

2021 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 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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

从单位构成看，山东省财政厅部门决算包括厅本级决算、厅属改革前事业单位决算、厅属改革后新成立事业单位决算。

纳入山东省财政厅 2021 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、山东省财政厅社会保障资金管理服务中心
- 3、山东省财政厅机关服务中心（原）
- 4、山东省财政科学研究院（原）
- 5、山东会计教育培训学院（原）
- 6、山东省财政厅集中支付中心（原）
- 7、山东省财政票据管理中心（原）
- 8、山东省财政厅项目预算评审中心（原）
- 9、山东省注册会计师和资产评估师指导中心（原）
- 10、山东省财政厅政府和社会资本合作管理中心（原）
- 11、山东省预算绩效评价中心（原）
- 12、山东省国有资产统计评价中心（原）
- 13、山东省政府债务评价中心（原）
- 14、山东省财源保障评价中心（原）
- 15、山东省财政绩效评价中心（新）
- 16、山东省财政研究和教育中心（新）
- 17、山东省政府投融资管理中心（新）
- 18、山东省国有金融资本管理服务中心（新）

第二部分

2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：山东省财政厅

公开 01 表
金额单位：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	21,222.89	一、一般公共服务支出	32	16,862.49
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	1.09	八、社会保障和就业支出	39	2,824.9
	9		九、卫生健康支出	40	721.97
	10		十、节能环保支出	41	7.95
	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	834.95
	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	21,223.98	本年支出合计	58	21,252.26
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	28.28	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	21,252.26	总计	62	21,252.26

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

部门：山东省财政厅

公开 02 表
金额单位：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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		21,223.98	21,222.89					1.09
201	一般公共服务支出	16,834.21	16,833.12					1.09
20105	统计信息事务	1,668.51	1,668.51					
2010599	其他统计信息事务支出	1,668.51	1,668.51					
20106	财政事务	15,165.70	15,164.61					1.09
2010601	行政运行	8,005.66	8,005.35					0.31
2010603	机关服务	299.77	299.72					0.05
2010650	事业运行	2,997.92	2,997.40					0.52
2010699	其他财政事务支出	3,862.35	3,862.14					0.21
208	社会保障和就业支出	2,824.90	2,824.90					
20805	行政事业单位养老支出	2,743.52	2,743.52					
2080501	行政单位离退休	1,025.61	1,025.61					
2080502	事业单位离退休	521.55	521.55					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	785.66	785.66					

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	410.70	410.70					
20808	抚恤	81.38	81.38					
2080801	死亡抚恤	81.38	81.38					
210	卫生健康支出	721.97	721.97					
21011	行政事业单位医疗	721.97	721.97					
2101101	行政单位医疗	539.73	539.73					
2101102	事业单位医疗	182.24	182.24					
211	节能环保支出	7.95	7.95					
21110	能源节约利用	7.95	7.95					
2111001	能源节约利用	7.95	7.95					
221	住房保障支出	834.95	834.95					
22102	住房改革支出	834.95	834.95					
2210201	住房公积金	834.95	834.95					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：山东省财政厅

公开 03 表
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		21,252.26	15,685.72	5,566.54			
201	一般公共服务支出	16,862.49	11,303.90	5,558.59			
20105	统计信息事务	1,668.51		1,668.51			
2010599	其他统计信息事务支出	1,668.51		1,668.51			
20106	财政事务	15,193.97	11,303.90	3,890.08			
2010601	行政运行	8,005.66	8,005.66				
2010603	机关服务	300.32	300.32				
2010650	事业运行	2,997.92	2,997.92				
2010699	其他财政事务支出	3,890.08		3,890.08			
208	社会保障和就业支出	2,824.90	2,824.90				
20805	行政事业单位养老支出	2,743.52	2,743.52				
2080501	行政单位离退休	1,025.61	1,025.61				
2080502	事业单位离退休	521.55	521.55				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	785.66	785.66				

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
2080506	机关事业单位职业年金缴 费支出	410.70	410.70				
20808	抚恤	81.38	81.38				
2080801	死亡抚恤	81.38	81.38				
210	卫生健康支出	721.97	721.97				
21011	行政事业单位医疗	721.97	721.97				
2101101	行政单位医疗	539.73	539.73				
2101102	事业单位医疗	182.24	182.24				
211	节能环保支出	7.95		7.95			
21110	能源节约利用	7.95		7.95			
2111001	能源节约利用	7.95		7.95			
221	住房保障支出	834.95	834.95				
22102	住房改革支出	834.95	834.95				
2210201	住房公积金	834.95	834.95				

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

部门：山东省财政厅

公开 04 表
金额单位：万元

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	21,222.89	一、一般公共服务支出	33	16,835.65	16,835.65		
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	2,824.90	2,824.90		
	9		九、卫生健康支出	41	721.97	721.97		
	10		十、节能环保支出	42	7.95	7.95		
	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				

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
	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	834.95	834.95		
	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	21,222.89	本年支出合计	59	21,225.43	21,225.43		
年初财政拨款结转和结余	28	2.53	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	2.53		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	21,225.43	总计	64	21,225.43	21,225.43		

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

部门：山东省财政厅

公开 05 表
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		21,225.43	15,684.3	5,541.13
201	一般公共服务支出	16,835.65	11,302.48	5,533.18
20105	统计信息事务	1,668.51		1,668.51
2010599	其他统计信息事务支出	1,668.51		1,668.51
20106	财政事务	15,167.14	11,302.48	3,864.67
2010601	行政运行	8,005.35	8,005.35	
2010603	机关服务	299.72	299.72	
2010650	事业运行	2,997.40	2,997.40	
2010699	其他财政事务支出	3,864.67		3,864.67
208	社会保障和就业支出	2,824.90	2,824.90	
20805	行政事业单位养老支出	2,743.52	2,743.52	
2080501	行政单位离退休	1,025.61	1,025.61	
2080502	事业单位离退休	521.55	521.55	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	785.66	785.66	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	410.70	410.7	

