

2025年度
山东省财政厅部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2025年度部门决算表

- 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2025年度部门决算情况说明

- 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
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

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以及有关限额标准。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的。

（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）负责拟订财政支农等相关领域财政政策，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、机构设置

从单位构成看，山东省财政厅部门决算包括：厅机关决算、厅属事业单位决算。

纳入山东省财政厅2025年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

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

第二部分

2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：山东省财政厅

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	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	25,128.88	一、一般公共服务支出	32	19,550.49
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	
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	3.39	八、社会保障和就业支出	39	3,490.39
	9		九、卫生健康支出	40	849.33
	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	1,244.01
	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	25,132.26	本年支出合计	58	25,134.22
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	1.96	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	25,134.22	总计	62	25,134.22

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

部门：山东省财政厅

公开02表
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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	25,132.26	25,128.88					3.39
201	一般公共服务支出	19,548.54	19,545.15					3.39
20105	统计信息事务	946.36	946.36					
2010599	其他统计信息事务支出	946.36	946.36					
20106	财政事务	18,602.18	18,598.79					3.39
2010601	行政运行	9,981.49	9,981.49					
2010607	信息化建设	1,742.28	1,742.28					
2010650	事业运行	2,599.57	2,599.57					
2010699	其他财政事务支出	4,278.84	4,275.45					3.39
208	社会保障和就业支出	3,490.39	3,490.39					
20805	行政事业单位养老支出	3,239.35	3,239.35					
2080501	行政单位离退休	957.70	957.70					
2080502	事业单位离退休	605.15	605.15					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,088.95	1,088.95					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	587.55	587.55					
20808	抚恤	249.54	249.54					
2080801	死亡抚恤	249.54	249.54					
210	卫生健康支出	849.33	849.33					

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
21011	行政事业单位医疗	849.33	849.33					
2101101	行政单位医疗	652.53	652.53					
2101102	事业单位医疗	196.80	196.80					
221	住房保障支出	1,244.01	1,244.01					
22102	住房改革支出	1,244.01	1,244.01					
2210201	住房公积金	1,244.01	1,244.01					

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
单位：万元

部门：山东省财政厅

项目		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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	25,134.22	18,163.28	6,970.93			
201	一般公共服务支出	19,550.49	12,581.06	6,969.43			
20105	统计信息事务	946.36		946.36			
2010599	其他统计信息事务支出	946.36		946.36			
20106	财政事务	18,604.13	12,581.06	6,023.07			
2010601	行政运行	9,981.49	9,981.49				
2010607	信息化建设	1,742.28		1,742.28			
2010650	事业运行	2,599.57	2,599.57				
2010699	其他财政事务支出	4,280.79		4,280.79			
208	社会保障和就业支出	3,490.39	3,488.89	1.50			
20805	行政事业单位养老支出	3,239.35	3,239.35				
2080501	行政单位离退休	957.70	957.70				
2080502	事业单位离退休	605.15	605.15				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,088.95	1,088.95				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	587.55	587.55				
20808	抚恤	249.54	249.54				
2080801	死亡抚恤	249.54	249.54				

项目		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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
210	卫生健康支出	849.33	849.33				
21011	行政事业单位医疗	849.33	849.33				
2101101	行政单位医疗	652.53	652.53				
2101102	事业单位医疗	196.80	196.80				
221	住房保障支出	1,244.01	1,244.01				
22102	住房改革支出	1,244.01	1,244.01				
2210201	住房公积金	1,244.01	1,244.01				

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
单位：万元

部门：山东省财政厅

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	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	25,128.88	一、一般公共服务支出	33	19,545.15	19,545.15		
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				
	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	3,490.39	3,490.39		
	9		九、卫生健康支出	41	849.33	849.33		
	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	1,244.01	1,244.01		
	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				
本年收入合计	27	25,128.88	本年支出合计	59	25,128.88	25,128.88		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	25,128.88	总计	64	25,128.88	25,128.88		

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
单位：万元

部门：山东省财政厅

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	25,128.88	18,163.28	6,965.59
201	一般公共服务支出	19,545.15	12,581.06	6,964.09
20105	统计信息事务	946.36		946.36
2010599	其他统计信息事务支出	946.36		946.36
20106	财政事务	18,598.79	12,581.06	6,017.73
2010601	行政运行	9,981.49	9,981.49	
2010607	信息化建设	1,742.28		1,742.28
2010650	事业运行	2,599.57	2,599.57	
2010699	其他财政事务支出	4,275.45		4,275.45
208	社会保障和就业支出	3,490.39	3,488.89	1.50
20805	行政事业单位养老支出	3,239.35	3,239.35	
2080501	行政单位离退休	957.70	957.70	
2080502	事业单位离退休	605.15	605.15	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,088.95	1,088.95	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	587.55	587.55	
20808	抚恤	249.54	249.54	
2080801	死亡抚恤	249.54	249.54	

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
210	卫生健康支出	849.33	849.33	
21011	行政事业单位医疗	849.33	849.33	
2101101	行政单位医疗	652.53	652.53	
2101102	事业单位医疗	196.80	196.80	
221	住房保障支出	1,244.01	1,244.01	
22102	住房改革支出	1,244.01	1,244.01	
2210201	住房公积金	1,244.01	1,244.01	

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明细表

公开06表

部门：山东省财政厅

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	14,295.46	302	商品和服务支出	2,022.77	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	3,125.16	30201	办公费	142.41	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	2,980.02	30202	印刷费	0.24	30702	国外债务付息	
30103	奖金	3,918.37	30204	手续费		310	资本性支出	16.62
30106	伙食补助费		30205	水费	40.37	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	451.06	30206	电费	215.08	31002	办公设备购置	16.62
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,088.95	30207	邮电费	48.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	587.55	30208	取暖费	88.57	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	651.17	30209	物业管理费	0.17	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	190.64	30211	差旅费	48.37	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	24.14	30212	因公出国（境）费用	23.30	31008	物资储备	
30113	住房公积金	1,244.01	30213	维修（护）费	33.05	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费	14.39	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	34.39	30215	会议费	47.30	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	1,828.44	30216	培训费	0.80	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	136.03	30217	公务接待费	3.22	31013	公务用车购置	
30302	退休费	738.87	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	249.54	30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	13.31	30226	劳务费	23.19	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费	10.89	399	其他支出	
30307	医疗费补助	76.69	30228	工会经费	239.10	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	595.69	30231	公务用车运行维护费	26.14	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	436.20	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	18.31	30299	其他商品和服务支出	581.97			
人员经费合计		16,123.90	公用经费合计					2,039.39

