

2022年山东省财政厅部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2022年部门预算表

- 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年部门预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、主要职能

山东省财政厅是省政府组成部门，主要职责是：

（一）贯彻执行财政、税收、国有资产管理的法律法规和方针政策。起草有关地方性法规、政府规章草案并监督执行，拟订有关政策和财务制度并组织实施。

（二）根据国民经济和社会发展规划，拟订全省财政、税收、相关国有资产管理的中长期规划以及改革方案。分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策。提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。拟订省与市、县（市、区）以及政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（三）负责管理省级各项财政收支。编制年度省级预决算草案并组织执行，汇总全省财政预决算。受省政府委托，向省人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责审核批复部门（单位）的年度预决算。负责省级预决算公开。制定需要全省统一规定的经费开支标准和支出政策。完善转移支付制度。指导市县财政预算管理工作。

（四）负责全面实施预算绩效管理工作的组织协调，研究拟订相关政策、制度和办法并组织实施，完善预算绩效管理责任和激励约束机制，建立健全全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。

（五）负责全省税收政策管理。提出地方性税收立法计划建议，拟订税收地方性法规、政府规章草案以及实施办法，拟订省级管理权限内的税收政策。完善全省税收保障机制。

（六）按照分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按照规定管理行政事业性收费。管理省级财政专户以及资金。管理财政票据。制定彩票管理政策和有关办法，监管彩票市场，按照规定管理彩票资金。

（七）负责组织制定全省国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督省级国库业务，按照规定开展国库现金管理工作。组织预算执行、监控及分析预测。组织执行财政总预算会计制度，负责省级总预算会计核算。牵头编制政府综合财务报告。

（八）负责制定全省政府采购和政府购买服务规章制度并监督执行。制定全省年度政府集中采购目录、政府购买服务指导性目录及有关限额标准。负责对政府采购活动以及政府采购各当事人的监督管理。牵头开展政府购买服务工作。

（九）牵头编制国有资产管理情况报告。制定全省行政事业单位国有资产管理规章制度，按照规定承担行政事业单位国有资产管理工作。

（十）负责制定全省国有资本经营预算制度和办法。编制省级国有资本经营预决算草案，汇总全省国有资本经营预决算，收取省级企业国有资本收益。制定并组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度。

（十一）根据省政府授权，集中统一履行省级国有金融资本出资人职责，依法依规履行国有金融资本管理职责，组织实施基础管理、经营预算、绩效考核、负责人薪酬管理等工作。

（十二）根据省政府授权，履行国有文化资产出资人职责，承担所监管文化企业国有资产监督管理工作。

（十三）负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理。参与拟订省级基建投资的有关政策，制定省级基建财务管理制度。负责有关政策性补贴、专项储备资金和对口支援资金财政管理工作。

（十四）负责审核并汇总编制全省社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关基金财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。参与拟订社会保障相关事业发展规划和政策制度。

（十五）负责拟订财政支农、财政扶贫等相关领域财政政策，推进财政涉农资金统筹整合，支持实施乡村振兴战略。

（十六）负责拟订全省地方政府性债务管理制度和办法。统一管理政府外债，承担外国政府和国际金融组织贷（赠）款管理

工作。开展财税领域涉外交流与合作。按照规定承担全省政府和社会资本合作管理相关工作。

（十七）负责拟订全省政府引导基金管理制度并监督执行。负责省级政府引导基金的预算和资金管理。负责政府投资基金省级财政出资的资产管理。

（十八）负责管理全省会计工作，监督和规范会计行为，制定并组织实施会计制度，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。依法管理资产评估有关工作。

（十九）负责监督财税法规、政策的执行情况，提出加强财政管理的政策建议。配合有关部门做好优化营商环境有关工作。

（二十）完成省委、省政府交办的其他任务。

（二十一）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进全省财政系统转变政府职能，深化简政放权，创新监管方式，提高服务效能。

1. 强化财政宏观调控职能。构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，加强对全省经济社会发展重大问题的宏观研究和有关财政制度政策设计，提高对财政经济数据的监测预测预警能力，增强财政宏观调控的前瞻性、针对性、协同性。