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
20808	抚恤	81.38	81.38	
2080801	死亡抚恤	81.38	81.38	
210	卫生健康支出	721.97	721.97	
21011	行政事业单位医疗	721.97	721.97	
2101101	行政单位医疗	539.73	539.73	
2101102	事业单位医疗	182.24	182.24	
211	节能环保支出	7.95		7.95
21110	能源节约利用	7.95		7.95
2111001	能源节约利用	7.95		7.95
221	住房保障支出	834.95	834.95	
22102	住房改革支出	834.95	834.95	
2210201	住房公积金	834.95	834.95	

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表

部门：山东省财政厅

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	10,094.27	302	商品和服务支出	1,627.62	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	2,406.46	30201	办公费	47.38	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	2,958.75	30202	印刷费	8.9	30702	国外债务付息	
30103	奖金	1,392.96	30203	咨询费		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	483.52	30205	水费	40.78	310	资本性支出	12.72
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	785.66	30206	电费	17.58	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	410.7	30207	邮电费	48.7	31002	办公设备购置	12.72
30110	职工基本医疗保险缴费	721.97	30208	取暖费	50.02	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	11.2	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	99.3	30211	差旅费	216.54	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	834.95	30212	因公出国(境)费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	14.03	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	3,949.69	30215	会议费	12.81	31010	安置补助	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费	225.21	30216	培训费	5.6	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	532.42	30217	公务接待费	1.75	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	81.38	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	15.71	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	8.38	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	273	30227	委托业务费	5.42	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	204.20	312	对企业补助	
30309	奖励金	472.20	30229	福利费		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	49.24	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	360.05	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	2349.77	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	525.03	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		14,043.96	公用经费合计					1,640.34

注：本表反映部门本年度按经济分类一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：山东省财政厅

公开 07 表
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
113.30	55.30	51		51	7.00	50.99		49.24		49.24	1.75

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；决算数是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。

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 08 表
金额单位：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
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	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。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 09 表
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				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。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。

第三部分

2021 年度部门决算 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 21,252.26 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 3,600.8 万元，下降 14.5%。主要原因：一是严格落实政府机关过紧日子要求，大力压减非急需、非刚性支出；二是全省财政票据电子化改革，财政票据印刷费支出大幅减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

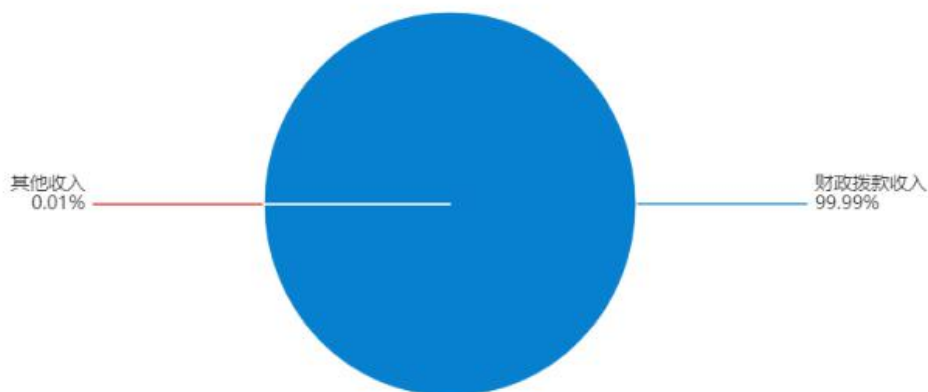


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 21,223.98 万元，其中：财政拨款收入 21,222.89 万元，占 99.99%；其他收入 1.09 万元，占 0.01%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 21,222.89 万元。与 2020 年度相比，减少 3,022.15 万元，下降 12.5%。主要原因：一是严格落实政府机关过紧日子要求，大力压减非急需、非刚性支出，申请的财政拨款相应减少；二是全省财政票据电子化改革，安排的财政票据印刷费预算大幅减少。

2、其他收入 1.09 万元。与 2020 年度相比，减少 71.52 万元，下降 98.5%。主要是不再申请拨付清洁发展基金贷款项目管理费，收入相应减少。

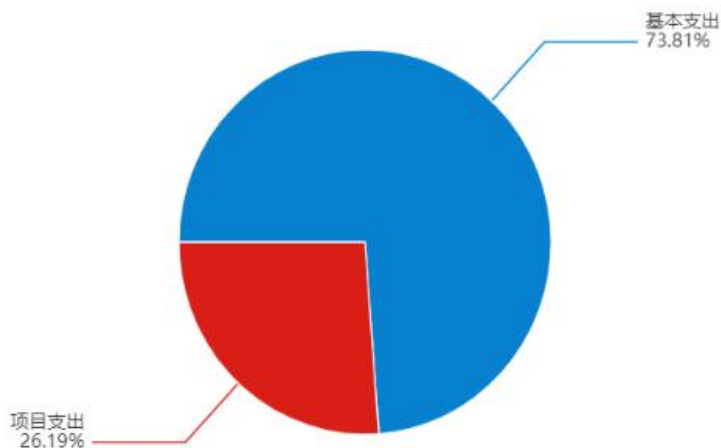
三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 21,252.26 万元，其中：基本支出 15,685.72

万元，占 73.81%；项目支出 5,566.54 万元，占 26.19%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 15,685.72 万元，与 2020 年度相比，减少 1,059.21 万元，下降 6.3%。主要原因：一是部分人员调出、退休及离世，人员经费支出相应减少；二是严格落实政府机关过紧日子要求，行政运转经费支出相应减少。

2、项目支出 5,566.54 万元，与 2020 年度相比，减少 2,514.07 万元，下降 31.1%。主要原因是全省财政票据电子化改革，财政票据印刷费支出大幅减少。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 21,225.43 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 3,555.02 万元，下降

14.4%。主要原因：一是严格落实政府机关过紧日子要求，大力压减非急需、非刚性支出；二是全省财政票据电子化改革，财政票据印刷费支出大幅减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



