

山东省 2023 年预算执行 情况和 2024 年预算草案

山东省财政厅

2024 年 1 月

目 录

第一部分 一般公共预算报表及说明

- 1、2023 年山东省一般公共预算收入执行情况表
- 2、2023 年山东省一般公共预算支出执行情况表
关于 2023 年全省一般公共预算收支执行情况的说明
- 3、2023 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、2023 年省级一般公共预算收入执行情况表
- 5、2023 年省级一般公共预算支出执行情况表
关于 2023 年省级一般公共预算收支执行情况的说明
- 6、2023 年省对各市税收返还执行情况表
- 7、2023 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、2023 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 2023 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、2024 年山东省一般公共预算收入预算表（代编）
- 10、2024 年山东省一般公共预算支出预算表（代编）
关于 2024 年全省一般公共预算收支预算情况的说明
- 11、2024 年省级一般公共预算收入预算表
- 12、2024 年省级一般公共预算支出预算表（按功能分类）
- 13、2024 年省本级一般公共预算基本支出预算表（按经济分类）
关于 2024 年省级一般公共预算收支预算情况的说明

- 14、2024 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、2024 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、2024 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 2024 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、2024 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、2023 年山东省政府性基金预算收入执行情况表
- 19、2023 年山东省政府性基金预算支出执行情况表
关于 2023 年全省政府性基金预算收支执行情况的说明
- 20、2023 年省级政府性基金预算收入执行情况表
- 21、2023 年省级政府性基金预算支出执行情况表
关于 2023 年省级政府性基金预算收支执行情况的说明
- 22、2023 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 2023 年省对各市政府性基金预算转移支付执行情况的说明
- 23、2024 年山东省政府性基金预算收入预算表（代编）
- 24、2024 年山东省政府性基金预算支出预算表（代编）
关于 2024 年全省政府性基金预算收支预算情况的说明
- 25、2024 年省级政府性基金预算收入预算表
- 26、2024 年省级政府性基金预算支出预算表（按功能分类）

关于 2024 年省级政府性基金预算收支预算情况的说明

27、2024 年省对各市政府性基金预算转移支付分项目预算表

28、2024 年省对各市政府性基金预算转移支付分地区预算表

关于 2024 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、2023 年山东省国有资本经营预算收入执行情况表

30、2023 年山东省国有资本经营预算支出执行情况表

关于 2023 年全省国有资本经营预算收支执行情况的说明

31、2023 年省级国有资本经营预算收入执行情况表

32、2023 年省级国有资本经营预算支出执行情况表

关于 2023 年省级国有资本经营预算收支执行情况的说明

33、2023 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 2023 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、2024 年山东省国有资本经营预算收入预算表（代编）

35、2024 年山东省国有资本经营预算支出预算表（代编）

关于 2024 年全省国有资本经营预算收支预算情况的说明

36、2024 年省级国有资本经营预算收入预算表

37、2024 年省级国有资本经营预算支出预算表（按功能分类）

关于 2024 年省级国有资本经营预算收支预算情况的说明

38、2024 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 2024 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、2023 年山东省社会保险基金预算收入执行情况表

40、2023 年山东省社会保险基金预算支出执行情况表

41、2023 年末山东省社会保险基金预算结余执行情况表

关于 2023 年全省社会保险基金预算收支执行情况的说明

42、2023 年省级社会保险基金预算收入执行情况表

43、2023 年省级社会保险基金预算支出执行情况表

44、2023 年末省级社会保险基金预算结余执行情况表

关于 2023 年省级社会保险基金预算收支执行情况的说明

45、2024 年山东省社会保险基金预算收入预算表（代编）

46、2024 年山东省社会保险基金预算支出预算表（代编）

47、2024 年末山东省社会保险基金预算结余预算表（代编）

关于 2024 年全省社会保险基金预算收支预算情况的说明

48、2024 年省级社会保险基金预算收入预算表

49、2024 年省级社会保险基金预算支出预算表

50、2024 年末省级社会保险基金预算结余预算表

关于 2024 年省级社会保险基金预算收支预算情况的说明

第五部分 政府债务报表及说明

51、2023 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、2023 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、2023 年山东省地方政府债券分配情况表
- 54、2023 年山东省地方政府债券分批次发行情况表
- 55、2023 年山东省及省本级地方政府新增一般债券使用情况表
- 56、2023 年山东省及省本级地方政府新增专项债券使用情况表
- 57、2024 年山东省政府债务收支计划表
- 58、2024 年省级政府债务收支计划表

关于全省和省级地方政府债务 2023 年执行及 2024 年预算有关情况的说明

第六部分 其他报表及说明

- 59、2023 年省级财政专户管理资金收支执行情况表
- 60、2024 年省级财政专户管理资金收支计划预算表
- 61、关于 2023 年全省和省级预算绩效管理开展情况的说明

第一部分

一般公共预算报表及说明

表1

2023年山东省一般公共预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2023年 预算数	2023年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、税收收入	52353786	52296084	99.9	9.1
增值税	19271220	20271503	105.2	41.1
企业所得税	7767638	7248862	93.3	-13.7
个人所得税	2626191	2601681	99.1	-2.0
资源税	1606517	1606040	100.0	1.6
城市维护建设税	3318977	3198393	96.4	2.8
房产税	2255452	2296105	101.8	7.4
印花税	1305238	1389790	106.5	25.1
城镇土地使用税	3197729	3150875	98.5	-0.1
土地增值税	4754556	4314155	90.7	-12.8
车船税	1004809	1015680	101.1	2.5
契税	4254224	4245745	99.8	-2.6
环境保护税	161269	162525	100.8	-16.5
其他税收收入	829966	794730	95.8	-16.9
二、非税收入	21518843	22351117	103.9	-3.2
专项收入	4129938	4382848	106.1	-3.3
行政事业性收费收入	3061374	2957205	96.6	-12.4
国有资源(资产)有偿使用收入	9706406	10270770	105.8	1.1
其他非税收入	4621125	4740294	102.6	-5.6
本年收入合计	73872629	74647201	101.0	5.1
转移性收入	65905255	74502806		
地方政府新增一般债券收入	1677150	1677150		
政府债务外贷收入	34400	34400		
返还性收入	5773909	5773909		
一般性转移支付收入	26658686	30882351		
专项转移支付收入	2431413	2751270		
调入资金	11091542	14534556		
动用预算稳定调节基金	6770989	7773899		
上年结转收入	11467166	11075271		
收入总计	139777884	149150007		
另外:再融资一般债券收入	10867619	11637300		

注：2023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2

2023年山东省一般公共预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2023年 预算数	2023年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
一、一般公共服务支出	12552911	11953619	95.2	-1.2
二、公共安全支出	6399944	6478381	101.2	2.4
三、教育支出	26808556	26979987	100.6	2.7
四、科学技术支出	3053375	3226741	105.7	3.0
五、文化旅游体育与传媒支出	1497966	1574615	105.1	-6.0
六、社会保障和就业支出	21317781	21847145	102.5	11.2
七、卫生健康支出	11980654	12545719	104.7	1.7
八、节能环保支出	2191343	2095943	95.6	-3.9
九、城乡社区支出	10745668	12088223	112.5	21.8
十、农林水支出	10369167	10538832	101.6	-5.8
十一、交通运输支出	2793532	3030697	108.5	0.2
十二、资源勘探工业信息等支出	2747209	2812158	102.4	10.1
十三、商业服务业等支出	962520	825078	85.7	-7.9
十四、金融支出	928181	784163	84.5	-16.6
十五、自然资源海洋气象等支出	1219186	1318105	108.1	-6.8
十六、住房保障支出	3167190	3261312	103.0	4.5
十七、粮油物资储备支出	227501	284369	125.0	16.9
十八、灾害防治及应急管理支出	881133	898525	102.0	-2.0
十九、地方政府一般债务付息支出	2505887	2536680	101.2	-0.5
二十、预备费	1157169	—	—	—
二十一、其他各项支出	2066889	747077	36.1	-12.4
本年支出合计	125573762	125827369	100.2	3.7
转移性支出	14204122	23322638		
体制上解支出	628453	628453		
专项上解支出	1259301	1119871		
地方政府一般债务还本支出 （不含再融资一般债券还本）	677989	339525		
补充预算周转金和安排预算 稳定调节基金等	2195863	8462853		
结转下年支出	9442516	12771936		
支出总计	139777884	149150007		
另外：再融资一般债券还本支出	10867619	11637300		

注：2023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 2023 年全省一般公共预算 收支执行情况的说明

2023 年，全省一般公共预算收入完成 7464.72 亿元，占预算的 101%，比上年增长 5.1%；一般公共预算支出完成 12582.74 亿元，占预算的 100.2%，比上年增长 3.7%。现将部分收支科目预算执行情况说明如下：

——**增值税**。完成 2027.15 亿元，占预算的 105.2%，增长 41.1%。增幅较高，主要是 2022 年实施大规模增值税留抵退税政策，收入基数较低。

——**企业所得税**。完成 724.89 亿元，占预算的 93.3%，下降 13.7%。比上年下降，主要是受企业利润下降等因素影响。

——**印花税**。完成 138.98 亿元，占预算的 106.5%，增长 25.1%。增幅较高，主要是 2022 年 7 月印花税法施行后，印花税征期调整，部分收入拖转至 2023 年入库。

——**土地增值税**。完成 431.42 亿元，占预算的 90.7%，下降 12.8%。比上年下降，主要是受房地产市场调整影响。

——**环境保护税**。完成 16.25 亿元，占预算的 100.8%，下降 16.5%。比上年下降，主要是受污染物排放量下降影响。

——**行政事业性收费收入**。完成 295.72 亿元，占预算的 96.6%，下降 12.4%。比上年下降，主要是耕地开垦费、防空地下

室易地建设费收入减少较多。

——**社会保障和就业支出**。完成 2184.71 亿元，占预算的 102.5%，增长 11.2%。比上年增长，主要是落实提高退休人员基本养老金标准、居民基本养老保险待遇、困难群众和部分优抚对象救助保障标准等基本民生提标政策，以及推进城乡公益性岗位扩容提质等，支出相应增加。

——**城乡社区支出**。完成 1208.82 亿元，占预算的 112.5%，增长 21.8%。增幅较高，主要是城乡社区规划与管理、公共设施建设维护与管理方面的支出增长较多。

——**农林水支出**。完成 1053.88 亿元，占预算的 101.6%，下降 5.8%。比上年下降，主要是上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较多，抬高了支出基数。

——**资源勘探工业信息等支出**。完成 281.22 亿元，占预算的 102.4%，增长 10.1%。比上年增长，主要是各级加力支持工业经济高质量发展，相关支出增加。

——**粮油物资储备支出**。完成 28.44 亿元，占预算的 125%，增长 16.9%。比上年增长，主要是安排粮食风险基金、煤炭储备等经费增加。

表3

2023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	30882351	29316909
均衡性转移支付收入	6716500	6697100
县级基本财力保障机制奖补资金收入	2559164	2547752
重点生态功能区转移支付收入	169184	169184
教育共同财政事权转移支付收入	1680090	1586781
科学技术共同财政事权转移支付收入	22770	18360
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	3275013	2864990
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	3115412	2957403
节能环保共同财政事权转移支付收入	79200	73839
农林水共同财政事权转移支付收入	3948576	3734094
交通运输共同财政事权转移支付收入	1088934	1075578
自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入	69000	45000

表3

2023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
住房保障共同财政事权转移支付收入	382910	333242
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入	122081	121983
其他各项一般性转移支付收入	7653517	7091603
三、专项转移支付收入	2751270	2484169
一般公共服务	9933	9933
教育	52900	49900
科学技术	6282	6282
文化旅游体育与传媒	23154	22045
社会保障和就业	30565	28545
卫生健康	222394	194626
节能环保	737635	728795
农林水	628620	578755
工业商业金融等	415563	337858
自然资源海洋气象等	102600	95000
粮油物资储备	15900	10700
其他各项专项转移支付	505724	421730
合 计	39407530	36550111

表4

2023年省级一般公共预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2023年 调整预算数	2023年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
一、税收收入	1124400	1322694	117.6	-0.8
增值税	402000	547415	136.2	8.4
企业所得税	382400	400113	104.6	-3.3
资源税	340000	374634	110.2	-9.5
城市维护建设税	—	532	—	660.0
二、非税收入	916997	940657	102.6	-5.4
专项收入	64100	73189	114.2	7.8
行政事业性收费收入	153678	179032	116.5	18.4
国有资源(资产)有偿使用收入	369776	539050	145.8	14.1
其他非税收入	329443	149386	45.3	-50.7
省本级本年收入合计	2041397	2263351	110.9	-2.7
转移性收入	47150663	49789216		
地方政府新增一般债券收入	1107182	1107150		
政府债务外贷收入	34400	34400		
返还性收入	4749033	4749033		
一般性转移支付收入	27100997	29316909		
专项转移支付收入	2391308	2484169		
市县上解收入	8552771	8704344		
调入资金	404225	567915		
动用预算稳定调节基金	1307872	1307872		
上年结转收入	1502875	1517424		
收入总计	49192060	52052567		
另外：再融资一般债券收入	10604700	10476400		

注：2023年调整预算数是按照省十四届人大常委会第六次会议批准的 2023年省级第三次预算调整方案编制的。

表5

2023年省级一般公共预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2023年 调整预算数	2023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	739254	719296	97.3	7.3
二、公共安全支出	892365	833424	93.4	0.3
三、教育支出	3333468	3316527	99.5	6.7
四、科学技术支出	1096091	1055136	96.3	2.7
五、文化旅游体育与传媒支出	201899	218777	108.4	9.3
六、社会保障和就业支出	1081013	1278466	118.3	-0.1
七、卫生健康支出	377829	459701	121.7	16.0
八、节能环保支出	79191	82227	103.8	3.9
九、城乡社区支出	15684	15031	95.8	0.2
十、农林水支出	567451	547150	96.4	-0.3
十一、交通运输支出	149900	168316	112.3	12.1
十二、资源勘探工业信息等支出	94086	134991	143.5	9.0
十三、商业服务业等支出	76741	77463	100.9	21.6
十四、金融支出	326410	293606	90.0	13.0
十五、自然资源海洋气象等支出	178635	189879	106.3	-4.1
十六、住房保障支出	142826	147804	103.5	5.1
十七、粮油物资储备支出	36625	90037	245.8	-3.3
十八、灾害防治及应急管理支出	118373	93420	78.9	3.6
十九、预备费	360000	—	—	—
二十、地方政府一般债务付息支出	476456	467616	98.1	5.3
二十一、其他各项支出	690422	150030	21.7	-10.4
省本级本年支出合计	11034719	10338897	93.7	4.6
转移性支出	38157341	41713670		
(一) 补助市县支出	36657058	37191026		
政府债务外贷转贷支出	34400	34400		
返还性支出	3701018	3701018		
一般性转移支付支出	28983377	29540812		
专项转移支付支出	3938263	3914796		
(二) 其他方面支出	1500283	4522644		
上解中央支出	1334583	1378821		
地方政府一般债务还本支出 (不含再融资一般债券还本)	165700	165780		
安排预算稳定调节基金等	—	1297435		
结转下年支出	—	1680608		
支出总计	49192060	52052567		
另外：再融资一般债券转贷支出	8355600	8227300		
再融资一般债券还本支出	2249100	2249100		

注：1. 2023年调整预算数是按照省十四届人大常委会第六次会议批准的2023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 2023 年省级一般公共预算收支 执行情况的说明

2023 年，省级一般公共预算收入完成 226.34 亿元，占预算的 110.9%，比上年下降 2.7%；一般公共预算支出完成 1033.89 亿元，占预算的 93.7%，比上年同口径增长 4.6%。现将部分收支科目预算执行情况说明如下：

——**增值税**。完成 54.74 亿元，占预算的 136.2%，增长 8.4%。超预算较多且增幅较高，主要是 2023 年末增值税留抵退税中央调库收入增加超出预期。

——**资源税**。完成 37.46 亿元，占预算的 110.2%，下降 9.5%。比上年下降，主要是受国际原油价格下跌影响，胜利油田等企业实现资源税减少。

——**专项收入**。完成 7.32 亿元，占预算的 114.2%，增长 7.8%。比上年增长，主要是文化事业建设费、残疾人就业保障金、森林植被恢复费等收入增加。

——**行政事业性收费收入**。完成 17.9 亿元，占预算的 116.5%，增长 18.4%。增幅较高，主要是为支持市场主体减负纾困，2022 年四季度水土保持补偿费延缓至 2023 年缴纳，收入相应增加。

——**国有资源（资产）有偿使用收入**。完成 53.91 亿元，占预算的 145.8%，增长 14.1%。超预算较多且增幅较高，主要是省

级一次性资产处置收入、新增建设用地土地有偿使用费收入增加较多。

——**文化旅游体育与传媒支出**。完成 21.88 亿元，占预算的 108.4%，下降 10.3%。比上年下降，主要是 2022 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，支出基数较高。剔除上述因素后，同口径增长 9.3%。

——**节能环保支出**。完成 8.22 亿元，占预算的 103.8%，下降 10.3%。比上年下降，主要是 2022 年省级安排了应急保障现场快速检测能力建设等一次性项目，2023 年不需再安排，支出相应减少。剔除上述因素后，同口径增长 3.9%。

——**农林水支出**。完成 54.72 亿元，占预算的 96.4%，下降 71.8%。下降较多，主要是按照国家要求，耕地地力保护补贴资金列支级次由省本级支出调整为对市县转移支付，支出相应减少。剔除上述因素后，同口径下降 0.3%。

——**交通运输支出**。完成 16.83 亿元，占预算的 112.3%，下降 72.1%。下降较多，主要是按照国家要求，普通国省道大中修项目补助资金列支级次由省本级支出调整为对市县转移支付，支出相应减少。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 12.1%。

——**资源勘探工业信息等支出**。完成 13.5 亿元，占预算的 143.5%，下降 30.4%。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，支出基数较高。剔除上述因素后，同口

径增长 9%。

——灾害防治及应急管理支出。完成 9.34 亿元，占预算的 78.9%，下降 14.7%。未完成预算且下降较多，主要是受应急物资装备采购进度影响。剔除上述因素后，同口径增长 3.6%。

——粮油物资储备支出。完成 9 亿元，占预算的 245.8%，下降 23%。超预算较多，主要是煤炭储备等支出增加。下降较多，主要是按照国家要求，粮食风险基金列支级次由省本级支出调整为对市县转移支付，支出相应减少，剔除该因素后，同口径下降 3.3%。

表6

2023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

2023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补助	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	2179154	48964	103240	14460	—	1752	2435	53484	104704	346915	233632	184590	275967	809011
青岛市	193630	—	—	16457	—	—	—	5750	60	15627	35619	44065	24058	51994
淄博市	1049193	57690	36190	6204	38503	8555	3961	29647	54979	161931	152030	77474	88194	333835
枣庄市	1169705	83582	114998	7907	54642	6042	2472	52853	79936	178803	191880	100560	85800	210230
东营市	754799	7607	3327	5542	—	37175	0.0	14012	23428	52212	48710	178846	69274	314666
烟台市	1658525	43953	103698	10844	—	20795	2467	69295	60627	305222	179246	144276	169942	548160
潍坊市	2359056	104875	126446	20003	—	11606	6003	104521	131798	387692	390082	269627	209740	596663
济宁市	2551307	130499	322435	30556	3500	32365	10111	84403	140337	397539	379724	366688	160363	492787
泰安市	1581709	92790	177780	13198	33016	23192	4066	76717	75160	281626	236345	174479	99993	293347
威海市	804793	13957	12230	4639	—	6225	—	45154	34332	101382	73487	135743	122285	255359
日照市	972729	49596	125736	8250	—	6760	9654	44300	46560	154132	128085	99076	75045	225535
临沂市	3783352	207700	630582	20191	—	20708	58289	150769	232393	606003	607492	402964	213642	632619
德州市	2724188	133438	389445	42394	—	4609	—	102910	101798	277287	278611	612818	368463	412415
聊城市	2360084	143796	387558	25988	—	2193	7327	96927	130632	309319	323565	371642	189005	372132
滨州市	1616537	70704	130931	18249	—	7872	6599	89454	66768	197598	205458	273719	159056	390129
菏泽市	3782051	248999	743805	41150	2610	1135	31130	154318	214721	580601	563685	426055	150042	623800
合 计	29540812	1438150	3408401	286032	132271	190984	144514	1174514	1498233	4353889	4027651	3862622	2460869	6562682

表8

2023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	3914796	380686	170118	213528	148344	154779	370951	309574
一、科技创新和人才支出	72381	6532	25006	3404	2214	1167	4098	3780
（一）科技创新发展资金	55661	5672	24226	2694	1324	1047	3288	2930
（二）人才建设资金	16720	860	780	710	890	120	810	850
二、教育支出	61491	7424	1506	5932	1822	4699	5480	6455
三、社会保障和医疗卫生支出	73054	6524	701	4468	2529	3091	6625	6530
（一）促进就业创业资金	2510	340	310	90	110	150	250	35
（二）养老和养老服务发展资金	8899	627	260	754	144	263	1089	995
（三）妇女儿童民族宗教事业发展资金	11541	414	—	753	158	901	1808	870
（四）困难表彰奖励获得者和困难职工帮扶资金	3141	319	101	165	137	152	158	291
（五）卫生健康资金	46963	4824	30	2706	1980	1625	3320	4339

