2023年山东省财政厅机关单位预算

目　录

第一部分　单位概况

一、主要职能

二、机构设置情况

第二部分　2023年单位预算表

一、收支总体情况表

二、收入总体情况表

三、支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表

六、一般公共预算基本支出情况表

七、一般公共预算“三公”经费支出情况表

八、政府性基金预算支出情况表

九、国有资本经营预算支出情况表

十、基本支出预算情况表

十一、项目支出预算情况表

十二、政府采购预算情况表

第三部分　2023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

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。

（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、机构设置情况

本单位为二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：办公室（政策调研室）、综合处、法规处、税政处、预算处（政府债务管理处）、国库处、政府采购监督管理处、经济建设处、行政政法处、科技教育处、社会保障处、自然资源和生态环境处、农业农村处（基层财政管理处）、工商贸易处、文化处、资产管理处、金融处、国有金融资本监管处（政府引导基金管理处）、预算绩效管理处、会计处、财政监督局、人事处、机关党委、离退休干部处、驻厅纪检组。

第二部分

2023年单位预算表

公开表1

收支总体情况表

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	9558.00	一、一般公共服务支出	7109.71
一般公共预算收入	9558.00	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算收入		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	1625.00
五、其他收入	3.00	八、卫生健康支出	394.00
		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	436.00
		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	9561.00	本年支出合计	9564.71
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位的补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转	3.71	结转下年	
收入总计	9564.71	支出总计	9564.71

收入总体情况表

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	其他收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款	项			小计	一般公共预算收入	政府性基金预算收入	国有资本经营预算收入								
			合计	**9564.71**	**9558.00**	**9558.00**						**3.00**				**3.71**
201			一般公共服务支出	7109.71	7103.00	7103.00						3.00				3.71
201	06		财政事务	7109.71	7103.00	7103.00						3.00				3.71
201	06	01	行政运行	4627.00	4627.00	4627.00										
201	06	99	其他财政事务支出	2482.71	2476.00	2476.00						3.00				3.71
208			社会保障和就业支出	1625.00	1625.00	1625.00										
208	05		行政事业单位养老支出	1625.00	1625.00	1625.00										
208	05	01	行政单位离退休	882.00	882.00	882.00										
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	495.00	495.00	495.00										
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	248.00	248.00	248.00										
210			卫生健康支出	394.00	394.00	394.00										
210	11		行政事业单位医疗	394.00	394.00	394.00										
210	11	01	行政单位医疗	394.00	394.00	394.00										
221			住房保障支出	436.00	436.00	436.00										
221	02		住房改革支出	436.00	436.00	436.00										
221	02	01	住房公积金	436.00	436.00	436.00										

支出总体情况表

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	结转下年
类	款	项								
			合计	**9564.71**	**7082.00**	**2482.71**				
201			一般公共服务支出	7109.71	4627.00	2482.71				
201	06		财政事务	7109.71	4627.00	2482.71				
201	06	01	行政运行	4627.00	4627.00					
201	06	99	其他财政事务支出	2482.71		2482.71				
208			社会保障和就业支出	1625.00	1625.00					
208	05		行政事业单位养老支出	1625.00	1625.00					
208	05	01	行政单位离退休	882.00	882.00					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	495.00	495.00					
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	248.00	248.00					
210			卫生健康支出	394.00	394.00					
210	11		行政事业单位医疗	394.00	394.00					
210	11	01	行政单位医疗	394.00	394.00					
221			住房保障支出	436.00	436.00					
221	02		住房改革支出	436.00	436.00					
221	02	01	住房公积金	436.00	436.00					

公开表4

财政拨款收支总体情况表

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	国有资本经营预算
一、一般公共预算收入	9558.00	一、一般公共服务支出	7103.00	7103.00		
二、政府性基金预算收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算收入		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	1625.00	1625.00		
		八、卫生健康支出	394.00	394.00		
		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	436.00	436.00		
		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	9558.00	本年支出合计	9558.00	9558.00		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算结转						
政府性基金预算结转						
国有资本经营预算结转						
收入总计	9558.00	支出总计	9558.00	9558.00		