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：山东省财政厅

公开07表
单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：山东省财政厅

公开08表
单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：山东省财政厅

公开09表
单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）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）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				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	9	10	11	12
52.66	23.30	26.14		26.14	3.22	52.66	23.30	26.14		26.14	3.22

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为25,134.22万元。与2024年相比，收、支总计各减少557.19万元，下降2.17%。主要是按照数字财政工作规划，减少了财政信息化系统开发建设经费收支。

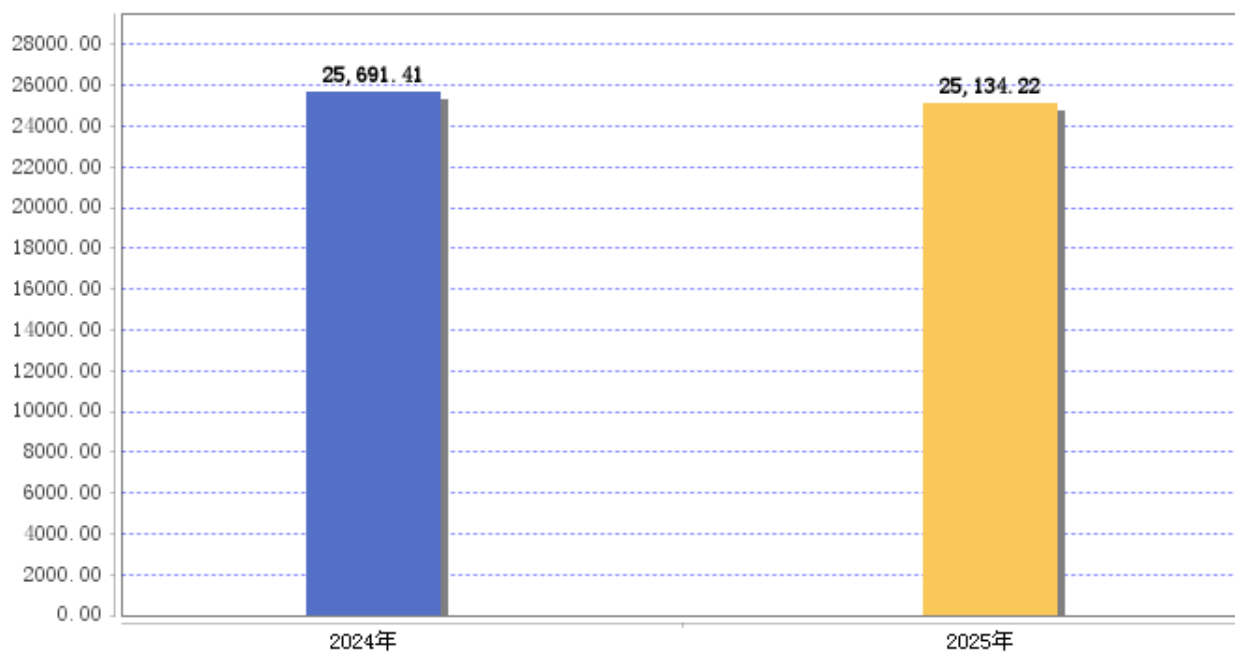
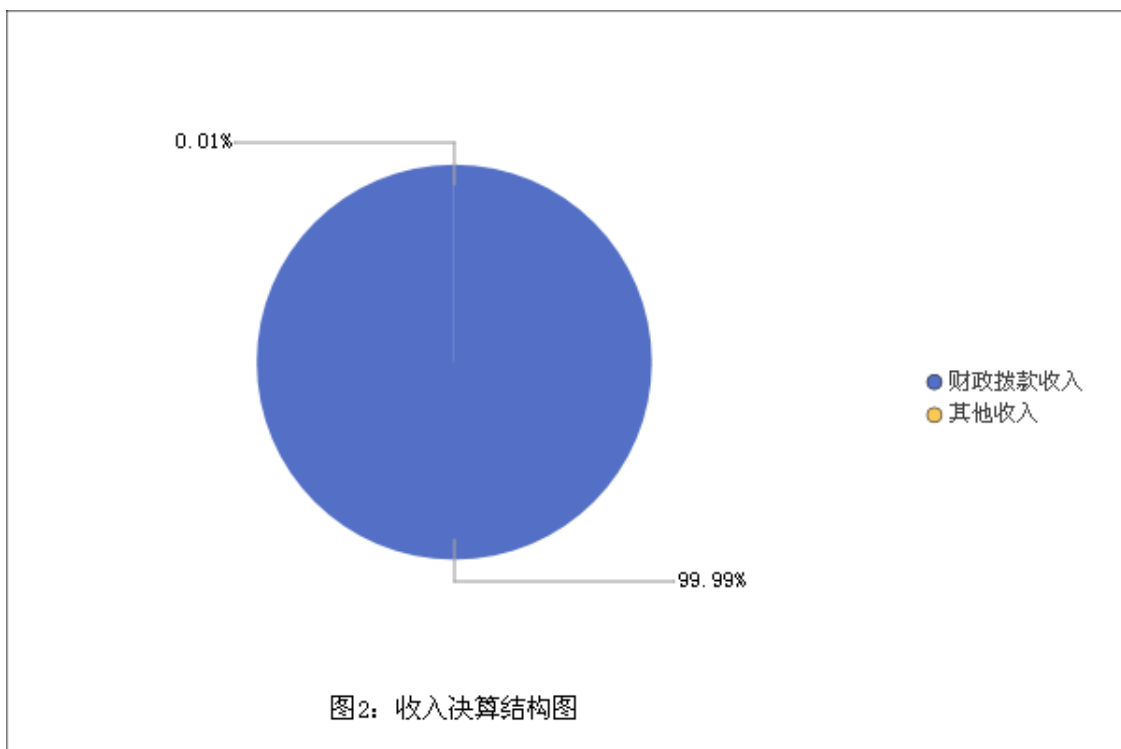