表8

2023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
四、乡村振兴支出	426459	21127	3082	11621	24674	6401	35958	30004
（一）乡村振兴重大专项资金	399052	20892	3082	11339	24085	6399	33196	26101
（二）农业政策性补贴和粮食发展资金	27407	235	—	282	589	2	2762	3903
五、生态环境支出	1227866	115684	109471	62425	55760	73282	95878	104951
（一）污染防治资金	954248	60475	109471	43275	47141	66348	69625	75650
（二）国土勘探治理资金	273618	55209	—	19150	8619	6934	26253	29301
六、产业发展支出	532232	72425	13496	33718	14599	20937	57078	49664
（一）工业转型发展资金	198517	39445	5448	13087	5121	4315	24413	9967
（二）数字山东发展资金	19000	2552	—	1845	1410	658	2099	1374
（三）商贸发展和市场开拓资金	149544	19563	6181	6394	2635	4705	17284	25922
（四）市场监管资金	15930	2268	1702	1364	215	328	1355	1222

表8

2023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
（五）金融发展资金	149241	8597	165	11028	5218	10931	11927	11179
七、基础设施和公共服务提升支出	1521313	150970	16856	91960	46746	45202	165834	108190
（一）交通发展资金	180274	20847	3000	7201	8501	3691	17108	12046
（二）住房和城乡建设资金	119672	4835	200	4412	3713	1481	23746	23759
（三）省发改基本建设投资	1137749	117171	10266	77028	31812	38254	121237	67814
（四）宣传文化旅游发展资金	35785	4446	1010	1928	1724	1047	1708	2155
（五）公共安全保障资金	7303	1053	542	317	178	148	577	662
（六）统计调查资金	1945	200	—	53	49	20	259	65
（七）安全生产和应急管理资金	16510	380	90	290	180	310	220	340
（八）对口支援和扶贫协作资金	2000	1000	1000	—	—	—	—	—
（九）其他重点项目	20075	1038	748	731	589	251	979	1349

表8

2023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	370294	195353	166452	120290	407108	281828	177656	238610	209225
一、科技创新和人才支出	4300	2764	2973	958	4273	3413	1513	2844	3142
（一）科技创新发展资金	2250	2044	2763	318	1873	1813	343	1874	1202
（二）人才建设资金	2050	720	210	640	2400	1600	1170	970	1940
二、教育支出	2251	1475	4795	4176	2848	2512	3161	5318	1637
三、社会保障和医疗卫生支出	5915	5562	3750	2598	6701	4107	4681	4186	5086
（一）促进就业创业资金	90	320	300	105	110	80	20	40	160
（二）养老和养老服务发展资金	743	536	753	307	711	600	417	371	329
（三）妇女儿童民族宗教事业发展资金	577	1092	443	475	620	399	1165	1499	367
（四）困难表彰奖励获得者和困难职工帮扶资金	231	233	179	123	270	232	80	155	315
（五）卫生健康资金	4274	3381	2075	1588	4990	2796	2999	2121	3915

表8

2023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
四、乡村振兴支出	58338	31419	13011	10576	51029	29850	25533	23794	50042
（一）乡村振兴重大专项资金	55705	29425	9511	8459	45525	29758	25026	22191	48358
（二）农业政策性补贴和粮食发展资金	2633	1994	3500	2117	5504	92	507	1603	1684
五、生态环境支出	92041	76860	38516	41522	156322	45722	49355	56831	53246
（一）环境污染防治资金	74847	64408	27245	32271	122624	35840	40881	45704	38443
（二）国土勘探治理资金	17194	12452	11271	9251	33698	9882	8474	11127	14803
六、产业发展支出	41030	19159	39651	27349	35107	31149	18762	36778	21330
（一）工业转型发展资金	11558	4844	22149	3235	5375	15772	6400	18777	8611
（二）数字山东发展资金	1382	1131	894	611	1229	1208	835	779	993
（三）商贸发展和市场开拓资金	9431	6429	7928	7645	15296	7285	3363	7276	2207
（四）市场监管资金	754	743	1177	377	2171	575	309	513	857

表8

2023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) 金融发展资金	17905	6012	7503	15481	11036	6309	7855	9433	8662
七、基础设施和公共服务提升支出	166419	58114	63756	33111	150828	165075	74651	108859	74742
(一) 交通发展资金	10754	8078	12270	5542	29044	10886	7891	12576	10839
(二) 住房和城乡建设资金	4885	1441	3169	1971	33313	4432	2905	1400	4010
(三) 省发改基本建设投资	133375	44935	45568	22726	83804	139435	58815	91802	53707
(四) 宣传文化旅游发展资金	8419	2018	1948	1660	1895	1401	1138	1155	2133
(五) 公共安全保障资金	608	385	199	199	468	850	389	339	389
(六) 统计调查资金	215	71	34	41	193	151	315	69	210
(七) 安全生产和应急管理资金	5460	190	90	40	180	6160	2180	220	180
(八) 对口支援和扶贫协作资金	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(九) 其他重点项目	2703	996	478	932	1931	1760	1018	1298	3274

关于 2023 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

2023 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 3715.66 亿元。具体情况如下：

一、税收返还

2023 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

2023 年，省级对市县一般性转移支付执行数为 2954.08 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，增强财政困难地区财政保障能力，促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 340.84 亿元。主要用于增强财政困难县“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支出需要。

（三）产粮（油）大县奖励资金 28.6 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补助 13.23 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 19.1 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 14.45 亿元。主要用于对沂蒙等革命老区县区的财力补助，支持老区县保障和改善民生，增强老区县财政保障能力。

（七）农村税费改革等固定数额补助 117.45 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 149.82 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，巩固消除城镇中小学大班额成果，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 435.39 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 402.77 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 386.26 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）其他各项共同财政事权及一般性转移支付 902.35 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，保障基层财政平稳运行。

三、专项转移支付

2023 年，省级对市县专项转移支付执行数为 391.48 亿元。其中：

（一）科技创新和人才支出 7.24 亿元。主要用于支持重点科技项目研发、知识产权保护以及实施人才强省战略等方面支出。

（二）教育支出 6.15 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。

（三）社会保障和医疗卫生支出 7.3 亿元。主要用于支持稳定就业、促进养老服务发展、开展民族特需商品生产贷款贴息、实施重大传染病防控等方面支出。

（四）乡村振兴支出 42.65 亿元。主要用于支持农村综合改革、林业保护、农业保险保费补贴等方面支出。

（五）生态环境支出 122.79 亿元。主要用于支持环境污染防治、节能减排和清洁取暖、历史遗留矿山和采煤塌陷地治理等方

面支出。

（六）产业发展支出 53.22 亿元。主要用于支持中小企业和战略性新兴产业发展、促进商贸流通、加强市场监管能力建设、实施创业担保贷款贴息等方面支出。

（七）基础设施和公共服务提升支出 152.13 亿元。主要用于支持公路、水路建设养护，实施城镇保障性安居工程，开展重大基础设施建设，促进优秀传统文化“两创”等方面支出。

表9

2024年山东省一般公共预算收入预算表（代编）

单位：万元

项 目	2024年预算数	
	金额	比上年增长%
一、税收收入	55170000	5.5
增值税	21693500	7.0
企业所得税	7540000	4.0
个人所得税	2757800	6.0
资源税	1663000	3.5
城市维护建设税	3279000	2.5
房产税	2411000	5.0
印花税	1445400	4.0
城镇土地使用税	3293000	4.5
土地增值税	4595000	6.5
车船税	1046600	3.0
契税	4437000	4.5
环境保护税	166600	2.5
其他税收收入	842100	6.0
二、非税收入	22480000	0.6
专项收入	4578600	4.5
行政事业性收费收入	3001500	1.5
国有资源(资产)有偿使用收入	10170000	-1.0
其他非税收入	4729900	-0.2
本年收入合计	77650000	4.0
转移性收入	64581026	
地方政府新增一般债券收入	1135623	
政府债务外贷收入	14377	
返还性收入	5773909	
一般性转移支付收入	26115088	
专项转移支付收入	3447174	
调入资金	9722919	
动用预算稳定调节基金	5600000	
上年结转收入	12771936	
收入总计	142231026	
另外：再融资一般债券收入	6223100	

注：2024年地方政府新增一般债券及政府外贷收入预算数是根据财政部提前下达 2024年新增一般债务限额编制的。

表10

2024年山东省一般公共预算支出预算表（代编）

单位：万元

项 目	2024年预算数	
	金额	比上年增长%
一、一般公共服务支出	12019000	0.5
二、公共安全支出	6544000	1.0
三、教育支出	27532000	2.0
四、科学技术支出	3259000	1.0
五、文化旅游体育与传媒支出	1583000	0.5
六、社会保障和就业支出	22285000	2.0
七、卫生健康支出	12796600	2.0
八、节能环保支出	2126400	1.5
九、城乡社区支出	12099000	0.1
十、农林水支出	10749000	2.0
十一、交通运输支出	3046000	0.5
十二、资源勘探工业信息等支出	2822400	0.4
十三、商业服务业等支出	829500	0.5
十四、金融支出	804100	2.5
十五、自然资源海洋气象等支出	1338000	1.5
十六、住房保障支出	3295500	1.0
十七、粮油物资储备支出	288700	1.5
十八、灾害防治及应急管理支出	907800	1.0
十九、地方政府一般债务付息支出	2613000	3.0
二十、预备费	1840000	—
二十一、其他各项支出	822000	10.0
本年支出合计	129600000	3.0
转移性支出	12631026	
体制上解支出	628453	
专项上解支出	1078431	
地方政府一般债务还本支出 （不含再融资一般债券还本）	419667	
补充预算周转金和安排预算稳定调节基金等	1714386	
结转下年支出	8790089	
支出总计	142231026	
另外：再融资一般债券还本支出	6223100	

关于 2024 年全省一般公共预算 收支预算情况的说明

2024 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、以进促稳、积极稳妥、统筹兼顾的原则，由省级代编的。其中：收入预算 7765 亿元，比上年增长 4%；支出预算 12960 亿元，比上年增长 3%，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、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

2024年省级一般公共预算收入预算表

单位：万元

项 目	2024年预算数	
	金额	比上年增长%
一、税收收入	1153123	-12.8
增值税	428653	-21.7
企业所得税	393900	-1.6
资源税	330000	-11.9
城市维护建设税	570	7.1
二、非税收入	927391	-1.4
专项收入	75545	3.2
行政事业性收费收入	171443	-4.2
国有资源(资产)有偿使用收入	454221	-15.7
其他非税收入	226182	51.4
省本级本年收入合计	2080514	-8.1
转移性收入	45774269	
地方政府新增一般债券收入	745623	
政府债务外贷收入	14377	
返还性收入	4749033	
一般性转移支付收入	24998286	
专项转移支付收入	3236883	
市县上解收入	8740572	
调入资金	332452	
动用预算稳定调节基金	1276435	
上年结转收入	1680608	
收入总计	47854783	
另外：再融资一般债券收入	5347700	

注：2024年地方政府新增一般债券及政府外贷收入预算数是根据财政部提前下达 2024年新增一般债务限额编制的。

表12

2024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	2024年预算数	
	金额	比上年同口径增长%
一、一般公共服务支出	778301	8.2
二、公共安全支出	788139	3.4
三、教育支出	3419950	3.1
四、科学技术支出	1065655	1.0
五、文化旅游体育与传媒支出	209333	7.0
六、社会保障和就业支出	1158929	6.2
七、卫生健康支出	366830	4.9
八、节能环保支出	104800	3.1
九、城乡社区支出	16342	8.7
十、农林水支出	591807	8.2
十一、交通运输支出	418716	-0.1
十二、资源勘探工业信息等支出	88763	13.8
十三、商业服务业等支出	86139	11.2
十四、自然资源海洋气象等支出	217356	0.7
十五、住房保障支出	156343	5.8
十六、粮油物资储备支出	49105	9.8
十七、灾害防治及应急管理支出	130412	1.1
十八、预备费	330000	—
十九、地方政府一般债务付息支出	487900	4.3
二十、政府引导基金等其他各项支出	727123	7.8
省本级本年支出合计	11191943	8.3
转移性支出	36662840	
（一）补助市县支出	35310894	
政府债务外贷转贷支出	14377	
返还性支出	3701018	
一般性转移支付支出	26762047	
专项转移支付支出	4833452	
（二）其他方面支出	1351946	
上解中央支出	1337346	
地方政府一般债务还本支出（不含再融资一般债券还本）	14600	
安排预算稳定调节基金等	—	
结转下年支出	—	
支出总计	47854783	
另外：再融资一般债券转贷支出	4434400	
再融资一般债券还本支出	913300	

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。

表13

2024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	2024年预算数
一、机关工资福利支出	1152251
工资奖金津补贴	894144
社会保障缴费	149192
住房公积金	84915
其他工资福利支出	24000
二、机关商品和服务支出	1790682
办公经费	232898
会议费	9373
培训费	17029
专用材料购置费	24198
委托业务费	306023
公务接待费	1796
因公出国（境）费用	7756
公务用车运行维护费	6658
维修（护）费	29188
其他商品和服务支出	1155763
三、机关资本性支出	664947
房屋建筑物购建	61228
基础设施建设	134179
公务用车购置	4046
设备购置	182373
大型修缮	45530
其他资本性支出	237591
四、机关资本性支出（基本建设）	5488
房屋建筑物购建	—
基础设施建设	1000
设备购置	—
大型修缮	4146
公务用车购置	—
其他资本性支出	342
五、对事业单位经常性补助	3808406
工资福利支出	2804316

表13

2024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	2024年预算数
商品和服务支出	950271
其他对事业单位补助	53819
六、对事业单位资本性补助	595339
资本性支出	512596
资本性支出（基本建设）	82743
七、对企业补助	587729
费用补贴	46385
利息补贴	82209
其他对企业补助	459135
八、对企业资本性支出	95947
资本金注入	95400
资本金注入（基本建设）	—
其他对企业资本性支出	547
九、对个人和家庭的补助	848800
社会福利和救助	142121
助学金	201265
个人农业生产补贴	—
离退休费	482484
其他对个人和家庭补助	22930
十、对社会保障基金补助	405079
对社会保险基金补助	405079
十一、债务利息及费用支出	497083
国内债务付息	487900
国内债务发行费用	9183
十二、预备费及其他支出	740192
预备费	330000
其他支出	410192
省本级本年支出合计	11191943

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为切块发展改革部门基本建设支出安排的相关支出和除发展改革部门管理基本建设支出以外其他资金安排的资本性支出。其中，资本性支出（基本建设）和资本金注入（基本建设）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，资本性支出和资本金注入指其他资金安排的资本性支出。

关于 2024 年省级一般公共预算 收支预算情况的说明

一、2024 年省级一般公共预算收入情况

2024 年省级一般公共预算总收入 4785.48 亿元，包括：

（一）省本级收入 208.05 亿元。比上年执行数下降 8.1%。

其中，税收收入 115.31 亿元，下降 12.8%，主要是受国际原油价格下跌及增值税留抵退税等因素影响，预计胜利油田等企业缴纳的增值税、资源税收入减少。

（二）新增一般债务收入 76 亿元，其中新增一般债券收入 74.56 亿元、政府债务外贷收入 1.44 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 2823.52 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 2499.83 亿元，专项转移支付 323.69 亿元。

（五）市县上解收入 874.06 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、青岛市上解收入等。

（六）动用预算稳定调节基金 127.64 亿元。统筹用于保障

2024 年重点项目支出。

(七)调入资金 33.25 亿元。包括从国有资本经营预算按 35% 的比例调入 15.67 亿元，从政府性基金预算调入 12.72 亿元，从其他资金调入 4.86 亿元。

(八)上年结转收入 168.06 亿元。为 2023 年结转按规定继续使用的资金。

二、2024 年省级一般公共预算支出情况

按照以收定支的原则，2024 年省级一般公共预算总支出安排 4785.48 亿元，包括：

(一)省本级支出 1119.19 亿元。比上年执行数增长 8.3%，其中：

——一般公共服务支出 77.83 亿元，增长 8.2%。支出增加，主要是为支持“数字经济”发展，“数字山东”发展资金安排规模增加。

——文化旅游体育与传媒支出 20.93 亿元，下降 4.3%。支出下降，主要是上年落实运动员津补贴改革清算经费、亚运会奖励等一次性支出较多，抬高了支出基数。剔除上述因素后，同口径增长 7%。

——社会保障和就业支出 115.89 亿元，下降 9.4%。支出下降，主要是 2023 年部分市县企业职工基本养老保险地方财政补助责任由省本级列支。剔除上述因素后，同口径增长 6.2%。

——卫生健康支出 36.68 亿元，下降 20.2%。支出下降较多，

主要是上年实施的部分省级公共卫生项目到期，不再安排经费补助，以及发放医务人员临时性工作补助等疫情防控一次性支出较多，抬高了支出基数。剔除上述因素后，同口径增长 4.9%。

——节能环保支出 10.48 亿元，增长 27.5%。支出增加较多，主要是为简化资金拨付流程，将中央新能源汽车补助资金由省对下转移支付改为省本级列支。剔除上述因素后，同口径增长 3.1%。

——交通运输支出 41.87 亿元，增长 148.8%。支出增加较多，主要是争取中央车辆购置税补助资金增加较多，用于支持小清河复航工程建设。剔除上述因素后，与上年基本持平。

——资源勘探工业信息等支出 8.88 亿元，下降 34.2%。支出下降较多，主要是新晋升建筑业特级资质企业奖励等财政奖励政策到期，不再安排补助经费；同时，支持产业发展资金支出较多，抬高了支出基数。剔除上述因素后，同口径增长 13.8%

——自然资源海洋气象等支出 21.74 亿元，增长 14.5%。支出增长，主要是争取中央增发国债资金较多，用于支持省气象防灾减灾与生态保障工程等项目建设。

——粮油物资储备支出 4.91 亿元，下降 45.5%。支出下降较多，主要是自 2024 年起，不再安排粮食风险基金市县配套补助，同时将省级煤炭储备补助由一般公共预算安排改为通过国有资本经营预算支出。剔除上述因素后，同口径增长 9.8%。

——灾害防治及应急管理支出 13.04 亿元，增加 39.6%。支出增加较多，主要是安排应急物资储备购置支出增加。剔除上述

因素后，同口径增长 1.1%。

（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 3159.56 亿元。主要是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 2676.21 亿元、专项转移支付 483.35 亿元。

（四）上解中央支出 133.73 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 1.46 亿元。用于偿还到期的地方政府一般债券本金。

（六）政府债务外贷转贷支出 1.44 亿元。

表14

2024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	2024年预算数
合 计	30463065
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	26762047
（一）均衡性转移支付	1438150
（二）县级基本财力保障机制奖补资金	3303927
（三）资源枯竭型城市转移支付补助	119144
（四）产粮（油）大县奖励资金	304432
（五）重点生态功能区转移支付	174225
（六）革命老区转移支付	130063
（七）边境地区转移支付	8497
（八）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付	471242
（九）固定数额补助等其他一般性转移支付	3107140
（十）共同财政事权转移支付	17705227
其中：公共安全共同财政事权转移支付	369675
教育共同财政事权转移支付	1584632
社会保障和就业共同财政事权转移支付	4861291
医疗卫生共同财政事权转移支付	4297926
节能环保共同财政事权转移支付	48500
农林水共同财政事权转移支付	4432060
交通运输共同财政事权转移支付	1054922
住房保障共同财政事权转移支付	367743
其他各项共同财政事权转移支付	688478

表15

2024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	2024年预算数
合 计	4833452
一、科技创新和人才支出	70280
（一）科技创新发展资金	50040
（二）人才建设资金	20240
二、教育支出	55112
三、社会保障和医疗卫生支出	133227
（一）社会福利和社会救助资金	13000
（二）养老和养老服务发展资金	54500
（三）妇女儿童民族宗教事业发展资金	12050
（四）困难表彰奖励获得者和困难职工帮扶资金	3210
（五）卫生健康资金	50467
四、乡村振兴支出	460794
（一）乡村振兴重大专项资金	429235
（二）农业政策性补贴和粮食发展资金	31559
五、生态环境支出	926616
（一）环境污染防治资金	900261

表15

2024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	2024年预算数
(二) 国土勘探治理资金	26355
六、产业发展支出	377856
(一) 工业转型发展资金	75809
(二) “数字山东”发展资金	17000
(三) 商贸发展和市场开拓资金	125100
(四) 市场监管资金	17457
(五) 金融发展资金	142490
七、基础设施和公共服务提升支出	2809567
(一) 交通发展资金	207961
(二) 住房和城镇化建设资金	858624
(三) 省发改基本建设投资	1340000
(四) 宣传文化旅游发展资金	33481
(五) 统计调查资金	610
(六) 安全生产和应急管理资金	875
(七) 对口支援和扶贫协作资金	2000
(八) 其他重点项目	366016

表16

2024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	2024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	1872254	486019
青岛市	157568	260741	337662
淄博市	156255	1528136	421271
枣庄市	132491	1252255	325296
东营市	127732	695563	314677
烟台市	425723	1218215	480341
潍坊市	309147	1792919	348566
济宁市	210582	1949048	230846
泰安市	170742	1351563	239954
威海市	250289	646143	154781
日照市	96464	915015	129390
临沂市	360167	3013350	263418
德州市	184082	1812536	187449
聊城市	165198	1852112	146885
滨州市	101846	1146545	131116
菏泽市	183630	2852903	146227
未落实到地区	—	2602749	489554
合 计	3701018	26762047	4833452

关于 2024 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

2024 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 3529.65 亿元。具体情况如下：

一、税收返还

2024 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

2024 年省级安排对市县一般性转移支付预算数为 2676.2 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 330.39 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 11.91 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 30.44 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 17.42 亿元。主要用于支持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 13.86 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 47.12 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）固定数额补助等其他一般性转移支付 310.53 亿元。主要用于农村税费改革、企事业单位划转及结算补助。

（九）公共安全共同财政事权转移支付 36.97 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）教育共同财政事权转移支付 158.46 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。

（十一）社会保障和就业共同财政事权转移支付 486.13 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。

