

2022 年度
烟台市海洋发展和渔业
局部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

(一) 贯彻执行海洋和渔业方面法律法规和方针政策，负责研究提出全市海洋和渔业发展战略和发展规划的建议。

会同有关部门拟订全市海洋和渔业发展政策并组织实施，组织协调推进海洋经济大市建设重大项目，督促落实海洋强市建设规划。

(二) 负责协调海洋事务，拟订全市海洋产业发展、产业布局和海洋资源高效利用规划。拟订全市海洋新兴产业规

划并组织实施，协调解决海洋新兴产业发展中的重大问题，

推进海洋重大项目实施。负责全市海洋和渔业经济运行综合监测、调查评估、统计核算和信息发布。

(三) 负责海域使用和海岛保护利用管理。拟订全市海域使用和海岛保护利用政策和技术规范，监督管理海域海岛

开发利用活动。组织开展海域和海岛监视监测和评估。

负责

用海、用岛的监督管理。组织实施海域、海岛、海岸线修复

工程。负责全市海洋观测预报、预警监测和防灾工作，按照

要求参与重大海洋灾害应急处置。

（四）负责全市渔业监督管理工作。拟订并组织实施促进渔业生产发展的政策措施，指导全市渔业产业结构与布局

调整；负责渔业养殖、增殖、捕捞和苗种管理工作；指导渔

业水域保护与管理；指导渔业专业合作经济组织建设；组织实

第 4 页，共 138 页

施水产养殖病害防治和水生动植物防疫检疫工作。承担渔业

品牌建设有关工作。组织开展渔业领域节能减排工作。

（五）负责水产品质量安全监督管理。负责食用水产品从养殖环节到进入批发零售市场或者生产加工企业前的质量

安全监督管理。负责水产养殖中兽药、饲料和饲料添加

剂以

及职责范围内的其他渔业投入品使用的监督管理。组织、指

导全市水产品质量安全监管体系、检验检测体系和信用体系

建设，承担水产品质量安全监测、追溯、风险评估等工作，

发布有关水产品质量安全状况信息。负责无公害水产品管理

的有关工作。

（六）负责开展海洋与渔业科技工作。负责拟订并组织实施全市海洋与渔业科技发展规划；组织实施高新技术和应

用技术研究、科技成果转化和技术推广；拟订并组织实施有

关标准和技术规范；组织、指导系统内的培训工作。组织实

施海洋和渔业基础与综合调查；组织实施海洋和渔业重大科

技工程、项目以及创新能力建设。组织、指导渔业技术推广

体系改革与建设工作。

（七）负责组织开展对外海洋与渔业经济技术交流和合作。按照规定承担双多边对外交流合作和有关国际海洋公约、

条约以及协定履约工作，监督管理涉外海洋科学调查研究活

动。负责全市远洋渔业开发与管理工作。承担有关外事管理

第 5 页，共 138 页

工作，协调处理海洋与渔业涉外事件。开展相关海洋权益维

护工作，按照要求参与资源勘探开发争议、岛屿争端、海域

划界谈判与磋商有关工作。

（八）负责组织实施海洋渔业综合行政执法工作。负责海洋监察、渔船检验和渔政、渔港监督管理工作；组织实施

渔业捕捞许可、休渔禁渔、渔船检验等制度；管理渔业无线

电通信；负责全市渔业资源、水产种质资源和水生野生动植

物保护工作；管理全市海洋监察和渔业执法队伍。组织、指
导渔业互保和抗灾救灾相关工作。监督管理渔业安全生产。

（九）承办市委、市政府交办的其他事项

二、机构设置

从单位构成看，烟台市海洋发展和渔业局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入烟台市海洋发展和渔业局 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、烟台市海洋发展和渔业局本级
- 2、烟台市海洋与渔业监督监察支队
- 3、中国海监烟台市支队船队
- 4、烟台市海洋环境监测预报中心
- 5、烟台市海洋经济研究院

第二部分

2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：烟台市海洋发展和渔业局

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	9,594.30	一、一般公共服务支出	32	301.80
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1,000.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	19.61	三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4	303.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	16.43
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	9.00
八、其他收入	8	220.54	八、社会保障和就业支出	39	379.03
	9		九、卫生健康支出	40	257.48
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	1,000.00
	12		十二、农林水支出	43	8,546.56
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	669.78
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	19.61
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	11,137.45	本年支出合计	58	11,199.70
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	806.55	年末结转和结余	60	744.30
	30			61	
总计	31	11,944.00	总计	62	11,944.00

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：烟台市海洋发展和渔业局

公开 02 表
金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		11,137.45	10,613.91	303.00				220.54
201	一般公共服务支出	301.80	301.80					
20113	商贸事务	301.80	301.80					
2011399	其他商贸事务支出	301.80	301.80					
206	科学技术支出	11.36	11.36					
20604	技术与开发	10.73	10.73					
2060499	其他技术与开发支出	10.73	10.73					
20609	科技重大项目	0.62	0.62					
2060902	重点研发计划	0.62	0.62					
207	文化旅游体育与传媒支出	9.00	9.00					
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	9.00	9.00					
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	9.00	9.00					
208	社会保障和就业支出	379.03	379.03					

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
20805	行政事业单位养老支出	334.95	334.95					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	327.82	327.82					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.13	7.13					
20808	抚恤	44.08	44.08					
2080801	死亡抚恤	38.15	38.15					
2080802	伤残抚恤	5.93	5.93					
210	卫生健康支出	257.48	257.48					
21011	行政事业单位医疗	257.48	257.48					
2101101	行政单位医疗	60.78	60.78					
2101102	事业单位医疗	89.63	89.63					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	107.08	107.08					
212	城乡社区支出	1,000.00	1,000.00					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,000.00	1,000.00					
2120814	农业生产发展支出	1,000.00	1,000.00					
213	农林水支出	8,325.94	8,135.90	160.00				30.04
21301	农业农村	8,174.44	7,984.40	160.00				30.04
2130101	行政运行	2,502.39	2,502.39					

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2130102	一般行政管理事务	33.83	33.83					
2130104	事业运行	3,420.80	3,420.80					
2130106	科技转化与推广服务	399.84	399.84					
2130109	农产品质量安全	65.83	39.60					26.23
2130110	执法监管	333.06	333.06					
2130135	农业资源保护修复与利用	755.38	755.38					
2130148	渔业发展	99.80	99.80					
2130199	其他农业农村支出	563.51	399.70	160.00				3.81
21399	其他农林水支出	151.50	151.50					
2139999	其他农林水支出	151.50	151.50					
220	自然资源海洋气象等支出	833.24	499.74	143.00				190.50
22099	其他自然资源海洋气象等支出	833.24	499.74	143.00				190.50
2209999	其他自然资源海洋气象等支出	833.24	499.74	143.00				190.50
223	国有资本经营预算支出	19.61	19.61					
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	19.61	19.61					
2230107	国有企业改革成本支出	2.54	2.54					
2230108	离休干部医药费补助支出	17.07	17.07					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：烟台市海洋发展和渔业局

公开 03 表
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		11,199.70	6,546.44	4,653.26			
201	一般公共服务支出	301.80		301.80			
20113	商贸事务	301.80		301.80			
2011399	其他商贸事务支出	301.80		301.80			
206	科学技术支出	16.43		16.43			
20604	技术与研究开发	15.81		15.81			
2060499	其他技术与研究开发支出	15.81		15.81			
20609	科技重大项目	0.62		0.62			
2060902	重点研发计划	0.62		0.62			
207	文化旅游体育与传媒支出	9.00		9.00			
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	9.00		9.00			
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	9.00		9.00			
208	社会保障和就业支出	379.03	379.03				

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
20805	行政事业单位养老支出	334.95	334.95				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	327.82	327.82				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.13	7.13				
20808	抚恤	44.08	44.08				
2080801	死亡抚恤	38.15	38.15				
2080802	伤残抚恤	5.93	5.93				
210	卫生健康支出	257.48	257.48				
21011	行政事业单位医疗	257.48	257.48				
2101101	行政单位医疗	60.78	60.78				
2101102	事业单位医疗	89.63	89.63				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	107.08	107.08				
212	城乡社区支出	1,000.00		1,000.00			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,000.00		1,000.00			
2120814	农业生产发展支出	1,000.00		1,000.00			
213	农林水支出	8,546.56	5,909.92	2,636.64			
21301	农业农村	8,203.75	5,909.92	2,293.83			
2130101	行政运行	2,502.39	2,492.99	9.40			

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2130102	一般行政管理事务	33.83		33.83			
2130104	事业运行	3,420.80	3,416.30	4.50			
2130106	科技转化与推广服务	399.84		399.84			
2130109	农产品质量安全	65.83		65.83			
2130110	执法监管	333.06		333.06			
2130135	农业资源保护修复与利用	755.38		755.38			
2130148	渔业发展	99.80		99.80			
2130199	其他农业农村支出	592.81	0.63	592.19			
21399	其他农林水支出	342.82		342.82			
2139999	其他农林水支出	342.82		342.82			
220	自然资源海洋气象等支出	669.78		669.78			
22001	自然资源事务	18.73		18.73			
2200199	其他自然资源事务支出	18.73		18.73			
22099	其他自然资源海洋气象等支出	651.05		651.05			
2209999	其他自然资源海洋气象等支出	651.05		651.05			
223	国有资本经营预算支出	19.61		19.61			
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	19.61		19.61			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2230107	国有企业改革成本支出	2.54		2.54			
2230108	离休干部医药费补助支出	17.07		17.07			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：烟台市海洋发展和渔业局

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	9,594.30	一、一般公共服务支出	33	301.80	301.80		
二、政府性基金预算财政拨款	2	1,000.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3	19.61	三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38	11.36	11.36		
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	9.00	9.00		
	8		八、社会保障和就业支出	40	379.03	379.03		
	9		九、卫生健康支出	41	257.48	257.48		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	1,000.00		1,000.00	
	12		十二、农林水支出	44	8,135.90	8,135.90		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	499.74	499.74		
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	19.61			19.61
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	10,613.91	本年支出合计	59	10,613.91	9,594.30	1,000.00	19.61
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	10,613.91	总计	64	10,613.91	9,594.30	1,000.00	19.61

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：烟台市海洋发展和渔业局

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		9,594.30	6,545.81	3,048.49
201	一般公共服务支出	301.80		301.80
20113	商贸事务	301.80		301.80
2011399	其他商贸事务支出	301.80		301.80
206	科学技术支出	11.36		11.36
20604	技术与开发	10.73		10.73
2060499	其他技术与开发支出	10.73		10.73
20609	科技重大项目	0.62		0.62
2060902	重点研发计划	0.62		0.62
207	文化旅游体育与传媒支出	9.00		9.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	9.00		9.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	9.00		9.00
208	社会保障和就业支出	379.03	379.03	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
20805	行政事业单位养老支出	334.95	334.95	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	327.82	327.82	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.13	7.13	
20808	抚恤	44.08	44.08	
2080801	死亡抚恤	38.15	38.15	
2080802	伤残抚恤	5.93	5.93	
210	卫生健康支出	257.48	257.48	
21011	行政事业单位医疗	257.48	257.48	
2101101	行政单位医疗	60.78	60.78	
2101102	事业单位医疗	89.63	89.63	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	107.08	107.08	
213	农林水支出	8,135.90	5,909.29	2,226.60
21301	农业农村	7,984.40	5,909.29	2,075.11
2130101	行政运行	2,502.39	2,492.99	9.40
2130102	一般行政管理事务	33.83		33.83
2130104	事业运行	3,420.80	3,416.30	4.50
2130106	科技转化与推广服务	399.84		399.84
2130109	农产品质量安全	39.60		39.60

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
2130110	执法监管	333.06		333.06
2130135	农业资源保护修复与利用	755.38		755.38
2130148	渔业发展	99.80		99.80
2130199	其他农业农村支出	399.70		399.70
21399	其他农林水支出	151.50		151.50
2139999	其他农林水支出	151.50		151.50
220	自然资源海洋气象等支出	499.74		499.74
22099	其他自然资源海洋气象等支出	499.74		499.74
2209999	其他自然资源海洋气象等支出	499.74		499.74

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：烟台市海洋发展和渔业局

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	5,628.68	302	商品和服务支出	463.01	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,031.87	30201	办公费	16.82	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,720.69	30202	印刷费	4.48	30702	国外债务付息	
30103	奖金	918.28	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	504.46	30205	水费	2.68	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	340.25	30206	电费	3.68	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	43.69	30207	邮电费	4.56	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	158.70	30208	取暖费	9.57	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	110.14	30209	物业管理费	14.78	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	54.11	30211	差旅费	30.34	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	587.29	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	2.17	30213	维修（护）费	15.69	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	157.03	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	454.12	30215	会议费	0.65	31010	安置补助	

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
30301	离休费	20.78	30216	培训费	0.33	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	295.63	30217	公务接待费	3.15	31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置		
30304	抚恤金	57.95	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	9.93	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	72.60	31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	2.93	31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费	94.55	312	对企业补助		
30309	奖励金	2.42	30229	福利费		31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	11.94	31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	59.73	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	67.41	30240	税金及附加费用	4.37	31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	110.17	31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39909	经常性赠与		
						39910	资本性赠与		
						39999	其他支出		
人员经费合计		6,082.80	公用经费合计						463.01

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：烟台市海洋发展和渔业局

公开 07 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计			1,000.00	1,000.00		1,000.00	
212	城乡社区支出		1,000.00	1,000.00		1,000.00	
21208	国有土地使用权出让收入安 排的支出		1,000.00	1,000.00		1,000.00	
2120814	农业生产发展支出		1,000.00	1,000.00		1,000.00	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：烟台市海洋发展和渔业局

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
	合 计	19.61		19.61
223	国有资本经营预算支出	19.61		19.61
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	19.61		19.61
2230107	国有企业改革成本支出	2.54		2.54
2230108	离休干部医药费补助支出	17.07		17.07

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：烟台市海洋发展和渔业局

公开 09 表
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
15.15		11.94		11.94	3.21	15.15		11.94		11.94	3.21

