

2018 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 2018 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表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2018 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

九、重要事项情况说明

第四部分 名词解释

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，为一级预算单位，主要职能：

（一）起草全省财政、税收、相关国有资产管理的法规、规章草案，拟订有关政策和财务会计制度并组织实施。

（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及改革方案；分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策；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）及国家与企业的分配政策和改革方案；拟订省直机关公务员津贴补贴有关政策并组织实施；完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（三）承担省级各项财政收支管理的责任。负责编制年度省级预算草案并组织执行，汇总全省财政决算；受省政府委托，向省人民代表大会报告省级和全省预算及其执行情况，向省人大常委会报告决算；组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算；研究建立预算绩效管理机制和评价体系，拟订预算绩效管理相关制度办法和政策措施，组织实施省级财政支出绩效管理工作；研究、推进政府引导基金有关工作；完善转移支付制度。

（四）负责全省税政管理工作，提出地方性税收立法计划，拟订省管理权限内的税收政策。

（五）负责政府非税收入管理，会同有关部门审批或申报行

政事业性收费的立项；负责政府性基金、行政事业性收费征收管理；管理省级预算外资金和财政专户；管理财政票据；制定彩票管理政策和有关办法，管理彩票市场和彩票资金。

（六）组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督省级国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责制定政府采购制度并监督管理；负责制定政府购买服务的政策、制度和标准，审核政府购买服务预算及计划。

（七）负责制定全省行政事业单位和文化企业国有资产管理规章制度，按规定负责行政事业单位和文化企业国有资产管理工
作；拟订全省文化产业财政政策和有关规章制度，负责建立健全文化企业国有资产保值增值指标体系并对所监管企业进行考核；制定需要全省统一规定的开支标准和支出政策并组织实施。

（八）负责审核和汇总编制全省国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算制度和办法；制定并组织实施企业财务管理制度，按规定承担地方金融类企业国有资产管理有关工作，参与拟订企业国有资产管理相关制度；拟订支持工业转型升级、服务业发展、中小微企业发展、外经贸和内贸流通等相关领域的财政政策并组织实施；按规定管理资产评估工作。

（九）参与拟订省级建设投资的有关政策，制定基本建设财务管理制度；负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理和跟踪问效；负责推进政府和社会资本合作相关工作；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（十）会同有关部门管理省级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度；编制省级社会保障预决算草案。

（十一）拟订地方政府性债务管理的制度和办法，编制全省和省级年度政府债务收支计划，拟订化解债务风险的政策措施，承担政府性债务的预算管理和政府融资平台的监督管理工作；承担外国政府和国际金融组织贷款的管理工作；开展财税领域的国际交流与合作。

（十二）负责管理全省的会计工作，监督和规范会计行为，制定并组织实施会计制度；负责有关经济鉴证类社会中介机构及其执业人员的资质管理，指导和监督其业务活动；承担会计专业技术资格管理有关工作；指导和管理社会审计。

（十三）负责全省农业综合开发管理工作。

（十四）指导和推动全省农村综合改革，承担省农村综合改革领导小组的日常工作。

（十五）监督检查财税法规、政策的执行情况，检查反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。

（十六）承办省委、省政府交办的其他事项。

二、机构设置

从决算单位构成看，山东省财政厅部门决算包括：厅本级决算、厅属事业单位决算、厅驻7市财政检查办事处决算。

纳入山东省财政厅2018年度部门决算编制范围的预算单位

19 个，包括：

- 1、山东省财政厅本级
- 2、山东省财政厅机关服务中心
- 3、山东省财政信息中心
- 4、山东省财政厅干部教育中心
- 5、山东省财政科学研究所
- 6、山东会计培训学院（山东省中华会计函授学校）
- 7、山东省财政厅集中支付中心
- 8、山东省财政票据管理中心
- 9、山东省财政厅预算评审中心
- 10、山东省注册会计师和资产评估师指导中心
- 11、山东省财政厅驻济南财政检查办事处
- 12、山东省财政厅驻烟台财政检查办事处
- 13、山东省财政厅驻淄博财政检查办事处
- 14、山东省财政厅驻潍坊财政检查办事处
- 15、山东省财政厅驻临沂财政检查办事处
- 16、山东省财政厅驻济宁财政检查办事处
- 17、山东省财政厅驻德州财政检查办事处
- 18、山东省政府投融资管理中心
- 19、山东省财政厅政府和社会资本合作管理中心

