

山东省 2022 年预算执行 情况和 2023 年预算草案

山东省财政厅

2023 年 1 月

目 录

第一部分 一般公共预算报表及说明

- 1、2022 年山东省一般公共预算收入执行情况表
- 2、2022 年山东省一般公共预算支出执行情况表
关于 2022 年全省一般公共预算收支执行情况的说明
- 3、2022 年中央对山东省一般公共预算税收返还及转移支付情况表
- 4、2022 年省级一般公共预算收入执行情况表
- 5、2022 年省级一般公共预算支出执行情况表
关于 2022 年省级一般公共预算收支执行情况的说明
- 6、2022 年省对各市税收返还执行情况表
- 7、2022 年省对各市一般公共预算一般性转移支付分地区分项目执行情况表
- 8、2022 年省对各市一般公共预算专项转移支付分地区分项目执行情况表
关于 2022 年省对各市一般公共预算税收返还及转移支付执行情况的说明
- 9、2023 年山东省一般公共预算收入预算表（代编）
- 10、2023 年山东省一般公共预算支出预算表（代编）
关于 2023 年全省一般公共预算收支预算情况的说明
- 11、2023 年省级一般公共预算收入预算表
- 12、2023 年省级一般公共预算支出预算表（按功能分类）
- 13、2023 年省本级一般公共预算基本支出预算表（按经济分类）
关于 2023 年省级一般公共预算收支预算情况的说明
- 14、2023 年省级一般公共预算安排的税收返还及一般性转移支付分项目预算表

- 15、2023 年省级一般公共预算安排的专项转移支付分项目预算表
- 16、2023 年省级一般公共预算安排的税收返还及转移支付分地区预算表
关于 2023 年省级一般公共预算安排税收返还及转移支付分项目情况的说明
- 17、2023 年省本级一般公共预算支出预算明细表

第二部分 政府性基金预算报表及说明

- 18、2022 年山东省政府性基金预算收入执行情况表
- 19、2022 年山东省政府性基金预算支出执行情况表
关于 2022 年全省政府性基金预算收支执行情况的说明
- 20、2022 年省级政府性基金预算收入执行情况表
- 21、2022 年省级政府性基金预算支出执行情况表
关于 2022 年省级政府性基金预算收支执行情况的说明
- 22、2022 年省对各市政府性基金预算转移支付分地区分项目执行情况表
关于 2022 年省对各市政府性基金预算转移支付执行情况的说明
- 23、2023 年山东省政府性基金预算收入预算表（代编）
- 24、2023 年山东省政府性基金预算支出预算表（代编）
关于 2023 年全省政府性基金预算收支预算情况的说明
- 25、2023 年省级政府性基金预算收入预算表
- 26、2023 年省级政府性基金预算支出预算表（按功能分类）
关于 2023 年省级政府性基金预算收支预算情况的说明
- 27、2023 年省对各市政府性基金预算转移支付分项目预算预算表
- 28、2023 年省对各市政府性基金预算转移支付分地区预算预算表

关于 2023 年省对各市政府性基金预算转移支付预算情况的说明

第三部分 国有资本经营预算报表及说明

- 29、2022 年山东省国有资本经营预算收入执行情况表
- 30、2022 年山东省国有资本经营预算支出执行情况表
 - 关于 2022 年全省国有资本经营预算收支执行情况的说明
- 31、2022 年省级国有资本经营预算收入执行情况表
- 32、2022 年省级国有资本经营预算支出执行情况表
 - 关于 2022 年省级国有资本经营预算收支执行情况的说明
- 33、2022 年省对各市国有资本经营预算转移支付分地区分项目执行情况表
 - 关于 2022 年省对各市国有资本经营预算转移支付执行情况的说明
- 34、2023 年山东省国有资本经营预算收入预算表（代编）
- 35、2023 年山东省国有资本经营预算支出预算表（代编）
 - 关于 2023 年全省国有资本经营预算收支预算情况的说明
- 36、2023 年省级国有资本经营预算收入预算表
- 37、2023 年省级国有资本经营预算支出预算表（按功能分类）
 - 关于 2023 年省级国有资本经营预算收支预算情况的说明
- 38、2023 年省对各市国有资本经营预算转移支付分地区分项目预算表
 - 关于 2023 年省对各市国有资本经营预算转移支付预算情况的说明

第四部分 社会保险基金预算报表及说明

- 39、2022 年山东省社会保险基金预算收入执行情况表
- 40、2022 年山东省社会保险基金预算支出执行情况表
- 41、2022 年末山东省社会保险基金预算结余执行情况表
关于 2022 年全省社会保险基金预算收支执行情况的说明
- 42、2022 年省级社会保险基金预算收入执行情况表
- 43、2022 年省级社会保险基金预算支出执行情况表
- 44、2022 年末省级社会保险基金预算结余执行情况表
关于 2022 年省级社会保险基金预算收支执行情况的说明
- 45、2023 年山东省社会保险基金预算收入预算表（代编）
- 46、2023 年山东省社会保险基金预算支出预算表（代编）
- 47、2023 年末山东省社会保险基金预算结余预算表（代编）
关于 2023 年全省社会保险基金预算收支预算情况的说明
- 48、2023 年省级社会保险基金预算收入预算表
- 49、2023 年省级社会保险基金预算支出预算表
- 50、2023 年末省级社会保险基金预算结余预算表
关于 2023 年省级社会保险基金预算收支预算情况的说明

第五部分 政府债务收支报表及说明

- 51、2022 年全省和省级地方政府债务限额余额及还本付息情况表
- 52、2022 年山东省地方政府债务限额及余额分地区执行情况明细表
- 53、2022 年山东省地方政府债券分配情况表
- 54、2022 年山东省地方政府债券分批次发行情况表

55、2022 年山东省及省本级地方政府新增一般债券使用情况表

56、2022 年山东及省本级地方政府新增专项债券使用情况表

57、2023 年山东省政府债务收支计划表

58、2023 年省级政府债务收支计划表

关于全省与省级地方政府债务 2022 年执行及 2023 年预算有关情况的说明

第六部分 其他报表及说明

59、2022 年省级财政专户管理资金收支执行情况表

60、2023 年省级财政专户管理资金收支计划预算表

61、关于 2022 年全省和省级预算绩效管理工作开展情况的说明

第一部分

一般公共预算报表及说明

表1

2022年山东省一般公共预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年同口径增长%
一、税收收入	48793565	47954628	98.3	-1.7
增值税	15012107	14363607	95.7	-0.4
企业所得税	8623439	8394954	97.4	-3.2
个人所得税	2512721	2654675	105.6	9.1
资源税	1398587	1580404	113.0	25.3
城市维护建设税	3110438	3110133	100.0	-4.2
房产税	2124391	2138131	100.6	13.2
印花稅	1119145	1110879	99.3	1.4
城镇土地使用税	3077152	3155132	102.5	4.3
土地增值税	5044537	4945898	98.0	1.5
车船税	991461	990896	99.9	4.9
契稅	4677238	4358520	93.2	-26.0
环境保护税	157380	194622	123.7	64.4
其他税收收入	944969	956777	101.2	-5.2
二、非税收入	21797204	23085785	105.9	27.7
专项收入	3741445	4531418	121.1	19.6
行政事业性收费收入	3542724	3377448	95.3	0.2
国有资源(资产)有偿使用收入	9254761	10154793	109.7	64.0
其他非税收入	5258274	5022126	95.5	6.1
本年收入合计	70590769	71040413	100.6	5.3
转移性收入	64983681	70351420		
地方政府新增一般债券收入	1980000	1980000		
政府债务外贷收入	40000	40000		
返还性收入	5773909	5773909		
一般性转移支付收入	29164763	29836848		
专项转移支付收入	2140369	2826266		
调入资金	11846223	14557608		
动用预算稳定调节基金	5391818	6731594		
上年结转收入	8646599	8605195		
收入总计	135574450	141391833		
另外:再融资一般债券收入	8539700	8539700		

注：1. 2022年预算数是指经各级人代会或其常委会按法定程序审查批准的预算（或调整预算）汇总数。

2. 比上年同口径增长为将2021年、2022年增值税留抵退税金额返加到收入中计算得出。

表2

2022年山东省一般公共预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
一、一般公共服务支出	12415494	12146890	97.8	6.9
二、公共安全支出	6288133	6330881	100.7	-0.3
三、教育支出	25838707	26289214	101.7	9.0
四、科学技术支出	3270137	3129824	95.7	-15.9
五、文化旅游体育与传媒支出	1726985	1673974	96.9	-7.2
六、社会保障和就业支出	19901223	19625794	98.6	5.3
七、卫生健康支出	11771150	12352866	104.9	13.0
八、节能环保支出	2431865	2184949	89.8	-18.1
九、城乡社区支出	9313329	9988567	107.3	-8.1
十、农林水支出	10671396	11086736	103.9	8.0
十一、交通运输支出	2767740	3023833	109.3	-7.3
十二、资源勘探工业信息等支出	2583463	2537849	98.2	-2.0
十三、商业服务业等支出	1057519	895868	84.7	5.7
十四、金融支出	949794	940150	99.0	-18.5
十五、自然资源海洋气象等支出	1270064	1412747	111.2	3.7
十六、住房保障支出	3032640	3132913	103.3	11.6
十七、粮油物资储备支出	239553	243306	101.6	-2.6
十八、灾害防治及应急管理支出	1038859	917073	88.3	2.6
十九、地方政府一般债务付息支出	2618748	2551219	97.4	3.0
二十、预备费	1118044	—	—	—
二十一、其他各项支出	2557969	850735	33.3	11.1
本年支出合计	122862812	121315388	98.7	3.6
转移性支出	12711638	20076445		
体制上解支出	628453	628453		
专项上解支出	1037135	1115081		
地方政府一般债务还本支出 （不含再融资一般债券还本）	567359	186033		
补充预算周转金和安排预算 稳定调节基金等	1299276	6600886		
结转下年	9179415	11545992		
支出总计	135574450	141391833		
另外：再融资一般债券还本支出	8539700	8539700		

注：2022年预算数是指经各级人代会或其常委会按法定程序审查批准的预算（或调整预算）汇总数。

关于 2022 年全省一般公共预算 收支执行情况的说明

2022 年，全省一般公共预算收入完成 7104.04 亿元，占预算的 100.6%，扣除增值税留抵退税因素后，同口径增长 5.3%（按自然口径计算下降 2.5%）；一般公共预算支出完成 12131.54 亿元，占预算的 98.7%，比上年增长 3.6%。现将部分收支科目预算执行情况说明如下：

——**增值税**。完成 1436.36 亿元，占预算的 95.7%，同口径下降 0.4%（按自然口径计算下降 29.3%）。比上年下降，主要是 2022 年实施组合式税费支持政策，集中落实大规模增值税留抵退税政策，免征小规模纳税人增值税，该项收入相应大幅减收。

——**企业所得税**。完成 839.5 亿元，占预算的 97.4%，下降 3.2%。比上年下降，主要是：（1）2022 年实施组合式税费支持政策，进一步加大了中小微企业所得税减免优惠力度；（2）受原材料价格持续高企、需求收缩、疫情反复等多重因素叠加影响，制造业等行业利润空间不断压缩，企业所得税相应减少。

——**资源税**。完成 158.04 亿元，占预算的 113%，增长 25.3%。增幅较高，主要是 2022 年原油等资源类产品价格较高，资源税增长较多。

——**城市维护建设税**。完成 311.01 亿元，占预算的 100%，

下降 4.2%。比上年下降，主要是 2022 年增值税减收较多，作为附加税的城市维护建设税相应减少。

——**契税**。完成 435.85 亿元，占预算的 93.2%，下降 26%。比上年下降，主要是：（1）自 2021 年 9 月起我省契税税率由 4% 下调至 3%，2022 年存在翘尾减收；（2）受房地产市场低迷影响，房屋、土地成交量下滑，契税收入减收明显。

——**环境保护税**。完成 19.46 亿元，占预算的 123.7%，增长 64.4%。增幅较高，主要是各级环境监测力度加大，环保税征管质效提升。

——**国有资源（资产）有偿使用收入**。完成 1015.48 亿元，占预算的 109.7%，增长 64%。增幅较高，主要是为缓解财政收支矛盾，各级加大非经营性国有资产处置力度，相关收入大幅增加。

——**教育支出**。完成 2628.92 亿元，占预算的 101.7%，增长 9%。比上年增长，主要是各级加大教育支持力度，用于学前教育、中小学教育、职业教育等方面的支出增加较多。

——**科学技术支出**。完成 312.98 亿元，占预算的 95.7%，下降 15.9%。比上年下降，主要是 2021 年部分实行分年拨付的重点科技创新项目、部分一次性科技项目支出较为集中，支出基数较高。

——**社会保障和就业支出**。完成 1962.58 亿元，占预算的 98.6%，增长 5.3%。比上年增长，主要是落实提高退休人员基本养老金标准、规范公益性岗位补贴、提高部分优抚人员抚恤和生

活补贴标准等政策，支出相应增加。

——节能环保支出。完成 218.49 亿元，占预算的 89.8%，下降 18.1%。未完成预算且下降较多，主要是 2021 年部分实行分年拨付的中央生态环保项目支出较为集中，支出基数较高，同时，2022 年国家新能源公交车运营补贴政策结束，相关补助资金减少。

——交通运输支出。完成 302.38 亿元，占预算的 109.3%，下降 7.3%。比上年下降，主要是自 2022 年 6 月 1 日起减半征收车辆购置税，通过该项收入安排的支出相应下降。

——金融支出。完成 94.02 亿元，占预算的 99%，下降 18.5%。下降较多，主要是 2021 年省级对部分省属企业增加了注册资本金，抬高了支出基数。

——住房保障支出。完成 313.29 亿元，占预算的 103.3%，增长 11.6%。比上年增长，主要是 2022 年我省老旧小区改造和棚户区建设任务量大，支出相应增加。

表3

2022年中央对山东省一般公共预算税收返还 及转移支付情况表

单位：万元

项 目	金 额	其中：不含青岛
一、返还性收入	5773909	4749033
增值税税收返还收入	1777984	1410361
消费税税收返还收入	361900	222000
所得税基数返还收入	693925	572772
成品油税费改革税收返还收入	1426700	1426700
增值税“五五分享”税收返还收入	1513400	1117200
二、一般性转移支付收入	29836848	27986783
均衡性转移支付收入	6245900	6225700
县级基本财力保障机制奖补资金收入	2335760	2325113
重点生态功能区转移支付收入	166453	166453
教育共同财政事权转移支付收入	1583164	1500297
科学技术共同财政事权转移支付收入	25300	20400
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	2969340	2635750
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	2983408	2839062
节能环保共同财政事权转移支付收入	193875	194797
农林水共同财政事权转移支付收入	3099782	2993745
交通运输共同财政事权转移支付收入	1131125	1095948

表3

2022年中央对山东省一般公共预算税收返还 及转移支付情况表

单位：万元

项 目	金 额	其中：不含青岛
自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入	50000	50000
住房保障共同财政事权转移支付收入	392012	287361
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入	108779	108468
其他各项一般性转移支付收入	8551950	7543689
三、专项转移支付收入	2826266	2559994
一般公共服务	10436	10436
教育	58800	53800
科学技术	940	940
文化旅游体育与传媒	22619	21419
社会保障和就业	13694	12714
卫生健康	181170	174139
节能环保	691165	627535
农林水	661335	633373
工业商业金融等	517070	431271
自然资源海洋气象等	88000	88000
粮油物资储备	2700	2700
其他各项专项转移支付	578337	503667
合 计	38437023	35295810

表4

2022年省级一般公共预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 调整预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年同口径增长%
一、税收收入	1143000	1332943	116.6	-10.3
增值税	446000	505088	113.2	-19.1
企业所得税	437000	413672	94.7	-23.7
资源税	260000	414113	159.3	46.4
城市维护建设税	—	70	—	—
二、非税收入	961398	994327	103.4	-2.3
专项收入	60060	67880	113.0	3.9
行政事业性收费收入	208889	151218	72.4	-20.6
国有资源(资产)有偿使用收入	379507	472503	124.5	-9.8
其他非税收入	312942	302726	96.7	27.1
省本级本年收入合计	2104398	2327270	110.6	-7.4
转移性收入	47071731	48090932		
地方政府新增一般债券收入	1300000	1300000		
政府债务外贷收入	40000	40000		
返还性收入	4749033	4749033		
一般性转移支付收入	27379695	27986783		
专项转移支付收入	2096851	2559994		
市县上解收入	8696196	8528106		
调入资金	198114	356578		
动用预算稳定调节基金	956307	956307		
上年结转收入	1655535	1614131		
收入总计	49176129	50418202		
另外：再融资一般债券收入	7625000	7625000		

注：1. 2022年调整预算数是按照省十三届人大常委会第三十九次会议批准的2022年省级第三次预算调整方案编制的。

2. 比上年同口径增长为将2021年、2022年增值税留抵退税金额返加到收入中计算得出。

表5

2022年省级一般公共预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 调整预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年同口径增长%
一、一般公共服务支出	678875	670243	98.7	-3.7
二、公共安全支出	728946	830851	114.0	2.9
三、教育支出	3196449	3109312	97.3	-0.6
四、科学技术支出	1230191	1027736	83.5	13.5
五、文化旅游体育与传媒支出	240398	243846	101.4	16.4
六、社会保障和就业支出	1198076	1280258	106.9	17.5
七、卫生健康支出	386203	396427	102.6	14.4
八、节能环保支出	127124	91657	72.1	8.8
九、城乡社区支出	22635	15007	66.3	23.4
十、农林水支出	1470410	1943231	132.2	16.7
十一、交通运输支出	595867	602213	101.1	13.1
十二、资源勘探工业信息等支出	105124	193889	184.4	0.5
十三、商业服务业等支出	74883	63679	85.0	-0.7
十四、金融支出	366101	259879	71.0	6.8
十五、自然资源海洋气象等支出	167801	197956	118.0	9.9
十六、住房保障支出	123772	140577	113.6	29.2
十七、粮油物资储备支出	117241	117006	99.8	1.6
十八、灾害防治及应急管理支出	182694	109503	59.9	5.4
十九、预备费	360000	—	—	—
二十、地方政府一般债券付息支出	469880	443915	94.5	7.7
二十一、其他各项支出	887825	167498	18.9	-0.5
省本级本年支出合计	12730495	11904683	93.5	-5.9
转移性支出	36445634	38513519		
(一) 补助市县支出	35092175	34166515		
政府债务外贷转贷支出	40000	40000		
返还性支出	3701018	3701018		
一般性转移支付支出	27482166	27022818		
专项转移支付支出	3868991	3402679		
(二) 其他方面支出	1353459	4347004		
上解中央支出	1288459	1371135		
地方政府一般债务还本支出 (不含再融资一般债券还本)	65000	65122		
安排预算稳定调节基金	—	1407872		
结转下年	—	1502875		
支出总计	49176129	50418202		
另外：再融资一般债券转贷支出	6667000	6667000		
再融资一般债券还本支出	958000	958000		

注：1. 2022年调整预算数是按照省十三届人大常委会第三十九次会议批准的2022年省级第三次预算调整方案编制的。

2. 具体支出科目比上年同口径增长系剔除年度间列支渠道调整、一次性项目等不可比因素后计算的。

关于 2022 年省级一般公共预算收支 执行情况的说明

2022 年，省级一般公共预算收入完成 232.73 亿元，占预算的 110.6%，同口径下降 7.4%；一般公共预算支出完成 1190.47 亿元，占预算的 93.5%，比上年下降 5.9%。现将部分收支科目预算执行情况说明如下：

——**增值税**。完成 50.51 亿元，占预算的 113.2%，同口径下降 19.1%。比上年下降，主要是 2021 年电网企业部分特高压线路一次性转让增收较多，2022 年无此因素。

——**企业所得税**。完成 41.37 亿元，占预算的 94.7%，下降 23.7%。比上年下降，主要是 2021 年电网企业部分特高压线路一次性转让增收较多，抬高了收入基数。

——**资源税**。完成 41.41 亿元，占预算的 159.3%，增长 46.4%。增幅较高，主要是受原油价格上涨影响，胜利油田原油资源税增加较多。

——**行政事业性收费收入**。完成 15.12 亿元，占预算的 72.4%，下降 20.6%。比上年下降，主要是受疫情因素及全省法院审判职能定位改革、人防工程易地建设费标准下调等影响，法院、人防等行政事业性收费减收较大。

——**国有资源（资产）有偿使用收入**。完成 47.25 亿元，占

预算的 124.5%，下降 9.8%。比上年下降，主要是受房地产市场低迷等影响，新增建设用地土地有偿使用费收入减少。

——**一般公共服务支出**。完成 67.02 亿元，占预算的 98.7%，增长 24.4%。比上年增长较多，主要是 2022 年“数字山东”发展资金安排规模大幅增加。剔除上述因素后，同口径下降 3.7%。

——**科学技术支出**。完成 102.77 亿元，占预算的 83.5%，下降 21.9%。比上年下降，主要是 2021 年部分实行分年拨付的重点科技创新项目支出较为集中，支出基数较高；未完成预算，主要是部分科研项目实施进度慢于预期，递延以后年度根据实施进度安排。剔除上述因素后，同口径增长 13.5%。

——**社会保障和就业支出**。完成 128.03 亿元，占预算的 106.9%，下降 23.1%。比上年下降，主要是 2021 年省级一次性列支中央驻鲁单位 2014—2020 年机关事业单位养老保险制度改革补助资金较多，支出基数较高。剔除上述因素后，同口径增长 17.5%。

——**卫生健康支出**。完成 39.64 亿元，占预算的 102.6%，下降 1.3%。比上年下降，主要是 2021 年新冠疫苗购置等疫情防控以及部分省属公立医院基础设施建设项目等一次性支出较多，抬高了支出基数。剔除上述因素后，同口径增长 14.4%。

——**交通运输支出**。完成 60.22 亿元，占预算的 101.1%，下降 43.6%。比上年下降，主要是 2021 年省级集中安排的小清河复航工程、京沪高速公路等项目较多，支出基数较高。同时，根据

省与市县交通运输领域财政事权与支出责任划分改革方案，2022年将部分原由省级列支的交通发展资金改为对市县转移支付，省级支出相应减少。剔除上述因素后，同口径增长13.1%。

——**资源勘探工业信息等支出**。完成19.39亿元，占预算的184.4%，增长119.2%。超预算较多且增幅较高，主要是2022年中央安排我省的重点产业发展资金补助超年初预计较多，支出相应增加。剔除上述因素后，同口径增长0.5%。

——**商业服务业等支出**。完成6.37亿元，占预算的85%，下降31%。未完成预算且下降较多，主要是按照政府投资基金管理办法规定，执行中省级收回到期直投基金，冲减当期该科目支出；同时，为支持稳定外资外贸基本盘、拉动内需促消费，2022年统筹原有部分省级支出项目，出台了对外开放强县、现代流通强县等财政激励政策，部分原通过省级列支的资金改为对市县转移支付，省级支出相应减少。剔除上述因素后，同口径下降0.7%。

——**金融支出**。完成25.99亿元，占预算的71%，下降35.2%。未完成预算，主要是根据政府引导基金项目投资进度，延后安排相关支出；下降较多，主要是2021年省级对部分省属企业增加了注册资本金，2022年无此因素，支出相应减少。剔除上述因素后，同口径增长6.8%。

——**住房保障支出**。完成14.06亿元，占预算的113.6%，下降24.8%。比上年下降，主要是根据省委、省政府有关要求，2021年省级安排山东高等技术研究院人才公寓购置等一次性支出，

2022年无此因素，支出相应减少。剔除上述因素后，同口径增长29.2%。

表6

2022年省对各市税收返还执行情况表

单位：万元

地 区	合 计	所得税基 数返还	成品油税 费改革税 收返还	增值税税 收返还	消费税税 收返还	增值税“五 五分享”税 收返还	其他税收 返还
济南市	669102	50977	8679	155715	65922	399407	-11598
青岛市	157568	—	157568	—	—	—	—
淄博市	156255	63124	6406	63085	61643	-35827	-2176
枣庄市	132491	14388	4412	52479	6984	52990	1238
东营市	127732	20170	5110	18432	24532	57027	2461
烟台市	425723	103679	13548	174671	12760	107712	13353
潍坊市	309147	66482	18001	148989	18865	50366	6444
济宁市	210582	29367	9302	134150	3099	33604	1060
泰安市	170742	21069	8989	72376	2544	64508	1256
威海市	250289	52952	10063	69103	3060	108918	6193
日照市	96464	6959	4111	37034	1431	45041	1888
临沂市	360167	41609	20233	125698	3637	161938	7052
德州市	184082	41601	10046	61218	2956	69595	-1334
聊城市	165198	41701	7116	78603	1658	35915	205
滨州市	101846	30013	9524	55844	9360	-5727	2832
菏泽市	183630	14867	9975	89743	3549	64969	527
合 计	3701018	598958	303083	1337140	222000	1210436	29401

