单位是机构改革新组建单位，按新转入的人员数安排住房公积金缴费预算。

## 六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

山东省财政研究和教育中心2022年一般公共预算拨款安排的基本支出2439.00万元。主要用于：

1. 人员经费2264.00万元。按部门预算支出经济分类主要包括：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、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、离休费、退休费、医疗费补助、奖励金等。按政府预算支出经济分类主要包括：工资福利支出、社会福利和救助、离退休费等。

2. 公用经费175.00万元。按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、水费、电费、差旅费、维修（护）费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。按政府预算支出经济分类主要包括：商品和服务支出、资本性支出（一）等。

## **七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明**

2021年、2022年本单位均未使用一般公共预算拨款安排“三公”经费支出。

## **八、关于政府性基金预算支出表的说明**

山东省财政研究和教育中心2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## **九、关于政府性基金预算基本支出预算表的说明**

山东省财政研究和教育中心2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的基本支出。

## 十、关于国有资本经营预算支出表的说明

山东省财政研究和教育中心2022年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 十一、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，山东省财政研究和教育中心为事业单位，无机关运行经费。2022年山东省财政研究和教育中心及所属单位的事业运行经费财政拨款预算为175.00万元。较2021年预算增加175.00万元，主要原因是该单位是机构改革新组建单位，按转入人员数重新安排行政运行经费预算，该项经费用于保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的日常公用支出。

### （二）政府采购情况

2022年政府采购预算2246.74万元，其中：财政拨款安排2246.74万元。其中：政府采购货物预算73.84万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算2172.90万元。

### （三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，山东省财政研究和教育中心共有车辆0辆，其中，实物保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、行政执法用车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、事业单位业务用车0辆、其他用车0辆。

单位价值50万元以上通用设备35台（件、套），单位价值100万元以上专用设备0台（件、套）。

2022年预算未安排购置单位价值50万元以上通用设备或者单位价值100万元以上专用设备。

#### （四）预算绩效管理情况

山东省财政研究和教育中心2022年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出4个，预算资金3578.00万元，其中财政拨款3578.00万元。拟对财政系统“数字政府”建设等1个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金1668.51万元，其中财政拨款1668.51万元。根据以前年度绩效评价结果，优化对财政系统“数字政府”建设等项目支出2022年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

(五) 部门预算重点项目的绩效目标表

### 项目支出绩效目标表

项目名称	财政系统“数字政府”建设项目			
主管部门	省财政厅			
资金情况	金额：1500 万元			
总体目标	为全面提升财政信息化支撑能力，更好适应新时代深化财政预算制度改革需要和财政业务流程再造要求。继续实施预算管理一体化系统升级、罚没物品监督管理系统建设，财政非税和财政电子票据管理系统、政府采购管理系统、资产管理系统、惠民补贴一本通系统优化升级工作。地方预算综合系统、惠民补贴一本通系统、非税征缴及财政票据管理系统、工资统发、账户管理、行政事业资产系统、国有企业快报（财政金融、国有资本经营预算）系统、基础支撑系统运维、电子凭证库、决算管理、债务管理、办公自动化、财政电子票据系统、门户网站等运行维护。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	完成财政信息化模块的开发升级	≥4 个
		数量指标	财政业务规范、技术标准和一体化系统的覆盖范围	100%
		数量指标	当年进行巡检次数	≥4 次
		数量指标	当年系统运维工作完成率	≥99%
		质量指标	系统运维质量	稳定运行
		质量指标	系统故障响应时限	≤2 小时
		质量指标	财政信息化系统建设质量验收合格率	100%
		时效指标	系统开发工作完成及时率	100%
		时效指标	系统优化升级工作完成及时率	100%
		成本指标	预期成本低于开发建设费用预算比例	≥2%
	效益指标	社会效益指标	统建统管全省核心业务一体化系统	实现数据省级大集中
		社会效益指标	解决预算管理横向不到边、纵向不贯通的问题	有效解决
		社会效益指标	深化财政数据创新应用	全面深化
		社会效益指标	保障财政数据安全	全面保障
满意度指标	服务对象满意度指标	用户满意度	≥90%	