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

2021年度一般公共预算财政拨款支出21,225.43万元，占本年支出合计的99.9%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少3,546.49万元，下降14.3%。主要原因：一是严格落实政府机关过紧日子要求，大力压减非急需、非刚性支出；二是全省财政票据电子化改革，财政票据印刷费支出大幅减少。

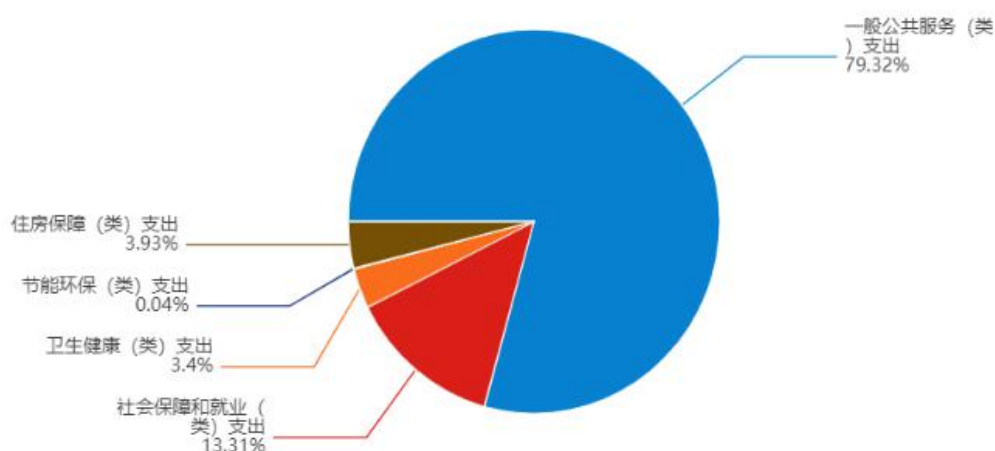
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 21,225.43 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出 16,835.65 万元，占 79.32%；社会保障和就业支出 2,824.9 万元，占 13.31%；卫生健康支出 721.97 万元，占 3.4%；节能环保支出 7.95 万元，占 0.04%；住房保障支出 834.95 万元，占 3.93%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 21,106.54 万元，支出决算为 21,225.43 万元，完成预算的 100.6%。其中：

1、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）。年初预算为 1,205.54 万元，支出决算为 1,668.51 万元，完成年初预算数的 138.4%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中申请增加了财政预算管理一体化信息系统开发完善项目经费。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 6,007.87 万元，支出决算为 8,005.35 万元，完成年初预算数的 133.2%。决算数大于年初预算数，主要原因是年内厅属事业单位改革，部分撤并事业单位经费预算调整至此科目。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）机关服务（项）。年初预算为 339.38 万元，支出决算为 299.72 万元，完成年初预算数的 88.3%。决算数小于年初预算数的原因是年内厅属事业单位改革，将预算调整至其他科目。

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 3,131.33 万元，支出决算为 2,997.4 万元，完成年初预算数的 95.7%。决算数小于年初预算数的原因是年内厅

属事业单位改革，将预算调整至其他科目。

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 6,257 万元，支出决算为 3,864.67 万元，完成年初预算数的 61.8%。决算数小于年初预算数的主要原因：一是全省财政票据电子化改革，财政票据印刷费支出大幅减少；二是部分业务项目受疫情影响未全面开展，年中将剩余资金交回省财政，支出相应减少。

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 922.79 万元，支出决算为 1,025.61 万元，完成年初预算数的 111.1%。决算数大于年初预算数的原因是厅机关及参公事业单位新增退休人员，离退休经费支出相应增加。

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 506.85 万元，支出决算为 521.55 万元，完成年初预算数的 102.9%。决算数大于年初预算数的原因是厅属事业单位新增退休人员，离退休经费支出相应增加。

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 767.32 万元，支出决算为 785.66 万元，完成年初预算数的 102.4%。决算数大于年初预算数的原因是年内新进人员，职工

基本养老保险缴费支出相应增加。

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 383.5 万元，支出决算为 410.7 万元，完成年初预算数的 107.1%。决算数大于年初预算数的原因是年内新进人员，职工职业年金缴费支出相应增加。

10、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初无预算，支出决算为 81.38 万元。决算数大于年初预算数的原因是部分人员离世后，年中相应安排了职工死亡抚恤金支出。

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 526.56 万元，支出决算为 539.73 万元，完成年初预算数的 102.5%。决算数大于年初预算数的原因是年内新进人员，行政医疗保险缴费支出相应增加。

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 172.86 万元，支出决算为 182.24 万元，完成年初预算数的 105.4%。决算数大于年初预算数的原因是本年度新进人员后，事业医疗保险缴费支出相应增加。

13、节能环保支出(类)能源节约利用(款)能源节约利用(项)。年初无预算，支出决算为 7.95 万元。该项支出是我厅获评“国家级节约型公共机构示范单位”后获得的节能补

助资金，已全部用于厅机关节能改造方面支出。

14、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 885.54 万元，支出决算为 834.95 万元，完成年初预算数的 94.3%。决算数小于年初预算数的原因是部分在职人员退休后，单位为职工缴纳的住房公积金支出相应减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 15,684.3 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 14,043.96 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、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 1,640.34 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）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、办公设备购置等。

七、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说明

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 113.3 万元，支出决算为 50.99 万元，比年初预算减少 62.31 万元，完成年初预算的 45%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响年内未安排工作人员公务出国，“三公”经费支出总额相应减少。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 55.3 万元，本年度零支出。决算数小于年初预算数的原因是受疫情影响年内未安排工作人员公务出国，也未组织各类因公出国（境）团组。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 51 万元，支出决算为 49.24 万元，比年初预算减少 1.76 万元，完成年初预算的 96.6%。决算数小于年初预算数的原因是进一步规范公务用车审批管理，费用支出相应减少。其中：2021 年山东省财政厅未使用财政拨款购置公务用车；公务用车运行维护费支出 49.24 万元，全部是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费支出。截至 2021 年 12 月 31 日，山东省财政厅使用财政拨款开支运行维护费的公务用车为 16 辆。