表7

2022年省对各市一般公共预算一般性转移支付分地区分项目执行情况表

单位：万元

地 区	合 计	均衡性转 移支付	县级基本 财力保障 机制奖补 资金	产粮 (油) 大县奖 励资金	资源枯 竭型城 市转移 支付	重点生 态功能 区转移 支付	革命老 区转移 支付	农村税费 改革等固 定数额补 助	教育共同 财政事权 转移支付	社会保障 和就业共 同财政事 权转移支 付	医疗卫生 共同财政 事权转移 支付	农林水共 同财政事 权转移支 付	其他各项 共同财政 事权转移 支付	其他一般 性转移支 付
济南市	1842618	50297	101678	11255	—	1752	2435	52988	87218	316487	232085	95314	140718	750391
青岛市	134261	—	—	14629	—	—	—	5750	90	17436	31063	6452	10739	48102
淄博市	1034254	62224	30064	5210	33514	10324	3961	29362	50234	150410	142241	60481	88991	367238
枣庄市	1140890	89641	103389	7589	51709	6343	2472	52918	75435	165245	190351	55777	89487	250534
东营市	645576	7870	2465	4369	—	31514	—	14167	20463	49126	46367	87754	64186	317295
烟台市	1573577	45642	95047	13049	—	20795	2467	69631	53544	285869	168778	96927	157975	563853
潍坊市	2149886	112198	122133	17812	—	11606	6003	104391	122127	379732	358202	163079	147201	605402
济宁市	2342377	140462	301771	26923	3500	32365	10111	84492	129279	359225	365404	198315	138136	552394
泰安市	1477860	97835	166318	12138	30441	23192	4066	76818	68932	252741	224730	102270	74653	343726
威海市	823928	14698	7535	3461	—	6225	—	45089	27581	86444	68358	111253	78016	375268
日照市	914203	52711	120735	3077	—	4337	9654	44350	39459	146107	121114	60511	76138	236010
临沂市	3459510	220853	592103	18742	—	23991	51164	150845	213970	567712	594298	182379	136344	707109
德州市	2024410	141605	372303	38985	—	4609	—	102819	92498	261630	274038	221891	94306	419726
聊城市	2236280	152747	373016	22823	—	2193	7327	96963	121350	288508	320148	164303	229110	457792
滨州市	1567581	75222	127634	28751	—	7872	6599	89580	60204	185635	199609	151483	90014	544978
菏泽市	3655607	264365	697947	36730	1610	1135	31130	154459	212071	553150	550460	290243	137855	724452
合 计	27022818	1528370	3214138	265543	120774	188253	137389	1174622	1374455	4065457	3887246	2048432	1753869	7264270

表8

2022年省对各市一般公共预算专项转移支付分地区分项目执行情况表

单位：万元

项 目	合 计	济南市	青岛市	淄博市	枣庄市	东营市	烟台市	潍坊市
合 计	3402679	318995	101945	206863	155029	160217	311674	336039
一、一般公共服务方面	61855	10126	3486	3690	3182	1811	4860	3286
其中：质量发展和市场监管资金	15776	1933	1290	1463	202	183	1218	687
科技创新发展资金	14103	2183	885	344	426	365	1316	773
妇女儿童民族宗教事业发展资金	3636	307	—	223	150	116	243	332
二、公共安全方面	16113	2189	61	630	437	352	809	1070
其中：公共安全保障资金	16113	2189	61	630	437	352	809	1070
三、教育方面	116378	10160	1216	13688	2687	4716	6019	15855
其中：教育发展资金	81878	10160	1216	7188	2687	4716	6019	9355
基本建设投资	34500	—	—	6500	—	—	—	6500
四、科学技术方面	33620	2350	3400	2870	1410	350	3965	3975
其中：科技创新发展资金	20000	1650	3400	2500	700	350	2900	3300
人才建设资金	12480	500	—	370	710	—	530	470
五、文化旅游体育与传媒方面	67855	13403	1374	3253	3014	822	6938	2939

表8

2022年省对各市一般公共预算专项转移支付分地区分项目执行情况表

单位：万元

项 目	合 计	济南市	青岛市	淄博市	枣庄市	东营市	烟台市	潍坊市
其中：宣传文化旅游发展资金	46255	5403	1374	1753	2014	822	4088	2939
基本建设投资	20700	8000	—	1500	1000	—	2100	—
六、社会保障和就业方面	36075	4713	1471	1235	924	750	1661	2351
其中：基本建设投资	12544	2551	—	135	—	—	—	170
养老和养老服务业发展资金	3400	320	320	88	—	208	288	840
七、卫生健康方面	115435	4870	154	22549	2328	1453	3558	4818
其中：卫生健康发展资金	50435	4870	154	2549	2328	1453	3558	4818
基本建设投资	65000	—	—	20000	—	—	—	—
八、节能环保方面	902378	77219	37551	39548	49535	68880	82535	113791
其中：环境污染防治资金	678624	61474	36551	36069	44805	52596	58535	65308
基本建设投资	108437	15745	1000	3480	4730	16284	2000	5483
住房和城乡建设资金	106117	—	—	—	—	—	22000	43000
国土勘探和治理资金	9200	—	—	—	—	—	—	—

表8

2022年省对各市一般公共预算专项转移支付分地区分项目执行情况表

单位：万元

项 目	合 计	济南市	青岛市	淄博市	枣庄市	东营市	烟台市	潍坊市
九、城乡社区方面	123276	2560	—	5042	13833	4403	1400	7129
其中：基本建设投资	115276	2060	—	5042	13233	4403	800	6429
住房和城乡建设资金	8000	500	—	—	600	—	600	700
十、农林水方面	483182	25116	860	20489	18083	26509	53806	27919
其中：乡村振兴重大专项资金	318749	14844	860	13060	12278	9775	20454	17121
基本建设投资	83146	2000	—	3450	2000	10678	29170	3950
农业政策性补贴粮油发展资金	38504	3902	—	1184	3345	321	3452	5563
十一、交通运输方面	103286	13995	—	432	1544	4847	17031	6756
其中：交通发展资金	103036	13995	—	432	1544	4847	17031	6756
十二、资源勘探工业信息等方面	461808	83551	13994	46602	13667	16697	59052	66439
其中：工业转型发展资金	311657	40856	13394	39061	13567	15225	34063	24519
基本建设投资	148851	42695	400	7441	—	1372	24989	41920
十三、商业服务业等方面	248346	25632	22326	11707	7405	8402	23907	39112

表8

2022年省对各市一般公共预算专项转移支付分地区分项目执行情况表

单位：万元

项 目	合 计	济南市	青岛市	淄博市	枣庄市	东营市	烟台市	潍坊市
其中：商贸发展和市场开拓资金	234381	25499	20766	10683	7375	7609	22360	37337
十四、金融方面	78117	7148	—	5397	1706	8146	4826	9104
其中：金融发展资金	78117	7148	—	5397	1706	8146	4826	9104
十五、自然资源海洋气象等方面	125553	4574	700	2053	836	7036	6619	409
其中：国土勘探和治理资金	101108	—	—	822	836	—	6219	409
环境污染防治资金	24445	4574	700	1231	—	7036	400	—
十六、住房保障方面	294857	27079	—	15277	26218	3102	24180	23570
其中：基本建设投资	294857	27079	—	15277	26218	3102	24180	23570
十七、粮油物资储备方面	2700	—	—	—	—	—	—	1385
其中：基本建设投资	2700	—	—	—	—	—	—	1385
十八、灾害防治及应急管理方面	19861	1243	—	1366	1467	298	935	1754
其中：金融发展资金	17271	1153	—	666	776	278	935	1554
基本建设投资	1760	—	—	600	621	—	—	—
十九、其他方面	111984	3067	15353	11035	6755	1643	9572	4376

表8

2022年省对各市一般公共预算专项转移支付分地区分项目执行情况表

单位：万元

项目	济宁市	泰安市	威海市	日照市	临沂市	德州市	聊城市	滨州市	菏泽市
合 计	336925	187183	137171	105044	302204	194963	162774	197688	187965
一、一般公共服务方面	4571	3356	4369	2137	5156	3874	2271	2756	2924
其中：质量发展和市场监管资金	1268	413	1148	400	2374	1318	380	404	1095
科技创新发展资金	1071	1658	1889	437	442	791	675	600	248
妇女儿童民族宗教事业发展资金	298	216	96	112	415	286	259	220	363
二、公共安全方面	2021	554	301	367	1156	2881	1019	986	1280
其中：公共安全保障资金	2021	554	301	367	1156	2881	1019	986	1280
三、教育方面	11200	3274	5559	12059	6382	2787	3251	12141	5384
其中：教育发展资金	4700	3274	5559	5559	6382	2787	3251	5641	3384
基本建设投资	6500	—	—	6500	—	—	—	6500	2000
四、科学技术方面	2190	1630	1050	530	2400	2610	1530	770	2590
其中：科技创新发展资金	350	1000	1050	—	300	1100	650	—	750
人才建设资金	1840	630	—	530	2100	1510	880	770	1640

表8

2022年省对各市一般公共预算专项转移支付分地区分项目执行情况表

单位：万元

项目	济宁市	泰安市	威海市	日照市	临沂市	德州市	聊城市	滨州市	菏泽市
五、文化旅游体育与传媒方面	15303	4612	2747	1558	2192	4519	1172	2662	1347
其中：宣传文化旅游发展资金	12703	2612	2747	1558	2192	2519	1172	1162	1197
基本建设投资	2600	2000	—	—	—	2000	—	1500	—
六、社会保障和就业方面	3210	3777	1675	3152	4983	1227	854	1291	2801
其中：基本建设投资	100	2728	1000	2210	2095	350	95	360	750
养老和养老服务业发展资金	920	—	120	—	208	—	—	88	—
七、卫生健康方面	13941	13598	2687	1912	20089	3088	3477	12345	4568
其中：卫生健康发展资金	3941	3598	2687	1912	5089	3088	3477	2345	4568
基本建设投资	10000	10000	—	—	15000	—	—	10000	—
八、节能环保方面	74285	59623	24504	20432	47653	52602	55487	52793	45940
其中：环境污染防治资金	60794	47970	21569	17847	26064	39005	43115	31391	35531
基本建设投资	6648	7653	2900	2000	9263	6566	—	15615	9070
住房和城镇化建设资金	1643	—	35	585	12326	7030	12372	5787	1339

表8

2022年省对各市一般公共预算专项转移支付分地区分项目执行情况表

单位：万元

项目	济宁市	泰安市	威海市	日照市	临沂市	德州市	聊城市	滨州市	菏泽市
国土勘探和治理资金	5200	4000	—	—	—	—	—	—	—
九、城乡社区方面	26493	4463	4388	4806	3179	20384	14569	6543	4084
其中：基本建设投资	25293	3663	4388	4806	2579	19684	13469	5943	3484
住房和城乡建设资金	1200	800	—	—	600	700	1100	600	600
十、农林水方面	45168	24472	14893	23589	46548	34222	27452	48758	45298
其中：乡村振兴重大专项资金	34717	14074	11782	11527	37150	30464	25700	23657	41286
基本建设投资	4769	3030	720	150	1498	—	—	20981	750
农业政策性补贴粮油发展资金	2427	6013	1891	1927	5410	245	177	1110	1537
十一、交通运输方面	13763	5395	2149	6329	14028	1568	9425	1186	4838
其中：交通发展资金	13763	5345	2149	6129	14028	1568	9425	1186	4838
十二、资源勘探工业信息等方面	26178	18115	26406	2700	19533	13441	6230	21789	27414
其中：工业转型发展资金	20609	13696	23189	2700	10461	8088	5980	18835	27414
基本建设投资	5469	4319	3117	—	8972	5253	150	2754	—
十三、商业服务业等方面	18221	8966	12012	8733	21329	12623	10549	11344	6078

表8

2022年省对各市一般公共预算专项转移支付分地区分项目执行情况表

单位：万元

项目	济宁市	泰安市	威海市	日照市	临沂市	德州市	聊城市	滨州市	菏泽市
其中：商贸发展和市场开拓资金	17934	7910	11680	8369	19381	11987	9405	10057	6029
十四、金融方面	12827	2450	2240	4194	4549	3670	2700	5111	4049
其中：金融发展资金	12827	2450	2240	4194	4549	3670	2700	5111	4049
十五、自然资源海洋气象等方面	24171	1241	400	2705	70000	708	290	1540	2271
其中：国土勘探和治理资金	22414	192	—	136	70000	51	—	29	—
污染防治资金	1757	1049	400	2569	—	657	290	1511	2271
十六、住房保障方面	25035	21453	28253	8128	26300	19902	15965	11704	18691
其中：基本建设投资	25035	21453	28253	8128	26300	19902	15965	11704	18691
十七、粮油物资储备方面	—	—	—	—	—	—	1315	—	—
其中：基本建设投资	—	—	—	—	—	—	1315	—	—
十八、灾害防治及应急管理方面	2271	1050	369	557	2761	1266	1385	804	2335
其中：金融发展资金	1712	1050	369	557	2541	1206	1365	774	2335
基本建设投资	539	—	—	—	—	—	—	—	—
十九、其他方面	16076	9155	3169	1156	3965	13591	3833	3164	6074

关于 2022 年省对各市一般公共预算税收 返还及转移支付执行情况的说明

2022 年，省级结合中央补助共安排对市县一般公共预算税收返还和转移支付 3412.65 亿元。具体情况如下：

一、税收返还

2022 年，省级对市县税收返还执行数为 370.1 亿元，包括：所得税基数返还 59.9 亿元，成品油税费改革税收返还 30.31 亿元，增值税税收返还 133.71 亿元，消费税税收返还 22.2 亿元，增值税“五五分享”税收返还 121.04 亿元，其他税收返还 2.94 亿元。

二、一般性转移支付

2022 年，省级对市县一般性转移支付执行数为 2702.28 亿元，其中：

（一）均衡性转移支付 152.84 亿元。主要用于均衡地区间财力差异，增强财政困难地区公共服务供给能力，推进区域间基本公共服务均等化。

（二）县级基本财力保障机制奖补资金 321.41 亿元。主要用于增强基层政府“保基本民生、保工资、保运转”能力，保障实施公共管理、提供基本公共服务以及落实中央和省各项民生政策等基本财力需要。

（三）产粮（油）大县奖励资金 26.55 亿元。主要用于缓解产粮（油）大县财政困难，调动基层政府抓好粮食生产积极性，

巩固粮食安全基础。

（四）资源枯竭型城市转移支付 12.08 亿元。主要用于对煤炭等资源枯竭型城市以及独立工矿区的财力补助，帮助其解决因资源开发产生的历史遗留问题，促进可持续发展。

（五）重点生态功能区转移支付 18.83 亿元。主要用于对国家级重点生态县、黄河三角洲保护区、国家自然保护区及南水北调东线等重要水源保护地财力补助，支持其保护生态和改善民生。

（六）革命老区转移支付 13.74 亿元。主要用于对沂蒙等革命老区县区的财力补助，帮助老区县保障和改善民生。

（七）农村税费改革等固定数额补助 117.46 亿元。主要用于对市县因实施农村税费改革形成的减收进行补助，确保乡镇机构和村级组织正常运转，保障农村义务教育经费正常需要等。

（八）教育共同财政事权转移支付 137.45 亿元。主要用于统一城乡义务教育经费保障政策，改善贫困地区义务教育薄弱学校基本办学条件，巩固解决城镇中小学大班额问题成果，落实各项学生资助政策，推动教育资源均衡配置。

（九）社会保障和就业共同财政事权转移支付 406.55 亿元。主要用于优抚对象抚恤、社会福利和社会救助以及保障居民基本养老保险基础养老金足额发放等。

（十）医疗卫生共同财政事权转移支付 388.72 亿元。主要用于对居民基本医疗保险政府筹资部分进行补助，支持深化医药卫生体制改革，落实计划生育扶助政策等，保障人民群众生命健康。

(十一) 农林水共同财政事权转移支付 204.84 亿元。主要用于水利工程建设、农业生产发展、农业保险保费补贴等，支持实施乡村振兴战略。

(十二) 其他一般性转移支付 901.81 亿元。主要包括公共安全、节能环保、交通运输等共同财政事权转移支付以及中央一次性转移支付、企事业单位划转补助等，重点用于增强市县基本公共服务保障能力，支持落实退税减税降费政策，推动基层财政平稳运行。

三、专项转移支付

2022 年，省级对市县专项转移支付执行数为 340.27 亿元。其中：

(一) 教育方面 11.64 亿元。主要用于支持市县改善职业教育办学条件、扩大教育资源以及加强师资教育培训等方面支出。

(二) 科学技术方面 3.36 亿元。主要用于支持全省重点科技项目研发、科技基地建设以及实施人才强省战略等方面支出。

(三) 文化旅游体育与传媒方面 6.79 亿元。主要用于支持加强全省公共文化服务体系建设、促进文化产业发展及体育事业发展等方面支出。

(四) 社会保障和就业方面 3.61 亿元。主要用于支持稳定就业、促进养老服务发展以及残疾人康复救助等方面支出。

(五) 卫生健康方面 11.54 亿元。主要用于支持疫情防控、提高重大公共卫生服务水平等方面支出。

(六) 节能环保方面 90.24 亿元。主要用于支持环境污染防

治、节能减排和清洁取暖等方面支出。

（七）农林水方面 48.32 亿元。主要用于支持实施乡村振兴重大战略、推动重点水利工程建设等方面支出。

（八）交通运输方面 10.33 亿元。主要用于支持公路、水路建设养护等方面支出。

（九）资源勘探工业信息等方面 46.18 亿元。主要用于支持中小企业发展、工业提质增效、战略性新兴产业发展、推进高耗能行业高质量发展等方面支出。

（十）商业服务业等方面 24.83 亿元。主要用于支持服务业发展、完善现代商贸流通体系等方面支出。

（十一）自然资源海洋气象等方面 12.56 亿元。主要用于支持实施土地资源开发利用、土地综合整治、历史遗留矿山和采煤塌陷地综合治理等方面支出。

（十二）住房保障方面 29.49 亿元。主要用于支持城镇保障性安居工程建设等方面支出。

（十三）灾害防治及应急管理方面 1.99 亿元。主要用于支持安全生产基础设施建设、灾害民生综合保险补贴等方面支出。

（十四）一般公共服务、公共安全、城乡社区、金融等其他方面 39.39 亿元。主要用于支持推进城镇化建设、妇女儿童事业发展、普惠金融、金融创新以及政法基础设施等市县重点投资项目建设等方面支出。

表9

2023年山东省一般公共预算收入预算表（代编）

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
一、税收收入	55148000	15.0
增值税	19678084	37.0
企业所得税	8982599	7.0
个人所得税	2774130	4.5
资源税	1564590	-1.0
城市维护建设税	3436684	10.5
房产税	2277063	6.5
印花稅	1215235	9.4
城镇土地使用税	3265546	3.5
土地增值税	5168359	4.5
车船税	1045363	5.5
契稅	4532685	4.0
环境保护税	210135	8.0
其他税收收入	997527	4.3
二、非税收入	19452000	-15.7
专项收入	4350160	-4.0
行政事业性收费收入	3259230	-3.5
国有资源(资产)有偿使用收入	7311450	-28.0
其他非税收入	4531160	-9.8
本年收入合计	74600000	5.0
转移性收入	60060279	
地方政府新增一般债券收入	1210000	
政府债务外贷收入	—	
返还性收入	5773909	
一般性转移支付收入	26653727	
专项转移支付收入	2436372	
调入资金	7274080	
动用预算稳定调节基金	5166199	
上年结转收入	11545992	
收入总计	134660279	
另外：再融资一般债券收入	10504800	

注：2023年地方政府新增一般债券收入预算数是根据财政部提前下达2023年新增一般债务限额编制的。

表10

2023年山东省一般公共预算支出预算表（代编）

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
一、一般公共服务支出	11903952	-2.0
二、公共安全支出	6362535	0.5
三、教育支出	27472229	4.5
四、科学技术支出	3255017	4.0
五、文化旅游体育与传媒支出	1682344	0.5
六、社会保障和就业支出	20214568	3.0
七、卫生健康支出	12739898	3.1
八、节能环保支出	2228648	2.0
九、城乡社区支出	10088453	1.0
十、农林水支出	11641073	5.0
十一、交通运输支出	3069190	1.5
十二、资源勘探工业信息等支出	2563227	1.0
十三、商业服务业等支出	909306	1.5
十四、金融支出	944851	0.5
十五、自然资源海洋气象等支出	1426874	1.0
十六、住房保障支出	3195571	2.0
十七、粮油物资储备支出	246956	1.5
十八、灾害防治及应急管理支出	930829	1.5
十九、预备费	1747900	—
二十、地方政府一般债务付息支出	2546300	-0.2
二十一、其他各项支出	998279	17.3
本年支出合计	126168000	4.0
转移性支出	8492279	
体制上解支出	628453	
专项上解支出	1259301	
地方政府一般债务还本支出 （不含再融资一般债券还本）	423825	
补充预算周转金和安排预算稳定调节基金等	1077011	
结转下年	5103689	
支出总计	134660279	
另外：再融资一般债券还本支出	10504800	

关于 2023 年全省一般公共预算 收支预算情况的说明

2023 年全省一般公共预算收支，是根据全省主要经济预期指标，综合考虑各项收支增减因素，按照稳中求进、进中提质、实事求是、积极稳妥、统筹兼顾、突出重点的原则，由省级代编的。其中：收入预算 7460 亿元，比上年增长 5%；支出预算 12616.8 亿元，比上年增长 4%，主要是按照现行财政体制，综合考虑当年全省一般公共预算收入、中央税收返还及转移支付补助，减去上解中央各项支出等，按照以收定支、收支平衡的原则安排的。上述全省收支预算安排是指导性的，各级预算经同级人大批准后，具体情况还会有所变化，我们将及时汇总，报省人大常委会备案。

表11

2023年省级一般公共预算收入预算表

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
一、税收收入	1287400	-3.4
增值税	520000	3.0
企业所得税	427400	3.3
资源税	340000	-17.9
城市维护建设税	—	—
二、非税收入	956997	-3.8
专项收入	64100	-5.6
行政事业性收费收入	153678	1.6
国有资源(资产)有偿使用收入	369776	-21.7
其他非税收入	369443	22.0
省本级本年收入合计	2244397	-3.6
转移性收入	45830581	
地方政府新增一般债券收入	800000	
政府债务外贷收入	—	
返还性收入	4749033	
一般性转移支付收入	25368897	
专项转移支付收入	2391308	
市县上解收入	9102771	
调入资金	607825	
动用预算稳定调节基金	1307872	
上年结转收入	1502875	
收入总计	48074978	
另外：再融资一般债券收入	9343700	

注：2023年地方政府新增一般债券收入预算数是根据财政部提前下达2023年新增一般债务限额编制的。

表12

2023年省级一般公共预算支出预算表(按功能分类)

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年同口径增长%
一、一般公共服务支出	739254	10.3
二、公共安全支出	892365	7.4
三、教育支出	3494584	12.4
四、科学技术支出	1096091	6.7
五、文化旅游体育与传媒支出	201899	4.6
六、社会保障和就业支出	1081013	2.7
七、卫生健康支出	377829	4.9
八、节能环保支出	79191	0.1
九、城乡社区支出	15684	4.5
十、农林水支出	607451	10.7
十一、交通运输支出	149900	3.7
十二、资源勘探工业信息等支出	94086	12.2
十三、商业服务业等支出	76741	20.5
十四、自然资源海洋气象等支出	178635	3.9
十五、住房保障支出	142826	1.6
十六、粮油物资储备支出	36625	8.9
十七、灾害防治及应急管理支出	118373	8.1
十八、预备费	360000	—
十九、地方政府一般债务付息支出	536456	20.8
二十、政府引导基金等其他各项支出	1230416	12.8
省本级本年支出合计	11509419	-3.3
转移性支出	36565559	
(一) 补助市县支出	35065276	
政府债务外贷转贷支出	—	
返还性支出	3701018	
一般性转移支付支出	27425995	
专项转移支付支出	3938263	
(二) 其他方面支出	1500283	
上解中央支出	1334583	
地方政府一般债务还本支出 (不含再融资一般债券还本)	165700	
安排预算稳定调节基金	—	
结转下年	—	
支出总计	48074978	
另外：再融资一般债券转贷支出	7094600	
再融资一般债券还本支出	2249100	

注：具体支出科目比上年同口径增长系剔除年度间列支渠道调整、一次性项目等不可比因素后计算的。

2023年省本级一般公共预算基本支出 预算表(按经济分类)

单位：万元

项 目	2023年预算数
一、机关工资福利支出	1206665
工资奖金津补贴	983253
社会保障缴费	151719
住房公积金	71656
其他工资福利支出	37
二、机关商品和服务支出	125138
办公经费	78668
会议费	1230
培训费	2017
专用材料购置费	1123
委托业务费	4011
公务接待费	541
因公出国（境）费用	930
公务用车运行维护费	6122
维修（护）费	3929
其他商品和服务支出	26567
三、机关资本性支出（一）	950
房屋建筑物购建	—
基础设施建设	—
公务用车购置	—
设备购置	820
大型修缮	—
其他资本性支出	130
四、机关资本性支出（二）	—
房屋建筑物购建	—
基础设施建设	—
设备购置	—
大型修缮	—
公务用车购置	—
其他资本性支出	—
五、对事业单位经常性补助	2780998

表13

2023年省本级一般公共预算基本支出 预算表(按经济分类)