2. 深化财税体制改革。加快建立现代财政制度，推进省以下财政事权和支出责任划分改革，理顺省与市县收入划分，完善转移支付制度，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的省以下财政关系。深化省级预算管理改革，统一预算分配，全面实施绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。按照分工完善国有资产管理体制，推动国有资本做强做优做大。加强国有金融资本集中统一管理，履行省级国有金融资本出资人职责。全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度。深化税收制度改革，健全地方税体系。

3. 防范化解政府债务风险。规范政府举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

（二十二）关于行政事业单位国有资产管理的职责分工。

省财政厅负责制定全省行政事业单位国有资产管理的规章制度并组织实施。负责省级行政事业单位国有资产综合管理和监督检查。负责省级行政事业单位房地产有关资金筹措保障和经费预算安排，以及省属高校、公立医院房地产管理工作。负责省级行政事业单位执法执勤用车、特种专业技术用车以及省属高校、公立医院公务用车管理工作。配合省机关事务局做好省级公房公车一体管理信息系统建设、管理、运维工作，承担执法执勤用车、特种专业技术用车以及省属高校、公立医院公务用车相关信息数据的维护工作。

省机关事务局按照规定承担省级行政事业单位国有资产管理有关工作，接受省财政厅指导和监督。负责省级行政事业单位房地产管理工作，承担办公用房、技术业务用房，省直和济南市省级干部住房、省级行政事业单位公有住房、其他公有房产，以及有关国有土地的具体管理工作。负责省级行政事业单位机要通信用车、应急保障用车和其他按照规定配备的公务用车管理工作。负责省级公房公车一体管理信息系统建设、管理、运维工作，实现与财政等相关部门信息系统的互联互通。

二、部门预算单位构成

山东省财政厅部门预算包括：

纳入山东省财政厅2022年度部门预算编制范围的预算单位包括：

- 1、山东省财政厅机关
- 2、山东省政府投融资管理中心
- 3、山东省财政厅社会保障资金管理服务中心
- 4、山东省财政绩效评价中心
- 5、山东省财政研究和教育中心
- 6、山东省国有金融资本管理服务中心

第二部分

2022年部门预算表

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	19475.00	一、一般公共服务支出	15339.66
一般公共预算拨款收入	19475.00	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	2609.03
五、上级补助收入		八、卫生健康支出	673.01
六、附属单位上缴收入		九、节能环保支出	
七、其他收入	3.00	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	856.30
		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	19478.00	本年支出合计	19478.00
使用非财政拨款结余			
上年结转		结转下年	
收 入 总 计	19478.00	支 出 总 计	19478.00

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	其中： 财政拨 款结转
			合计	19478.00	19475.00	19475.00								3.00			
201			一般公共服务支出	15339.66	15336.66	15336.66								3.00			
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	13839.66	13836.66	13836.66								3.00			
201	06	01	行政运行	7183.63	7183.63	7183.63											
201	06	50	事业运行	1979.03	1979.03	1979.03											
201	06	99	其他财政事务支出	4677.00	4674.00	4674.00								3.00			
208			社会保障和就业支出	2609.03	2609.03	2609.03											
208	05		行政事业单位养老支出	2609.03	2609.03	2609.03											
208	05	01	行政单位离退休	885.74	885.74	885.74											
208	05	02	事业单位离退休	604.56	604.56	604.56											
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	746.15	746.15	746.15											
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	372.58	372.58	372.58											
210			卫生健康支出	673.01	673.01	673.01											
210	11		行政事业单位医疗	673.01	673.01	673.01											
210	11	01	行政单位医疗	501.01	501.01	501.01											
210	11	02	事业单位医疗	172.00	172.00	172.00											
221			住房保障支出	856.30	856.30	856.30											
221	02		住房改革支出	856.30	856.30	856.30											
221	02	01	住房公积金	856.30	856.30	856.30											

