

海南省财政支出项目绩效自评报告



一、项目概况

(一)项目基本情况：实施主体、立项情况、项目资金及主要内容

46000022T000000162185-非本级财政专项项目属于国家级、省部级项目，还包括我院参与的，由牵头单位拨款的项目，为单位资金，主管部门为省教育厅，实施主体为海南省海洋与渔业科学院。该项目2022年度全年预算数资金总额1300万元。

实施主体为我院各个项目组科研人员，我院有海洋经济规划与信息研究所、海洋工程研究所、海洋生态研究所、环境综合实验中心、海水渔业研究所、淡水渔业研究所、水产病害与防治研究所7个科研机构及海南海研热带海水鱼类良种场1个科研试验联合体；组建了河口海岸动力环境与工程、南海渔业资源与保护研究、海水养殖技术研究、设施渔业工程与技术研究、淡水生物资源环境与可持续利用研究等13个研发团队，热带海岸保护工程与海洋生态修复团队、热带设施渔业工程与技术创新团队、热带特色水产种质创制与高效增养殖团队3个学科团队入选海南省首批“双百”人才团队。

立项情况：项目包括国家级项目如国家重点研发专项课题、国家自然科学基金项目、平台类项目如国家特色淡水鱼产业技术体系

海口综合试验站、国家特色海水鱼产业体系陵水综合试验站，省科技厅下达的省自然科学基金、省重点研发项目等共 70 多个，按照上级管理部门的要求，部分已通过验收，部分在研，在研项目每年均完成了管理部门的年度考核工作。

主要包括开展海洋监测调查、渔业资源监测调查、立足于区域海洋经济建设和涉海产业发展需求开展基础研究与应用研究、如渔业资源调查，岛礁的开发与保护，海洋牧场建设，海洋和内陆水域的生态与环境监测、评估及修复，高价值水产养殖品种的培种、育苗、养成及病害防控，水产生态养殖，深远海养殖模式与装备等领域关键技术研发，并为政府及企业用户提供相关技术服务。

（二）项目绩效目标

总体目标：

- （1）发表 6 篇以上论文；
- （2）提供一份海南岛周边海域角骨海绵动物资源分布特征情况的调查报告，采用定量调查的方式至少调查 20 个站点；
- （3）建立海绵动物化合物分离纯化技术体系，获得 20 个以上高纯度的化合物，提供这些化合物在抗菌、抗癌和抗病毒等方面的活性检测报告或学术论文；
- （4）建立海绵硬蛋白制备工艺或体外细胞培养骨架制备工艺，提供海绵硬蛋白产物或细胞培养骨架应用在促伤口愈合或对体外细胞培养的促进效果方面的检测报告或学术论文；
- （5）筛选增殖品种 3 个以上；

- (6) 构建增殖容量评价模型 1 个；
- (7) 制定地方标准 1 项；
- (8) 构建增殖示范基地 500 亩；
- (9) 构建养殖模式 1 个；
- (10) 培育新品种一个。

(二) 项目资金到位及使用情况

46000022T000000162185-非本级财政专项财政资金 1300 万元，为单位资金。截至 2022 年 12 月 31 日止，财政资金共使用 1232.86 万元，资金使用完成百分比为 94.84%，

(三) 项目资金管理情况分析

为了加强项目资金管理，实行了一些相关的原则。一是实行全面控制和重点控制相结合的原则。一方面是对所有的财务收支进行全面控制。所谓全面是指三个方面，一是全过程的控制，包括采购、船舶租赁等各个环节；二是全员的控制，包括单位领导在内的所有职工；三是全要素的控制，包括省本级部门预算项目经费、其他科研经费、公用经费、“三公”经费、经营费用等所有费用项目。另一方面，在全面控制的基础上，对重要的财务收支项目，还实施重点控制，严格审批。二是实行事前审批和事后审批相结合的原则。审批制度作为单位控制财务收支的一种重要途径，不仅包括事后的审批控制，还包括事前的审批控制。特别是对于一些发生金额较大或者重要的财务支出，都必须进行事前审批。三是实行不相容职务分离原则。财务收支审批制度作为内部会计监督制度的重要内容，必须遵循不相容职务必须分离的原

则，这也是内部控制制度的基本要求。

我院主要是从事应用开发研究和科技服务的科学事业单位，根据专业业务及辅助活动、生产经营活动以及经济管理的实际需要，实行内部成本管理办法。内部成本管理是一种不完全、不严格的成本核算，是加强事业单位的内部管理，反映单位财务状况和事业成果，提高单位成本核算意识，提高资金使用效益。本单位根据自身业务特点，参照企业成本管理的方式、成本开支的范围制定出具体的成本核算办法，计算出开展每项业务，其成本费用应与事业支出科目相衔接，按支出用途将所有支出归集到事业支出的相关科目中进行统一核算。我院还坚持从细微处入手，按国家财务制度规定对每一笔收支票据的真实性、完整性进行认真审核，不折不扣地执行《会计法》国家政策法规以及单位各项内控制度、财务工作手册；严格审查发生的每一笔经济业务，严格控制费用支出，严格按照财务审批程序办理每一项业务；不断优化改进财务核算流程，不断优化完善财务计划和财务预算编制流程，不断优化完善内部财务管理制度，不断优化改进财务分析方法。这样财务日常工作就可以做到有法可依，有章可循，实现管理的规范化、制度化；极大地提高了资金的使用效益，达到了节约支出的目的。

