

**2023 年烟台市财政局
部 门 预 算**

目 录

第一部分 部门概况

一、主要职能

二、部门预算单位构成

第二部分 2023 年部门预算表

一、收支预算总表

二、收入预算总表

三、支出预算总表

四、财政拨款收支预算总表

五、一般公共预算支出表

六、一般公共预算基本支出预算表

七、一般公共预算“三公”经费支出预算表

八、政府性基金预算支出表

九、政府性基金预算基本支出预算表

十、国有资本经营预算支出表

十一、政府采购预算表

十二、基本支出预算表

十三、项目支出预算表

第三部分 2023 年部门预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、主要职能

（一）贯彻执行财政、税收、国有资产管理的法律法规和方针政策。配合做好有关地方性法规、政府规章草案起草工作并监督执行，拟订有关政策和财务制度并组织实施。

（二）根据国民经济和社会发展规划，拟订全市财政、税收、相关国有资产管理的中长期规划及改革方案。分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策。提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。拟订市与县（市、区）及政府与企业的分配政策。完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（三）负责管理市级各项财政收支。编制年度市级预决算草案并组织执行，汇总全市财政预决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责审核批复部门（单位）的年度预决算。负责市级预决算公开。制定需要全市统一规定的经费开支标准和支出政策。完善转移支付制度。指导县（市、区）财政预算管理工作。

（四）负责全面实施预算绩效管理工作的组织协调，研究拟订相关政策、制度和办法并组织实施，完善预算绩效管理责任和激励约束机制，建立健全全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系。

（五）负责全市税收政策管理。提出地方性税收政策建议，拟订市级管理权限内的税收政策。完善全市税收保障机制。根据市级预算安排，确定财政收入计划。

（六）按分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理市级财政专户及资金。管理财政票据。制定彩票管理政策和有关办法，按照规定管理彩票资金。

（七）负责组织制定全市国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督市级国库业务，按照规定开展国库现金管理工作。组织预算执行、监控及分析预测。组织执行财政总预算会计制度，负责市级总预算会计核算。牵头编制政府综合财务报告。

（八）负责制定全市政府采购和政府购买服务规章制度并监督执行。制定全市年度政府集中采购目录、政府购买服务指导性目录及有关限额标准。负责对政府采购活动以及政府采购各当事人的监督管理。牵头开展政府购买服务工作。

（九）牵头编制国有资产管理情况报告。制定全市行政事业单位国有资产管理规章制度，负责市级行政事业单位房产、设备、土地等有形、无形国有资产的配置、使用和处置等综合管理工作。承担市级行政事业单位经营性资产统一运营监管工作。

（十）负责制定全市国有资本经营预算制度和办法。编制市级国有资本经营预决算草案，汇总全市国有资本经营预决算，收取市级企业国有资本收益。制定并组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度。

（十一）根据市政府授权，集中统一履行市级国有金融资本出资人职责，依法依规履行国有金融资本管理职责，组织实施基础管理、经营预算、绩效考核、负责人薪酬管理等工作。

（十二）根据市政府授权，履行国有文化资产出资人职责，承担所监管文化企业国有资产监督管理工作。

（十三）负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理。参与拟订市级基建投资的有关政策，制定市级基建财务管理制度。制定市政府投融资政策并组织实施。汇总编制年度政府投融资计划。负责有关政策性补贴、专项储备资金和对口支援资金的财政管理工作。

（十四）负责审核并汇总编制全市社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。参与拟订社会保障相关事业发展规划和政策制度。

（十五）负责拟订财政支农、财政扶贫等相关领域财政政策，推进财政涉农资金统筹整合，支持实施乡村振兴战略。

（十六）负责拟订全市地方政府债务管理制度和办法。统一管理政府外债，承担外国政府和国际金融组织贷（赠）款管理工作。开展财税领域涉外交流与合作。按规定承担全市政府和社会资本合作管理相关工作。

（十七）负责拟订全市政府引导基金管理制度并监督执行。负责市级政府引导基金的预算和资金管理。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。

（十八）负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，制定并组织实施会计制度。承担会计专业技术资格管理有关工作。

（十九）负责监督财税法规、政策的执行情况，提出加强财政管理的政策建议。配合有关部门做好优化营商环境有关工作。

（二十）承办市委、市政府交办的其他事项。

（二十一）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府和市委、市政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进全市财政系统转变政府职能，深化简政放权，创新监管方式，提高服务效能。

1.强化财政宏观调控职能。构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，加强对全市经济社会发展重大问题的宏观研究和有关财政制度政策设计，提高对财政经济数据的监测预测预警能力，增强财政宏观调控的前瞻性、针对性、协同性。

2.深化财税体制改革。加快建立现代财政制度，推进市以下财政事权和支出责任划分改革，理顺市与县（市、区）收入划分，完善转移支付制度，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的市以下财政关系。深化市级预算管理改革，统一预算分配，全面实施绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。按分工完善国有资产管理体制，推动国有资本做强做优做大。加强国有金融资本集中统一管理，履行市级国有金融资本出资人职责。全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度。深化税收制度改革，健全地方税体系。