第二部分

2018 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

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	28,916.20	一、一般公共服务支出	29	25,471.45
二、上级补助收入	2		二、外交支出	30	
三、事业收入	3		三、国防支出	31	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	32	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	33	
六、其他收入	6	180.77	六、科学技术支出	34	
	7		七、文化体育与传媒支出	35	
	8		八、社会保障和就业支出	36	2,306.92
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	906.05
	10		十、节能环保支出	38	
	11		十一、城乡社区支出	39	
	12		十二、农林水支出	40	
	13		十三、交通运输支出	41	
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	
	15		十五、商业服务业等支出	43	
	16		十六、金融支出	44	
	17		十七、援助其他地区支出	45	
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	
	19		十九、住房保障支出	47	512.01
	20		二十、粮油物资储备支出	48	
	21		二十一、其他支出	49	
	22		二十二、债务还本支出	50	
	23		二十三、债务付息支出	51	
本年收入合计	24	29,096.97	本年支出合计	52	29,196.43
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	53	
年初结转和结余	26	1,067.14	年末结转和结余	54	967.68
	27			55	
总计	28	30,164.11	总计	56	30,164.11

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

部门：山东省财政厅

金额单位：万元

功能分类科目编码	项目 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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		29,096.97	28,916.20					180.77
201	一般公共服务支出	25,402.94	25,336.73					66.21
20106	财政事务	25,402.94	25,336.73					66.21
2010601	行政运行	8,865.81	8,865.78					0.03
2010603	机关服务	483.78	483.78					
2010606	财政监察	293.05	292.79					0.26
2010607	信息化建设	1,318.55	1,318.55					
2010608	财政委托业务支出	199.29	196.47					2.82
2010650	事业运行	1,878.28	1,878.28					
2010699	其他财政事务支出	12,364.18	12,301.08					63.10
208	社会保障和就业支出	2,267.04	2,152.48					114.56
20805	行政事业单位离退休	2,267.04	2,152.48					114.56
2080501	归口管理的行政单位离退休	625.45	571.89					53.56
2080502	事业单位离退休	335.69	274.69					61.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	934.12	934.12					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	371.78	371.78					
210	医疗卫生与计划生育支出	891.43	891.43					
21011	行政事业单位医疗	891.43	891.43					
2101101	行政单位医疗	679.82	679.82					
2101102	事业单位医疗	211.61	211.61					
221	住房保障支出	535.56	535.56					
22102	住房改革支出	535.56	535.56					
2210201	住房公积金	535.56	535.56					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

部门：山东省财政厅

金额单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		29,196.43	15,194.26	14,002.17			
201	一般公共服务支出	25,471.45	11,469.28	14,002.17			
20106	财政事务	25,471.45	11,469.28	14,002.17			
2010601	行政运行	8,985.83	8,985.83				
2010603	机关服务	504.37	504.37				
2010606	财政监察	308.94		308.94			
2010607	信息化建设	1,212.85		1,212.85			
2010608	财政委托业务支出	199.97		199.97			
2010650	事业运行	1,979.08	1,979.08				
2010699	其他财政事务支出	12,280.41		12,280.41			
208	社会保障和就业支出	2,306.92	2,306.92				
20805	行政事业单位离退休	2,306.92	2,306.92				
2080501	归口管理的行政单位离退休	628.59	628.59				
2080502	事业单位离退休	334.42	334.42				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	951.33	951.33				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	392.58	392.58				
210	医疗卫生与计划生育支出	906.05	906.05				
21011	行政事业单位医疗	906.05	906.05				
2101101	行政单位医疗	684.39	684.39				
2101102	事业单位医疗	221.66	221.66				
221	住房保障支出	512.01	512.01				
22102	住房改革支出	512.01	512.01				
2210201	住房公积金	512.01	512.01				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转化为万元时，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
金额单位：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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	28,916.20	一、一般公共服务支出	30	25,405.26	25,405.26	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33			
	5		五、教育支出	34			
	6		六、科学技术支出	35			
	7		七、文化体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37	2,192.36	2,192.36	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	906.05	906.05	
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40			
	12		十二、农林水支出	41			
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、国土海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48	512.01	512.01	
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、其他支出	50			
	22		二十二、债务还本支出	51			
	23		二十三、债务付息支出	52			
本年收入合计	24	28,916.20	本年支出合计	53	29,015.68	29,015.68	
年初财政拨款结转和结余	25	1,067.07	年末财政拨款结转和结余	54	967.59	967.59	
一般公共预算财政拨款	26	1,067.07		55			
政府性基金预算财政拨款	27			56			
	28			57			
总计	29	29,983.27	总计	58	29,983.27	29,983.27	