单位：万元

项 目	2023年预算数
工资福利支出	2643426
商品和服务支出	137572
其他对事业单位补助	—
六、对事业单位资本性补助	3056
资本性支出（一）	3056
资本性支出（二）	—
七、对企业补助	—
费用补贴	—
利息补贴	—
其他对企业补助	—
八、对企业资本性支出	—
资本金注入（一）	—
资本金注入（二）	—
其他对企业资本性支出	—
九、对个人和家庭的补助	363315
社会福利和救助	109946
助学金	—
个人农业生产补贴	—
离退休费	247889
其他对个人和家庭补助	5480
十、对社会保障基金补助	—
对社会保险基金补助	—
十一、债务利息及费用支出	—
国内债务付息	—
国内债务发行费用	—
十二、预备费及其他支出	—
预备费	—
其他支出	—
省本级本年支出合计	4480122

注：按照财政部规定，机关和事业单位资本性支出、对企业资本金注入分（一）（二）。其中，资本性支出（二）和资本金注入（二）指切块由发展改革部门安排的基本建设投资中的资本性支出，资本性支出（一）和资本金注入（一）指其他资金安排的资本性支出。

关于 2023 年省级一般公共预算 收支预算情况的说明

一、2023 年省级一般公共预算收入情况

2023 年省级一般公共预算总收入 4807.5 亿元，包括：

（一）省本级收入 224.44 亿元。按现行财政体制，省本级一般公共预算收入主要包括中石化胜利油田分公司、电网企业、高速公路和铁路运输企业等跨地区经营企业缴纳的增值税、企业所得税和石油资源税地方分成部分，以及省级管理的非税收入。2023 年，省本级一般公共预算收入安排 224.44 亿元，比上年执行数下降 3.6%。其中：税收收入 128.74 亿元，下降 3.4%，主要是预计 2023 年国际原油价格有所回落，石油资源税收入减少；非税收入 95.7 亿元，下降 3.8%，主要是省级优化能耗指标收储出让方式，暂不收取指标费用，收入相应减少。

（二）新增一般债券收入 80 亿元。

（三）中央返还性收入 474.9 亿元。为中央下达我省（不含青岛）的基数性税收返还，包括消费税和增值税返还 163.2 亿元、所得税返还 57.3 亿元、成品油税费改革税收返还 142.7 亿元、增值税“五五分享”税收返还 111.7 亿元。

（四）中央转移支付收入 2776.02 亿元。为预计中央下达我省的转移支付补助，包括一般性转移支付 2536.89 亿元，专项转

移支付 239.13 亿元。

(五) 市县上解收入 910.28 亿元。主要包括省与市县共享税收省级分成部分、出口退税专项上解、青岛市上解等。

(六) 动用预算稳定调节基金 130.79 亿元。统筹用于保障 2023 年重点项目支出。

(七) 调入资金 60.78 亿元。包括从国有资本经营预算按 35% 的比例调入 11.73 亿元，从政府性基金预算调入 43.08 亿元，从其他资金调入 5.97 亿元。

(八) 上年结转收入 150.29 亿元。为 2022 年结转按规定继续使用的资金。

二、2023 年省级一般公共预算支出情况

2023 年省级一般公共预算总支出安排 4807.5 亿元，包括：

(一) 省本级支出 1150.94 亿元。比上年执行数下降 3.3%，主要是农业生产发展、交通发展等资金按规定调整列支级次，由省本级支出转为对市县转移支付。其中：

——一般公共服务支出 73.93 亿元，增长 10.3%。支出增加，主要是 2023 年“数字山东”发展资金安排规模增加。

——教育支出 349.46 亿元，增长 12.4%。支出增加，主要是按照国家和省委、省政府教育投入增长要求，省级进一步加大教育投入力度，安排支持高等教育高质量发展等资金增加。

——文化旅游体育与传媒支出 20.19 亿元，下降 17.2%。支出下降较多，主要是上年落实全运会奖励、国有 A 级旅游景区门

票优惠活动等一次性支出较多，抬高了支出基数。剔除上述因素后，同口径增长 4.6%。

——社会保障和就业支出 108.1 亿元，下降 15.6%。支出下降较多，主要是根据我省企业职工基本养老保险地方财政投入责任分担办法，自 2023 年起将企业职工基本养老保险政府补助部分由省级统一列支改为按地方投入责任分级列支，同时上年重大残疾人体育赛事奖励等一次性支出抬高了支出基数。剔除上述因素后，同口径增长 2.7%。

——卫生健康支出 37.78 亿元，下降 4.7%。支出下降，主要是上年实施的传染性疾病预防提升等项目到期，同时部分省级公共卫生建设项目由一般公共预算安排改为通过政府性基金预算中的专项债券安排。剔除上述因素后，同口径增长 4.9%。

——节能环保支出 7.92 亿元，下降 13.6%。支出下降，主要是应急保障现场快速监测能力建设等项目 2022 年已完成，2023 年不需安排。剔除上述因素后，同口径增长 0.1%。

——农林水支出 60.75 亿元，下降 68.7%。支出下降较多，主要是按照预算管理有关规定，自 2023 年起省级将耕地地力保护补贴等资金列支级次由本级支出改为对市县转移支付；同时，2022 年中央下达我省种粮农民一次性补贴、重点水利工程建设资金等一次性资金较多，抬高了支出基数。剔除上述因素后，同口径增长 10.7%。

——交通运输支出 14.99 亿元，下降 75.1%。支出下降较多，

主要是根据预算管理有关规定，自 2023 年起调整普通国省道大中修项目补助资金管理方式，相关支出由省本级列支改为对市县共同事权转移支付；同时，2022 年支持交通运输重点行业纾困等一次性政策到期。剔除上述因素后，同口径增长 3.7%。

——资源勘探工业信息等支出 9.41 亿元，下降 51.5%。支出下降较多，主要是 2022 年中央重点产业发展项目一次性补助较多，抬高了支出基数。剔除上述因素后，同口径增长 12.2%。

——自然资源海洋气象等支出 17.86 亿元，下降 9.8%。支出下降，主要是上年实施的地质勘查开发任务量较多，抬高了支出基数。剔除上述因素后，同口径增长 3.9%。

——粮油物资储备支出 3.66 亿元，下降 68.7%。支出下降较多，主要是根据预算管理有关规定，自 2023 年起省级调整粮食风险基金预算管理方式，由省级列支改为对市县转移支付。剔除上述因素后，同口径增长 8.9%。

——政府引导基金等其他各项支出 123.04 亿元，剔除落实国家规范津补贴等预留资金后，同口径增长 12.8%。

（二）省对市县税收返还 370.1 亿元。包括消费税和增值税返还 155.91 亿元、所得税返还 59.9 亿元、成品油税费改革税收返还 30.31 亿元、增值税“五五分享”税收返还 121.04 亿元、其他税收返还 2.94 亿元。

（三）省对市县转移支付 3136.43 亿元。为省级补助市县的财力性转移支付和由市县具体负责组织实施的教育、文化、社会

保障、卫生健康、乡村振兴、保障性安居工程等方面的项目支出，包括一般性转移支付 2742.6 亿元、专项转移支付 393.83 亿元。

（四）上解中央支出 133.46 亿元。主要包括出口退税专项上解、中央铁路运输企业税收下划基数上解、中央与地方共同财政事权与支出责任划分改革和税务征管体制改革基数上解等。

（五）地方政府一般债务还本支出 16.57 亿元。用于偿还到期的地方政府一般债券本金。

表14

2023年省级一般公共预算安排的税收返还及一般性转移支付分项目预算表

单位：万元

项 目	2023年预算数
合 计	31127013
一、税收返还	3701018
其中：所得税基数返还	598958
成品油税费改革税收返还	303083
增值税税收返还	1337140
消费税税收返还	222000
增值税“五五分享”税收返还	1210436
其他税收返还	29401
二、一般性转移支付	27425995
（一）均衡性转移支付	1438150
（二）县级基本财力保障机制奖补资金	3110227
（三）资源枯竭型城市转移支付补助	119900
（四）产粮（油）大县奖励资金	280018
（五）重点生态功能区转移支付	185500
（六）革命老区转移支付	137389
（七）边境地区转移支付	8991
（八）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付	108216
（九）增值税留抵退税转移支付	1524300
（十）其他退税减税降费转移支付	575800
（十一）固定数额补助等其他一般性转移支付	4620426
（十二）共同财政事权转移支付	15317078
其中：公共安全共同财政事权转移支付	296921
教育共同财政事权转移支付	1545027
社会保障和就业共同财政事权转移支付	4369778
医疗卫生共同财政事权转移支付	4178838
节能环保共同财政事权转移支付	205259
农林水共同财政事权转移支付	2833397
交通运输共同财政事权转移支付	1110544
住房保障共同财政事权转移支付	381039
其他各项共同财政事权转移支付	396375

表15

2023年省级一般公共预算安排的专项转移支付 分项目预算表

单位：万元

项 目	2023年预算数
合 计	3938263
一、一般公共服务方面	81469
二、教育方面	111585
其中：教育发展资金	61585
基本建设投资资金	50000
三、科学技术方面	183970
其中：基本建设投资资金	130000
人才建设资金	12970
科技创新发展资金	41000
四、文化旅游体育与传媒方面	47228
五、社会保障和就业方面	64010
其中：养老和养老服务业发展资金	44700
六、卫生健康方面	139119
其中：卫生健康资金	100000
基本建设投资资金	39119
七、节能环保方面	976672
其中：环境污染防治资金	892589
住房和城镇化建设资金	40000
工业转型发展资金	20000
八、城乡社区方面	191200
其中：基本建设投资资金	120000
住房和城镇化建设资金	71200

表15

2023年省级一般公共预算安排的专项转移支付 分项目预算表

单位：万元

项 目	2023年预算数
九、农林水方面	536344
其中：乡村振兴重大专项资金	179551
金融发展资金	113700
基本建设投资资金	200000
十、交通运输方面	139020
其中：交通发展资金	127195
十一、资源勘探工业信息等方面	246467
其中：工业转型发展资金	235967
金融发展资金	10000
十二、商业服务业等方面	154456
十三、金融方面	102300
其中：工业转型发展资金	79000
金融发展资金	23300
十四、自然资源海洋气象等方面	541884
其中：国土勘探和治理资金	525484
环境污染防治资金	15400
十五、住房保障方面	300000
十六、灾害防治及应急管理方面	30208
其中：金融发展资金	17320
安全生产和应急管理资金	9888
十七、其他方面	92331

表16

2023年省级一般公共预算安排的税收返还 及转移支付分地区预算表

单位：万元

地 区	2023年预算数		
	税收返还	一般性转移支付	专项转移支付
济南市	669102	2010396	242762
青岛市	157568	347322	109666
淄博市	156255	1026152	158272
枣庄市	132491	994237	203525
东营市	127732	825196	225301
烟台市	425723	1269661	263340
潍坊市	309147	1601056	245275
济宁市	210582	1597502	108523
泰安市	170742	1231177	99046
威海市	250289	771321	171432
日照市	96464	920568	166878
临沂市	360167	2138322	295185
德州市	184082	1419553	84473
聊城市	165198	1576854	87667
滨州市	101846	1204218	134288
菏泽市	183630	1990114	87527
未落实到地区数	—	6502346	1255103
合 计	3701018	27425995	3938263

关于 2023 年省级一般公共预算安排税收 返还及转移支付分项目情况的说明

2023 年省级一般公共预算安排对市县税收返还和转移支付预算数为 3506.53 亿元。具体情况如下：

一、税收返还

2023 年，省级对市县税收返还预算数为 370.1 亿元，包括：所得税基数返还 59.9 亿元，成品油税费改革税收返还 30.31 亿元，增值税税收返还 133.71 亿元，消费税税收返还 22.2 亿元，增值税“五五分享”税收返还 121.04 亿元，其他税收返还 2.94 亿元。

二、一般性转移支付

2023 年省级安排对市县一般性转移支付预算数为 2742.6 亿元，其中：

（一）均衡性转移支付 143.82 亿元。主要用于均衡地区间财力差异，增强财政困难地区提供公共服务能力，推进区域间基本公共服务均等化。

（二）县级基本财力保障机制奖补资金 311.02 亿元。主要用于增强基层政府“保基本民生、保工资、保运转”能力，保障实施公共管理、提供基本公共服务以及落实中央和省各项民生政策等基本财力需要。

（三）资源枯竭型城市转移支付补助 11.99 亿元。主要用于

对煤炭等资源枯竭型城市以及独立工矿区的财力补助，帮助其解决因资源开发产生的历史遗留问题。

（四）产粮（油）大县奖励资金 28 亿元。主要用于缓解产粮（油）大县财政困难，调动基层政府抓好粮食生产的积极性，巩固粮食安全基础。

（五）重点生态功能区转移支付 18.55 亿元。主要用于推动重点生态功能区政府加强生态环境保护和改善民生。

（六）革命老区和边境地区转移支付 14.64 亿元。主要用于促进革命老区、边境地区各项社会事业发展。

（七）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付 10.82 亿元。主要用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面的支出。

（八）增值税留抵退税和其他退税减税降费转移支付 210.01 亿元。主要用于支持落实增值税留抵退税及其他退税减税降费政策，增强基层财政保障能力。该部分资金属于一次性转移支付，已于 2022 年提前分配下达，按财政部规定列入 2023 年预算。

（九）固定数额补助等其他一般性转移支付 462.04 亿元。主要用于农村税费改革、企事业单位划转等固定数额及结算补助。

（十）公共安全共同财政事权转移支付 29.69 亿元。主要用于支持基层政法部门改善办公办案条件和配备必要装备。

（十一）教育共同财政事权转移支付 154.5 亿元。主要用于完善城乡义务教育经费保障机制，改善薄弱地区基础教育办学条

件，推动教育资源均衡配置。

（十二）社会保障和就业共同财政事权转移支付 436.98 亿元。主要用于保障居民基本养老保险基础养老金发放，对城乡低保对象等低收入和特殊群体进行补助。

（十三）医疗卫生共同财政事权转移支付 417.88 亿元。主要用于落实居民基本医疗保险政府补助政策，支持市县深化医药卫生体制改革和落实计划生育各项扶助政策等。

（十四）节能环保共同财政事权转移支付 20.53 亿元。主要用于落实减污降碳各项奖补政策。

（十五）农林水共同财政事权转移支付 283.34 亿元。主要用于巩固拓展脱贫攻坚成果、打造农村基础设施网，支持高标准农田建设，提升农业综合生产能力。

（十六）交通运输共同财政事权转移支付 111.05 亿元。主要用于公路、水路重大交通基础设施项目建设养护、交通运输行业运营补贴等。

（十七）住房保障共同财政事权转移支付 38.1 亿元。主要用于保障性住房建设、城镇老旧小区综合整治改造、农村危房改造等方面支出。

（十八）其他共同财政事权转移支付 39.64 亿元。主要用于科技馆免费开放、基层公共文化服务体系建设和等方面支出。

三、专项转移支付

2023 年省级安排对市县专项转移支付预算数为 393.83 亿元，

其中：

（一）一般公共服务方面安排 8.15 亿元。主要用于支持市场监督管理、知识产权保护、智慧城市建设和智慧城市建设等方面支出。

（二）教育方面安排 11.16 亿元。主要用于支持市县改善职业教育办学条件、扩大教育资源、加强师资教育培训等方面支出。

（三）科学技术方面安排 18.4 亿元。主要用于支持新旧动能转换重大工程重大课题攻关、实施人才强省战略等方面支出。

（四）文化旅游体育与传媒方面安排 4.72 亿元。主要用于支持加强市县公共文化服务体系建设、促进文化产业发展及全域旅游提档升级等方面支出。

（五）社会保障和就业方面安排 6.4 亿元。主要用于促进养老服务业发展、民政社会服务、残疾人康复救助等方面支出。

（六）卫生健康方面安排 13.91 亿元。主要用于支持疫情防控、提高重大公共卫生服务水平等方面支出。

（七）节能环保方面安排 97.67 亿元。主要用于支持污染防治、环保产业发展和清洁取暖等方面支出。

（八）城乡社区方面安排 19.12 亿元。主要用于支持城市雨污合流管网改造、特色城镇建设等方面支出。

（九）农林水方面安排 53.63 亿元。主要用于支持实施乡村振兴重大战略、推动重点水利工程建设、落实农业保险保费补贴等方面支出。

（十）交通运输方面安排 13.9 亿元。主要用于支持公路建设

养护等方面支出。

（十一）资源勘探工业信息等方面安排 24.65 亿元。主要用于支持中小企业发展、工业提质增效、战略性新兴产业发展、推进高耗能行业高质量发展等方面支出。

（十二）商业服务业等方面安排 15.45 亿元。主要用于支持服务业发展、完善现代商贸流通体系等方面支出。

（十三）金融方面安排 10.23 亿元。主要用于支持金融创新发展、中小微企业风险补偿、实施财政金融政策融合支持乡村振兴战略制度试点等方面支出。

（十四）自然资源海洋气象等方面安排 54.19 亿元。主要用于支持实施土地资源开发利用、历史遗留矿山综合治理等方面支出。

（十五）住房保障方面安排 30 亿元。主要用于支持城镇保障性安居工程等方面支出。

（十六）灾害防治及应急管理方面安排 3.02 亿元。主要用于支持安全生产基础设施建设、灾害民生综合保险补助等方面支出。

（十七）其他方面安排 9.23 亿元。主要用于支持市县重点投资项目建设等方面支出。

表17

2023年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2023年预算数
一般公共服务支出	739254
人大事务	11918
行政运行	6614
一般行政管理事务	699
人大会议	1697
人大立法	340
人大监督	431
人大代表履职能力提升	150
代表工作	550
事业运行	854
其他人大事务支出	583
政协事务	12710
行政运行	4970
一般行政管理事务	2393
政协会议	1705
委员视察	294
参政议政	113
事业运行	1501
其他政协事务支出	1734
政府办公厅（室）及相关机构事务	39101
行政运行	14745
一般行政管理事务	7594
机关服务	1399
专项服务	732
参事事务	114
事业运行	3817
其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	10700
发展与改革事务	20990
行政运行	6832
一般行政管理事务	1723
战略规划与实施	2938
日常经济运行调节	292
物价管理	193
事业运行	3481
其他发展与改革事务支出	5531
统计信息事务	257720
行政运行	4371
信息事务	392
专项普查活动	1000
事业运行	2609
其他统计信息事务支出	249348
财政事务	19558
行政运行	8241

表17

2023年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2023年预算数
财政国库业务	3700
财政委托业务支出	1000
事业运行	2017
其他财政事务支出	4600
税收事务	20000
行政运行	20000
审计事务	40794
行政运行	6022
审计业务	31260
事业运行	1491
其他审计事务支出	2021
纪检监察事务	22420
行政运行	8795
大案要案查处	1850
巡视工作	2700
事业运行	1205
其他纪检监察事务支出	7870
商贸事务	18056
行政运行	5424
一般行政管理事务	14
国际经济合作	10
招商引资	9452
事业运行	1958
其他商贸事务支出	1198
知识产权事务	2300
知识产权宏观管理	503
事业运行	604
其他知识产权事务支出	1193
民族事务	2074
行政运行	1066
事业运行	601
其他民族事务支出	407
港澳台事务	2399
行政运行	1161
事业运行	110
其他港澳台事务支出	1128
档案事务	3392
行政运行	1969
档案馆	1423
民主党派及工商联事务	5906
行政运行	4378
一般行政管理事务	105
参政议政	724

表17

2023年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2023年预算数
事业运行	341
其他民主党派及工商联事务支出	358
群众团体事务	13984
行政运行	4788
工会事务	18
事业运行	2480
其他群众团体事务支出	6698
党委办公厅（室）及相关机构事务	109930
行政运行	19090
一般行政管理事务	5819
专项业务	5458
事业运行	6926
其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	72637
组织事务	14047
行政运行	5352
事业运行	434
其他组织事务支出	8261
宣传事务	7288
行政运行	4047
事业运行	590
其他宣传事务支出	2651
统战事务	6165
行政运行	2972
宗教事务	404
华侨事务	92
事业运行	380
其他统战事务支出	2317
其他共产党事务支出	2820
行政运行	1897
一般行政管理事务	923
网信事务	5274
行政运行	1304
事业运行	1475
其他网信事务支出	2495
市场监督管理事务	88545
行政运行	15516
一般行政管理事务	2500
市场主体管理	5004
市场秩序执法	1150
信息化建设	1486
质量基础	4946
药品事务	4212
医疗器械事务	3722

表17

2023年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2023年预算数
化妆品事务	658
质量安全监管	4080
食品安全监管	5003
事业运行	9358
其他市场监督管理事务	30910
其他一般公共服务支出	11863
其他一般公共服务支出	11863
公共安全支出	892365
公安	201726
行政运行	74937
一般行政管理事务	3000
信息化建设	12295
执法办案	21533
特别业务	13867
特勤业务	7878
移民事务	3604
事业运行	528
其他公安支出	64084
检察	18870
行政运行	12232
检察监督	1497
事业运行	792
其他检察支出	4349
法院	40176
行政运行	20524
案件审判	8944
案件执行	1226
“两庭”建设	1350
事业运行	2751
其他法院支出	5381
司法	11544
行政运行	6000
公共法律服务	877
国家统一法律职业资格考试	272
社区矫正	40
法治建设	350
事业运行	711
其他司法支出	3294
监狱	408685
行政运行	282293
罪犯生活及医疗卫生	10160
监狱业务及罪犯改造	11273
狱政设施建设	56164

表17

2023年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2023年预算数
信息化建设	1777
其他监狱支出	47018
强制隔离戒毒	31660
行政运行	28620
强制隔离戒毒人员生活	227
强制隔离戒毒人员教育	362
所政设施建设	537
信息化建设	372
其他强制隔离戒毒支出	1542
缉私警察	66
缉私业务	66
其他公共安全支出	179638
其他公共安全支出	179638
教育支出	3494584
教育管理事务	9049
行政运行	4708
一般行政管理事务	4341
普通教育	2661033
学前教育	14775
小学教育	8639
初中教育	10338
高中教育	34391
高等教育	2592890
职业教育	657612
中等职业教育	19251
技校教育	83210
高等职业教育	532760
其他职业教育支出	22391
广播电视教育	18874
广播电视学校	10613
教育电视台	8261
进修及培训	83778
干部教育	83778
其他教育支出	64238
其他教育支出	64238
科学技术支出	1096091
科学技术管理事务	7671
行政运行	7542
一般行政管理事务	129
基础研究	142362
机构运行	30810
自然科学基金	70133
科技人才队伍建设	10000

表17

2023年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2023年预算数
其他基础研究支出	31419
应用研究	111007
机构运行	12917
社会公益研究	97596
其他应用研究支出	494
技术与开发	251627
科技成果转化与扩散	62500
其他技术与开发支出	189127
科技条件与服务	55560
机构运行	874
科技条件专项	42
其他科技条件与服务支出	54644
社会科学	16797
社会科学研究机构	6843
社会科学研究	8514
其他社会科学支出	1440
科学技术普及	13720
机构运行	1169
科普活动	307
学术交流活动	1301
科技馆站	8411
其他科学技术普及支出	2532
科技交流与合作	2000
其他科技交流与合作支出	2000
科技重大项目	364259
科技重大专项	11
重点研发计划	364248
其他科学技术支出	131088
科技奖励	5710
其他科学技术支出	125378
文化旅游体育与传媒支出	201899
文化和旅游	73401
行政运行	4663
一般行政管理事务	4348
图书馆	7852
文化展示及纪念机构	3502
艺术表演团体	12802
群众文化	2546
文化和旅游交流与合作	1522
文化创作与保护	4151
文化和旅游市场管理	282
旅游宣传	8451
文化和旅游管理事务	5750

表17

2023年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2023年预算数
其他文化和旅游支出	17532
文物	17237
文物保护	6069
博物馆	11168
体育	49939
行政运行	1558
运动项目管理	17359
体育竞赛	12100
体育训练	15945
体育场馆	904
其他体育支出	2073
广播电视	20902
行政运行	1222
一般行政管理事务	622
监测监管	3014
传输发射	9961
广播电视事务	4324
其他广播电视支出	1759
其他文化旅游体育与传媒支出	40420
宣传文化发展专项支出	27191
其他文化旅游体育与传媒支出	13229
社会保障和就业支出	1081013
人力资源和社会保障管理事务	59234
行政运行	5777
综合业务管理	2594
劳动保障监察	7
就业管理事务	300
社会保险业务管理事务	22
信息化建设	304
社会保险经办机构	336
公共就业服务和职业技能鉴定机构	3469
劳动人事争议调解仲裁	7
政府特殊津贴	2899
资助留学回国人员	240
博士后日常经费	8305
引进人才费用	13440
事业运行	1516
其他人力资源和社会保障管理事务支出	20018
民政管理事务	6794
行政运行	2469
其他民政管理事务支出	4325
行政事业单位养老支出	661299
行政单位离退休	110914

表17

2023年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2023年预算数
事业单位离退休	123702
机关事业单位基本养老保险缴费支出	126291
机关事业单位职业年金缴费支出	59356
对机关事业单位基本养老保险基金的补助	241014
其他行政事业单位养老支出	22
就业补助	4238
就业创业服务补贴	1000
促进创业补贴	3200
其他就业补助支出	38
抚恤	385
死亡抚恤	385
退役安置	192629
军队移交政府离退休干部管理机构	5500
军队转业干部安置	187129
社会福利	616
儿童福利	116
养老服务	500
残疾人事业	9239
行政运行	1010
残疾人康复	5704
残疾人就业	1860
其他残疾人事业支出	665
红十字事业	1073
行政运行	536
一般行政管理事务	178
其他红十字事业支出	359
财政对基本养老保险基金的补助	108800
财政对企业职工基本养老保险基金的补助	108800
退役军人管理事务	27297
行政运行	2746
拥军优属	1000
事业运行	20804
其他退役军人事务管理支出	2747
其他社会保障和就业支出	9409
其他社会保障和就业支出	9409
卫生健康支出	377829
卫生健康管理事务	16151
行政运行	6021
一般行政管理事务	7807
其他卫生健康管理事务支出	2323
公立医院	130304
综合医院	81676
中医(民族)医院	8056