（十二）医疗卫生共同财政事权转移支付 429.8 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。

（十三）节能环保共同财政事权转移支付 4.85 亿元。主要用于落实减污降碳各项财政奖补政策。

（十四）农林水共同财政事权转移支付 443.21 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。

（十五）交通运输共同财政事权转移支付 105.49 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。

（十六）住房保障共同财政事权转移支付 36.77 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。

（十七）其他共同财政事权转移支付 68.85 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

2024 年，省级对市县专项转移支付预算数为 483.35 亿元。其中：

（一）科技创新和人才支出 7.03 亿元。主要用于支持重点科技项目研发、知识产权保护以及实施人才强省战略等方面支出。

（二）教育支出 5.51 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。

（三）社会保障和医疗卫生支出 13.32 亿元。主要用于支持稳定就业、促进养老服务发展、开展民族特需商品生产贷款贴息、实施重大传染病防控等方面支出。

（四）乡村振兴支出 46.08 亿元。主要用于支持实施乡村振兴重大战略、落实农业保险保费补贴等方面支出。

（五）生态环境支出 92.66 亿元。主要用于支持环境污染防治、节能减排和清洁取暖、历史遗留矿山和采煤塌陷地治理等方面支出。

（六）产业发展支出 37.79 亿元。主要用于支持中小企业和战略性新兴产业发展、促进商贸流通、加强市场监管能力建设、实施创业担保贷款贴息等方面支出。

（七）基础设施和公共服务提升支出 280.96 亿元。主要用于支持公路、水路建设养护，实施城镇保障性安居工程，市县重大基础设施建设，促进优秀传统文化“两创”等方面支出。

表17

2024年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2024年预算数
一般公共服务支出	778301
人大事务	13307
行政运行	8377
一般行政管理事务	699
人大会议	1150
人大立法	340
人大监督	453
人大代表履职能力提升	100
代表工作	550
事业运行	844
其他人大事务支出	794
政协事务	11008
行政运行	4866
一般行政管理事务	2393
政协会议	1105
委员视察	294
参政议政	129
事业运行	1403
其他政协事务支出	818
政府办公厅（室）及相关机构事务	44072
行政运行	14775
一般行政管理事务	8267
机关服务	1347
专项服务	380
参事事务	60
事业运行	3791
其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	15452
发展与改革事务	20486
行政运行	6429
一般行政管理事务	1269
战略规划与实施	2854
日常经济运行调节	321
物价管理	246
事业运行	3316
其他发展与改革事务支出	6051
统计信息事务	290542
行政运行	4110
一般行政管理事务	1367
信息事务	481
专项普查活动	1010
统计抽样调查	2609
事业运行	2551
其他统计信息事务支出	278414
财政事务	20546
行政运行	8319
财政委托业务支出	1000

表17

2024年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2024年预算数
事业运行	1968
其他财政事务支出	9259
税收事务	20000
行政运行	20000
审计事务	42368
行政运行	5869
审计业务	31446
事业运行	1459
其他审计事务支出	3594
纪检监察事务	31434
行政运行	15941
大案要案查处	2200
巡视工作	3600
事业运行	1298
其他纪检监察事务支出	8395
商贸事务	19155
行政运行	5269
一般行政管理事务	14
招商引资	10604
事业运行	1998
其他商贸事务支出	1270
知识产权事务	2089
知识产权宏观管理	212
事业运行	712
其他知识产权事务支出	1165
民族事务	2143
行政运行	1045
事业运行	542
其他民族事务支出	556
港澳台事务	2871
行政运行	1157
事业运行	126
其他港澳台事务支出	1588
档案事务	3468
行政运行	1974
档案馆	1494
民主党派及工商联事务	5924
行政运行	4195
一般行政管理事务	105
参政议政	724
事业运行	340
其他民主党派及工商联事务支出	560
群众团体事务	12252
行政运行	5275
工会事务	18
事业运行	2460

表17

2024年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2024年预算数
其他群众团体事务支出	4499
党委办公厅（室）及相关机构事务	89198
行政运行	18865
一般行政管理事务	5359
专项业务	6444
事业运行	6974
其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	51556
组织事务	16025
行政运行	4723
事业运行	446
其他组织事务支出	10856
宣传事务	6977
行政运行	3685
事业运行	623
其他宣传事务支出	2669
统战事务	6093
行政运行	2862
宗教事务	365
华侨事务	94
事业运行	379
其他统战事务支出	2393
其他共产党事务支出	2745
行政运行	1811
一般行政管理事务	934
网信事务	8086
行政运行	1487
事业运行	1542
其他网信事务支出	5057
市场监督管理事务	86394
行政运行	15138
一般行政管理事务	2500
市场主体管理	3335
市场秩序执法	999
信息化建设	1375
质量基础	3849
药品事务	6138
医疗器械事务	4343
化妆品事务	698
质量安全监管	5182
食品安全监管	6275
事业运行	9173
其他市场监督管理事务	27389
信访事务	130
其他信访事务支出	130
其他一般公共服务支出	20988
其他一般公共服务支出	20988

表17

2024年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2024年预算数
国防支出	22702
公共安全支出	788139
公安	208047
行政运行	74108
一般行政管理事务	3000
信息化建设	13754
执法办案	26671
特别业务	8505
特勤业务	4786
移民事务	767
事业运行	628
其他公安支出	75828
国家安全	89858
行政运行	36701
安全业务	155
其他国家安全支出	53002
检察	18094
行政运行	11355
检察监督	1555
事业运行	816
其他检察支出	4368
法院	47181
行政运行	20593
案件审判	9055
案件执行	1200
“两庭”建设	1208
事业运行	2732
其他法院支出	12393
司法	9936
行政运行	5526
公共法律服务	907
国家统一法律职业资格考试	290
社区矫正	43
法治建设	660
事业运行	713
其他司法支出	1797
监狱	358655
行政运行	277457
罪犯生活及医疗卫生	13092
监狱业务及罪犯改造	11286
狱政设施建设	29968
信息化建设	1561
其他监狱支出	25291
强制隔离戒毒	29531
行政运行	26964
强制隔离戒毒人员生活	99

表17

2024年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2024年预算数
强制隔离戒毒人员教育	311
所政设施建设	1710
其他强制隔离戒毒支出	447
其他公共安全支出	26837
其他公共安全支出	26837
教育支出	3419950
教育管理事务	8280
行政运行	3970
一般行政管理事务	4310
普通教育	2627747
学前教育	16614
小学教育	9044
初中教育	12751
高中教育	34388
高等教育	2554950
职业教育	662451
中等职业教育	28253
技校教育	71597
高等职业教育	562001
其他职业教育支出	600
广播电视教育	18033
广播电视学校	10003
教育电视台	8030
进修及培训	68275
干部教育	68275
其他教育支出	35164
其他教育支出	35164
科学技术支出	1065655
科学技术管理事务	6060
行政运行	5932
一般行政管理事务	128
基础研究	160212
机构运行	30681
自然科学基金	76070
科技人才队伍建设	12980
其他基础研究支出	40481
应用研究	95876
机构运行	13649
社会公益研究	81773
其他应用研究支出	454
技术与开发	182300
科技成果转化与扩散	23300
其他技术与开发支出	159000
科技条件与服务	52814
机构运行	1017
科技条件专项	4

表17

2024年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2024年预算数
其他科技条件与服务支出	51793
社会科学	15943
社会科学研究机构	6696
社会科学研究	7902
其他社会科学支出	1345
科学技术普及	18951
机构运行	1217
科普活动	320
学术交流活动	1290
科技馆站	13164
其他科学技术普及支出	2960
科技交流与合作	2200
其他科技交流与合作支出	2200
科技重大项目	259533
重点研发计划	259533
其他科学技术支出	271766
科技奖励	7910
其他科学技术支出	263856
文化旅游体育与传媒支出	209333
文化和旅游	63449
行政运行	4538
一般行政管理事务	3536
图书馆	9254
文化展示及纪念机构	4015
艺术表演团体	12657
群众文化	2817
文化和旅游交流与合作	1086
文化创作与保护	2961
文化和旅游市场管理	491
旅游宣传	5550
文化和旅游管理事务	5252
其他文化和旅游支出	11292
文物	22107
文物保护	8117
博物馆	13905
其他文物支出	85
体育	58591
行政运行	1521
运动项目管理	19320
体育竞赛	11944
体育训练	22822
体育场馆	844
其他体育支出	2140
广播电视	21600
行政运行	1233
一般行政管理事务	592

表17

2024年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2024年预算数
监测监管	2982
传输发射	9849
广播电视事务	5072
其他广播电视支出	1872
其他文化旅游体育与传媒支出	43586
宣传文化发展专项支出	18051
文化产业发展专项支出	7000
其他文化旅游体育与传媒支出	18535
社会保障和就业支出	1158929
人力资源和社会保障管理事务	57437
行政运行	5750
综合业务管理	2748
劳动保障监察	7
社会保险业务管理事务	23
信息化建设	313
社会保险经办机构	402
公共就业服务和职业技能鉴定机构	4060
劳动人事争议调解仲裁	7
政府特殊津贴	1571
资助留学回国人员	240
博士后日常经费	10072
引进人才费用	18528
事业运行	1678
其他人力资源和社会保障管理事务支出	12038
民政管理事务	8142
行政运行	2391
社会组织管理	1100
其他民政管理事务支出	4651
行政事业单位养老支出	679755
行政单位离退休	101589
事业单位离退休	121112
机关事业单位基本养老保险缴费支出	126150
机关事业单位职业年金缴费支出	61600
对机关事业单位基本养老保险基金的补助	269279
其他行政事业单位养老支出	25
就业补助	3525
促进创业补贴	3200
其他就业补助支出	325
抚恤	235
死亡抚恤	235
退役安置	226517
军队转业干部安置	226517
残疾人事业	11602
行政运行	988
残疾人康复	8928
残疾人就业	997

表17

2024年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2024年预算数
其他残疾人事业支出	689
红十字事业	1223
行政运行	598
一般行政管理事务	179
事业运行	298
其他红十字事业支出	148
财政对基本养老保险基金的补助	135800
财政对企业职工基本养老保险基金的补助	135800
退役军人管理事务	24769
行政运行	2206
拥军优属	1400
事业运行	18351
其他退役军人事务管理支出	2812
其他社会保障和就业支出	9924
其他社会保障和就业支出	9924
卫生健康支出	366830
卫生健康管理事务	10909
行政运行	5542
一般行政管理事务	3090
其他卫生健康管理事务支出	2277
公立医院	120429
综合医院	80414
中医(民族)医院	4960
传染病医院	5732
精神病医院	4755
妇幼保健医院	7939
其他专科医院	5986
其他公立医院支出	10643
公共卫生	85512
疾病预防控制机构	12625
卫生监督机构	1317
采供血机构	2949
其他专业公共卫生机构	200
基本公共卫生服务	61
重大公共卫生服务	25690
突发公共卫生事件应急处置	39
其他公共卫生支出	42631
计划生育事务	1488
计划生育机构	1284
计划生育服务	204
行政事业单位医疗	114170
行政单位医疗	60576
事业单位医疗	49538
其他行政事业单位医疗支出	4056
优抚对象医疗	8
优抚对象医疗补助	8

表17

2024年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2024年预算数
医疗保障管理事务	7452
行政运行	1830
一般行政管理事务	43
信息化建设	1877
医疗保障政策管理	2023
医疗保障经办事务	1356
事业运行	323
中医药事务	11122
中医(民族医)药专项	11122
其他卫生健康支出	15740
其他卫生健康支出	15740
节能环保支出	104800
环境保护管理事务	16388
行政运行	4625
一般行政管理事务	185
生态环境保护宣传	1400
环境保护法规、规划及标准	716
生态环境国际合作及履约	12
其他环境保护管理事务支出	9450
环境监测与监察	4405
建设项目环评审查与监督	787
核与辐射安全监督	3618
污染防治	4154
大气	978
固体废弃物与化学品	913
土壤	2263
自然生态保护	20
生物及物种资源保护	20
能源节约利用	21060
能源节约利用	21060
污染减排	43629
生态环境监测与信息	42907
生态环境执法监察	722
可再生能源	5000
可再生能源	5000
能源管理事务	4108
行政运行	1848
一般行政管理事务	1055
事业运行	1093
其他能源管理事务支出	112
其他节能环保支出	6036
其他节能环保支出	6036
城乡社区支出	16342
城乡社区管理事务	15809
行政运行	3439
一般行政管理事务	5173

表17

2024年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2024年预算数
城管执法	537
工程建设标准规范编制与监管	605
工程建设管理	1046
执业资格注册、资质审查	3166
其他城乡社区管理事务支出	1843
其他城乡社区支出	533
其他城乡社区支出	533
农林水支出	591807
农业农村	248707
行政运行	18381
一般行政管理事务	800
事业运行	49246
科技转化与推广服务	48979
病虫害控制	2408
农产品质量安全	7439
执法监管	6755
统计监测与信息服务	35
行业业务管理	31
农业生产发展	152
农业生态资源保护	3544
渔业发展	2977
其他农业农村支出	107960
林业和草原	11809
行政运行	459
事业机构	2549
森林资源培育	605
技术推广与转化	1023
森林资源管理	2933
森林生态效益补偿	835
动植物保护	515
林业草原防灾减灾	915
行业业务管理	80
其他林业和草原支出	1895
水利	320936
行政运行	4490
水利行业业务管理	5265
水利工程建设	28556
水利工程运行与维护	1940
水利前期工作	2103
水土保持	2009
水资源节约管理与保护	5102
水文测报	2669
防汛	92975
水利技术推广	200
江河湖库水系综合整治	1755
水利安全监督	325

表17

2024年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2024年预算数
其他水利支出	173547
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	1355
一般行政管理事务	350
其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	1005
普惠金融发展支出	9000
创业担保贷款贴息及奖补	9000
交通运输支出	418716
公路水路运输	343976
行政运行	5803
一般行政管理事务	1466
公路养护	33004
船舶检验	1631
海事管理	600
其他公路水路运输支出	301472
铁路运输	13386
铁路安全	6200
其他铁路运输支出	7186
邮政业支出	409
其他邮政业支出	409
其他交通运输支出	60945
其他交通运输支出	60945
资源勘探工业信息等支出	88763
制造业	57443
机关服务	2129
其他制造业支出	55314
建筑业	5000
其他建筑业支出	5000
工业和信息产业监管	17762
行政运行	4590
无线电及信息通信监管	10213
事业运行	1604
其他工业和信息产业监管支出	1355
国有资产监管	4558
行政运行	2594
一般行政管理事务	311
其他国有资产监管支出	1653
支持中小企业发展和管理支出	4000
中小企业发展专项	4000
商业服务业等支出	86139
商业流通事务	15066
行政运行	1455
一般行政管理事务	130
机关服务	266
其他商业流通事务支出	13215
涉外发展服务支出	71040
其他涉外发展服务支出	71040

表17

2024年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2024年预算数
其他商业服务业等支出	33
其他商业服务业等支出	33
金融支出	107521
金融部门行政支出	3018
行政运行	2767
事业运行	251
其他金融支出	104503
其他金融支出	104503
援助其他地区支出	112158
其他支出	112158
自然资源海洋气象等支出	217356
自然资源事务	175368
行政运行	9046
一般行政管理事务	2054
机关服务	600
自然资源规划及管理	840
自然资源利用与保护	1789
自然资源社会公益服务	715
自然资源行业业务管理	1227
自然资源调查与确权登记	9109
地质矿产资源与环境调查	21021
地质勘查与矿产资源管理	3575
海域与海岛管理	1965
自然资源卫星	50
海洋战略规划与预警监测	8082
基础测绘与地理信息监管	12240
事业运行	97647
其他自然资源事务支出	5408
气象事务	41588
行政运行	3137
气象服务	38451
其他自然资源海洋气象等支出	400
其他自然资源海洋气象等支出	400
住房保障支出	156343
住房改革支出	136343
住房公积金	136343
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	49105
粮油物资事务	43663
行政运行	1685
一般行政管理事务	305
粮食风险基金	29469
事业运行	822
其他粮油物资事务支出	11382
重要商品储备	5442

表17

2024年省本级一般公共预算支出预算明细表

单位:万元

项 目	2024年预算数
应急物资储备	5442
灾害防治及应急管理支出	130412
应急管理事务	92977
行政运行	4169
一般行政管理事务	317
灾害风险防治	260
安全监管	7028
应急救援	74245
应急管理	3693
事业运行	980
其他应急管理支出	2285
消防救援事务	19635
行政运行	1242
消防应急救援	14916
其他消防救援事务支出	3477
地震事务	4897
地震预测预报	1900
地震灾害预防	28
地震事业机构	1800
其他地震事务支出	1169
自然灾害防治	2833
地质灾害防治	177
森林草原防灾减灾	2656
其他灾害防治及应急管理支出	10070
其他灾害防治及应急管理支出	10070
预备费	330000
其他支出	475559
年初预留	429306
年初预留	429306
其他支出	46253
其他支出	46253
债务付息支出	487900
地方政府一般债务付息支出	487900
地方政府一般债券付息支出	487900
债务发行费用支出	9183
地方政府一般债务发行费用支出	9183
地方政府一般债务发行费用支出	9183
省本级本年支出合计	11191943

第二部分

政府性基金预算报表及说明

表18

2023年山东省政府性基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2023年 预算数	2023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	7500	3224	43.0	-32.9
二、国有土地收益基金收入	275455	225522	81.9	-43.8
三、农业土地开发资金收入	13272	20183	152.1	-68.2
四、国有土地使用权出让收入	43633106	41561278	95.3	-23.0
五、彩票公益金收入	394897	507911	128.6	41.2
六、城市基础设施配套费收入	2780940	2875209	103.4	-15.4
七、车辆通行费	16978	14448	85.1	-51.7
八、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	80096	104661	130.7	31.3
九、专项债务对应项目专项收入	3595973	3416429	95.0	60.6
十、其他各项政府性基金收入	153213	524803	342.5	38.3
本年收入合计	50951430	49253668	96.7	-19.0
转移性收入	46810178	48719201		
地方政府新增专项债券收入	35800000	35800000		
中央转移支付补助收入	391378	432958		
调入资金	2746226	4596616		
上年结转收入	7872574	7889627		
收入总计	97761608	97972869		
另外：再融资专项债券收入	12958239	13994500		

注：2023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

2023年山东省政府性基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2023年 预算数	2023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	4769	4293	90.0	-57.8
其中：国家电影事业发展专项资金安排的支出	4277	4108	96.0	-59.3
旅游发展基金支出	492	185	37.6	168.1
二、社会保障和就业支出	215489	238162	110.5	33.9
其中：大中型水库移民后期扶持基金支出	215489	238162	110.5	33.9
三、城乡社区支出	49477994	46191148	93.4	-18.6
其中：国有土地使用权出让收入安排的支出	41658216	38272413	91.9	-15.0
国有土地收益基金安排的支出	310342	142494	45.9	-64.9
农业土地开发资金安排的支出	9238	12087	130.8	-71.6
城市基础设施配套费安排的支出	2280445	2172052	95.2	-20.5
棚户区改造专项债券收入安排的支出	3932830	4368046	111.1	-23.2
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	921403	933706	101.3	-62.4
四、农林水支出	4738	3113	65.7	1.8
其中：国家重大水利工程建设基金安排的支出	2726	3036	111.4	-0.7
五、交通运输支出	37435	60691	162.1	54.5
其中：民航发展基金支出	37435	60691	162.1	54.5
六、债务付息支出	5701352	5695635	99.9	17.9
七、债务发行费用支出	40644	40450	99.5	20.3
八、其他各项政府性基金支出	29809189	30050468	100.8	3.7
其中：彩票发行销售机构业务费安排的支出	99032	77973	78.7	3.4
彩票公益金安排的支出	385711	357180	92.6	10.6
本年支出合计	85291610	82283960	96.5	-9.4
转移性支出	12469998	15688909		
地方政府专项债务还本支出 （不含再融资专项债券还本）	1167550	661398		
调出资金等	5336803	6775173		
结转下年支出	5965645	8252338		
支出总计	97761608	97972869		
另外：再融资专项债券还本支出	12958239	13994500		

注：2023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 2023 年全省政府性基金预算 收支执行情况的说明

2023 年，全省政府性基金预算收入完成 4925.37 亿元，占预算的 96.7%，比上年下降 19%。全省政府性基金预算支出完成 8228.4 亿元，占预算的 96.5%，比上年下降 9.4%。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 4156.13 亿元，占预算的 95.3%，下降 23%；全省国有土地使用权出让收入安排的支出完成 3827.24 亿元，占预算的 91.9%，下降 15%。未完成预算且下降较多，主要是受房地产市场调整影响，土地交易量大幅减少，相关收支相应下降。

——**彩票公益金收入、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用**。彩票公益金收入完成 50.79 亿元，占预算的 128.6%，增长 41.2%；彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用完成 10.47 亿元，占预算的 130.7%，增长 31.3%。超预算较多且增幅较高，主要是彩票销售额增长较多，提取和缴纳的相关收入相应增加。

——**车辆通行费**。完成 1.44 亿元，占预算的 85.1%，下降 51.7%。未完成预算且下降较多，主要是青岛市将部分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 341.64 亿元，占预算的 95%，增长 60.6%。增幅较高，主要是根据专项债券还本付息计划，专项债券项目上缴用于还本付息的专项收入增加较多。

表20

2023年省级政府性基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2023年 调整预算数	2023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	7500	3224	43.0	-32.9
二、国有土地使用权出让收入	451000	352267	78.1	20.5
三、车辆通行费	—	—	—	—
四、彩票公益金收入	134300	193711	144.2	44.4
五、彩票发行机构和彩票销售机构的业务 费用	55300	76413	138.2	40.7
六、其他政府性基金收入	274400	312673	113.9	47.5
省本级本年收入合计	922500	938288	101.7	34.3
转移性收入	31338697	31375963		
地方政府新增专项债券收入	30810000	30810000		
中央转移支付补助收入	373065	404395		
市县上解收入等	32725	38661		
上年结转收入	122907	122907		
收入总计	32261197	32314251		
另外：再融资专项债券收入	12881700	12747400		