3、公务接待费年初预算为 7 万元，支出决算为 1.75 万元，比年初预算减少 5.25 万元，完成年初预算的 25%。决算数小于年初预算数的原因是受疫情影响公务接待活动减少，接待费

用支出下降。其中：国内公务接待费支出 1.75 万元，主要是其他省市财政部门来厅考察调研、学习交流等公务接待活动支出，全年共接待 19 个来访团组，来宾 150 人次；全年无外事接待活动。

八、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。

九、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。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年度机关运行经费支出 1,448.28 万元，比年初预算减少 327.12 万元，下降 18.4%。下降的主要原因是严格落实政府机关过紧日子要求，大力压减非急需、非刚性支出，行政运转保障经费支出相应减少。

（二）政府采购支出情况

2021 年度政府采购支出总额 3,494.05 万元，其中：政府采购货物支出 81.81 万元、政府采购工程支出 107.35 万元、政府采购服务支出 3,304.9 万元。授予中小企业合同金额 2,528.04 万元，占政府采购支出总额的 72.4%。其中：授予小微企业合同金额 2,185.87 万元，占政府采购支出总额的 62.6%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的

89.7%，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71.03%。

（三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，山东省财政厅共有车辆16辆，其中：符合规定实物保障用车1辆、机要通信用车1辆、应急保障用车5辆、离退休干部用车8辆、其他用车1辆，其他用车主要是保障机关日常运转服务用车，无执法执勤用车和特种专业技术用车；单位价值50万元以上通用设备38台（套）；无单位价值100万元以上专用设备。

十一、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，按照“谁用款、谁评价”的原则，省财政厅组织对2021年度省级预算项目支出进行全面自评，涵盖33个末级项目，共涉及资金5566.54万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织开展部门整体绩效自评，涉及预算资金21,252.26万元，其中财政拨款21,225.43万元。

组织对财政信息化建设、财政监督评审评价、会计事务管理等3个项目开展了部门评价，涉及资金2,443万元。以上3个项目均委托第三方机构开展评价。

（二）项目绩效自评结果。山东省财政厅2021年度省级

预算项目支出绩效自评的 33 个末级项目中，28 个项目自评等级为优，3 个项目自评等级为良，1 个项目自评等级为中，1 个项目不再开展。从自评情况看，厅机关及所属事业单位严格坚持零基预算、刚性预算、绩效预算、透明预算原则，不断加强绩效管理、强化资金统筹、优化支出结构、硬化预算约束，财政业务运转有关支出保障了年度财政重点工作开展，监督评审评价有关支出促进了省级预算资金安排规范高效，会计事务管理有关支出确保省内年度会计管理工作正常开展，信息化建设有关支出主要保证了财政预算一体化管理系统部署实施，为提升全省财政预算一体化规范管理水平创造了有利条件，财政研究教育培训有关支出进一步提升了财政研究水平和财政干部业务素质等。但在年度项目执行过程中，也存在个别项目未能严格执行年初计划，部分项目绩效目标的三级指标设置还不够合理，自评等级尚未达到优秀等级。

今年在部门决算中反映了 2021 年度预算项目支出绩效自评总体情况和包括预算管理一体化系统开发完善等 5 个项目在内的绩效自评表。其中，预算管理一体化系统开发完善项目、差旅电子凭证网上报销平台集中存储及安全交换系统建设项目绩效自评结果随 2021 年度决算向省级人大常委会报告。

1、预算管理一体化系统开发完善项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.18 分。全年预算

数为 404.62 万元，执行数为 371.29 万元，完成预算的 91.8%。项目绩效目标完成情况：一是全面完成基础信息、项目库、预算编制、预算调整调剂、预算执行、会计核算等模块开发建设，有力支撑了全省预算管理一体化规范的实施落地；二是建成覆盖全省四级财政部门 and 所有预算单位的预算管理一体化系统，实现动态反映预算资金分配、拨付、使用情况，增强了省级财政的宏观调控管理能力。

2、差旅电子凭证网上报销平台集中存储及安全交换系统建设项目绩效自评综述：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 65 万元，执行数为 65 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：全面建成全省“电子凭证集中存储系统”和“电子凭证安全交换系统”，完成与财政预算管理一体化系统对接后，基本实现了全省差旅凭证网上报销全程电子化管理，有效解决了公务人员出差传统报销方式流程繁琐问题，提升了单位政务运行保障效率。

3、离退休党组织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 100 分。全年预算数为 4.9 万元，执行数为 4.9 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：及时足额发放厅机关离退休党组织工作经费和班子成员补助，有效保障了离退休党组织的日常工作开展，增强了离退休党组织的凝聚力和战斗力。

4、机关公共机构节能补助资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97.35 分。全年预算数为 8.5 万元，执行数为 7.95 万元，完成预算的 93.5%。项目绩效目标完成情况：年内使用该经费对厅机关部分办公楼附属设施设备进行了节能维修改造，解决了部分设备功能老化、能耗偏高等问题，保证了设备的安全节能运行，为我厅再次获评“国家级节约型公共机构示范单位”创造了有效条件。

5、财政信息化系统运维项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.13 分。全年预算数为 364.44 万元，执行数为 332.89 万元，完成预算的 91.3%。项目绩效目标完成情况：有效维护了财政系统内有关直达资金、非税征缴和票据管理、行政事业资产管理等 16 个财政管理系统的安全稳定运行，确保了各项财政业务的正常开展。

2021 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和省级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）部门整体支出绩效自评结果。部门整体支出绩效自评结果为 99.88 分，等级为优。从自评情况来看，圆满完成了年初制定的各项工作任务，部门履职效能进一步提升。部门整体绩效目标完成情况：2021 年，我厅围绕省委省政府决策部署，大力支持全省经济高质量发展，全力保障省内重大战略实施，着力保障和改善民生，持续深化财税体制改革，紧抓财政