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							
			合计	19478.00	13301.00	6177.00			
201			一般公共服务支出	15339.66	9162.66	6177.00			
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	13839.66	9162.66	4677.00			
201	06	01	行政运行	7183.63	7183.63				
201	06	50	事业运行	1979.03	1979.03				
201	06	99	其他财政事务支出	4677.00		4677.00			
208			社会保障和就业支出	2609.03	2609.03				
208	05		行政事业单位养老支出	2609.03	2609.03				
208	05	01	行政单位离退休	885.74	885.74				
208	05	02	事业单位离退休	604.56	604.56				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	746.15	746.15				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	372.58	372.58				
210			卫生健康支出	673.01	673.01				
210	11		行政事业单位医疗	673.01	673.01				
210	11	01	行政单位医疗	501.01	501.01				
210	11	02	事业单位医疗	172.00	172.00				
221			住房保障支出	856.30	856.30				
221	02		住房改革支出	856.30	856.30				
221	02	01	住房公积金	856.30	856.30				

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	19475.00	一、一般公共服务支出	15336.66	15336.66	
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	2609.03	2609.03	
		八、卫生健康支出	673.01	673.01	
		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	856.30	856.30	
		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	19475.00	本年支出合计	19475.00	19475.00	
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	19475.00	支出总计	19475.00	19475.00	

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	
合计				19475.00	13301.00	11296.00	2005.00	6174.00
201			一般公共服务支出	15336.66	9162.66	7157.66	2005.00	6174.00
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	13836.66	9162.66	7157.66	2005.00	4674.00
201	06	01	行政运行	7183.63	7183.63	5425.63	1758.00	
201	06	50	事业运行	1979.03	1979.03	1732.03	247.00	
201	06	99	其他财政事务支出	4674.00				4674.00
208			社会保障和就业支出	2609.03	2609.03	2609.03		
208	05		行政事业单位养老支出	2609.03	2609.03	2609.03		
208	05	01	行政单位离退休	885.74	885.74	885.74		
208	05	02	事业单位离退休	604.56	604.56	604.56		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	746.15	746.15	746.15		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	372.58	372.58	372.58		
210			卫生健康支出	673.01	673.01	673.01		
210	11		行政事业单位医疗	673.01	673.01	673.01		
210	11	01	行政单位医疗	501.01	501.01	501.01		
210	11	02	事业单位医疗	172.00	172.00	172.00		
221			住房保障支出	856.30	856.30	856.30		
221	02		住房改革支出	856.30	856.30	856.30		
221	02	01	住房公积金	856.30	856.30	856.30		

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
合计						13301.00	11296.00	2005.00
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	7417.13	7417.13	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	1784.90	1784.90	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	2531.01	2531.01	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	1108.59	1108.59	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	561.94	561.94	
301	09	职业年金缴费	501	02	社会保障缴费	280.47	280.47	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	501.01	501.01	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	649.21	649.21	
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	2387.42	2387.42	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	581.47	581.47	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	320.51	320.51	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	282.42	282.42	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	547.61	547.61	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	184.21	184.21	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	92.11	92.11	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	172.00	172.00	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	207.09	207.09	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	1731.32		1731.32
302	01	办公费	502	01	办公经费	192.18		192.18
302	02	印刷费	502	01	办公经费	1.00		1.00
302	05	水费	502	01	办公经费	21.00		21.00
302	06	电费	502	01	办公经费	51.00		51.00
302	07	邮电费	502	01	办公经费	50.00		50.00
302	09	物业管理费	502	01	办公经费	5.00		5.00

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
302	11	差旅费	502	01	办公经费	78.00		78.00
302	12	因公出国（境）费用	502	07	因公出国（境）费用	55.00		55.00
302	13	维修（护）费	502	09	维修（护）费	6.00		6.00
302	15	会议费	502	02	会议费	60.00		60.00
302	16	培训费	502	03	培训费	1.50		1.50
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	7.00		7.00
302	26	劳务费	502	05	委托业务费	15.00		15.00
302	28	工会经费	502	01	办公经费	150.00		150.00
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	51.20		51.20
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	445.00		445.00
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	542.44		542.44
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	240.72		240.72
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	30.53		30.53
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	10.88		10.88
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	14.64		14.64
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	2.20		2.20
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	10.00		10.00
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	9.00		9.00
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	3.75		3.75
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	51.94		51.94
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	6.50		6.50
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	101.28		101.28
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	1491.45	1491.45	
303	01	离休费	509	05	离退休费	226.47	226.47	
303	02	退休费	509	05	离退休费	521.72	521.72	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	20.00	20.00	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	213.96	213.96	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	509.30	509.30	
310		资本性支出	503		机关资本性支出（一）	26.68		26.68
310	02	办公设备购置	503	06	设备购置	26.68		26.68