## 项目支出绩效目标表

项目名称	财政研究和教育培训经费			
主管部门	省财政厅			
资金情况	金额：487 万元			
总体目标	紧紧围绕省委省政府战略部署和财政中心工作，坚持党建与业务并重，统筹疫情防控与教育培训工作推进，积极发挥教育培训职能作用，求真务实，积极作为，有效支持财政改革发展和人才队伍建设。研究分析国家宏观经济政策和财税政策，参与全省重大财政政策和财政改革发展课题研究，组织开展财政学术研讨交流，提供财税决策咨询，承担《公共财政研究》的编辑、出版、发行和《山东财政》的编辑、出版工作，为财政大局提供强有力的智力支撑。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	综合培训与专业培训的人次	≥6000
		数量指标	抓好教材建设，编写教材的数量	》1 个
		数量指标	提供公共视频课件	≥10 个
		数量指标	高质量编发《山东财政》期数	12
		数量指标	课题研究和专项调研取得成果的数量	》15
		质量指标	高质量展示、宣传财政改革发展新成果新风貌方面	不断加大
	效益指标	社会效益指标	提升参训学员业务水平和素质能力，为财政改革发展和人才队伍建设提供智力支持	全面落实厅党组关于人才工作的部署要求，根据《山东省财政系统人才规划(2018-2022)》，以政治理论、政策法规、财政业务等内容为重点，开展财政干部综合素质岗位培训，助力干部队伍能力提升。
		社会效益指标	对财政发展新成果、财政改革新经验、科学理财新路径、财政干部新形象的宣传展示力度	不断加大
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%



## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指由省级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，省级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

**二、财政专户管理资金：**指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，不含纳入财政专户管理的教育收费。

**四、事业单位经营收入：**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。

**五、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

**六、上级补助收入：**指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**七、附属单位上缴收入：**指本部门所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

**八、使用非财政拨款结余：**指本部门所属单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政专户管理资金收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

**九、上年结转：**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。

**十、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日常公用支出。

**十一、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

**十二、上缴上级支出：**指下级单位上缴上级的支出。

**十三、事业单位经营支出：**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发生的支出。

**十四、对下级单位补助支出：**指对下级单位补助发生的支出。

**十五、结转下年：**指以前年度预算安排、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原规定用途继续使用的资金。

**十六、“三公”经费：**指省级部门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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际差旅费、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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、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接待（含外宾接待）支出。

**十七、机关运行经费：**指为保障行政单位（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，包括办公及印刷费、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。

**十八、一般公共服务(类)统计信息事务(款)其他统计信息事务(项)：**指山东省财政研究和教育中心开展财政预算一体化等系统开发建设方面的项目支出。

**十九、一般公共服务(类)财政事务(款)事业运行(项)：**指山东省财政研究和教育中心用于保障机构正常运行、完成日常工作任务发生的公用经费支出。

**二十、一般公共服务(类)财政事务(款)其他财政事务(项)：**指山东省财政研究和教育中心用于完成机关信息化设备更新购置、信息网络运维，以及财政重大课题政策研究、财政系统内部干部教育培训等方面的项目支出。

**二十一、社会保障和就业(类)行政事业单位养老(款)事业单位离退休(项)：**指山东省财政研究和教育中心离退休人员的支出。

**二十二、社会保障和就业(类)行政事业单位养老(款)机关事业单位基本养老保险缴费(项)：**指山东省财政研究和教育中心在职人员的基本养老保险缴费支出。

**二十三、社会保障和就业(类)行政事业单位养老(款)机关事业单位职业年金缴费(项)：**指山东省财政研究和教育中心在职人员的职业年金缴费支出。

**二十四、卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：**指山东省财政研究和教育中心在职人员的医疗保险缴费支出。

**二十五、住房保障(类)住房改革(款)住房公积金(项)：**指山东省财政研究和教育中心按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位为在职职工缴存的长期住房储金。该项政策始于上世纪九十年代中期，在全国机关、企事业单位在职职工中普遍实施，缴存比例最低不低于5%，最高不超过12%，缴存基数为职工本人上年工资。行政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、机关工人岗位工资和技术等级（职务）工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、艰苦边远地区津贴，规范后发放的工作性津贴、生活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、艰苦边远地区津贴、特殊岗位津贴等。