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计25,132.26万元，其中：财政拨款收入25,128.88万元，占99.99%；其他收入3.39万元，占0.01%。



（二）收入决算具体情况

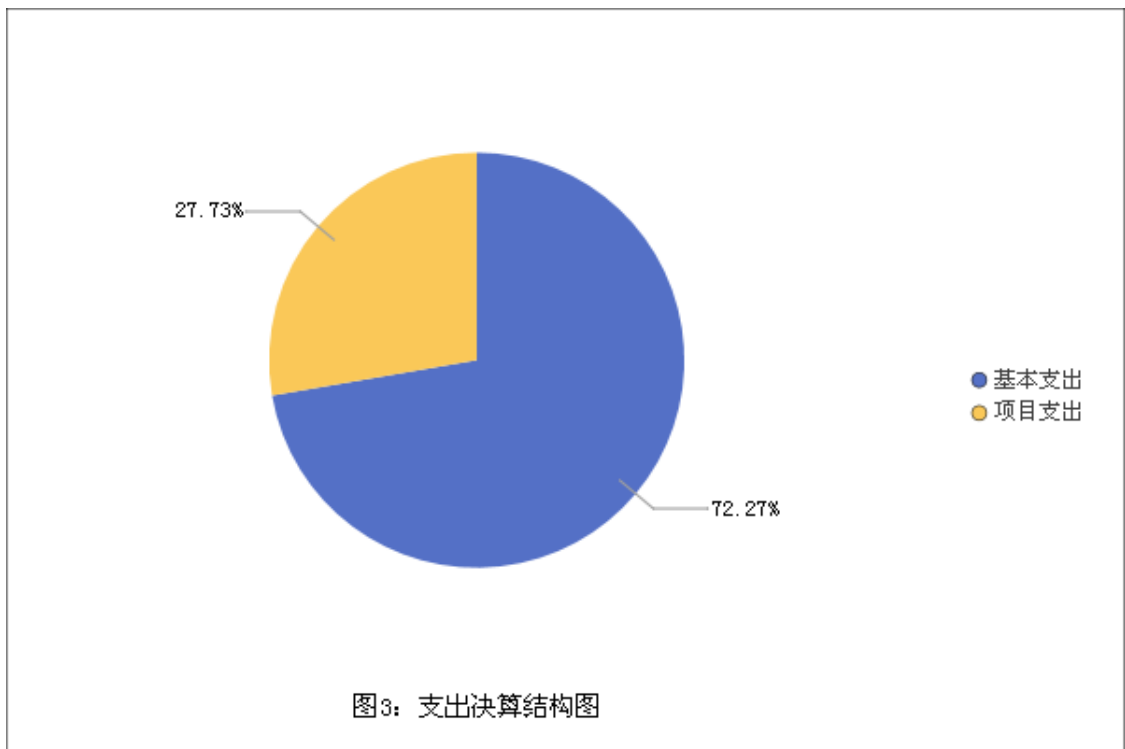
1. 财政拨款收入25,128.88万元。与2024年度相比，减少528.96万元，下降2.06%。主要是按照数字财政工作规划，财政信息化系统开发建设经费预算减少。

2. 其他收入3.39万元。与2024年度相比，减少30.19万元，下降89.9%。主要是2024年按规定将以前年度退款等记入当年收入预算，2025年无此因素。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计25,134.22万元，其中：基本支出18,163.28万元，占72.27%；项目支出6,970.93万元，占27.73%。



（二）支出决算具体情况

1. 基本支出18,163.28万元。与2024年度相比，增加361.18万元，增长2.03%。主要是按照工资津贴补贴规定，增加人员经费支出。

2. 项目支出6,970.93万元。与2024年度相比，减少916.43万元，下降11.62%。主要是按照数字财政工作规划，减少财政信息化系统开发建设经费支出。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为25,128.88万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各减少528.96万元，下降2.06%。主要是按照数字财政工作规划，减少了财政信息化系统开发建设经费收支。