3.防范化解政府债务风险。规范政府举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

二、部门预算单位构成

烟台市财政局部门预算包括：局机关预算、局属事业单位预算。

纳入烟台市财政局 2023 年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

- 1.烟台市财政局局机关
- 2.烟台市财政集中支付中心
- 3.烟台市财政预算评审中心
- 4.烟台市财政预算绩效评价中心
- 5.烟台市国有资产运营保障中心

第二部分

2023 年部门预算表

收支预算总表

部门/单位：烟台市财政局部门

单位:万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、财政拨款收入	7973. 61	一、一般公共服务支出	7265. 77
一般公共预算拨款收入	7973. 61	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、国防支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入		五、教育支出	
三、事业收入		六、科学技术支出	
四、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
五、上级补助收入		八、社会保障和就业支出	475. 56
六、附属单位上缴收入		九、卫生健康支出	243. 28
七、其他收入		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
本年收入合计	7973. 61	本年支出合计	7984. 61
使用非财政拨款结余	11. 00		
上年结转		结转下年	

收入预算总表

部门/单位：烟台市财政局部门

单位：万元

[illegible]

支出预算总表

部门/单位：烟台市财政局部门

单位：万元

科目编码			科目名称	总计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出
类	款	项							
			合计	7984.61	4717.86	3266.75			
201			一般公共服务支出	7265.77	3999.02	3266.75			
201	06		财政事务	7265.77	3999.02	3266.75			
201	06	01	行政运行	2641.13	2641.13				
201	06	02	一般行政管理事务	2300.24		2300.24			
201	06	50	事业运行	1357.89	1357.89				
201	06	99	其他财政事务支出	966.51		966.51			
208			社会保障和就业支出	475.56	475.56				
208	05		行政事业单位养老支出	475.56	475.56				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	344.53	344.53				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	131.03	131.03				
210			卫生健康支出	243.28	243.28				
210	11		行政事业单位医疗	243.28	243.28				
210	11	01	行政单位医疗	114.93	114.93				
210	11	02	事业单位医疗	42.24	42.24				
210	11	03	公务员医疗补助	53.81	53.81				
210	11	99	其他行政事业单位医疗支出	32.30	32.30				

财政拨款收支预算表

部门/单位：烟台市财政局部门

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算	7973.61	一、一般公共服务支出	7254.77	7254.77		
二、政府性基金预算		二、外交支出				
三、国有资本经营预算		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	475.56	475.56		
		九、卫生健康支出	243.28	243.28		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出				
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
本年收入合计	7973.61	本年支出合计	7973.61	7973.61		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算拨款结转						
政府性基金预算拨款结转						
国有资本经营预算拨款结转						

一般公共预算支出表

部门/单位：烟台市财政局部门					单位：万元			
科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	
			合计	7973.61	4717.86	4220.60	497.26	3255.75
201			一般公共服务支出	7254.77	3999.02	3501.76	497.26	3255.75
201	06		财政事务	7254.77	3999.02	3501.76	497.26	3255.75
201	06	01	行政运行	2641.13	2641.13	2303.57	337.56	
201	06	02	一般行政管理事务	2289.24				2289.24
201	06	50	事业运行	1357.89	1357.89	1198.19	159.70	
201	06	99	其他财政事务支出	966.51				966.51
208			社会保障和就业支出	475.56	475.56	475.56		
208	05		行政事业单位养老支出	475.56	475.56	475.56		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	344.53	344.53	344.53		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	131.03	131.03	131.03		
210			卫生健康支出	243.28	243.28	243.28		
210	11		行政事业单位医疗	243.28	243.28	243.28		
210	11	01	行政单位医疗	114.93	114.93	114.93		
210	11	02	事业单位医疗	42.24	42.24	42.24		
210	11	03	公务员医疗补助	53.81	53.81	53.81		
210	11	99	其他行政事业单位医疗支出	32.30	32.30	32.30		

一般公共预算基本支出预算表

部门/单位：烟台市财政局部门

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
		合计				4717.86	4220.60	497.26
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	2590.62	2590.62	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	586.04	586.04	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	1194.57	1194.57	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	47.98	47.98	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	251.96	251.96	
301	09	职业年金缴费	501	02	社会保障缴费	82.78	82.78	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	114.93	114.93	
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	62.97	62.97	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	30.39	30.39	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	219.00	219.00	
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	1176.59	1176.59	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	281.74	281.74	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	346.56	346.56	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	225.65	225.65	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	92.57	92.57	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	48.25	48.25	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	42.24	42.24	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	23.14	23.14	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	13.97	13.97	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	102.47	102.47	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	176.75		176.75
302	01	办公费	502	01	办公经费	57.34		57.34
302	15	会议费	502	02	会议费	2.50		2.50
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	4.60		4.60
302	27	委托业务费	502	05	委托业务费	30.00		30.00
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	5.40		5.40
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	64.70		64.70
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	12.21		12.21
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	320.51		320.51
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	162.26		162.26
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	4.00		4.00
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	0.50		0.50
302	27	委托业务费	505	02	商品和服务支出	60.00		60.00
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	46.30		46.30
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	47.45		47.45
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	453.39	453.39	
303	01	离休费	509	05	离退休费	57.65	57.65	
303	02	退休费	509	05	离退休费	276.26	276.26	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	6.86	6.86	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	32.40	32.40	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.13	0.13	
303	99	其他对个人和家庭的补助	509	99	其他对个人和家庭补助	80.09	80.09	