注：本表反映部门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。本表金额转化为万元时，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

公开 05 表

部门：山东省财政厅

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		29,015.68	15,079.70	13,935.99
201	一般公共服务支出	25,405.26	11,469.27	13,935.99
20106	财政事务	25,405.26	11,469.27	13,935.99
2010601	行政运行	8,985.82	8,985.82	
2010603	机关服务	504.37	504.37	
2010606	财政监察	308.68		308.68
2010607	信息化建设	1,212.85		1,212.85
2010608	财政委托业务支出	197.15		197.15
2010650	事业运行	1,979.08	1,979.08	
2010699	其他财政事务支出	12,217.31		12,217.31
208	社会保障和就业支出	2,192.36	2,192.36	
20805	行政事业单位离退休	2,192.36	2,192.36	
2080501	归口管理的行政单位离退休	575.03	575.03	
2080502	事业单位离退休	273.42	273.42	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	951.33	951.33	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	392.58	392.58	
210	医疗卫生与计划生育支出	906.05	906.05	
21011	行政事业单位医疗	906.05	906.05	
2101101	行政单位医疗	684.39	684.39	
2101102	事业单位医疗	221.66	221.66	
221	住房保障支出	512.01	512.01	
22102	住房改革支出	512.01	512.01	
2210201	住房公积金	512.01	512.01	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转化为万元时，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

公开 06 表
金额单位：万元

部门：山东省财政厅

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
301	工资福利支出	11,781.97	302	商品和服务支出	1,989.72	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	2,566.36	30201	办公费	173.93	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	3,428.20	30202	印刷费	2.93	30702	国外债务付息	
30103	奖金	1,803.66	30203	咨询费	14.01	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	597.23	30205	水费	59.58	310	资本性支出	136.33
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	962.14	30206	电费	6.87	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	386.43	30207	邮电费	64.69	31002	办公设备购置	63.98
30110	职工基本医疗保险缴费	907.86	30208	取暖费	11.99	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	26.21	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	108.17	30211	差旅费	479.93	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	941.62	30212	因公出国（境）费用	68.32	31007	信息网络及软件购置更新	72.35
30114	医疗费		30213	维修（护）费	112.05	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	80.30	30214	租赁费	34.56	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	1,171.68	30215	会议费	83.64	31010	安置补助	
30301	离休费	280.10	30216	培训费	11.87	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	439.55	30217	公务接待费	3.94	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	57.85	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	10.64	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	

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
30306	救济费		30226	劳务费	28.11	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	6.57	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	92.36	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.43	30229	福利费	0.81	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	67.40	31203	政府投资基金股权投资	
30399	其他个人和家庭的补助支出	383.11	30239	其他交通费用	442.24	31204	费用补贴	
			30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	197.71	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						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织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		12,953.65	公用经费合计					2,126.05

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。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

部门：山东省财政厅

项目				本年支出			
功能分类 科目编码	科目名称			年初结转和结余	本年收入	小计	
栏次		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。我厅本年度无政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 08 表

部门：山东省财政厅

金额单位：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费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
177.00	79.00	82.00		82.00	16.00	139.66	68.32	67.40		67.40	3.94