政策调控和收支管理，全力推动疫情形势下财政平稳运行。从评价情况看，厅本级及所属单位预算资金全部准确客观地设置了运行成本、管理效率、履职效能、社会效应等方面绩效目标，其中：在运行成本方面，严格落实政府机关过紧日子要求，严格按照规定压减一般性支出，机关运行经费支出得到有效控制；在管理效率方面，严格执行预算一体化规范，不断增强预算约束力，年度预算执行率进一步提高；在履职效能方面，将预算资金安排与年度重点工作紧密结合，从预算源头到支出末端实施全过程绩效管理，绩效管理水平和不断提高；在社会效应方面，全面支持各项财政改革政策部署落实，政策效能及资金效益提升明显，使积极的财政政策更加积极有为。

（四）部门评价项目绩效评价结果。财政信息化建设项目，绩效评价综合得分为 94.8 分，等级为优。

财政评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价项目绩效评价结果。我厅没有向省级人大常委会报告的由省财政重点评价的项目。

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的金额。

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，结转到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）：反映所属单位信息化建设及维护等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）：反映行政单位（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）机关服务（项）：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。

十九、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：反映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）：反映厅本级及所属单位财政事务管理方面的支出。

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）：反映行政单位（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）：反映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）：反映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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

二十五、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

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）：反映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，下同）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）：反映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、节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源

节约利用（项）：反映用于能源节约利用方面的支出。

二十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房

公积金（项）：反映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

附表

2021 年度山东省财政厅项目 绩效自评工作情况汇总表

序号	项目名称	资金使用单位	自评 得分	自评 等级
1	财政业务工作经费	山东省财政厅机关	96.99	优
2	会计事务管理经费	山东省财政厅机关	94.9	优
3	离退休干部党组织工作经费	山东省财政厅机关	100	优
4	机关公共机构节能补助资金	山东省财政厅机关	97.35	优
5	省派基层工作组	山东省财政厅机关	100	优
6	财政评审评价经费	山东省财政厅机关	88.55	良
7	票据印刷管理经费	山东省财政厅机关	92.39	优
8	信息化系统运维	山东省财政研究和教育中心	95.48	优
9	财政核心业务一体化系统建设	山东省财政研究和教育中心	100	优
10	财政客户端安全管理系统升级项目	山东省财政研究和教育中心	99.99	优
11	惠民补贴一本通系统省级大集中改造部署项目	山东省财政研究和教育中心	98	优
12	山东省政府采购云平台	山东省财政研究和教育中心	60.8	中
13	山东省政府非税收入收缴和财政电子票据一体化升级改造项目	山东省财政研究和教育中心	100	优
14	涉农资金整合系统	山东省财政研究和教育中心	99.98	优
15	债务监测平台	山东省财政研究和教育中心	100	优
16	政采云交易平台服务	山东省财政研究和教育中心		
17	政府采购管理交易系统改造完善	山东省财政研究和教育中心	99.91	优
18	直达资金监控系统	山东省财政研究和教育中心	100	优
19	资产管理系统扩展	山东省财政研究和教育中心	100	优
20	2020 年信息化运维项目(上年结转)	山东省财政研究和教育中心	99.00	优

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
21	2019年信息化建设项目(上年结转)	山东省财政研究和教育中心	100	优
22	差旅电子凭证网上报销平台应用所需电子凭证集中存储及安全交换系统建设项目	山东省财政研究和教育中心	100	优
23	机关服务专项经费	山东省财政厅机关服务中心	92.87	优
24	财政科研工作经费	山东省财政科学研究院	94.84	优
25	干部教育培训经费	山东会计教育培训学院	86.56	良
26	财源保障工作经费	山东省财政研究和教育中心	98.73	优
27	预算管理一体化系统开发完善项目	山东省财政研究和教育中心	95.48	优
28	省派基层工作组	山东省财政研究和教育中心	99.84	优
29	清洁能源发展基金管理费	山东省政府投融资管理中心	85	良
30	PPP项目工作经费	山东省政府投融资管理中心	94.85	优
31	省派基层工作组	山东省政府投融资管理中心	96.37	优
32	财政评审评价工作经费	山东省财政绩效评价中心	90.99	优
33	省派基层工作组	山东省财政绩效评价中心	95.95	优

省级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

金额单位：万元

项目名称		预算管理一体化系统开发完善项目			主管部门	山东省财政厅			
项目预算执行情况 (10分)		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	151.7	404.62	371.29	10	91.8%	9.18		
	其中：当年财政拨款				-		-		
	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				
		全面推进财政预算管理一体化建设,为深化预算制度改革提供基础性支撑。通过整合预算管理全流程,建立财政统一的预算管理一体化规范,将管理规则嵌入本信息系统,构建现代信息技术条件下“制度+技术”的管理机制,全面提高各级预算管理规范化、标准化和自动化水平。			全面完成基础信息、项目库、预算编制、预算调整调剂、预算执行、会计核算等模块开发建设,有力支撑预算管理改革起步落地;已经覆盖全省财政部门 and 所有预算单位的预算管理统一化系统,实现了动态反映全省预算资金分配、拨付、使用等情况,增强了省级财政宏观调控管理能力。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值(B)	分值	得分	偏差原因 分析及改进 措施	
年度 绩效 指标	产出 指标 (50 分)	数量指标	预算一体化系统涵盖的范围	≥30000	19000	10	6.3	实际完成情况以统计数据为准,与之前预估数有偏差	
		质量指标	预算管理一体化系统开发完善项目验收合格率		100%	100%	10	10	
			上下级转移支付预算的衔接、对项目的记录和动态反映情况的准确性	上下级转移支付预算有效衔接;全周期、实时记录和动态监控、准确反映项目情况			10	10	
		时效指标	在全省范围内部署应用的时间	2021年6月1日之前		2021年5月30日	5	5	
			在全省全面上线运行的时间	2022年1月31日之前		2021年12月31日	5	5	
成本指标	预算管理一体化系统开发完善项目开发建设成本的节约型	大大降低一体化建设的成本			10	10	将项目库、预算编制、预算执行、政府采购、资产管理等财政系统整合到预算管理一体化系统中,大大降低了系统开发维护成本		