一般公共预算“三公”经费支出预算表

部门/单位：烟台市财政局部门

单位：万元

2022年预算数						2023年预算数					
合计	因公出国（境）经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置经费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置经费	公务用车运行维护费	
10.50				5.00	5.50	10.50				5.40	5.10

政府性基金预算支出表

部门/单位：烟台市财政局部门

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	

本部门不涉及本表内容

政府性基金预算基本支出预算表

部门/单位：烟台市财政局部门

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出

本部门不涉及本表内容

国有资本经营预算支出表

部门/单位：烟台市财政局部门

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	

本部门不涉及本表内容

政府采购预算表

部门/单位：烟台市财政局部门

单位：万元

科目编码			科目名称	资 金 来 源									
类	款	项		合计	财政拨款				财政专户管理 资金	单位资金	使用非财政拨 款结余	上年结转	
					小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营 预算				上年结转	其中：财政拨 款结转
			合计	963.44	963.44	963.44							
201			一般公共服务支出	963.44	963.44	963.44							
201	06		财政事务	963.44	963.44	963.44							
201	06	01	行政运行	19.40	19.40	19.40							
201	06	02	一般行政管理事务	400.14	400.14	400.14							
201	06	99	其他财政事务支出	543.90	543.90	543.90							

基本支出预算表

部门/单位：烟台市财政局部门

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转	
类	款			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				上年结转	其中：财政拨款结转
		合计	4717.86	4717.86	4717.86							
301		工资福利支出	3767.21	3767.21	3767.21							
301	01	基本工资	867.78	867.78	867.78							
301	02	津贴补贴	1541.13	1541.13	1541.13							
301	03	奖金	47.98	47.98	47.98							
301	07	绩效工资	225.65	225.65	225.65							
301	08	机关事业单位基本养老保险费	344.53	344.53	344.53							
301	09	职业年金缴费	131.03	131.03	131.03							
301	10	职工基本医疗保险缴费	157.17	157.17	157.17							
301	11	公务员医疗补助缴费	86.11	86.11	86.11							
301	12	其他社会保障缴费	44.36	44.36	44.36							
301	13	住房公积金	321.47	321.47	321.47							
302		商品和服务支出	497.26	497.26	497.26							
302	01	办公费	219.60	219.60	219.60							
302	02	印刷费	4.00	4.00	4.00							
302	15	会议费	2.50	2.50	2.50							
302	17	公务接待费	5.10	5.10	5.10							
302	27	委托业务费	90.00	90.00	90.00							
302	31	公务用车运行维护费	5.40	5.40	5.40							
302	39	其他交通费用	111.00	111.00	111.00							
302	99	其他商品和服务支出	59.66	59.66	59.66							
303		对个人和家庭的补助	453.39	453.39	453.39							
303	01	离休费	57.65	57.65	57.65							
303	02	退休费	276.26	276.26	276.26							
303	05	生活补助	6.86	6.86	6.86							
303	07	医疗费补助	32.40	32.40	32.40							
303	09	奖励金	0.13	0.13	0.13							
303	99	其他对个人和家庭的补助	80.09	80.09	80.09							

项目支出预算表

部门/单位：烟台市财政局部门

单位：万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转	
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				上年结转	其中：财政拨款结转
合计		3266.75	3255.75	3255.75					11.00		
财政业务工作专项经费	其他运转类	300.00	300.00	300.00							
设备购置	其他运转类	251.99	251.99	251.99							
质保金尾款	其他运转类	37.55	37.55	37.55							
会计考试考务费	其他运转类	332.20	321.20	321.20					11.00		
中介服务费	其他运转类	910.40	910.40	910.40							
物业费	其他运转类	45.00	45.00	45.00							
法律咨询费	其他运转类	30.00	30.00	30.00							
政府投资项目审查费	其他运转类	642.00	642.00	642.00							
国有资产运行维护、采购	其他运转类	195.50	195.50	195.50							
财政网络运行维护费	其他运转类	455.11	455.11	455.11							
干部培训费	其他运转类	9.00	9.00	9.00							
绩效评价工作经费	其他运转类	58.00	58.00	58.00							