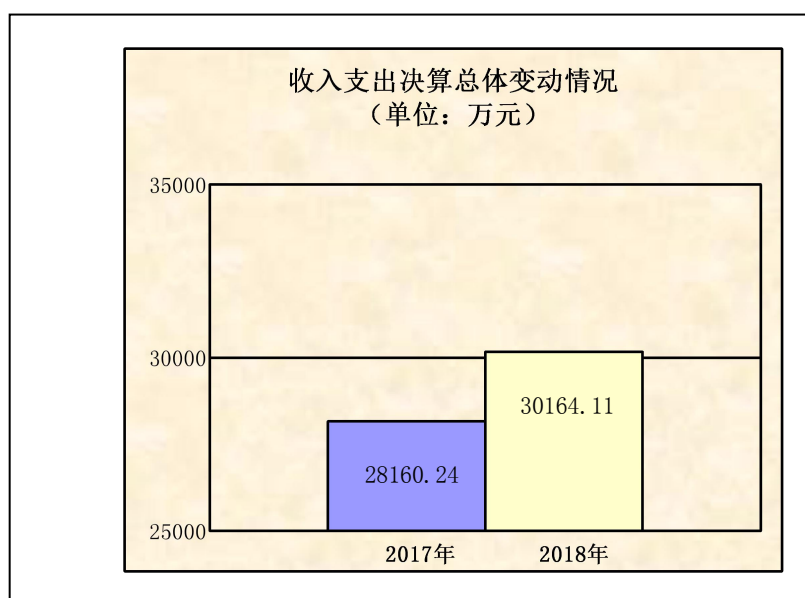
注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分

2018 年度部门决算情况说明

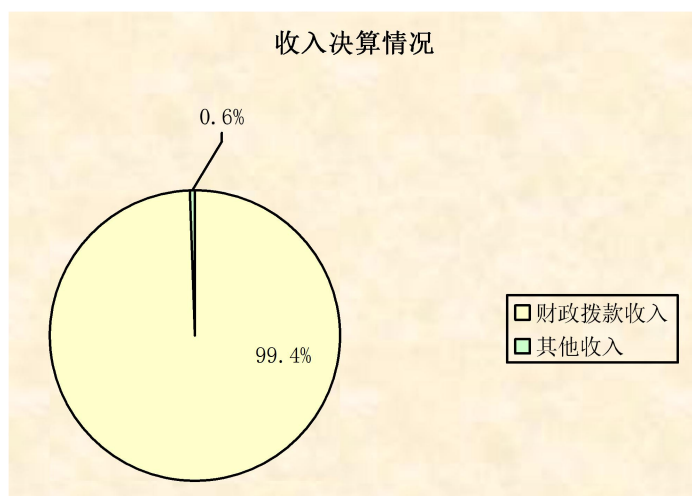
一、收入支出决算总体情况说明

2018年度收、支总计30164.11万元。与2017年相比，收、支总计各增加2003.87万元，增长7.1%。主要是人员经费增加，新增厅机关礼堂维修改造、音视频设备及设施采购等一次性项目经费。