表17

2023年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2023年预算数
传染病医院	3447
精神病医院	3542
妇幼保健医院	9339
其他专科医院	5075
其他公立医院支出	19169
公共卫生	82266
疾病预防控制中心	13012
卫生监督机构	1071
妇幼保健机构	500
采供血机构	1349
其他专业公共卫生机构	430
基本公共卫生服务	212
重大公共卫生服务	33207
突发公共卫生事件应急处理	603
其他公共卫生支出	31882
中医药	240
中医(民族医)药专项	240
计划生育事务	1488
计划生育机构	1283
计划生育服务	205
行政事业单位医疗	115179
行政单位医疗	63530
事业单位医疗	50251
公务员医疗补助	1358
其他行政事业单位医疗支出	40
财政对基本医疗保险基金的补助	141
财政对职工基本医疗保险基金的补助	141
优抚对象医疗	9
优抚对象医疗补助	9
医疗保障管理事务	8363
行政运行	1805
一般行政管理事务	336
信息化建设	1756
医疗保障政策管理	3138
医疗保障经办事务	1008
事业运行	320
其他卫生健康支出	23688
其他卫生健康支出	23688
节能环保支出	79191
环境保护管理事务	18309
行政运行	4723
一般行政管理事务	211
生态环境保护宣传	2449

表17

2023年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2023年预算数
环境保护法规、规划及标准	343
生态环境国际合作及履约	12
其他环境保护管理事务支出	10571
环境监测与监察	3175
建设项目环评审查与监督	738
核与辐射安全监督	2437
污染防治	3202
大气	953
固体废弃物与化学品	1006
土壤	1243
自然生态保护	1443
生物及物种资源保护	1429
其他自然生态保护支出	14
能源节约利用	230
能源节约利用	230
污染减排	42556
生态环境监测与信息	42066
生态环境执法监察	490
能源管理事务	4276
行政运行	1926
一般行政管理事务	1165
事业运行	1132
其他能源管理事务支出	53
其他节能环保支出	6000
其他节能环保支出	6000
城乡社区支出	15684
城乡社区管理事务	15151
行政运行	3477
一般行政管理事务	4118
城管执法	510
工程建设标准规范编制与监管	587
工程建设管理	966
执业资格注册、资质审查	3839
其他城乡社区管理事务支出	1654
其他城乡社区支出	533
其他城乡社区支出	533
农林水支出	607451
农业农村	204704
行政运行	18381
一般行政管理事务	1709
事业运行	49245
科技转化与推广服务	43614
病虫害控制	2237

表17

2023年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2023年预算数
农产品质量安全	7039
执法监管	6730
统计监测与信息服务	35
行业业务管理	30
农村社会事业	90
农业资源保护修复与利用	4092
渔业发展	1087
其他农业农村支出	70415
林业和草原	12469
行政运行	434
事业机构	2725
森林资源培育	744
技术推广与转化	825
森林资源管理	3137
森林生态效益补偿	11
动植物保护	184
湿地保护	55
林业草原防灾减灾	1236
行业业务管理	140
其他林业和草原支出	2978
水利	388528
行政运行	4577
水利行业业务管理	4407
水利工程建设	136795
水利工程运行与维护	80
水利前期工作	4273
水土保持	2127
水资源节约管理与保护	3988
水文测报	2318
防汛	90933
水利技术推广	200
江河湖库水系综合整治	1820
水利安全监督	324
其他水利支出	136686
巩固脱贫衔接乡村振兴	1436
一般行政管理事务	643
其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	793
其他农林水支出	314
其他农林水支出	314
交通运输支出	149900
公路水路运输	116760
行政运行	5845
一般行政管理事务	1412

表17

2023年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2023年预算数
公路养护	15896
船舶检验	1696
海事管理	300
其他公路水路运输支出	91611
铁路运输	12497
铁路安全	5700
其他铁路运输支出	6797
邮政业支出	96
其他邮政业支出	96
其他交通运输支出	20547
其他交通运输支出	20547
资源勘探工业信息等支出	94086
制造业	59972
机关服务	2326
其他制造业支出	57646
建筑业	9000
其他建筑业支出	9000
工业和信息产业监管	20205
行政运行	4206
无线电及信息通信监管	12905
事业运行	1636
其他工业和信息产业监管支出	1458
国有资产监管	4909
行政运行	2482
一般行政管理事务	319
其他国有资产监管支出	2108
商业服务业等支出	76741
商业流通事务	11742
行政运行	1491
一般行政管理事务	80
机关服务	262
其他商业流通事务支出	9909
涉外发展服务支出	64959
其他涉外发展服务支出	64959
其他商业服务业等支出	40
其他商业服务业等支出	40
金融支出	326410
金融部门行政支出	3547
行政运行	3289
事业运行	258
金融发展支出	40363
利息费用补贴支出	40363
其他金融支出	282500

表17

2023年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2023年预算数
其他金融支出	282500
援助其他地区支出	110058
其他支出	110058
自然资源海洋气象等支出	178635
自然资源事务	165597
行政运行	9448
一般行政管理事务	2031
机关服务	349
自然资源规划及管理	460
自然资源利用与保护	1014
自然资源社会公益服务	50
自然资源行业业务管理	1248
自然资源调查与确权登记	8658
地质矿产资源与环境调查	12910
地质勘查与矿产资源管理	4042
海域与海岛管理	1711
海洋战略规划与预警监测	10060
基础测绘与地理信息监管	12596
事业运行	94438
其他自然资源事务支出	6583
气象事务	6988
行政运行	3841
气象服务	3147
其他自然资源海洋气象等支出	6050
其他自然资源海洋气象等支出	6050
住房保障支出	142826
住房改革支出	122826
住房公积金	122826
城乡社区住宅	20000
公有住房建设和维修改造支出	20000
粮油物资储备支出	36625
粮油物资事务	36193
行政运行	1667
一般行政管理事务	236
粮食风险基金	23766
事业运行	876
其他粮油物资事务支出	9648
重要商品储备	432
应急物资储备	432
灾害防治及应急管理支出	118373
应急管理事务	77173
行政运行	3950
一般行政管理事务	320

表17

2023年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2023年预算数
灾害风险防治	731
安全监管	11954
应急救援	54826
应急管理	4505
事业运行	887
消防救援事务	23573
行政运行	1883
消防应急救援	14385
其他消防救援事务支出	7305
地震事务	4734
地震预测预报	2020
地震灾害预防	28
地震事业机构	2686
自然灾害防治	869
森林草原防灾减灾	869
其他灾害防治及应急管理支出	12025
其他灾害防治及应急管理支出	12025
预备费	360000
其他支出	782431
年初预留	628355
年初预留	628355
其他支出	154076
其他支出	154076
债务付息支出	536456
地方政府一般债务付息支出	536456
地方政府一般债券付息支出	536456
债务发行费用支出	11517
地方政府一般债务发行费用支出	11517
省本级本年支出合计	11509419

第二部分

政府性基金预算报表及说明

表18

2022年山东省政府性基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
一、国家电影事业发展专项资金收入	9000	4805	53.4	-25.7
二、国有土地收益基金收入	474371	401426	84.6	-49.4
三、农业土地开发资金收入	47854	63546	132.8	10.8
四、国有土地使用权出让收入	56922326	53962458	94.8	-24.4
五、彩票公益金收入	345295	359654	104.2	-3.1
六、城市基础设施配套费收入	3436182	3400481	99.0	-34.7
七、车辆通行费	27891	27357	98.1	-71.4
八、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	78086	79685	102.0	-3.2
九、专项债务对应项目专项收入	1191892	2126929	178.4	60.8
十、其他各项政府性基金收入	760436	377730	49.7	-17.8
本年收入合计	63293333	60804071	96.1	-23.8
转移性收入	45983200	46575655		
地方政府新增专项债券收入	34690000	34690000		
中央转移支付补助收入	379882	385694		
调入资金	860915	1447558		
上年结转收入	10052403	10052403		
收入总计	109276533	107379726		
另外：再融资专项债券收入	7037200	7037200		

注：2022年预算数是指经各级人代会或其常委会按法定程序审查批准的预算（或调整预算）汇总数。

表19

2022年山东省政府性基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
一、文化旅游体育与传媒支出	9604	10145	105.6	346.1
国家电影事业发展专项资金安排的支出	8437	10075	119.4	332.4
旅游发展基金支出	1167	70	6.0	—
二、社会保障和就业支出	193866	180671	93.2	29.1
其中：大中型水库移民后期扶持基金支出	193706	180628	93.2	29.0
三、城乡社区支出	58181121	56378468	96.9	-22.2
其中：国有土地使用权出让收入安排的支出	46916175	44932009	95.8	-24.8
国有土地收益基金安排的支出	450386	492851	109.4	-16.5
农业土地开发资金安排的支出	56388	42575	75.5	6.7
城市基础设施配套费安排的支出	2871787	2700003	94.0	-25.8
棚户区改造专项债券收入安排的支出	5390469	5602817	103.9	-13.2
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	2054937	2272443	110.6	39.8
四、农林水支出	3885	3420	88.0	10.6
其中：国家重大水利工程建设基金安排的支出	3885	3000	77.2	-2.9
五、交通运输支出	100769	39288	39.0	-60.5
其中：车辆通行费安排的支出	—	—	—	—
港口建设费安排的支出	—	—	—	—
民航发展基金支出	100769	39288	39.0	-59.5
六、其他各项政府性基金支出	31737682	34188445	107.7	39.4
其中：彩票发行销售机构业务费安排的支出	190081	75679	39.8	40.6
彩票公益金安排的支出	336898	322470	95.7	8.1
本年支出合计	90226927	90800437	100.6	-6.6
转移性支出	19049606	16579289		
地方政府专项债务还本支出（不含再融资专项债券还本）	833415	627505		
调出资金等	8456872	8059758		
结转下年	9759319	7892026		
支出总计	109276533	107379726		
另外：再融资专项债券还本支出	7037200	7037200		

注：2022年预算数是指经各级人代会或其常委会按法定程序审查批准的预算（或调整预算）汇总数。

关于 2022 年全省政府性基金预算 收支执行情况的说明

2022 年，全省政府性基金预算收入完成 6080.41 亿元，占预算的 96.1%，比上年下降 23.8%。全省政府性基金预算支出完成 9080.04 亿元，占预算的 100.6%，比上年下降 6.6%。现将部分收支科目预算执行情况说明如下：

——**国有土地使用权出让收支**。全省国有土地使用权出让收入完成 5396.25 亿元，占预算的 94.8%，下降 24.4%；全省国有土地使用权出让收入安排的支出完成 4493.2 亿元，占预算的 95.8%，下降 24.8%。国有土地使用权出让收支下降较多，主要是受房地产市场低迷及疫情等因素影响，土地交易量大幅减少，相关收支相应下降。

——**车辆通行费**。完成 2.74 亿元，占预算的 98.1%，下降 71.4%。降幅较大，主要是为进一步加大减税降费力度，2022 年我省取消省内政府还贷普通路桥收费站；同时，青岛市将政府还贷高速公路收费权划转至青岛交通发展集团，车辆通行费收入相应减少。

——**专项债务对应项目专项收入**。完成 212.69 亿元，占预算的 178.4%，增长 60.8%。完成预算较多且增幅较高，主要是近年来中央分配我省专项债券规模较大，支持的项目收益增加，对应的专项收入相应提高。

表20

2022年省级政府性基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 调整预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年增 长%
一、国家电影事业发展专项资金收入	9000	4805	53.4	-25.7
二、国有土地使用权出让收入	265000	292266	110.3	-45.1
三、车辆通行费	—	999	—	-96.4
四、彩票公益金收入	127500	134147	105.2	-0.7
五、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	53000	54303	102.5	1.8
六、其他政府性基金收入	243724	211985	87.0	-58.8
省本级本年收入合计	698224	698505	100.0	-45.0
转移性收入	30267328	30301743		
地方政府新增专项债券收入	29810000	29810000		
中央转移支付补助收入	346904	368353		
市县上解收入等	24265	37231		
上年结转收入	86159	86159		
收入总计	30965552	31000248		
另外：再融资专项债券收入	6488900	6488900		

注：2022年调整预算数是按照省十三届人大常委会第三十八次会议批准的2022年省级第二次预算调整方案编制的。

表21

2022年省级政府性基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 调整预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年增 长%
一、文化旅游体育与传媒支出	2079	1149	55.3	57.0
国家电影事业发展专项资金安排的支出	2079	1149	55.3	57.0
其他国家电影事业发展专项资金支出	2079	1149	55.3	57.0
二、社会保障和就业支出	510	506	99.2	145.6
大中型水库移民后期扶持基金支出	510	506	99.2	145.6
基础设施建设和经济发展	—	—	—	—
其他大中型水库移民后期扶持基金支出	510	506	99.2	295.3
三、城乡社区支出	3310	3248	98.1	66.3
国有土地使用权出让收入安排的支出	3310	3248	98.1	66.3
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	3310	3248	98.1	66.3
四、交通运输支出	57245	10318	18.0	-50.9
民航发展基金支出	57245	10318	18.0	-50.9
民航机场建设	38830	4631	11.9	-66.3
民航安全	1085	85	7.8	-92.0
航线和机场补贴	9317	1589	17.1	-72.4
其他民航发展基金支出	8013	4013	50.1	732.6
五、债务付息支出	144642	115594	79.9	23.6
地方政府专项债务付息支出	144642	115594	79.9	23.6
土地储备专项债券付息支出	9570	9570	100.0	-44.0
其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	124221	95173	76.6	71.5
其他政府性基金债务付息支出	10851	10851	100.0	-48.2
六、债务发行费用支出	25650	29039	113.2	1.0
地方政府专项债务发行费用支出	25650	29039	113.2	1.0
国有土地使用权出让金债务发行费用支出	7434	6609	88.9	-27.5

表21

2022年省级政府性基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 调整预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长%
棚户区改造专项债券发行费用支出	4048	3381	83.5	-24.4
其他地方自行试点项目收益专项 债券发行费用支出	14168	19049	134.5	25.6
七、其他各项政府性基金支出	1554179	1558544	100.3	118.3
其他政府性基金及对应专项债务 收入安排的支出	1451200	1457068	100.4	130.7
彩票发行销售机构业务费安排 的支出	49081	47941	97.7	87.4
福利彩票销售机构的业务费支出	13410	13880	103.5	32.6
体育彩票销售机构的业务费支出	33490	31870	95.2	145.8
彩票发行销售风险基金支出	—	10	—	—
彩票市场调控资金支出	2181	2181	100.0	1.3
彩票公益金安排的支出	53898	53535	99.3	-5.6
用于社会福利的彩票公益金支出	27	27	100.0	-97.2
用于体育事业的彩票公益金支出	46047	46779	101.6	-7.4
用于残疾人事业的彩票公益金支出	5205	4949	95.1	109.8
用于其他社会公益事业的彩票公 益金支出	2619	1380	52.7	-51.5
省本级本年支出合计	1787615	1718398	96.1	99.8
转移性支出	29177937	29281850		
补助下级支出及调出资金等	651342	700143		
地方政府新增专项债券转贷支出	28358800	28358800		
地方政府专项债务还本支出 (不含再融资专项债券还本)	100000	100000		
结转下年	67795	122907		
支出总计	30965552	31000248		
另外：再融资专项债券转贷支出	6488900	6488900		
再融资专项债券还本支出	—	—		

注：2022年调整预算数是按照省十三届人大常委会第三十八次会议批准的2022年省级第二次预算调整方案编制的。

关于 2022 年省级政府性基金预算 收支执行情况的说明

2022 年，省级政府性基金预算收入完成 69.85 亿元，占预算的 100%，比上年下降 45%。省级政府性基金预算支出完成 171.84 亿元，占预算的 96.1%，比上年增长 99.8%。现将部分收支科目预算执行情况说明如下：

——**国家电影事业发展专项资金收入**。完成 4805 万元，占预算的 53.4%，下降 25.7%。未完成预算且收入下降，主要是受疫情影响，电影市场总体低迷，票房收入下降较大，提取的电影事业发展专项资金收入相应减收较多。

——**国有土地使用权出让收入**。完成 29.23 亿元，占预算的 110.3%，下降 45.1%。收入下降较多，主要是 2021 年部分省级重点建设项目使用补充耕地指标较多，当年耕地占补平衡调剂收入基数相应较高。

——**车辆通行费收入**。完成 999 万元，下降 96.4%。降幅较大，主要是 2022 年我省取消全部政府还贷普通路桥收费，该项收入相应减少。

——**其他政府性基金收入**。完成 21.2 亿元，占预算的 87%，下降 58.8%。收入下降较多，主要是 2022 年省级专项债券到期还本规模比 2021 年减少，项目单位上缴的专项收入相应下降。

——**社会保障和就业支出**。完成 506 万元，占预算的 99.2%，增长 145.6%。增幅较高，主要是 2022 年新增安排大中型水库移民后期扶持政策监测评估项目，支出相应增加。

——**城乡社区支出**。完成 3248 万元，占预算的 98.1%，增长 66.3%。增幅较高，主要是省级加大政府性基金与一般公共预算统筹使用力度，通过政府性基金安排的土地管理、基础测绘等支出增加。

——**交通运输支出**。完成 1.03 亿元，占预算的 18%，下降 50.9%。未完成预算且下降较多，主要是受国内疫情因素等影响，中央民航发展基金减收较大，对地方的转移支付大幅减少，通过该项收入安排的支出相应减少较多。

——**其他各项政府性基金支出**。完成 155.85 亿元，占预算的 100.3%，增长 118.3%。增幅较高，主要是省级通过新增专项债券安排的铁路、天然气管道等建设项目支出增加较多。

表22

2022年省对各市政府性基金预算转移支付分地区分项目执行情况表

单位：万元

项 目	合 计	济南市	青岛市	淄博市	枣庄市	东营市	烟台市	潍坊市
合 计	593011	27069	49992	12581	22326	26682	27206	75497
一、文化旅游体育与传媒方面	4700	578	1212	263	142	176	278	582
国家电影事业发展专项资金	4700	578	1212	263	142	176	278	582
二、社会保障和就业方面	245436	13275	21123	4150	12927	3158	15058	32854
大中型水库移民后期扶持基金	245436	13275	21123	4150	12927	3158	15058	32854
三、城乡社区方面	167074	1268	20762	1276	4235	20280	1296	28481
国土勘探和治理资金	167074	1268	20762	1276	4235	20280	1296	28481
四、农林水方面	3442	427	492	420	—	210	406	425
国家重大水利工程建设基金	3442	427	492	420	—	210	406	425
五、交通运输方面	11778	2478	—	254	—	785	180	1345
民航发展基金	11778	2478	—	254	—	785	180	1345
六、其他方面	160581	9042	6404	6218	5022	2073	9988	11811
彩票公益金及彩票发行销售机构业务费安排的支出	160581	9042	6404	6218	5022	2073	9988	11811

表22

2022年省对各市政府性基金预算转移支付分地区分项目执行情况表

单位：万元

项 目	济宁市	泰安市	威海市	日照市	临沂市	德州市	聊城市	滨州市	菏泽市
合 计	57144	38714	28786	37243	63569	53763	17325	8317	46797
一、文化旅游体育与传媒方面	239	148	222	100	268	115	119	104	155
国家电影事业发展专项资金	239	148	222	100	268	115	119	104	155
二、社会保障和就业方面	25078	29214	6823	18951	36661	3971	2554	2047	17593
大中型水库移民后期扶持基金	25078	29214	6823	18951	36661	3971	2554	2047	17593
三、城乡社区方面	16100	417	11689	367	1189	44052	2009	267	13386
国土勘探和治理资金	16100	417	11689	367	1189	44052	2009	267	13386
四、农林水方面	412	336	314	—	—	—	—	—	—
国家重大水利工程建设基金	412	336	314	—	—	—	—	—	—
五、交通运输方面	1924	—	—	2052	2316	—	—	195	249
民航发展基金	1924	—	—	2052	2316	—	—	195	249
六、其他方面	13391	8599	9738	15773	23135	5625	12643	5704	15414
彩票公益金及彩票发行销售机构业务费安排的支出	13391	8599	9738	15773	23135	5625	12643	5704	15414

关于 2022 年省对各市政府性基金预算 转移支付执行情况的说明

2022 年，省级结合中央补助共安排对市县政府性基金预算转移支付 59.3 亿元。具体情况如下：

一、国家电影事业发展专项资金 4700 万元。主要用于支持市县影院建设和设备更新改造、重点制片基地建设发展等方面支出。

二、大中型水库移民后期扶持基金 24.54 亿元。主要用于解决水库移民安置后生产生活问题，促进库区和移民安置区经济社会发展等方面支出。

三、国土勘探和治理资金 16.71 亿元。主要用于支付市县统筹补充耕地指标成本等方面支出。

四、国家重大水利工程建设基金 3442 万元。主要用于解决三峡工程移民安置后生产生活问题等方面支出。

五、民航发展基金 1.18 亿元。主要用于支持各市民航机场建设、航线和机场补贴等方面支出。

六、彩票公益金及彩票发行销售机构业务费安排支出 16.06 亿元。主要用于支持市县养老、扶贫、体育、教育、残疾人、城乡医疗救助等社会公益事业发展，对彩票销售机构业务开展给予补助。

表23

2023年山东省政府性基金预算收入预算表（代编）

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
一、国家电影事业发展专项资金收入	7500	56.1
二、国有土地收益基金收入	437554	9.0
三、农业土地开发资金收入	67994	7.0
四、国有土地使用权出让收入	56930393	5.5
五、彩票公益金收入	366847	2.0
六、城市基础设施配套费收入	3230457	-5.0
七、车辆通行费	16978	-37.9
八、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	82076	3.0
九、专项债务对应项目专项收入	2286449	7.5
十、其他各项政府性基金收入	413752	9.5
本年收入合计	63840000	5.0
转移性收入	30620632	
地方政府新增专项债券收入	21840000	
中央转移支付补助收入	391378	
调入资金	497228	
上年结转收入	7892026	
收入总计	94460632	
另外：再融资专项债券收入	12572800	

注：按照国家有关规定，2023年地方政府新增专项债券收入预算数是根据财政部提前下达2023年新增专项债务限额编制的。

表24

2023年山东省政府性基金预算支出预算表（代编）

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
一、文化旅游体育与传媒支出	10579	4.3
国家电影事业发展专项资金安排的支出	10579	5.0
旅游发展基金支出	—	—
二、社会保障和就业支出	187853	4.0
其中：大中型水库移民后期扶持基金支出	187853	4.0
三、城乡社区支出	59197391	5.0
其中：国有土地使用权出让收入安排的支出	47852590	6.5
国有土地收益基金安排的支出	517494	5.0
城市基础设施配套费安排的支出	3186004	18.0
棚户区改造专项债券收入安排的支出	5322676	-5.0
国有土地使用权出让收入对应专项 债务收入安排的支出	2136055	-6.0
四、交通运输支出	31430	-20.0
民航发展基金支出	31430	-20.0
五、其他各项政府性基金支出	28732747	-16.0
其中：彩票发行销售机构业务费安排的支出	79095	4.5
彩票公益金安排的支出	338594	5.0
本年支出合计	88160000	-2.9
转移性支出	6300632	
地方政府专项债务还本支出 （不含再融资专项债券还本）	825466	
调出资金	4758000	
结转下年	717166	
支出总计	94460632	
另外：再融资专项债券还本支出	12572800	

关于 2023 年全省政府性基金预算 收支预算情况的说明

2023 年全省政府性基金收入代编预算为 6384 亿元，增长 5%，主要是预计 2023 年随着房地产市场逐步稳定健康发展，国有土地使用权出让收入有所增加；全省政府性基金支出代编预算为 8816 亿元，下降 2.9%，主要是按照有关规定，地方政府新增专项债券预算按照财政部提前下达 2023 年新增专项债务限额编制，比 2022 年执行数减少。上述全省收支预算安排是指导性的，各级预算经同级人大批准后，具体情况还会有所变化，我们将及时汇总，报省人大常委会备案。

表25

2023年省级政府性基金预算收入预算表

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
一、国家电影事业发展专项资金收入	7500	56.1
二、国有土地使用权出让收入	654600	124.0
三、车辆通行费	—	—
四、彩票公益金收入	134300	0.1
五、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	55300	1.8
六、其他政府性基金收入	274400	29.4
省本级本年收入合计	1126100	61.2
转移性收入	19178697	
地方政府新增专项债券收入	18650000	
中央转移支付补助收入	373065	
市县上解收入	32725	
上年结转收入	122907	
收入总计	20304797	
另外：再融资专项债券收入	11322700	

注：2023年地方政府新增专项债券收入预算数是根据财政部提前下达2023年新增专项债务限额编制的。

表26

2023年省级政府性基金预算支出预算表(按功能分类)