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		资本性支出	506		对事业单位资本性补助	6.28		6.28
310	02	办公设备购置	506	01	资本性支出（一）	6.28		6.28

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	
113.30	55.30	51.00		51.00	7.00	113.20	55.00	51.20		51.20	7.00

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：山东省财政厅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：山东省财政厅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：山东省财政厅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								
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	
					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
			合计	3029.22	3029.22	3029.22						
201			一般公共服务支出	3029.22	3029.22	3029.22						
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	1559.22	1559.22	1559.22						
201	06	01	行政运行	127.68	127.68	127.68						
201	06	50	事业运行	12.78	12.78	12.78						
201	06	99	其他财政事务支出	1418.76	1418.76	1418.76						

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
		合计	13301.00	13301.00	13301.00							
301		工资福利支出	9804.55	9804.55	9804.55							
301	01	基本工资	2366.37	2366.37	2366.37							
301	02	津贴补贴	2851.52	2851.52	2851.52							
301	03	奖金	1391.01	1391.01	1391.01							
301	07	绩效工资	547.61	547.61	547.61							
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	746.15	746.15	746.15							
301	09	职业年金缴费	372.58	372.58	372.58							
301	10	职工基本医疗保险缴费	673.01	673.01	673.01							
301	13	住房公积金	856.30	856.30	856.30							
302		商品和服务支出	1972.04	1972.04	1972.04							
302	01	办公费	222.71	222.71	222.71							
302	02	印刷费	1.00	1.00	1.00							
302	05	水费	31.88	31.88	31.88							
302	06	电费	65.64	65.64	65.64							
302	07	邮电费	52.20	52.20	52.20							
302	09	物业管理费	5.00	5.00	5.00							
302	11	差旅费	88.00	88.00	88.00							
302	12	因公出国（境）费用	55.00	55.00	55.00							
302	13	维修（护）费	15.00	15.00	15.00							
302	15	会议费	60.00	60.00	60.00							
302	16	培训费	1.50	1.50	1.50							
302	17	公务接待费	7.00	7.00	7.00							
302	26	劳务费	18.75	18.75	18.75							

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
302	28	工会经费	201.94	201.94	201.94							
302	31	公务用车运行维护费	51.20	51.20	51.20							
302	39	其他交通费用	451.50	451.50	451.50							
302	99	其他商品和服务支出	643.72	643.72	643.72							
303		对个人和家庭的补助	1491.45	1491.45	1491.45							
303	01	离休费	226.47	226.47	226.47							
303	02	退休费	521.72	521.72	521.72							
303	05	生活补助	20.00	20.00	20.00							
303	07	医疗费补助	213.96	213.96	213.96							
303	09	奖励金	509.30	509.30	509.30							
310		资本性支出	32.96	32.96	32.96							
310	02	办公设备购置	32.96	32.96	32.96							

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
合计		6177.00	6174.00	6174.00				3.00			
财政业务运转经费	其他运转类	947.00	944.00	944.00				3.00			
监督评审评价经费	其他运转类	578.00	578.00	578.00							
会计事务管理经费	其他运转类	726.00	726.00	726.00							
绩效评价工作经费	其他运转类	205.00	205.00	205.00							
政府投融资管理工作经费	其他运转类	113.00	113.00	113.00							
国有金融资本管理服务经费	其他运转类	30.00	30.00	30.00							
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年部门预算情况和重要 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，山东省财政厅所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，山东省财政厅2022年收支总预算均为19478.00万元。