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因 分析及改进 措施
年度 绩效 指标	效益 指标 (30分)	社会效益指 标	资金使用效益 是够提高,预算 应对经济社会 社会形势的能 力是否增强	有利于全面规范 预算管理和硬化 预算约束,加强 对各类公共资源 的统筹管理和盘 活使用,严控各 种一般性支出, 提高预算资金使 用效益,将政府 过紧日子要求落 实到位,增强预 算应对复杂经济 形势的能力	实施预算管理一体 化,将统一的预算 管理规则嵌入一体 化的信息系统增强 了制度执行力,规 范了预算管理,硬 化了预算约束,实 现资金从预算安 排源头到使用末 端全过程流向明 确、来源清晰,账 目可查,确保各 项资金精准高效 落实到位,增强 了政府宏观调控 能力和应对复杂 经济社会形势的 能力。	15	15	
	效益 指标 (30分)	社会效益指 标	是否有效保障 重大政策、重大 战略和重点项目 实施	统筹运用好各类 公共资源,坚决 兜住三保底线, 集中力量保障党 中央、国务院确 定的重大政策、 重大战略和重点 项目实施	实施预算一体化, 将各类收入纳入 部门和单位预算, 统筹使用好非财 政拨款收入和存 量资金资产,突 出保障了重点支 出需求,兜住“ 三保”底线,有 力保障了重大政 策、重大战略和 重点项目的实施。	15	15	
	满意度 指标 (10分)	服务对象满 意度指标	系统使用方满 意度	85%	90%	10	10	
总分			95.48					

省级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

金额单位：万元

项目名称		差旅电子凭证网上报销平台应用所需电子凭证集中存储及安全交换系统建设项目			主管部门	山东省财政厅		
项目预算执行情况 (10分)		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		65	65	10		10	
	其中：当年财政拨款				-		-	
	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			
		建设“电子凭证集中存储系统”和“电子凭证安全交换系统”，与财政预算管理一体化系统完成对接，为电子会计凭证可靠管理提供保障。			建成“电子凭证集中存储系统”和“电子凭证安全交换系统”，并与财政预算管理一体化系统完成对接，实现全省差旅凭证网上报销全程电子化管理，有效解决公务人员出差传统报销方式流程繁琐问题，提高了单位行政运行保障效率。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度 绩效 指标	产出 指标 (50分)	数量指标	建设系统数	≥2个	2	5	5	
			人员培训	≥50次	55	5	5	
			接口调试	≥1次	1	5	5	
			例行巡检	≥4次	4	5	5	
		质量指标	系统建设项目验收合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	完成软件部署	12月底前完成	2021/12/30	10	10	
	成本指标	系统开发建设成本	≤合同约定成本	=合同约定成本	10	10		
	效益指 标(30 分)	社会效益指 标	有效保障省直行政事业单位电子会计凭证可靠管理	效果显著	效果显著	15	15	
			差旅费用报销效率	显著提高	显著提高	15	15	
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥95%	≥99%	10	10	
总分		100						

省级预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度 ）

单位：万元

项目名称		离退休党组织工作经费			主管部门	山东省财政厅		
项目预算执行情况 (10分)		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	4.90	4.90	4.90	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款				-		-	
	上年结转资				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		保障离退休党组织工作经费及班子成员补助芳芳到位，加强离退休党组织的凝聚力。			及时足额发放厅机关离退休党组织工作经费及班子成员补助，加增强了离退休党组织的凝聚力、战斗力，保障了离退休干部的利益。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
年度绩效指标	产出 指标 (50分)	数量指标	离退休基层党组织数量	1个	1个	10	10	
		质量指标	离退休党组织工作经费及班子成员补助发放准确率	100%	100%	15	15	
		时效指标	离退休党组织工作经费及班子成员补助发放及时率	≥95%	98%	15	15	
		成本指标	离退休党组织工作经费及班子成员补助发放标准符合率	100%	100%	10	10	
	效益 指标 (30分)	社会效益指标	离退休干部党组织工作开展效果	有序开展	有序开展	15	15	
		可持续影响指标	离退休干部党组织工作保障经费机制可持续情况	可持续	可持续	15	15	
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	95%	10	10	
总分		100						

省级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位：万元

项目名称		机关公共机构节能补助资金			主管部门	山东省财政厅		
项目预算执行情况 (10分)		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	8.50	8.50	7.95	10	93.5%	9.35	
	其中：当年财政拨款				-		-	
	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			
		选取高耗能且老化的设备进行更换，促进节水节能，提升设备安全运行保障水平。			对设施设备进行节能改造后，解决了设备老化、能耗偏高等问题；保证了设施设备的安全节能运行，为我厅再次获评“国家级节约型公共机构示范单位”创造了有效条件。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	小便池感应器更换数量	≥50套	60套	10	10	
		质量指标	产品质量合格率	100%	100%	20	20	
		时效指标	更换小便池感应器工作的及时性	6月	8月	10	8	因受疫情影响及施工限制(更换时需停用卫生间)，至当年8月完成。
		成本指标	安装小便池感应器采购及安装成本控制率	≤100%	93.5%	10	10	
	效益指标 (30分)	生态效益指标	产品用水量	≤2.5升	1.7升	15	15	
		社会效益指标	产品使用整体功耗	≤3瓦	2.601瓦	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	干部职工满意度	≥90%	100%	10	10	
总分		97.35						