第三部分

2023 年部门预算情况和 重要事项说明

一、关于收支预算总表的说明

按照综合预算的原则，烟台市财政局部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，烟台市财政局部门 2023 年收支总预算均为 7973.61 万元。

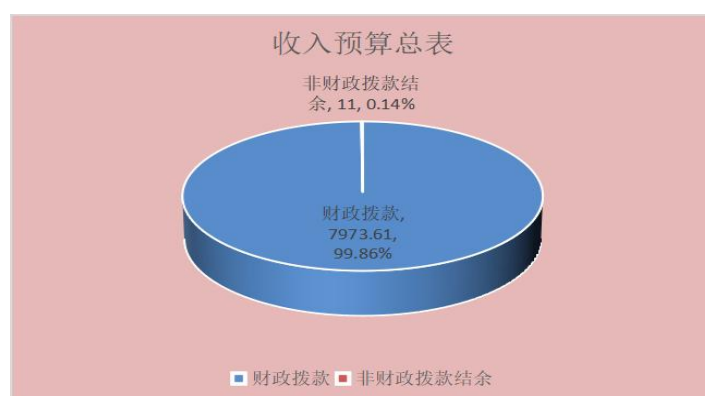
收入包括：一般公共预算拨款收入。

支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出。

二、关于收入预算总表的说明

烟台市财政局部门 2023 年收入预算为 7984.61 万元，其中：财政拨款 7973.61 万元，占 99.86%，非财政拨款结余 11 万元，占 0.14%。