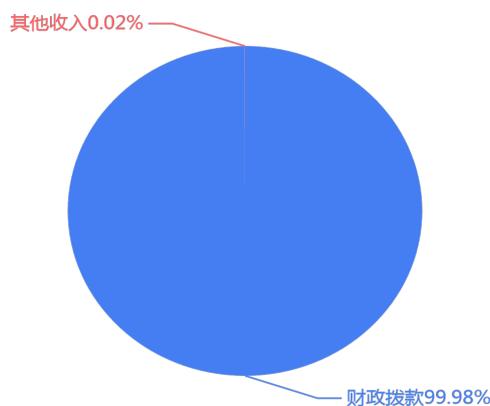
收入包括：一般公共预算拨款收入、其他收入等；

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

山东省财政厅2022年收入预算为19478.00万元，其中：财政拨款19475.00万元，占99.98%，其他收入3.00万元，占0.02%。

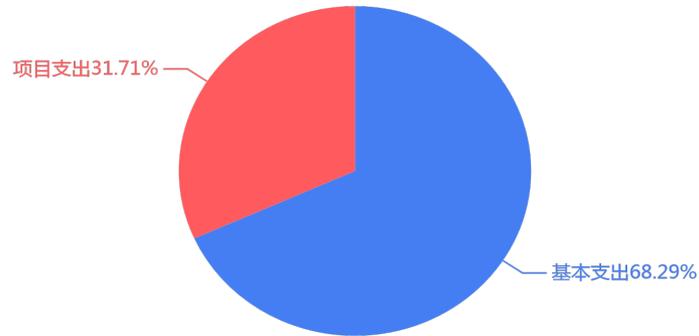
收入预算



三、关于支出预算总表的说明

山东省财政厅2022年支出预算为19478.00万元，其中：基本支出13301.00万元，占68.29%，项目支出6177.00万元，占31.71%。

支出预算

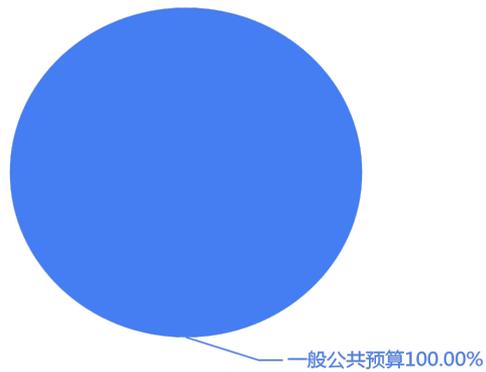


四、关于财政拨款收支预算总表的说明

山东省财政厅2022年财政拨款收支总预算为19475.00万元。

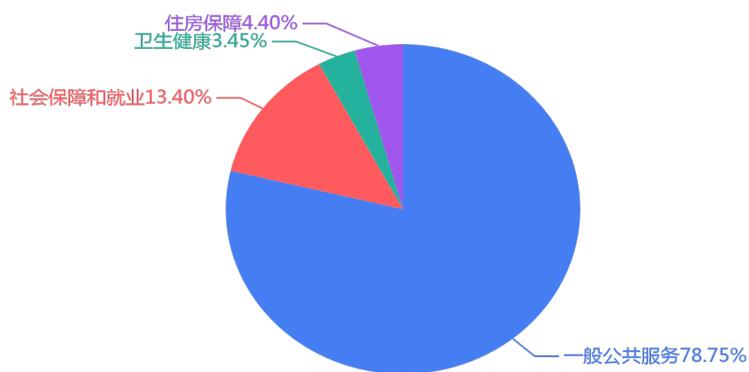
收入包括：一般公共预算19475.00万元，占100.00%。

财政拨款收入



支出包括：一般公共服务（类）支出15336.66万元，占78.75%；社会保障和就业（类）支出2609.03万元，占13.40%；卫生健康（类）支出673.01万元，占3.45%；住房保障（类）支出856.30万元，占4.40%。