省级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位：万元

项目名称		信息化系统运维		主管部门	山东省财政厅			
项目预算执行情况 (10分)		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	364.44	364.44	332.89	10	91.3%	9.13	
	其中：当年财政拨款				-		-	
	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				
	确保惠民补贴一本通、非税征缴、票据管理、国库支付、资产管理等财政业务系统安全稳定运行。			有效维护了服务器、数据库、应用系统等软硬件，确保惠民补贴一本通、非税征缴、票据管理、资产管理等财政业务系统安全稳定运行，保障了各项财政业务的正常开展。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标 值(B)	分值	得分	偏差原因 分析及改 进措施
	产出 指标 (50分)	数量指标	每季度进行巡检	≥4次	6次	10	10	
		质量指标	运维工作完成率	≥99%	100%	20	20	
		质量指标	服务质量	完成对惠民补贴一本通、非税征缴、票据管理、国库支付、资产管理等财政业务系统的维护服务及优化工作，提高各系统使用的安全性	对财政管理信息系统、服务器及数据库的软硬件进行运行维护，保证各业务系统安全稳定运行。包括惠民补贴一本通、非税收入征缴、财政票据管理、行政事业单位资产管理等	20	20	
	效益 指标 (30分)	社会效益 指标	保障重大政策、重大战略和重点项目方面	完善机制，加强管理，确保财政资金发挥效益	通过信息化手段，保障各项财政政策目标落地、年度财政重点项目落实，为服务党委政府决策、保障财政平稳运行提供了有力支撑。	30	30	
满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度 指标	系统服务用户 满意度	≥90%	95%	10	10		
总分		99.13						

2021年山东省财政厅财政信息化建设项目 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及实施目的

建设数字中国是新时代国家信息化发展的新战略。习近平总书记强调，加快数字中国建设，就是要适应我国发展新的历史方位，全面贯彻新发展理念，以信息化培育新动能，用新动能推动新发展，以新发展创造新辉煌。把握历史契机，加快推动经济发展向以网络信息技术产业为主要内容的经济活动转变，对深化供给侧结构性改革，拓展经济发展空间潜力，构建现代化经济体系，不断满足人民日益增长美好生活需要，提高社会治理能力现代化水平具有重要意义。根据《数字山东发展规划（2018—2022年）》、《山东省人民政府办公厅关于印发〈山东省数字政府建设实施方案（2019-2022年）〉的通知》（鲁政办发〔2019〕8号）等文件规定，高标准建设数字政府，加快推进政府治理体系和治理能力现代化，山东省财政厅申报了2021年财政信息化建设项目。

（二）项目内容和预算支出情况

项目年初预算1205.54万元，主要包含14个子项目，其中，

2021年新建项目5个共安排预算626.98万元，2020年尾款项目9个共安排预算578.56万元；项目年底预算调增252.92万元，上年结转297.52万元，全年预算合计1755.98万元。

截至2021年12月31日，项目实际支出1668.51万元，预算执行率95%。

（三）项目绩效目标

1. 总体绩效目标

紧紧围绕省委省政府确定的重点工作任务开展财政信息化建设，总体绩效目标包括：推进预算管理一体化建设，以系统化思维和信息化手段推进预算管理工作，整合预算管理全流程，建立各级财政统一的预算管理一体化系统，实现管理规则嵌入信息系统，构建现代信息技术条件下“制度+技术”的管理机制，全面提高各级预算管理规范化、标准化和自动化水平；全面推进财政部直达资金系统部署落实任务，高标准落实国家有关财政资金直达规定；继续完善政府采购系统升级及政采云建设，促进山东省电子交易服务提质增效，助力地方经济高质量发展。

2. 年度绩效目标

2021年度项目计划完成财政信息化管理系统建设模块数量 ≥ 5 个，系统建设质量验收合格率100%，系统开发的及时率 $\geq 90\%$ ；通过财政一体化系统的部署，实现预算基础信息、项

目库、预算编制、预算批复、预算执行等全周期闭环管理；2022年1月全部模块上线，高标准完成2022年预算编制和预算批复。通过系统部署落实，服务对象满意度 $\geq 90\%$ 。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价的范围和目的

本次评价范围是2021年山东省财政厅财政信息化建设项目资金全年预算合计1755.98万元。涉及预算管理一体化系统开发完善、直达资金监控系统部署实施、政府采购系统升级完善、政采云服务、2021年信息化运维、财政核心业务一体化系统开发部署实施、非税收入收缴和财政电子票据一体化升级改造、政府采购管理交易系统改造完善、山东省政府采购云平台、涉农资金整合系统、客户端安全监控系统、债务监测平台服务、资产管理系统扩展、惠民补贴一本通系统省级大集中改造部署等14个项目以及上年结转项目。

通过本次绩效评价，全面了解资金用于支持政务信息系统建设情况和运维资金使用情况，查看项目立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、资金支出进度、取得的产出和效益等，重点关注项目单位现有系统是否存在重复建设、超出实际需求建设、资金需求规模是否科学合理、资金使用是否合规有效等情况，为下一步调整优化政策提出改进建议。

（二）评价依据

1. 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

2. 《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；

3. 《山东省财政厅关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）；

4. 《山东财政厅 山东省大数据局关于印发〈山东省省级“数字山东”发展资金管理暂行办法〉的通知》（鲁财工〔2019〕19号）；

5. 《数字山东发展规划》（2018—2022年）；

6. 其他相关“数字山东”建设相关制度文件和规定、项目绩效管理办法、国家相关法律法规和财务会计制度等。

10. 其他相关资料。

（三）评价指标体系

依据《山东省省级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）等文件，设置决策、过程、产出、效益四个一级指标，并根据项目特点，设计个性化指标。总分值设定为100分。

（四）评价方法

(1) 比较分析法。将项目实施结果与既定目标、相关规定进行对比,综合分析绩效目标完成情况,具体包括纵向对比、横向对比、实际情况与计划内容对比、实际完成与标准对比等。