注：2023年调整预算数是按照省十四届人大常委会第六次会议批准的2023年省级第三次预算调整方案编制的。

表21

2023年省级政府性基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2023年 调整预算数	2023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	1017	1087	106.9	-5.4
国家电影事业发展专项资金安排的支出	1017	1087	106.9	-5.4
其他国家电影事业发展专项资金支出	1017	1087	106.9	-5.4
二、社会保障和就业支出	510	604	118.4	19.4
大中型水库移民后期扶持基金支出	510	604	118.4	19.4
其他大中型水库移民后期扶持基金支出	510	604	118.4	19.4
三、城乡社区支出	1915	33842	1767.2	941.9
国有土地使用权出让收入安排的支出	1915	33842	1767.2	941.9
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1915	33842	1767.2	941.9
四、交通运输支出	15247	26763	175.5	159.4
民航发展基金支出	15247	26763	175.5	159.4
民航机场建设	2644	12998	491.6	180.7
民航安全	1148	2310	201.2	2617.6
航线和机场补贴	5961	5961	100.0	275.1
其他民航发展基金支出	5494	5494	100.0	36.9
五、债务付息支出	184400	147159	79.8	27.3
地方政府专项债务付息支出	184400	147159	79.8	27.3
土地储备专项债券付息支出	6400	6400	100.0	-33.1
其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	167149	129908	77.7	36.5
其他政府性基金债务付息支出	10851	10851	100.0	—
六、债务发行费用支出	32725	34846	106.5	20.0
地方政府专项债务发行费用支出	32725	34846	106.5	20.0
国有土地使用权出让金债务发行费用支出	6900	11110	161.0	68.1

表21

2023年省级政府性基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2023年 调整预算数	2023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	5200	2818	54.2	-16.7
其他地方自行试点项目收益专项债券发行 费用支出	20625	20918	101.4	9.8
七、其他各项政府性基金支出	1594099	1580751	99.2	1.4
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	1476626	1465891	99.3	0.6
彩票发行销售机构业务费安排的支出	52375	51906	99.1	8.3
福利彩票销售机构的业务费支出	14432	13883	96.2	—
体育彩票销售机构的业务费支出	35681	35016	98.1	9.9
彩票发行销售风险基金支出	20	18	90.0	80.0
彩票市场调控资金支出	2242	2989	133.3	37.0
彩票公益金安排的支出	65098	62954	96.7	17.6
用于社会福利的彩票公益金支出	—	635	—	2251.9
用于体育事业的彩票公益金支出	56479	53828	95.3	15.1
用于残疾人事业的彩票公益金支出	5359	5500	102.6	11.1
用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	3260	2559	78.5	85.4
省本级本年支出合计	1829913	1825052	99.7	6.2
转移性支出	30431284	30489199		
补助下级支出及调出资金等	887156	782539		
地方政府新增专项债券转贷支出	29336500	29336500		
地方政府专项债务还本支出 (不含再融资专项债券还本)	90000	90000		
结转下年支出	117628	280160		
支出总计	32261197	32314251		
另外：再融资专项债券转贷支出	12881700	12747400		
再融资专项债券还本支出	—	—		

注：2023年调整预算数是按照省十四届人大常委会第六次会议批准的 2023年省级第三次预算调整方案编制的。

关于 2023 年省级政府性基金预算 收支执行情况的说明

2023 年，省级政府性基金预算收入完成 93.83 亿元，占预算的 101.7%，比上年增长 34.3%。省级政府性基金预算支出完成 182.51 亿元，占预算的 99.7%，比上年增长 6.2%。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 3224 万元，占预算的 43%，下降 32.9%。未完成预算且下降较多，主要是为支持电影行业发展，2023 年 5 月 1 日至 10 月 31 日免征国家电影事业发展专项资金。

——**国有土地使用权出让收入**。完成 35.23 亿元，占预算的 78.1%，增长 20.5%。未完成预算，主要是跨省交易土地指标的出让进度慢于预期。增幅较高，主要是部分省级库存耕地占补平衡指标有偿调剂相关市，省级耕地占补平衡调剂收入相应增加。

——**彩票公益金收入、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用**。彩票公益金收入完成 19.37 亿元，占预算的 144.2%，增长 44.4%；彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用完成 7.64 亿元，占预算的 138.2%，增长 40.7%。超预算较多且增幅较高，主要是彩票销售额增长较多，提取和缴纳的相关收入相应增加。

——**城乡社区支出**。完成 3.38 亿元，占预算的 1767.2%，增

长 941.9%。超预算较多且增幅较高，主要是执行中新增安排部分省属企业成本性补助资金。

——**交通运输支出**。完成 2.68 亿元，占预算的 175.5%，增长 159.4%。超预算较多且增幅较高，主要是争取中央民航发展基金补助资金增加较多，支出相应增长。

表22

2023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	495531	25291	30569	13217	20890	6022	25141	51119
一、国家电影事业发展专项资金	3018	389	520	167	126	80	206	241
二、大中型水库移民后期扶持基金	252509	9487	21200	4164	13641	3465	13490	32254
三、国土勘探和治理资金	65279	2966	7221	1197	1201	430	1481	980
四、国家重大水利工程建设基金	3233	401	462	395	—	197	381	400
五、民航发展基金	8047	1681	—	268	—	—	59	1474
六、彩票公益金及彩票发行销售机构业务费安排的支出	163445	10367	1166	7026	5922	1850	9524	15770

表22

2023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	63675	52595	13626	38902	70989	20903	13817	9415	39360
一、国家电影事业发展专项资金	225	216	118	74	215	104	104	95	138
二、大中型水库移民后期扶持基金	26710	36612	8741	18048	36234	2542	1923	1764	22234
三、国土勘探和治理资金	15622	4212	876	7394	7559	12808	—	67	1265
四、国家重大水利工程建设基金	387	315	295	—	—	—	—	—	—
五、民航发展基金	2435	—	—	1341	523	—	—	—	266
六、彩票公益金及彩票发行销售机构业务费安排的支出	18296	11240	3596	12045	26458	5449	11790	7489	15457

关于 2023 年省对各市政府性基金预算 转移支付执行情况的说明

2023 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 49.55 亿元。具体情况如下：

一、国家电影事业发展专项资金 3018 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 25.25 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 6.53 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 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 8047 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支出 16.34 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

2024年山东省政府性基金预算收入预算表（代编）

单位：万元

项 目	2024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	7000	117.1
二、国有土地收益基金收入	247520	9.8
三、农业土地开发资金收入	26000	28.8
四、国有土地使用权出让收入	41600000	0.1
五、彩票公益金收入	430000	-15.3
六、城市基础设施配套费收入	3120000	8.5
七、车辆通行费	16000	10.7
八、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	92000	-12.1
九、专项债务对应项目专项收入	3100000	-9.3
十、其他各项政府性基金收入	621480	18.4
本年收入合计	49260000	0.0
转移性收入	37213982	
地方政府新增专项债券收入	24330000	
中央转移支付补助收入	395251	
调入资金	4236393	
上年结转收入	8252338	
收入总计	86473982	
另外：再融资专项债券收入	12947400	

注：按照国家有关规定，2024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2024年新增专项债务限额编制的。

表24

2024年山东省政府性基金预算支出预算表（代编）

单位：万元

项 目	2024年预算数	
	金额	比上年增长%
一、文化旅游体育与传媒支出	5000	16.5
国家电影事业发展专项资金安排的支出	4500	9.5
旅游发展基金支出	500	170.3
二、城乡社区支出	39365000	-14.8
其中：国有土地使用权出让收入安排的支出	32305000	-15.6
国有土地收益基金安排的支出	225000	57.9
城市基础设施配套费安排的支出	1900000	-12.5
棚户区改造专项债券收入安排的支出	3800000	-13.0
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	1125000	20.5
三、农林水支出	258487	7.1
其中：国家重大水利工程建设基金安排的支出	3487	14.9
大中型水库移民后期扶持基金支出	255000	7.1
四、交通运输支出	34611	-43.0
民航发展基金支出	34611	-43.0
五、债务付息支出	6982000	22.6
六、债务发行费用支出	39394	-2.6
七、其他各项政府性基金支出	29815508	-0.8
其中：彩票发行销售机构业务费安排的支出	70000	-10.2
彩票公益金安排的支出	365000	2.2
本年支出合计	76500000	-7.0
转移性支出	9973982	
地方政府专项债务还本支出 （不含再融资专项债券还本）	2392900	
调出资金	6709199	
结转下年支出	871883	
支出总计	86473982	
另外：再融资专项债券还本支出	12947400	

注：根据财政部要求，自2024年起大中型水库移民后期扶持基金支出列支科目由社会保障和就业支出调整为农林水支出。

关于 2024 年全省政府性基金预算 收支预算情况的说明

2024 年全省政府性基金收入代编预算为 4926 亿元，与上年基本持平，主要是随着国家因城施策优化房地产支持措施，房地产市场逐步稳定发展，国有土地使用权出让收入形势趋稳；全省政府性基金支出代编预算为 7650 亿元，下降 7%，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 2024 年新增专项债务限额编制，比 2023 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。

2024年省级政府性基金预算收入预算表

单位：万元

项 目	2024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	7000	117.1
二、国有土地使用权出让收入	315000	-10.6
三、彩票公益金收入	180000	-7.1
四、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	70300	-8.0
五、其他政府性基金收入	540342	72.8
省本级本年收入合计	1112642	18.6
转移性收入	22241962	
地方政府新增专项债券收入	21550000	
中央转移支付补助收入	377544	
市县上解收入等	34258	
上年结转收入	280160	
收入总计	23354604	
另外：再融资专项债券收入	12112400	

注：2024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 2024年新增专项债务限额编制的。

表26

2024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	2024年预算数	
	金额	比上年增长%
一、文化旅游体育与传媒支出	610	-43.9
国家电影事业发展专项资金安排的支出	610	-43.9
其他国家电影事业发展专项资金支出	610	-43.9
二、城乡社区支出	2400	-92.9
国有土地使用权出让收入安排的支出	2400	-92.9
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	2400	-92.9
三、农林水支出	610	1.0
大中型水库移民后期扶持基金支出	610	1.0
其他大中型水库移民后期扶持基金支出	610	1.0
四、交通运输支出	20000	-25.3
民航发展基金支出	20000	-25.3
民航机场建设	10000	-23.1
民航安全	—	—
航线和机场补贴	6000	0.7
其他民航发展基金支出	4000	-27.2
五、债务付息支出	190342	29.3
地方政府专项债务付息支出	190342	29.3
土地储备专项债券付息支出	6400	—
其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	176025	35.5
其他政府性基金债务付息支出	7917	-27.0
六、债务发行费用支出	34258	-1.7
地方政府专项债务发行费用支出	34258	-1.7
国有土地使用权出让金债务发行费用支出	10962	-1.3
棚户区改造专项债券发行费用支出	2741	-2.7
其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	20555	-1.7

表26

2024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	2024年预算数	
	金额	比上年增长%
七、其他各项政府性基金支出	2206234	39.6
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	2089295	42.5
其他政府性基金安排的支出	—	—
其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	2089295	42.5
彩票发行销售机构业务费安排的支出	54292	4.6
福利彩票销售机构的业务费支出	15768	13.6
体育彩票销售机构的业务费支出	36101	3.1
彩票发行销售风险基金支出	20	11.1
彩票市场调控资金支出	2403	-19.6
彩票公益金安排的支出	62647	-0.5
用于社会福利的彩票公益金支出	1458	129.6
用于体育事业的彩票公益金支出	53839	—
用于教育事业的彩票公益金支出	378	-12.5
用于残疾人事业的彩票公益金支出	1865	-66.1
用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	5107	99.6
省本级本年支出合计	2454454	34.5
转移性支出	20900150	
补助下级支出及调出资金等	826719	
地方政府新增专项债券转贷支出	19471400	
地方政府专项债务还本支出 （不含再融资专项债券还本）	350000	
结转下年支出	252031	
支出总计	23354604	
另外：再融资专项债券转贷支出	12112400	
再融资专项债券还本支出	—	

注：根据财政部要求，自2024年起大中型水库移民后期扶持基金支出列支科目由社会保障和就业支出调整为农林水支出。

关于 2024 年省级政府性基金预算 收支预算情况的说明

一、2024 年省级政府性基金预算收入情况

2024 年省级政府性基金预算总收入 2335.46 亿元，包括：

（一）省本级收入 111.26 亿元。其中：

——国家电影事业发展专项资金收入 7000 万元，增长 117.1%。主要是受上年阶段性免征政策影响，收入基数较低。

——国有土地使用权出让收入 31.5 亿元，下降 10.6%。主要是预计受跨省调剂增减挂钩指标收支计划影响，国有土地使用权出让收入相应减少。

——彩票公益金收入 18 亿元，下降 7.1%。主要是 2024 年重大体育赛事较少，彩票公益金收入相应下降。

——彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用 7.03 亿元，下降 8%。主要是 2024 年重大体育赛事较少，彩票销售机构业务费用相应下降。

——其他政府性基金收入 54.03 亿元，增长 72.8%。主要是用于偿还债券本息的专项收入增加。

（二）新增专项债券收入 2155 亿元。

（三）中央转移支付补助收入 37.75 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）市县上解收入等 3.43 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 28.02 亿元。为 2023 年结转按规定继续使用的资金。

二、2024 年省级政府性基金预算支出情况

2024 年省级政府性基金预算总支出安排 2310.26 亿元，收支相抵，结转下年支出 25.2 亿元。包括：

（一）省本级支出 245.45 亿元。其中：

——文化旅游体育与传媒支出 610 万元，下降 43.9%。主要是省级安排的电影设备检测费用减少。

——城乡社区支出 2400 万元，下降 92.9%。主要是 2023 年省级一次性支出规模较大。

——交通运输支出 2 亿元，下降 25.3%。主要是 2024 年加大对各市航线和机场补贴力度，省本级相关支出相应减少。

——地方政府专项债务付息支出 19.03 亿元，增长 29.3%。主要是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 3.43 亿元，下降 1.7%。主要是 2024 年省级需支付的地方政府专项债券发行费用减少。

——其他各项政府性基金支出 220.62 亿元，增长 39.6%。主要是 2024 年省级通过地方政府专项债券安排的高速公路、天然气管网建设支出增加。

（二）补助下级支出及调出资金等 82.67 亿元。主要是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，以及从土地收入等调入一般公共预算统筹使用的资金。

（三）地方政府新增专项债券转贷支出 1947.14 亿元。主要是转贷市县重点用于乡村振兴、市政建设、管网改造等公益性项目。

（四）地方政府专项债务还本支出 35 亿元。主要是按规定偿还到期的政府专项债券。

表27

2024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	699537
一、国家电影事业发展专项资金	7248
二、大中型水库移民后期扶持基金	252254
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	252600
四、国家重大水利工程建设基金	3487
五、民航发展基金	24611
六、彩票公益金及彩票发行销售机构业务费安排的支出	159337

表28

2024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	44284
青岛市	2318
淄博市	38077
枣庄市	39153
东营市	35876
烟台市	51163
潍坊市	43710
济宁市	47629
泰安市	36948
威海市	35612
日照市	41493
临沂市	84539
德州市	42842
聊城市	43872
滨州市	43185
菏泽市	68836
合 计	699537

关于 2024 年省对各市政府性基金预算 转移支付预算情况的说明

2024 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 69.95 亿元。具体情况如下：

一、国家电影事业发展专项资金 7248 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 25.23 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 25.26 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 3487 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 2.46 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的支出 15.93 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

2023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	2023年 预算数	2023年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
一、利润收入	1824934	1940415	106.3	107.9
石油石化企业利润收入	—	14	—	—
煤炭企业利润收入	45584	34633	76.0	-38.2
有色冶金采掘企业利润收入	—	5142	—	77.3
钢铁企业利润收入	—	—	—	—
化工企业利润收入	53596	46901	87.5	14.4
运输企业利润收入	30710	25345	82.5	-31.2
机械企业利润收入	28540	25514	89.4	-49.5
投资服务企业利润收入	163397	176977	108.3	11.6
纺织轻工企业利润收入	15	5	33.3	—
贸易企业利润收入	6	—	—	—
建筑施工企业利润收入	10520	18090	172.0	58.0
房地产企业利润收入	5788	1621	28.0	-63.1
建材企业利润收入	1200	—	—	—
医药企业利润收入	16	—	—	—
农林牧渔企业利润收入	5321	7093	133.3	166.2
地质勘查企业利润收入	13	—	—	—
教育文化广播企业利润收入	27578	34162	123.9	-10.5
科学研究企业利润收入	—	—	—	—
机关社团所属企业利润收入	83	236	284.3	-59.6
金融企业利润收入（国资预算）	81326	91401	112.4	39.0
其他国有资本经营预算企业利润收入	1371241	1473281	107.4	219.7

表29

2023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	2023年 预算数	2023年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
二、股利、股息收入	112516	165424	147.0	23.7
国有控股公司股利、股息收入	29769	71642	240.7	694.8
国有参股公司股利、股息收入	75117	79464	105.8	-25.6
金融企业股利、股息收入（国资预算）	5594	5624	100.5	37.9
其他国有资本经营预算企业股利股息收入	2036	8694	427.0	-37.3
三、产权转让收入	138559	840729	606.8	107.2
国有股权、股份转让收入	32997	171114	518.6	2.3
国有独资企业产权转让收入	—	2261	—	-91.7
其他国有资本经营预算企业产权转让收入	105562	667354	632.2	216.0
四、清算收入	537	417	77.7	-82.6
国有股权、股份清算收入	12	12	100.0	-98.9
国有独资企业清算收入	341	43	12.6	-96.3
其他国有资本经营预算企业清算收入	184	362	196.7	151.4
五、其他国有资本经营预算收入	503103	471704	93.8	32.6
本年收入合计	2579649	3418689	132.5	86.7
转移性收入	312856	324665		
中央转移支付补助收入	57448	57448		
上年结转收入	255408	267217		
收入总计	2892505	3743354		

注：1. 2023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. 2023年全省国有资本经营预算收入剔除不可比因素后，同口径增长5.1%。

表30

2023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	2023年 预算数	2023年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
一、解决历史遗留问题及改革成本支出	165925	144192	86.9	83.2
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	3005	6973	232.0	133.6
国有企业办公共服务机构移交补助支出	86645	79902	92.2	—
国有企业退休人员社会化管理补助支出	30777	14222	46.2	-26.2
国有企业棚户区改造支出	—	—	—	—
国有企业改革成本支出	12266	17841	145.5	-41.3
离休干部医药费补助支出	5409	4576	84.6	-21.2
金融企业改革性支出	—	—	—	—
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	27823	20678	74.3	3.9
二、国有企业资本金注入	1523108	1566983	102.9	171.1
国有经济结构调整支出	146787	127928	87.2	50.2
公益性设施投资支出	39630	44980	113.5	-16.9
前瞻性战略性新兴产业发展支出	2300	1300	56.5	-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	—	—	—
金融企业资本性支出	126354	16473	13.0	-86.8
其他国有企业资本金注入	1207322	1376302	114.0	344.0
三、国有企业政策性补贴	51918	17029	32.8	-64.3
四、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	—	—	—	—
五、其他国有资本经营预算支出	83848	103517	123.5	-4.0
本年支出合计	1824799	1831721	100.4	125.5
转移性支出	1067706	1911633		
上解支出	—	—		
调出资金	1007029	1670519		
结转下年支出	60677	241114		
支出总计	2892505	3743354		

注：1. 2023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. 2023年全省国有资本经营预算支出剔除不可比因素后，同口径增长2.4%。

关于 2023 年全省国有资本经营预算 收支执行情况的说明

2023 年，全省国有资本经营预算总收入 374.34 亿元，其中：当年收入 341.87 亿元，完成预算的 132.5%，比上年增长 86.7%，剔除不可比因素后，同口径增长 5.1%；中央转移支付收入 5.75 亿元；上年结转收入 26.72 亿元。全省国有资本经营预算总支出 350.23 亿元，其中：当年支出 183.17 亿元，完成预算的 100.4%，比上年增长 125.5%，剔除不可比因素后，同口径增长 2.4%；调出资金 167.06 亿元。收支相抵，结转下年支出 24.11 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，导致部分科目 2023 年执行数与预算数及 2022 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**。完成 5142 万元，比上年增长 77.3%。增幅较高，主要是受会计政策变更影响，相关企业归母净利润较上年增长较多。

——**机械企业利润收入**。完成 25514 万元，比上年下降 49.5%。降幅较大，主要是相关省属企业根据并购协议和留抵退税政策，当年收到退税后补偿收购成本，按会计准则规定多计损益，抵减当年利润。

——**房地产企业利润收入**。完成 1621 万元，比上年下降 63.1%。降幅较大，主要是受房地产市场形势影响。

——**农林牧渔企业利润收入**。完成 7093 万元，比上年增长 166.2%。增幅较高，主要是相关省属企业补缴以前年度欠缴国资收益。

——**金融企业利润收入（国资预算）**。完成 91401 万元，比上年增长 39%。增幅较高，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**。完成 71642 万元，比上年增长 694.8%。增幅较高，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产权转让收入**。完成 66.74 亿元，比上年增长 216%。增幅较高，主要是产权转让收入为一次性收入，年度之间不具有可比性。