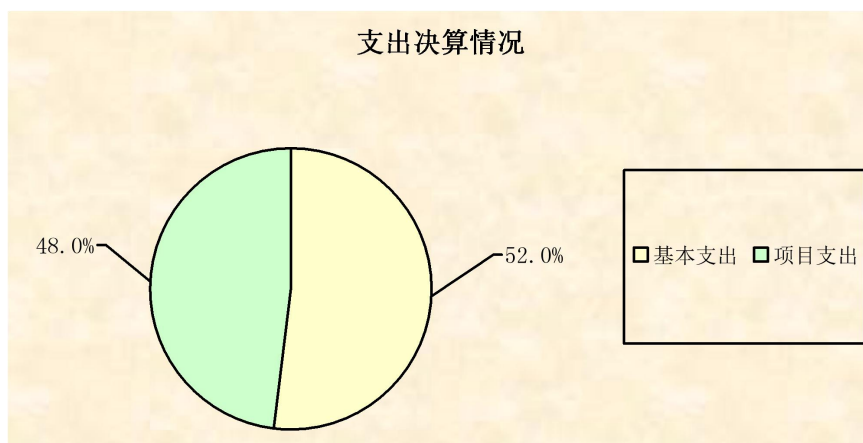
二、收入决算情况说明

本年收入合计29096.97万元，其中：财政拨款收入28916.2万元，占99.4%；其他收入180.77万元，占0.6%。



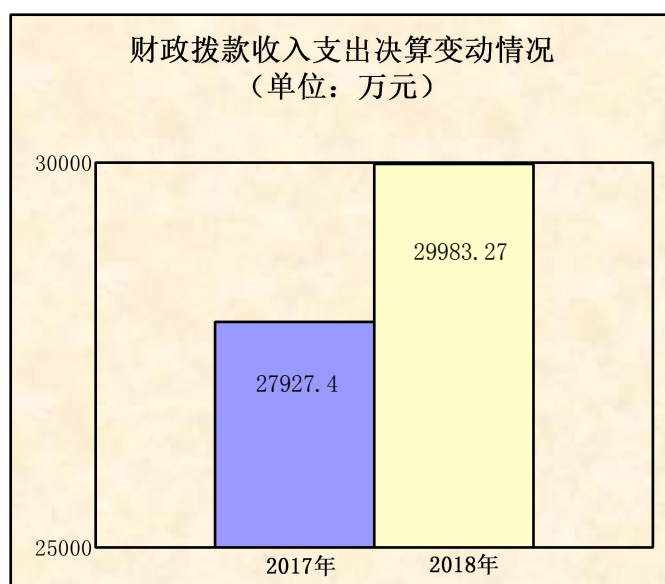
三、支出决算情况说明

本年支出合计 29196.43 万元，其中：基本支出 15194.26 万元，占 52.0%；项目支出 14002.17 万元，占 48.0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

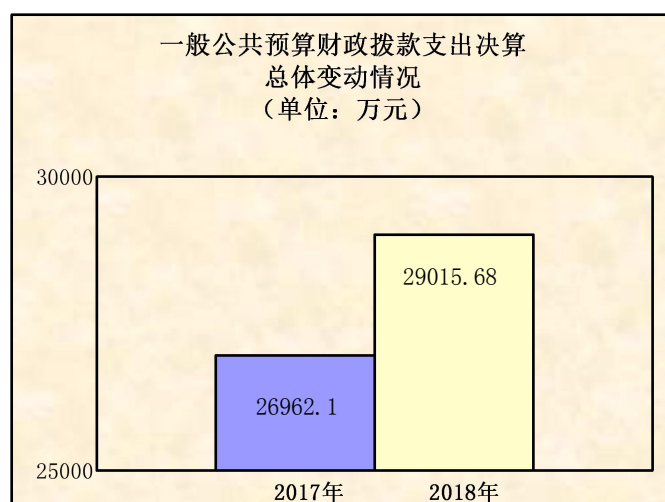
2018 年度财政拨款收、支总计 29983.27 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各增加 2055.87 万元，增长 7.4%。主要是人员经费增加，新增厅机关礼堂维修改造、音视频设备及设施采购等一次性项目经费。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