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

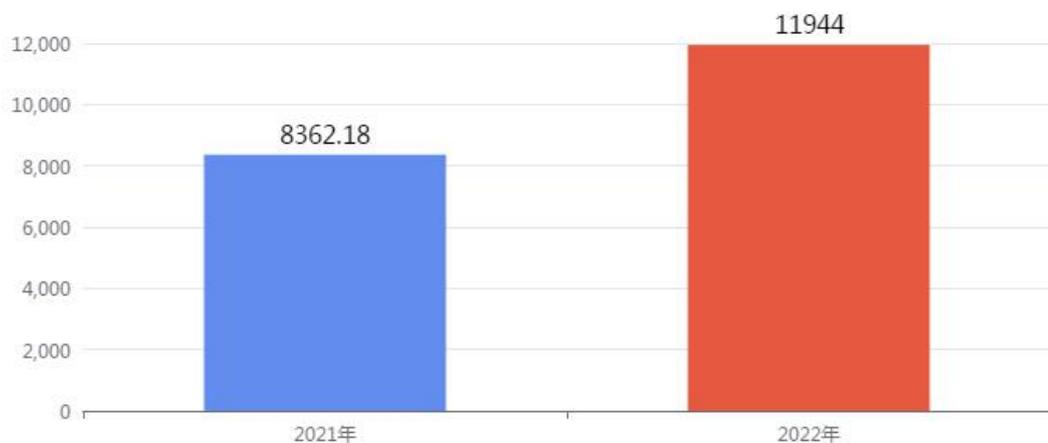
第三部分

2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 11,944 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 3,581.82 万元，增长 42.83%。主要是 2022 年项目收支增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

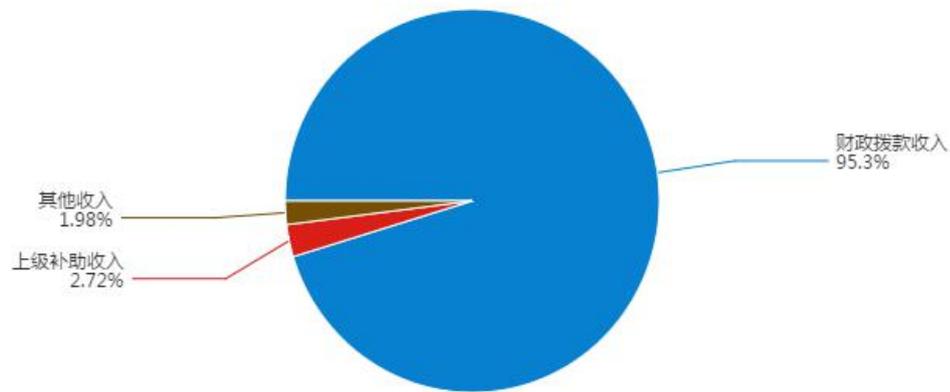


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 11,137.45 万元，其中：财政拨款收入 10,613.91 万元，占 95.3%；上级补助收入 303 万元，占 2.72%；其他收入 220.54 万元，占 1.98%。

图2：本年收入构成情况



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 10,613.91 万元。与 2021 年度相比，增加 3,418.85 万元，增长 47.52%。主要是 2022 年项目经费预算收入增加。

2、上级补助收入 303 万元。与 2021 年度相比，减少 208.02 万元，下降 40.71%。主要是上级安排的项目经费减少。

3、事业收入 0 万元。与 2021 年度相比，减少 24 万元，下降 100%。主要是多参数海洋环境监测系统研发项目经费收入减少。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

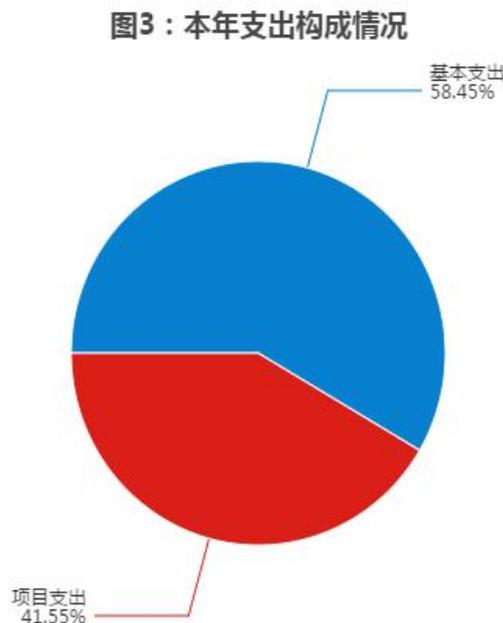
6、其他收入 220.54 万元。与 2021 年度相比，增加 176.5 万元，增长 400.77%。主要是 2022 年增加渔业资源损失补偿

费项目。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2022 年度支出合计 11,199.7 万元，其中：基本支出 6,546.44 万元，占 58.45%；项目支出 4,653.26 万元，占 41.55%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 6,546.44 万元。与 2021 年度相比，增加 2,150.67 万元，增长 48.93%。主要是 2022 年度人员经费增加。

2、项目支出 4,653.26 万元。与 2021 年度相比，增加 1,125.16 万元，增长 31.89%。主要是 2022 年度增加政府性基金项目、海安委安全督导检查专项经费项目和海洋环境保

护执法专项经费等项目支出。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 10,613.91 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 3,354.76 万元，增长 46.21%。主要是财政拨款安排的项目支出增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



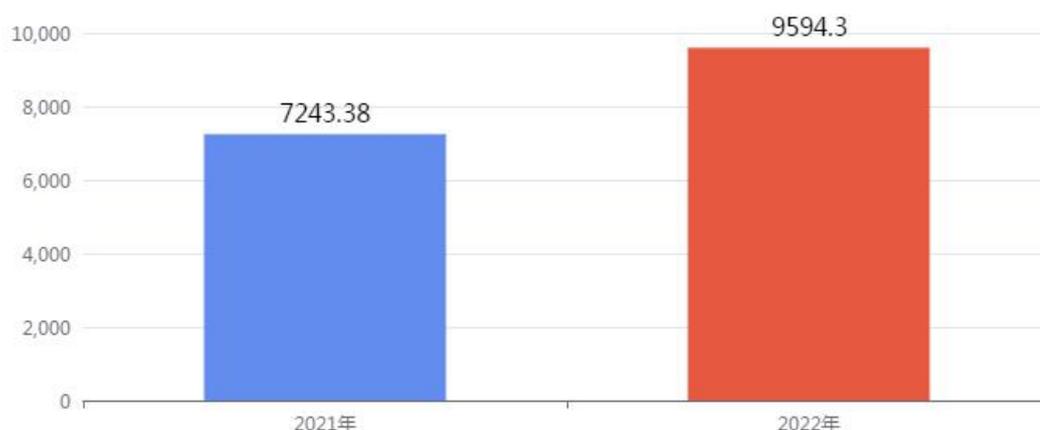
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 9,594.3 万元，占本年支出合计的 85.67%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 2,350.92 万元，增长 32.46%。主要是一

般公共预算安排的项目经费支出增加。

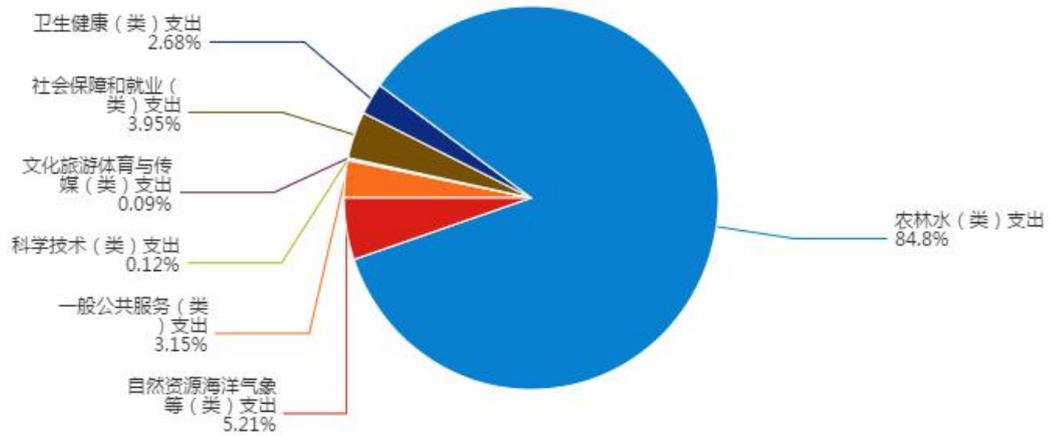
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出9,594.3万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出301.8万元，占3.15%；科学技术(类)支出11.36万元，占0.12%；文化旅游体育与传媒(类)支出9万元，占0.09%；社会保障和就业(类)支出379.03万元，占3.95%；卫生健康(类)支出257.48万元，占2.68%；农林水(类)支出8,135.9万元，占84.8%；自然资源海洋气象等(类)支出499.74万元，占5.21%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 5,659.99 万元，支出决算为 9,594.3 万元，完成年初预算的 169.51%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加一般转移支付项目支出。其中：

1、一般公共服务支出(类)商贸事务(款)其他商贸事务支出(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 301.8 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加 2022 中国海洋大会服务项目。

2、科学技术支出(类)技术与开发(款)其他技术与开发支出(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 10.73 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加研发项目经费。

3、科学技术支出（类）科技重大项目（款）重点研发计划（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.62 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加重点研发计划项目。

4、文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 9 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加城市综合营销及对外宣传项目。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 260.1 万元，支出决算为 327.82 万元，完成年初预算的 126.04%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中因新增工作人员追加养老保险缴费支出。

6、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 7.13 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中因新增退休人员追加职业年金缴费项目支出。

7、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 38.15 万元，年初无预算。

决算数大于年初预算数的主要原因是年中有去世人员，追加死亡抚恤金。

8、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 5.93 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加伤残人抚恤金。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 50.82 万元，支出决算为 60.78 万元，完成年初预算的 119.6%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中因新增工作人员追加行政单位医疗保险。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 68.53 万元，支出决算为 89.63 万元，完成年初预算的 130.79%。决算数大于年初预算数的主要原因是事业单位基本医疗保险缴费支出增加。

11、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）。年初预算为 65.12 万元，支出决算为 107.08 万元，完成年初预算的 164.43%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中因新增工作人员追加行政单位补充医疗保险。

12、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）。年初预算为 1,314.9 万元，支出决算为 2,502.39 万元，完成年初预算的 190.31%。决算数大于年初预算数的主要原因是

年中追加行政单位基本项目支出。

13、农林水支出（类）农业农村（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 35 万元，支出决算为 33.83 万元，完成年初预算的 96.66%。决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节约减少一般行政管理事务项目支出。

14、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）。年初预算为 1,888.17 万元，支出决算为 3,420.8 万元，完成年初预算的 181.17%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加事业单位基本项目支出。

15、农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 399.84 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加科技转化与推广服务项目。

16、农林水支出（类）农业农村（款）农产品质量安全（项）。年初预算为 53 万元，支出决算为 39.6 万元，完成年初预算的 74.72%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分项目经费受财政资金到位情况影响未支出。

17、农林水支出（类）农业农村（款）执法监管（项）。年初预算为 372.85 万元，支出决算为 333.06 万元，完成年初预算的 89.33%。决算数小于年初预算数的主要原因是执法办案经费、执法船经费、执法服装经费项目均已完成 2022

年工作计划但项目资金稍有结余。

18、农林水支出（类）农业农村（款）农业资源保护修复与利用（项）。年初预算为 54 万元，支出决算为 755.38 万元，完成年初预算的 1,398.85%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加一般转移支付项目支出。

19、农林水支出（类）农业农村（款）渔业发展（项）。年初预算为 584 万元，支出决算为 99.8 万元，完成年初预算的 17.09%。决算数小于年初预算数的主要原因是项目经费受财政资金到位情况影响未支出。

20、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。年初预算为 133 万元，支出决算为 399.7 万元，完成年初预算的 300.53%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加一般转移支付项目支出。

21、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 151.5 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加农林水支出项目。

22、自然资源海洋气象等支出（类）其他自然资源海洋气象等支出（款）其他自然资源海洋气象等支出（项）。年初预算为 580.5 万元，支出决算为 499.74 万元，完成年初预算的 86.09%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分项目经

费受财政资金到位情况影响未支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 6,545.81 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 6,082.8 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、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、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 463.01 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 1,000 万元，本年支出 1,000 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安

排的支出(款)农业生产发展支出(项)。年初预算为0万元,支出决算为1,000万元,年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加烟台市水产种业提升项目。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为26万元,支出决算为19.61万元,完成年初预算的75.42%。决算数小于年初预算数的主要原因是国有企业改革成本支出项目经费支出减少。其中:

(一)国有资本经营预算支出(类)解决历史遗留问题及改革成本支出(款)国有企业改革成本支出(项)。年初预算为12万元,支出决算为2.54万元,完成年初预算的21.17%。决算数小于年初预算数的主要原因是纳入政府解决范围企业退休人员减少,导致项目支出减少。

(二)国有资本经营预算支出(类)解决历史遗留问题及改革成本支出(款)离休干部医药费补助支出(项)。年初预算为14万元,支出决算为17.07万元,完成年初预算的121.93%。决算数大于年初预算数的主要原因是市属企业离休干部补贴标准调整。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一)“三公”经费支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为15.15万

元，支出决算为 15.15 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 11.94 万元，支出决算为 11.94 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2022 年烟台市海洋发展和渔业局部门所属各预算单位等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 11.94 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，烟台市海洋发展和渔业局部门所属各预算单位等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 9 辆。

3、公务接待费全年预算为 3.21 万元，支出决算为 3.21 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 3.21 万元，主要用于各级各部门来烟公务接待支出，共计接待 39 批次、291 人次（含外事接待 0 批次、

0 人次);

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费支出 217.75 万元，比年初预算数减少 1.26 万元，下降 0.58%，主要原因是厉行节约，减少机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 1,966.91 万元，其中：政府采购货物支出 1,106.18 万元、政府采购工程支出 135 万元、政府采购服务支出 725.73 万元。授予中小企业合同金额 1,966.91 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 1,966.91 万元，占政府采购支出总额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 208.2%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 9 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 4 辆、执法执勤用车 4 辆、特种专业技术用车 1 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）7 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求,烟台市海洋发展和渔业局组织对 2022 年度市级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评,其中,市级预算项目 45 个,涉及预算资金 3,616.22 万元,占部门市级预算项目支出总额的 100%;中央对地方转移支付项目 3 个,涉及预算资金 1,037.04 万元。