——**国有企业改革成本支出**。完成 17841 万元，比上年下降 41.3%。降幅较大，主要是国有企业改革初见成效，相关国有企业改革支出大幅减少。

——**金融企业资本性支出**。完成 16473 万元，比上年下降 86.8%。降幅较大，主要是省属金融企业改革性注资转列“其他国有企业资本金注入”科目。

——**其他国有企业资本金注入**。完成 137.63 亿元，比上年增长 344%。增幅较高，主要是省级增加省属企业注册资本金，支持国有企业和地方金融机构稳健发展。

2023年省级国有资本经营预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2023年 调整预算数	2023年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
一、利润收入	1288549	1306776	101.4	321.3
煤炭企业利润收入	925	2664	288.0	-86.9
有色冶金采掘企业利润收入	—	5142	—	—
钢铁企业利润收入	—	—	—	—
化工企业利润收入	53596	46901	87.5	14.4
运输企业利润收入	30100	24235	80.5	-32.3
机械企业利润收入	20250	14168	70.0	-70.0
投资服务企业利润收入	46401	55132	118.8	20.2
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	5085	7093	139.5	166.3
地质勘查企业利润收入	13	—	—	—
教育文化广播企业利润收入	26677	33063	123.9	-10.6
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	83337	111.7	35.3
其他国有资本经营预算企业利润收入	1030916	1035041	100.4	5423.8
二、股利、股息收入	3544	8333	235.1	71.8
国有控股公司股利、股息收入	19	7	36.8	—
国有参股公司股利、股息收入	1500	6301	420.1	123.5
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	—	—	—	—
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	—	—	—	—
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	1292093	1315109	101.8	315.3
转移性收入	152523	152523		
中央转移支付补助收入	56177	56177		
市县上解收入	—	—		
上年结转收入	96346	96346		
收入总计	1444616	1467632		

注：1. 2023年调整预算数是按照省十四届人大常委会第六次会议批准的2023年省级第三次预算调整方案编制的。

2. 2023年省级国有资本经营预算收入剔除不可比因素后，与上年基本持平。

表32

2023年省级国有资本经营预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2023年调整 预算数	2023年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
一、解决历史遗留问题及改革成本支出	18334	11577	63.1	102.5
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	—	4145	—	—
国有企业改革成本支出	10334	2372	23.0	-58.5
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	8000	5060	63.3	—
二、国有企业资本金注入	1217013	1188000	97.6	496.4
国有经济结构调整支出	98000	69000	70.4	-6.8
支持科技进步支出	—	—	—	—
金融企业资本性支出	117013	8000	6.8	-93.2
其他国有企业资本金注入	1002000	1111000	110.9	13448.8
三、国有企业政策性补贴	—	—	—	—
国有企业政策性补贴	—	—	—	—
四、其他国有资本经营预算支出	23974	22957	95.8	12.8
其他国有资本经营预算支出	23974	22957	95.8	12.8
省本级本年支出合计	1259321	1222534	97.1	442.7
转移性支出	185295	245098		
国有资本经营预算转移支付支出	67683	65242		
调出资金	117337	142502		
结转下年支出	275	37354		
支出总计	1444616	1467632		

注：1. 2023年调整预算数是按照省十四届人大常委会第六次会议批准的2023年省级第三次预算调整方案编制的。

2. 2023年省级国有资本经营预算支出剔除不可比因素后，与上年基本持平。

关于 2023 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事项的通知》（鲁政办发〔2013〕38 号）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。2023 年，省政府办公厅《山东省省级国有资本经营预算管理办法》（鲁政办字〔2023〕115 号）规定，自 2024 年起，将省属国有独资企业、企业化管理事业单位利润收入上缴比例提高至不低于 30%，其中金融企业、资源类企业上缴比例不低于 35%，省政府另有规定的除外。

省级国有资本经营预算实施范围为所有省属企业（包括国有独资企业、国有控股企业、国有参股企业），以及企业化管理事业单位。收入来源包括利润收入、股息红利收入、产权转让收入、清算收入、其他收入，其中主要来源为利润收入，上缴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。

2023年，省级国有资本经营预算总收入146.76亿元，其中：当年收入131.51亿元，完成预算的101.8%，比上年增长315.3%，剔除不可比因素后，与上年基本持平；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143.02亿元，其中：当年支出122.25亿元，完成预算的97.1%，主要是根据相关项目进展情况，部分资金结转至2023年拨付；比上年增长442.7%，剔除不可比因素后，与上年基本持平；调出资金和补助市县支出20.77亿元。收支相抵，结转下年支出3.74亿元。

——**机械企业利润收入**。完成14168万元，完成预算的70%，比上年下降70%。未完成预算且降幅较大，主要是相关省属企业根据并购协议和留抵退税政策，当年收到退税后补偿收购成本，按会计准则规定多计损益，抵减当年利润。

——**农林牧渔企业利润收入**。完成7093万元，完成预算的139.5%，比上年增长166.3%。超预算较多且增幅较高，主要是相关省属企业补缴以前年度欠缴国资收益。

——**国有参股公司股利、股息收入**。完成6301万元，完成预算的420.1%，比上年增长123.5%。超预算较多且增幅较高，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。

——**国有企业改革成本支出**。完成2372万元，完成预算的23%，比上年下降58.5%。未完成预算且降幅较大，主要是国有企业改革初见成效，相关国有企业改革支出大幅减少。

——**金融企业资本性支出**。完成 8000 万元，完成预算的 6.8%，比上年下降 93.2%。未完成预算且降幅较大，主要是省属金融企业改革性注资转列“其他国有企业资本金注入”科目。

——**其他国有企业资本金注入**。完成 111.1 亿元，比上年增长 13448.8%。增幅较高，主要是省级增加省属企业注册资本金，支持国有企业和地方金融机构稳健发展。

表33

2023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	融媒中心建设 补助支出	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	3323	2974	—	—	215
青岛市	617	441	45	—	—
淄博市	2801	2367	45	156	—
枣庄市	2537	1376	180	—	966
东营市	39724	3574	180	35970	—
烟台市	2037	1206	495	43	196
潍坊市	1305	1003	90	—	21
济宁市	2007	1865	45	—	31
泰安市	3305	2247	—	—	1041
威海市	237	192	45	—	—
日照市	244	231	—	—	—
临沂市	476	476	—	—	—
德州市	3040	576	45	2410	—
聊城市	566	374	180	—	12
滨州市	2552	500	495	1554	3
菏泽市	471	242	225	—	4
合 计	65242	19644	2070	40133	2489

关于 2023 年省对各市国有资本经营预算转移支付执行情况的说明

2023 年，省级共安排对各市国有资本经营预算转移支付支出 65242 万元。相关情况如下：

一、国有企业退休人员社会化管理支出 19644 万元。主要用于支持各市为中央企业、省属国有企业退休人员提供社会化管理服务，减轻国有企业负担。

二、融媒中心建设补助支出 2070 万元。主要用于支持纳入国家和省级试点的市级融媒中心建设项目，对传播评价能力排名前十的县级融媒中心予以奖励。

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，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 2489 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，保障省属困难企业职工的合法权益。

表34

2024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	2024年预算数	
	金额	比上年增长%
一、利润收入	1030027	-46.9
石油石化企业利润收入	—	—
煤炭企业利润收入	163341	371.6
有色冶金采掘企业利润收入	906	-82.4
钢铁企业利润收入	—	—
化工企业利润收入	44269	-5.6
运输企业利润收入	26052	2.8
机械企业利润收入	68091	166.9
投资服务企业利润收入	197465	11.6
纺织轻工企业利润收入	20	300.0
贸易企业利润收入	—	—
建筑施工企业利润收入	10294	-43.1
房地产企业利润收入	7626	370.5
建材企业利润收入	1200	—
医药企业利润收入	—	—
农林牧渔企业利润收入	96	-98.6
地质勘查企业利润收入	—	—
教育文化广播企业利润收入	49204	44.0
科学研究企业利润收入	—	—
机关社团所属企业利润收入	210	-11.0
金融企业利润收入（国资预算）	108673	18.9

表34

2024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	2024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	352580	-76.1
二、股利、股息收入	101184	-38.8
国有控股公司股利、股息收入	36813	-48.6
国有参股公司股利、股息收入	53311	-32.9
金融企业股利、股息收入（国资预算）	10282	82.8
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入	778	-91.1
三、产权转让收入	133565	-84.1
国有股权、股份转让收入	22765	-86.7
国有独资企业产权转让收入	—	—
其他国有资本经营预算企业产权转让收入	110800	-83.4
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	—	—
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	380716	-19.3
本年收入合计	1645492	-51.9
转移性收入	278496	
中央转移支付补助收入	37382	
上年结转收入	241114	
收入总计	1923988	

注：2024年全省国有资本经营预算收入剔除不可比因素后，同口径增长2.9%。

表35

2024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	2024年预算数	
	金额	比上年增长%
一、解决历史遗留问题及改革成本支出	177261	22.9
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	11284	61.8
国有企业办公共服务机构移交补助支出	59299	-25.8
国有企业退休人员社会化管理补助支出	54800	285.3
国有企业改革成本支出	3211	-82.0
离休干部医药费补助支出	4126	-9.8
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	44541	115.4
二、国有企业资本金注入	590462	-62.3
国有经济结构调整支出	119452	-6.6
公益性设施投资支出	33366	-25.8
前瞻性战略性新兴产业发展支出	1500	15.4
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	200	—
对外投资合作支出	—	—
金融企业资本性支出	13672	-17.0
其他国有企业资本金注入	422272	-69.3
三、国有企业政策性补贴	49171	188.7
四、其他国有资本经营预算支出	119865	15.8
本年支出合计	936759	-48.9
转移性支出	987229	
调出资金	906587	
结转下年支出	80642	
支出总计	1923988	

注：2024年全省国有资本经营预算支出剔除不可比因素后，同口径增长12.6%。

关于 2024 年全省国有资本经营预算 收支预算情况的说明

2024 年，全省国有资本经营预算总收入安排 192.4 亿元，其中：当年收入 164.55 亿元，比上年下降 51.9%，剔除不可比因素后，同口径增长 2.9%；上年结转收入 24.11 亿元，中央转移支付收入 3.74 亿元。全省国有资本经营预算总支出安排 184.34 亿元，其中：当年支出 93.68 亿元，比上年下降 48.9%，剔除不可比因素后，同口径增长 12.6%；调出资金 90.66 亿元。结转下年支出 8.06 亿元。现对部分收支科目情况具体说明如下：

——**煤炭企业利润收入**。2024 年预算数 16.33 亿元，比上年增长 371.6%。增幅较高，主要是相关企业消化潜亏基本完成，利润增长较多。

——**有色冶金采掘企业利润收入**。2024 年预算数 906 万元，比上年下降 82.4%。降幅较大，主要是受会计政策变更影响，上年相关省属企业调整财务报表导致归属于母公司所有者净利润增加，抬高了收入基数。

——**机械企业利润收入**。2024 年预算数 68091 万元，比上年增长 166.9%。增幅较高，主要是相关省属企业优化市场渠道，强化协同出口力度，促进降本增效，扩大盈利空间，效益增长较多。

——**房地产企业利润收入**。2024 年预算数 7626 万元，比上

年增长 370.5%。增幅较高，主要是受国家房贷利率下降影响，部分市房地产企业效益增长较多。

——**农林牧渔企业利润收入**。2024 年预算数 96 万元，比上年下降 98.6%。降幅较大，主要是上年补缴以前年度欠缴国资收益，抬高了收入基数。

——**其他国有资本经营预算企业股利、股息收入**。2024 年预算数 778 万元，比上年下降 91.1%。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。

——**国有股权、股份转让收入**。2024 年预算数 22765 万元，比上年下降 86.7%。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。

——**其他国有资本经营预算企业产权转让收入**。2024 年预算数 11.08 亿元，比上年下降 83.4%。降幅较大，主要是产权转让收入为一次性收入，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**。2024 年预算数 54800 万元，比上年增长 285.3%。增幅较高，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 2024 年支出。

——**国有企业改革成本支出**。2024 年预算数 3211 万元，比上年下降 82%。降幅较大，主要是部分市国有企业改革初见成效，相关支出下降。

——其他解决历史遗留问题及改革成本支出。2024 年预算数 44541 万元，比上年增长 115.4%。增幅较高，主要是部分市国有企业历史遗留问题较多，预计相关支出增加较多。

——其他国有企业资本金注入。2024 年预算数 42.23 亿元，比上年下降 69.3%。降幅较大，主要是上年省级增加省属企业注册资本金，支出基数较高。

表36

2024年省级国有资本经营预算收入预算表

单位：万元

项 目	2024年预算数	
	金额	比上年增长%
一、利润收入	413768	-68.3
石油石化企业利润收入	—	—
煤炭企业利润收入	103696	3792.5
有色冶金采掘企业利润收入	906	-82.4
钢铁企业利润收入	—	—
化工企业利润收入	26852	-42.7
运输企业利润收入	14248	-41.2
机械企业利润收入	50878	259.1
投资服务企业利润收入	56090	1.7
农林牧渔企业利润收入	83	-98.8
地质勘查企业利润收入	—	—
教育文化广播企业利润收入	46743	41.4
机关社团所属企业利润收入	—	—
金融企业利润收入（国资预算）	101250	21.5
其他国有资本经营预算企业利润收入	13022	-98.7
二、股利、股息收入	10659	27.9
国有控股公司股利、股息收入	14	100.0
国有参股公司股利、股息收入	8620	36.8
金融企业股利、股息收入	2025	—
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	424427	-67.7
转移性收入	73465	
中央转移支付补助收入	36111	
市县上解收入	—	
上年结转收入	37354	
收入总计	497892	

注：2024年省级国有资本经营预算收入剔除不可比因素后，同口径增长34.7%。

2024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	2024年预算数	
	金额	比上年增长%
一、解决历史遗留问题及改革成本支出	13586	17.4
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	5958	43.7
国有企业改革成本支出	1628	-31.4
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	6000	18.6
二、国有企业资本金注入	248583	-79.1
国有经济结构调整支出	91000	31.9
金融企业资本性支出	10000	25.0
其他国有企业资本金注入	147583	-86.7
三、其他国有资本经营预算支出	24846	8.2
其他国有资本经营预算支出	24846	8.2
省本级本年支出合计	287015	-76.5
转移性支出	210877	
国有资本经营预算转移支付支出	40617	
调出资金	156690	
结转下年支出	13570	
支出总计	497892	

注：2024年省级国有资本经营预算支出剔除不可比因素后，同口径增长29%。

关于 2024 年省级国有资本经营预算 收支预算情况的说明

2024 年，省级国有资本经营预算总收入安排 49.79 亿元，其中：当年收入 42.44 亿元，比上年下降 67.7%，剔除不可比因素后，同口径增长 34.7%，主要是自 2024 年起省级提高省属企业利润收入上缴比例和相关企业利润增长较多；中央转移支付收入 3.61 亿元，上年结转收入 3.74 亿元。省级国有资本经营预算总支出安排 48.43 亿元，其中：当年支出 28.7 亿元，比上年下降 76.5%，剔除不可比因素后，同口径增长 29%，主要是向重点省属企业注资支出增加；调出资金和补助市县支出 19.73 亿元。收支相抵，结转下年支出 1.36 亿元。

一、省级部分收入科目预算情况说明

——煤炭企业利润收入 10.37 亿元。增长 3792.5%，主要是相关企业消化潜亏基本完成，利润增长较多。

——有色冶金采掘企业利润收入 906 万元。下降 82.4%，主要是受会计政策变更影响，上年相关省属企业调整财务报表导致归属于母公司所有者净利润增加，抬高了收入基数。

——化工企业利润收入 26852 万元。下降 42.7%，主要是受煤化工行业市场形势走低影响，相关企业效益下降。

——机械企业利润收入 50878 万元。增长 259.1%，主要是相

关省属企业优化市场渠道，强化协同出口力度，促进降本增效，扩大盈利空间，效益增长较多。

——农林牧渔企业利润收入 83 万元。下降 98.8%，主要是上年补缴以前年度欠缴国资收益，抬高了收入基数。

二、省级部分支出科目预算情况说明

——其他国有企业资本金注入 14.76 亿元。下降 86.7%，主要是上年省级增加省属企业注册资本金，支出基数较大。

表38

2024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	其中：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
济南市	3108	2974	—
青岛市	572	441	—
淄博市	2678	2367	78
枣庄市	1391	1376	—
东营市	21559	3574	17985
烟台市	1325	1206	22
潍坊市	1194	1003	—
济宁市	1931	1865	—
泰安市	2264	2247	—
威海市	192	192	—
日照市	244	231	—
临沂市	476	476	—
德州市	1790	576	1205
聊城市	374	374	—
滨州市	1277	500	777
菏泽市	242	242	—
合 计	40617	19644	20067

关于 2024 年省对各市国有资本经营预算 转移支付预算情况的说明

2024 年，省级共安排对各市国有资本经营预算转移支付预算 40617 万元。相关情况如下：

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，减轻国有企业负担。

二、独立工矿区市政社区等办社会职能运营补助支出 20067 万元。主要用于部分市承接国有企业办社会职能运营补助，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。

第四部分

社会保险基金预算报表及说明

表39

2023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	2023年 预算数	2023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	27693133	28831664	104.1	13.2
其中：保险费收入	26543876	27545192	103.8	13.6
财政补贴收入	316007	317193	100.4	4.4
利息收入	199633	141344	70.8	-27.8
委托投资收益	15776	5897	37.4	-90.9
转移收入	509196	606906	119.2	12.6
其他收入	108645	215132	198.0	64.6
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	10944224	11098166	101.4	9.8
其中：保险费收入	6484070	6688712	103.2	11.1
财政补贴收入	4261823	4069132	95.5	5.5
利息收入	22962	21522	93.7	7.4
转移收入	169485	239406	141.3	28.0
其他收入	5884	79394	1349.3	303.3
三、城乡居民基本养老保险基金收入	5951457	5827843	97.9	4.5
其中：保险费收入	1392101	1507225	108.3	3.5
财政补贴收入	3740564	3497628	93.5	13.5
利息收入	286568	327959	114.4	3.2
委托投资收益	163971	147554	90.0	1177.9
转移收入	10141	14957	147.5	41.1
其他收入	358112	332520	92.9	-52.5
四、职工基本医疗保险基金收入	13770620	14031530	101.9	0.7
其中：保险费收入	13396866	13613395	101.6	9.2
财政补贴收入	63945	60289	94.3	87.6
利息收入	267429	282337	105.6	-17.4
转移收入	8772	14077	160.5	115.6
其他收入	33608	61432	182.8	-94.4
五、城乡居民基本医疗保险基金收入	7557854	7320952	96.9	3.3
其中：保险费收入	2754211	2654489	96.4	2.5

表39

2023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	2023年 预算数	2023年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
财政补贴收入	4669189	4515012	96.7	4.1
利息收入	47488	47458	99.9	15.1
其他收入	86966	103993	119.6	-10.1
六、工伤保险基金收入	838543	861327	102.7	18.3
其中：保险费收入	809497	831126	102.7	19.5
财政补贴收入	2751	1177	42.8	-31.9
利息收入	14661	15262	104.1	-18.1
其他收入	11634	13762	118.3	17.1
七、失业保险基金收入	1151889	1246845	108.2	14.5
其中：保险费收入	1114141	1192800	107.1	14.6
财政补贴收入	—	—	—	—
利息收入	28367	23402	82.5	-30.5
转移收入	2108	4732	224.5	-7.9
其他收入	7273	25911	356.3	165.3
社会保险基金收入小计	67907720	69218327	101.9	8.1
其中：保险费收入	52494762	54032939	102.9	11.4
财政补贴收入	13054279	12460431	95.5	7.3
利息收入	867108	859284	99.1	-11.3
委托投资收益	179747	153451	85.4	100.7
转移收入	699702	880078	125.8	17.6
其他收入	612122	832144	135.9	-60.0
上级补助收入	—	—	—	—
其中：企业职工基本养老保险 中央调剂金	—	—	—	—
社会保险基金收入合计	67907720	69218327	101.9	7.5

注：1. 2023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

2023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	2023年 预算数	2023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	28885148	28642281	99.2	8.4
其中：基本养老金支出	27923610	27477960	98.4	7.7
丧葬补助金和抚恤金支出	715064	853210	119.3	24.6
转移支出	233810	284007	121.5	24.7
其他企业职工基本养老保险基金支出	12664	27104	214.0	118.3
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	10872797	11004159	101.2	7.9
其中：基本养老金支出	10799841	10923769	101.1	7.9
转移支出	28297	33916	119.9	50.5
其他机关事业单位基本养老保险基金支出	44659	46474	104.1	1.7
三、城乡居民基本养老保险基金支出	4487194	4527926	100.9	11.2
其中：基础养老金支出	3502549	3519623	100.5	9.4
个人账户养老金支出	913424	939119	102.8	16.2
丧葬补助金支出	39484	40278	102.0	20.4
转移支出	15461	27344	176.9	92.0
其他城乡居民基本养老保险基金支出	16276	1562	9.6	314.3
四、职工基本医疗保险基金支出	12528820	12596022	100.5	13.1
其中：职工基本医疗保险统筹基金支出	7536809	7689306	102.0	23.2
职工基本医疗保险个人账户基金支出	4500951	4548822	101.1	2.0
转移支出	82	—	—	—
其他职工基本医疗保险基金支出	490978	357894	72.9	-18.1
五、城乡居民基本医疗保险基金支出	7412680	7494279	101.1	7.6
其中：城乡居民基本医疗保险基金医疗待遇支出	6710707	6774674	101.0	8.1
城乡居民大病保险支出	638131	648008	101.5	0.7
其他城乡居民基本医疗保险基金支出	63842	71597	112.1	40.2