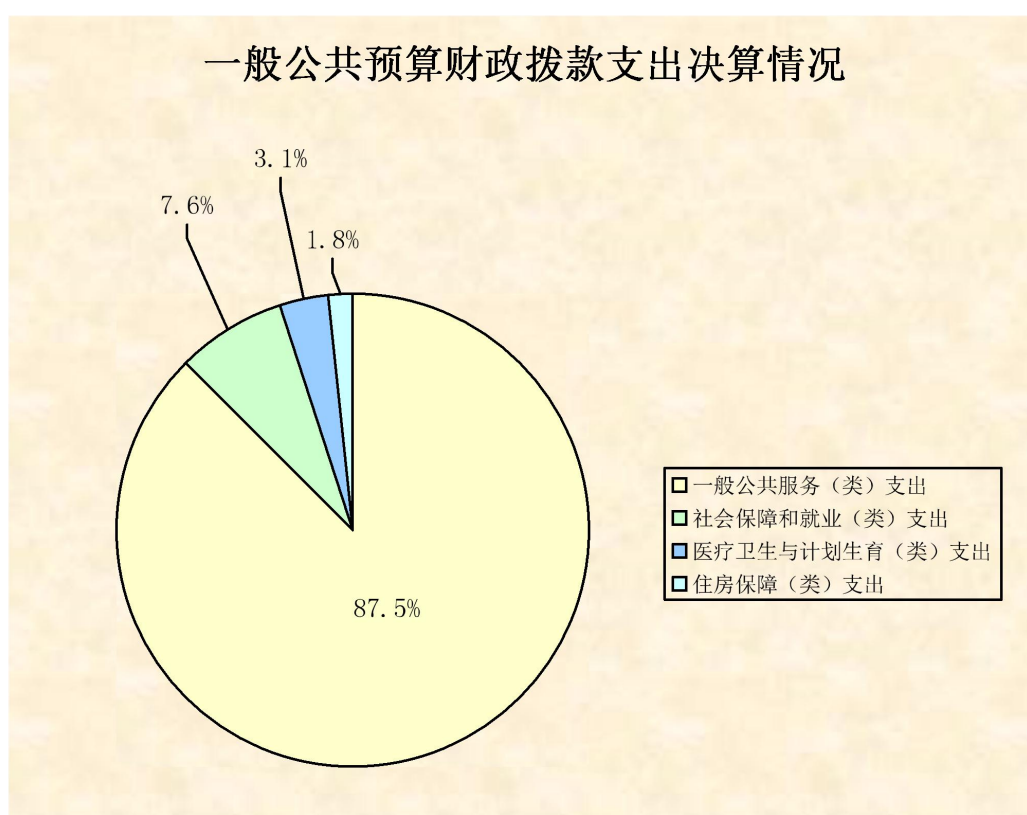
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 29015.68 万元, 占本年支出合计的 99.4%。与 2017 年相比, 一般公共预算财政拨款支出增加 2053.58 万元, 增长 7.6%。主要是人员经费增加, 新增厅机关礼堂维修改造、音视频设备及设施采购等一次性项目经费支出。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 29015.68 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务(类)支出 25405.26 万元，占 87.5%；社会保障和就业（类）支出 2192.36 万元，占 7.6%；医疗卫生与计划生育（类）支出 906.05 万元，占 3.1%；住房保障（类）支出 512.01 万元，占 1.8%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 28659 万元，支出决算为 29015.68 万元，完成年初预算的 101.2%。决算数大于年初预算数的主要原因是，年中追加了绩效考核、应休未休年假报酬、死亡抚恤支出等经费预算。其中：

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。主要反映用于厅机关和实行公务员管理的厅属事业单位（包括厅驻7市财政检查办事处、厅集中支付中心、省财政票据管理中心、厅预算评审中心，下同）用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。年初预算为7713.5万元，支出决算为8985.82万元，完成年初预算的116.5%。决算数大于年初预算数的主要原因是，通过追加经费预算补发了在职人员政策性增资、应休未休年休假报酬等。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）机关服务（项）。主要反映用于厅机关服务中心人员工资、办公楼日常维修维护等后勤保障服务的支出。年初预算为405.48万元，支出决算为504.37万元，完成年初预算的124.4%。决算数大于年初预算数的主要原因是，部分政府采购指标通过盘活存量资金解决。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）。主要反映用于厅驻7市财政检查办事处开展财政专项检查业务的项目支出。年初预算为352万元，支出决算为308.68万元，完成年初预算的87.7%。决算数小于年初预算数的主要原因是，通过竞争性方式购买社会中介机构、专家服务，节约了部分专项检查支出。

4、一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。主要反映用于全省财政管理软件开发及信息网络维护等信息化建设的项目支出。年初预算为1349万元，支出决算为1212.85万元，

完成年初预算的 89.9%。决算数小于年初预算数的主要原因是，将部分财政应用软件开发完成后的节约资金交回省财政。

5、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。主要反映用于财政绩效评价和预算评审等业务方面的支出。年初预算为 198 万元，支出决算为 197.15 万元，完成年初预算的 99.6%。决算数与年初预算数基本持平。

6、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。主要反映用于厅属事业单位人员工资、机构正常运转、开展日常工作的有关支出。年初预算为 1988.67 万元，支出决算为 1979.08 万元，完成年初预算的 99.5%。决算数与年初预算数基本持平。

7、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。主要反映用于全省财政票据印刷、会计事务管理、厅机关服务专项、国际化注册会计师专项培训、全省财政系统干部教育工作、政府采购及政府购买服务、省农业综合开发业务等项目的有关支出。年初预算为 12463 万元，支出决算为 12217.31 万元，完成年初预算的 98.0%，其中全省财政票据印刷支出决算为 7760.34 万元，占支出决算的 63.5%。决算数小于年初预算数的主要原因：一是部分项目通过竞争性采购节约了开支；二是按规定将部分实施完成后的项目节约资金交回省财政。