一般公共预算支出情况表

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				**9558.00**	**7082.00**	**6040.00**	**1042.00**	**2476.00**
201			一般公共服务支出	7103.00	4627.00	3631.00	996.00	2476.00
201	06		财政事务	7103.00	4627.00	3631.00	996.00	2476.00
201	06	01	行政运行	4627.00	4627.00	3631.00	996.00	
201	06	99	其他财政事务支出	2476.00				2476.00
208			社会保障和就业支出	1625.00	1625.00	1579.00	46.00	
208	05		行政事业单位养老支出	1625.00	1625.00	1579.00	46.00	
208	05	01	行政单位离退休	882.00	882.00	836.00	46.00	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	495.00	495.00	495.00		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	248.00	248.00	248.00		
210			卫生健康支出	394.00	394.00	394.00		
210	11		行政事业单位医疗	394.00	394.00	394.00		
210	11	01	行政单位医疗	394.00	394.00	394.00		
221			住房保障支出	436.00	436.00	436.00		
221	02		住房改革支出	436.00	436.00	436.00		
221	02	01	住房公积金	436.00	436.00	436.00		

一般公共预算基本支出情况表

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						**7082.00**	**6040.00**	**1042.00**
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	5203.00	5203.00	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	1157.00	1157.00	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	1432.00	1432.00	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	1022.00	1022.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	495.00	495.00	
301	09	职业年金缴费	501	02	社会保障缴费	248.00	248.00	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	288.00	288.00	
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	106.00	106.00	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	19.00	19.00	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	436.00	436.00	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	987.00		987.00
302	01	办公费	502	01	办公经费	88.00		88.00
302	02	印刷费	502	01	办公经费	2.00		2.00
302	05	水费	502	01	办公经费	30.00		30.00
302	06	电费	502	01	办公经费	58.80		58.80
302	07	邮电费	502	01	办公经费	55.00		55.00
302	08	取暖费	502	01	办公经费	25.00		25.00
302	09	物业管理费	502	01	办公经费	20.00		20.00
302	11	差旅费	502	01	办公经费	20.00		20.00
302	12	因公出国（境）费用	502	07	因公出国（境）费用	33.00		33.00
302	13	维修（护）费	502	09	维修（护）费	40.00		40.00
302	15	会议费	502	02	会议费	45.00		45.00
302	16	培训费	502	03	培训费	1.00		1.00
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	5.60		5.60

一般公共预算基本支出情况表

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	26	劳务费	502	05	委托业务费	5.00		5.00
302	28	工会经费	502	01	办公经费	90.00		90.00
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	38.20		38.20
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	290.00		290.00
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	140.40		140.40
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	837.00	837.00	
303	01	离休费	509	05	离退休费	118.00	118.00	
303	02	退休费	509	05	离退休费	276.00	276.00	
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	111.00	111.00	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	312.00	312.00	
310		资本性支出	503		机关资本性支出（一）	55.00		55.00
310	02	办公设备购置	503	06	设备购置	20.00		20.00
310	99	其他资本性支出	503	99	其他资本性支出	35.00		35.00

公开表7

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位：万元

2022年预算数						2023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	
113.20	55.00	51.20		51.20	7.00	76.80	33.00	38.20		38.20	5.60

公开表8

政府性基金预算支出情况表

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：2023年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

公开表9

国有资本经营预算支出情况表

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：2023年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