财政拨款支出

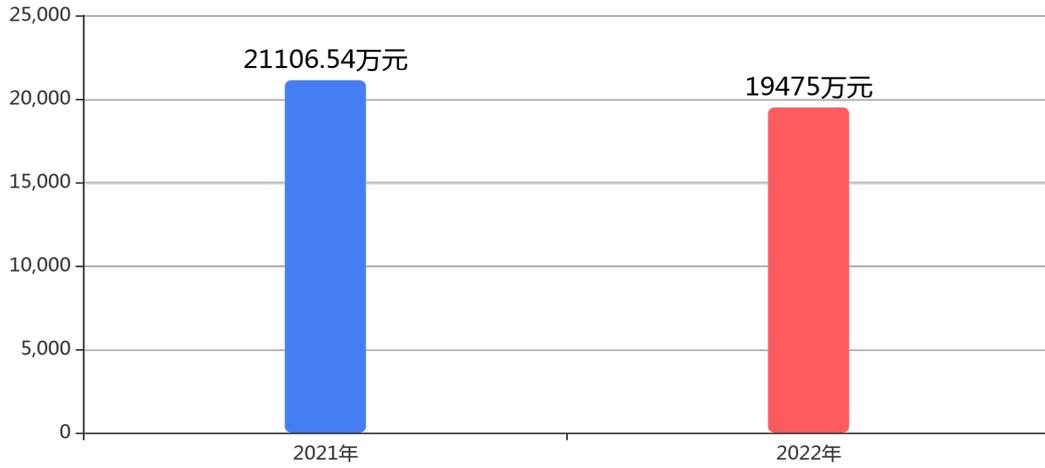


五、关于一般公共预算支出表的说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

山东省财政厅2022年一般公共预算拨款19475.00万元，比上年减少1631.54万元，下降7.73%，主要原因是：严格贯彻落实中央、省委省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事情，大力压减非急需、非刚性支出，所以支出减少。

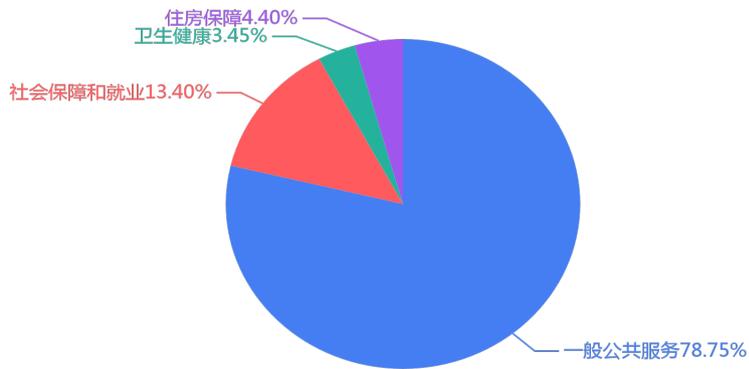
一般公共预算支出情况



(二) 一般公共预算当年拨款结构情况

山东省财政厅2022年一般公共预算支出为19475.00万元，其中：一般公共服务（类）支出15336.66万元，占78.75%；社会保障和就业（类）支出2609.03万元，占13.40%；卫生健康（类）支出673.01万元，占3.45%；住房保障（类）支出856.30万元，占4.40%。

一般公共预算支出



(三) 一般公共预算当年拨款具体情况

1. 一般公共预算服务（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294.46万元，增长24.43%，主要原因是按照全国统一部署，将部分财政业务管理系统与全省预算管理一体化系统整合，费用预算有所增加。

2. 一般公共预算服务（类）财政事务（款）行政运行（项）支出7183.63万元，比上年增加1175.76万元，增长19.57%，主要原因是我厅事业单位改革后，按规定将原列事业运行科目预算调整至此科目，若剔除预算科目调整因素，实际下降4.6%，主要是厅机关和参公事业单位在职人员调出、退休后，人数较上年减少，工资津补贴等支出预算相应减少。

3. 一般公共预算服务（类）财政事务（款）事业运行（项）支出1979.03万元，比上年减少1152.30万元，下降36.80%，主要原因是我厅事业单位改革后，将原列此科目预算调整至行政运行科

目，将原列机关服务科目预算调整至此科目，若剔除预算科目调整因素，实际下降1.3%，主要是厅属事业单位在职人员调出、退休后，人数较上年减少，工资津补贴等支出预算相应减少。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务（项）支出4674.00万元，比上年减少1583.00万元，下降25.30%，主要原因是：一是严格落实过紧日子要求，大力压减非刚性、非急需项目支出；二是财政票据电子化改革后，不再申请财政票据印刷费支出预算大幅减少。

5. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）行政单位离退休（项）支出885.74万元，比上年减少37.05万元，下降4.01%，主要原因是厅机关离退休人员人数减少，离退休费支出预算相应减少。

6. 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604.56万元，比上年增加97.71万元，增长19.28%，主要原因是厅机关及所属厅属事业单位退休人员人数增加，离退休费支出预算相应增加。