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
一、文化旅游体育与传媒支出	1017	-11.5
国家电影事业发展专项资金安排的支出	1017	-11.5
其他国家电影事业发展专项资金支出	1017	-11.5
二、社会保障和就业支出	510	0.8
大中型水库移民后期扶持基金支出	510	0.8
其他大中型水库移民后期扶持基金支出	510	0.8
三、城乡社区支出	1915	-41.0
国有土地使用权出让收入安排的支出	1915	-41.0
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1915	-41.0
四、交通运输支出	15247	47.8
民航发展基金支出	15247	47.8
民航机场建设	2644	-42.9
民航安全	1148	1250.6
航线和机场补贴	5961	275.1
其他民航发展基金支出	5494	36.9
五、债务付息支出	184400	59.5
地方政府专项债务付息支出	184400	59.5
土地储备专项债券付息支出	6400	-33.1
其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	167149	75.6
其他政府性基金债务付息支出	10851	—
六、债务发行费用支出	32725	12.7
地方政府专项债务发行费用支出	32725	12.7
国有土地使用权出让金债务发行费用支出	6900	4.4
棚户区改造专项债券发行费用支出	5200	53.8
其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	20625	8.3

表26

2023年省级政府性基金预算支出预算表(按功能分类)

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
七、其他各项政府性基金支出	1471599	-5.6
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	1354126	-7.1
其他政府性基金安排的支出	3126	-54.6
其他地方自行试点项目收益专项 债券收入安排的支出	1351000	-6.8
彩票发行销售机构业务费安排的支出	52375	9.2
福利彩票销售机构的业务费支出	14432	4.0
体育彩票销售机构的业务费支出	35681	12.0
彩票发行销售风险基金支出	20	100.0
彩票市场调控资金支出	2242	2.8
彩票公益金安排的支出	65098	21.6
用于社会福利的彩票公益金支出	—	—
用于体育事业的彩票公益金支出	56479	20.7
用于教育事业的彩票公益金支出	400	—
用于残疾人事业的彩票公益金支出	5359	8.3
用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	2860	107.2
省本级本年支出合计	1707413	-0.6
转移性支出	18597384	
补助下级支出及调出资金等	1090756	
地方政府新增专项债券转贷支出	17299000	
地方政府专项债务还本支出 (不含再融资专项债券还本)	90000	
结转下年	117628	
支出总计	20304797	
另外：再融资专项债券转贷支出	11322700	
再融资专项债券还本支出	—	

关于 2023 年省级政府性基金预算 收支预算情况的说明

一、2023 年省级政府性基金预算收入情况

2023 年省级政府性基金预算总收入 2030.48 亿元，包括：

（一）省本级收入 112.61 亿元。其中：

——国家电影事业发展专项资金收入 7500 万元，增长 56.1%。主要是预计电影市场回暖，电影事业发展专项资金收入相应增加。

——国有土地使用权出让收入 65.46 亿元，增长 124%。主要是 2023 年拟新增从外省调入增减挂钩指标，国有土地使用权出让收入相应增加。

——彩票公益金收入 13.43 亿元，增长 0.1%。主要是彩票市场行情趋于稳定，彩票公益金收入略有增长。

——彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用 5.53 亿元，增长 1.8%。主要是彩票市场行情趋于稳定，彩票销售机构业务费用平稳增长。

——其他政府性基金收入 27.44 亿元，增长 29.4%。主要是 2023 年用于偿还债券利息的专项收入增加。

（二）新增专项债券收入 1865 亿元。

（三）中央转移支付补助收入 37.31 亿元。主要是预计中央

下达我省的民航发展基金、大中型水库移民后期扶持基金、彩票公益金等转移支付补助。

（四）市县上解收入 3.27 亿元。主要是转贷市县使用的专项债券由省级统一发行，相关发行费用需由市县上解省级。

（五）上年结转收入 12.29 亿元。为 2022 年结转按规定继续使用的资金。

二、2023 年省级政府性基金预算支出情况

2023 年省级政府性基金预算总支出安排 2018.72 亿元，收支相抵，结转下年支出 11.76 亿元。包括：

（一）省本级支出 170.74 亿元。其中：

——文化旅游体育与传媒支出 1017 万元，下降 11.5%。主要是省级安排的电影设备检测费用减少。

——城乡社区支出 1915 万元，下降 41%。主要是省级安排的基础测绘费用减少。

——交通运输支出 1.52 亿元，增长 47.8%。主要是省级加大对航线和机场补贴力度，支出相应增加。

——地方政府专项债务付息支出 18.44 亿元，增长 59.5%。主要是按照合同约定，省级专项债券年度付息支出规模有所增加。

——地方政府专项债务发行费用支出 3.27 亿元，增长 12.7%。主要是 2023 年省级需支付的地方政府专项债券发行费用增加。

——其他各项政府性基金支出 147.16 亿元，减少 5.6%。主

要是 2023 年省级通过地方政府专项债券安排的高速铁路等支出有所减少。

（二）补助下级支出及调出资金等 109.08 亿元。包括补助下级支出 65.99 亿元，为省级补助市县用于社会福利、电影事业发展、体育、补充耕地指标成本等方面的支出；调出资金 43.09 亿元，主要是部分土地收益等调入一般公共预算统筹使用。

（三）地方政府新增专项债券转贷支出 1729.9 亿元。主要是转贷市县重点用于乡村振兴、市政建设、棚户区改造等公益性项目。

（四）地方政府专项债务还本支出 9 亿元。主要是按规定偿还到期的政府专项债券。

表27

2023年省对各市政府性基金预算转移支付 分项目预算表

单位：万元

项 目	金 额
合 计	659926
一、国家电影事业发展专项资金	7385
二、大中型水库移民后期扶持基金	263436
三、国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	233104
四、国家重大水利工程建设基金	3233
五、民航发展基金	6849
六、彩票公益金及彩票发行销售机构业务费安排的支出	145919

表28

2023年省对各市政府性基金预算转移支付 分地区预算表

单位：万元

地 区	金 额
济南市	54661
青岛市	40659
淄博市	44127
枣庄市	38571
东营市	33366
烟台市	40847
潍坊市	56849
济宁市	67568
泰安市	54166
威海市	34129
日照市	43997
临沂市	48017
德州市	16418
聊城市	18777
滨州市	15235
菏泽市	52539
合 计	659926

关于 2023 年省对各市政府性基金预算 转移支付预算情况的说明

2023 年，省级结合中央补助共安排对下政府性基金预算转移支付 65.99 亿元。具体情况如下：

一、国家电影事业发展专项资金 7385 万元。主要用于支持市县影院建设和设备更新改造、重点制片基地建设发展等方面支出。

二、大中型水库移民后期扶持基金 26.34 亿元。主要用于落实大中型水库移民补贴和解决大中型水库移民安置后生产生活问题，促进库区和移民安置区经济社会发展等方面支出。

三、国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出 23.31 亿元。主要用于省级统筹补充耕地指标成本等方面支出。

四、国家重大水利工程建设基金 3233 万元。主要用于解决三峡工程移民安置后生产生活问题等方面支出。

五、民航发展基金 6849 万元。主要用于支持各市民航机场建设、航线和机场补贴等方面支出。

六、彩票公益金及彩票发行销售机构业务费安排的支出 14.59 亿元。主要用于支持市县养老、体育、残疾人、城乡医疗救助等社会公益事业发展，对彩票销售机构业务开展给予补助。

第三部分

国有资本经营预算报表及说明

表29

2022年山东省国有资本经营预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
一、利润收入	864809	933212	107.9	8.6
石油石化企业利润收入	—	—	—	—
煤炭企业利润收入	80591	56073	69.6	-24.4
有色冶金采掘企业利润收入	—	2900	—	-83.8
钢铁企业利润收入	—	—	—	—
化工企业利润收入	30931	41008	132.6	234.4
运输企业利润收入	33415	36831	110.2	4430.3
机械企业利润收入	40496	50546	124.8	-5.4
投资服务企业利润收入	152855	158627	103.8	8.3
纺织轻工企业利润收入	50	—	—	—
贸易企业利润收入	22	22	100.0	—
建筑施工企业利润收入	10729	11446	106.7	72.5
房地产企业利润收入	8845	4398	49.7	-64.7
建材企业利润收入	3500	3390	96.9	-22.8
医药企业利润收入	19	11	57.9	—
农林牧渔企业利润收入	6411	2665	41.6	-56.7
地质勘查企业利润收入	—	—	—	—
教育文化广播企业利润收入	30281	38159	126.0	14.9
科学研究企业利润收入	25	—	—	—
机关社团所属企业利润收入	225	584	259.6	6.4
金融企业利润收入（国资预算）	43921	65742	149.7	48.2

表29

2022年山东省国有资本经营预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
其他国有资本经营预算企业利润收入	422493	460810	109.1	7.2
二、股利、股息收入	189746	133770	70.5	-15.6
国有控股公司股利、股息收入	89147	9014	10.1	144.0
国有参股公司股利、股息收入	84568	106810	126.3	-17.2
金融企业股利、股息收入 (国资预算)	4720	4078	86.4	-32.8
其他国有资本经营预算企业股利 股息收入	11311	13868	122.6	-29.4
三、产权转让收入	456627	405701	88.8	-15.4
国有股权、股份转让收入	202358	167265	82.7	-25.0
国有独资企业产权转让收入	4433	27271	615.2	2.8
其他国有资本经营预算企业产权 转让收入	249836	211165	84.5	-8.1
四、清算收入	3000	2392	79.7	223.2
国有股权、股份清算收入	—	1078	—	—
国有独资企业清算收入	—	1170	—	—
其他国有资本经营预算企业清算 收入	3000	144	4.8	-57.1
五、其他国有资本经营预算收入	309872	355610	114.8	162.2
本年收入合计	1824054	1830685	100.4	12.1
转移性收入	346368	411581		
中央转移支付补助收入	17315	77515		
上年结转收入	329053	334066		
收入总计	2170422	2242266		

注：2022年预算数是指经各级人代会或其常委会按法定程序审查批准的预算（或调整预算）汇总数。

表30

2022年山东省国有资本经营预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年增 长%
国有资本经营预算支出	1016776	812140	79.9	11.9
解决历史遗留问题及改革成本支出	123141	78665	63.9	-45.7
其中：“三供一业”移交补助支出	354	332	93.8	-99.2
国有企业办职教幼教补助支出	4346	2982	68.6	-47.2
国有企业办公公共服务机构移交 补助支出	4069	—	—	—
国有企业退休人员社会化管理 补助支出	32884	19184	58.3	43.6
国有企业棚户区改造支出	—	—	—	—
国有企业改革成本支出	51760	30407	58.7	-45.7
离休干部医药费补助支出	5311	5804	109.3	6.2
金融企业改革性支出	300	—	—	—
其他解决历史遗留问题及 改革成本支出	24117	19956	82.7	-4.7
国有企业资本金注入	670602	578032	86.2	40.3
国有经济结构调整支出	139926	85193	60.9	-6.3
公益性设施投资支出	66113	54121	81.9	45.1
前瞻性战略性产业发展支出	2200	2200	100.0	52.9
生态环境保护支出	—	1000	—	—
支持科技进步支出	—	856	—	—
保障国家经济安全支出	—	—	—	—
金融企业资本性支出	134910	124710	92.4	523.6
其他国有企业资本金注入	327453	309952	94.7	19.3
国有企业政策性补贴	51408	47648	92.7	57.2
金融国有资本经营预算支出	—	—	—	—
其他金融国有资本经营预算 支出	—	—	—	—
其他国有资本经营预算支出	171625	107795	62.8	-22.0
本年支出合计	1016776	812140	79.9	11.9
转移性支出	1153646	1430126		
调出资金	1099466	1124090		
结转下年	54180	306036		
支出总计	2170422	2242266		

注：2022年预算数是指经各级人代会或其常委会按法定程序审查批准的预算（或调整预算）汇总数。

关于 2022 年全省国有资本经营预算 收支执行情况的说明

2022 年，全省国有资本经营预算总收入 224.23 亿元，其中：当年收入 183.07 亿元，完成预算的 100.4%，比上年增长 12.1%；中央转移支付收入 7.75 亿元；上年结转收入 33.41 亿元。全省国有资本经营预算总支出 193.62 亿元，其中：当年支出 81.21 亿元，完成预算的 79.9%，增长 11.9%，预算完成率较低，主要是为缓解财政收支矛盾，部分市县国有资本经营预算资金调入一般公共预算较多，当年支出相应减少；调出资金 112.41 亿元。收支相抵，结转下年支出 30.61 亿元。由于我省国有资本经营预算整体规模不大，且受市场形势变化影响企业收入难以准确预计，导致 2022 年执行数与预算数及 2021 年决算数之间出现较大差异。现对部分差异较大的收支科目具体说明如下：

有色冶金采掘企业利润收入。2022 年执行数 2900 万元，比上年下降 83.8%，降幅较大，主要是上年相关企业重组，评估增值导致合并报表归属于母公司所有者的净利润增长较多，基数较大。

化工企业利润收入。2022 年执行数 41008 万元，比上年增长 234.4%，增幅较大，主要是石油价格带动化工产品价格上涨，化工企业效益大幅增长。

运输企业利润收入。2022 年执行数 36831 万元，比上年增长 4430.3%，增幅较大，主要是上年运输企业受新冠肺炎疫情影响较大，基数较低。

建筑施工企业利润收入。2022 年执行数 11446 万元，比上年增长 72.5%，增幅较大，主要是部分市建筑施工企业效益大幅增长。

农林牧渔企业利润收入。2022 年执行数 2665 万元，比上年下降 56.7%，降幅较大，主要是相关省属企业承担政策性任务较重，本年国资收益延迟到次年上交。

金融企业利润收入（国资预算）。2022 年执行数 65742 万元，比上年增长 48.2%，增幅较大，主要是部分金融企业效益较上年增长较多。

国有控股公司股利、股息收入。2022 年执行数 9014 万元，比上年增长 144%，增幅较大，主要是股利股息收入需按照企业股东会决议的分红事项进行申报，年度之间不具有可比性。

“三供一业”移交补助支出。2022 年执行数 332 万元，比上年下降 99.2%，降幅较大，主要是中央原下放企业“三供一业”分离移交清算资金于 2021 年拨付完毕，以后年度不再拨付。

国有企业办职教幼教补助支出。2022 年执行数 2982 万元，比上年下降 47.2%，降幅较大，主要是 2021 年补发省属企业办职教幼教退休教师的养老金待遇差，基数较大。

国有企业改革成本支出。2022 年执行数 30407 万元，比上年

下降 45.7%，降幅较大，主要是相关国有企业改革事项根据项目进展情况结转至下年拨付。

金融企业资本性支出。2022 年执行数 124710 万元，比上年增长 523.6%，增幅较大，主要是为完成省委省政府交办的政策性任务，加大对省属金融企业注资力度。

表31

2022年省级国有资本经营预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
一、利润收入	271695	310177	114.2	15.2
煤炭企业利润收入	40549	20273	50.0	-60.8
有色冶金采掘企业利润收入	—	—	—	—
钢铁企业利润收入	—	—	—	—
化工企业利润收入	30931	41008	132.6	234.4
运输企业利润收入	32805	35824	109.2	—
机械企业利润收入	37278	47239	126.7	-7.1
投资服务企业利润收入	42607	45867	107.7	52.6
房地产企业利润收入	—	—	—	—
医药企业利润收入	—	—	—	—
农林牧渔企业利润收入	6310	2664	42.2	-53.3
地质勘查企业利润收入	—	—	—	—
教育文化广播企业利润收入	29819	36981	124.0	13.5
机关社团所属企业利润收入	—	—	—	—
金融企业利润收入（国资预算）	41526	61583	148.3	46.3
其他国有资本经营预算企业利润收入	9870	18738	189.8	77.8
二、股利、股息收入	7772	4851	62.4	-10.9
国有控股公司股利、股息收入	5747	7	0.1	-99.6
国有参股公司股利、股息收入	—	2819	—	-18.6
金融企业股利、股息收入（国资预算）	2025	2025	100.0	—
三、产权转让收入	—	1481	—	-15.8
国有股权、股份转让收入	—	1481	—	-1.7
国有独资企业产权转让收入	—	—	—	—
四、清算收入	—	154	—	108.1
国有股权、股份清算收入	—	84	—	64.7
国有独资企业清算收入	—	70	—	438.5
其他国有资本经营预算企业清算收入	—	—	—	—
省本级本年收入合计	279467	316663	113.3	14.5
转移性收入	138995	199266		
中央转移支付补助收入	16044	76244		
市县上解收入	—	—		
上年结转收入	122951	123022		
收入总计	418462	515929		

表32

2022年省级国有资本经营预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
国有资本经营预算支出	288826	225269	78.0	40.4
解决历史遗留问题及改革成本支出	14308	5717	40.0	-90.0
其中：“三供一业”移交补助支出	—	—	—	—
国有企业办职教幼教补助支出	1400	—	—	—
国有企业改革成本支出	12908	5717	44.3	-52.0
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	—	—	—	—
国有企业资本金注入	243000	199200	82.0	123.8
国有经济结构调整支出	117000	74000	63.2	13.0
支持科技进步支出	—	—	—	—
金融企业资本性支出	117000	117000	100.0	485.0
其他国有企业资本金注入	9000	8200	91.1	134.3
国有企业政策性补贴	—	—	—	—
国有企业政策性补贴	—	—	—	—
其他国有资本经营预算支出	31518	20352	64.6	42.5
其他国有资本经营预算支出	31518	20352	64.6	42.5
省本级本年支出合计	288826	225269	78.0	40.4
转移性支出	129636	290660		
国有资本经营预算转移支付支出	28026	86754		
调出资金	101610	107560		
结转下年	—	96346		
支出总计	418462	515929		

关于 2022 年省级国有资本经营预算 收支执行情况的说明

2008 年，我省建立省级国有资本经营预算制度。2013 年 11 月，省政府办公厅《关于进一步完善省级国有资本经营预算有关意见的通知》明确，将省级国有资本经营预算实施范围扩大至除文化企业以外的其他全部省属企业。2015 年 9 月，省政府《关于印发山东省推进财政资金统筹使用实施方案的通知》（鲁政发〔2015〕20 号）规定，自 2016 年起，省级国有文化企业纳入国有资本经营预算编制范围，进一步提高预算编制的完整性。2016 年 3 月，省委办公厅、省政府办公厅《关于推动国有文化企业把社会效益放在首位、实现社会效益和经济效益相统一的实施意见》（鲁办发〔2016〕8 号）明确，省级国有文化企业 2020 年年底前免交国有资本收益。根据省人民政府关于进一步落实好新的组合式税费支持政策的通知要求，2023 年将省属企业税后利润上交比例提高至 25%（省属文化企业上交比例按 20% 执行），调入一般公共预算比例由 30% 提高到 35%。

省级国有资本经营预算实施范围为所有省属企业（包括国有全资企业、国有控股公司、国有参股公司）、企业化管理事业单位。收入来源包括利润收入、股利股息收入、产权转让收入、清算收入、其他国有资本经营预算收入，其中主要来源为利润收入，

上交利润收入以年度合并财务报表反映的归属于母公司所有者的净利润为基础申报。

2022年，省级国有资本经营预算总收入51.59亿元，其中：当年收入31.67亿元，完成预算的113.3%，增长14.5%；中央转移支付收入7.62亿元，上年结转收入12.3亿元。省级国有资本经营预算总支出41.96亿元，其中：当年支出22.53亿元，完成预算的78%，主要是根据相关项目进展情况，部分资金结转至2023年拨付；当年支出增长40.4%，较上年增幅较大，主要是为应对疫情影响，2021年省级国有资本经营预算资金调入一般公共预算较多，支出基数较低；调出资金和补助市县支出19.43亿元。收支相抵，结转下年支出9.63亿元。

一、省级部分收入科目执行情况说明

2022年，省级有66户企业上交国有资本经营预算收入。重点行业收入情况是：

化工企业利润收入。2022年执行数41008万元，完成预算的132.6%，比上年增长234.4%。增幅较大，主要是石油价格带动化工产品价格上涨，化工企业效益大幅增长。

农林牧渔企业利润收入。2022年执行数2664万元，完成预算的42.2%，比上年下降53.3%。降幅较大，主要是相关省属企业承担政策性任务较重，本年国资收益延迟到次年上交。

金融企业利润收入（国资预算）。2022年执行数61583万元，完成预算的148.3%，比上年增长46.3%。增幅较大，主要是部分

金融企业效益较上年增长较多。

国有控股公司股利、股息收入。2022年执行数7万元，完成预算的0.1%，比上年下降99.6%。完成预算比例低且降幅较大，主要是部分企业股权结构变化，执行中上交国资收益科目由“国有控股公司股利、股息收入”调整为“国有参股公司股利、股息收入”。

二、省级部分支出科目执行情况说明

国有企业改革成本支出。2022年执行数5717万元，完成预算的44.3%，比上年下降52.0%。未完成预算且降幅较大，主要是相关国有企业改革事项根据项目进展情况结转至下年拨付。

金融企业资本性支出。2022年执行数11.7亿元，完成预算的100%，比上年增长485%。增幅较大，主要是为完成省委省政府交办的政策性任务，加大对省属金融企业注资力度。

表33

2022年省对各市国有资本经营预算转移支付分地区 分项目执行情况表

单位：万元

地 区	合 计	其中：国有企业退休人员社会化管理支出	新黄河客户端升级改造项目支出	独立工矿区市政社区等办社会职能运营补助	省属困难企业独生子女父母养老补助
济南市	5147	2974	1500	—	539
青岛市	572	441	—	—	—
淄博市	2834	2367	—	234	—
枣庄市	2522	1376	—	—	1131
东营市	57528	3574	—	53954	—
烟台市	1739	1206	—	65	295
潍坊市	1280	1003	—	—	86
济宁市	1949	1865	—	—	18
泰安市	4596	2247	—	—	2332
威海市	192	192	—	—	—
日照市	244	231	—	—	—
临沂市	476	476	—	—	—
德州市	4201	576	—	3616	—
聊城市	386	374	—	—	12
滨州市	2846	500	—	2331	15
菏泽市	242	242	—	—	—
合 计	86754	19644	1500	60200	4428

关于 2022 年省对各市国有资本经营预算 转移支付执行情况的说明

2022 年，省级共安排对各市国有资本经营预算转移支付支出 86754 万元。具体情况如下：

一、国有企业退休人员社会化管理支出 19644 万元。主要用于支持街道和社区为中央企业、省属国有企业退休人员提供社会化管理服务，切实减轻国有企业负担。

二、新黄河客户端升级改造项目支出 1500 万元。主要用于支持济南日报新黄河客户端建设，打造新媒体客户端，推动媒体融合发展，加强舆论阵地建设。

三、独立工矿区市政社区等办社会职能运营补助支出 60200 万元。主要用于部分市承接国有企业办社会职能运营补助，有效缓解独立工矿区办市政社区等社会职能下放后地方财政运营费用负担，促进工矿区驻地社会稳定运转。

四、省属困难企业独生子女父母养老补助支出 4428 万元。主要用于支持省属困难、破产改制企业为独生子女父母发放一次性养老补助，切实维护省属困难企业职工的合法权益，促进社会和谐稳定。

表34

2023年山东省国有资本经营预算收入预算表（代编）

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
一、利润收入	889936	-4.6
石油石化企业利润收入	—	—
煤炭企业利润收入	51124	-8.8
有色冶金采掘企业利润收入	—	—
钢铁企业利润收入	—	—
化工企业利润收入	53596	30.7
运输企业利润收入	30710	-16.6
机械企业利润收入	28900	-42.8
投资服务企业利润收入	162324	2.3
纺织轻工企业利润收入	15	—
贸易企业利润收入	82	272.7
建筑施工企业利润收入	8559	-25.2
房地产企业利润收入	6330	43.9
建材企业利润收入	3700	9.1
医药企业利润收入	16	45.5
农林牧渔企业利润收入	12068	352.8
地质勘查企业利润收入	13	—
教育文化广播企业利润收入	27578	-27.7
科学研究企业利润收入	—	—
机关社团所属企业利润收入	193	-67.0
金融企业利润收入（国资预算）	81997	24.7

表34

2023年山东省国有资本经营预算收入预算表（代编）

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
其他国有资本经营预算企业利润收入	422731	-8.3
二、股利、股息收入	108902	-18.6
国有控股公司股利、股息收入	7440	-17.5
国有参股公司股利、股息收入	78195	-26.8
金融企业股利、股息收入（国资预算）	2727	-33.1
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入	20540	48.1
三、产权转让收入	262609	-35.3
国有股权、股份转让收入	89398	-46.6
国有独资企业产权转让收入	3000	-89.0
其他国有资本经营预算企业产权转让收入	170211	-19.4
四、清算收入	300	-87.5
国有股权、股份清算收入	—	—
国有独资企业清算收入	300	-74.4
其他国有资本经营预算企业清算收入	—	—
五、其他国有资本经营预算收入	214195	-39.8
本年收入合计	1475942	-19.4
转移性收入	363484	
中央转移支付补助收入	57448	
上年结转收入	306036	
收入总计	1839426	