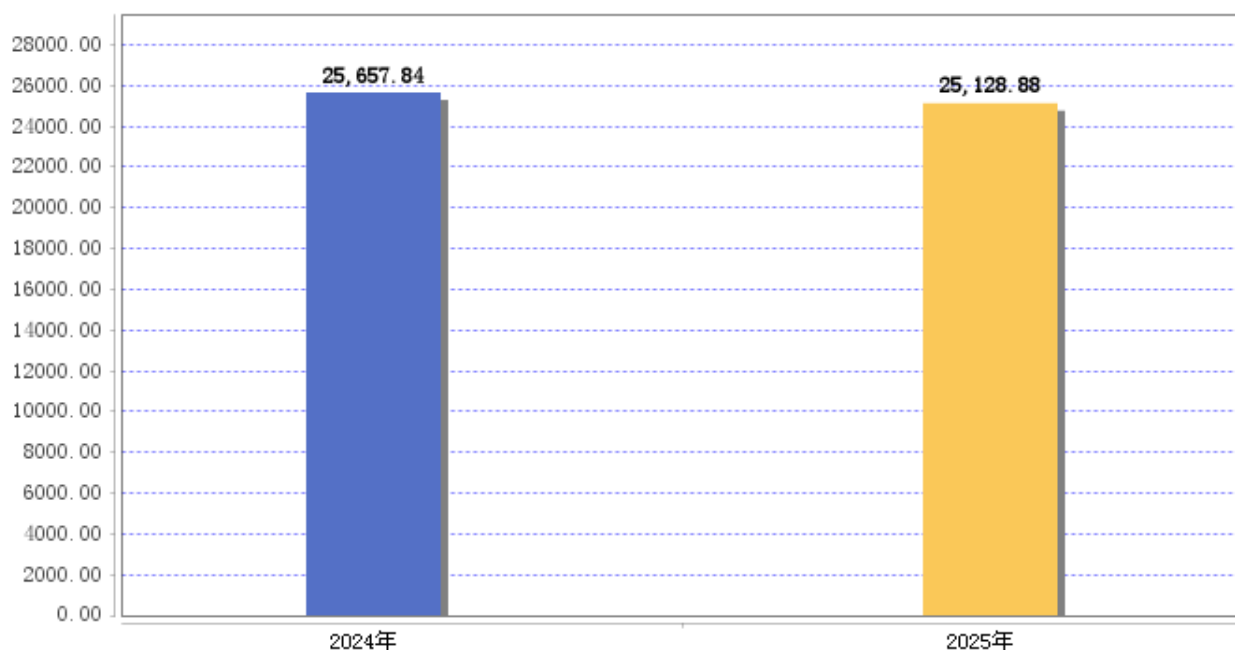


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障财政信息化系统开发建设、财政预算绩效管理等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，2010607信息化建设支出规模较大，2025年度决算数为1742.28万元，占财政拨款支出总额的6.93%，主要用于预算管理一体化系统升级、数字财政项目开发建设等方面，加快推进财政数字化、智能化转型，推动财政管理更加规范高效。

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出25,128.88万元，占本年支出合计的99.98%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少528.96万元，下降2.06%。主要是按照数字财政工作规划，财政信息化系统开发建设经费支出减少。

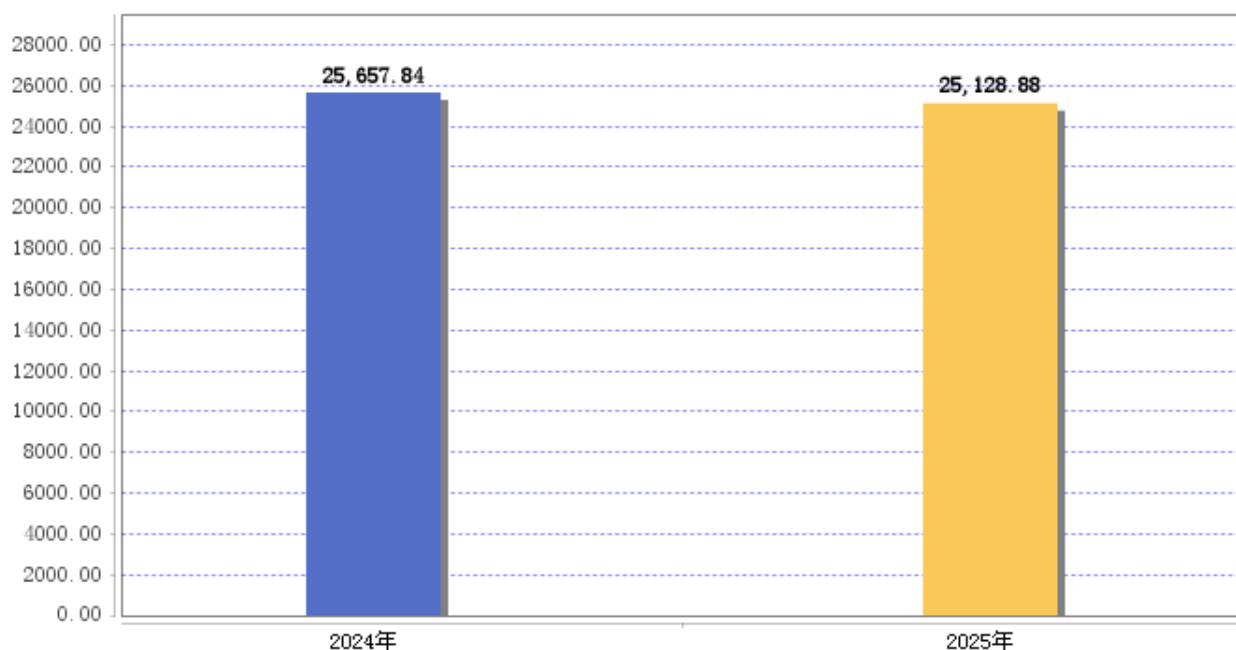
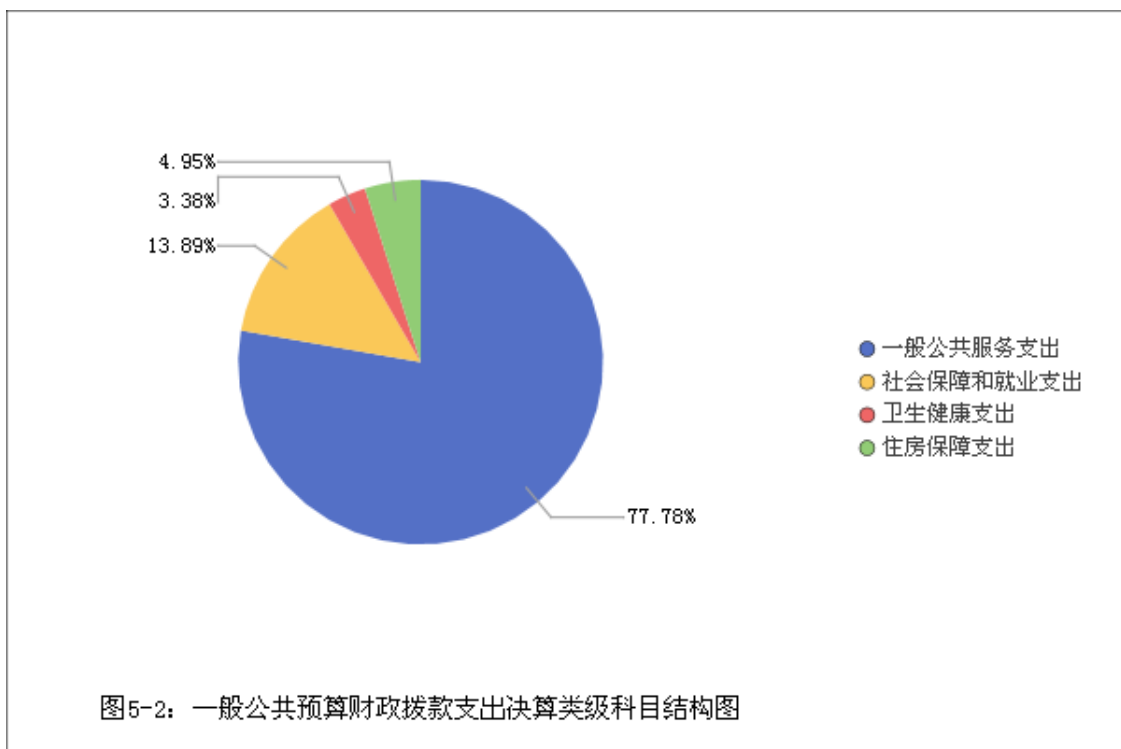