单位：万元

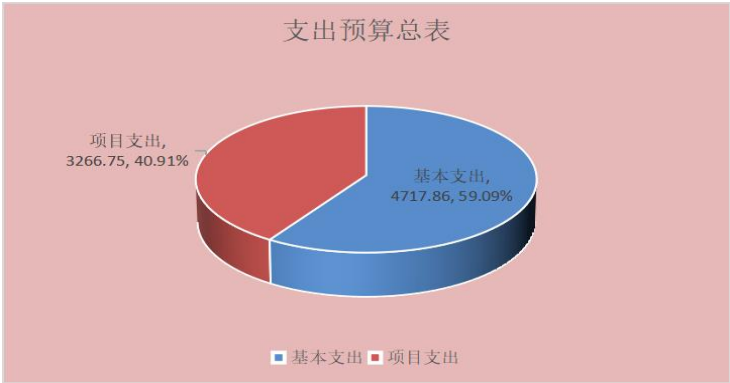


三、关于支出预算总表的说明

烟台市财政局部门 2023 年支出预算为 7984.61 万元，其中：基本支出 4717.86 万元，占 59.09%，项目支出 3266.75 万元，占

40.91%。

单位：万元

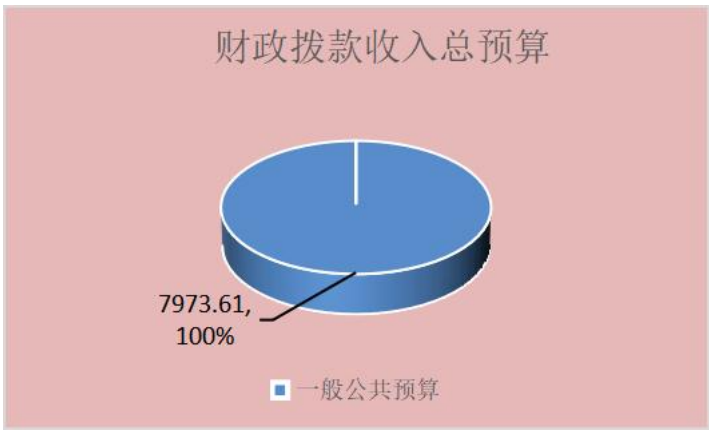


四、关于财政拨款收支预算总表的说明

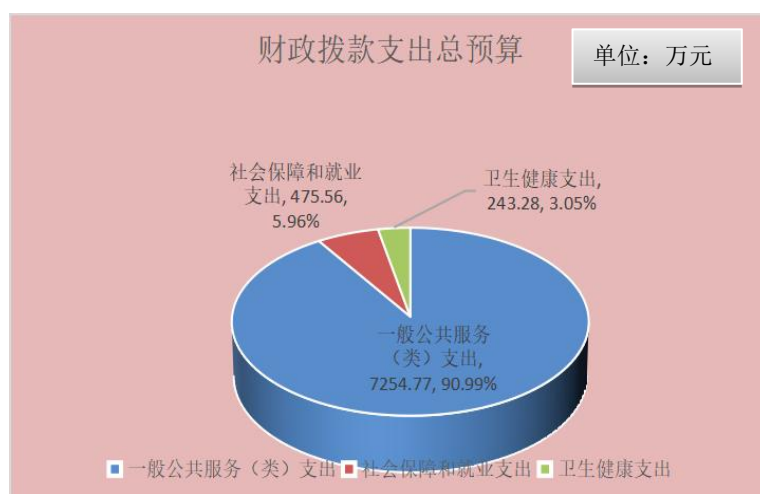
烟台市财政局部门 2023 年财政拨款收支总预算为 7973.61 万元。

收入包括：一般公共预算 7973.61 万元，占 100%。

单位：万元



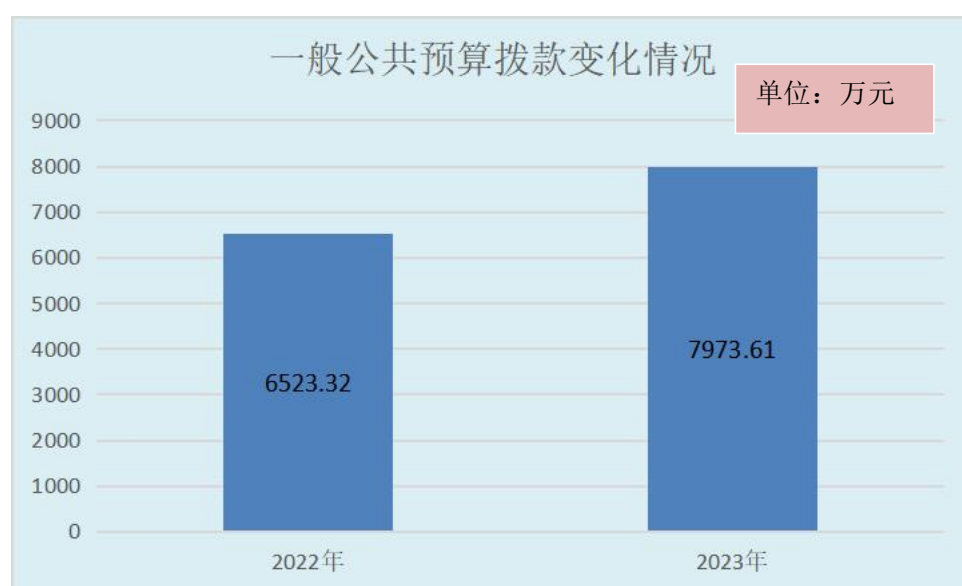
支出包括：一般公共服务(类)支出 7254.77 万元，占 90.99%；社会保障和就业支出 475.56 万元，占 5.96%；卫生健康支出 243.28 万元，占 3.05%。



五、关于一般公共预算支出表的说明

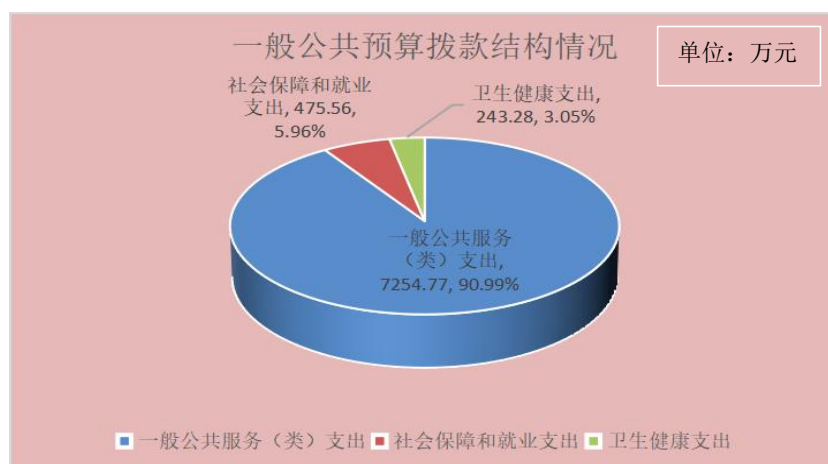
(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况

烟台市财政局部门 2023 年一般公共预算拨款 7973.61 万元，比上年增加 1450.29 万元，增加 22.23%，主要原因是人员调入增加，相应人员经费增加；项目资金增加。



（二）一般公共预算当年拨款结构情况

烟台市财政局部门 2023 年一般公共预算支出为 7973.61 万元，其中：一般公共服务（类）支出 7254.77 万元，占 90.99%；社会保障和就业支出 475.56 万元，占 5.96%；卫生健康支出 243.28 万元，占 3.05%。



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）支出 2641.13 万元，比上年增加 1512.44 万元，增长 134%，主要原因是烟台市财政集中支付中心、烟台市财政预算评审中心经审批改制为参公事业单位，执行机关单位会计制度，人员经费、商品及服务支出增加。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）支出 2289.24 万元，较去年增加 628.95 万元，增长 37.88%，

主要是烟台市财政集中支付中心、烟台市财政预算评审中心经审批改制为参公事业单位，执行机关单位会计制度，项目资金增加。

3.一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）支出 1357.89 万元，较去年减少 593.61 万元，下降 30.42%，主要是烟台市财政集中支付中心、烟台市财政预算评审中心经审批改制为参公事业单位，执行机关单位会计制度，相应的工资福利支出、对家庭和个人补助、商品和服务支出减少。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）966.51 万元，较去年减少 325.94 万元，下降 25.22%，主要是烟台市财政集中支付中心、烟台市财政预算评审中心经审批改制为参公事业单位，执行机关单位会计制度，项目资金支出减少。