(2) 因素分析法。通过综合分析影响各项目绩效目标实现、实施效果的内外因素,评价绩效目标的实现程度以及影响产出、效益的相关原因。

(3) 公众评价法。项目中个别指标无法直接计量其效果,拟通过公众问卷及抽样调查,对各项绩效评价内容完成情况进行审核。

三、评价结论

(一) 综合评价结论

评价组在《山东省财政厅关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》(鲁财绩〔2020〕4号)提出的绩效评价指标框架基础上,经过数据采集、现场调研、实地考察、访谈以及数据分析等环节,对项目的指标体系及评价标准进行了进一步的细化、优化。按照权重指标体系,综合评分,本项目最终得分94.80分,评价结果为“优秀”。

(二) 绩效分析

1. 决策指标分析

决策指标满分20分,得分18分,得分率90%。其中,项目

立项得5分，项目立项经过山东省大数据局审核，立项程序规范，符合“数字山东”发展规划和政策要求。绩效目标得分5分，财政信息化建设项目设立的绩效目标基本符合国家、山东省数字政府建设等整体工作要求，但也存在绩效指标设置相关性不足、指标量化程度不够等问题。资金投入得分8分，预算编制经过山东省大数据局审核，预算确定的项目投资额与工作任务相匹配，项目单位预算测算依据充分，资金分配合理。

2. 过程指标分析

过程指标满分20分，得分19.80分，得分率99%。其中，资金管理指标得9.80分，项目资金到位率100%，预算执行率95%，项目资金已进行独立核算，资金支出符合预算批复的用途。组织实施指标得10分，项目实施单位已制定《山东省财政厅信息系统内部控制办法》以及《山东省财政厅机关信息化建设管理办法》等相关管理制，政府采购程序、合同签订以及验收程序等组织实施符合相关法律法规和相关管理规定。

3. 产出指标分析

产出指标满分35分，得分33分，得分率94.3%。其中，产出数量指标得18分，根据项目预算安排情况以及项目实施合同，项目2021年计划升级完善系统数5个，实际完成数量5个；计划运维系统数19个，实际完成数量19个；计划验收系统数9个，实际完成数量9个。产出质量指标得12分，验收的系统9个，

验收通过的系统9个，系统验收合格率100%，预算安排内运行的系统均未出现故障情况，系统故障发生率0%。产出时效指标得3分，“政府采购云平台”和“政采云交易平台服务”项目未按时完成。

4. 效益指标分析

效益指标满分25分，得分24分，得分率96%。推进一体化系统建设，实现省市县三级全面上线应用，山东省在全国会议上先后6次获财政部点名表扬、2次作典型发言；深化大数据创新应用，实现全省各级财政收支数据实时汇聚，形成一批有价值成果，多篇报告进入领导决策。推动系统开发完善，新建差旅凭证网上报销等系统，完善财政电子票据、政府采购、资产管理、直达资金、惠民补贴一本通等系统功能，有力支撑了财政改革管理。加强安全运维保障，开展全省网络安全检查，加强驻厅技术人员管理，做好技术维修等保障服务等。综上所述，项目实施效益较明显，且根据问卷调查使用者满意度较高，超过90%。

（三）取得的成效

推进预算管理一体化系统建设应用，完成预算一体化系统项目库、预算编制、调整调剂、预算执行、会计核算、工资发放等模块升级部署，实现省市县三级全面上线应用。推动财政电子票据升级应用，通过系统改造升级实现全国财政电子票据

数据互联互通、跨省异地查验；推动电子票据系统开通短信服务；支持全省3万多用票单位开具电子票据2亿余份。拓展非税系统诉讼费退费功能，做好与省高法、代理银行系统接口联试并实现上线运行，有效解决了法院退费不到位、当事人退费难等问题。深化直达资金监控系统建设应用，实施接口升级，做好全省应用培训和技术保障，实现惠企利民。完成政府采购合同电子化改造，采集政府采购采购人、供应商电子身份认证、电子印章信息等，做好功能模块开发测试，实现在线加盖合同印章，降低了合同签订成本，提高了政府采购效率。开发建设差旅凭证网上报销系统，并与预算管理一体化系统对接，实现省直部门差旅凭证网上报销全程电子化管理，有效解决了省直公务人员出差报销繁琐问题。优化惠民补贴一本通系统，对惠民补贴资金核实、比对、支付、发放、公开公示等环节数据进行集中采集和信息化管理，促进政策公开透明、流程便捷高效。完善资产管理系统，优化与一体化系统中项目库、预算编制环节的业务衔接与数据共享，保障资产配置科学性合理性。做好业务系统运维保障，技术保障各类会议200余次，维修维护网络及终端设备近4000次；做好系统等保测评、风险评估和灾备演练等。综上，通过项目建设，有力支撑保障了财政改革发展。

（四）存在的问题

1. 项目管理方面

个别项目未按期完工和验收。其中，“政府采购云平台”建设项目尚未完全达到合同约定的技术要求，软件正处于系统测试和完善阶段；“政采云交易平台”不再开展，预算已交回省财政。

2. 绩效管理方面

财政信息化建设项目绩效目标基本符合国家、山东省数字政府建设等整体工作要求，但也存在绩效指标设置相关性不足、指标量化程度不够等问题。项目效益指标未通过清晰可衡量指标值予以体现。如：社会效益指标细化为“通过财政一体化建设部署，资金使用效益提高，预算应对经济社会形势的能力增强”指标值为“通过财政一体化系统的部署，实现预算基础信息、项目库、预算编制、预算批复、预算执行等全周期闭环管理，2022年1月全部模块上线，高标准完成2022年预算编制和预算批复。”

四、意见建议

（一）项目管理方面

根据项目实施要求，相关部门应明确项目各阶段具体任务、责任主体、完成时限等要求，督促项目按时推进。项目监管过程中若发现实施单位存在的问题，应督促相关责任单位限期整改，在保障项目质量的情况下加快项目执行进度。

（二）绩效管理方面

重点关注预算资金的产出和结果，从绩效目标编制、执行监控、绩效自评等方面加强对财政资金使用的审查。在预算编制中，提升绩效目标编制质量。参照指标库，结合项目实际，细化三级指标，并明确指标值，便于跟踪问效和绩效评价，真正将绩效管理要求融入项目实施全过程。