7. 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746.15万元，比上年减少21.17万元，下降2.76%，主要原因是厅机关及所属事业单位在职人员调出、退休后，人数较上年减少，养老保险缴费预算相应减少。

8. 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372.58万元，比上年减少10.92万元，下降2.85%，主要原因是厅机关及所属单位在职人员调出、退休后，人数较上年减少，职业年金缴费预算相应减少。

9. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）支出501.01万元，比上年减少25.55万元，下降4.85%，主要原因是厅机关和参公事业单位在职人员调出、退休后，人数较上年减少，医疗保险缴费预算相应减少。

10. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出172.00万元，与上年基本持平。

11. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）支出856.30万元，比上年减少29.24万元，下降3.30%，主要原因是厅机关及所属单位在职人员调出、退休后，住房公积金缴费预算相应减少。

六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

山东省财政厅2022年一般公共预算拨款安排的基本支出13301.00万元。主要用于：

1. 人员经费11296.00万元。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、生活补助、医疗费补助、奖励金等。按政府预算支出经济分类主要包括：工资奖金津补贴、社会保障缴

费、住房公积金、工资福利支出、社会福利和救助、离退休费等。

2. 公用经费2005.00万元。按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、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：办公经费、会议费、培训费、委托业务费、公务接待费、因公出国（境）费用、公务用车运行维护费、维修（护）费、其他商品和服务支出、设备购置、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

2022年山东省财政厅通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共113.20万元，与上年基本持平。

其中：因公出国（境）费55万元，与上年基本持平。公务用车购置及运行费51.20万元，包括公务用车购置费0.00万元，与上年持平；公务用车运行维护费51.20万元，与上年基本持平。公务接待费7.00万元，与上年持平。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

山东省财政厅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

山东省财政厅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

山东省财政厅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

2022年山东省财政厅机关1家行政单位以及山东省财政绩效评价中心1家参公管理事业单位的机关运行经费财政拨款预算为1758.00万元。较2021年预算减少47.00万元，下降2.60%。主要原因是：严格贯彻落实中央、省委省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事情，大力压减机关运转经费支出。

（二）政府采购情况

2022年政府采购预算3029.22万元，其中：财政拨款安排3029.22万元。其中：政府采购货物预算171.76万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算2857.46万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，山东省财政厅所属各预算单位共有车辆16辆，其中，实物保障用车1辆、机要通信用车1辆、应急保障用车5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7辆、事业单位业务用车0辆、其他用车2辆。其中，其他用车主要是机关事务用车。

单位价值50万元以上通用设备38台（件、套），单位价值100万元以上专用设备0台（件、套）。

2022年部门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

山东省财政厅2022年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出10个，预算资金6177.00万元，其中财政拨款6174.00万元。拟对监督评审评价等3个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金2472.97万元，其中财政拨款2472.97万元。根据以前年度绩效评价结果，优化监督评审评价等项目支出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	监督评审评价经费			
主管部门	省财政厅			
资金情况	金额：578 万元			
总体目标	坚持全局性谋划、整体性推进，努力做好“升级、扩围、提质、增效”四篇文章，通过集中组织对第三方绩效评价机构从业质量进行审查、对部分省级预算项目进行重点评审评价、集中开展财税政策监督检查、对省级国有金融企业经营审核及保险经办机构业绩评价等工作，建立健全政府财政运行绩效管理机制，推动部门整体绩效管理和全周期跟踪问效；加大市县绩效管理改革力度，强化激励约束机制，将绩效结果与预算安排、政策调整紧密挂钩，确保财政资金高效集聚，为落实省委、省政府重大战略任务提供坚实财力保障。			
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	本年度集中组织对第三方绩效评价机构从业质量进行审查次数	≥1 次
		数量指标	本年对省直部门绩效指标体系更新维护信息数量	≥100 条
		数量指标	本年对部分省级预算项目进行重点评审评价数量	≥10 个
		数量指标	本年集中开展财税政策监督检查次数	≥1 次
		数量指标	本年集中开展会计信息质量及会计师事务所执业质量检查次数	≥1 次
		数量指标	全年政府债券发行评级报告与发债批次匹配度	100%
		数量指标	本年对国际金融组织贷款和外国政府贷款项目绩效评价数量	≥5 个
		质量指标	第三方绩效评价机构从业质量审查整改后达标率	100%
		质量指标	省直部门绩效指标体系更新维护工作质量达标率	100%
		质量指标	部分省级预算项目重点评审评价工作质量达标率	100%
		质量指标	财税政策监督检查工作质量达标率	100%
		质量指标	会计信息质量及会计师事务所执业质量检查整改后达标率	100%
		质量指标	政府债券信用评级工作质量达标率	100%