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出25,128.88万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出19,545.15万元，占77.78%；社会保障和就业支出（类）支出3,490.39万元，占13.89%；卫生健康支出（类）支出849.33万元，占3.38%；住房保障支出（类）支出1,244.01万元，占4.95%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为23,078万元，支出决算为25,128.88万元，完成年初预算的108.89%。决算数大于年初预算数，主要原因是按照工资津贴补贴规定，增加了人员经费支出。其中：

1. 一般公共预算服务支出（类）统计信息事务（款）其他统计信息事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为946.36万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是根据政府收支分类科目有关要求列支科目。

2. 一般公共预算服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为8,133万元，支出决算为9,981.49万元，完成年初预算的122.73%。决算数大于年初预算数，主要原因是按照工资津贴补贴规定，增加了行政人员经费支出。

3. 一般公共预算服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算为2,878万元，支出决算为1,742.28万元，完成年初预算的60.54%。决算数小于年初预算数，主要原因是部分信息化系统建设项目尚未验收结算。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为2,151万元，支出决算为2,599.57万元，完成年初预算的120.85%。决算数大于年初预算数，主要原因是按照工资津贴补贴规定，增加了事业人员经费支出。

5. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为4,905万元，支出决算为4,275.45万元，完成年初预算的87.17%。决算数小于年初预算数，主要原因是贯彻落实党政机关习惯过紧日子要求和厉行节约有关规定，严控一般性支出。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为912万元，支出决算为957.7万元，完成年初预算的105.01%。决算数大于年初预算数，主要原因是机关人员退休，退休费增加。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为618万元，支出决算为605.15万元，完成年初预算的97.92%。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为1,100万元，支出决算为1,088.95万元，完成年初预算的99%。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为552万元，支出决算为587.55万元，完成年初预算的106.44%。决算数大于年初预算数，主要原因是单位新进人员、晋职晋档等，职业年金缴费增加。

10. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0万元，支出决算为249.54万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主

要原因是按规定为去世人员发放死亡抚恤金。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为648万元，支出决算为652.53万元，完成年初预算的100.7%。决算数大于年初预算数，主要原因是单位新进人员、晋职晋档等，医疗保险缴费增加。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为207万元，支出决算为196.8万元，完成年初预算的95.07%。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为974万元，支出决算为1,244.01万元，完成年初预算的127.72%。决算数大于年初预算数，主要原因是按照工资津贴补贴规定，为职工补缴住房公积金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算18,163.29万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费16,123.9万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费2,039.39万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、办公设备购置、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、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

支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为52.66万元，支出决算为52.66万元，完成全年预算数的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1. 因公出国（境）费全年预算数为23.3万元，支出决算为23.3万元，完成全年预算数的100%。全年支出涉及因公出国（境）团组8个，累计11人次。开支内容包括参加港澳山东周等公务出国（境）活动支出。

2. 公务用车购置及运行维护费全年预算数为26.14万元，支出决算为26.14万元，完成全年预算数的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2025年山东省财政厅使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出26.14万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2025年12月31日，山东省财政厅机关、山东省财政绩效评价中心、山东省财政研究和教育中心等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为9辆。

3. 公务接待费全年预算数为3.22万元，支出决算为3.22万元，完成全年预算数的100%。其中：国内接待费3.22万元，主要用于外省人员来济考察调

研等公务接待支出，共计接待29批次、248人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

2025年度机关运行经费支出1,747.46万元，比年初预算数减少120.54万元，下降6.45%，主要原因是严格落实政府机关过紧日子要求，不断压减运转保障经费支出。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额3,977.93万元，其中：政府采购货物支出254.79万元、政府采购工程支出42万元、政府采购服务支出3,681.14万元。以上采购授予中小企业合同金额2,955.05万元，占政府采购支出总额的74.29%，其中授予小微企业合同金额2,378.86万元，占授予中小企业合同金额的80.5%。以上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72.21%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆9辆，其中，符合规定领导干部用车1辆、机要通信用车1辆、应急保障用车3辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车4辆，其他按照规定配备的公务用车主要是事业单位业务保障用车和离退休干部服务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）13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。根据预算绩效管理要求，组织对

2025年度省级预算项目全面开展绩效自评，涉及预算项目18个，预算资金9431.6万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织对监督评审评价经费项目开展了部门评价，涉及预算资金1250万元。