表35

2023年山东省国有资本经营预算支出预算表（代编）

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
国有资本经营预算支出	938842	15.6
解决历史遗留问题及改革成本支出	207526	163.8
其中：“三供一业”移交补助支出	—	—
国有企业办职教幼教补助支出	3578	20.0
国有企业办公共服务机构移交补助支出	82332	—
国有企业退休人员社会化管理补助支出	38457	100.5
国有企业改革成本支出	26607	-12.5
离休干部医药费补助支出	5409	-6.8
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	51143	156.3
国有企业资本金注入	581607	0.6
国有经济结构调整支出	132804	55.9
公益性设施投资支出	40701	-24.8
前瞻性战略性产业发展支出	1300	-40.9
生态环境保护支出	—	—
支持科技进步支出	—	—
保障国家经济安全支出	715	—
对外投资合作支出	—	—
金融企业资本性支出	140967	13.0
其他国有企业资本金注入	265120	-14.5
国有企业政策性补贴	54488	14.4
其他国有资本经营预算支出	95221	-11.7
本年支出合计	938842	15.6
转移性支出	900584	
调出资金	762322	
结转下年	138262	
支出总计	1839426	

关于 2023 年全省国有资本经营预算 收支预算情况的说明

2023 年，全省国有资本经营预算总收入安排 183.94 亿元，其中：当年收入 147.59 亿元，上年结转收入 30.60 亿元，中央转移支付收入 5.75 亿元。全省国有资本经营预算支出安排 170.11 亿元，其中，当年支出 93.88 亿元，调出资金 76.23 亿元。收支相抵，结转下年支出 13.83 亿元。现对部分收支科目情况具体说明如下：

化工企业利润收入。2023 年预算数 53596 万元，比上年增长 30.7%。增幅较大，主要是相关企业新动能业务扩张和成本管理提效效益增长较多。

机械企业利润收入。2023 年预算数 28900 万元，比上年下降 42.8%。降幅较大，主要是受疫情及市场销量下滑等因素影响，机械企业效益下降较多。

农林牧渔企业利润收入。2023 年预算数 12068 万元，比上年增长 352.8%。增幅较大，主要是相关企业上年国资收益延迟至 2023 年上交。

金融企业股利、股息收入（国资预算）。2023 年预算数 2727 万元，比上年下降 33.1%。降幅较大，主要是股利股息收入需按照企业股东会决议的分红事项进行申报，年度之间不具有可比性。

其他国有资本经营预算企业股利、股息收入。2023 年预算数 20540 万元，比上年增长 48.1%。增幅较大，主要是股利股息收入需按照企业股东会决议的分红事项进行申报，年度之间不具有可比性。

国有股权、股份转让收入。2023 年预算数 89398 万元，比上年下降 46.6%。降幅较大，主要是该项收入多为一次性收入，年度之间不具有可比性。

国有独资企业产权转让收入。2023 年预算数 3000 万元，比上年下降 89.0%。降幅较大，主要是该项收入多为一次性收入，年度之间不具有可比性。

国有企业退休人员社会化管理补助支出。2023 年预算数 38457 万元，比上年增长 100.5%。增幅较大，主要是根据国有企业退休人员社会化管理工作进展情况，部分市补助资金结转至 2023 年支出。

其他解决历史遗留问题及改革成本支出。2023 年预算数 51143 万元，比上年增长 156.3%。增幅较大，主要是部分市国有企业历史遗留问题较多，预计 2023 年支出较上年增加较多。

表36

2023年省级国有资本经营预算收入预算表

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
一、利润收入	288549	-7.0
石油石化企业利润收入	—	—
煤炭企业利润收入	925	-95.4
有色冶金采掘企业利润收入	—	—
钢铁企业利润收入	—	—
化工企业利润收入	53596	30.7
运输企业利润收入	30100	-16.0
机械企业利润收入	20250	-57.1
投资服务企业利润收入	46401	1.2
农林牧渔企业利润收入	5085	90.9
地质勘查企业利润收入	13	—
教育文化广播企业利润收入	26677	-27.9
机关社团所属企业利润收入	—	—
金融企业利润收入（国资预算）	74586	21.1
其他国有资本经营预算企业利润收入	30916	65.0
二、股利、股息收入	3544	-26.9
国有控股公司股利、股息收入	19	171.4
国有参股公司股利、股息收入	1500	-46.8
金融企业股利、股息收入	2025	0.0
三、产权转让收入	—	—
国有股权、股份转让收入	—	—
国有独资企业产权转让收入	—	—
四、清算收入	—	—
国有股权、股份清算收入	—	—
国有独资企业清算收入	—	—
省本级本年收入合计	292093	-7.8
转移性收入	152523	
中央转移支付补助收入	56177	
市县上解收入	—	
上年结转收入	96346	
收入总计	444616	

表37

2023年省级国有资本经营预算支出预算表(按功能分类)

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
国有资本经营预算支出	259321	15.1
解决历史遗留问题及改革成本支出	18334	220.7
其中：“三供一业”移交补助支出	—	—
国有企业办职教幼教补助支出	—	—
国有企业改革成本支出	10334	80.8
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	8000	—
国有企业资本金注入	217013	8.9
国有经济结构调整支出	98000	32.4
金融企业资本性支出	117013	—
其他国有企业资本金注入	2000	-75.6
其他国有资本经营预算支出	23974	17.8
其他国有资本经营预算支出	23974	17.8
省本级本年支出合计	259321	15.1
转移性支出	185295	
国有资本经营预算转移支付支出	67683	
调出资金	117337	
结转下年	275	
支出总计	444616	

关于 2023 年省级国有资本经营预算 收支预算情况的说明

2023 年，省级国有资本经营预算收入安排 44.46 亿元，其中：当年收入 29.21 亿元，比上年下降 7.8%；中央转移支付收入 5.62 亿元，上年结转收入 9.63 亿元。省级国有资本经营预算总支出相应安排 44.43 亿元，其中，当年支出 25.93 亿元，调出资金和补助市县支出 18.5 亿元。收支相抵，结转下年支出 275 万元。

一、省级部分收入科目预算情况说明

煤炭企业利润收入。2023 年预算数 925 万元，比上年下降 95.4%。降幅较大，主要是相关省属企业处置潜亏，导致归母净利润较上年下降较多。

化工企业利润收入。2023 年预算数 53596 万元，比上年增长 30.7%。增幅较大，主要是相关企业新动能业务扩张和成本管理提效效益增长较多。

机械企业利润收入。2023 年预算数 20250 万元，比上年下降 57.1%。降幅较大，主要是受疫情及市场销量下滑等因素影响，机械企业效益下降较多。

农林牧渔企业利润收入。2023 年预算数 5085 万元，比上年增长 90.9%。增幅较大，主要是相关企业收益增长较多。

国有参股公司股利、股息收入。2023 年预算数 1500 万元，

比上年下降 46.8%。降幅较大，主要是股利股息收入需按照企业股东会决议的分红事项进行申报，年度之间不具有可比性。

二、省级部分支出科目预算情况说明

国有企业改革成本支出。2023 年预算数 10334 万元，比上年增长 80.8%。增幅较大，主要是上年相关国有企业改革事项根据项目进展情况结转至 2023 年拨付支出。

表38

2023年省对各市国有资本经营预算转移支付分地区 分项目预算表

单位：万元

地 区	合 计	省属国有企业 职教幼教退休 教师待遇补助 资金	国有企业退休 人员社会化管 理支出	独立工矿区市 政社区等办社 会职能运营补 助	省属困难企业 独生子女父母 养老补助
济南市	4304	134	2974	—	1196
青岛市	572	131	441	—	—
淄博市	2996	233	2367	156	240
枣庄市	3551	15	1376	—	2160
东营市	39568	—	3574	35970	24
烟台市	2066	97	1206	43	720
潍坊市	1242	191	1003	—	48
济宁市	1979	66	1865	—	48
泰安市	4504	17	2247	—	2240
威海市	276	—	192	—	84
日照市	364	13	231	—	120
临沂市	500	—	476	—	24
德州市	3019	9	576	2410	24
聊城市	398	—	374	—	24
滨州市	2078	—	500	1554	24
菏泽市	266	—	242	—	24
合 计	67683	906	19644	40133	7000

关于 2023 年省对各市国有资本经营预算 转移支付预算情况的说明

2023 年，省级共安排对各市国有资本经营预算转移支付预算 67683 万元。

一、省属国有企业职教幼教退休教师待遇补助资金 906 万元。主要用于改善省属国有企业职教幼教退休教师待遇，保障退休教师生活水平。

二、国有企业退休人员社会化管理支出 19644 万元。主要用于支持街道和社区为中央企业、省属国有企业退休人员提供社会化管理服务，切实减轻国有企业负担。

三、独立工矿区市政社区等办社会职能运营补助支出 40133 万元。主要用于部分市承接国有企业办社会职能运营补助，有效缓解独立工矿区办市政社区等社会职能下放后地方财政运营费用负担，促进工矿区驻地社会稳定运转。

四、省属困难企业独生子女父母养老补助支出 7000 万元。主要用于支持省属困难、破产改制企业为独生子女父母发放一次性养老补助，切实维护省属困难企业职工的合法权益，促进社会和谐稳定。

第四部分

社会保险基金预算报表及说明

表39

2022年山东省社会保险基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
一、企业职工基本养老保险基金收入	24468315	25040514	102.3	5.6
其中：保险费收入	23299095	23900828	102.6	5.6
财政补贴收入	290992	303970	104.5	213.4
利息收入	123594	200192	162.0	26.2
委托投资收益	19220	18537	96.4	—
转移收入	596293	505877	84.8	-22.2
其他收入	139121	111110	79.9	-35.3
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	10085482	10322736	102.4	-0.5
其中：保险费收入	5759636	6066142	105.3	9.6
财政补贴收入	4125249	4059912	98.4	-9.8
利息收入	18034	17788	98.6	-20.1
转移收入	179696	169233	94.2	-23.1
其他收入	2867	9661	337.0	-89.6
三、城乡居民基本养老保险基金收入	5682093	5841842	102.8	-2.8
其中：保险费收入	1338682	1349798	100.8	-35.0
财政补贴收入	3367347	3367774	100.0	12.1
利息收入	286539	313774	109.5	-10.7
委托投资收益	92845	96890	104.4	100.1
转移收入	7262	9314	128.3	-88.7
其他收入	589418	704292	119.5	57.6
四、职工基本医疗保险基金收入	13453130	13661265	101.5	11.6
其中：保险费收入	12010977	12173092	101.3	5.6
财政补贴收入	66201	45482	68.7	-70.3
利息收入	325852	368973	113.2	55.3
转移收入	3791	3904	103.0	-5.7
其他收入	1046309	1069814	102.2	246.7
五、城乡居民基本医疗保险基金收入	7385229	7323661	99.2	5.0
其中：保险费收入	2703583	2682373	99.2	9.4

表39

2022年山东省社会保险基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
财政补贴收入	4526083	4478689	99.0	4.6
利息收入	51820	47938	92.5	-5.3
其他收入	103743	114661	110.5	-40.0
六、工伤保险基金收入	723853	721181	99.6	18.0
其中：保险费收入	693242	687614	99.2	21.2
财政补贴收入	2055	2055	100.0	34.5
利息收入	17355	19718	113.6	-14.2
其他收入	11201	11794	105.3	-39.5
七、失业保险基金收入	1050222	1070443	101.9	2.6
其中：保险费收入	1003527	1018102	101.5	8.5
财政补贴收入	—	—	—	—
利息收入	32989	38764	117.5	-32.2
转移收入	5098	4695	92.1	-6.8
其他收入	8608	8882	103.2	-78.0
社会保险基金收入小计	62848324	63981642	101.8	5.0
其中：保险费收入	46808742	47877949	102.3	4.7
财政补贴收入	12377927	12257882	99.0	1.8
利息收入	856183	1007147	117.6	11.8
委托投资收益	112065	115427	103.0	138.3
转移收入	792140	693023	87.5	-28.0
其他收入	1901267	2030214	106.8	59.7
上级补助收入	387000	387000	100.0	-93.3
其中：企业职工基本养老保险 中央调剂金	387000	387000	100.0	-93.3
社会保险基金收入合计	63235324	64368642	101.8	-3.5

注：1. 2022年预算数是指经各级人代会或其常委会按法定程序审查批准的预算（或调整预算）汇总数。

2. 本表中社会保险基金收入包括保险费收入、利息收入、财政补贴收入、委托投资收益、其他收入、转移收入。其中，委托投资收益按照《社会保险基金财务制度》规定，按权责发生制原则核算。

表40

2022年山东省社会保险基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
一、企业职工基本养老保险基金支出	27303705	26620047	97.5	6.9
其中：基本养老金	26297768	25709460	97.8	8.3
丧葬抚恤补助	737413	669384	90.8	-19.3
转移支出	250567	229099	91.4	-14.5
其他企业职工基本养老 保险基金支出	17957	12104	67.4	-81.6
二、机关事业单位基本养老保险 基金支出	10015097	10308173	102.9	3.8
其中：基本养老金支出	9923441	10234105	103.1	3.9
转移支出	28097	24053	85.6	-14.3
其他机关事业单位基本 养老保险基金支出	63559	50015	78.7	-15.4
三、城乡居民基本养老保险基金支出	4074161	4082855	100.2	6.7
其中：基础养老金支出	3215247	3223197	100.2	8.2
个人账户养老金支出	795598	812094	102.1	11.5
丧葬抚恤补助支出	34363	34703	101.0	8.9
转移支出	13491	12492	92.6	-75.8
其他城乡居民基本养老 保险基金支出	15462	369	2.4	-99.0
四、职工基本医疗保险基金支出	11198424	11307787	101.0	1.1
其中：职工基本医疗保险统筹 基金	6485558	6469548	99.8	13.6
职工基本医疗保险个人 账户基金	4314151	4426171	102.6	17.8
转移支出	2103	999	47.5	-86.6
其他职工基本医疗保险 基金支出	396612	411069	103.6	-76.1
五、城乡居民基本医疗保险基金支出	7239940	7159894	98.9	0.9
其中：城乡居民基本医疗保险 基金医疗待遇支出	6542880	6459453	98.7	3.9
城乡居民大病保险支出	643301	647501	100.7	16.6
其他城乡居民基本医疗 保险基金支出	53759	52940	98.5	-83.8

表40

2022年山东省社会保险基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
六、工伤保险基金支出	682697	660974	96.8	1.6
其中：工伤保险待遇	676249	654920	96.8	1.6
劳动能力鉴定支出	1643	1534	93.4	8.1
工伤预防费用支出	4781	4423	92.5	26.2
其他工伤保险基金支出	24	97	404.2	-85.9
七、失业保险基金支出	1063864	1076651	101.2	5.2
其中：失业保险金	516618	528465	102.3	18.3
医疗保险费	117186	120578	102.9	53.1
丧葬抚恤补助	1455	2004	137.7	32.7
职业培训和职业介绍补贴	2073	2076	100.1	374.0
稳定岗位补贴支出	221407	225334	101.8	178.7
技能提升补贴支出	45779	41103	89.8	-47.6
其他费用支出	35628	34092	95.7	-83.1
转移支出	4477	5247	117.2	11.4
其他失业保险基金支出	119241	117752	98.8	-10.2
社会保险基金支出小计	61577888	61216381	99.4	4.4
其中：社会保险待遇支出	59695628	59380250	99.5	7.6
转移支出	298735	271890	91.0	-22.8
其他支出	666614	644346	96.7	-6.7
上解上级支出	—	—	—	—
其中：企业职工基本养老保险 中央调剂金	—	—	—	—
社会保险基金支出合计	61577888	61216381	99.4	-5.8

注：1. 2022年预算数是指经各级人代会或其常委会按法定程序审查批准的预算（或调整预算）汇总数。

2. 本表中社会保险基金支出包括社会保险待遇支出、其他支出、转移支出等。

表41

2022年末山东省社会保险基金预算结余执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 执行数
年末滚存结余合计	52422274
一、企业职工基本养老保险基金	11323574
二、机关事业单位基本养老保险基金	1354717
三、城乡居民基本养老保险基金	16897383
四、职工基本医疗保险基金	15707071
五、城乡居民基本医疗保险基金	4402276
六、工伤保险基金	959194
七、失业保险基金	1778059

关于 2022 年全省社会保险基金预算 收支执行情况的说明

2022 年，全省社会保险基金收入完成 6436.86 亿元，占预算的 101.8%，比上年下降 3.5%。基金支出完成 6121.64 亿元，占预算的 99.4%，下降 5.8%。收支下降，主要是企业职工基本养老保险全国统筹后，中央调整预算编报口径，由全额编报中央补助改为按净补助额编报。年末滚存结余 5242.23 亿元。

一、企业职工基本养老保险。基金收入 2504.05 亿元，增长 5.6%；支出 2662 亿元，增长 6.9%。加上中央调剂补助 38.7 亿元后，当年收支缺口 119.25 亿元，年末滚存结余 1132.36 亿元。其中，财政补贴收入比上年增长 213.4%，主要是按国家要求建立地方财政投入长效机制，各级财政补贴增加；其他收入下降 35.3%，主要是按照全国统筹要求，将清欠补缴利息从“其他收入”调整为“保险费收入”。

二、机关事业单位基本养老保险。基金收入 1032.27 亿元，下降 0.5%；支出 1030.82 亿元，增长 3.8%；当年收支结余 1.45 亿元，年末滚存结余 135.47 亿元。其中，财政补贴收入下降 9.8%，主要是 2021 年中央财政一次性拨付中央驻鲁单位改革准备期补助资金较多；其他收入下降 89.6%，主要是 2021 年

集中开展中央驻鲁和省直驻济外单位改革准备期清算，补记收入较多。

三、城乡居民基本养老保险。基金收入 584.18 亿元，下降 2.8%；支出 408.29 亿元，增长 6.7%；当年收支结余 175.89 亿元，年末滚存结余 1689.74 亿元。其中，保险费收入下降 35%、其他收入增长 57.6%，主要是按有关规定，全省统一将被征地农民养老保障资金从“保险费收入”调整为“其他收入”；委托投资收益比上年增长 100.1%，主要是委托投资基金规模持续增加，收益随之增加；转移收入、转移支出、其他支出均大幅下降，主要是 2022 年行政区划调整较少，转移的基金相应减少。

四、职工基本医疗保险。基金收入 1366.13 亿元，增长 11.6%；支出 1130.78 亿元，增长 1.1%；当年收支结余 235.35 亿元，年末滚存结余 1570.71 亿元。其中，财政补贴收入下降 70.3%，主要是 2021 年中央财政结算拨付的新冠疫苗补助资金较多；其他收入增长 246.7%，主要是青岛市将以前年度列支但结存在职工个人账户中的资金纳入基金结余管理，记入其他收入。

五、城乡居民基本医疗保险。基金收入 732.37 亿元，增长 5%；支出 715.99 亿元，增长 0.9%；当年收支结余 16.38 亿元，年末滚存结余 440.23 亿元。其中，其他收入下降 40%，

主要是近年来持续加大打击欺诈骗保力度，违规行为有所遏制，追回基金数额减少。

六、工伤保险。基金收入 72.12 亿元，增长 18%；支出 66.1 亿元，增长 1.6%；当年收支结余 6.02 亿元，年末滚存结余 95.92 亿元。其中，保险费收入增长 21.2%，主要是部分市因基金支撑能力不符合降费条件，恢复费率；其他收入下降 39.5%，主要是滞纳金收入减少；工伤预防费用支出增长 26.2%，主要是全省实施工伤预防五年行动计划，工伤预防宣传、培训力度加大；其他支出下降 85.9%，主要是退回以前年度保险费减少。

七、失业保险。基金收入 107.04 亿元，增长 2.6%；支出 107.67 亿元，增长 5.2%；当年收支缺口 0.63 亿元，年末滚存结余 177.81 亿元。其中，医疗保险费支出增长 53.1%，主要是青岛市为失业人员补齐以前年度应代缴的医疗保险费；职业培训和职业介绍补贴增长 374%，主要是 2021 年对失业人员的职业培训优先使用职业技能提升行动专账资金，失业保险基金支出较少；稳定岗位补贴支出增长 178.7%，主要是全省严格落实稳岗政策，补贴标准提高；技能提升补贴支出下降 47.6%，主要是按照国家统一要求，2022 年获得专业技术人员职业资格证书不再享受技能提升补贴，申领补贴人数和支出相应减少。

策，补贴标准提高；技能提升补贴支出下降 47.6%，主要是按照国家统一要求，2022 年获得专业技术人员职业资格证书不再享受技能提升补贴，申领补贴人数和支出相应减少。

表42

2022年省级社会保险基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 调整预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
一、企业职工基本养老保险 基金收入	24468315	25040514	102.3	5.6
其中：保险费收入	23299095	23900828	102.6	5.6
财政补贴收入	290992	303970	104.5	213.4
利息收入	123594	200192	162.0	26.2
委托投资收益	19220	18537	96.4	—
转移收入	596293	505877	84.8	-22.2
其他收入	139121	111110	79.9	-35.3
二、机关事业单位基本养老保险 基金收入	825733	1119433	135.6	-29.8
其中：保险费收入	561013	841338	150.0	6.4
财政补贴收入	228400	241014	105.5	-68.4
利息收入	2700	2500	92.6	-29.5
转移收入	33000	33000	100.0	4.1
其他收入	620	1581	255.0	-74.8
三、职工基本医疗保险基金收入	571241	608697	106.6	7.9
其中：保险费收入	548504	559678	102.0	4.0
财政补贴收入	178	65	36.5	-96.2
利息收入	21930	44879	204.6	182.6
转移收入	89	177	198.9	-5.3
其他收入	540	3898	721.9	-52.6
四、工伤保险基金收入	3076	3830	124.5	26.3
其中：保险费收入	2813	3089	109.8	10.4

表42

2022年省级社会保险基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 调整预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
利息收入	260	740	284.6	219.0
其他收入	3	1	33.3	-66.7
五、失业保险基金收入	1050222	1070443	101.9	2.6
其中：保险费收入	1003527	1018102	101.5	8.5
财政补贴收入	—	—	—	—
利息收入	32989	38764	117.5	-32.2
转移收入	5098	4695	92.1	-6.8
其他收入	8608	8882	103.2	-78.0
省本级本年收入小计	26918587	27842917	103.4	3.4
其中：保险费收入	25414952	26323035	103.6	5.7
财政补贴收入	519570	545049	104.9	-36.8
利息收入	181473	287075	158.2	21.9
委托投资收益	19220	18537	96.4	—
转移收入	634480	543749	85.7	-20.9
其他收入	148892	125472	84.3	-44.6
上级补助收入	387000	387000	100.0	-93.3
其中：企业职工基本养老保险中央调剂金	387000	387000	100.0	-93.3
下级上解收入	16652	17011	102.2	118.3
其中：工伤保险基金	16652	17011	102.2	118.3
本年收入合计	27322239	28246928	103.4	-13.6

注：1. 根据《社会保险基金财务制度》规定，委托投资收益按权责发生制原则核算。

2. 失业保险自2023年起实行省级统筹，为确保预算口径保持一致，便于预算执行及上下年度对比，全省失业保险基金2021年决算、2022年预算、2022年预算执行情况均在省本级反映。

表43

2022年省级社会保险基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 调整预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
一、企业职工基本养老保险基金支出	27303705	26620047	97.5	6.9
其中：基本养老金	26297768	25709460	97.8	8.3
丧葬抚恤补助	737413	669384	90.8	-19.3
转移支出	250567	229099	91.4	-14.5
其他企业职工基本养老 保险基金支出	17957	12104	67.4	-81.6
二、机关事业单位基本养老保险基金 支出	796078	1122969	141.1	-18.8
其中：基本养老金支出	792078	1119191	141.3	-18.7
转移支出	2600	3000	115.4	19.7
其他机关事业单位基本 养老保险基金支出	1400	778	55.6	-71.4
三、职工基本医疗保险基金支出	521392	548650	105.2	3.9
其中：职工基本医疗保险统筹基金	314654	316102	100.5	4.5
职工基本医疗保险个人账户 基金	206154	231974	112.5	9.0
其他职工基本医疗保险 基金支出	584	574	98.3	-95.6
四、工伤保险基金支出	1215	2030	167.1	60.5
其中：工伤保险待遇	1035	1849	178.6	67.3
劳动能力鉴定支出	180	181	100.6	13.1
五、失业保险基金支出	1063864	1076651	101.2	5.2
其中：失业保险金	516618	528465	102.3	18.3
医疗保险费	117186	120578	102.9	53.1

表43

2022年省级社会保险基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2022年 调整预算数	2022年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
丧葬抚恤补助	1455	2004	137.7	32.7
职业培训和职业介绍补贴	2073	2076	100.1	374.0
稳定岗位补贴支出	221407	225334	101.8	178.7
技能提升补贴支出	45779	41103	89.8	-47.6
其他费用支出	35628	34092	95.7	-83.1
转移支出	4477	5247	117.2	11.4
其他失业保险基金支出	119241	117752	98.8	-10.2
省本级本年支出小计	29686254	29370347	98.9	5.5
其中：社会保险待遇支出	29022062	28735175	99.0	5.7
转移支出	257644	237346	92.1	-13.7
其他支出	139182	131208	94.3	-38.3
补助下级支出	1800	3275	181.9	92.5
其中：工伤保险基金	1800	3275	181.9	92.5
上解上级支出	83	84	101.2	-100.0
其中：企业职工基本养老保险 中央调剂金	—	—	—	—
工伤保险基金	83	84	101.2	6.3
本年支出合计	29688137	29373706	98.9	-14.1

注：失业保险自2023年起实行省级统筹，为确保预算口径保持一致，便于预算执行及上下年度对比，全省失业保险基金2021年决算、2022年预算、2022年预算执行情况均在省本级反映。