组织对烟台市海洋灾害风险普查项目、烟台市水产养殖尾水治理项目等 2 个项目开展了部门评价,涉及预算资金 456 万元。

(二) 市级预算项目绩效自评结果。烟台市海洋发展和渔业局 2022 年度市级预算绩效自评的 45 个项目中,45 个项目自评等级为优。从自评情况看,项目支出绩效管理的重视程度进一步提升,大部分项目有序开展,执行和完成情况较好,资金使用比较规范,但也存在部分项目产出指标低于预期、年初绩效目标设置与实际执行结果偏差较大、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2022 年度全部市级预算项目绩效自评结果,以及烟台市陆域工厂化海水养殖排水监测项目、海洋预报信息发布、执法办案经费、执法船经费、执法服装经费、2022 年烟台市海洋预警监测、2022 年乡村振兴重

大专项资金（市财政补助）等 8 个项目的绩效自评表。

1. 烟台市陆域工厂化海水养殖排水监测项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94 分。全年预算数为 5.38 万元，执行数为 5.38 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：年度内开展 300 个样品监测，编制监测报告和分析报告 1 份。完成年度陆域工厂化海水养殖水排放监测任务。发现的主要问题及原因：年度内开展 300 个样品监测，编制监测报告和分析报告 1 份。完成年度陆域工厂化海水养殖水排放监测任务。下一步改进措施：进一步提升对我市陆域工厂化养殖排水水质掌握情况，充分发挥陆域工厂化海水养殖健康、绿色发展带动作用。

2. 海洋预报信息发布项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 70 万元，执行数为 70 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：圆满完成每天定时发布海洋预报信息的工作任务，资金使用规范。

3. 城市综合营销及对外宣传项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 9 万元，执行数为 9 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：开展以“烟台海参”为主的宣传，品牌影响力和市场占有率有所提升，达到既定目标。发现的主要问

题及原因：由于广告牌假设在户外，受气候影响有所褪色。

下一步改进措施：修缮褪色广告牌，日后加强维护。

4. 执法办案经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97 分。全年预算数为 23.7 万元，执行数为 23.7 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：执法办案经费项目年初设定的绩效目标均已完成。

5. 执法船经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 179.61 万元，执行数为 179.61 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：执法船经费项目年初设定的绩效目标均已完成。

6. 执法服装经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 16.34 万元，执行数为 16.34 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：执法服装经费项目年初设定的绩效目标均已完成。

7. 2022 年烟台市海洋预警监测项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 11 万元，执行数为 11 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：按照年度预警监测方案要求，完成海洋生态基础监测、海洋生态灾害预警监测和其他专项监测任务。发现的主要问题及原因：海水入侵监测能力有待提升。下一步改进措施：加强能力建设，持续开展海水入侵盐渍化监测。

8. 2022 年乡村振兴重大专项资金（市财政补助）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 349.85 万元，执行数为 349.85 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：圆满完成工作任务，资金使用规范。

2022 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。烟台市海洋发展和渔业局对 2022 乡村振兴重大专项资金（中央财政补助）渔业资源增殖放流项目、2022 年乡村振兴重大专项（中央财政补助）资金项目、2021 年乡村振兴重大专项资金（中央财政补助）淡水增殖放流等 2022 年度中央对地方转移支付项目开展绩效自评。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、年初绩效目标设置与实际执行结果偏差较大、项目实施进展慢等问题。

1. 2022 乡村振兴重大专项资金（中央财政补助）渔业资源增殖放流项目项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 750 万元，执行数为 750 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成项目任务，基本实现项目目标，资金使

用规范。发现的主要问题及原因：群众养护水源意识有待于进一步提升、渔业资源环境有待持续改善。下一步改进措施：加强海洋渔业资源环境保护宣传，加大放鱼养水力度，进一步提高群众养护水源意识，持续改善渔业资源环境。

2. 2022 年乡村振兴重大专项（中央财政补助）资金项目项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 162.04 万元，执行数为 162.04 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成项目任务，基本实现项目目标，资金使用规范。发现的主要问题及原因：受疫情影响，参加放流家庭数没有达到预期数。下一步改进措施：日后加大宣传力度，组织更多家庭参加放流活动。

3. 2021 年乡村振兴重大专项资金（中央财政补助）淡水增殖放流项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 125 万元，执行数为 125 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成项目任务，基本实现项目目标，资金使用规范。发现的主要问题及原因：群众养护水源意识有待于进一步提升、渔业资源环境有待持续改善。下一步改进措施：加强海洋渔业资源环境保护宣传，加大放鱼养水力度，进一步提高群众养护水源意识，持续改善渔业资源环境。

2022 年度中央对地方转移支付项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（四）部门评价结果。

烟台市海洋灾害风险普查项目，绩效评价得分为 96.5 分，等级为优。

烟台市水产养殖尾水治理项目，绩效评价得分为 96 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。本部门未有向市人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

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

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、

日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）其他商贸事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于商贸事务方面的支出。

十七、科学技术支出（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项）：反映除上述项目以外其他用于技术与开发方面的支出。

十八、科学技术支出（类）科技重大项目（款）重点研发计划（项）：反映用于重点研发计划的有关经费支出。

十九、文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）：反映除上述项目以外其他用于文化旅游体育与传媒方面的支出。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

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

二十三、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）：反映按规定用于伤残人员的抚恤金和按规定开支的各种伤残补助费。

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）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十六、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）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十七、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十八、农林水支出（类）农业农村（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

二十九、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：反映用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

三十、农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）：反映用于农业科技成果转化，农业新品种、新机具、新技术引进、试验、示范、推广及服务，农村人居环境整治等方面的技术试验示范支出。

三十一、农林水支出（类）农业农村（款）农产品质量安全（项）：反映用于农产品及其投入品的质量安全评估、监测、抽查、认证、应急处置，相关标准的制定、修订、实施、监管等方面的支出。

三十二、农林水支出（类）农业农村（款）执法监管（项）：反映用于农业农村法制建设、行政执法、行政复议、行政诉讼等方面的支出。

三十三、农林水支出（类）农业农村（款）农业资源保护修复与利用（项）：反映用于耕地质量保护、草原草场利用，渔业水域资源环境保护，农业品种改良提升，以及农业生物资源调研收集、鉴定评价、保存利用等方面的支出。

三十四、农林水支出（类）农业农村（款）渔业发展（项）：反映用于海洋牧场、现代渔业装备设施、渔业基础公共设施、渔业绿色循环发展、渔业资源调查养护和国际履约能力提升等方面的支出。

三十五、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。

三十六、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

三十七、自然资源海洋气象等支出（类）其他自然资源海洋气象等支出（款）其他自然资源海洋气象等支出（项）：反映除上述项目以外其他用于自然资源海洋气象等方面的支出。

三十八、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农业生产发展支出（项）：反映土地出让收入用于高标准农田建设、农田水利建设、农村土地综合整治、耕地及永久基本农田保护支出、现代种业提升等方面的支出。

三十九、国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）国有企业改革成本支出（项）：反映用国有资本经营预算收入安排的用于国有企业改革中职工安

置等方面的支出。

四十、国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）离休干部医药费补助支出（项）：反映用国有资本经营预算收入安排的用于困难中央企业离休干部医药费补助方面的支出。

第五部分

附 件

2022年度项目支出绩效自评情况汇总表

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	2022中国海洋大会服务项目	烟台市海洋发展和渔业局	99	优
2	城市综合营销及对外宣传项目	烟台市海洋发展和渔业局	99	优
3	烟台市水产种业提升项目	烟台市海洋发展和渔业局	96	优
4	保密办公设备购置	烟台市海洋发展和渔业局	100	优
5	项目评审验收等费用	烟台市海洋发展和渔业局	100	优
6	农产品质量追溯暨溯源好海参质量体系建设项目	烟台市海洋发展和渔业局	100	优
7	农产品质量安全（基本户）	烟台市海洋发展和渔业局	100	优
8	烟台市陆域工厂化海水养殖排水监测项目	烟台市海洋发展和渔业局	94	优
9	烟台市装备型海洋牧场（深远海大型智能养殖渔场）发展规划	烟台市海洋发展和渔业局	100	优
10	利息收入支出项目（基本户）	烟台市海洋发展和渔业局	100	优
11	烟台市渔业品牌体系建设项目	烟台市海洋发展和渔业局	99.4	优
12	老干费（基本户）	烟台市海洋发展和渔业局	100	优
13	（省转）上级拨付资金项目-渔业资源损失补偿费	烟台市海洋发展和渔业局	100	优
14	裕龙岛项目经费	烟台市海洋发展和渔业局	100	优
15	海域使用征管业务费	烟台市海洋发展和渔业局	100	优
16	海域动态监管经费	烟台市海洋发展和渔业局	100	优

2022年度项目支出绩效自评情况汇总表

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
17	烟台市海域使用应急监测项目	烟台市海洋发展和渔业局	99	优
18	全民所有自然资源资产所有权委托代理机制试点	烟台市海洋发展和渔业局	96	优
19	海洋预报信息发布	烟台市海洋发展和渔业局	100	优
20	纳入政府解决范围企业退休人员一次性住房补偿	烟台市海洋发展和渔业局	93	优
21	市属企业离休干部医疗统筹及生活补贴等	烟台市海洋发展和渔业局	100	优
22	2022年乡村振兴重大专项资金（市财政补助）	烟台市海洋经济研究院	100	优
23	世行贷款项目前期工作经费（项目管理费）	烟台市海洋经济研究院	95	优
24	渔业资源修复与技术推广	烟台市海洋经济研究院	100	优
25	结转-刺参低碳高效育苗技术研究与应用	烟台市海洋经济研究院	100	优
26	结转-基于海洋牧场建设的扇贝种质资源调查及遗传评估	烟台市海洋经济研究院	100	优
27	结转-基于细菌性致病菌耐药性的大菱鲆病害精准防控技术	烟台市海洋经济研究院	100	优
28	结转-长岛生态渔业发展与海洋牧场修复技术研究	烟台市海洋经济研究院	100	优
29	结转-山东省水生动物疫病防控监测区域中心（烟台）项目（基建）	烟台市海洋经济研究院	95	优
30	结转-山东省水生动物疫病防控监测区域中心（烟台）项目（非基建）	烟台市海洋经济研究院	100	优
31	结转-水源地多营养层次生物净化技术集成与应用	烟台市海洋经济研究院	100	优
32	基本户自主课题	烟台市海洋经济研究院	100	优

2022年度项目支出绩效自评情况汇总表

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
33	2022年烟台市海洋预警监测	烟台市海洋环境监测预报中心	99	优
34	刺参、凡纳滨对虾工厂化海水养殖尾水处理技术和模式研究及推广应用	烟台市海洋环境监测预报中心	99	优
35	2022年海洋生态环境监测	烟台市海洋环境监测预报中心	99	优
36	2022年海洋生态预警监测	烟台市海洋环境监测预报中心	99	优
37	执法服装经费	烟台市海洋与渔业监督监察支队	100	优
38	执法船经费	烟台市海洋与渔业监督监察支队	100	优
39	执法办案经费	烟台市海洋与渔业监督监察支队	100	优
40	渔业安全信息平台运行费	烟台市海洋与渔业监督监察支队	97	优
41	物业管理费	烟台市海洋与渔业监督监察支队	100	优
42	无人机航拍执法服务租赁费	烟台市海洋与渔业监督监察支队	96	优
43	非法养殖整理整治专班专项经费	烟台市海洋与渔业监督监察支队	100	优
44	北斗定位设备通信营运费项目	烟台市海洋与渔业监督监察支队	100	优
45	结转—综合性执法支出（基本户）	烟台市海洋与渔业监督监察支队	100	优

备注： 1. 自评等级：自评得分在90（含）-100为“优”，80（含）-90为“良”，60（含）-80为“中”，60分以下为“差”；

2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

2022年度市级预算项目支出绩效自评表

项目名称		烟台市陆域工厂化海水养殖排水监测项目			主管部门	烟台市海洋发展和渔业局		
项目预算		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率	得分	
执行情况		年度资金总额	54	5.38	5.38	10	100%	10
(10分)		其中: 当年财政拨款	54	5.38	5.38	-	100%	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过开展全市陆域工厂化海水养殖水排放监测, 掌握海水养殖排放水的水质状况, 为进一步加强全市陆域工厂化海水养殖监管, 加快实现陆域工厂化养殖绿色发展提供技术支撑和科学依据。			年度内开展300个样品监测, 编制监测报告和分析报告1份。完成年度陆域工厂化海水养殖水排放监测任务。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	监测采样数量	300个	300个	10	10	
			监测报告数量	1套	1套	10	10	
		质量指标	监测项目合规率	100%	100%	10	10	
		时效指标	监测完成时间	12月底前	12月底前	10	10	
		成本指标	养殖排水监测成本	≤60万元	53.8万元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	我市陆域工厂化养殖排水水质状况掌握比例	≥98%	95%	15	12	水质掌握情况有待提升, 日后改进
		可持续影响指标	陆域工厂化海水养殖健康、绿色发展带动效果	效果显著	效果较好	15	12	效果较好, 日后进一步提升
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	被抽检单位满意度	≥90%	90%	10	10	
总分			94					

2022年度市级预算项目支出绩效自评表

项目名称		海洋预报信息发布			主管部门	烟台市海洋发展和渔业局		
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	70	70	70	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	70	70	70	-	100%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		防范海洋灾害、保障海洋经济发展、维护公共安全服务，每天定时发布海洋预报，年经费不超过70万元			圆满完成每天定时发布海洋预报信息的工作任务，为有效防范海洋灾害，保障海洋经济发展、维护公共安全服务做出积极的贡献，年经费70万元			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	在电视台发布每日海洋预报信	360期	365期	10	10	
		质量指标	预报发布内容合规性	100%	100%	10	10	
		时效指标	预报信息发布及时性	及时	及时	15	15	
		成本指标	预报信息发布成本	≤70万元	70万元	15	15	
	效益指标（30分）	社会效益指标	海洋服务水平情况	提升	提升	15	15	
		可持续影响指标	海洋灾害应急处置能力提高情况	有效提高	有效提高	15	15	
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥95%	100%	10	10		
总分			100					