基本支出预算情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府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		类	款			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
		合计			**合计**	**7082.00**	**7082.00**	**7082.00**						
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	5203.00	5203.00	5203.00						
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	1157.00	1157.00	1157.00						
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	1432.00	1432.00	1432.00						
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	1022.00	1022.00	1022.00						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	495.00	495.00	495.00						
301	09	职业年金缴费	501	02	社会保障缴费	248.00	248.00	248.00						
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	288.00	288.00	288.00						
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	106.00	106.00	106.00						
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	19.00	19.00	19.00						
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	436.00	436.00	436.00						
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	987.00	987.00	987.00						
302	01	办公费	502	01	办公经费	88.00	88.00	88.00						
302	02	印刷费	502	01	办公经费	2.00	2.00	2.00						
302	05	水费	502	01	办公经费	30.00	30.00	30.00						
302	06	电费	502	01	办公经费	58.80	58.80	58.80						
302	07	邮电费	502	01	办公经费	55.00	55.00	55.00						
302	08	取暖费	502	01	办公经费	25.00	25.00	25.00						
302	09	物业管理费	502	01	办公经费	20.00	20.00	20.00						
302	11	差旅费	502	01	办公经费	20.00	20.00	20.00						
302	12	因公出国（境）费用	502	07	因公出国（境）费用	33.00	33.00	33.00						
302	13	维修（护）费	502	09	维修（护）费	40.00	40.00	40.00						
302	15	会议费	502	02	会议费	45.00	45.00	45.00						
302	16	培训费	502	03	培训费	1.00	1.00	1.00						

基本支出预算情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府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		类	款			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	5.60	5.60	5.60						
302	26	劳务费	502	05	委托业务费	5.00	5.00	5.00						
302	28	工会经费	502	01	办公经费	90.00	90.00	90.00						
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	38.20	38.20	38.20						
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	290.00	290.00	290.00						
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	140.40	140.40	140.40						
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	837.00	837.00	837.00						
303	01	离休费	509	05	离退休费	118.00	118.00	118.00						
303	02	退休费	509	05	离退休费	276.00	276.00	276.00						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	20.00	20.00	20.00						
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	111.00	111.00	111.00						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	312.00	312.00	312.00						
310		资本性支出	503		机关资本性支出（一）	55.00	55.00	55.00						
310	02	办公设备购置	503	06	设备购置	20.00	20.00	20.00						
310	99	其他资本性支出	503	99	其他资本性支出	35.00	35.00	35.00						

公开表11

项目支出预算情况表

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	政府性基金预算	国有资本经营预算				
合计		**2482.71**	**2476.00**	**2476.00**				**3.00**		**3.71**
监督评审评价项目	其他运转类	1330.00	1330.00	1330.00						
会计事务管理经费	其他运转类	513.00	513.00	513.00						
财政业务运转经费	其他运转类	639.71	633.00	633.00				3.00		3.71

政府采购预算情况表

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	政府性基金预算	国有资本经营预算				
			合计	**1624.60**	**1624.60**	**1624.60**						
201			一般公共服务支出	1624.60	1624.60	1624.60						
201	06		财政事务	1624.60	1624.60	1624.60						
201	06	01	行政运行	134.50	134.50	134.50						
201	06	99	其他财政事务支出	1490.10	1490.10	1490.10						

第三部分

2023年单位预算情况和重要事项说明

一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。

（一）收入预算：2023年收入预算9,564.71万元，其中一般公共预算收入9,558.00万元、其他收入3.00万元、使用上年结转3.71万元。

（二）支出预算：2023年支出预算9,564.71万元，其中基本支出7,082.00万元，项目支出2,482.71万元。

（三）增减变化情况：2023年收支预算9,564.71万元，较上年预算增加908.71万元，其中：

1.收入预算增加908.71万元，其中一般公共预算收入增加905.00万元、上年结转增加3.71万元。

2.支出预算增加908.71万元，其中基本支出增加677.00万元；项目支出增加231.71万元。

收支预算增加的主要原因是人员经费预算增加。

二、“三公”经费支出情况

2023年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共76.80万元，比上年减少36.40万元，下降32.16%，主要原因是严格落实政府机关过紧日子要求，严控“三公经费”预算，支出相应减少。

其中：1.因公出国（境）费33.00万元，比上年减少22.00万元，下降40.00%，主要原因是严格落实政府机关过紧日子要

求，压减因公出国（境）费预算。

2.公务用车购置及运行费38.20万元，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38.20万元，比上年减少13.00万元，下降25.39%，主要原因是按照车辆编制批复，将厅机关车辆调整至厅属其他单位，公务用车运行维护费相应减少。