5.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）支出 475.56 万元，比上年增加 158.17 万元，增长 49.83%，主要原因是养老保险缴费基数增加。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）243.28 万元，较去年增加 70.28 万元，增长 40.62%，主要是人员增加同时行政事业单位医疗及其他行政事业单位医疗支出缴费基数增加。

六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

烟台市财政局部门 2023 年一般公共预算拨款安排的基本支出 4717.86 万元。主要用于：

1.人员经费 4220.6 万元。按部门预算支出经济分类主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、其他对个人和家庭的补助支出等。按政府预算支出经济分类主要包括：工资奖金津补贴、社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、社会福利和救助、离退休费、其他对个人和家庭补助等。

2.公用经费 497.26 万元。按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。按政府预算支出经济分类主要包括：办公经费、会议费、培训费、专用材料购置费、委托业务费、公务接待费、因公出国（境）费用、公务用车运行维护费、维修（护）费、其他商品和服务支出、设备购置、其他资本性支出等。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

2023 年烟台市财政局部门通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 10.5 万元，与上年持平，增长 0%，主要原

因是厉行节约，压缩开支。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年持平，增长 0%，主要原因是 2022 年未安排出国计划。公务用车购置及运行费 5.4 万元，包括公务用车购置费 0 万元，与上年持平，增长 0%，主要原因是 2023 年未安排车辆购置计划；公务用车运行维护费 5.4 万元，比上年增加 0.4 万元，增长 8%，主要原因是保障车辆正常运转。公务接待费 5.1 万元，比上年减少 0.4 万元，下降 7.27%，主要原因是严格落实中央八项规定，严控公务接待开支标准和接待人数。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

烟台市财政局部门 2023 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于政府性基金预算基本支出预算表的说明

烟台市财政局部门 2023 年无政府性基金预算拨款安排的基本支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

烟台市财政局部门 2023 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2023 年烟台市财政局共有 1 个行政单位，2 个参公事业单位，2 个全额拨款事业单位，其中部门机关运行经费财政拨款预算为

497.26 万元。较 2022 年预算增加 365.48 万元，增长 277.34%。主要原因是：原 2 个全额拨款事业单位经审批为参公事业单位，执行机关单位会计制度。

（二）政府采购情况

2023 年政府采购预算 963.44 万元，其中：财政拨款安排 963.44 万元。其中：政府采购货物预算 578.4 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 385.04 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，烟台市财政局部门所属各预算单位共有车辆 1 辆，其中，实物保障用车 0 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 0 辆、行政执法用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，事业单位业务用车 0 辆，其他用车 0 辆。

单位价值 50 万元以上通用设备 12 台（件、套），单位价值 100 万元以上专用设备 3 台（件、套）。

2023 年部门预算未安排购置单位价值 50 万元以上通用设备、2023 年部门预算未安排购置单位价值 100 万元以上大型设备。

（四）预算绩效管理情况

烟台市财政局部门 2023 年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出 14 个，预算资金 3266.75 万元，其中财

政拨款 3255.75 万元，非财政拨款结余 11 万元。拟对网络运行维护费 1 个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金 455.11 万元，其中财政拨款 455.11 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化中介服务等 14 个项目支出 2023 年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

(五) 部门主管专项资金的绩效目标表

烟台市财政局部门无报人大参阅专项资金绩效目标。

(六) 部门预算重点项目的绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称	政府投资项目审查费			
主管部门	烟台市财政局			
资金情况	642 万元			
总体目标	通过审核财政项目的必要性、合理性、可行性以及预算的准确性，为财政项目预算安排提供有力支撑，提高财政资金使用效益			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	市财政局委托预算评审项目数量	≥100 个
		质量指标	审价中介机构评审结果整体误差率	≤2%
		时效指标	完成预算评审及时率	≥95%
		成本指标	项目全年支出金额	≤642 万元
	效益指标	经济效益指标	项目预算审减率	≥3%
		可持续影响指标	项目预算编制的科学性和准确性提升情况	显著提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	100%