2022年度市级预算项目支出绩效自评表

项目名称	城市综合营销及对外宣传项目			主管部门	276-烟台市海洋发展和渔业局				
项目预算		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
执行情况(10分)	年度资金总额	0	8.997	8.997	10	100%	10		
	其中:当年财政拨款	0	8.997	8.997	-	100%	-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	通过项目实施,促使“烟台溯源好海参”品牌初步确立,特色渔业品牌影响力和美誉度稳步提升。			开展以“烟台海参”为主的宣传,品牌影响力和市场占有率有所提升,达到既定目标。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标(50分)	数量指标	广告牌数	1	1	5	5		
			融媒体宣传次数	5	6	5	5		
		质量指标	广告牌质量	干净整洁无破损	达到要求	5	4		广告牌褪色,日后加强维护
			融媒体等级合规性	市级以上融媒体	达到要求	5	5		
		时效指标	广告牌布设时间	≤5天	3天	5	5		
			融媒体宣传及时性	≤3天	2天	5	5		
		成本指标	广告牌成本	≤20万元	20万元	10	10		
			融媒体宣传成本	≤10万元	9.99万元	10	10		
	效益指标(30分)	社会效益指标	“烟台海参”品牌知晓率	≥20%	20%	15	15		
		社会效益指标	媒体报道次数	≥10次	10次	15	15		
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	社会公众满意度指标	≥90%	95%	10	10		
总分			99						

2022

单位：万元

项目名称		2022 年乡村振兴重大专项资金（市财政补助）			主管部门		烟台市海洋发展和渔业局	
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	350	349.85	349.85	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	350	349.85	349.85	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过与项目基地合作，达到推广鱼、虾、蟹等水产品养殖培育技术推广的目的。支出 350 万。			在项目建设过程中总结建立推广品种，如鼠尾藻、对虾、虾夷马粪海胆等的养殖技术规范。支出 349.85 万。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	技术规范数量	=5 个	5 个	10	10	
			培训人员人次	≥300 人次	300 人次	10	10	
		质量指标	苗种成活率	≥75%	75%	10	10	
		时效指标	项目完成及时率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	预算控制额	≤350 万	349.85 万	10	10	
	效益指标	经济效益指标	新增产值	≥320 万	320 万	10	10	
		社会效益指标	发表论文数量	=3 篇	3 篇	10	10	
		可持续影响指标	示范基地个数	=2 处	2 处	10	10	

	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	服务企业满 意度	$\geq 95\%$	0.95	10	10	
总分			100					

2022 年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		执法办案经费			主管部门	276-烟台市海洋发展和渔业局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额	24.00	23.70	23.70	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	24.00	23.70	23.70	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过完成对全市渔船、渔港、自然港湾等实时监控及定期检查，达到及时高效处理各类违法事件的目标，进而强化渔业安全生产、渔船管控和用海安全等。			完成对全市渔船、渔港、自然港湾等实时监控及定期检查，达到了及时高效处理各类违法事件的目标，强化了渔业安全生产、渔船管控和用海安全等。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	管理渔港数量(个):	约 60 个	63 个	5	5	
			管理自然港湾(个):	约 20 个	21 个	5	5	
			管理自然停泊点及登陆点(个):	约 80 个	78 个	5	5	
			管理捕捞及养殖渔船(艘):	约 1.3 万艘	13444 艘	5	5	
	质量指标	案件处理合格率:	≥95%	达到 98%	10	10		
		时效指标	案件处理及时率:	≥95%	达到 100%	10	10	
		成本指标	控制处理渔业案件费用:	≤24 万元	23.7 万元	10	10	
	效益指标	社会效益指标	伏季休渔管控率:	≥95%	达到 96%	15	15	
		可持续影响指标	渔业生态保护率:	≥95%	达到 96%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	渔民及涉渔企业满意度:	≥95%	达到 95%	10	10	
总分			100					

2022 年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		执法船经费		主管部门	276-烟台市海洋发展和渔业局			
项目预算 执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	223.00	179.61	179.61	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	223.00	179.61	179.61	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		通过完成对渔政海监船、艇的日常维护、按时坞修及船员的有效管理等工作，使渔政海监船、艇随时达到良好的适航状态，进而确保海洋渔业管理及海上抢险救生工作的顺利实施。		完成对渔政海监船、艇的日常维护、按时坞修及船员的有效管理等工作，使渔政海监船、艇随时达到良好的适航状态，确保了海洋渔业管理及海上抢险救生工作的顺利实施。				
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因 分析及改 进措施
年 度 绩 效 指 标	产 出 指 标	数量指标	管理执法船数量 (艘)：	4 艘	4 艘	10	10	
			管 理 船 员 数 量 (名)：	31 名 (含 11 名派遣人员)	31 名 (含 11 名派遣人员)	10	10	
		质量指标	定期维护执法船舶 设备：	每日维护	每日维护	10	10	
		时效指标	配合执法及时率：	≥98%	达到 100%	10	10	
		成本指标	控制船舶运维总成 本：	≤223 万元	179.61 万元	10	10	
	效益 指标	社会效益指标	海上执法巡查率：	≥95%	达到 96%	15	15	
		可持续影响指标	抢险救生参与率：	≥95%	达到 100%	15	15	
	满意度 指标	服务对象满意度 指标	渔民及涉渔企业满 意度：	≥95%	达到 95%	10	10	
	总分		100					

2022 年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		执法服装经费			主管部门	276-烟台市海洋发展和渔业局			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
	年度资金总额	18.15	16.34	16.34	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	18.15	16.34	16.34	-		-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		通过完成对渔业执法人员执法服装的统一配备工作，达到执法着装统一性的目的，进而树立执法人员严肃、权威的执法形象。			完成对渔业执法人员执法服装的统一配备工作，达到了执法着装统一性的目的，树立了执法人员严肃、权威的执法形象。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	配备执法人员数量 (人)：	约 45 人	48 人	10	10		
		质量指标	执法服装舒适度：	≥95%	达到 98%	10	10		
			执法服装耐用度：	≥95%	达到 98%	10	10		
		时效指标	统一执法服装时间：	12 月份月底前	11 月份	10	10		
		成本指标	控制服装成本：	≤18.15 万元	16.34 万元	10	10		
	效益指标	社会效益指标	执法人员规范着装率：	≥98%	达到 100%	15	15		
		可持续影响指标	执法工作规范提升率：	≥95%	达到 100%	15	15		
	满意度指标	服务对象满意度指标	执法人员等受益对象满意度：	≥95%	达到 95%	10	10		
	总分		100						

2022年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		2022年烟台市海洋预警监测			主管部门	烟台市海洋发展和渔业局		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	11	11	11	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	11	11	11	-	100.00%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过开展全市海洋生态预警监测，实现跟踪掌握海洋生态基础状况、及时识别海洋生态风险的目标，为保护全市海洋生态安全和海洋防灾减灾工作提供数据支持。			完成了海洋生态基础监测、海洋生态灾害预警监测和其他专项监测任务，掌握了海洋生态基础状况，获取了全市海洋生态安全和海洋防灾减灾工作数据			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	绿潮灾害预警预报信息编报	≥15期	68期	3	3	
			海域海洋生态基础监测站位	≥20个	30个	3	3	
			海水入侵高风险区监测站位	≥8个	12个	3	3	
			土壤盐渍化高风险区监测站位	≥8个	12个	3	3	
			全市海洋自然/特别保护地保护对象和面临压力调查站位	=11个	11个	3	3	
		质量指标	验收合格率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	绿潮灾害预警预报信息编报	视绿潮发生发展情况编制	根据绿潮发生发展情况及时编制68期	5	5	
			市区海域海洋生态基础监测	=2次	2次	5	5	
			海水入侵高风险区监测	=2次	2次	5	5	
			土壤盐渍化高风险区监测	=2次	2次	5	5	
			海洋自然/特别保护地保护对象和面临压力调查	=1次	1次	5	5	
	成本指标	资金使用率	=100%	100%	5	5		
	效益指标	生态效益指标	市区生态敏感海域海洋生态基础状况及趋势性变化基础背景数据	=2套	2套	15	15	
可持续影响指标		高风险区域海水入侵和土壤盐渍化程度及其持续性变化影响数据	=2套	2套	15	14	海水入侵监测能力有待提升；加强能力建设，持续开展海水入侵盐渍化监测	
满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	=100%	100%	10	10		
总分					99			

2022年度市级预算项目支出绩效自评表

项目名称		2021年乡村振兴重大专项资金（中央财政补助）淡水增殖放流		主管部门	烟台市海洋发展和渔业局			
项目预算		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率	得分	
执行情况		年度资金总额	0	125	125	10	100%	10
（10分）		其中：当年财政拨款	0	125	125	-	100%	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		通过放流鲢、鳙等苗种不少于241.6万尾，达到保护渔业资源环境的目的。		实际放流鲢、鳙等苗种242万尾，渔业资源环境得到改善。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	增殖放流规模	≥241.6万尾	242万尾	10	10	
		质量指标	放流物种经检验检疫的批次比例	100%	100%	10	10	
		时效指标	完成时间	12月底前	12月	15	15	
		成本指标	项目总成本	≤125万元	125万元	15	15	
	效益指标（30分）	社会效益指标	群众养护水源意识	有效提升	有所提升	15	13	还有提升空间，日后进一步改善。
		可持续影响指标	渔业资源环境	有效改善	有所改善	15	13	还有提升空间，日后进一步改善。
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥95%	95%	10	10		

2022年度市级预算项目支出绩效自评表

项目名称		2022年乡村振兴重大专项（中央财政补助）资金		主管部门		烟台市海洋发展和渔业局		
项目预算		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
执行情况		年度资金总额	162.04	162.04	162.04	10	100%	10
（10分）		其中：当年财政拨款	162.04	162.04	162.04	-	100%	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过增殖放流苗种303万尾，达到保护渔业资源环境的目的			增殖放流苗种303万尾，渔业资源环境得到提升			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	增殖放流规模	≥303万尾	303万尾	10	9	
		质量指标	放流物种经检验检疫的批次比例	1	1	10	10	
		时效指标	完成时间	12月底前	12月	15	15	
		成本指标	项目总成本	≤162.04万元	162.04万元	15	15	
	效益指标（30分）	社会效益指标	参加放流家庭数	100户以上	98户	15	13	受疫情影响，参加放流家庭数没有达到预期数，日后加大宣传力度，组织更多家庭参加放流活动
		经济效益指标	增加渔民收入	渔民人均收入不低于农民收入	基本持平	15	13	渔民收入没有达到预设的目标，随着放流活动开展，进一步增加渔民收入
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%	0.95	10	10	
总分		95						

2022年度市级预算项目支出绩效自评表

项目名称	2022乡村振兴重大专项资金（中央财政补助）渔业资源增殖放流项目			主管部门	烟台市海洋发展和渔业局			
项目预算		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
执行情况	年度资金总额	0	750	750	10	100%	10	
（10分）	其中：当年财政拨款	0	750	750	-	100%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过放流中国对虾、鱼类等苗种32000万尾，达到保护渔业资源环境的目的。			通过该项目的资金扶持，补充和恢复生物资源的群体、改善水域环境、保护生物多样性、保护生态环境。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	增殖放流规模	≥32000万尾	32000万尾	10	10	
		质量指标	放流物种经检验检疫的批次比例	100%	100%	10	10	
		时效指标	完成时间	12月底前	12月	15	15	
		成本指标	放流总成本	≤750万元	750万元	15	15	
	效益指标（30分）	社会效益指标	群众养护水源意识	有效提升	有所提升	15	13	还有提升空间，日后进一步改进。
		可持续影响指标	渔业资源环境改善效果	持续改善	持续改善	15	14	还有提升空间，日后进一步改善。
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥95%	95%	10	10	
	总分		97					

2022年度
烟台市海洋灾害风险普查项目
绩效评价报告

委托单位：烟台市海洋发展和渔业局

主管单位：烟台市海洋发展和渔业局

评价机构：尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）

烟台分所

2023年3月

目 录

一、项目基本情况.....	1
(一) 项目立项.....	1
(二) 项目预算.....	1
(三) 项目计划实施内容.....	1
(四) 项目组织管理.....	2
二、项目绩效目标.....	2
三、评价基本情况.....	3
(一) 评价目的.....	3
(二) 评价对象与范围.....	3
(三) 评价依据.....	3
(四) 评价原则、评价方法.....	4
(五) 绩效评价指标体系.....	6
(六) 评价人员组成.....	8
(七) 绩效评价工作过程.....	8
四、评价结论及分析.....	11
(一) 综合评价结论.....	11
(二) 非现场评价情况分析.....	13
(三) 现场评价情况分析.....	13
五、绩效评价指标分析.....	14
六、项目主要经验及做法.....	19
七、存在的问题及建议.....	21

一、项目基本情况

（一）项目立项

根据国务院办公厅《关于开展第一次全国自然灾害综合风险普查的通知》（国发〔2020〕12号）、山东省人民政府办公厅《关于开展第一次全国自然灾害综合风险普查的通知》（鲁政办字〔2020〕109号）要求和自然资源部海洋预警监测司《全国海洋灾害风险普查实施方案》（自然资预警函〔2020〕126号）、山东省海洋局《山东省海洋灾害风险普查实施方案》（鲁海函〔2020〕124号）、烟台市第一次全国自然灾害综合风险普查领导小组《烟台市第一次全国自然灾害综合风险普查总体方案》（烟灾险普发〔2021〕1号）工作安排，结合我市实际，组织开展烟台市海洋灾害风险普查。

（二）项目预算

项目预算经费60.00万元，主要通过招标的方式，用于市海洋灾害风险普查服务采购。

（三）项目计划实施内容

1、致灾调查与评估

针对烟台市沿海区域，结合已有业务工作成果转化和利用，调查风暴潮和海啸2个灾种省、县尺度致灾孕灾要素；开展风暴潮和海啸省、县尺度灾害危险性评估，分析研究灾害强度、发生频率，评估并制作各类海洋灾害危险性相关图件及技术报告。

2、重点隐患调查与评估

通过资料收集、现场勘查、隐患区（点）确定、结果核查、成果汇总处理等工作流程，对烟台市沿海防护工程、海水养殖、渔船渔港、滨海旅游区4类承灾体开展重点隐患调查与评估。获取隐患区（点）的基本类型、位置、规模、灾害风险及属性、隐患后果等。

3、风险评估与区划

开展省尺度风暴潮、海浪、海平面上升灾害风险评估与区划，开展县尺度风暴潮和海啸灾害风险评估与区划，科学划定风暴潮灾害防治区（重点防御区）。

根据数据成果、图件成果等，形成风险评估报告。

（四）项目组织管理

本项目由烟台市海洋发展和渔业局委托有资质的技术单位负责实施并出具报告。市海洋环境监测预报中心组织、监督所有业务活动，并对监测数据进行审核。

二、项目绩效目标

通过组织开展烟台市海洋灾害风险普查，获取海洋灾害主要致灾信息、主要承灾体信息、历史灾害信息，掌握重点隐患情况，摸清海洋灾害风险隐患底数，客观认识当前沿海地区致灾风险水平、承灾体脆弱性水平、综合风险水平，科学预判今后一段时期灾害风险变化趋势和特点，为有效开展海洋灾害防治和应急管理