3.公务接待费5.60万元，比上年减少1.40万元，下降20.00%，主要原因是严格落实政府机关过紧日子要求，压减公务接待费预算。

三、机关运行经费情况

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。2023年本单位机关运行经费安排1,042.00万元。较2022年预算减少14.00万元，下降1.33%。主要原因是：按照车辆编制批复，公务用车运行维护费减少，机关运行经费相应减少。

四、政府采购情况

2023年政府采购预算1,624.60万元，其中：政府采购货物预算58.80万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算1,565.80万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，本单位共有车辆10辆，其中机要通信用车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、其他按照规定配备的公务用车6辆。其他按照规定配备的公务用车主要是实物保障用车1辆，离退休干部用车5辆。

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

2023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100万元以上大型设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

山东省财政厅机关单位2023年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出3个，预算资金2,482.71万元，其中财政拨款2,476.00万元。拟对财政业务运转经费、监督评审评价经费等2个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金1,969.71万元，其中财政拨款1,963.00万元。根据以前年度绩效评价结果，优化监督评审评价经费、财政业务运转经费等项目支出2023年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

（二）单位预算项目绩效目标表

项目支出绩效目标表（一）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="3">监督评审评价经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td>山东省财政厅</td><td>实施单位</td><td>东省财政厅机关</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">项目资金（万元）</td><td>年度预算资金总额：</td><td colspan="2">1330万元</td></tr>
<tr><td>其中：财政拨款</td><td colspan="2">1330万元</td></tr>
<tr><td>年度总体绩效目标</td><td colspan="4">根据中央决策部署和省委省政府工作要求，全面开展财政重点政策项目事前评估、绩效评价、成本效益分析工作，不断提升预算安排的科学性、精准性；组织全省财税领域政策监督、会计执业质量检查、国有资产审计监管、财政金融项目评价评级等工作，推动各项财政工作高质量开展。</td></tr>
<tr><td rowspan="15">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>指标值</td></tr>
<tr><td rowspan="2">成本指标</td><td rowspan="2">经济成本</td><td>项目总成本控制</td><td>≤1330万元</td></tr>
<tr><td>对外聘请专家劳务费用标准</td><td>≤2400元/人/天</td></tr>
<tr><td rowspan="13">产出指标</td><td rowspan="9">数量指标</td><td>省直部门整体绩效目标编制指导</td><td>≥60个</td></tr>
<tr><td>财政重点绩效评价报告完成率</td><td>100%</td></tr>
<tr><td>财政重点事前绩效评估项目完成数</td><td>≥6个</td></tr>
<tr><td>成本效益分析项目完成数</td><td>≥6个</td></tr>
<tr><td>全省政策性农业保险保单级数据审核评价数</td><td>≥240万条</td></tr>
<tr><td>国际金融组织和外国政府贷款项目绩效评价数</td><td>≥3个</td></tr>
<tr><td>地方金融企业会计年度经营管理绩效评价数</td><td>≥400家</td></tr>
<tr><td>政府性融资担保机构绩效评价数</td><td>≥140家</td></tr>
<tr><td>政策性农业保险承保机构绩效评价数</td><td>≥400家</td></tr>
<tr><td>财政履行出资人职责金融企业经营业绩考核评估数</td><td>8家</td></tr>
<tr><td rowspan="4">质量指标</td><td>全省财税政策专项监督落实率</td><td>100%</td></tr>
<tr><td>会计信息质量及会计师事务所执业质量检查合格率</td><td>100%</td></tr>
<tr><td>全省会计领域信访事件核查处理率</td><td>100%</td></tr>
</table>

绩效指标	产出指标	时效指标	财政重点政策项目事前评估、绩效评价、成本效益分析完成及时率	100%
			金融企业、农业保险、外国贷款、承保机构绩效评价完成及时率	100%
			财政政策监督、会计执业信息质量检查工作完成及时率	100%
			财政履行出资人职责金融企业经营业绩考核评估完成及时率	100%
		社会效益指标	高质量推进全省财政绩效、预算体制、财金融合等重要改革工作提质增效	效果显著
			推动各项财政工作向高质量发展	有效推动
	满意度指标	服务对象满意度指标	各板块业务管理服务对象满意度	≥90%