（二）省级预算项目绩效自评结果。2025年度省级预算绩效自评的18个项目中，17个项目自评等级为优，1个项目自评等级为良。从自评情况看，厅机关及所属事业单位严格落实预算管理有关要求，持续优化支出结构，不断加强预算绩效管理，有序推进项目实施，规范资金使用管理，较好保障了年度财政重点工作开展和部门职责履行，但也存在个别项目内容绩效指标设置不够量化、项目实施进度慢等问题。

今年在部门决算中反映了2025年度全部省级预算项目绩效自评结果，以及监督评审评价经费等5个项目的绩效自评表。

1. 监督评审评价经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97.69分。全年预算数为1250万元，执行数为961.62万元，完成预算的76.93%。项目绩效目标完成情况：全年完成5项重大政策财政重点评估、25个政策项目财政重点评价，组织开展35次财会监督检查，完成503家金融企业绩效评价，财政资金使用效益明显提升，财会监督机制不断完善，为财政高质量发展提供了有力支撑。发现的主要问题是个别项目内容绩效指标不够明确、未能严格按年初计划执行。下一步将科学规范设置绩效指标，常态化加强预算执行管理。

2. 会计事务管理经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.12分。全年预算数为573万元，执行数为465.39万元，完成预算的81.22%。项目绩效目标完成情况：全年规范组织28.1万人次参加会计资格考试，考务工作高效有序；严格开展0.31万人职称评审，评审程序规范

严谨；系统培养150名高端会计人才，人才梯队建设成效显著；全面完成行政事业单位内控报告编报，内控管理水平持续提升。自评发现个别项目内容未严格按照计划开展。下一步将严格按照零基预算要求，分解细化工作任务，精准测算经费预算。

3. 绩效评价工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97.11分。全年预算数为349万元，执行数为248.31万元，完成预算的71.15%。项目绩效目标完成情况：全年高质量完成75个财政重点项目预算评审，资金节约率达37%；系统开展4项财政重点项目事前绩效评估、16个项目财政绩效评价、11个部门整体评价及13项财政绩效运行监控，构建全过程绩效管理闭环；扎实完成11项财会监督检查任务，覆盖13市100余家单位，有效强化风险防控能力。自评发现个别项目内容实际执行与项目经费需求匹配度需进一步提升。下一步将细化项目实施方案，加强工作统筹，确保项目按计划有序推进。

4. 财政研究和教育培训经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97.29分。全年预算数为420万元，执行数为306.23万元，完成预算72.91%。项目绩效目标完成情况：全年组织系统内各类培训6600人次，夯实财政人才基础；高质量出版《山东财政》12期，引领财政理论创新；编发《财经参考》21期，发挥智库支撑作用；深入开展课题研究，营造科研氛围，为新时代财政工作注入新动能。发现的主要问题是预算编制科学性有待加强。下一步将细化量化年度工作任务，进一步提高预算编制精准度。

5. 国有金融资本管理服务经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为10万元，执行数为10万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：全年高质量完成地方金融企业财

务报表编报，推动提升企业规范管理水平；全面开展国有金融资本产权登记，构建安全监管长效机制；组织完成10项国有金融资本管理专题调研，深度服务国有金融资本管理改革决策；强化企业财报数据运用，建立财金政策数据库，为科学决策提供精准数据支持，国有金融资本管理效能持续提升。

2025年度省级预算项目绩效自评情况汇总表和省级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。对监督评审评价经费项目进行了部门评价，综合得分94.71分，绩效评价等级为优。部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政重点评价结果。本部门没有向省人大常委会报告的财政重点评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、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；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转至以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位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。

十二、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，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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、“三公”经费：指单位用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购置支出（含车辆购置税）及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。

十五、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。

十六、一般公共服务支出（类）统计信息事务（款）其他统计信息事务支出（项），主要用于除上述项目以外的其他统计信息事务支出。

十七、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项），主要用于行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十八、一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项），主要用于财政部门信息化建设方面的支出。

十九、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项），主要用于事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单

位) 后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

二十、一般公共服务支出(类) 财政事务(款) 其他财政事务支出(项)，主要用于除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

二十一、社会保障和就业支出(类) 行政事业单位养老支出(款) 行政单位离退休(项)，主要用于行政单位(包括实行公务员管理的事业单位) 开支的离退休经费。

二十二、社会保障和就业支出(类) 行政事业单位养老支出(款) 事业单位离退休(项)，主要用于事业单位开支的离退休经费。

二十三、社会保障和就业支出(类) 行政事业单位养老支出(款) 机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)，主要用于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。

二十四、社会保障和就业支出(类) 行政事业单位养老支出(款) 机关事业单位职业年金缴费支出(项)，主要用于机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十五、社会保障和就业支出(类) 抚恤(款) 死亡抚恤(项)，主要用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

二十六、卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 行政单位医疗(项)，主要用于财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位) 基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十七、卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 事业单位医疗(项)，主要用于财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗

经费。

二十八、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附件

2025 年度山东省财政厅项目支出 绩效自评情况汇总表

部门名称：山东省财政厅

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	财政信息化开发建设经费	山东省财政厅机关	93.84	优
2	财政业务工作经费	山东省财政厅机关	97.35	优
3	监督评审评价经费	山东省财政厅机关	97.69	优
4	会计事务管理经费	山东省财政厅机关	98.12	优
5	信息化设备购置及维护经费	山东省财政厅机关	96.78	优
6	离退休干部党组织工作经费	山东省财政厅机关	100	优
7	省“四进”工作队经费补助	山东省财政厅机关	92.52	优
8	财政业务工作经费（上年结转）	山东省财政厅机关	97.96	优
9	信息化设备购置及维护经费（上年结转）	山东省财政厅机关	100	优
10	绩效评价工作经费	山东省财政绩效评价中心	97.11	优
11	省“四进”工作队经费补助	山东省财政绩效评价中心	89.05	良
12	绩效评价工作经费（上年结转）	山东省财政绩效评价中心	90.91	优
13	财政研究和教育培训经费	山东省财政研究和教育中心	97.29	优
14	机关服务专项经费	山东省财政研究和教育中心	98.45	优
15	省“四进”工作队经费补助	山东省财政研究和教育中心	93.83	优
16	国有金融资本管理服务工作经费	山东省国有金融资本管理服务中心	100	优