工作、切实保障社会经济可持续发展提供权威的灾害风险信息和科学决策依据。

三、评价基本情况

受烟台市海洋发展和渔业局委托，尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）烟台分所组成评价工作组，开展2022年度烟台市海洋灾害风险普查项目的绩效评价。

（一）评价目的

通过对2022年度烟台市海洋灾害风险普查项目的投入、过程、产出和效果四个方面进行客观、公正的评价，总结本项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目立项投入、组织实施、运行管理的具体建议，进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

（二）评价对象与范围

评价对象为烟台市海洋灾害风险普查项目60.00万元预算经费的使用绩效。

评价范围是烟台市海洋发展和渔业局2022年度组织实施市海洋灾害风险普查工作。

（三）评价依据

1、绩效评价相关法律、法规和规章制度

（1）财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）；

(2) 烟台市财政局《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（烟财〔2021〕8号）；

(3) 烟台市财政局《关于印发〈烟台市市级财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（烟财绩〔2018〕1号）；

2、相关行业政策、行业标准及专业技术规范

中国注册会计师协会《关于印发〈会计师事务所财政支出绩效评价业务指引〉的通知》（会协〔2016〕10号）；

3、其他依据

(1) 项目单位提供的项目概况、项目文件要求等；

(2) 项目单位提供的资金到位及拨付相关凭证等；

(3) 项目单位提供的项目管理制度、实施方案等；

(4) 其他绩效评价相关资料。

(四) 评价原则、评价方法

1、评价原则

(1) 科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

(2) 绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(3) 政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

(4) 经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

(5) 依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

(6) 独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

(7) 回避原则。评价工作人员和评价专家不得与项目承担单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

(8) 反馈原则。将评价的结果反馈给委托部门，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

(9) 保密原则。评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2、评价方法

绩效评价方法的选用坚持简便有效的原则。根据评价对象的具体情况，采用定量与定性相结合，从成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法中选用一种或多种方法进行评价，对项目进行综合评价打分。本次绩效评价主要采用对比分析法、公众评判法、比较法、成本效益分析法等评价方法。

（五）绩效评价指标体系

1、指标设计思路

评价指标体系包含了共性指标和个性指标。共性指标是参照省财政厅、原省海洋与渔业厅共同研究制定的《山东省海洋与渔业部门项目支出绩效评价指标体系框架》。个性指标是根据项目实际情况和特点，参照项目绩效目标申报表，在共性指标体系框架内进一步细化设置。

2、权重设计思路、评价标准及评价方式确定的原则和方法

本次指标体系设定以共性指标体系框架为模型，维持共性指标体系中的一、二级指标名称，三级指标名称和各级指标权重主要根据项目具体情况，充分体现项目特点，考虑实用性、可操作性和可实现性等因素制定而成。

《烟台市海洋灾害风险普查项目指标体系》共分为4个一级指标、6个二级指标、17个三级指标和35个四级指标。一级指标分别为投入、过程、产出和效益，分值分别为18分、20分、36分和26分。

投入对项目立项和资金落实进行评价，分值分别为16分和2分。项目立项主要分为三部分：项目立项的规范性、绩效目标的合理性和绩效指标的明确性，主要考察项目在立项的过程中的程序以及设定的绩效目标是否合理、规范，主要依据来源为项目的申报资料和项目经审核通过的实施方案等；资金落实主要分为两

部分：资金到位率和到位及时率，主要考察项目专项资金是否按时、足额到位，主要依据来源为资金拨付文件、资金到位证明等。

过程对业务管理和财务管理的制度、措施进行评价，分值分别为11分和9分。业务管理主要分为三部分：管理制度健全性、管理机制运转有效性和项目质量的可控性，主要考察项目是否建立健全项目的管理制度，是否按照规定严格执行，主要依据来源为项目审核通过的实施方案和项目考核、自我评价情况等；财务管理主要分为两部分：管理制度健全性、资金使用的合规性，主要考核项目在资金方面的管理与使用情况，主要依据来源财务资料等。

产出对项目完成的数量、质量、及时性及成本控制进行评价，主要分为数量达标情况（10分）、质量达标情况（10分）、完成及时情况（8分）、成本控制情况（8分）；主要考察项目完成情况、是否及时完成、项目的成本控制情况。

效益分别对社会效益（10分）、可持续影响（10分）和服务对象满意度（6分）进行评价。主要考核项目产生的绩效成果的影响力，主要依据来源是项目的资料数据等。

3、数据来源

采集的评价数据和资料经被评价项目相关单位负责人现场签字并加盖公章后，归入评价工作底稿。

（六）评价人员组成

我们接受烟台市海洋发展和渔业局的委托，遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，以及“以结果为导向、基于证据”的评价思路，根据项目的实际情况，分别从我所不同部门调度了具有绩效评价、财务管理工作经验的骨干人员共同构成的由4人组建的评价工作组，确保项目的人员需求。评价工作组人员名单如下：

序号	姓名	性别	职务或技术职称	本次评价分工
1	曲景明	男	注册会计师	负责人
2	徐文晶	女	注册会计师	项目负责人
3	孙英俊	女	注册会计师	成员
4	刘爱英	女	研究员	外聘专家

（七）绩效评价工作过程

1、前期准备

（1）成立评价工作组。充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组，保证工作组成员专业结构及业务能力完全满足项目评价工作需要。

（2）制定绩效评价指标体系。充分调研、了解评价项目及相关单位基本情况，制定绩效评价指标体系。

(3) 明确项目执行单位应提供的资料清单。根据项目基本情况和绩效评价体系等要求，列明项目执行单位应提交的资料清单，并明确其他需要项目单位配合的事项。

2、组织实施

(1) 下达项目绩效评价通知书。根据评价要求，明确评价任务、对象、实施机构、时间和工作安排等，由烟台市海洋发展和渔业局财务部门，通知主管业务科室。

(2) 非现场评价。组织评价组工作人员对各项目实施单位报送的基础数据和相关资料进行核实和全面分析。

(3) 现场评价。主要包括：

听取情况介绍。听取项目实施单位对评价对象的目标设定和完成程度，组织管理制度建立健全及落实情况，预算支出执行情况，财务管理状况，资产管理情况，项目产出和效益等情况介绍。

数据核查。根据项目实施单位填报的数据，围绕建立和健全制度情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效果，通过查阅相关资料等手段，对项目实施单位数据进行检查和核实。

项目资料收集阶段，不对资料内容定性。采集的评价数据和资料经被评价项目相关单位负责人现场签字并加盖公章后，归入评价工作底稿。

3、分析评价阶段

(1) 汇总整理绩效评价工作底稿。对现场评价工作底稿、相关资料进行整理，形成系统、完整的评价资料体系。

(2) 实施评价指标分析。对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，对照绩效目标或事先设定的标准进行分析，对项目绩效完成情况进行说明，给出相关原因分析。

(3) 形成绩效评价问题清单。详列绩效评价中发现的问题。

(4) 形成绩效评价结果。绩效评价工作组在对评价项目的绩效情况进行全面分析的基础上，本着客观、公正、准确的原则，进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成绩效评价结果。评价结果包括综合评分和评级，一般分为四个级别：90（含）-100分为优，80（含）-90分为良，60（含）-80分为中，60分以下为差。

4、撰写与提交评价报告

(1) 撰写报告。严格的按照规定要求和文本格式撰写评价报告，并做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

(2) 提交报告。评价报告初稿撰写完成后，报委托方就文本的真实性、完整性征询书面修改意见。并参考书面回复意见对评价报告进行修改和完善，在规定时间内将评价报告终稿提交委托方。

5、归集档案

(1) 建立和落实档案管理制度。建立健全档案借阅、使用和销毁等制度，确保档案资料的完整、原始和安全。

(2) 文件存档。需要存档的文件应包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议（合同）、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明资料、评价工作底稿及附件、绩效评价指标体系及评价结果、专家组评审意见、绩效评价报告等。

四、评价结论及分析

(一) 综合评价结论

1、综合评价结论

尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）烟台分所对2022年度烟台市海洋灾害风险普查项目财政资金60.00万元的使用绩效进行评价。评价基准日为2022年2月8日。

评价分非现场评价、现场评价和综合评价三个环节。非现场评价，评价工作组依据项目单位提供的佐证材料对项目进行审核、分析；现场评价，评价工作组核对了资金使用单位提供评价资料和数据真实性、准确性；最终汇总、分析现场评价与非现场评价的情况，确定综合评价得分为96.50分，绩效等级为优。

2、主要指标得分情况分析

一级指标	四级指标	分值（分）	综合评价得分（分）
投入（18分）	项目立项必要性	2	2
	立项程序合规性	2	2

一级指标	四级指标	分值（分）	综合评价得分（分）
	立项文件完备性	2	2
	绩效目标依据的政策相符性	2	2
	绩效目标与项目单位职责的相关性	2	2
	绩效目标的业绩水平合理性	2	2
	绩效目标细化和量化程度	2	1
	绩效目标与任务计划相符性	2	2
	财政资金到位率	1	0
	财政资金到位及时率	1	0
过程（20分）	业务管理制度健全性、责任机制健全性	1	1
	实施条件完备性	2	2
	进度管理有效性	2	2
	档案管理情况	2	2
	项目质量或标准健全性	2	2
	项目质量检查、验收等控制情况	2	2
	资金管理办法健全性	1	1
	资金管理办法与财务会计制度相符性	1	1
	资金管理办法可行性	1	1
	资金使用合法合规性，与预算相符	2	2
	政府采购合规性	2	2
	预算执行率	2	2
产出（36分）	致灾孕灾要素调查数量符合项目要求	5	5
	普查内容数量符合项目要求	5	5
	符合《全国海洋灾害风险普查实施方案》质量要求	5	5
	符合《全国海洋灾害风险普查数据与成果质量审核规范》	5	5
	项目实施的及时性	4	4
	项目整体进度实施的及时性	4	4

一级指标	四级指标	分值（分）	综合评价得分（分）
	实际成本与工作内容的匹配程度	4	4
	产出成本控制措施的有效性	4	4
效益（26分）	获取海洋灾害主要致灾信息、历史灾害信息	5	5
	掌握重点隐患情况，摸清海洋灾害风险隐患底数	5	5
	科学预判今后一段时期灾害风险变化趋势和特点	5	4.5
	为有效开展海洋灾害防治和应急管理工作、切实保障社会经济可持续发展提供权威的灾害风险信息和科学决策依据	5	5
	上级部门满意度	6	6
合计		100.00	96.50

（二）非现场评价情况分析

根据绩效评价通知书的要求，项目实施单位基本能够按要求准备并提供绩效评价相关资料。

（三）现场评价情况分析

评价工作组到烟台市海洋发展和渔业局了解项目情况并查看资料。通过现场核查，核实实际完成工作数量和质量，验证其日常管理的真实性和实际效果。评价工作组根据项目单位提供的绩效评价书面资料，有针对性的对各项数据和资料的真实性、准确性进行抽查核实，并详细查看了项目单位的档案管理情况和财务资料。

根据现场查看，2022年度烟台市海洋发展和渔业局按照《全国海洋灾害风险普查实施方案》的要求，完成了烟台沿海12区县

的海洋灾害致灾调查评估、重点隐患调查评估、风险评估与区划以及各项数据、图表的收集统计，并形成报告。

五、绩效评价指标分析

（一）项目投入情况

A、项目立项方面

项目立项作为绩效评价的二级指标，进一步分解为3项三级指标和8项四级指标，满分16分，项目得分15分。

二级指标	三级指标	四级指标	综合评价分（分）
项目立项 (16分)	项目立项规范性（6分）	项目立项必要性（2分）	2
		立项程序合规性（2分）	2
		立项文件完备性（2分）	2
	绩效目标合理性（6分）	绩效目标依据的政策相符性（2分）	2
		绩效目标与项目单位职责的相关性（2分）	2
		绩效目标的业绩水平合理性（2分）	2
	绩效指标明确性（4分）	绩效目标细化和量化程度（2分）	1
		绩效目标与任务计划相符性（2分）	2
小 计			15

分析如下：

①项目立项文件符合国家相关政策、程序规范完整。项目立项相关文件均有各级主管部门的批复许可，项目立项文件合理，未发现立项违规情况。该项得6分。

②项目绩效目标设置合理，符合省、市相关政策要求，绩效目标设定与项目单位职责紧密相关。该项得6分。

③项目单位《财政支出绩效目标申报表》中产出指标中，仅设置了数量、质量指标、时效指标，未设置成本指标，指标不够细化。该项得3分。

B、资金落实方面

资金落实作为绩效评价的二级指标，进一步分解为2项三级指标和2项四级指标，满分2分，项目得分0分。

二级指标	三级指标	四级指标	综合评价分（分）
资金落实 (2分)	财政资金到位率（1分）	财政资金到位率（1分）	0
	财政资金到位及时率（1分）	财政资金到位及时率（1分）	0
小计			0

分析如下：

根据现场收集财务资料显示，截止2023年2月8日，项目资金用款计划尚未下达。

（二）项目过程情况

A、业务管理方面

业务管理作为绩效评价的二级指标，进一步分解为3项三级指标和6项四级指标，满分11分，项目得分11分。

二级指标	三级指标	四级指标	综合评价分（分）
业务管理 (11分)	管理机制健全性（1分）	业务管理制度健全性、责任机制健全性（1分）	1
	管理机制运转有效性（6分）	实施条件完备性（2分）	2
		进度管理有效性（2分）	2
		档案管理情况（2分）	2

	项目质量可控性（4分）	项目质量或标准健全性（2分）	2
		项目质量检查、验收等控制情况（2分）	2
小计			11

分析如下：

①项目的业务管理制度较健全，该项得1分。

②项目实施条件完备，项目单位对项目的进度控制措施完善，档案资料较完整。该项得6分。

③项目实施控制情况优秀，根据《全国海洋灾害风险普查数据与成果质量审核规范（试行）》工作要求，烟台市海洋发展和渔业局成立了数据与成果质量审核组，开展了烟台市海洋灾害风险普查数据与成果质量审核工作，对项目数据成果进行了严格审核。该项得4分。