表40

2023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	2023年 预算数	2023年执行数		
		金额	占预算%	比上年 增长%
六、工伤保险基金支出	735439	752762	102.4	18.4
其中：工伤保险待遇支出	727366	744141	102.3	18.0
劳动能力鉴定支出	1814	1975	108.9	46.1
工伤预防费用支出	6197	4834	78.0	42.3
其他工伤保险基金支出	62	1812	2922.6	589.0
七、失业保险基金支出	1101329	994286	90.3	-5.3
其中：失业保险金支出	606223	574234	94.7	9.4
基本医疗保险费支出	123775	123911	100.1	1.7
丧葬补助金和抚恤金支出	2169	1298	59.8	-32.8
职业培训和职业介绍补贴支出	4679	2004	42.8	150.2
稳定岗位补贴支出	242449	205432	84.7	-8.3
技能提升补贴支出	46973	34048	72.5	-1.7
其他费用支出	6220	617	9.9	-98.2
转移支出	2775	3104	111.9	-40.4
其他失业保险基金支出	66066	49638	75.1	-51.7
社会保险基金支出小计	66023407	66011715	99.9	9.1
其中：社会保险待遇支出	64112871	64212966	100.2	9.5
转移支出	280425	348371	124.2	28.7
其他支出	694547	556081	80.1	-14.4
上解上级支出	50900	50900	100.0	—
其中：企业职工基本养老保险中央调剂金	50900	50900	100.0	—
社会保险基金支出合计	66074307	66062615	99.9	9.2

注：1. 2023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

2023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 决算数	2023年 执行数
年末滚存结余合计	53178777	56334489
一、企业职工基本养老保险基金	11953585	12092068
二、机关事业单位基本养老保险基金	1254873	1348880
三、城乡居民基本养老保险基金	16643861	17943778
四、职工基本医疗保险基金	16151816	17587324
五、城乡居民基本医疗保险基金	4359620	4186293
六、工伤保险基金	990915	1099480
七、失业保险基金	1824107	2076666

关于 2023 年全省社会保险基金 预算收支执行情况的说明

2023 年，全省社会保险基金收入 6921.83 亿元，完成预算的 101.9%，比上年增长 7.5%。基金支出 6606.26 亿元，完成预算的 99.9%，增长 9.2%。当期收支结余 315.57 亿元，年末滚存结余 5633.45 亿元。

一、企业职工基本养老保险。基金收入 2883.17 亿元，完成预算的 104.1%，增长 13.2%；支出 2864.23 亿元，完成预算的 99.2%，增长 8.4%。上缴中央调剂金 5.09 亿元后，当年收支结余 13.85 亿元，年末滚存结余 1209.21 亿元。其中，委托投资收益下降 90.9%，主要是根据基金支出需要，委托投资到期后陆续收回，投资收益相应减少；其他收入增长 64.6%，主要是用人单位补缴以前年度欠费较多，缴纳的滞纳金增加。

二、机关事业单位基本养老保险。基金收入 1109.82 亿元，完成预算的 101.4%，增长 9.8%；支出 1100.42 亿元，完成预算的 101.2%，增长 7.9%；当年收支结余 9.4 亿元，年末滚存结余 134.89 亿元。其中，转移收入增长 28%，主要是根据中央机构改革统一部署，部分人员集中办理养老保险关系转移接续，转入基金较多；转移支出增长 50.5%，主要是部分单位变更参保地，跨统筹地区转移基金较多。

三、城乡居民基本养老保险。基金收入 582.78 亿元，完成预

算的 97.9%，增长 4.5%；支出 452.79 亿元，完成预算的 100.9%，增长 11.2%；当年收支结余 129.99 亿元，年末滚存结余 1794.38 亿元。其中，委托投资收益大幅增长，主要是委托投资本金增加；转移收入增长 41.1%，转移支出增长 92%，主要是跨统筹地区转移人数增长较多，转移基金增多；其他收入下降 52.5%，主要是部分市县征地规模下降，被征地农民养老保障资金减少；其他支出完成预算的 9.6%，主要是部分县区行政区划调整后，结余基金划转通过调整结余方式进行账务处理，不再列为其他支出。

四、职工基本医疗保险。基金收入 1403.15 亿元，完成预算的 101.9%，增长 0.7%；支出 1259.6 亿元，完成预算的 100.5%，增长 13.1%；当年收支结余 143.55 亿元，年末滚存结余 1758.73 亿元。其中，财政补贴收入增长 87.6%，主要是集中拨付新冠疫苗结算补助资金；转移收入增长 115.6%，主要是跨统筹地区转移人数增加较多，转入基金增多；其他收入下降 94.4%，主要是 2022 年个别市将结存在职工个人账户中的资金纳入基金结余核算，一次性记入其他收入，2023 年无此因素。

五、城乡居民基本医疗保险。基金收入 732.1 亿元，完成预算的 96.9%，增长 3.3%；支出 749.43 亿元，完成预算的 101.1%，增长 7.6%；当年收支缺口 17.33 亿元，年末滚存结余 418.63 亿元。其中，其他收入下降 10.1%，主要是 2022 年部分市清算收回以前年度大病保险支出较多，基数较大；其他支出增长 40.2%，主要是 2023 年部分市开展居民长期护理保险试点，从基金中列支长期护理保险费较多。

六、工伤保险。基金收入 86.13 亿元，完成预算的 102.7%，增长 18.3%；支出 75.28 亿元，完成预算的 102.4%，增长 18.4%；当年收支结余 10.85 亿元，年末滚存结余 109.95 亿元。其中，财政补贴收入下降 31.9%，主要是部分市加大保险费征缴力度，基金收支状况好转，安排的缺口补助资金减少；劳动能力鉴定支出增长 46.1%，主要是因工伤事故导致的劳动能力鉴定支出增长较多；工伤预防费用支出增长 42.3%，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，支出相应增加；其他支出增长 589%，主要是部分市县按规定将无法收回的先行支付费用列支。

七、失业保险。基金收入 124.68 亿元，完成预算的 108.2%，增长 14.5%；支出 99.43 亿元，完成预算的 90.3%，下降 5.3%，主要是因经办业务系统改造，部分稳定岗位补贴资金未能拨付；当年收支结余 25.25 亿元，年末滚存结余 207.67 亿元。其中，其他收入增长 165.3%，主要是追回以前年度失业保险待遇较多；职业培训和职业介绍补贴增长 150.2%，主要是按规定使用失业保险基金对失业人员开展技能培训较多；其他费用支出完成预算的 9.9%、下降 98.2%，主要是全年物价水平较为稳定，价格临时补贴支出低于预算且比上年大幅下降；转移支出下降 40.4%，主要是跨省转移失业人员减少；其他支出下降 51.7%，主要是停止执行一次性留工培训补贴和失业补助金政策，基金支出相应减少。

整治工作，追回以前年度失业保险待遇较多；职业培训和职业介绍补贴增长 150.2%，主要是按规定使用失业保险基金对失业人员开展技能培训较多；其他费用支出完成预算的 9.9%、下降 98.2%，主要是全年物价水平较为稳定，价格临时补贴支出低于预算且比上年大幅下降；转移支出下降 40.4%，主要是跨省转移失业人员减少；其他支出下降 51.7%，主要是停止执行一次性留工培训补贴和失业补助金政策，基金支出相应减少。

2023年省级社会保险基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2023年 调整预算数	2023年执行数		
		金额	占预算%	比上年同口径增长%
一、企业职工基本养老保险基金收入	27693133	28831664	104.1	13.2
其中：保险费收入	26543876	27545192	103.8	13.6
财政补贴收入	316007	317193	100.4	4.4
利息收入	199633	141344	70.8	-27.8
委托投资收益	15776	5897	37.4	-90.9
转移收入	509196	606906	119.2	12.6
其他收入	108645	215132	198.0	64.6
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	869328	905929	104.2	-12.7
其中：保险费收入	560249	603758	107.8	-20.7
财政补贴收入	269279	269279	100.0	11.7
利息收入	5740	3332	58.0	40.4
转移收入	33000	26751	81.1	-10.3
其他收入	1060	2809	265.0	-21.2
三、职工基本医疗保险基金收入	593959	590174	99.4	-8.0
其中：保险费收入	576523	574612	99.7	0.3
财政补贴收入	141	33	23.4	-83.8
利息收入	15710	13655	86.9	-70.9
转移收入	185	551	297.8	220.3
其他收入	1400	1323	94.5	-63.7
四、工伤保险基金收入	3550	4051	114.1	-1.6
其中：保险费收入	3166	3688	116.5	11.6
利息收入	383	361	94.3	-55.4
其他收入	1	2	200.0	100.0

2023年省级社会保险基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2023年 调整预算数	2023年执行数		
		金额	占预算%	比上年同口径增长%
五、失业保险基金收入	1151889	1246845	108.2	14.5
其中：保险费收入	1114141	1192800	107.1	14.6
财政补贴收入	—	—	—	—
利息收入	28367	23402	82.5	-30.5
转移收入	2108	4732	224.5	-7.9
其他收入	7273	25911	356.3	165.3
省本级本年收入小计	30311859	31578663	104.2	11.8
其中：保险费收入	28797955	29920050	103.9	12.4
财政补贴收入	585427	586505	100.2	7.6
利息收入	249833	182094	72.9	-34.9
委托投资收益	15776	5897	37.4	-90.9
转移收入	544489	638940	117.3	11.3
其他收入	118379	245177	207.1	48.4
上级补助收入	—	—	—	—
其中：企业职工基本养老保险中央调剂金	—	—	—	—
下级上解收入	20533	20771	101.2	22.1
其中：工伤保险基金	20533	20771	101.2	22.1
失业保险基金	—	—	—	—
本年收入合计	30332392	31599434	104.2	10.3

- 注：1. 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。
2. 2023年失业保险实行省级统筹后，全省失业保险基金收支全部在省级反映，同口径增长系与2022年全省失业保险基金决算数相比的增幅。

表43

2023年省级社会保险基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2023年 调整预算数	2023年执行数		
		金额	占预算%	比上年同 口径增长%
一、企业职工基本养老保险基金支出	28885148	28642281	99.2	8.4
其中：基本养老金支出	27923610	27477960	98.4	7.7
丧葬补助金和抚恤金支出	715064	853210	119.3	24.6
转移支出	233810	284007	121.5	24.7
其他企业职工基本养老保险基金支出	12664	27104	214.0	118.3
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	871394	908804	104.3	-10.9
其中：基本养老金支出	867514	903035	104.1	-11.2
转移支出	3100	4679	150.9	70.7
其他机关事业单位基本养老保险基金支出	780	1090	139.7	74.7
三、职工基本医疗保险基金支出	599788	590458	98.4	14.7
其中：职工基本医疗保险统筹基金支出	361681	347396	96.1	17.4
职工基本医疗保险个人账户基金支出	234463	235481	100.4	7.7
其他职工基本医疗保险基金支出	3644	7581	208.0	6435.3
四、工伤保险基金支出	2354	2413	102.5	36.2
其中：工伤保险待遇支出	2137	2193	102.6	33.8
劳动能力鉴定支出	217	220	101.4	65.4
五、失业保险基金支出	1101333	994286	90.3	-5.3
其中：失业保险金支出	606223	574234	94.7	9.4
基本医疗保险费支出	123775	123911	100.1	1.7

表43

2023年省级社会保险基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2023年 调整预算数	2023年执行数		
		金额	占预算%	比上年同 口径增长%
丧葬补助金和抚恤金支出	2169	1298	59.8	-32.8
职业培训和职业介绍补贴支出	4679	2004	42.8	150.2
稳定岗位补贴支出	242449	205432	84.7	-8.3
技能提升补贴支出	46973	34048	72.5	-1.7
其他费用支出	6220	617	9.9	-98.2
转移支出	2779	3104	111.7	-40.4
其他失业保险基金支出	66066	49638	75.1	-51.7
省本级本年支出小计	31460017	31138242	99.0	7.3
其中：社会保险待遇支出	30847535	30521339	98.9	7.5
转移支出	239689	291790	121.7	23.8
其他支出	83154	85413	102.7	-26.3
补助下级支出	6305	6305	100.0	92.5
其中：工伤保险基金	6305	6305	100.0	92.5
失业保险基金	—	—	—	—
上解上级支出	50900	50900	100.0	—
其中：企业职工基本养老保险中央 调剂金	50900	50900	100.0	—
工伤保险基金	—	—	—	—
本年支出合计	31517222	31195447	99.0	7.5

注：2023年失业保险实行省级统筹后，全省失业保险基金收支全部在省级反映，同口径增长系数与2022年全省失业保险基金决算数相比的增幅。

表44

2023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 决算数	2023年 执行数
年末滚存结余合计	14184315	15850110
一、企业职工基本养老保险基金	11953585	12092068
二、机关事业单位基本养老保险基金	310029	307154
三、职工基本医疗保险基金	1279719	1279435
四、工伤保险基金	78683	94787
五、失业保险基金	562299	2076666

注：2023年失业保险实行省级统筹后，全省失业保险基金结余全部在省级反映。

关于 2023 年省级社会保险基金 预算收支执行情况的说明

2023 年，省本级社会保险基金收入完成 3159.94 亿元，完成预算的 104.2%，比上年同口径增长 10.3%；基金支出完成 3119.54 亿元，完成预算的 99%，同口径增长 7.5%。当年收支结余 40.4 亿元，年末滚存结余 1585.01 亿元。

一、企业职工基本养老保险。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 90.59 亿元，完成预算的 104.2%，下降 12.7%；支出 90.88 亿元，完成预算的 104.3%，下降 10.9%；当年收支缺口 0.29 亿元，年末滚存结余 30.72 亿元。基金收支均比上年下降，主要是中央驻鲁单位改革准备期清算工作进入收尾阶段，补缴保费、补发待遇较上年减少；其他收入预算完成率较高，主要是个别机关事业单位补缴以前年度欠费，按规定缴纳的滞纳金增加。

三、职工基本医疗保险。基金收入 59.02 亿元，完成预算的 99.4%，下降 8%；支出 59.05 亿元，完成预算的 98.4%，增长 14.7%；当年收支缺口 0.03 亿元，年末滚存结余 127.94 亿元。其中，转移收入大幅增长，主要是跨统筹地区转移人数增加较多；其他收入下降 63.7%，主要是 2022 年集中开展医保飞行检查，追回资金

较多；其他支出大幅增长，主要是省本级及胜利油田实施职工长期护理保险制度试点，基金支出增长较多。

四、工伤保险。基金收入 0.41 亿元，完成预算的 114.1%，下降 1.6%；支出 0.24 亿元，完成预算的 102.5%，增长 36.2%；加上省级调剂金收入 2.08 亿元、调剂金支出 0.63 亿元后，当年收支结余 1.62 亿元，年末滚存结余 9.48 亿元。其中，劳动能力鉴定支出增长 65.4%，主要是向省级申请劳动能力再次鉴定数量增加，支出增长较多。

五、失业保险。2023 年起，失业保险基金实现省级统收统支，全省基金收支情况全部在省级反映，相关情况说明同全省。

表45

2024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	2024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	30420853	5.5
其中：保险费收入	29169610	5.9
财政补贴收入	385015	21.4
利息收入	133549	-5.5
委托投资收益	3939	-33.2
转移收入	545044	-10.2
其他收入	183696	-14.6
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	11969786	7.9
其中：保险费收入	6726985	0.6
财政补贴收入	4995031	22.8
利息收入	20665	-4.0
转移收入	220243	-8.0
其他收入	6862	-91.4
三、城乡居民基本养老保险基金收入	6087908	4.5
其中：保险费收入	1450353	-3.8
财政补贴收入	3954313	13.1
利息收入	263849	-19.5
委托投资收益	178365	20.9
转移收入	14300	-4.4
其他收入	226728	-31.8
四、职工基本医疗保险基金收入	15023197	7.1
其中：保险费收入	14456482	6.2
财政补贴收入	3934	-93.5
利息收入	331764	17.5
转移收入	11639	-17.3
其他收入	219378	257.1
五、城乡居民基本医疗保险基金收入	7893342	7.8

表45

2024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	2024年预算数	
	金额	比上年增长%
其中：保险费收入	2915956	9.8
财政补贴收入	4845865	7.3
利息收入	51520	8.6
其他收入	80001	-23.1
六、工伤保险基金收入	959039	11.3
其中：保险费收入	926535	11.5
财政补贴收入	—	—
利息收入	29596	93.9
其他收入	2908	-78.9
七、失业保险基金收入	1329105	6.6
其中：保险费收入	1252654	5.0
利息收入	56524	141.5
转移收入	4624	-2.3
其他收入	15303	-40.9
社会保险基金收入小计	73683230	6.5
其中：保险费收入	56898575	5.3
财政补贴收入	14184158	13.8
利息收入	887467	3.3
委托投资收益	182304	18.8
转移收入	795850	-9.6
其他收入	734876	-11.7
上级补助收入	—	—
其中：企业职工基本养老保险中央调剂金	—	—
社会保险基金收入合计	73683230	6.5

注：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46

2024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	2024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	31135094	8.7
其中：基本养老金支出	29949029	9.0
丧葬补助金和抚恤金支出	898285	5.3
转移支出	263907	-7.1
其他企业职工基本养老保险基金支出	23873	-11.9
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	11949079	8.6
其中：基本养老金支出	11872620	8.7
转移支出	35253	3.9
其他机关事业单位基本养老保险基金支出	41206	-11.3
三、城乡居民基本养老保险基金支出	4920108	8.7
其中：基础养老金支出	3813173	8.3
个人账户养老金支出	1038446	10.6
丧葬补助金支出	40484	0.5
转移支出	27579	0.9
其他城乡居民基本养老保险基金支出	426	-72.7
四、职工基本医疗保险基金支出	13640593	8.3
其中：职工基本医疗保险统筹基金支出	9146006	18.9
职工基本医疗保险个人账户基金支出	4059417	-10.8
转移支出	—	—
其他职工基本医疗保险基金支出	435170	21.6
五、城乡居民基本医疗保险基金支出	7710762	2.9
其中：城乡居民基本医疗保险基金医疗待遇支出	7026545	3.7
城乡居民大病保险支出	633458	-2.2

表46

2024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	2024年预算数	
	金额	比上年增长%
其他城乡居民基本医疗保险基金支出	50759	-29.1
六、工伤保险基金支出	833432	10.7
其中：工伤保险待遇支出	821766	10.4
劳动能力鉴定支出	2069	4.8
工伤预防费用支出	9401	94.5
其他工伤保险基金支出	196	-89.2
七、失业保险基金支出	1087995	9.4
其中：失业保险金支出	626798	9.2
基本医疗保险费支出	136700	10.3
丧葬补助金和抚恤金支出	1500	15.6
职业培训和职业介绍补贴支出	2272	13.4
稳定岗位补贴支出	263691	28.4
技能提升补贴支出	37909	11.3
其他费用支出	1997	223.7
转移支出	3182	2.5
其他失业保险基金支出	13946	-71.9
社会保险基金支出小计	71277063	8.0
其中：社会保险待遇支出	69435038	8.1
转移支出	329921	-5.3
其他支出	565576	1.7
上解上级支出	50900	—
其中：企业职工基本养老保险中央调剂金	50900	—
社会保险基金支出合计	71327963	8.0

表47

2024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年执行数	2024年预算数
年末滚存结余合计	56334489	58689756
一、企业职工基本养老保险基金	12092068	11326927
二、机关事业单位基本养老保险基金	1348880	1369587
三、城乡居民基本养老保险基金	17943778	19111578
四、职工基本医疗保险基金	17587324	18969928
五、城乡居民基本医疗保险基金	4186293	4368873
六、工伤保险基金	1099480	1225087
七、失业保险基金	2076666	2317776

关于 2024 年全省社会保险基金 预算收支预算情况的说明

一、2024 年社会保险基金预算编制范围和方法

（一）编制范围

全省社会保险基金预算编制范围包括企业职工基本养老保险基金、机关事业单位基本养老保险基金、城乡居民基本养老保险基金、职工基本医疗保险（含生育保险）基金、城乡居民基本医疗保险基金、工伤保险基金、失业保险基金。

（二）编制方法

社会保险基金预算草案综合考虑统筹地区上年基金预算执行情况、本年经济社会发展计划、社会保险事业发展规划、社会保险政策和财政补助政策等因素编制。社会保险基金收入预算与我省国民经济发展水平相适应，在保障各项社会保险待遇支出的基础上，从严从紧编制社会保险基金支出预算。

二、2024 年社会保险基金预算情况

2024 年，全省社会保险基金收入预算安排 7368.32 亿元，比上年增长 6.5%。基金支出预算安排 7132.8 亿元，比上年增长 8%。当年收支结余 235.52 亿元，年末滚存结余 5868.98 亿元。

（一）企业职工基本养老保险。基金收入 3042.09 亿元，增长 5.5%；支出 3113.51 亿元，增长 8.7%。其中，财政补贴收入增

长 21.4%，主要是预计中央核定我省应承担的财政投入责任增加；委托投资收益下降 33.2%，主要是我省委托投资基金到期后陆续收回，投资本金减少，收益相应下降；其他收入下降 14.6%，主要是滞纳金收入减少。

（二）机关事业单位基本养老保险。基金收入 1196.98 亿元，增长 7.9%；支出 1194.91 亿元，增长 8.6%。其中，财政补贴收入增长 22.8%，主要是 2023 年市县缴费基数调整后集中清算补缴保险费收入，基金缺口缩窄，2024 年正常缴费后，基金缺口扩大，财政补助资金相应增加。

（三）城乡居民基本养老保险。基金收入 608.79 亿元，增长 4.5%；支出 492.01 亿元，增长 8.7%。其中，其他收入下降 31.8%，主要是预计被征地农民养老保障资金减少；其他支出下降 72.7%，主要是上年一次性退回以前年度个人重复缴费较多，2024 年无此因素。