表44

2022年末省级社会保险基金预算结余执行情况表

单位：万元

项 目	2022年执行数
年末滚存结余合计	14681701
一、企业职工基本养老保险基金	11323574
二、机关事业单位基本养老保险基金	288712
三、职工基本医疗保险基金	1213217
四、工伤保险基金	78139
五、失业保险基金	1778059

注：失业保险自2023年起实行省级统筹，为确保预算口径保持一致，全省失业保险基金2021年和2022年末滚存结余均在省本级反映。

关于 2022 年省级社会保险基金预算 收支执行情况的说明

2022 年，省本级社会保险基金收入完成 2824.69 亿元，占预算的 103.4%，比上年下降 13.6%；基金支出完成 2937.37 亿元，占预算的 98.9%，下降 14.1%。收支下降，主要是中央调整企业职工基本养老保险基金预算编报口径。年末滚存结余 1468.17 亿元。

一、企业职工基本养老保险。基金收入 2504.05 亿元，增长 5.6%；支出 2662 亿元，增长 6.9%。加上中央调剂补助 38.7 亿元后，当年收支缺口 119.25 亿元，年末滚存结余 1132.36 亿元。企业职工基本养老保险基金实行省级统收统支，相关情况说明同全省。

二、机关事业单位基本养老保险。基金收入 111.94 亿元，下降 29.8%；支出 112.3 亿元，下降 18.8%；当年收支缺口 0.36 亿元，年末滚存结余 28.87 亿元。其中，基金收入和支出均比上年下降较多，主要是大部分中央驻鲁单位 2021 年集中进行改革准备期清算，补缴保费、补发待遇以及补助缺口资金较多；预算完成率较高，主要是部分中央驻鲁单位改革准备期清算工作拖转至 2022 年完成。

三、职工基本医疗保险。基金收入 60.87 亿元，增长 7.9%；支出 54.87 亿元，增长 3.9%；当年收支结余 6 亿元，年末滚存结余 121.32 亿元。其中，财政补贴收入大幅下降，主要是 2021 年集中结算新冠疫苗财政补助资金；其他收入完成预算的 721.9%、下降 52.6%，主要是追回违规待遇减少，但仍超出预期较多。

四、工伤保险。基金收入 0.38 亿元，增长 26.3%；支出 0.2 亿元，增长 60.5%；加上省级调剂金收入 1.7 亿元、调剂金支出 0.34 亿元后，当年收支结余 1.54 亿元，年末滚存结余 7.81 亿元。其中，工伤保险待遇支出完成预算的 178.6%、增长 67.3%，主要是工亡人数超出预期且比上年增加。

五、失业保险。基金收入 107.04 亿元，增长 2.6%；支出 107.67 亿元，增长 5.2%；当年收支缺口 0.63 亿元，年末滚存结余 177.81 亿元。我省自 2023 年 1 月 1 日起实行失业保险基金省级统收统支，为确保预算口径保持一致，便于预算执行及上下年度对比，全省失业保险基金 2021 年决算、2022 年预算、2022 年预算执行情况统一在省级反映，相关情况说明同全省。

表45

2023年山东省社会保险基金预算收入预算表（代编）

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
一、企业职工基本养老保险基金收入	27720844	10.7
其中：保险费收入	26543876	11.1
财政补贴收入	343718	13.1
利息收入	199633	-0.3
委托投资收益	15776	-14.9
转移收入	509196	0.7
其他收入	108645	-2.2
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	10762885	4.3
其中：保险费收入	6290939	3.7
财政补贴收入	4283045	5.5
利息收入	22490	26.4
转移收入	162242	-4.1
其他收入	4169	-56.8
三、城乡居民基本养老保险基金收入	5683963	-2.7
其中：保险费收入	1375293	1.9
财政补贴收入	3595552	6.8
利息收入	283074	-9.8
委托投资收益	164078	69.3
转移收入	8207	-11.9
其他收入	257759	-63.4
四、职工基本医疗保险基金收入	13237545	-3.1
其中：保险费收入	12852860	5.6
财政补贴收入	66154	45.5
利息收入	288136	-21.9
转移收入	3665	-6.1
其他收入	26730	-97.5

2023年山东省社会保险基金预算收入预算表（代编）

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
五、城乡居民基本医疗保险基金收入	7630627	4.2
其中：保险费收入	2776420	3.5
财政补贴收入	4720985	5.4
利息收入	49168	2.6
其他收入	84054	-26.7
六、工伤保险基金收入	815856	13.1
其中：保险费收入	787002	14.5
财政补贴收入	2751	33.9
利息收入	14419	-26.9
其他收入	11684	-0.9
七、失业保险基金收入	1150352	7.5
其中：保险费收入	1112604	9.3
利息收入	28367	-26.8
转移收入	2108	-55.1
其他收入	7273	-18.1
社会保险基金收入小计	67002072	4.7
其中：保险费收入	51738994	8.1
财政补贴收入	13012205	6.2
利息收入	885287	-12.1
委托投资收益	179854	55.8
转移收入	685418	-1.1
其他收入	500314	-75.4
上级补助收入	387000	—
其中：企业职工基本养老保险 中央调剂金	387000	—
社会保险基金收入合计	67389072	4.7

注：根据《社会保险基金财务制度》规定，委托投资收益按权责发生制原则核算。

表46

2023年山东省社会保险基金预算支出预算表（代编）

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
一、企业职工基本养老保险基金支出	28885148	8.5
其中：基本养老金	27923610	8.6
丧葬抚恤补助	715064	6.8
转移支出	233810	2.1
其他企业职工基本养老保险基金支出	12664	4.6
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	10779657	4.6
其中：基本养老金支出	10706873	4.6
转移支出	24891	3.5
其他机关事业单位基本养老保险基金支出	47893	-4.2
三、城乡居民基本养老保险基金支出	4381341	7.3
其中：基础养老金支出	3457517	7.3
个人账户养老金支出	875077	7.8
丧葬抚恤补助支出	36642	5.6
转移支出	11918	-4.6
其他城乡居民基本养老保险基金支出	187	-49.3
四、职工基本医疗保险基金支出	12280313	8.6
其中：职工基本医疗保险统筹基金	7302027	12.9
职工基本医疗保险个人账户基金	4414858	-0.3
转移支出	182	-81.8
其他职工基本医疗保险基金支出	563246	37.0
五、城乡居民基本医疗保险基金支出	7380264	3.1
其中：城乡居民基本医疗保险基金医疗待遇支出	6656251	3.0

表46

2023年山东省社会保险基金预算支出预算表（代编）

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
城乡居民大病保险支出	645822	-0.3
其他城乡居民基本医疗保险基金支出	78191	47.7
六、工伤保险基金支出	728059	10.1
其中：工伤保险待遇	720332	10.0
劳动能力鉴定支出	1814	18.3
工伤预防费用支出	5867	32.6
其他工伤保险基金支出	46	-52.6
七、失业保险基金支出	1068390	-0.8
其中：失业保险金	600106	13.6
医疗保险费	120048	-0.4
丧葬抚恤补助	2169	8.2
职业培训和职业介绍补贴	4679	125.4
稳定岗位补贴支出	212941	-5.5
技能提升补贴支出	48229	17.3
其他费用支出	6060	-82.2
转移支出	2392	-54.4
其他失业保险基金支出	71766	-39.1
社会保险基金支出小计	65503172	7.0
其中：社会保险待遇支出	63541313	7.0
转移支出	273193	0.5
其他支出	773993	20.1
上解上级支出	—	—
其中：企业职工基本养老保险 中央调剂金	—	—
社会保险基金支出合计	65503172	7.0

表47

2023年末山东省社会保险基金预算结余预算表（代编）

单位：万元

项 目	2023年预算数
年末滚存结余合计	54308172
一、企业职工基本养老保险基金	10546270
二、机关事业单位基本养老保险基金	1337946
三、城乡居民基本养老保险基金	18200004
四、职工基本医疗保险基金	16664303
五、城乡居民基本医疗保险基金	4652638
六、工伤保险基金	1046990
七、失业保险基金	1860021

关于 2023 年全省社会保险基金预算 收支预算情况的说明

2023 年，全省社会保险基金收入预算安排 6738.91 亿元，比上年增长 4.7%。基金支出预算安排 6550.32 亿元，比上年增长 7%。年末滚存结余 5430.82 亿元。

一、企业职工基本养老保险。基金收入 2772.08 亿元，增长 10.7%；支出 2888.51 亿元，增长 8.5%。加上预计中央调剂补助 38.7 亿元后，当年收支缺口 77.73 亿元，年末滚存结余 1054.63 亿元。其中，委托投资收益下降 14.9%，主要是我省委托投资基金到期后陆续收回，投资本金减少，收益相应减少。

二、机关事业单位基本养老保险。基金收入 1076.29 亿元，增长 4.3%；支出 1077.97 亿元，增长 4.6%；当年收支缺口 1.68 亿元，年末滚存结余 133.79 亿元。其中，其他收入下降 56.8%，主要是滞纳金收入减少。

三、城乡居民基本养老保险。基金收入 568.4 亿元，下降 2.7%；支出 438.13 亿元，增长 7.3%；当年收支结余 130.27 亿元，年末滚存结余 1820 亿元。其中，其他收入下降 63.4%，主要是预计被征地农民养老保障资金减少。

四、职工基本医疗保险。基金收入 1323.75 亿元，下降 3.1%；支出 1228.03 亿元，增长 8.6%；当年收支结余 95.72 亿元，年末滚存结余 1666.43 亿元。其中，其他收入下降 97.5%，主要是 2022 年部分市将以前年度列支但结存在职工个人账户中的资金纳入基金结余管理，一次性记入其他收入。

五、城乡居民基本医疗保险。基金收入 763.06 亿元，增长 4.2%；支出 738.03 亿元，增长 3.1%；当年收支结余 25.03 亿元，年末滚存结余 465.26 亿元。其中，其他收入下降 26.7%，主要是部分市基金缺口收窄，划转用于弥补缺口的全民补充医疗保险结余资金相应减少。

六、工伤保险。基金收入 81.59 亿元，增长 13.1%；支出 72.81 亿元，增长 10.1%；当年收支结余 8.78 亿元，年末滚存结余 104.7 亿元。其中，财政补贴收入增长 33.9%，主要是个别市基金收支缺口扩大，市县分担的缺口补助资金增加；工伤预防费用支出增长 32.6%，主要是全省继续开展工伤预防五年行动计划，持续加大工伤预防宣传、培训力度，相关支出增加。

七、失业保险。基金收入 115.04 亿元，增长 7.5%；支出 106.84 亿元，下降 0.8%；当年收支结余 8.2 亿元，年末滚存结余 186 亿元。其中，转移收入下降 55.1%、转移支出下降 54.4%，主要是基金实行省级统收统支后，参保人员省内流动不再进行基金转移；职业培训和职业介绍补贴支出增长

125.4%，主要是全省职业技能提升行动专账资金结余基本用完，使用失业保险基金对失业人员开展技能培训；其他支出下降 39.1%，主要是 2023 年停止执行一次性留工培训补贴政策，支出相应减少。

2023年省级社会保险基金预算收入预算表

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
一、企业职工基本养老保险基金收入	27720844	10.7
其中：保险费收入	26543876	11.1
财政补贴收入	343718	13.1
利息收入	199633	-0.3
委托投资收益	15776	-14.9
转移收入	509196	0.7
其他收入	108645	-2.2
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	841063	-24.9
其中：保险费收入	560249	-33.4
财政补贴收入	241014	—
利息收入	5740	129.6
转移收入	33000	—
其他收入	1060	-33.0
三、职工基本医疗保险基金收入	609959	0.2
其中：保险费收入	592523	5.9
财政补贴收入	141	116.9
利息收入	15710	-65.0
转移收入	185	4.5
其他收入	1400	-64.1
四、工伤保险基金收入	3487	-9.0
其中：保险费收入	3166	2.5

表48

2023年省级社会保险基金预算收入预算表

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
利息收入	320	-56.8
其他收入	1	—
五、失业保险基金收入	1150352	7.5
其中：保险费收入	1112604	9.3
利息收入	28367	-26.8
转移收入	2108	-55.1
其他收入	7273	-18.1
省本级本年收入小计	30325705	8.9
其中：保险费收入	28812418	9.5
财政补贴收入	584873	7.3
利息收入	249770	-13.0
委托投资收益	15776	-14.9
转移收入	544489	0.1
其他收入	118379	-5.7
上级补助收入	387000	—
其中：企业职工基本养老保险中央调剂金	387000	—
下级上解收入	20533	20.7
其中：工伤保险基金	20533	20.7
本年收入合计	30733238	8.8

注：根据《社会保险基金财务制度》规定，委托投资收益按权责发生制原则核算。

表49

2023年省级社会保险基金预算支出预算表

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
一、企业职工基本养老保险基金支出	28885148	8.5
其中：基本养老金	27923610	8.6
丧葬抚恤补助	715064	6.8
转移支出	233810	2.1
其他企业职工基本养老保险基金支出	12664	4.6
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	871394	-22.4
其中：基本养老金支出	867514	-22.5
转移支出	3100	3.3
其他机关事业单位基本养老保险基金支出	780	0.3
三、职工基本医疗保险基金支出	599788	9.3
其中：职工基本医疗保险统筹基金	361681	14.4
职工基本医疗保险个人账户基金	234463	1.1
其他职工基本医疗保险基金支出	3644	534.8
四、工伤保险基金支出	2354	16.0
其中：工伤保险待遇	2137	15.6
劳动能力鉴定支出	217	19.9
五、失业保险基金支出	1068390	-0.8
其中：失业保险金	600106	13.6

2023年省级社会保险基金预算支出预算表

单位：万元

项 目	2023年预算数	
	金额	比上年增长%
医疗保险费	120048	-0.4
丧葬抚恤补助	2169	8.2
职业培训和职业介绍补贴	4679	125.4
稳定岗位补贴支出	212941	-5.5
技能提升补贴支出	48229	17.3
其他费用支出	6060	-82.2
转移支出	2392	-54.4
其他失业保险基金支出	71766	-39.1
省本级本年支出小计	31427074	7.0
其中：社会保险待遇支出	30837531	7.3
转移支出	239302	0.8
其他支出	88854	-32.3
补助下级支出	3275	—
其中：工伤保险基金	3275	—
上解上级支出	—	—
其中：企业职工基本养老保险中央调剂金	—	—
工伤保险基金	—	—
本年支出合计	31430349	7.0

2023年末省级社会保险基金预算结余预算表

单位：万元

项 目	2023年预算数
年末滚存结余合计	13984589
一、企业职工基本养老保险基金	10546270
二、机关事业单位基本养老保险基金	258380
三、职工基本医疗保险基金	1223388
四、工伤保险基金	96530
五、失业保险基金	1860021

关于 2023 年省级社会保险基金预算 收支预算情况的说明

2023 年，省本级社会保险基金收入预算安排 3073.72 亿元，比上年增长 8.8%；基金支出预算安排 3143.03 亿元，比上年增长 7%。年末滚存结余 1398.46 亿元。

一、企业职工基本养老保险。基金收入 2772.08 亿元，增长 10.7%；支出 2888.51 亿元，增长 8.5%。加上预计中央调剂补助 38.7 亿元后，当年收支缺口 77.73 亿元，年末滚存结余 1054.63 亿元。企业职工基本养老保险基金实行省级统收统支，相关情况说明同全省。

二、机关事业单位基本养老保险。基金收入 84.11 亿元，下降 24.9%；支出 87.14 亿元，下降 22.4%；当年收支缺口 3.03 亿元，年末滚存结余 25.84 亿元。基金收支均大幅下降，主要是 2022 年仍有部分中央驻鲁机关事业单位进行改革准备期清算，补缴保费、补发待遇较多，基数较高。

三、职工基本医疗保险。基金收入 61 亿元，增长 0.2%；支出 59.98 亿元，增长 9.3%；当年收支结余 1.02 亿元，年末滚存结余 122.34 亿元。其中，其他收入下降 64.1%，主要是追回违规待遇减少；其他支出增长 534.8%，主要是 2022 年省

直职工长期护理保险费于 2021 年底提前划拨，2023 年需划拨当年长期护理保险费。

四、工伤保险。基金收入 0.35 亿元，下降 9%；支出 0.24 亿元，增长 16%；加上省级调剂金收入 2.05 亿元、调剂金支出 0.33 亿元后，当年收支结余 1.83 亿元，年末滚存结余 9.65 亿元。

五、失业保险。基金收入 115.04 亿元，增长 7.5%；支出 106.84 亿元，下降 0.8%；当年收支结余 8.2 亿元，年末滚存结余 186 亿元。2023 年失业保险基金实行省级统收统支，全省基金预算由省级统一编制，相关情况说明同全省。

第五部分

政府债务收支报表及说明

表51

2022年全省和省级地方政府债务限额余额 及还本付息情况表

单位：亿元

项 目	全省	省级	市县
一、2021年末地方政府债务余额	19992.73	1533.42	18459.31
其中：一般债务	7367.05	1287.73	6079.32
专项债务	12625.68	245.69	12379.99
二、2022年地方政府债务举借额	5228.69	370.92	4857.77
（一）政府债券	5224.69	370.92	4853.77
新增一般债券发行额	198.00	130.00	68.00
再融资一般债券发行额	853.97	95.80	758.17
新增专项债券发行额	3469.00	145.12	3323.88
再融资专项债券发行额	703.72	—	703.72
（二）外债举借额	4.00	—	4.00
三、2022年地方政府债务还本额	1639.04	112.31	1526.73
其中：一般债务还本额	872.57	102.31	770.26
专项债务还本额	766.47	10.00	756.47
四、2022年地方政府债务付息	739.52	55.95	683.57
其中：一般债务付息	255.12	44.39	210.73
专项债务付息	484.40	11.56	472.84
五、2022年末地方政府债务余额	23588.02	1792.43	21795.59
其中：一般债务	7556.22	1411.62	6144.60
专项债务	16031.80	380.81	15650.99
附：2022年地方政府债务限额	24415.60	1852.91	22562.69
其中：一般债务	8024.75	1432.66	6592.09
专项债务	16390.85	420.25	15970.60

注：2022年政府债务余额、还本付息额均为快报数。

表52

2022年山东省地方政府债务限额及余额 分地区执行情况明细表

单位：亿元

地 区	2022年债务限额			2022年债务余额		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务
山东省	24415.60	8024.75	16390.85	23588.02	7556.22	16031.80
省本级	1852.91	1432.66	420.25	1792.43	1411.62	380.81
地市小计	22562.69	6592.09	15970.60	21795.59	6144.60	15650.99
济南市	2835.00	289.88	2545.12	2661.09	237.06	2424.03
市本级	1945.39	109.38	1836.01	1839.78	95.99	1743.79
历下区	27.64	0.68	26.96	27.02	0.06	26.96
市中区	54.17	4.38	49.79	39.98	2.88	37.10
槐荫区	40.76	7.21	33.55	39.16	5.63	33.53
天桥区	29.58	11.04	18.54	26.65	8.11	18.54
历城区	105.35	7.06	98.29	94.30	1.29	93.01
长清区	60.55	3.59	56.96	59.23	2.45	56.78
章丘区	169.46	19.43	150.03	160.92	15.88	145.04
莱芜区	153.58	56.68	96.90	139.07	46.31	92.76
钢城区	44.38	26.39	17.99	42.37	24.46	17.91
平阴县	61.46	16.80	44.66	59.06	14.40	44.66
济阳区	76.30	16.23	60.07	69.89	11.24	58.65
商河县	66.38	11.01	55.37	63.66	8.36	55.30
青岛市	3390.25	1210.65	2179.60	3079.63	1020.10	2059.53
市本级	1385.74	874.86	510.88	1201.25	767.31	433.94
市南区	52.54	32.54	20.00	44.11	24.11	20.00
市北区	86.38	23.83	62.55	84.01	22.70	61.31
黄岛区	561.64	56.13	505.51	532.80	43.23	489.57
崂山区	47.99	6.99	41.00	45.14	6.34	38.80
李沧区	136.38	19.93	116.45	134.09	19.40	114.69

表52

2022年山东省地方政府债务限额及余额 分地区执行情况明细表

单位：亿元

地 区	2022年债务限额			2022年债务余额		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务
城阳区	350.85	20.70	330.15	340.69	12.38	328.31
胶州市	339.25	61.25	278.00	307.24	41.14	266.10
即墨区	170.33	16.58	153.75	163.46	14.56	148.90
平度市	155.72	73.75	81.97	131.93	53.32	78.61
莱西市	103.43	24.09	79.34	94.91	15.61	79.30
淄博市	1089.55	382.63	706.92	1079.63	373.03	706.60
市本级	469.75	134.85	334.90	464.00	129.22	334.78
淄川区	65.26	28.04	37.22	64.98	27.77	37.21
张店区	84.54	46.49	38.05	84.10	46.09	38.01
博山区	55.69	28.98	26.71	55.39	28.70	26.69
临淄区	110.29	49.74	60.55	109.94	49.42	60.52
周村区	69.65	25.88	43.77	69.03	25.30	43.73
桓台县	94.28	42.54	51.74	93.60	41.87	51.73
高青县	80.52	11.02	69.50	79.45	9.96	69.49
沂源县	59.57	15.09	44.48	59.14	14.70	44.44
枣庄市	656.69	198.23	458.46	653.40	195.02	458.38
市本级	144.12	47.60	96.52	143.18	46.67	96.51
市中区	105.06	43.91	61.15	104.31	43.17	61.14
薛城区	91.87	21.89	69.98	91.76	21.79	69.97
峄城区	43.95	11.98	31.97	43.83	11.87	31.96
台儿庄区	37.50	7.70	29.80	37.35	7.56	29.79
山亭区	42.94	7.76	35.18	42.65	7.48	35.17
滕州市	191.25	57.39	133.86	190.32	56.48	133.84
东营市	751.55	254.10	497.45	744.90	247.76	497.14

表52

2022年山东省地方政府债务限额及余额 分地区执行情况明细表

单位：亿元

地 区	2022年债务限额			2022年债务余额		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务
市本级	365.43	116.39	249.04	363.14	114.20	248.94
东营区	69.81	12.27	57.54	69.48	11.94	57.54
河口区	54.10	13.87	40.23	53.65	13.42	40.23
垦利区	68.92	21.05	47.87	67.34	19.47	47.87
利津县	76.23	19.15	57.08	75.50	18.42	57.08
广饶县	117.06	71.37	45.69	115.79	70.31	45.48
烟台市	1848.06	709.24	1138.82	1815.59	679.20	1136.39
市本级	745.72	291.90	453.82	726.83	273.74	453.09
芝罘区	89.87	27.80	62.07	89.12	27.11	62.01
福山区	108.02	49.11	58.91	107.17	48.30	58.87
牟平区	99.50	38.42	61.08	98.26	37.42	60.84
莱山区	103.84	59.20	44.64	102.11	57.93	44.18
龙口市	188.54	46.60	141.94	187.47	45.56	141.91
莱阳市	68.88	28.30	40.58	68.29	27.75	40.54
莱州市	68.75	27.83	40.92	67.99	27.07	40.92
蓬莱区	139.37	30.91	108.46	138.60	30.28	108.32
招远市	63.08	29.82	33.26	62.12	28.87	33.25
栖霞市	51.10	6.70	44.40	50.17	5.95	44.22
海阳市	121.39	72.65	48.74	117.46	69.22	48.24
潍坊市	1925.65	719.80	1205.85	1909.94	704.45	1205.49
市本级	580.71	189.27	391.44	575.77	184.50	391.27
潍城区	57.28	12.76	44.52	55.57	11.06	44.51
寒亭区	111.16	43.19	67.97	107.14	39.18	67.96
坊子区	71.60	24.00	47.60	71.30	23.71	47.59

表52

2022年山东省地方政府债务限额及余额 分地区执行情况明细表

单位：亿元

地 区	2022年债务限额			2022年债务余额		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务
奎文区	63.50	12.91	50.59	62.64	12.06	50.58
临朐县	114.47	33.85	80.62	113.95	33.36	80.59
昌乐县	71.31	24.62	46.69	71.14	24.47	46.67
青州市	179.33	78.69	100.64	179.08	78.46	100.62
诸城市	185.28	89.98	95.30	185.18	89.90	95.28
寿光市	186.03	94.91	91.12	185.72	94.62	91.10
安丘市	92.13	30.42	61.71	90.06	28.36	61.70
高密市	124.12	35.91	88.21	123.84	35.63	88.21
昌邑市	88.73	49.29	39.44	88.55	49.14	39.41
济宁市	1539.73	526.45	1013.28	1514.13	507.91	1006.22
市本级	403.50	84.94	318.56	395.47	80.25	315.22
任城区	180.95	65.86	115.09	180.56	65.73	114.83
兖州区	159.21	71.83	87.38	152.94	66.97	85.97
微山县	100.93	45.48	55.45	98.54	43.16	55.38
鱼台县	72.53	9.75	62.78	71.56	9.06	62.50
金乡县	94.98	44.87	50.11	94.12	44.09	50.03
嘉祥县	80.40	33.24	47.16	79.58	32.77	46.81
汶上县	95.72	42.63	53.09	94.37	41.37	53.00
泗水县	64.69	9.76	54.93	63.71	9.23	54.48
梁山县	86.56	23.07	63.49	86.42	22.93	63.49
曲阜市	96.32	38.16	58.16	94.17	36.51	57.66
邹城市	103.94	56.86	47.08	102.69	55.84	46.85
泰安市	844.94	376.20	468.74	831.66	370.27	461.39
市本级	357.94	243.00	114.94	348.38	240.48	107.90