B、财务管理方面

财务管理作为绩效评价的二级指标，进一步分解为2项三级指标和6项四级指标，满分9分，项目得分9分。

二级指标	三级指标	四级指标	综合评价分（分）
财务管理 (9分)	管理制度健全性（3分）	资金管理办法健全性（1分）	1
		资金管理办法与财务会计制度相符性（1分）	1
		资金管理办法可行性（1分）	1
	资金使用合规性（6分）	资金使用合法合规性，与预算相符（2分）	2
		政府采购合规性（2分）	2
		预算执行率（2分）	2
小计			9

分析如下：

①项目单位财务管理制度健全，与财务会计制度相符，具有可行性。该项得3分。

②资金管理制度健全，财务监控到位，资金的使用合法合规。该项得6分。

（三）项目产出情况

项目产出作为绩效评价的二级指标，进一步分解为4项三级指标和8项四级指标，满分36分，项目得分36分。

二级指标	三级指标	四级指标	综合评价分（分）
产出（36分）	数量达标情况（10分）	致灾孕灾要素调查数量符合项目要求（5分）	5
		普查内容数量符合项目要求（5分）	5
	质量达标情况（10分）	符合《全国海洋灾害风险普查实施方案》要求（5分）	5
		符合《全国海洋灾害风险普查数据与成果质量审核规范》（5分）	5
	完成及时情况（8分）	项目实施的及时性（4分）	4
		项目整体进度实施的及时性（4分）	4
	成本控制情况（8分）	实际成本与工作内容的匹配程度（4分）	4
		产出成本控制措施的有效性（4分）	4
小计			36

分析如下：

①项目在评价基准日，致灾调查与评估、重点隐患调查与评估、风险评估与区划等项目任务全部完成。内容完整，数量匹配。该项得8分。

②项目产出内容符合项目计划要求，符合《全国海洋灾害风险普查数据与成果质量审核规范》，合理合规。该项得8分。

③项目均能够按照计划进度进行并按时完成。该项得8分。

④项目单位成本控制完善。该项得8分。

(四) 项目效益情况

项目效益作为绩效评价的二级指标，进一步分解为3项三级指标和5项四级指标，满分26分，项目得分25.5分。

二级指标	三级指标	四级指标	综合评价分(分)
效益(26分)	社会效益(10分)	获取海洋灾害主要致灾信息、历史灾害信息(5分)	5
		掌握重点隐患情况，摸清海洋灾害风险隐患底数(5分)	5
	可持续影响(10分)	科学预判今后一段时期灾害风险变化趋势和特点(5分)	4.5
		为有效开展海洋灾害防治和应急管理工作、切实保障社会经济可持续发展提供权威的灾害风险信息和科学决策依据(5分)	5
	服务对象满意度(6分)	上级部门满意度(6分)	6
小计			25.5

分析如下：

①通过开展烟台市海洋灾害风险普查，能够获取海洋灾害主要致灾信息、主要承灾体信息、历史灾害信息，掌握重点隐患情况，摸清海洋灾害风险隐患底数，客观认识当前沿海地区致灾风险水平、承灾体脆弱性水平、综合风险水平。该项得10分。

②项目实施为科学预判今后一段时期灾害风险变化趋势和特点、有效开展海洋灾害防治和应急管理工作、提供了权威的灾

害风险信息 and 科学决策依据。并提升全社会抵御自然灾害的综合防范能力。该项得9.5分。

③为确保海洋灾害风险普查顺利进行，烟台市海洋发展和渔业局成立海洋灾害风险普查工作领导小组，负责普查组织实施中重大问题的研究和决策，负责综合协调海洋灾害风险普查工作，分解各项工作任务，督促指导和定期调度各单位工作开展和落实情况。市、区市两级海洋发展和渔业（主管）局、技术支撑队伍分别确定工作联络人。联络人及时通报工作进展，传达国家、省、市相关要求，及时收集反映工作中存在的问题。项目实施过程中，未收到上级部门的不良反馈。该项得6分。

六、项目主要经验及做法

根据国务院办公厅《关于开展第一次全国自然灾害综合风险普查的通知》、山东省人民政府办公厅《关于开展第一次全国自然灾害综合风险普查的通知》要求和自然资源部海洋预警监测司《全国海洋灾害风险普查实施方案》、山东省海洋局《山东省海洋灾害风险普查实施方案》、烟台市第一次全国自然灾害综合风险普查领导小组《烟台市第一次全国自然灾害综合风险普查总体方案》、《烟台市海洋风险普查实施方案》工作安排，结合我市实际情况，圆满完成烟台市海洋灾害风险普查。

烟台市海洋发展和渔业局组织5位专家成立了数据与成果质量检查组，分别在主体调查任务和风险评和区划任务完成后对实

施的任务结果开展质检核查。依据《全国海洋灾害风险普查实施方案（修订版）》及相关技术规范，按照烟台市海洋发展和渔业局质量控制和成果审核制度及规范对任务成果质量进行完整性检查，并相应比例进行抽样复核。质检发现问题，直接组织区（市）普查任务负责相关技术人员进行整改，直至质检通过。

审核专家组技术人员严格根据相关导则和方案的技术要求，对所有调查表、报告和图件进行完整性检查，经检查，提交成果均内容完整、规范，无修改。项目完成了风暴潮致灾调查及风险评估和区划、海啸致灾调查及风险评估和区划、海平面上升致灾调查、重点隐患调查与评估及风暴潮灾害重点防御区划定。按照《全国海洋灾害风险普查数据与成果质量审核规范》要求，所有数据成果（2222张表，247份图、55份技术报告）类型中，按相关性随机抽取了621张表，126份图、44份技术报告进行了人工抽样复核，抽样率为31%，符合《全国海洋灾害风险普查数据与成果质量审核规范》的要求。复核结果全部通过。分析得出：烟台市各县区海洋灾害风险普查数据和成果结果真实、可靠，满足各项方案的要求。

在完成项目任务内容的基础上，市海洋发展和渔业局落实质量管理责任，加强内部质量管理，组织完成了烟台市海洋灾害风险普查数据与成果质量保证工作。保证了风险普查数据、结果质量，为科学预判今后一段时期灾害风险变化趋势和特点、有效开

展海洋灾害防治和应急管理工作、提供了权威的灾害风险信息 and 科学决策依据。也为科学评价海洋灾害风险普查技术思路和技术规范，进一步完善普查要求奠定了基础，为全面开展海洋灾害风险普查积累经验和做法。

七、存在的问题及建议

绩效目标不够细化，缺少考核依据

项目单位《财政支出绩效目标申报表》中产出指标中，仅设置了数量、质量指标、时效指标，未设置成本指标。指标不够细化，缺少考核依据。

建议项目单位参照省财政厅、原省海洋与渔业厅共同研究制定的《山东省海洋与渔业部门项目支出绩效评价指标体系框架》完善绩效目标表，在数量、质量、成本、时效等方面量化项目绩效目标，对项目的产出与效果目标要明确、细化，便于绩效评价。

附件

评价指标体系及得分表

中国注册会计师： 

中国注册会计师： 

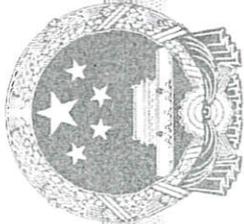
尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）烟台分所

2023年3月10日



2022年度
烟台市海洋灾害风险普查项目评价指标体系及得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
投入 (18分)	项目立项 (16分)	项目立项规范性	项目立项必要性	2	2
			立项程序合规性	2	2
			立项文件完备性	2	2
		绩效目标合理性	绩效目标依据的政策相符性	2	2
			绩效目标与项目单位职责的相关性	2	2
			绩效目标的业绩水平合理性	2	2
		绩效指标明确性	绩效目标细化和量化程度	2	1
			绩效目标与任务计划相符性	2	2
	资金落实 (2分)	资金到位率	财政资金到位率	1	0
		到位及时率	财政资金到位及时率	1	0
过程 (20分)	业务管理 (11分)	管理机制健全性	业务管理制度健全性、责任机制健全性	1	1
		管理机制运转有效性	实施条件完备性	2	2
			进度管理有效性	2	2
			档案管理情况	2	2
		项目质量可控性	项目质量或标准健全性	2	2
	项目质量检查、验收等控制情况		2	2	
	财务管理 (9分)	管理制度健全性	资金管理办法健全性	1	1
			资金管理办法与财务会计制度相符性	1	1
			资金管理办法可行性	1	1
		资金使用合规性	资金使用合法合规性，与预算相符	2	2
			政府采购合规性	2	2
			预算执行率	2	2
	产出 (36分)	项目产出 (36分)	数量达标情况	致灾孕灾要素调查数量符合项目要求	5
普查内容数量符合项目要求				5	5
质量达标情况			符合《全国海洋灾害风险普查实施方案》质量要求	5	5
			符合《全国海洋灾害风险普查数据与成果质量审核规范》	5	5
完成及时情况		项目实施的及时性	4	4	
		项目整体进度实施的及时性	4	4	
成本控制情况		实际成本与工作内容的匹配程度	4	4	
		产出成本控制措施的有效性	4	4	
效益 (26分)	社会效益	获取海洋灾害主要致灾信息、历史灾害信息	5	5	
		掌握重点隐患情况，摸清海洋灾害风险隐患底数	5	5	
	可持续影响	科学预判今后一段时期灾害风险变化趋势和特点	5	4.5	
		为有效开展海洋灾害防治和应急管理工作、切实保障社会经济可持续发展提供权威的灾害风险信息和科学决策依据	5	5	
	服务对象满意度	上级部门满意度	6	6	



营业执照

统一社会信用代码

91370602MA3U2FXYX5



扫描二维码
登录国家企业信用信息公示系统，了解更多信息，以备查阅、监督。

(副本) 1-1

名称 尤尼泰振青会计师事务所 (特殊普通合伙) 烟台分所

类型 特殊普通合伙企业分支机构

负责人 曲景明

经营范围 一般项目：税务服务；财务咨询；企业管理咨询（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）；许可项目：代理记账；从事会计师事务所业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）（在总公司经营范围内从事经营活动）

成立日期 2020年 09 月 22 日

营业期限 2020年 09 月 22 日至 年 月 日

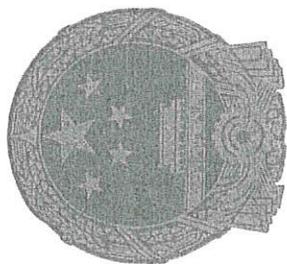
营业场所 山东省烟台市芝罘区西盛街28号13层



登记机关

2020年 09 月 23 日

证书序号: 5004092



说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

会计师事务所分所

执业证书

名称: 尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)烟台分所

负责人: 曲景明

经营场所: 山东省烟台市芝罘区西盛街28号13层

分所执业证书编号: 370200093718

批准执业文号: 鲁财会[2019]35号

批准执业日期: 2019-09-27



发证机关:

中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天圆全有限公司
天圆全

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年7月4日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天圆全(特考)

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年7月4日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天圆全有限公司
天圆全

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年11月11日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天圆全(特考)

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年11月11日



姓名: 曲景明
Sex: 男
出生日期: 1967-09-08
工作单位: 北京天圆全会计师事务所有限公司
身份证号: 370902670908091



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天圆全(特考)

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年12月18日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天圆全(特考)

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年12月18日

注意事项

1. 注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
2. 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
4. 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

山东省注册会计师协会
2022年
注册会计师
年检合格
合格有效
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 曲景明
证书编号: 370500010047

2019年3月1日

天圆全会计师事务所(特考) 出具审计报告使用



年度检验登记册
Annual Renewal Registration
注册会计师
注册会师
本证书经批准合格使用期限为一年。
This certificate is valid for another year after



证书编号: 110003740108
No. of Certificate
批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2020 年 06 月 03 日
Date of Issuance

普特
尤尼泰振青会计师事务所 (特普)
烟台分所出具审计报告使用

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021 年 7 月 26 日
y m d

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021 年 7 月 26 日
y m d

事务所
CPAs



姓名 徐文晶
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1982-11-23
Date of birth
工作单位 天圆全会计师事务所 (特殊普通合伙) 烟台分所
Working unit
身份证号码
Identity card No. 870602198211234321

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d

2022年度
烟台市水产养殖尾水治理项目
绩效评价报告

委托单位：烟台市海洋发展和渔业局

主管单位：烟台市海洋发展和渔业局

评价机构：尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
烟台分所

2023年3月

目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目立项	1
(二) 项目预算	2
(三) 项目计划实施内容	2
(四) 项目组织管理	3
二、项目绩效目标	4
三、评价基本情况	4
(一) 评价目的	4
(二) 评价对象与范围	4
(三) 评价依据	5
(四) 评价原则、评价方法	5
(五) 绩效评价指标体系	7
(六) 评价人员组成	9
(七) 绩效评价工作过程	9
四、评价结论及分析	12
(一) 综合评价结论	12
(二) 非现场评价情况分析	14
(三) 现场评价情况分析	15
五、绩效评价指标分析	15
六、项目主要经验及做法	21
七、存在的问题及建议	22

一、项目基本情况

（一）项目立项

党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央高度重视生态文明建设，将其纳入“五位一体”总体布局。习近平总书记把生态文明建设上升到中华民族伟大复兴和中华民族永续发展的高度，提出“生态兴，则文明兴；生态衰，则文明衰”、“建设生态文明是中华民族永续发展的千年大计，根本大计”和“绿水青山就是金山银山”的生态文明思想。

为全面贯彻落实习近平总书记的指示精神，2018年11月，生态环境部、发展改革委、自然资源部联合印发了《渤海综合治理攻坚战行动计划》，明确了渤海综合治理工作的总体要求、范围与目标、重点任务和保障措施，提出了打好渤海综合治理攻坚战的时间表和路线图，确定开展陆源污染治理行动、海域污染治理行动、生态保护修复行动、环境风险防范行动等四大攻坚行动，并明确了量化指标和完成时限。2019年3月26日，烟台市人民政府办公室《关于印发烟台市打好渤海区域环境综合治理攻坚战作战实施方案和烟台市渤海地区入海排污口排查整治专项行动工作方案的通知》（烟政办字〔2019〕17号）提出，加强入海排污口清理整治，落实《山东省渤海地区入海排污口排查整治专项行动工作方案》要求，按照“查、测、溯、治”的工作步骤，全面开展入渤海排污口摸底排查，建立入海排污口名录，“一口一