8、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。主要反映用于厅机关和实行公务员管理的厅属事业单位离退休人员的工资支出。年初预算为

703.79 万元，支出决算为 575.03 万元，完成年初预算的 81.7%。决算数小于年初预算数的主要原因是，行政离退休人员经费支出结余，年底已按规定将结余资金交回省财政。

9、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。主要反映用于厅属事业单位离退休人员的工资支出。年初预算为 362 万元，支出决算为 273.42 万元，完成年初预算的 75.5%。决算数小于年初预算数的主要原因是，所属事业单位离退休人员经费支出结余，年底已按规定将结余资金交回省财政。

10、社会保障和就业支出（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）。主要反映用于厅机关和厅属事业单位按养老保险制度规定缴纳的在职人员养老保险支出。年初预算为 930 万元，支出决算为 951.33 万元，完成年初预算的 102.3%。决算数大于年初预算数的主要原因是，养老保险缴费基数增长后，年度缴费总额增加。

11、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。主要反映用于厅机关和厅属事业单位按养老保险制度规定缴纳的在职人员职业年金支出。年初预算为 372.05 万元，支出决算为 392.58 万元，完成年初预算的 105.5%。决算数大于年初预算数的主要原因是，职业年金缴费基数增长后，年度缴费总额增加。

12、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）

行政单位医疗(项)。主要反映用于厅机关和实行公务员管理的厅属事业单位在职及离退休人员医疗保险支出。年初预算为 681.14 万元,支出决算为 684.39 万元,完成年初预算的 100.5%。决算数与年初预算数基本持平。

13、医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。主要反映用于厅属事业单位医疗保险支出。年初预算为 270.25 万元,支出决算为 221.66 万元,完成年初预算的 82.0%。决算数小于年初预算数的主要原因是,所属事业单位医疗保险经费支出结余,年底已按规定将结余资金交回省财政。

14、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。主要反映用于厅机关和厅属事业单位按规定为职工缴纳的住房公积金支出。年初预算为 870.12 万元,支出决算为 512.01 万元,完成年初预算的 58.8%。决算数小于年初预算数的主要原因是,住房公积金支出结余,年底已按规定将结余资金交回省财政。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 15079.7 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 12953.65 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、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、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 2126.05 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、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、福利费、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、信息网络及软件购置更新等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2018 年度本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、一般公共预算财政拨款“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及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括山东省财政厅机关及其所属预算单位，共 19 个预算单位。2018 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 139.66 万元，完成年初预算的 78.9%，其中：因公出国（境）费 68.32 万元，完成年初预算的 86.5%；公务用车购置及运行维护费 67.4 万元，完成年初预算的 82.2%；公务接待费 3.94 万元，完成年初预算的 24.6%。

2018 年“三公”经费决算比年初预算数减少 37.34 万元，主要原因是，认真贯彻落实中央“八项规定”精神，严格执行《山东省实施〈党政机关厉行节约反对浪费条例〉办法》，进一步加强厅机关内部控制，采取了一系列扎实有效的措施，全年实际支出比预算有所减少。其中：因公出国（境）费减少 10.68 万元、公务用车购置及运行费减少 14.6 万元、公务接待费减少 12.06 万元。

因公出国（境）费减少的主要原因是，严格因公出国（境）审批管理，从严控制出国（境）费用支出。公务用车购置及运行费减少的主要原因是，严格机要通信应急用车管理，从严控制公务用车运行费用开支。公务接待费减少的主要原因是，积极贯彻落实厉行节约要求，从严控制公务接待费用开支。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 68.32 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 48.9%。2018 年使用财政拨款安排厅机关及 18 个所属单位因公出国（境）团组 13 个，累计 18 人次。开支内容包括因公出国（境）考察交流等发生的国际旅费、国（境）外城市间交通费、住宿费、伙食费、公杂费和其他费用。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 67.4 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 48.3%。其中：公务用车购置费支出 0 万元，2018 年厅机关及 18 个所属单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 67.4 万元，主要用于单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。2018 年厅机关及 18 个所属单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 22 辆。