项目支出绩效目标表

项目名称	会计考试经费			
主管部门	烟台市财政局			
资金情况	332.2 万元			
总体目标	通过组织开展考务工作，保障会计考试顺利进行。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	会计专业技术资格考试项数	3 项
		质量指标	会计资格考试组织工作质量合格率	100%
		时效指标	初级考试开展时间	5 月 7 日至 11 日、5 月 14 日至 15 日
			中级考试开展时间	9 月 3 日至 5 日
			高级考试开展时间	5 月 7 日
		成本指标	考试经费总额	≤332.2 万元
	效益指标	社会效益指标	会计业务水平	显著提高
		可持续影响指标	会计人才结构	明显优化
	满意度指标	服务对象满意度指标	会计考试人员满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	财政业务专项经费			
主管部门	烟台市财政局			
资金情况	300 万元			
总体目标	统筹做好全市财政工作，加强财政培训、会议、印刷及对区市财政工作的督导等工作；定期对办公场所予以巡检维修，维持局机关正常运转。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	培训次数、会议次数	≥10 次
			办公场所巡检维修	≥12 次
			印刷文件数量	20000 份
		质量指标	培训人员合格率	100%
			会议标准符合率	100%
			印刷质量合格率	100%
			维修质量达标率	100%
		时效指标	各项工作完成及时率	100%
		成本指标	人均培训成本	≤450 元/人天
			劳务费支出标准	副高级技术职称专业人员：≤500 元/学时；正高级技术职称专业人员：≤1000 元/学时
			专项经费总额	≤300 万元
	效益指标	社会效益指标	提高履职能力	显著提高
		可持续影响指标	办公场所正常运转率	100%
	满意度指标	服务对象满意度	职工满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	中介服务费			
主管部门	烟台市财政局			
资金情况	910.4 万元			
总体目标	1、加强财政管理，严肃财经法纪，强化财会干部队伍建设； 2、市级行政事业单位的资产配置、使用、处置收益上缴等环节依法合规开展清查； 3、通过绩效评价全面推进市级预算绩效管理，强化预算绩效责任，提高财政资金使用绩效； 4、面向全市相关部门进行投融资政策解读及操作流程讲解；协助项目单位完成投融资制度制定；提供政府投资项目管理等顾问咨询服务。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	财政监督检查单位数	≥20 家
			整体绩效评价数量	≥6 个
			重点绩效评价项目数量	≥26 个
			资产清查单位数量	≥170 家
			项目评估、咨询数量	各≥10 家
		质量指标	监督检查工作质量达标率	100%
			第三方绩效评价机构从业质量审查整改后达标率	100%
			资产管理系统信息数据完整性	≥80%
			资产清查结果准确率	100%
			评估结果、咨询准确率	100%
		时效指标	各项工作完成及时率	100%
		成本指标	专业技术人员、聘请专家费用标准	注册会计师、注册资产评估师、注册造价工程师、高级以上专业技术职务人员：800-1000 元 / 天 / 人；中级以下专业技术职务人员：400-600 元 / 天 / 人
	效益指标	社会效益指标	提高第三方机构从业质量	显著提升
			评价结果利用率	100%
			行政事业单位资产利用效率	100%
			评估资产价值使用认可程度	100%
			投融资促进作用	有效促进
		可持续影响指标	财政资金管理规范	不断规范
			预算绩效意识程度	持续提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	被检查单位对检查工作的满意度	≥95%
			社会公众对绩效工作满意度	≥95%
			服务对象满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	办公设备购置			
主管部门	烟台市财政局			
资金情况	40.09 万元			
总体目标	及时购置办公设备，保障财政工作正常运转，提高工作效率。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	采购设备数量	≥103 件
		质量指标	设备质量合格率	100%
		时效指标	采购完成及时率	95%
		成本指标	办公设备采购成本	≤40.09 万元
	效益指标	社会效益指标	设备利用率	100%
		可持续影响指标	设备使用年限	≥3 年
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	100%