项目支出绩效目标表（二）

项目名称			会计事务管理经费		
主管部门			山东省财政厅	实施单位	山东省财政厅机关
项目资金（万元）			年度预算资金总额：	513万元	
			其中：财政拨款	513万元	
年度总体绩效目标	组织贯彻会计准则制度宣传贯彻，推动内部控制规范贯彻实施，积极推广管理会计案例，举办初、中、高级会计资格考试，完成会计职称评审和高端会计人才选拔工作，开展各项全省会计管理有关工作，提升全省会计工作水平，为经济高质量发展提供服务和支撑。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
	成本指标	经济成本	项目总成本控制	≤513万元	
			会计师评审专家劳务费	≤3000元/人/天	
			高端会计人才集中培养费用	≤1万元/人/次	
			高级会计师阅卷费	≤41.5元/份	
			中级会计师阅卷费	≤6.7元/份	
	产出指标	数量指标	会计人员参加继续教育数量	≥50万人	
			服务会计资格考试考生数量	≥30万人	
			服务会计职称评审申报人员数量	≥2500人	
			选拔高端会计人才数量	≥50	
			省财政厅直接提供企业会计准则指导服务的企业覆盖率	100%	
		质量指标	高端会计人才培训班培训合格率	≥95%	
			会计资格考试工作开展质量合格率	100%	
			会计职称评审工作开展质量合格率	100%	
		时效指标	高端会计人才培训及时率	100%	
			会计职称评审及时率	100%	
		社会效益指标	提升全省会计工作水平	显著提升	
			为经济高质量发展提供服务和支撑	效果显著	
	满意度指标	服务对象满意度指标	直接服务企业满意度	≥90%	
			高端会计人才受培满意度	≥90%	

项目支出绩效目标表（三）

项目名称			财政业务运转经费		
主管部门			山东省财政厅	实施单位	山东省财政厅机关
项目资金（万元）			年度预算资金总额：	639.71万元	
			其中：财政拨款	633万元	
			其他资金	6.71万元	
年度总体绩效目标	推进财政法治建设，依法办理行政诉讼纠纷；做好财政运行分析、政府部门决算及政府财务报告编报工作；推动全省政府采购工作规范有序开展；夯实行政事业单位资产管理数据，准确掌握国有资产底数，提升全省资产管理质量水平；高效保障财政机关运转，确保各项财政改革任务落实落地。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
		经济成本	保障财政业务运转总成本	≤639.71万元	
			机关全年法律服务成本	≤170万元	
		数量成本	财政机关驻场法律服务律师数量	≥5人	
			政府采购评审专家语音告知覆盖	100%	
			政府决算、部门决算、政府综合	100%	
			政府采购律师涉法服务次数	≥50次	
			编印政府采购法规制度汇编	4000册	
			部门单位决算公开审核数量	784家	
			省属金融企业改革发展法律咨询	3人	
			行政事业国有资产报告审核数量	≥15000家	
			全省国有企业决算报告审核数量	≥30000家	
			财政机关驻场法律服务律师数量	≥5人	
		质量指标	编印政府采购法规制度汇编	符合印刷出版标准	
		时效指标	涉法财政业务律师服务时效性	即时应诉	
			全省行政事业性国有资产报告集中会审完成时间	3月31日前	
			政府决算、部门决算、政府综合财务报告完成时限	上级规定时间	

绩效指标	效益指标	社会效益指标	政府采购工作业务	发挥政府采购政策功能、提升政府采购质量、节约财政预算资金
			保障国库业务工作方面	落实国库管理制度、按照规定高效开展国库日常管理、组织预算执行、决算分析报告，做好财政收支监控及分析预测等。
			保障全省资产管理方面	通过集中汇审，夯实资产管理数据，准确掌握全省企业、行政事业性国有资产现状，进一步提升资产管理质量。
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	≥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，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

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“财政拨款收入”、“财政专户管理资金”、“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”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

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：指本单位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”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”“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：指省级部门单位安排的因公出国（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。