3、公务接待费决算数为 3.94 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 2.8%。其中，国内接待费 3.94 万元，主要用于上级业务部门和其他省市财政部门来我厅调研考察、学习交流等所发生的公务接待支出，共计接待 40 批次、305 人次（含

外事接待 1 批次、10 人次); 国(境)外接待费 0 万元, 共计接待 0 批次、0 人次。

九、重要事项情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

2018 年度, 机关运行经费支出 2126.05 万元, 比年初预算数减少 250.95 万元, 降低 11.8%, 主要原因是, 进一步厉行节约, 大力压减机关运行成本, 严格控制“三公”经费等支出。

(二) 政府采购支出情况

2018 年度, 政府采购支出总额 3803.86 万元, 其中: 政府采购货物支出 622.97 万元、政府采购工程支出 1064.14 万元、政府采购服务支出 2116.75 万元。授予中小企业合同金额 1833.14 万元, 占政府采购支出总额的 48.2%, 其中: 授予小微企业合同金额 735.22 万元, 占政府采购支出总额的 19.3%。

(三) 国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日, 我厅共有车辆 22 辆, 其中, 符合规定的领导干部用车 1 辆, 机要通信用车 1 辆、应急保障用车 11 辆、执法执勤用车 0 辆, 特种专业技术用车 0 辆、其他用车 9 辆, 其他用车主要是离退休干部用车; 单位价值 50 万元以上通用设备 35 台(套); 单位价值 100 万元以上专用设备 2 台(套)。

(四) 预算绩效情况

1、**预算绩效管理工作开展情况。**根据预算绩效管理要求, 我厅对 2018 年度一般公共预算部分业务类项目通过处室自评、委

托专家评审、实施工程竣工审核等方式开展了绩效自评，主要包括：厅机关礼堂维修改造、信息化建设、财政票据印刷等项目。通过绩效自评，有效加快了项目执行进度，节约了预算资金。

2、随 2018 年决算向省人大常委会报告的重点项目绩效评价结果。本部门没有向省人大常委会报告的重点绩效评价项目。

3、以省直部门为主体开展的重点绩效评价结果。本部门无重点绩效评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。按现行管理制度，省级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

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、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“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。

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

资金。

九、结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

十、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

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：指省级部门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）财政事务（款）行政运行（项）：主要反映用于厅机关和实行公务员管理的厅属事业单位（包括厅驻 7 市财政检查办事处、厅集中支付中心、省财政票据管理中心、厅预算评审中心，下同）用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

十七、一般公共服务支出（类）财政事务（款）机关服务（项）：主要反映用于厅机关服务中心人员工资、办公楼日常维修维护等后勤保障服务的支出。

十八、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）：主要反映用于厅驻 7 市财政检查办事处开展财政专项检查业务的项目支出。

十九、一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）：主要反映用于全省财政管理软件开发及信息网络维护等信息化建设的项目支出。

二十、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：主要反映用于财政绩效评价和预算评审等业务方面的支出。

二十一、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：主要反映用于厅属事业单位人员工资、机构正常运转、开展日常工作的有关支出。

二十二、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：主要反映用于全省财政票据印刷、会计事务管理、厅机关服务专项、国际化注册会计师专项培训、全省财政系统干部教育工作、政府采购及政府购买服务、省农业综合开发业务等项目的有关支出。

二十三、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：主要反映用于厅机关和实行公务员管理的厅属事业单位离退休人员的工资支出。

二十四、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：主要反映用于厅属事业单位离退休人员的工资支出。

二十五、社会保障和就业支出（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）：主要反映用于厅机关和厅属事业单位按养老保险制度规定缴纳的在职人员养老保险缴费支出。

二十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：主要反映用于厅机关和厅属事业单位按养老保险制度规定缴纳的在职人员职业年金缴费支出。

二十七、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：主要反映用于厅机关和实行公务员管理的厅属事业单位在职及离退休人员医疗保险支出。

二十八、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：主要反映用于厅属事业单位医疗保险支出。

二十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：主要反映用于厅机关和厅属事业单位按规定为职工缴纳的住房公积金支出。