项目支出绩效目标表

项目名称	设备购置质保金尾款			
主管部门	烟台市财政局			
资金情况	0.55 万元			
总体目标	按照合同约定，结算设备购置尾款。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	支付办公设备购置尾款数量	≤1 项
		质量指标	采购验收合格率	100%
		时效指标	支付尾款及时率	100%
		成本指标	支付尾款金额	0.55 万元
	效益指标	社会效益指标	提升政府诚信守约形象	有效提升
			设备正常运转率	100%
		可持续影响指标	持续使用时间	≥3 年
	满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	项目论证及法律咨询等经费			
主管部门	烟台市财政局			
资金情况	30 万元			
总体目标	为高质量完成各级政府采购监督管理工作，聘请专家、律师进行项目论证、咨询等服务，主要包括：1、对政府采购项目技术参数进行论证；2、对在执行政府采购过程中的法律、法规进行咨询。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	政府采购论证、法律咨询服务项目数量	≥50 个
		质量指标	论证咨询工作质量达标率	100%
		时效指标	项目完成及时率	100%
		成本指标	项目论证及法律咨询等经费成本	≤30 万元
	效益指标	经济效益指标	有效节约财政资金	有效节约
		社会效益指标	保障政府采购监管工作	有效保障
			论证结果利用率	100%
		可持续影响指标	提升全市层面全面实施政府采购管理水平	持续提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	物业费			
主管部门	烟台市财政局			
资金情况	45 万元			
总体目标	为保障支付中心工作正常运转，优化办公环境，物业费支出主要用于：公共水电费支出，公共物业设施保养、维护，包括中央空调、消防系统、保障系统、电视音响及其他为管理发生的管理支出。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	物业服务面积	1075 平方米
		质量指标	物业服务人数	45 人
		质量指标	物业服务符合标准率	100%
		时效指标	物业服务及时率	100%
		成本指标	物业费总额	≤45 万元
	效益指标	社会效益指标	机关运行保障程度	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务保障人员满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	财政干部培训费			
主管部门	烟台市财政局			
资金情况	9 万元			
总体目标	科学把握宏观经济形势、财税体制改革、绩效评价等内容，切实提高科级干部素质能力			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	培训班次	1 个
		质量指标	参训率	> 95%
		时效指标	培训计划按期完成率	100%
		成本指标	培训费总额	≤9 万
			人均培训成本	≤450 元/人
	效益指标	社会效益指标	财政后备人才队伍建设率	100%
			财政干部队伍素质提升率	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	上级主管部门满意度	≥95%
			服务对象满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	绩效评价工作经费			
主管部门	烟台市财政局			
资金情况	58 万元			
总体目标	开展全过程预算绩效管理相关工作，包括绩效目标审核、自评抽查复核、财政重点监控等。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	计时付费项目人员费用	≤800 元/人/次
		经济成本指标	每项工作费用	每项工作费用不超过计划安排金额上限
	产出指标	数量指标	完成报人大绩效目标审核	≥35 个
			完成部门（单位）自评抽查复核	≥10 个
			完成项目财政重点监控	≥5 个
		质量指标	绩效目标合格率	100%
			自评抽查复核报告合格率	100%
			财政重点监控报告合格率	100%
		时效指标	绩效目标审核完成及时率	100%
			报告完成及时率	100%
	效益指标	可持续影响指标	树立正确预算绩效意识，改变重支出轻绩效意识，解决财政资金低效无效、损失浪费问题	达到预期效果
		社会效益指标	优化财政资源配置、节约公共支出成本、提高资金使用效益	显著提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	局内科室满意度	≥99%
			市直部门单位满意度	≥99%

项目支出绩效目标表

项目名称	国有资产运行维护费			
主管部门	烟台市财政局			
资金情况	195.5 万元			
总体目标	对公物仓内资产进行维护保养，确保资产正常使用；完成市直部门需出租和处置的资产价值评估			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	公务仓租赁面积	1250 平方米
			资产评估数量	≥10 个
			资产维护数量完成率	100%
		质量指标	资产维护达标率	100%
			公物仓质量标准符合率	100%
			资产评估报告合格率	100%
		时效指标	资产评估完成及时率	100%
	效益指标	成本指标	维护管理成本、租赁成本	≤195.5 万元
		社会效益指标	提高国有资产利用率	得到提升

项目支出绩效目标表

项目名称	设备购置质保金尾款			
主管部门	烟台市财政局			
资金情况	37 万元			
总体目标	按照合同约定时间和金额支付尾款			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	采购设备数量	7 宗
		质量指标	尾款支付准确率	100%
		时效指标	尾款支付及时率	100%
		成本指标	支付尾款金额	≤37 万元
	效益指标	社会效益指标	提升政府诚信守约形象	有效提升
			设施正常运转率	100%
		可持续影响指标	持续影响时间	3 年
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	办公设备采购			
主管部门	烟台市财政局			
资金情况	211.90 万元			
总体目标	完成公物仓需求设备采购；完成财政系统网络服务费采购及机房维保服务采购			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	采购设备数量	72 个/台/套
			系统维护数量完成率	100%
			政府采购率	100%
		质量指标	质量合格率	100%
			网络服务费采购及机房维保验收合格率	100%
		时效指标	采购及项目完成及时率	100%
		成本指标	设备购置成本	≤211.90 万元
		社会效益指标	设备利用率	100%
			网络及系统正常运转率	100%
		可持续影响指标	持续使用时间	≥3 年
	满意度指标	服务对象满意度指标	相关服务对象满意度	≥95%
			上级主管部门满意度	≥95%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由省级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，省级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，不含纳入财政专户管理的教育收费。

四、事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

六、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、附属单位上缴收入：指本部门所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、使用非财政拨款结余：指本部门所属单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政专户管理资金收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

九、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规

定用途继续使用的资金。

十、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、事业单位经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

十六、“三公”经费：指省级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际差旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类接待（含外宾接待）支出。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员

法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务的各项资金,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十八、一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项):指财政部门行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

十九、一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项):指财政部门行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。

二十、一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项):主要指事业单位的基本支出。

二十一、一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项):主要指事业单位相关业务活动所发生的项目支出。

二十二、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项):主要指实行归口管理的行政事业单位开支的养老保险缴费支出。

二十三、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):主要指行政事业单位职业年金缴费支出。

二十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：主要用于指行政单位集中安排的行政单位基本医疗保险缴费支出。

二十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：主要用于指事业单位集中安排的事业单位基本医疗保险缴费支出。

二十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：主要用于指行政事业单位补充医疗补助缴费支出。