注：已按规定剔除涉密项目。

2025年省级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项 目 名 称		监 督 评 审 评 价 经 费						
主 管 部 门		山东省财政厅			实施单位	山东省财政厅机关		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A)	得分
		年度资金总额	1250	1250	961.62	10	76.93%	7.69
		其中：当年财政拨款	1250	1250	961.62			
		上年结转资金						
		其他资金						
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		全面开展财政预算绩效管理，对财政重点政策项目进行事前评估和事后评价，组织实施各领域财会监督，推动各项财政工作高质量开展。			全年完成5项重大政策财政重点评估、25个政策项目财政重点评价，组织开展35次财会监督检查，完成503家金融企业绩效评价，财政资金使用效益明显提升，财会监督机制不断完善，为财政高质量发展提供了有力支撑。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本控制	≤1250万元	961.62万元	5	5	
			全省各领域财会监督检查成本	≤280万元	233.46万元	5	5	
	产出指标	数量指标	财政重点政策项目评估评价	按计划组织	30项	8	8	
			金融企业经营管理绩效评价	≥350家	503家	4	4	
			全省各领域财会监督检查	≥35次	35次	4	4	
		质量指标	财政重点政策项目评估评价质量达标率	100%	100%	4	4	
			金融企业经营管理绩效评价质量达标率	100%	100%	4	4	
			全省各领域财会监督检查质量达标率	100%	100%	4	4	
		时效指标	财政重点政策项目评估评价完成及时率	100%	100%	4	4	
			金融企业经营管理绩效评价完成及时率	100%	100%	4	4	
			全省各领域财会监督检查完成及时率	100%	100%	4	4	
	效益指标	社会效益指标	财会监督工作开展成效	效果显著	效果显著	15	15	
			财政预算绩效评价成效	效果显著	效果显著	15	15	

年度 绩效 指标	满意度指标	服务对象满意度 指标	管理服务对象满意度	≥90%	90%	10	10	
总分			97.69					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

2025年省级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		会计事务管理费						
主管部门		山东省财政厅			实施单位	山东省财政厅机关		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额	573	573	465.39	10	81.22%	8.12
		其中：当年财政拨款	573	573	465.39			
		上年结转资金						
		其他资金						
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过宣传贯彻《会计法》及会计准则制度，举办初、中、高级会计资格考试，推进会计职称评审工作，组织高端会计人才培养，编制行政事业单位内部控制报告，全面提升全省会计工作的保障水平。			全年规范组织28.1万人次参加会计资格考试，考务工作高效有序；严格开展0.31万人职称评审，评审程序规范严谨；系统培养150名高端会计人才，人才梯队建设成效显著；全面完成行政事业单位内控报告编报，内控管理水平持续提升。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤573万元	465.39万元	10	10	
			高端人才培养费用分项成本	≤299万元	289万元	10	10	
	产出指标	数量指标	保障初、中、高级会计考试考生人数	≥280000人	281122人	10	10	
			保障会计职称评审人数	≥2500人	3126人	10	10	
			保障省高端会计人才培养人数	≥150人	150人	10	10	
		质量指标	会计职称评审及高端会计人才培训达标率	100%	100%	10	10	
		时效指标	高端会计人才培训时间	2025年10月底前	2025年10月26日	10	10	
	效益指标	经济效益指标	全省会计工作质量水平	显著提升	显著提升	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	≥95%	95%	10	10	
总分			98.12					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

2025年省级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		绩效评价工作经费						
主管部门		山东省财政厅			实施单位	山东省财政绩效评价中心		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A)	得分
		年度资金总额	349	349	248.31	10	71.15%	7.11
		其中：当年财政拨款	349	349	248.31			
		上年结转资金						
		其他资金						
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		配合机关完成财政政策项目绩效评价工作等辅助性工作。			全年高质量完成75个财政重点项目预算评审，资金节约率达37%；系统开展4项财政重点项目事前绩效评估、16个项目财政绩效评价、11个部门整体评价及13项财政绩效运行监控，构建全过程绩效管理闭环；扎实完成11项财会监督任务，覆盖13个市100余家单位，有效强化风险防控能力。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	财政评审评价项目经费总成本	≤349万元	248.31	10	10	
			聘请专家劳务费标准	按专家评审费管理办法执行	正高每人每天1400元，副高每人每天1000元，其他（科级及以下）每人每天800元	10	10	
	产出指标	数量指标	新增重大政策（项目）开展事情绩效评估数量	按计划组织开展	4项	10	10	
			重大项目（政策）财政重点绩效评价数量	按计划组织开展	40项	10	10	
		质量指标	新增重大政策（项目）开展事情绩效评估质量达标率	100%	100%	10	10	
			重大项目（政策）财政重点绩效评价质量达标率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	全面实施预算绩效管理	明显提升	明显提升	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	评价项目（政策）对象满意度	≥95%	96%	10	10	
总分			97.11					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2025年省级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		财政研究和教育培训经费						
主管部门		山东省财政厅			实施单位	山东省财政研究和教育中心		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	420	420	306.23	10	72.91%	7.29	
	其中：当年财政拨款	420	420	306.23				
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		发挥教育培训职能作用，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；做好《山东财政》的编辑、出版工作，为全省财政建设提供智力支撑。			全年组织系统内各类培训6600人次，夯实财政人才基础；高质量出版《山东财政》12期，引领财政理论创新；编发《财经参考》21期，发挥智库支撑作用；深入开展课题研究，营造科研氛围，为新时代财政工作注入新动能。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	财政研究和教育培训经费总成本	≤420万元	306.23万元	10	10	
			全年教育培训工作总成本	≤254万元	177.21万元	10	10	
	产出指标	数量指标	综合培训与专业培训的人次	≥6000	6600	10	10	
			培训课件购置数量	≥35个	54	10	10	
			编发《山东财政》册数	12期	12期	10	10	
		质量指标	培训质量达标率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	财政干部履职能力	显著提升	显著提升	10	10	
			《山东财政》杂志社会影响力	显著提升	显著提升	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训对象满意度指标	≥95%	95%	10	10	
总分			97.29					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2025年省级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		国有金融资本管理服务经费						
主管部门		山东省财政厅			实施单位	山东省国有金融资本管理服务中心		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A)	得分
		年度资金总额	10	10	10	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	10	10	10			
		上年结转资金						
		其他资金						
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		开展金融企业财务数据监测分析，组织专家、智库做好财政金融政策研究，提高我省国有金融资本和财政金融管理水平。			全年高质量完成地方金融企业财务报表编报，推动提升企业规范管理水平；全面开展国有金融资本产权登记，构建安全监管长效机制；组织完成10项国有金融资本管理专题调研，深度服务国有金融资本管理改革决策；强化企业财报数据运用，建立财金政策数据库，为科学决策提供精准数据支持，国有金融资本管理效能持续提升。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	国有金融资本服务成本	≤10万元	10万元	10	10	
			评审专家费用成本	按照专家评审费管理办法执行	正高每人每天1400元，副高每人每天1000元，其他（科级及以下）每人每天800元	10	10	
	产出指标	数量指标	全年完成国有金融资本管理和财政金融相关分析报告数量	≥5篇	10篇	10	10	
			全年国有金融资本和财政金融服务企业数量	≥100家	1382家	10	10	
		质量指标	全省地方金融企业财务管理服务覆盖率	100%	100%	10	10	
			全省地方金融企业产权管理服务覆盖率	100%	100%	10	10	
		时效指标	辅助审核工作完成及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	发挥财政金融政策、保障国有金融资本管理方面效益情况	效益明显	效益明显	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			100.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2025年度山东省财政厅 监督评审评价经费项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目背景。为深入贯彻落实党中央、国务院关于全面实施预算绩效管理、进一步加强财会监督工作等重大决策部署和省委、省政府有关工作要求，省财政厅持续推进预算绩效管理改革，组织开展财会监督专项行动，综合评价地方金融企业经营绩效，切实严肃财经纪律，规范财经秩序，提升财政管理质效。为保障上述工作开展，省财政厅设立监督评审评价经费项目。