策”推进排污口整治。2021年3月25日，山东省生态环境厅印发《关于加强入海排污口整治工作的指导意见》，明确提出，开展全海域入海排污口整治，规范环境监督管理，有效管控陆源污染物排海，加快建设绿色可持续的海洋生态环境。2021年8月6日，烟台市生态环境保护委员会印发《烟台市入海排污口整治方案》，要求2021年11月底前完成1/2以上入海排污口整治任务，2022年底前全面完成全海域入海排污口整治工作，实现入海排污口规范化建设和管理，建立完善的入海排污口管理制度体系。

（二）项目预算

项目预算经费396.00万元，主要通过招标的方式，用于烟台市水产养殖尾水治理项目服务采购。

（三）项目计划实施内容

1. 完成400口次典型“加强管理”类排污口水质取样监测分析，开展主要污染物指数评价，进行排污口水质分析，确定分布区域和类型，撰写监测评估报告，对水质不达标的提出解决方案，对日常管理提出可行性的管理措施及建议。

2. 在全市选择300个以上典型“规范整治”类海水养殖入海排污口进行现场调查和检测分析，采集整治前现场影像资料；在调查研究基础上对水产养殖入海排污口进行分类；形成烟台市水产养殖入海排污口现状报告。

3. 按照“加强管理”类和“规范整治”类两种海水养殖入海排污口类型，依据前期调研数据，编制每种类型入海排污口相应的整治技术指南，明确每种类型入海排污口整治所依据的技术标准、工艺原理，所需的工艺流程、设施设备，所能达到的排放标准。

4. 选取 100 个以上可以涵盖所有类型的入海排污口，通过现场勘察获得地形数据，依据所对应的整治技术指南进行整治技术方案的设计，并指导排污口责任主体按照设计方案进行整治，设计方案要达到初步设计要求。

5. 针对不同养殖方式、养殖品种、尾水排放频次和污染物释放环节，广泛查阅相关文献报道，大量收集基层渔业技术推广部门和广大养殖户的养殖经验，编制完成一套切实可行、绿色健康的水产养殖技术手册，并应用到排污口整治工作中，通过绿色健康养殖减少污染物排放，提高水资源再利用效率。

6. 分析不同整治技术指南的整治效果差异，遴选出 10 种以上效果好的整治技术模式在全市进行示范推广，指导各区市全面完成水产养殖入海排污口整治工作。

（四）项目组织管理

本项目由烟台市海洋发展和渔业局渔业科组织开展。烟台市水产养殖尾水治理项目由熟悉海水养殖、养殖尾水处理、海洋环境保护、岸滩生态修复的相关技术单位实施。

二、项目绩效目标

通过烟台市水产养殖入海排污口整治指导项目能够为全市水产养殖排污口整治提供技术支持；加快推动全市水产养殖入海排污口整治工作进度，保障全市水产养殖排污口整治工作在 2022 年 10 月底前顺利完成。

2022 年度绩效目标主要内容是①通过监测调查编制整治技术指导技术指南 10 套和绿色健康养殖手册 1 套；②完成 100 个水产养殖排污口整治指导技术方案设计和效果评估并进行推广；③指导各区市在 2022 年 10 月底前完成全市水产养殖排污口整治工作任务。

三、评价基本情况

受烟台市海洋发展和渔业局委托，尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）烟台分所组成评价工作组，开展 2022 年度烟台市水产养殖尾水治理项目的绩效评价。

（一）评价目的

通过对 2022 年度烟台市水产养殖尾水治理项目的投入、过程、产出和效果四个方面进行客观、公正的评价，总结本项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目立项投入、组织实施、运行管理的具体建议，进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

（二）评价对象与范围

评价对象为烟台市水产养殖尾水治理项目 396.00 万元预算

经费的使用绩效。

评价范围为 2022 年度全市水产养殖排污口整治工作。

（三）评价依据

1、绩效评价相关法律、法规和规章制度

（1）财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）；

（2）烟台市财政局《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（烟财〔2021〕8号）；

（3）烟台市财政局《关于印发〈烟台市市级财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（烟财绩〔2018〕1号）；

2、相关行业政策、行业标准及专业技术规范

中国注册会计师协会《关于印发〈会计师事务所财政支出绩效评价业务指引〉的通知》（会协〔2016〕10号）；

3、其他依据

（1）项目单位提供的项目概况、项目文件要求等；

（2）项目单位提供的资金到位及拨付相关凭证等；

（3）项目单位提供的项目管理制度、实施方案等；

（4）其他绩效评价相关资料。

（四）评价原则、评价方法

1、评价原则

(1) 科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

(2) 绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(3) 政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

(4) 经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

(5) 依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

(6) 独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

(7) 回避原则。评价工作人员和评价专家不得与项目承担单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

(8) 反馈原则。将评价的结果反馈给委托部门，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

(9) 保密原则。评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2、评价方法

绩效评价方法的选用坚持简便有效的原则。根据评价对象的具体情况，采用定量与定性相结合，从成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法中选用一种或多种方法进行评价，对项目进行综合评价打分。本次绩效评价主要采用对比分析法、公众评判法、比较法、成本效益分析法等评价方法。

（五）绩效评价指标体系

1、指标设计思路

评价指标体系包含了共性指标和个性指标。共性指标是参照省财政厅、省海洋与渔业厅共同研究制定的《山东省海洋与渔业部门项目支出绩效评价指标体系框架》。个性指标是根据项目实际情况和特点，参照项目绩效目标申报表，在共性指标体系框架内进一步细化设置。

2、权重设计思路、评价标准及评价方式确定的原则和方法

本次指标体系设定以共性指标体系框架为模型，维持共性指标体系中的一、二级指标名称，三级指标名称和各级指标权重主要根据项目具体情况，充分体现项目特点，考虑实用性、可操作性和可实现性等因素制定而成。

《烟台市水产养殖尾水治理项目指标体系》共分为4个一级指标、6个二级指标、17个三级指标和36个四级指标。一级指标分别为投入、过程、产出和效益，分值分别为18分、20分、36分和26分。

投入对项目立项和资金落实进行评价，分值分别为16分和2分。项目立项主要分为三部分：项目立项的规范性、绩效目标的合理性和绩效指标的明确性，主要考察项目在立项的过程中的程序以及设定的绩效目标是否合理、规范，主要依据来源为项目的申报资料和项目经审核通过的实施方案等；资金落实主要分为两部分：资金到位率和到位及时率，主要考察项目专项资金是否按时、足额到位，主要依据来源为资金拨付文件、资金到位证明等。

过程对业务管理和财务管理的制度、措施进行评价，分值分别为11分和9分。业务管理主要分为三部分：管理制度健全性、管理机制运转有效性和项目质量的可控性，主要考察项目是否建立健全项目的管理制度，是否按照规定严格执行，主要依据来源为项目审核通过的实施方案和项目考核、自我评价情况等；财务管理主要分为两部分：管理制度健全性、资金使用的合规性，主要考核项目在资金方面的管理与使用情况，主要依据来源财务资料等。

产出对项目完成的数量、质量、及时性及成本控制进行评价，主要分为数量达标情况（12分）、质量达标情况（8分）、完成及时情况（8分）、成本控制情况（8分）；主要考察项目完成情况、是否及时完成、项目的成本控制情况。

效益分别对社会效益（10分）、可持续影响（10分）和服务对象满意度（6分）进行评价。主要考核项目产生的绩效成果的影响力，主要依据来源是项目的资料数据等。

3、数据来源

采集的评价数据和资料经被评价项目相关单位负责人现场签字并加盖公章后，归入评价工作底稿。

（六）评价人员组成

我们接受烟台市海洋发展和渔业局的委托，遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，以及“以结果为导向、基于证据”的评价思路，根据项目的实际情况，分别从我所不同部门调度了具有绩效评价、财务管理工作经验的骨干人员共同构成的由4人组建的评价工作组，确保项目的人员需求。评价工作组人员名单如下：

序号	姓名	性别	职务或技术职称	本次评价分工
1	曲景明	男	注册会计师	负责人
2	徐文晶	女	注册会计师	项目负责人
3	孙英俊	女	注册会计师	成员
4	刘峰	男	教授	外聘专家

（七）绩效评价工作过程

1、前期准备

(1) 成立评价工作组。充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组，保证工作组成员专业结构及业务能力完全满足项目评价工作需要。

(2) 制定绩效评价指标体系。充分调研、了解评价项目及相关单位基本情况，制定绩效评价指标体系。

(3) 明确项目执行单位应提供的资料清单。根据项目基本情况和绩效评价体系等要求，列明项目执行单位应提交的资料清单，并明确其他需要项目单位配合的事项。

2、组织实施

(1) 下达项目绩效评价通知书。根据评价要求，明确评价任务、对象、实施机构、时间和工作安排等，由烟台市海洋发展和渔业局财务部门，通知主管业务科室。

(2) 非现场评价。组织评价组工作人员对各项目实施单位报送的基础数据和相关资料进行核实和全面分析。

(3) 现场评价。主要包括：

听取情况介绍。听取项目实施单位对评价对象的目标设定和完成程度，组织管理制度建立健全及落实情况，预算支出执行情况，财务管理状况，资产管理情况，项目产出和效益等情况介绍。

数据核查。根据项目实施单位填报的数据，围绕建立和健全制度情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出

和效果，通过查阅相关资料等手段，对项目实施单位数据进行检查和核实。

项目资料收集阶段，不对资料内容定性。采集的评价数据和资料经被评价项目相关单位负责人现场签字并加盖公章后，归入评价工作底稿。

3、分析评价阶段

(1) 汇总整理绩效评价工作底稿。对现场评价工作底稿、相关资料进行整理，形成系统、完整的评价资料体系。

(2) 实施评价指标分析。对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，对照绩效目标或事先设定的标准进行分析，对项目绩效完成情况进行说明，给出相关原因分析。

(3) 形成绩效评价问题清单。详列绩效评价中发现的问题。

(4) 形成绩效评价结果。绩效评价工作组在对评价项目的绩效情况进行全面分析的基础上，本着客观、公正、准确的原则，进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成绩效评价结果。评价结果包括综合评分和评级，一般分为四个级别：90（含）-100分为优，80（含）-90分为良，60（含）-80分为中，60分以下为差。

4、撰写与提交评价报告

(1) 撰写报告。严格的按照规定要求和文本格式撰写评价报告，并做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

(2) 提交报告。评价报告初稿撰写完成后，报委托方就文本的真实性、完整性征询书面修改意见。并参考书面回复意见对评价报告进行修改和完善，在规定时间内将评价报告终稿提交委托方。

5、归集档案

(1) 建立和落实档案管理制度。建立健全档案借阅、使用和销毁等制度，确保档案资料的完整、原始和安全。

(2) 文件存档。需要存档的文件应包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议（合同）、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明资料、评价工作底稿及附件、绩效评价指标体系及评价结果、专家组评审意见、绩效评价报告等。

四、评价结论及分析

(一) 综合评价结论

1、综合评价结论

尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）烟台分所对2022年度烟台市水产养殖尾水治理项目财政资金396.00万元的使用绩效进行评价。评价基准日为2023年2月8日。

评价分非现场评价、现场评价和综合评价三个环节。非现场评价,评价工作组依据项目单位提供的佐证材料对项目进行审核、分析;现场评价,评价工作组核实了资金使用单位提供评价资料和数据真实性、准确性;最终汇总、分析现场评价与非现场评价的情况,确定综合评价得分为96.00分,绩效等级为优。

2、主要指标得分情况分析

一级指标	四级指标	分值(分)	综合评价得分(分)
投入(18分)	项目立项必要性	2	2
	立项程序合规性	2	2
	立项文件完备性	2	2
	绩效目标依据的政策相符性	2	2
	绩效目标与项目单位职责的相关性	2	2
	绩效目标的业绩水平合理性	2	2
	绩效目标细化和量化程度	2	1
	绩效目标与任务计划相符性	2	2
	财政资金到位率	1	0
	财政资金到位及时率	1	0
过程(20分)	业务管理制度健全性、责任机制健全性	1	0.5
	实施条件完备性	2	2
	进度管理有效性	2	2
	档案管理情况	2	2
	项目质量或标准健全性	2	2
	项目质量检查、验收等控制情况	2	2
	资金管理办法健全性	1	1
	资金管理办法与财务会计制度相符性	1	1

一级指标	四级指标	分值（分）	综合评价得分（分）
	资金管理办法可行性	1	1
	资金使用合法合规性，与预算相符	2	2
	政府采购合规性	2	2
	预算执行率	2	2
产出（36分）	排污口水质取样监测分析数量符合项目要求	4	4
	整治指导技术指南和绿色健康养殖手册数量符合项目要求	4	4
	水产养殖排污口整治指导技术方案数量符合项目要求	4	4
	现场核查通过率	4	4
	省生态环境厅销号通过率	4	4
	项目实施的及时性	4	4
	项目整体进度实施的及时性	4	4
	实际成本与工作内容的匹配程度	4	4
	产出成本控制措施的有效性	4	4
效益（26分）	对现有水产养殖排污口进行分类研究，建立相应整治技术规范	5	5
	提高水产养殖尾水水质质量	5	5
	减少尾水排放对环境的污染	5	5
	加快推广绿色健康水产养殖技术	5	4.5
	上级部门满意度	6	6
合计		100.00	96.00

（二）非现场评价情况分析

根据绩效评价通知书的要求，项目实施单位基本能够按要求准备并提供绩效评价相关资料。

（三）现场评价情况分析

评价工作组到烟台市海洋发展和渔业局了解项目情况并查看资料。通过现场核查，核实实际完成工作数量和质量，验证其日常管理的真实性和实际效果。评价工作组根据项目单位提供的绩效评价书面资料，有针对性的对各项数据和资料的真实性、准确性进行抽查核实，并详细查看了项目单位的档案管理情况和财务资料。

根据现场查看，烟台市海洋发展和渔业局完成了729个“加强管理”类、“规范整治”类水产养殖排污口对应的污染源现场调查以及水质监测分析，开展了主要污染物指数评价，提出了可行性的管理措施及建议。编制了涵盖所有水产养殖排污口类型整治技术指导技术指南10套，编制了针对主要养殖品种的绿色健康水产养殖技术手册1套，将整治工作同绿色健康养殖技术结合起来，精确指导每类排污口的整治工作；完成133个水产养殖排污口整治技术指导技术方案设计；遴选10种效果好、易推广的整治技术模式在全市进行示范推广。全市水产养殖排污口整治工作在2022年10月底顺利完成。