表52

2022年山东省地方政府债务限额及余额 分地区执行情况明细表

单位：亿元

地 区	2022年债务限额			2022年债务余额		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务
泰山区	50.73	10.06	40.67	50.29	9.63	40.66
岱岳区	54.96	7.56	47.40	54.46	7.16	47.30
宁阳县	85.93	24.56	61.37	85.66	24.30	61.36
东平县	79.75	20.79	58.96	79.10	20.16	58.94
新泰市	133.48	43.59	89.89	132.56	42.76	89.80
肥城市	82.15	26.64	55.51	81.21	25.78	55.43
威海市	910.01	317.90	592.11	895.30	308.14	587.16
市本级	368.71	108.97	259.74	362.25	104.03	258.22
环翠区	79.12	44.37	34.75	77.34	43.52	33.82
文登区	206.39	36.81	169.58	202.98	35.24	167.74
荣成市	144.92	75.05	69.87	142.91	73.66	69.25
乳山市	110.87	52.70	58.17	109.82	51.69	58.13
日照市	547.94	136.16	411.78	533.47	128.81	404.66
市本级	220.94	59.05	161.89	213.32	57.25	156.07
东港区	99.41	18.23	81.18	97.56	16.84	80.72
岚山区	78.43	26.22	52.21	76.36	24.16	52.20
五莲县	52.80	11.41	41.39	50.14	9.58	40.56
莒 县	96.36	21.25	75.11	96.09	20.98	75.11
临沂市	1492.08	346.32	1145.76	1463.27	330.20	1133.07
市本级	489.72	158.77	330.95	467.28	148.95	318.33
兰山区	83.14	25.91	57.23	81.47	24.25	57.22
罗庄区	102.80	30.59	72.21	102.11	29.91	72.20
河东区	168.51	42.13	126.38	167.89	41.52	126.37
沂南县	61.34	4.07	57.27	61.31	4.04	57.27
郯城县	75.55	13.96	61.59	74.98	13.40	61.58

表52

2022年山东省地方政府债务限额及余额 分地区执行情况明细表

单位：亿元

地 区	2022年债务限额			2022年债务余额		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务
沂水县	76.81	14.32	62.49	76.23	13.75	62.48
兰陵县	65.86	10.36	55.50	65.68	10.18	55.50
费 县	51.10	5.68	45.42	50.84	5.43	45.41
平邑县	73.88	14.35	59.53	72.82	13.29	59.53
莒南县	155.79	16.08	139.71	155.46	15.76	139.70
蒙阴县	38.20	6.13	32.07	37.98	5.91	32.07
临沭县	49.38	3.97	45.41	49.22	3.81	45.41
德州市	1157.76	381.65	776.11	1128.39	354.93	773.46
市本级	549.53	204.26	345.27	540.16	195.84	344.32
德城区	57.90	28.21	29.69	56.46	26.78	29.68
陵城区	51.29	17.18	34.11	50.61	16.50	34.11
宁津县	46.24	5.00	41.24	44.97	4.64	40.33
庆云县	43.04	8.05	34.99	42.70	7.72	34.98
临邑县	58.82	21.14	37.68	54.46	16.88	37.58
齐河县	83.28	33.30	49.98	80.64	30.66	49.98
平原县	48.68	4.51	44.17	46.60	2.95	43.65
夏津县	53.29	10.04	43.25	51.16	8.04	43.12
武城县	40.60	9.37	31.23	40.29	9.07	31.22
乐陵市	57.40	15.14	42.26	54.01	11.75	42.26
禹城市	67.69	25.45	42.24	66.33	24.10	42.23
聊城市	989.83	222.46	767.37	974.36	212.06	762.30
市本级	335.90	121.50	214.40	328.60	116.72	211.88
东昌府区	128.81	15.97	112.84	127.85	15.85	112.00
阳谷县	74.98	3.19	71.79	74.60	3.13	71.47
莘 县	105.76	24.31	81.45	101.57	20.35	81.22

表52

2022年山东省地方政府债务限额及余额 分地区执行情况明细表

单位：亿元

地 区	2022年债务限额			2022年债务余额		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务
茌平区	77.27	21.95	55.32	76.40	21.72	54.68
东阿县	51.00	12.02	38.98	50.75	11.87	38.88
冠 县	83.48	7.66	75.82	82.67	6.96	75.71
高唐县	53.65	5.96	47.69	53.32	5.76	47.56
临清市	78.98	9.90	69.08	78.60	9.70	68.90
滨州市	1243.40	358.67	884.73	1199.08	325.69	873.39
市本级	378.68	112.86	265.82	362.01	102.41	259.60
滨城区	151.76	46.59	105.17	145.73	41.38	104.35
沾化区	96.05	21.68	74.37	92.39	18.58	73.81
惠民县	123.73	43.46	80.27	121.16	41.42	79.74
阳信县	79.95	13.35	66.60	78.31	12.93	65.38
无棣县	107.06	25.55	81.51	105.23	24.61	80.62
博兴县	122.83	23.35	99.48	116.67	17.61	99.06
邹平市	183.34	71.83	111.51	177.58	66.75	110.83
菏泽市	1340.25	161.75	1178.50	1311.75	149.97	1161.78
市本级	385.81	40.46	345.35	380.15	39.68	340.47
牡丹区	210.76	37.08	173.68	208.15	35.47	172.68
定陶区	100.09	5.35	94.74	98.48	4.43	94.05
曹 县	105.76	15.98	89.78	102.37	13.98	88.39
单 县	83.25	8.18	75.07	82.43	7.87	74.56
成武县	78.47	9.66	68.81	76.64	8.40	68.24
巨野县	72.99	7.41	65.58	71.74	6.82	64.92
郓城县	103.82	14.00	89.82	97.60	12.25	85.35
鄄城县	89.57	8.72	80.85	88.29	7.44	80.85
东明县	109.73	14.91	94.82	105.90	13.63	92.27

表53

2022年山东省地方政府债券分配情况表

单位：亿元

地 区	合计	一般债券额度			专项债券额度		
		小计	新增一般 债券	再融资 一般债券	小计	新增专项 债券	再融资 专项债券
合 计	5224.69	1051.97	198.00	853.97	4172.72	3469.00	703.72
省 级	370.92	225.80	130.00	95.80	145.12	145.12	—
各市小计	4853.77	826.17	68.00	758.17	4027.60	3323.88	703.72
济南市	675.63	39.07	—	39.07	636.56	538.37	98.19
青岛市	702.30	159.47	68.00	91.47	542.83	488.00	54.83
淄博市	240.37	56.90	—	56.90	183.47	133.84	49.63
枣庄市	120.60	16.70	—	16.70	103.90	91.78	12.12
东营市	162.39	24.89	—	24.89	137.50	129.42	8.08
烟台市	428.18	78.65	—	78.65	349.53	277.74	71.79
潍坊市	395.99	97.22	—	97.22	298.77	237.40	61.37
济宁市	259.31	48.47	—	48.47	210.84	171.38	39.46
泰安市	170.71	46.31	—	46.31	124.40	113.83	10.57
威海市	182.10	39.16	—	39.16	142.94	103.33	39.61
日照市	112.98	18.64	—	18.64	94.34	76.70	17.64
临沂市	372.11	48.55	—	48.55	323.56	206.33	117.23
德州市	331.76	63.04	—	63.04	268.72	203.13	65.59
聊城市	197.39	25.10	—	25.10	172.29	155.09	17.20
滨州市	250.54	46.82	—	46.82	203.72	189.67	14.05
菏泽市	251.41	17.18	—	17.18	234.23	207.87	26.36

表54

2022年山东省地方政府债券分批次发行情况表

发行日期	债券种类	期限（年）	利率（%）	发行量（亿元）
合计				5224.69
新增债券小计				3667.00
1月25日	新增专项债券	7	2.83	177.87
		10	2.97	76.27
		15	3.19	131.31
		20	3.26	233.22
		30	3.44	170.71
1月25日	新增一般债券	7	2.83	23.67
1月25日	新增专项债券	10	2.87	47.30
		15	3.19	7.00
		20	3.26	11.10
		30	3.44	2.50
1月25日	新增一般债券	10	2.87	31.00
2月24日	新增专项债券	7	3.02	57.64
		10	3.05	55.86
		15	3.37	74.05
		20	3.43	159.70
		30	3.52	66.37
2月24日	新增一般债券	7	3.00	36.33
2月25日	新增专项债券	10	2.96	78.54
		15	3.27	22.70
		20	3.34	23.26
		30	3.52	14.60

2022年山东省地方政府债券分批次发行情况表

发行日期	债券种类	期限（年）	利率（%）	发行量（亿元）
5月12日	新增专项债券	7	2.98	48.68
		10	2.97	53.97
		15	3.28	45.42
		20	3.33	101.96
		30	3.45	50.48
5月23日	新增一般债券	10	2.90	37.00
5月26日	新增专项债券	7	2.92	52.50
		10	2.92	29.41
		15	3.23	55.44
		20	3.28	137.61
		30	3.42	35.53
5月26日	新增一般债券	5	2.79	4.73
6月9日	新增专项债券	7	2.88	27.75
		10	2.91	32.76
		15	3.21	19.38
		20	3.27	102.26
		30	3.37	145.53
6月9日	新增一般债券	7	2.88	2.63
6月20日	新增专项债券	5	2.70	11.40
		10	2.87	114.80
		15	3.17	34.70
		20	3.23	57.20
		30	3.37	22.90

2022年山东省地方政府债券分批次发行情况表

发行日期	债券种类	期限（年）	利率（%）	发行量（亿元）
6月27日	新增专项债券	7	2.89	29.34
		10	2.94	58.34
		15	3.24	58.24
		20	3.29	203.40
		30	3.37	130.00
6月27日	新增一般债券	7	2.89	6.47
8月25日	新增一般债券	5	2.59	25.94
9月26日	新增一般债券	7	2.75	25.84
10月26日	新增专项债券	7	2.81	35.53
		10	2.82	49.03
		15	2.99	33.44
		20	3.08	73.17
		30	3.25	168.83
10月26日	新增一般债券	7	2.81	4.39
10月27日	新增专项债券	5	2.59	1.40
		10	2.82	19.10
		15	2.99	7.10
		20	3.08	9.80
		30	3.25	2.60
再融资债券小计				1557.69
1月25日	再融资专项债券	7	2.83	83.97

2022年山东省地方政府债券分批次发行情况表

发行日期	债券种类	期限（年）	利率（%）	发行量（亿元）
3月17日	再融资专项债券	7	2.94	23.57
	再融资一般债券	7	2.94	134.65
5月12日	再融资专项债券	7	2.98	173.78
	再融资一般债券	7	2.98	209.95
5月23日	再融资一般债券	5	2.66	17.91
6月9日	再融资专项债券	7	2.88	47.28
	再融资一般债券	7	2.88	146.22
7月12日	再融资专项债券	7	2.96	69.42
7月21日	再融资专项债券	5	2.68	14.30
	再融资一般债券	5	2.68	21.33
8月9日	再融资专项债券	5	2.56	5.97
	再融资一般债券	3	2.42	34.22
8月25日	再融资专项债券	7	2.81	192.12
	再融资一般债券	7	2.79	252.48
9月26日	再融资专项债券	7	2.75	10.00
10月17日	再融资专项债券	5	2.62	29.56
	再融资一般债券	5	2.62	13.81
10月26日	再融资专项债券	7	2.81	48.75
	再融资一般债券	7	2.81	19.20
12月5日	再融资专项债券	5	2.78	5.00
	再融资一般债券	5	2.78	4.20

表55

2022年山东省及省本级地方政府新增一般债券使用情况表

单位：亿元

项 目	全 省	省本级
合 计	198.00	130.00
一、公路	17.00	8.40
二、市政建设	9.09	—
三、保障性住房	1.60	—
四、生态建设和环境保护	0.94	—
五、政权建设	6.02	5.22
六、教育	41.96	39.46
七、科学	26.70	23.00
八、文化	2.26	—
九、医疗卫生	6.18	3.58
十、社会保障	31.20	5.11
十一、农林水利建设	43.32	38.85
十二、其他	11.73	6.38

表56

2022年山东省及省本级地方政府新增专项债券 使用情况表

单位：亿元

项 目	全 省	省本级
合 计	3469.00	145.12
一、交通基础设施	463.20	80.00
（一）铁路	253.65	80.00
（二）收费公路	40.69	—
（三）机场（不含通用机场）	50.83	—
（四）水运	12.55	—
（五）城市轨道交通	55.59	—
（六）城市停车场	49.89	—
二、能源	37.80	13.60
（一）天然气管网和储气设施	20.69	13.60
（二）城乡电网（农村电网改造升级和城市配电网）	17.11	—
三、农林水利	289.80	—
（一）农业	73.94	—
（二）水利	204.44	—
（三）林业	11.42	—
四、生态环保	189.51	—
城镇污水垃圾处理	189.51	—
五、社会事业	701.38	36.52

表56

2022年山东省及省本级地方政府新增专项债券 使用情况表

单位：亿元

项 目	全 省	省本级
（一）卫生健康（含应急医疗救治设施、公共卫生设施）	443.04	25.30
（二）教育（学前教育和职业教育）	132.50	9.62
（三）养老	8.31	—
（四）文化旅游	83.10	—
（五）其他社会事业	34.43	1.60
六、城乡冷链物流基础设施	44.75	—
七、市政和产业园区基础设施	1085.43	15.00
（一）市政基础设施	289.35	—
1. 供水	76.12	—
2. 供热	117.25	—
3. 供气	14.63	—
4. 地下管廊	81.35	—
（二）产业园区基础设施	796.08	15.00
八、保障性安居工程	657.13	—
（一）城镇老旧小区改造	56.32	—
（二）保障性租赁住房	65.29	—
（三）棚户区改造	535.52	—

表57

2023年山东省政府债务收支计划表

单位：亿元

项 目	全省	其中：省级	市县
一、2023年初全省政府债务余额	23588.02	1792.43	21795.59
其中：一般债务	7556.22	1411.62	6144.60
专项债务	16031.80	380.81	15650.99
二、2023年全省政府债务举借额	4612.76	440.01	4172.75
（一）政府债券	4612.76	440.01	4172.75
1. 发行新增政府债券收入	2305.00	215.10	2089.90
其中：新增一般债券	121.00	80.00	41.00
新增专项债券	2184.00	135.10	2048.90
2. 发行再融资政府债券收入	2307.76	224.91	2082.85
其中：再融资一般债券	1050.48	224.91	825.57
再融资专项债券	1257.28	—	1257.28
（二）外债举借额	—	—	—
三、2023年全省政府债务支出	4737.69	465.58	4272.11
1. 新增一般债券列入一般公共预算项目支出	121.00	80.00	41.00
2. 新增专项债券列入政府性基金预算项目支出	2184.00	135.10	2048.90
3. 当年政府债务还本支出	2432.69	250.48	2182.21
其中：一般公共预算安排债务还本支出 （不含再融资）	42.38	16.57	25.81
政府性基金预算安排债务还本支出 （不含再融资）	82.55	9.00	73.55
再融资一般债券还本支出	1050.48	224.91	825.57
再融资专项债券还本支出	1257.28	—	1257.28
四、2023年全省政府债务付息及发行费支出	854.97	76.51	778.46
其中：政府一般债务付息支出	254.63	53.65	200.98
政府专项债务付息支出	595.42	18.44	576.98
政府一般债务发行费	1.28	1.15	0.13
政府专项债务发行费	3.64	3.27	0.37
五、2023年末全省地方政府债务余额	25768.09	1981.96	23786.13
其中：一般债务	7634.84	1475.05	6159.79
专项债务	18133.25	506.91	17626.34
附：2023年全省地方政府债务限额	26720.60	2072.01	24648.59
其中：一般债务	8145.75	1516.66	6629.09
专项债务	18574.85	555.35	18019.50

注：省级政府债务举借额不含转贷市县部分。

2023年省级政府债务收支计划表

单位：万元

项 目	金 额
一、2023年初省级政府债务余额	17924270
其中：一般债务余额	14116170
专项债务余额	3808100
二、2023年省级政府债务收入	40116400
1. 新增政府债务收入	19450000
其中：新增一般债券	800000
新增专项债券	18650000
2. 发行再融资债券收入	20666400
其中：再融资一般债券	9343700
再融资专项债券	11322700
三、2023年省级政府债务支出	40372100
1. 新增一般债券列入省级一般公共预算项目支出	800000
其中：教育发展资金	400000
乡村振兴重大专项资金	200000
交通发展资金	120000
基本建设投资	80000
2. 新增专项债券列入省级政府性基金预算项目支出	1351000
其中：科技创新发展资金	20000
乡村振兴重大专项资金	50000
环境污染防治资金	50000
体育发展资金	24000
教育发展资金	180000
卫生健康资金	265000
交通发展资金	650000

2023年省级政府债务收支计划表

单位：万元

项 目	金 额
安全生产和应急管理资金	100000
其他重点项目	12000
3. 转贷市县政府债务支出	35716300
其中：转贷市县新增一般债券支出	—
转贷市县新增专项债券支出	17299000
转贷市县再融资一般债券支出	7094600
转贷市县再融资专项债券支出	11322700
4. 省级债务还本支出	2504800
其中：一般公共预算安排债务还本支出（不含再融资）	165700
政府性基金预算安排债务还本支出（不含再融资）	90000
再融资一般债券还本支出	2249100
再融资专项债券还本支出	—
四、2023年省级政府债务付息及发行费支出	765098
其中：政府一般债务付息支出	536456
政府专项债务付息支出	184400
政府一般债务发行费	11517
政府专项债务发行费	32725
五、2023年末省级地方政府债务余额	19819570
其中：一般债务余额	14750470
专项债务余额	5069100
附：2023年省级地方政府债务限额	20720100
其中：一般债务限额	15166600
专项债务限额	5553500

关于全省与省级地方政府债务 2022 年执行 及 2023 年预算有关情况的说明

一、2022 年全省地方政府债务限额情况

经国务院批准，财政部核定我省（含青岛市，下同）2022 年地方政府债务限额 24415.6 亿元。其中，新增债务限额 3271 亿元（不含专项债务限额空间 400 亿元，含中央转贷地方国际金融组织和外国政府贷款额度 4 亿元）。新增债务限额中，省级 259.12 亿元，市县 3011.88 亿元。

二、2022 年全省地方政府债务举借情况

2022 年全省共发行政府债券 5224.69 亿元，其中：新增债券 3667 亿元（含中央下达我省的专项债务限额空间 400 亿元），再融资债券 1557.69 亿元。分级次看，省级使用 370.92 亿元（新增债券 275.12 亿元，再融资债券 95.8 亿元），市县使用 4853.77 亿元（新增债券 3391.88 亿元，再融资债券 1461.89 亿元）。截至 2022 年底，全省政府债务余额 23588.02 亿元，未突破政府债务限额。其中，省级政府债务余额 1792.43 亿元，市县政府债务余额 21795.59 亿元。按照《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）、《财政部关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》（财预〔2015〕225 号）、

《财政部关于印发〈地方政府债务信息公开办法（试行）〉的通知》（财预〔2018〕209号）和《财政部关于印发〈地方政府债券信息公开平台管理办法（试行）〉的通知》（财预〔2021〕5号）等规定，2022年政府债券举借相关信息，均已按规定向社会公开。

三、2023年全省政府债务收支计划情况

预计2023年全省债务收入4612.76亿元。其中，预计发行新增政府债券收入2305亿元；发行再融资债券收入2307.76亿元。预计全省政府债务支出安排4737.69亿元。其中，新增一般债券项目支出121亿元；新增专项债券项目支出2184亿元；到期债务还本支出2432.69亿元。按照上述安排，以2022年末全省政府债务余额为基数，加上2023年政府债务收入，减去2023年债务还本支出后，预计2023年末全省政府债务余额为25768.09亿元。此外，2023年全省预算安排债务利息及发行费支出854.97亿元。

四、2023年省级政府债务收支计划情况

预计2023年省级债务收入4011.64亿元。其中，发行新增政府债券收入1945亿元（新增一般债券收入80亿元、新增专项债券收入1865亿元）；发行再融资债券收入2066.64亿元。预计省级政府债务支出4037.21亿元。其中，新增政府债券省级使用215.1亿元、新增政府债券转贷市县1729.9亿元，再融

资政府债券省级使用 224.91 亿元、再融资债券转贷市县 1841.73 亿元，省级通过财政预算资金偿还债务 25.57 亿元。按照上述安排后，预计 2023 年底省级政府债务余额 1981.96 亿元。此外，2023 年省级预算安排债务利息及发行费支出 76.51 亿元。

第六部分

其他报表及说明

2022年省级财政专户管理资金收支执行情况表

单位:万元

收入科目	2022年 执行数	比上年增长%	支出科目	2022年 执行数	比上年增长%
一、行政事业性收费收入(教育收费)	1353479	5.3	一、教育支出	1348969	6.9
二、其他收入	913	117.4	二、其他各项支出	—	—
本年收入合计	1354392	5.4	本年支出合计	1348969	6.9
上年结转收入	116872		调出资金	962	
			结转下年	121333	
收入总计	1471264		支出总计	1471264	

关于 2022 年全省和省级预算绩效管理工作的开展情况的说明

2022 年，我省组织开展“预算绩效管理创新提升年”活动，进一步创新体制机制，补齐短板弱项，突出成本效益，压实绩效责任，比全国提前一年建成“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系，改革取得重要阶段性成果。

一、基础支撑体系全面夯实。围绕“标准科学、制度完备、规范高效”目标，加快构建基础支撑体系，预算绩效管理的科学化、精细化、规范化水平进一步提高。**一是管理制度更加健全。**制定出台《山东省社会保险基金预算绩效管理实施办法》《山东省省级预算绩效目标设置指引（试行）》等制度规范，省级“1+2+35”的预算绩效管理制度体系更加完善。同时，指导各级建立健全涵盖绩效管理各领域、各环节的制度办法和规范性文件，16 市出台的制度办法、工作规程等达到 300 多项。**二是指标标准更加完善。**省级高质量建设“共性+专项+部门”、分行业、分领域、分层次的预算绩效指标标准体系，覆盖所有省直部门、5068 条指标；制定养老服务、高水平大学和高水平学科建设等财政支出标准 300 多项。**三是三方机构管理更加规范。**加强主评人和评价机构在预算绩效评价第三方机构信用平台“双备案”管理，组织开展评估评价报告质量考

评，根据考评结果对4家排名靠后的第三方机构施以“扣费”处罚，倡树“能者上、庸者下”的第三方机构选拔和淘汰机制，为全面推进预算绩效管理提供智力支持。

二、改革创新力度不断加大。坚持问题导向和结果导向，围绕项目、部门和政府预算三个层级，深化改革、强化创新，运用绩效“小切口”，做好资金“大手术”，为全省高质量发展提供坚实保障。**一是实施成本预算绩效管理改革。**将成本理念融入预算编制、执行、监督管理全过程，在10个市和14个省直管县（市、区）开展全过程改革试点，省市县三级对300个项目开展成本效益分析，推动节约财政资金8.2亿元，有效缓解了财政收支平衡压力，推动实现“少花钱、多办事、办好事”。**二是重构部门整体绩效管理模式。**坚持以资金管理为主线，调整优化部门整体绩效评价指标体系，实现部门整体指标标准、评价方法、实施模式和结果应用“四统一”。省级对9个部门开展整体评价，评价资金规模106亿元，增长285%，共发现124项问题，提出109条建议，对得分前三名的部门通报表扬，对评价结果为“中”的部门压减其2%的业务经费，部门履职成效和业务实施效果明显改善。**三是创建财政运行分级评价机制。**建立省对市、市对县（市、区）、县对乡镇（街道）的三级评价管理机制，科学设置不同层级的评价指标体系，省级首次开展对德州、济宁2市和莒县、临邑2个省直管县财

政运行综合绩效评价，全省评价规模达 478 个行政区划，根据评价结果进一步完善财政管理体制，防范化解财政运行风险，推动预算管理由“治已病”向“治未病”转变。

三、资金使用效益明显提升。坚持“花钱问效”，全省各级财政部门通过实施“事前、事中、事后”绩效管理，调整收回压减预算资金 206 亿元。其中，省级通过开展财政评估评价和监控，调整收回压减预算资金 29 亿元，增长 500%，有效保障省委、省政府重大战略任务落实。**一是事前精准评估。**进一步加大事前绩效评估力度，省级对自然生态系统碳汇监测评价等 7 个重大政策和项目开展财政评估，其中 3 个项目评估结论为“不予支持”，共核减预算申请 12 亿元，核减率达 54.2%，财政资金统筹能力进一步增强。**二是事中实时监控。**积极借助信息化手段、大数据应用开展监控工作，对省级部门单位的所有项目支出开展审核分析，有效盘活部门单位存量资金；对 8 个重大项目开展财政监控，有针对性提出 20 条意见建议，收回压减预算 2 亿元，实现及时纠偏、改进管理、提高质效。**三是事后全面问效。**在部门全面自评基础上，省级积极探索科创资金绩效评价，将财政重点评价范围拓展到社会保险基金、政府投资引导基金、政府采购和政府购买服务等领域，重点评价项目达到 34 个，资金规模 2336 亿元，增长 68%；根据评价结果调减预算 15 亿元，推动财政资金聚力增效。