（四）职工基本医疗保险。基金收入 1502.32 亿元，增长 7.1%；支出 1364.06 亿元，增长 8.3%。其中，财政补贴收入下降 93.5%，主要是新冠疫苗接种人数下降，财政补助资金相应减少；其他收入增长 257.1%，主要是个别市一次性清算退回职工基本医疗保险基金；统筹基金支出增长 18.9%，主要是实行门诊共济制度改革，统筹基金报销的门诊待遇增加；其他支出增长 21.6%，主要是随着政策宣传力度加大和支付便利度提升，个人账户家庭共济支出增加。

（五）城乡居民基本医疗保险。基金收入 789.33 亿元，增长 7.8%；支出 771.08 亿元，增长 2.9%。其中，其他收入下降 23.1%，主要是 2023 年部分市清算收回以前年度大病保险支出，一次性注入其他收入，2024 年无此因素；其他支出下降 29.1%，主要是 2023 年部分市开展居民长期护理保险试点，一次性筹集铺底性资金，2024 年无此因素。

（六）工伤保险。基金收入 95.9 亿元，增长 11.3%；支出 83.34 亿元，增长 10.7%。其中，未安排财政补贴收入，主要是基金实行省级统收统支后，各市自行制定的缺口分担办法不再执行；其他收入下降 78.9%，主要是 2023 年部分国有企业封闭运行工伤保险移交属地管理后缴纳的过渡性费用较多，2024 年无此因素；工伤预防费用支出增长 94.5%，主要是全省继续开展工伤预防五年行动计划，进一步加大工伤预防宣传、培训力度，相关支出增长较多；其他支出下降 89.2%，主要是 2023 年部分市县按规定将无法收回的先行支付费用列支，2024 年无此因素。

（七）失业保险。基金收入 132.91 亿元，增长 6.6%；支出 108.8 亿元，增长 9.4%。其中，其他收入下降 40.9%，主要是 2023 年开展失业保险待遇发放问题专项整治工作，追回以前年度待遇较多，2024 年无此因素；稳定岗位补贴支出增长 28.4%，主要是 2023 年部分市已受理但未能拨付成功的稳岗返还资金于 2024 年拨出；其他费用支出增长 223.7%，主要是 2023 年价格临时补贴发放较少，2024 年参照以前年度情况安排相关支出；其他支出下

降 71.9%，主要是 2023 年按规定延期受理失业补助金和一次性留工培训补贴申请，发放补贴资金较多，2024 年无此因素。

2024年省级社会保险基金预算收入预算表

单位：万元

项 目	2024年预算数	
	金额	比上年同口径增长%
一、企业职工基本养老保险基金收入	30420853	5.5
其中：保险费收入	29169610	5.9
财政补贴收入	385015	21.4
利息收入	133549	-5.5
委托投资收益	3939	-33.2
转移收入	545044	-10.2
其他收入	183696	-14.6
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	971691	7.3
其中：保险费收入	619858	2.7
财政补贴收入	269279	—
利息收入	4550	36.6
转移收入	75904	183.7
其他收入	2100	-25.2
三、职工基本医疗保险基金收入	645169	9.3
其中：保险费收入	588431	2.4
财政补贴收入	—	—
利息收入	13930	2.0
转移收入	205	-62.8
其他收入	42603	3120.2
四、工伤保险基金收入	959039	11.3
其中：保险费收入	926535	11.5
利息收入	29596	93.9
其他收入	2908	-78.9

2024年省级社会保险基金预算收入预算表

单位：万元

项 目	2024年预算数	
	金额	比上年同口径增长%
五、失业保险基金收入	1329105	6.6
其中：保险费收入	1252654	5.0
利息收入	56524	141.5
转移收入	4624	-2.3
其他收入	15303	-40.9
省本级本年收入小计	34325857	5.8
其中：保险费收入	32557088	5.9
财政补贴收入	654294	11.3
利息收入	238149	30.2
委托投资收益	3939	-33.2
转移收入	625777	-2.1
其他收入	246610	-5.3
上级补助收入	—	—
其中：企业职工基本养老保险中央调剂金	—	—
下级上解收入	—	—
其中：工伤保险基金	—	—
本年收入合计	34325857	5.8

注：1. 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。

2. 2024年工伤保险实行省级统筹，全省基金收支全部在省级反映，同口径增长系与2023年全省工伤保险基金执行数相比的增幅。

表49

2024年省级社会保险基金预算支出预算表

单位：万元

项 目	2024年预算数	
	金额	比上年同口径增长%
一、企业职工基本养老保险基金支出	31135094	8.7
其中：基本养老金支出	29949029	9.0
丧葬补助金和抚恤金支出	898285	5.3
转移支出	263907	-7.1
其他企业职工基本养老保险基金支出	23873	-11.9
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	975065	7.3
其中：基本养老金支出	969465	7.4
转移支出	4500	-3.8
其他机关事业单位基本养老保险基金支出	1100	0.9
三、职工基本医疗保险基金支出	640955	8.6
其中：职工基本医疗保险统筹基金支出	420026	20.9
职工基本医疗保险个人账户基金支出	213373	-9.4
其他职工基本医疗保险基金支出	7556	-0.3
四、工伤保险基金支出	833432	10.7
其中：工伤保险待遇支出	821766	10.4
劳动能力鉴定支出	2069	4.8
工伤预防费用支出	9401	94.5
其他工伤保险基金支出	196	-89.2
五、失业保险基金支出	1087995	9.4
其中：失业保险金支出	626798	9.2

2024年省级社会保险基金预算支出预算表

单位：万元

项 目	2024年预算数	
	金额	比上年同口径增长%
基本医疗保险费支出	136700	10.3
丧葬补助金和抚恤金支出	1500	15.6
职业培训和职业介绍补贴支出	2272	13.4
稳定岗位补贴支出	263691	28.4
技能提升补贴支出	37909	11.3
其他费用支出	1997	223.7
转移支出	3182	2.5
其他失业保险基金支出	13946	-71.9
省本级本年支出小计	34672541	8.7
其中：社会保险待遇支出	34041211	8.9
转移支出	271589	-6.9
其他支出	46475	-46.7
补助下级支出	—	—
其中：工伤保险基金	—	—
上解上级支出	50900	—
其中：企业职工基本养老保险中央调剂金	50900	—
工伤保险基金	—	—
本年支出合计	34723441	8.7

注：2024年工伤保险实行省级统筹，全省基金收支全部在省级反映，同口径增长系与2023年全省工伤保险基金执行数相比的增幅。

2024年末省级社会保险基金预算结余预算表

单位：万元

项 目	2023年执行数	2024年预算数
年末滚存结余合计	15850110	16457219
一、企业职工基本养老保险基金	12092068	11326927
二、机关事业单位基本养老保险基金	307154	303780
三、职工基本医疗保险基金	1279435	1283649
四、工伤保险基金	94787	1225087
五、失业保险基金	2076666	2317776

注：2024年工伤保险实行省级统筹后，全省工伤保险基金结余全部在省级反映。

关于 2024 年省级社会保险基金 预算收支预算情况的说明

一、2024 年社会保险基金预算编制范围和方法

（一）编制范围

省级社会保险基金预算编制范围包括企业职工基本养老保险基金、工伤保险基金、失业保险基金、省级机关事业单位基本养老保险基金、省级职工基本医疗保险（含生育保险）基金。

（二）编制方法

社会保险基金预算草案综合考虑统筹地区上年基金预算执行情况、本年经济社会发展计划、社会保险事业发展规划、社会保险政策和财政补助政策等因素编制。社会保险基金收入预算与我省国民经济发展水平相适应，与职工平均工资增长情况相适应，在保障各项社会保险待遇支出的基础上，从严从紧编制社会保险基金支出预算。需要说明的是，企业职工基本养老保险基金、工伤保险基金、失业保险基金实行省级统收统支后，全省基金预算由省级统一编制，按照社会保险基金预算编报要求，以上 3 个险种基金收支情况全部在省级反映。

二、2024 年社会保险基金预算情况

2024 年，省级社会保险基金收入预算安排 3432.59 亿元，比上年同口径增长 5.8%；基金支出预算安排 3472.34 亿元，比上年

同口径增长 8.7%。当年收支缺口 39.75 亿元，年末滚存结余 1645.72 亿元。

（一）企业职工基本养老保险。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 97.17 亿元，增长 7.3%；支出 97.51 亿元，增长 7.3%。其中，转移收入增长 183.7%，主要是 2024 年因机构改革，部分人员批量转入参保，预计基金收入大量增加。

（三）职工基本医疗保险。基金收入 64.52 亿元，增长 9.3%；支出 64.1 亿元，增长 8.6%。其中，转移收入下降 62.8%，主要是 2023 年跨统筹地区转入人数增多，预计 2024 年回归正常水平；其他收入大幅增长，主要是胜利油田集中落实 2023 年和 2024 年补充医疗保险划入个人账户资金。

（四）工伤保险。工伤保险基金实行省级统收统支，相关情况说明同全省。

（五）失业保险。失业保险基金实行省级统收统支，相关情况说明同全省。

第五部分

政府债务报表及说明

2023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、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
二、2023年地方政府债务举借额	6314.34	482.98	5831.36
（一）政府债券	6310.90	482.98	5827.92
新增一般债券发行额	167.72	110.72	57.00
再融资一般债券发行额	1163.73	224.91	938.82
新增专项债券发行额	3580.00	147.35	3432.65
再融资专项债券发行额	1399.45	—	1399.45
（二）政府债务外贷	3.44	—	3.44
三、2023年地方政府债务还本额	2663.27	250.49	2412.78
其中：一般债务还本额	1197.68	241.49	956.19
专项债务还本额	1465.59	9.00	1456.59
四、2023年地方政府债务付息	823.24	61.48	761.76
其中：一般债务付息	253.67	46.76	206.91
专项债务付息	569.57	14.72	554.85
五、2023年末地方政府债务余额	27520.80	2024.99	25495.81
其中：一般债务	7819.58	1505.83	6313.75
专项债务	19701.22	519.16	19182.06
附：2023年地方政府债务限额	27731.60	2071.61	25659.99
其中：一般债务	7948.85	1543.37	6405.48
专项债务	19782.75	528.24	19254.51

注：1. 2023年政府债务余额、还本付息额均为快报数。

2. 2023年末地方政府债务余额包含通过发行再融资政府债券用于偿还其他存量债务的新增举借债务。

表52

2023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	2023年债务限额			2023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	27731.60	7948.85	19782.75	27520.80	7819.58	19701.22
省本级	2071.61	1543.37	528.24	2024.99	1505.83	519.16
地市小计	25659.99	6405.48	19254.51	25495.81	6313.75	19182.06
济南市	3202.34	267.11	2935.23	3180.43	251.82	2928.61
市本级	2220.85	112.34	2108.51	2217.64	110.82	2106.82
历下区	54.94	0.23	54.71	54.62	0.06	54.56
市中区	54.71	3.31	51.40	54.25	2.88	51.37
槐荫区	43.39	6.08	37.31	42.94	5.63	37.31
天桥区	34.31	8.94	25.37	33.43	8.10	25.33
历城区	112.69	2.93	109.76	110.52	1.29	109.23
长清区	62.77	2.77	60.00	62.35	2.44	59.91
章丘区	171.92	16.89	155.03	170.88	15.88	155.00
莱芜区	171.85	51.75	120.10	162.61	46.30	116.31
钢城区	56.36	25.01	31.35	55.73	24.45	31.28
平阴县	65.26	15.09	50.17	64.47	14.39	50.08
济阳区	83.13	12.66	70.47	81.62	11.23	70.39
商河县	70.16	9.11	61.05	69.37	8.35	61.02
青岛市	3650.95	1077.45	2573.50	3620.09	1076.97	2543.12
市本级	1380.87	824.32	556.55	1352.31	824.28	528.03
市南区	51.11	24.11	27.00	51.11	24.11	27.00
市北区	104.10	22.70	81.40	104.01	22.70	81.31
黄岛区	614.29	43.49	570.80	613.59	43.21	570.38
崂山区	95.15	6.35	88.80	95.14	6.34	88.80
李沧区	147.00	19.40	127.60	145.98	19.40	126.58
城阳区	415.80	12.40	403.40	415.49	12.38	403.11
胶州市	364.25	41.15	323.10	364.24	41.14	323.10
即墨区	209.46	14.56	194.90	209.46	14.56	194.90
平度市	155.00	53.35	101.65	154.85	53.24	101.61
莱西市	113.92	15.62	98.30	113.91	15.61	98.30
淄博市	1232.31	376.46	855.85	1226.00	372.77	853.23
市本级	502.53	130.53	372.00	499.48	128.63	370.85
淄川区	82.93	27.85	55.08	82.57	27.68	54.89
张店区	98.40	46.20	52.20	98.07	46.06	52.01
博山区	66.21	28.78	37.43	65.97	28.64	37.33

2023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	2023年债务限额			2023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
临淄区	126.66	49.51	77.15	126.20	49.22	76.98
周村区	82.57	26.45	56.12	82.17	26.33	55.84
桓台县	104.95	42.06	62.89	104.55	41.70	62.85
高青县	94.37	10.27	84.10	93.70	9.86	83.84
沂源县	73.69	14.81	58.88	73.29	14.65	58.64
枣庄市	793.33	195.94	597.39	790.80	193.68	597.12
市本级	197.37	46.94	150.43	196.77	46.35	150.42
市中区	120.02	43.38	76.64	118.81	42.18	76.63
薛城区	106.78	21.81	84.97	106.73	21.78	84.95
峯城区	50.36	11.90	38.46	50.31	11.85	38.46
台儿庄区	45.48	7.60	37.88	45.44	7.56	37.88
山亭区	51.23	7.56	43.67	51.11	7.47	43.64
滕州市	222.09	56.75	165.34	221.63	56.49	165.14
东营市	908.62	249.58	659.04	905.41	246.98	658.43
市本级	452.39	115.74	336.65	450.06	113.73	336.33
东营区	94.68	11.96	82.72	94.61	11.94	82.67
河口区	59.05	13.45	45.60	58.97	13.39	45.58
垦利区	76.53	19.58	56.95	76.14	19.23	56.91
利津县	93.83	18.47	75.36	93.64	18.39	75.25
广饶县	132.14	70.38	61.76	131.99	70.30	61.69
烟台市	2110.87	690.75	1420.12	2099.10	681.10	1418.00
市本级	821.02	279.36	541.66	814.29	273.63	540.66
芝罘区	101.71	27.31	74.40	101.50	27.11	74.39
福山区	121.31	48.53	72.78	121.07	48.30	72.77
牟平区	112.75	37.72	75.03	112.00	36.97	75.03
莱山区	114.68	58.00	56.68	114.32	57.78	56.54
龙口市	220.15	45.85	174.30	219.28	45.48	173.80
莱阳市	82.10	27.90	54.20	81.91	27.72	54.19
莱州市	80.49	27.29	53.20	80.22	27.02	53.20
蓬莱区	178.45	33.29	145.16	178.27	33.11	145.16
招远市	74.52	29.14	45.38	73.78	28.84	44.94
栖霞市	65.69	6.16	59.53	65.44	5.92	59.52
海阳市	138.00	70.20	67.80	137.02	69.22	67.80
潍坊市	2364.32	796.35	1567.97	2359.33	791.45	1567.88

2023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	2023年债务限额			2023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	699.85	211.72	488.13	698.47	210.34	488.13
潍城区	63.27	11.55	51.72	62.76	11.04	51.72
寒亭区	141.99	40.34	101.65	140.82	39.17	101.65
坊子区	78.41	23.79	54.62	78.33	23.71	54.62
奎文区	70.49	12.30	58.19	70.25	12.06	58.19
临朐县	131.87	33.50	98.37	131.67	33.34	98.33
昌乐县	85.92	27.91	58.01	85.80	27.80	58.00
青州市	221.47	93.56	127.91	221.31	93.41	127.90
诸城市	234.17	105.15	129.02	234.15	105.13	129.02
寿光市	271.36	116.60	154.76	271.14	116.39	154.75
安丘市	100.72	28.95	71.77	100.08	28.32	71.76
高密市	161.23	41.80	119.43	161.03	41.60	119.43
昌邑市	103.57	49.18	54.39	103.52	49.14	54.38
济宁市	1726.21	531.33	1194.88	1714.14	523.67	1190.47
市本级	432.08	81.22	350.86	429.76	79.86	349.90
任城区	233.95	83.85	150.10	233.18	83.80	149.38
兖州区	167.19	68.37	98.82	165.54	66.91	98.63
微山县	109.57	43.83	65.74	108.20	42.79	65.41
鱼台县	83.59	9.26	74.33	83.11	9.03	74.08
金乡县	107.04	44.31	62.73	106.19	43.84	62.35
嘉祥县	88.69	33.29	55.40	88.38	33.13	55.25
汶上县	107.61	41.73	65.88	106.52	40.78	65.74
泗水县	75.62	9.38	66.24	75.11	9.16	65.95
梁山县	102.26	22.97	79.29	101.63	22.89	78.74
曲阜市	100.89	36.99	63.90	100.25	36.39	63.86
邹城市	117.72	56.13	61.59	116.27	55.09	61.18
泰安市	972.37	371.98	600.39	960.25	367.67	592.58
市本级	377.95	241.82	136.13	371.76	240.36	131.40
泰山区	60.67	9.66	51.01	60.11	9.60	50.51
岱岳区	68.66	7.16	61.50	67.87	6.98	60.89
宁阳县	100.74	24.37	76.37	100.04	24.14	75.90
东平县	95.02	20.34	74.68	93.96	19.67	74.29
新泰市	159.52	42.79	116.73	156.89	41.15	115.74
肥城市	109.81	25.84	83.97	109.62	25.77	83.85

2023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	2023年债务限额			2023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
威海市	1021.06	310.95	710.11	1012.08	307.93	704.15
市本级	417.07	105.45	311.62	411.03	103.90	307.13
环翠区	89.39	43.77	45.62	88.87	43.48	45.39
文登区	235.83	35.69	200.14	234.92	35.22	199.70
荣成市	159.66	74.06	85.60	158.72	73.64	85.08
乳山市	119.11	51.98	67.13	118.54	51.69	66.85
日照市	630.76	130.93	499.83	626.96	128.60	498.36
市本级	255.09	57.97	197.12	254.00	57.14	196.86
东港区	113.44	17.17	96.27	112.68	16.83	95.85
岚山区	90.16	24.62	65.54	89.41	24.12	65.29
五莲县	60.71	10.11	50.60	60.06	9.56	50.50
莒 县	111.36	21.06	90.30	110.81	20.95	89.86
临沂市	1698.74	338.08	1360.66	1690.75	333.25	1357.50
市本级	518.29	151.78	366.51	512.40	148.91	363.49
兰山区	95.50	24.73	70.77	95.01	24.24	70.77
罗庄区	119.83	30.11	89.72	119.64	29.92	89.72
河东区	198.60	42.69	155.91	198.42	42.51	155.91
沂南县	71.31	4.05	67.26	71.29	4.04	67.25
郯城县	87.38	13.56	73.82	87.16	13.37	73.79
沂水县	92.11	13.91	78.20	91.90	13.72	78.18
兰陵县	79.71	10.23	69.48	79.60	10.15	69.45
费 县	62.80	5.50	57.30	62.73	5.43	57.30
平邑县	84.90	13.60	71.30	84.55	13.27	71.28
莒南县	178.37	18.08	160.29	178.27	17.99	160.28
蒙阴县	48.71	5.98	42.73	48.61	5.89	42.72
临沭县	61.23	3.86	57.37	61.17	3.81	57.36
德州市	1347.57	362.63	984.94	1337.32	354.81	982.51
市本级	591.54	198.26	393.28	588.35	195.83	392.52
德城区	69.35	27.19	42.16	68.66	26.77	41.89
陵城区	61.54	16.70	44.84	61.17	16.50	44.67
宁津县	70.85	4.74	66.11	70.59	4.63	65.96
庆云县	53.89	7.81	46.08	53.61	7.70	45.91
临邑县	69.33	18.11	51.22	67.94	16.84	51.10
齐河县	103.54	31.42	72.12	102.75	30.65	72.10

表52

2023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	2023年债务限额			2023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
平原县	62.31	3.40	58.91	61.65	2.94	58.71
夏津县	68.04	8.62	59.42	67.28	8.04	59.24
武城县	49.72	9.16	40.56	49.51	9.07	40.44
乐陵市	69.39	12.73	56.66	68.27	11.74	56.53
禹城市	78.07	24.49	53.58	77.54	24.10	53.44
聊城市	1137.90	216.56	921.34	1132.91	212.61	920.30
市本级	373.96	118.25	255.71	371.83	116.55	255.28
东昌府区	147.12	15.85	131.27	146.89	15.85	131.04
阳谷县	92.40	3.15	89.25	92.19	3.13	89.06
莘 县	119.40	21.49	97.91	118.13	20.22	97.91
茌平区	84.56	21.72	62.84	84.31	21.47	62.84
东阿县	57.14	11.87	45.27	56.98	11.87	45.11
冠 县	98.25	7.16	91.09	98.01	6.94	91.07
高唐县	69.71	7.31	62.40	69.57	7.18	62.39
临清市	95.36	9.76	85.60	95.00	9.40	85.60
滨州市	1357.56	335.19	1022.37	1339.31	319.99	1019.32
市本级	392.99	105.42	287.57	387.64	101.09	286.55
滨城区	165.57	42.88	122.69	163.81	41.35	122.46
沾化区	106.95	19.47	87.48	105.84	18.53	87.31
惠民县	137.20	42.01	95.19	134.29	39.51	94.78
阳信县	92.24	13.05	79.19	91.53	12.91	78.62
无棣县	122.35	24.88	97.47	120.73	23.62	97.11
博兴县	136.73	19.26	117.47	134.73	17.43	117.30
邹平市	203.53	68.22	135.31	200.74	65.55	135.19
菏泽市	1505.08	154.19	1350.89	1500.93	150.45	1350.48
市本级	427.80	39.90	387.90	427.36	39.59	387.77
牡丹区	220.84	35.93	184.91	220.37	35.47	184.90
定陶区	111.47	4.69	106.78	111.19	4.42	106.77
曹 县	118.15	14.56	103.59	117.52	13.95	103.57
单 县	96.89	7.96	88.93	96.74	7.84	88.90
成武县	92.22	8.77	83.45	91.80	8.37	83.43
巨野县	91.80	6.99	84.81	91.56	6.81	84.75
郓城县	118.92	13.58	105.34	118.37	13.05	105.32
鄄城县	104.83	7.81	97.02	104.43	7.42	97.01
东明县	122.16	14.00	108.16	121.59	13.53	108.06