（二）项目内容及实施情况。2025年度监督评审评价经费项目预算1250万元，主要用于开展财政事前绩效评估、财政重点绩效评价、财会监督检查、金融企业评价管理等工作支出。截至2025年底，该项目共支出961.62万元，预算执行率为76.93%。

（三）项目绩效目标。以财政科学管理为指引，积极推进预算绩效管理改革，持续加大财会监督工作力度，健全完善金融企业评价管理体系，进一步推动提升财政政策效能和资金使用效益，为全省经济社会高质量发展提供更加坚实有力的财政

支撑。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的。对监督评审评价经费项目进行全面梳理、分析，从项目决策、过程、产出和效益四个方面设置评价指标，进行客观评价，发现问题、剖析原因、总结经验、提出合理建议，为后续资金安排和项目管理提供参考。

（二）评价对象。本次绩效评价对象为2025年度监督评审评价经费项目，涉及资金1250万元，评价基准日为2025年12月31日。

（三）评价指标体系。本次项目绩效评价指标主要包括决策、过程、产出、绩效等4个一级指标、12个二级指标和27个三级指标，总分设置为100分，一级指标权重分别为决策10%、过程18%、产出51%、效益21%。评价结果采取评分和评级相结合的方式，评价等级划分为四档：90（含）-100分为“优”，80（含）-90分为“良”，60（含）-80分为“中”，60分以下为“差”。

（四）评价方法。本次绩效评价工作遵循定性评价和定量评价相结合的原则，综合采用比较法、资料审核法、因素分析法等评价方法。

三、评价结论及分析

（一）综合评价结论。2025年度监督评审评价经费项目绩

绩效评价综合得分94.71分，评价等级为“优”。

（二）指标分析

1. 决策指标分析。项目立项方面，项目符合相关政策规定和部门职责要求，严格按照“两上两下”流程申报编制，立项依据充分，立项程序规范。绩效目标方面，结合项目实际工作内容设置了具体的年度绩效目标，并细化分解为成本、数量、质量、效益、满意度等具体的绩效指标，指标设置科学合理，但个别指标数量不够明确。资金投入方面，预算安排对应年度工作任务，编制依据充分，资金分配合理。

2. 过程指标分析。资金管理方面，项目资金到位率100%，预算执行率76.93%，资金使用严格执行财政财务管理各项规定，符合预算批复及合同规定用途。组织实施方面，项目相关业务管理和内部控制管理制度健全，项目采购、合同签订、履约验收等环节严格按照相关规定执行，但个别项目内容未按计划开展。

3. 产出指标分析。全年完成5个重大政策财政重点评估、25个政策项目财政重点评价，组织开展35次财会监督检查，完成503家金融企业绩效评价，完成8家省属金融企业经营绩效考核，财政资金使用效益明显提升，财会监督机制不断完善，为财政高质量发展提供了有力支撑。

4. 效益指标分析。围绕省委、省政府重大决策部署和重点

领域开展评估评价，持续提升财政政策效用和财政资金效益；聚焦关键领域和突出问题开展监督检查，进一步严肃财经纪律、规范财经秩序；开展地方金融企业绩效评价和省属金融企业经营绩效考核，督促引导企业规范管理、稳健经营。

四、相关建议

（一）进一步规范绩效目标设置。结合年度工作任务，进一步分解细化项目产出指标，设置更加具体、更可量化的绩效指标及目标值，确保绩效目标可考核、易衡量。

（二）进一步加强预算执行管理。充分发挥绩效运行监控功能作用，常态化督办项目预算执行，紧盯项目实施、合同履行、资金拨付等关键节点，确保项目有序推进。