五、绩效评价指标分析

（一）项目投入情况

A、项目立项方面

项目立项作为绩效评价的二级指标，进一步分解为3项三级指标和8项四级指标，满分16分，项目得分15分。

二级指标	三级指标	四级指标	综合评价分（分）
项目立项 (16分)	项目立项规范性（6分）	项目立项必要性（2分）	2
		立项程序合规性（2分）	2
		立项文件完备性（2分）	2
	绩效目标合理性（6分）	绩效目标依据的政策相符性（2分）	2
		绩效目标与项目单位职责的相关性（2分）	2
		绩效目标的业绩水平合理性（2分）	2
	绩效指标明确性（4分）	绩效目标细化和量化程度（2分）	1
		绩效目标与任务计划相符性（2分）	2
小 计			15

分析如下：

①项目立项文件符合国家相关政策、程序规范完整。项目立项相关文件均有各级主管部门的批复许可，项目立项文件合理，未发现立项违规情况。该项得6分。

②项目绩效目标设置合理，符合省、市相关政策要求，绩效目标设定与项目单位职责紧密相关。该项得6分。

③项目单位《财政支出绩效目标申报表》中产出指标中，数量指标、质量指标仅进行了笼统描述，指标不够细化。该项得3分。

B、资金落实方面

资金落实作为绩效评价的二级指标，进一步分解为2项三级指标和2项四级指标，满分2分，项目得分0分。

二级指标	三级指标	四级指标	综合评价分（分）
资金落实 (2分)	财政资金到位率（1分）	财政资金到位率（1分）	0
	财政资金到位及时率（1分）	财政资金到位及时率（1分）	0
小计			0

分析如下：

根据现场收集财务资料显示，截止2023年2月8日，项目资金用款计划尚未下达。

（二）项目过程情况

A、业务管理方面

业务管理作为绩效评价的二级指标，进一步分解为3项三级指标和6项四级指标，满分11分，项目得分10.5分。

二级指标	三级指标	四级指标	综合评价分（分）
业务管理 (11分)	管理机制健全性（1分）	业务管理制度健全性、责任机制健全性（1分）	0.5
	管理机制运转有效性（6分）	实施条件完备性（2分）	2
		进度管理有效性（2分）	2
		档案管理情况（2分）	2
	项目质量可控性（4分）	项目质量或标准健全性（2分）	2
		项目质量检查、验收等控制情况（2分）	2
小计			10.5

分析如下：

①项目的业务管理制度不够健全，该项得0.5分。

②项目实施条件完备，项目单位对项目的进度控制措施完善，档案资料较完整。该项得6分。

③项目实施控制情况优秀，市海洋发展和渔业局严格按照现场核查要求，一个口一个口到现场、摸实情，通过“实地调查+卫星影像+无人机航拍”的综合技术手段，力求准确到位，共出动市、县、乡镇和第三方机构人员1千多人次，现场核查排口6000口次，其中部分排口进行了2-3次反复核查；审核人员对区市提交的销号材料严格把关，保证了全市水产养殖入海排污口的整治质量。该项得4分。

B、财务管理方面

财务管理作为绩效评价的二级指标，进一步分解为2项三级指标和6项四级指标，满分9分，项目得分9分。

二级指标	三级指标	四级指标	综合评价分（分）
财务管理 (9分)	管理制度健全性（3分）	资金管理办法健全性（1分）	1
		资金管理办法与财务会计制度相符性（1分）	1
		资金管理办法可行性（1分）	1
	资金使用合规性（6分）	资金使用合法合规性，与预算相符（2分）	2
		政府采购合规性（2分）	2
		预算执行率（2分）	2
小计			9

分析如下：

①项目单位财务管理制度健全，与财务会计制度相符，具有可行性。该项得3分。

②资金管理制度健全，财务监控到位，资金的使用合法合规。该项得6分。

(三) 项目产出情况

项目产出作为绩效评价的二级指标，进一步分解为4项三级指标和8项四级指标，满分36分，项目得分36分。

二级指标	三级指标	四级指标	综合评价分（分）
产出（36分）	数量达标情况（12分）	排污口水质取样监测分析数量符合项目要求（4分）	4
		整治指导技术指南和绿色健康养殖手册数量符合项目要求（4分）	4
		水产养殖排污口整治指导技术方案数量符合项目要求（4分）	4
	质量达标情况（8分）	现场核查通过率（4分）	4
		省生态环境厅销号通过率（4分）	4
	完成及时情况（8分）	项目实施的及时性（4分）	4
		项目整体进度实施的及时性（4分）	4
	成本控制情况（8分）	实际成本与工作内容的匹配程度（4分）	4
		产出成本控制措施的有效性（4分）	4
	小计		

分析如下：

①项目在评价基准日，项目任务全部完成。内容完整，数量匹配。该项得12分。

②烟台市入海排污口全部完成现场核查，全部通过省生态环境厅销号。该项得8分。

③项目均能够按照计划进度进行并按时完成。该项得8分。

④项目单位成本控制完善。该项得8分。

(四) 项目效益情况

项目效益作为绩效评价的二级指标，进一步分解为3项三级指标和5项四级指标，满分26分，项目得分26分。

二级指标	三级指标	四级指标	综合评价分（分）
效益（26分）	社会效益（10分）	对现有水产养殖排污口进行分类研究，建立相应整治技术规范（5分）	5
		提高水产养殖尾水水质质量（5分）	5
	可持续影响（10分）	减少尾水排放对环境的污染（5分）	5
		加快推广绿色健康水产养殖技术（5分）	4
	服务对象满意度（6分）	上级部门满意度（6分）	6
小计			26

分析如下：

①通过项目实施，对现有水产养殖排污口进行了分类研究，建立了相应的整治技术规范。通过整治，提高了水产养殖尾水水质质量，提高了水资源再利用效率。该项得10分。

②针对不同养殖方式、养殖品种、尾水排放频次和污染物释放环节，广泛查阅相关文献报道，大量收集基层渔业技术推广部门和广大养殖户的养殖经验，编制了一套切实可行、绿色健康的水产养殖技术手册，并应用到排污口整治工作中，通过绿色健康养殖减少污染物排放，并加速推广绿色健康水产养殖技术。该项得9分。

③市县两级海洋发展和渔业（主管）局团结协作、密切配合，圆满完成全市水产养殖入海排污口核查工作，全部完成现场核查，全部通过省生态环境厅销号。项目实施过程中，未收到上级部门的不良反馈。该项得6分。

六、项目主要经验及做法

烟台市被生态环境部确定为全国入海排污口整治试点城市，烟台市生态环境保护委员会《烟台市入海排污口整治方案》（烟环委办〔2021〕8号）要求“2022年10月底前完成全部整治任务，2022年12月底前完成全部整治销号”。水产养殖入海排污口整治工作时间紧、任务重，各区市海洋发展和渔业（主管）局高度重视，积极同技术承担单位对接，落实责任，明确责任单位、责任人，制定时间表、路线图，采取强有力措施全力推进水产养殖入海排污口整治示范工程建设。

加强对未销号水产养殖入海排污口的整治指导，按要求落实工程性改造内容，对水产养殖入海排污口整治示范工程的实施做好跟踪指导。通过水产养殖入海排污口整治示范工程的实施，及时总结先进经验、加强舆论宣传、做好推广指导，以点带面，全面推进水产养殖入海排污口整治工作。

加强档案管理工作，及时收集项目实施过程中形成的各种资料，做到各环节有据可查，收集完整的影像资料，并在项目验收后形成完整的档案资料。市局建立旬调度、周调度制度，各区市

及时将水产养殖入海排污口整治指导情况和示范工程建设实施情况、存在的困难和问题及下步工作打算上报，市海洋发展和渔业局负责统筹指导、督导区市水产养殖入海排污口整治工作。局党组高度重视，成立了水产养殖入海排污口整治工作领导小组，印发《关于做好水产养殖排污口整治相关工作的通知》，以担责负责尽好责的责任意识，苦干实干加油干的实际行动，全力推动工作落实。至2022年10月31日，全市4022个水产养殖入海排污口全部完成现场核查，全部通过省生态环境厅销号，圆满完成项目任务。

七、存在的问题及建议

（一）绩效目标不够细化，缺少考核依据

项目单位《财政支出绩效目标申报表》中产出指标中，数量指标、质量指标仅进行了笼统描述，指标不够细化，缺少考核依据。

建议项目单位参照参照省财政厅、省海洋与渔业厅共同研究制定的《山东省海洋与渔业部门项目支出绩效评价指标体系框架》完善绩效目标表，在数量、质量、成本、时效等方面量化项目绩效目标，对项目的产出与效果目标要明确、细化，便于绩效评价。

（二）项目的业务管理制度不健全

项目业务管理制度不够健全。建议根据项目实际情况建立健全项目管理制度，并严格执行相关项目管理制度。

附件

评价指标体系及得分表

中国注册会计师：



中国注册会计师：



尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）烟台分所

2023年3月10日



2022年度
烟台市水产养殖尾水治理项目评价指标体系及得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
投入 (18分)	项目立项 (16分)	项目立项规范性	项目立项必要性	2	2
			立项程序合规性	2	2
			立项文件完备性	2	2
		绩效目标合理性	绩效目标依据的政策相符性	2	2
			绩效目标与项目单位职责的相关性	2	2
			绩效目标的业绩水平合理性	2	2
		绩效指标明确性	绩效目标细化和量化程度	2	1
			绩效目标与任务计划相符性	2	2
	资金落实 (2分)	资金到位率	财政资金到位率	1	0
		到位及时率	财政资金到位及时率	1	0
过程 (20分)	业务管理 (11分)	管理机制健全性	业务管理制度健全性、责任机制健全性	1	0.5
		管理机制运转有效性	实施条件完备性	2	2
			进度管理有效性	2	2
			档案管理情况	2	2
		项目质量可控性	项目质量或标准健全性	2	2
	项目质量检查、验收等控制情况		2	2	
	财务管理 (9分)	管理制度健全性	资金管理办法健全性	1	1
			资金管理办法与财务会计制度相符性	1	1
			资金管理办法可行性	1	1
		资金使用合规性	资金使用合法合规性，与预算相符	2	2
			政府采购合规性	2	2
			预算执行率	2	2
	产出 (36分)	项目产出 (36分)	数量达标情况	排污口水质取样监测分析数量符合项目要求	4
整治指导技术指南和绿色健康养殖手册数量符合项目要求				4	4
水产养殖排污口整治指导技术方案数量符合项目要求				4	4
质量达标情况			现场核查通过率	4	4
			省生态环境厅销号通过率	4	4
完成及时情况			项目实施的及时性	4	4
		项目整体进度实施的及时性	4	4	
成本控制情况		实际成本与工作内容的匹配程度	4	4	
		产出成本控制措施的有效性	4	4	
效益 (26分)	项目效益 (26分)	社会效益	对现有水产养殖排污口进行分类研究，建立相应整治技术规范	5	5
			提高水产养殖尾水水质质量	5	5
		可持续影响	减少尾水排放对环境的污染	5	5
			加快推广绿色健康水产养殖技术	5	4.5
		服务对象满意度	上级部门满意度	6	6

证书序号: 5004092



说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

会计师事务所分所

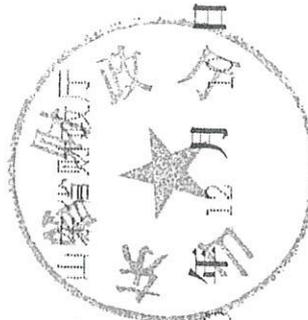
执业证书

名称: 尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)烟台分所

负责人: 曲景明

经营场所: 山东省烟台市芝罘区西盛街28号13层

发证机关:

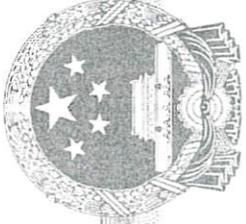


分所执业证书编号: 370200093718

批准执业文号: 鲁财会[2019]35号

批准执业日期: 2019-09-27

中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码
91370602MA3U2FXYX5

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、许可、监
管信息



(副本) 1-1

名称	尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)烟台分所	成立日期	2020年09月22日
类型	特殊普通合伙企业分支机构	营业期限	2020年09月22日至年月日
负责人	曲景明	营业场所	山东省烟台市芝罘区西盛街28号13层

经营范围
一般项目：税务服务；财务咨询；企业管理咨询（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：代理记账；从事会计师事务所业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）（在总公司经营范围内从事经营活动）



登记机关

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
天圆全
天圆全有限公司
天圆全
天圆全有限公司

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年7月4日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
天圆全(特指)
天圆全
天圆全有限公司

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年7月4日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
天圆全
天圆全有限公司
天圆全
天圆全有限公司

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年7月18日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
天圆全
天圆全有限公司
天圆全
天圆全有限公司

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年7月18日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
天圆全
天圆全有限公司
天圆全
天圆全有限公司

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年11月11日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
天圆全
天圆全有限公司
天圆全
天圆全有限公司

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年11月11日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 曲景明
Full name: 曲景明
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1967-09-08
Date of birth: 1967-09-08
工作单位: 北京天圆全会计师事务所有限公司
Working unit: 北京天圆全会计师事务所有限公司
身份证号码: 370902670908091
Identity card No: 370902670908091



年度检验登记
Annual Renewal Registration
注册会计师
注册会计师
注册会计师

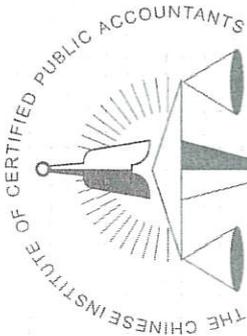
存除合路专用章
存除合路专用章
存除合路专用章
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 曲景明
证书编号: 370500010047

2019年3月1日

天圆全会计师事务所 出具审计报告使用



年度检验登记册
Annual Renewal Registration
注册会计师
注册税务师
年检合格专用章
有效期一年
This certificate is valid for another year after

本证书经年检合格专用章有效一年
This certificate is valid for another year after



证书编号: 110003740108
No. of Certificate
批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2020年06月03日
Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021年7月26日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021年7月26日
y m d



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021年7月26日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021年7月26日
y m d



姓名 徐文晶
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1982-11-23
Date of birth
工作单位 天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)烟台分所
Working unit
身份证号码 N8370602198211234321
Identity card No