表53

2023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			专项债券		
		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	6310.90	1331.45	167.72	1163.73	4979.45	3580.00	1399.45
省 级	482.98	335.63	110.72	224.91	147.35	147.35	—
各市小计	5827.92	995.82	57.00	938.82	4832.10	3432.65	1399.45
济南市	767.22	38.16	—	38.16	729.06	497.22	231.84
青岛市	796.80	173.09	57.00	116.09	623.71	499.00	124.71
淄博市	246.51	46.10	—	46.10	200.41	148.40	52.01
枣庄市	231.66	32.21	—	32.21	199.45	139.01	60.44
东营市	215.07	38.42	—	38.42	176.65	161.90	14.75
烟台市	442.95	101.51	—	101.51	341.44	280.20	61.24
潍坊市	654.72	164.63	—	164.63	490.09	253.86	236.23
济宁市	353.05	99.26	—	99.26	253.79	166.57	87.22
泰安市	238.06	54.85	—	54.85	183.21	139.00	44.21
威海市	249.27	62.05	—	62.05	187.22	122.95	64.27
日照市	145.91	14.17	—	14.17	131.74	95.17	36.57
临沂市	395.30	41.56	—	41.56	353.74	223.59	130.15
德州市	311.53	37.25	—	37.25	274.28	211.48	62.80
聊城市	236.28	31.68	—	31.68	204.60	157.23	47.37
滨州市	240.67	44.18	—	44.18	196.49	148.97	47.52
菏泽市	302.92	16.70	—	16.70	286.22	188.10	98.12

注：本表省级新增一般债券包括收回市县以前年度政府债务外贷结存限额 0.16 亿元，调整为省级发行一般债券，用于重点民生项目建设。

表54

2023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				6310.90
新增债券小计				3747.72
1月6日	新增一般债券	10	2.93	41.00
	新增专项债券	10	2.93	86.60
		15	3.06	17.90
		20	3.14	61.30
		30	3.30	5.80
1月30日	新增专项债券	7	2.97	125.28
		10	3.02	55.51
		15	3.16	54.20
		20	3.23	316.28
		30	3.38	187.42
2月20日	新增专项债券	7	2.96	59.80
		10	2.99	17.55
		15	3.14	28.32
		30	3.38	227.97
3月2日	新增专项债券	10	3.01	1.00
		30	3.40	18.39
3月23日	新增专项债券	5	2.78	3.10
		10	2.96	46.50
		15	3.10	42.30
		20	3.18	43.60
		30	3.33	11.90
3月24日	新增专项债券	7	2.93	3.87
		10	2.96	3.25
		30	3.33	28.55
4月18日	新增专项债券	7	2.90	8.05
		10	2.93	5.37
		30	3.31	45.14

表54

2023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26日	新增专项债券	7	2.78	107.45
		10	2.76	23.42
		30	3.18	299.55
6月29日	新增一般债券	7	2.70	80.00
		10	2.72	16.00
	新增专项债券	7	2.70	10.48
		10	2.72	13.62
		30	3.08	92.83
		30	3.08	92.83
7月26日	新增专项债券	7	2.71	1.25
		10	2.72	0.46
		30	3.09	20.25
7月27日	新增专项债券	10	2.73	9.40
		15	2.87	10.24
		20	2.95	38.40
		20	3.05	21.70
		30	3.09	9.40
8月8日	新增专项债券	7	2.72	12.62
		10	2.85	1.00
		15	3.03	3.50
		20	3.07	6.58
		30	3.10	146.76
8月23日	新增专项债券	7	2.68	88.50
		10	2.76	1.40
		30	3.01	170.59
9月11日	新增一般债券	5	2.69	3.00
		7	2.74	22.715
	新增专项债券	7	2.77	34.01
		7	2.78	26.65
		20	3.07	6.55
		30	3.08	109.25
		30	3.08	109.25

表54

2023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）
9月19日	新增专项债券	10	2.73	5.60
		10	2.83	14.20
		15	2.87	0.50
		15	2.92	4.60
		15	3.07	9.05
		20	3.07	39.11
		20	3.08	9.70
		30	3.08	8.10
9月26日	新增专项债券	7	2.87	5.16
		7	2.85	9.78
		7	2.86	29.93
		20	3.11	4.20
		30	3.13	143.04
10月19日	新增专项债券	7	2.97	5.67
		7	2.99	2.77
		7	2.95	14.18
		20	3.15	10.00
		30	3.17	38.18
		30	3.16	102.78
10月27日	新增一般债券	7	2.82	5.00
	新增专项债券	7	2.93	16.99
		7	2.97	1.67
		7	2.82	0.25
		30	3.19	2.28
		30	3.20	81.45
12月8日	新增专项债券	10	2.92	250.00
再融资债券小计				2563.18
3月2日	再融资一般债券	7	2.97	106.35
	再融资专项债券	7	2.97	72.33

表54

2023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23日	再融资一般债券	7	2.93	17.18
	再融资专项债券	7	2.93	6.65
3月24日	再融资一般债券	7	2.93	201.85
	再融资专项债券	7	2.93	39.88
4月18日	再融资一般债券	7	2.90	206.23
5月17日	再融资一般债券	7	2.79	32.17
	再融资专项债券	5	2.63	22.18
		7	2.79	12.26
5月26日	再融资专项债券	7	2.78	184.74
6月13日	再融资一般债券	7	2.74	145.26
6月15日	再融资一般债券	5	2.52	42.03
	再融资专项债券	5	2.52	20.00
7月26日	再融资专项债券	7	2.71	152.35
8月22日	再融资一般债券	7	2.64	1.53
	再融资专项债券	5	2.46	22.00
		7	2.64	8.22
8月23日	再融资一般债券	7	2.68	196.37
	再融资专项债券	7	2.68	581.76
9月19日	再融资专项债券	5	2.58	15.00
9月26日	再融资一般债券	7	2.78	65.48
	再融资专项债券	7	2.92	87.78
10月12日	再融资一般债券	7	2.85	23.18
	再融资专项债券	5	2.65	0.20
		5	2.70	12.00
10月19日	再融资专项债券	7	2.87	6.20
		7	2.95	126.10
	再融资专项债券	7	3.00	155.90

表55

2023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	167.72	110.72
一、公路	2.80	—
二、市政建设	44.93	—
三、生态建设和环境保护	2.21	—
四、政权建设	0.57	—
五、教育	33.85	33.25
六、科学	5.90	5.00
七、社会保障	9.28	8.00
八、农林水利建设	9.00	8.00
九、其他	59.18	56.47

注：本表省本级新增一般债券包括收回市县以前年度政府债务外贷结存限额 0.16 亿元，调整为省级发行一般债券，用于重点民生项目建设。

表56

2023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	3580.00	147.35
一、交通基础设施	412.43	28.50
(一) 铁路	169.43	28.50
(二) 收费公路	90.51	—
(三) 机场（不含通用机场）	63.09	—
(四) 水运	9.73	—
(五) 城市轨道交通	14.15	—
(六) 城市停车场	57.71	—
(七) 综合交通枢纽	7.81	—
二、能源	39.84	15.00
(一) 天然气管网和储气设施	11.19	5.00
(二) 城乡电网（农村电网改造升级、城市配电网、边远地区离网型新能源微电网）	18.65	10.00
(三) 煤炭储备设施	10.00	—
三、农林水利	318.36	—
(一) 农业	102.32	—
(二) 水利	208.21	—
(三) 林草业	7.83	—

表56

2023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
四、生态环保	128.01	—
城镇污水垃圾收集处理	128.01	—
五、社会事业	530.01	38.85
（一）卫生健康（含应急医疗救治设施、公共卫生设施）	313.60	—
（二）教育（学前教育和职业教育）	126.95	21.50
（三）养老托育	20.90	13.85
（四）文化旅游	48.18	—
（五）其他社会事业	20.38	3.50
六、仓储物流基础设施	58.51	13.00
（一）城乡冷链等物流基础设施（含国家物流枢纽、农产品批发市场）	51.01	13.00
（二）粮食仓储物流设施	5.15	—
（三）应急物资仓储物流设施（含应急物资中转站、生活物资城郊大仓基地）	2.35	—
七、市政和产业园区基础设施	1103.63	2.00
（一）市政基础设施	279.13	—
（二）产业园区基础设施	824.50	2.00

表56

2023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
八、保障性安居工程	555.96	—
（一）城镇老旧小区改造	86.65	—
（二）保障性租赁住房	12.00	—
（三）棚户区改造	457.31	—
九、新能源项目	8.34	—
（一）大型风电基地、大型光伏基地、抽水蓄能电站等绿色低碳能源基地（含深远海风电及其送出工程），村镇可再生能源供热	0.25	—
（二）公共领域充换电基础设施	8.09	—
十、新型基础设施	55.42	—
（一）云计算、数据中心、人工智能基础设施（主要支持国家算力枢纽节点和国家数据中心集群）	9.08	—
（二）轨道交通、机场、高速公路等传统基础设施智能化改造	3.82	—
（三）市政、公共服务等民生领域信息化	33.82	—
（四）国家级、省级公共技术服务和数字化转型平台	8.70	—
十一、支持中小银行发展	250.00	50.00
十二、其他	119.49	—

表57

2024年山东省政府债务收支计划表

单位：亿元

项 目	全省	省级	市县
一、2024年初全省政府债务余额	27520.80	2024.99	25495.81
其中：一般债务	7819.58	1505.83	6313.75
专项债务	19701.22	519.16	19182.06
二、2024年全省政府债务举借额	4465.05	373.75	4091.30
（一）政府债券	4463.61	373.75	4089.86
1. 发行新增政府债券收入	2546.56	282.42	2264.14
其中：新增一般债券	113.56	74.56	39.00
新增专项债券	2433.00	207.86	2225.14
2. 发行再融资政府债券收入	1917.05	91.33	1825.72
其中：再融资一般债券	622.31	91.33	530.98
再融资专项债券	1294.74	—	1294.74
（二）政府债务外贷举借额	1.44	—	1.44
三、2024年全省政府债务支出	4746.31	410.21	4336.10
1. 新增一般债券列入一般公共预算项目支出	113.56	74.56	39.00
2. 新增专项债券列入政府性基金预算项目支出	2433.00	207.86	2225.14
3. 政府债务外贷安排的项目支出	1.44	—	1.44
4. 当年政府债务还本支出	2198.31	127.79	2070.52
其中：一般公共预算安排债务还本支出 （不含再融资一般债券还本）	41.97	1.46	40.51
政府性基金预算安排债务还本支出 （不含再融资专项债券还本）	239.29	35.00	204.29
再融资一般债券还本支出	622.31	91.33	530.98
再融资专项债券还本支出	1294.74	—	1294.74
四、2024年全省政府债务付息及发行费支出	964.52	72.17	892.35
其中：政府一般债务付息支出	261.30	48.79	212.51
政府专项债务付息支出	698.20	19.03	679.17
政府一般债务发行费	1.08	0.92	0.16
政府专项债务发行费	3.94	3.43	0.51
五、2024年末全省地方政府债务余额	29787.54	2270.95	27516.59
其中：一般债务	7892.61	1578.93	6313.68
专项债务	21894.93	692.02	21202.91
附：2024年全省地方政府债务限额	30279.60	2354.03	27925.57
其中：一般债务	8063.85	1617.93	6445.92
专项债务	22215.75	736.10	21479.65

注：省级政府债务举借额不含转贷市县部分。

2024年省级政府债务收支计划表

单位：亿元

项 目	金 额
一、2024年初省级政府债务余额	2024.99
其中：一般债务余额	1505.83
专项债务余额	519.16
二、2024年省级政府债务收入	3977.01
1. 新增政府债券收入	2229.56
其中：新增一般债券	74.56
新增专项债券	2155.00
2. 发行再融资债券收入	1746.01
其中：再融资一般债券	534.77
再融资专项债券	1211.24
3. 政府债务外贷收入	1.44
三、2024年省级政府债务支出	4013.47
1. 新增一般债券列入省级一般公共预算项目支出	74.56
2. 新增专项债券列入省级政府性基金预算项目支出	207.86
3. 转贷市县政府债务支出	3603.26
其中：转贷市县新增一般债务支出	1.44
转贷市县新增专项债券支出	1947.14
转贷市县再融资一般债券支出	443.44
转贷市县再融资专项债券支出	1211.24
4. 省级债务还本支出	127.79
其中：一般公共预算安排债务还本支出（不含再融资一般债券还本）	1.46
政府性基金预算安排债务还本支出（不含再融资专项债券还本）	35.00
再融资一般债券还本支出	91.33
再融资专项债券还本支出	—
四、2024年省级政府债务付息及发行费支出	72.17
其中：政府一般债务付息支出	48.79
政府专项债务付息支出	19.03
政府一般债务发行费	0.92
政府专项债务发行费	3.43
五、2024年末省级地方政府债务余额	2270.95
其中：一般债务余额	1578.93
专项债务余额	692.02
附：2024年省级地方政府债务限额	2354.03
其中：一般债务限额	1617.93
专项债务限额	736.10

关于全省和省级地方政府债务 2023 年执行及 2024 年预算有关情况的说明

一、2023 年山东省地方政府债务限额情况

经国务院批准，财政部核定山东省（含青岛市，下同）2023 年地方政府债务限额 27731.6 亿元。其中，新增债务限额 3751 亿元（含政府债务外贷 3.44 亿元）。新增债务限额中，省级 257.91 亿元，市县 3493.09 亿元。

二、2023 年全省地方政府债务举借情况

2023 年全省共发行政府债券 6310.9 亿元，其中：新增债券 3747.72 亿元，再融资债券 2563.18 亿元。分级次看，省级使用 482.98 亿元（新增债券 258.07 亿元，再融资债券 224.91 亿元），市县使用 5827.92 亿元（新增债券 3489.65 亿元，再融资债券 2338.27 亿元）。截至 2023 年底，全省政府债务余额 27520.8 亿元，未突破政府债务限额，政府债务率处于合理区间，政府债务风险防控积极有效。其中，省级政府债务余额 2024.99 亿元，市县政府债务余额 25495.81 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，2023年通过发行地方政府债券举借债务的相关信息，均已按规定向社会公开。

三、2024年全省政府债务收支计划情况

预计2024年全省政府债务收入4465.05亿元。其中，预计发行新增政府债券收入2546.56亿元；发行再融资债券收入1917.05亿元；政府债务外贷举借额1.44亿元。预计全省政府债务支出安排4746.31亿元。其中，新增一般债券项目支出113.56亿元，新增专项债券项目支出2433亿元，政府债务外贷安排的项目支出1.44亿元，到期债务还本支出2198.31亿元。按照上述安排，以2023年末全省政府债务余额为基数，加上2024年政府债务收入，减去2024年债务还本支出后，预计2024年末全省政府债务余额为29787.54亿元。此外，2024年全省预算需安排债务付息及发行费支出964.52亿元。

四、2024年省级政府债务收支计划情况

预计2024年省级政府债务收入3977.01亿元。其中，发行新增政府债券收入2229.56亿元（新增一般债券收入74.56亿元、新增专项债券收入2155亿元）；发行再融资债券收入1746.01亿元；外债举借额1.44亿元。预计省级政府债务支出4013.47亿元。其中，新增政府债券省级使用282.42亿元、新增政府债券转贷市县1948.58亿元、再融资政府债券省级使用91.33亿元、再融资债券转贷市县1654.68亿元，省级通过财政预算资金偿还债务36.46亿

元。按照上述安排后，预计 2024 年底省级政府债务余额 2270.95 亿元。此外，2024 年省级预算需安排债务利息及发行费支出 72.17 亿元。

第六部分

其他报表及说明

表59

2023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 决算数	2023年 执行数	比上年 增长%	支出科目	2022年 决算数	2023年 执行数	比上年 增长%
一、行政事业性收费收入(教育收费)	1352974	1474837	9.0	一、教育支出	1348966	1450349	7.5
二、其他收入	913	953	4.4	二、其他各项支出	—	—	—
省本级本年收入合计	1353887	1475790	9.0	省本级本年支出合计	1348966	1450349	7.5
上年结转收入	116872	120831		调出资金	962	962	
				结转下年支出	120831	145310	
收入总计	1470759	1596621		支出总计	1470759	1596621	

表60

2024年省级财政专户管理资金收支计划预算表

单位:万元

收入科目	2023年 执行数	2024年 预算数	比上年 增长%	支出科目	2023年 执行数	2024年 预算数	比上年 增长%
一、行政事业性 收费收入 (教育收费)	1474837	1590803	7.9	一、教育支出	1450349	1592719	9.8
二、其他收入	953	—	—	二、其他各 项支出	—	—	—
本年收入合计	1475790	1590803	7.8	本年支出合计	1450349	1592719	9.8
上年结转收入	120831	145310		调出资金	962	962	
				结转下年支出	145310	142432	
收入总计	1596621	1736113		支出总计	1596621	1736113	

关于 2023 年全省和省级预算绩效管理 管理工作开展情况的说明

2023 年，我省组织实施预算绩效管理“提质增效”行动，进一步深化改革、注重成本、提升质量、增强实效，推动预算绩效管理体系由全面建成向高质量建成迈进。在财政部 2023 年组织的 2021 和 2022 年度地方财政管理绩效考核中，我省均获得全国先进等次。

一、创新管理举措。坚持问题导向和有解思维，聚焦工作中的重点难点堵点，持续加强创新、改进管理、提升水平，预算绩效管理改革向纵深推进。

一是全面实施成本绩效管理。按照省委深改委和省政府工作报告要求，印发《关于全面实施成本预算绩效管理的通知》（鲁财绩〔2023〕4号），研究出台《山东省省级成本预算绩效管理工作规程》（鲁财绩〔2023〕6号），引导部门单位规范开展成本预算绩效管理，推动该项工作在省市县三级全面推开，组织各级财政部门对 636 个项目开展重点成本效益分析。各级根据成本预算绩效管理成果，修订完善 592 项支出标准，核减预算 63.44 亿元，有效缓解财政支出压力，实现资金节本增效。

二是改进完善事前评估机制。制定出台《山东省新增重大政策和项目预算事前绩效评估管理办法》（鲁财绩〔2023〕8号），在全省层面进一步理顺机制、明确要点、简化流程，加强事前评估与

预算评审、政府投资项目审批的有机衔接，推动评估工作更加精准高效、务实管用。同时，省级对 9 个 2024 年拟新增的重大政策和项目开展财政事前绩效评估，根据评估结果，核减预算申请 17.87 亿元，财政支出政策设立和项目预算安排的科学性不断提升。三是探索试行末位淘汰制。按照省政府“探索试行绩效末位淘汰制”要求，在全国率先出台《山东省省级财政项目支出绩效评价末位淘汰制实施细则（试行）》（鲁财绩〔2023〕5号），并进行首次应用，对 2023 年开展的省级财政重点绩效评价得分排名靠后的部分项目，予以取消或压减预算，资金共计 2.94 亿元，绩效导向和预算约束进一步增强。

二、做实结果应用。坚持把结果应用作为预算绩效管理的“生命线”，积极向绩效要财力、要效益、要效率。2023 年，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，有效保障省委、省政府重大战略任务落实。一是守好财政支出“第一关”。在重大政策和项目入库和预算申请前，提前开展事前绩效评估，将评估结果作为立项入库的前提条件。全省开展 938 项事前绩效评估，涉及资金 410 亿元，根据评估结果核减预算申请 105.6 亿元，财政资金统筹能力进一步增强。二是设置运行监控“预警灯”。运用预算管理一体化系统，对预算执行和绩效目标完成情况实施“双监控”，及时发现问题、改进管理、调整预算。全省共对 1339 个项目开展财政重点监控，涉及资金 329.9 亿元，根据监控结果调整收回预算资

金 26.2 亿元。三是用好绩效评价“手术刀”。进一步拓展财政重点绩效评价的深度和广度，首次在全省层面开展社保基金预算绩效评价，积极运用评价“小切口”，做好资金管理“大手术”。全省共开展 3981 项财政重点评价，包括政策和项目评价 2712 项、全周期跟踪评价 269 项、部门预算整体绩效评价 1000 项，根据评价结果压减预算 74.2 亿元，推动财政资金聚力增效。

三、强化基础支撑。坚持“固本强基”，在基础管理上出实招、做实功，切实提高工作质量和效率，推动预算绩效管理更加科学规范。一方面，**加强辅导提质量。**结合 2024 年省级预算编制，对省直部门首次实施绩效目标专项辅导行动，顺利完成第一批 57 个部门的目标审核与辅导工作，进一步提高部门单位绩效意识，增强绩效目标与预算的匹配度，绩效目标编报质量不断提升。另一方面，**强化监督促规范。**制定出台《山东省省级委托第三方机构参与预算绩效管理工作办法》（鲁财绩〔2023〕7 号），引导第三方机构规范有序参与预算绩效管理。完善“主评人”制度，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，健全评价方案和评价报告“双论证”机制。开展评估评价报告质量考评，第三方机构执业水平明显提升。