		质量指标	国际金融组织贷款和外国政府贷款项目绩效评价工作质量达标率	100%
		质量指标	各地市政府性融资担保机构绩效评价工作质量达标率	100%
		质量指标	各地市农业保险经办机构绩效评价工作质量达标率	100%
		质量指标	省级国有金融企业财务状况审查工作质量达标率	100%
		时效指标	各项工作完成及时率	100%
		成本指标	各项工作预算控制数	≤578 万元
	效益指标	社会效益指标	对各地市政府性融资担保机构进行绩效评价覆盖率	100%
		社会效益指标	对各地市农业保险经办机构进行绩效评价覆盖率	100%
		社会效益指标	对省级国有金融企业财务状况进行审查覆盖率	100%
		社会效益指标	提升第三方评价机构、会计师事务所、政府性融资担保机构、农业保险经办机构等从业质量	提升
		社会效益指标	增强省级国有金融企业履行职责职能能力和企业经营创新能力	增强
		社会效益指标	财政评审评价结果应用率	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	上级主管部门满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	会计事务管理经费			
主管部门	省财政厅			
资金情况	金额：726 万元			
总体目标	组织实施好政府会计改革工作，积极推广管理会计案例，落实好初、中、高级会计考试和高级、正高级会计职称评审，组织好高端会计人才培养工作，高水平开展各项会计有关工作，提升全省会计管理工作水平。			
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	组织高端会计人才培训班班次	3 次
		数量指标	组织会计资格考试次数	3 次
		数量指标	组织会计职称评审次数	2 次
		质量指标	高端会计人才培养合格率	100%
		质量指标	会计资格考试组织工作质量合格率	100%
		质量指标	会计职称评审组织工作质量合格率	100%
		时效指标	高端会计人才培养完成及时率	100%
		时效指标	会计资格考试工作完成及时率	100%
		时效指标	会计职称评审工作完成及时率	100%
		成本指标	产出成本措施的有效性	不超预算
	效益指标	社会效益指标	高素质会计人才队伍打造情况	效果显著
		社会效益指标	行政事业单位内控建设水平提升	明显提升
		可持续影响指标	行政事业单位会计基础工作规范化程度提升	明显提升
满意度指标	服务对象满意度指标	参训人员满意度	≥95%	

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%	

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信息事务工作方面的项目支出，主要包括财政信息化系统开发建设及运行维护等。

十九、一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项)：指山东省财政厅机关、山东省财政绩效评价中心用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

二十、一般公共服务(类)财政事务(款)事业运行(项)：指山东省财政厅所属事业单位（包括山东省财政研究和教育中心、山东省政府投融资管理中心、山东省国有金融资本管理服务中心、山东省财政厅社会保障资金管理服务中心，下同）用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

二十一、一般公共服务(类)财政事务(款)其他财政事务(项)：指山东省财政厅机关及所属单位开展预算改革、国库管理、财政检查、绩效评价等业务的项目支出。

二十二、社会保障和就业(类)行政事业单位养老(款)行政单位离退休(项)：指山东省财政厅机关、山东省财政绩效评价中心离退休人员的支出。

二十三、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)：指山东省财政厅所属事业单位离退休人员的支出。

二十四、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)：指山东省财政厅机关及所属单位在职人员的基本养老保险缴费支出。

二十五、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)：指山东省财政厅机关及所属单位在职人员的职业年金缴费支出。

二十六、卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：山东省财政厅机关、山东省财政绩效评价中心在职人员的医疗保险缴费支出。

二十七、卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：山东省财政厅所属事业单位在职人员的医疗保险缴费支出。

二十八、住房保障(类)住房改革(款)住房公积金(项)：山东省财政厅机关及所属单位在职人员按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其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。