我院还实行全面预算管理，建立健全预算管理制度，规范和加强我院科研项目实施管理，完善考核评价体系。一是从源头入手，狠抓预算编制工作。在编制预算前，预算职能部门需要与单位管理层沟通，了解未来期限内的发展目标和工作重点；需要深

入各业务部门了解情况，掌握实际工作的需求；需要向财务部门了解现金流量情况，以便合理安排资金。编制收支预算坚持以“以收定支、量入为出，保证重点，兼顾一般”的原则，根据当年工作重点和工作计划，统筹安排预算指标，合理测算各项支出，努力提高预算编制的科学性。二是强化预算执行，早准备早安排。单位预算的执行是整个单位全体职工的共同行为，必须加强职工之间的交流，加强各部门之间的相互协调和沟通，从而提高职工的工作效率。单位预算又是单位经济活动的一张“晴雨表”，是衡量预算执行标准的度量尺，作为最初反映信息的财务部门是预算执行的重要部门，定期或不定期地向院领导及时反映尺度差异信息，以便单位管理层及时采取措施，控制相关业务，使预算执行始终保持最佳状态。各学科组、项目负责人要严格执行批复的预算，按照规定及需求调整预算；做好预算执行各环节衔接工作，努力提高预算执行进度。三是建立和完善奖惩制度。单位预算管理指标是单位每一责任人工作目标的总和，在预算管理执行中，根据工作岗位分解指标，分解责任，分解业绩，制定相应的经济责任制考核办法。单位可以采取多种形式对各岗位的工作业绩进行定期考核，以奖惩手段鼓励职工更好地为完成各自工作目标而努力。四是建立财务管理信息平台，为院领导及项目负责人可以随时可以查看到项目实际开支情况、各科目经费余额，剩余可使用经费等，从而督促项目组人员主动根据项目进展调控开支内容；为财务部门能调阅项目开支明细，查阅开支是否合理，是否符合预算，决算数据是否准确，开支归类是否正确；为科研管理部门

能结合项目进展和经费开支情况对项目进行督促，对不合理预算适时提醒项目负责人申请预算调整，掌握临近结题项目的经费结余情况，引导合理开支。

三、项目组织实施情况

（一）项目组织情况（包括项目招投标情况、调整情况、完成验收等）

项目立项后，由项目负责人成立了项目实施团队，根据实际情况，制定了项目实施方案和支出进度计划，每季度向管理部门汇报项目实施进展及相关情况，保证项目按质按量顺利完成。

项目完成情况：目前按照项目下达单位要求，已完成验收47个，在研项目31个。该专项其余项目均按任务书执行中。

（二）项目管理情况

本项目的实施严格按照省级财政专项资金项目的管理办法及我院制定的省本级部门预算项目管理办法、财务管理制度等相关制度进行管理，实行财务和项目实施过程监督两个层次的管理。资金方面由院财务部门监督，项目的进度、记录、检查及成果等方面由院的科研管理和信息处监督。这样保证了项目日常工作的有序进行，为项目的顺利实施，完成既定目标提供了强大的保障。

四、项目绩效情况

（一）项目绩效目标完成情况分析

1、项目的经济性分析

（1）项目成本（预算）控制情况

为了加强项目资金管理，在项目成本控制方面我院按照国家财务有关法律法规、国家及省级等科技专项资金项目管理办法有关规定，制定院财务财务管理制度，实施严格的内控制度，严格审查发生的每一笔经济业务，从严控制费用支出，按照财务审批程序办理每一项业务。在项目申报编制预算时，合理设置预算科目及相应额度，编写详实的测算依据及说明，并汇总由院综合处财务科审核，院会计人员指导项目负责人修改完善不合理的预算内容，严格控制项目成本，提高了资金的使用效益。

(2) 项目成本（预算）节约情况

在项目申报时，汇总各子项目需采购的仪器设备、耗材、办公用品、服务等，由综合处审核。项目实施时，严格根据预算进行开支，大额设备或服务的采购，选择招投标方式，货比三家，厉行节约。小额仪器设备、耗材、办公用品等的采购按《海南省海洋与渔业科学院采购管理制度》执行。

2、项目的效率性分析

本项目支出进度达 94.84%，支出得分 9.48，符合财政支出进度要求，项目实施的进度基本按照计划完成，严格进行财务管理和人员管理，并由所财务处监督，日常工作有序进行。项目整体完成质量良好。

3、项目的有效性分析

科研基础能力建设、开展海洋与渔业研究与科技创新、产业化示范等，以发现和培养科技人才、提高科研水平为目标得到进一步提升，增强我院自主创新能力，努力打造成为省内一流的集

海洋与渔业于一身的科研院所。

4、项目的可持续性分析

我院建设有琼海椰林国家级南美白对虾育种良种场、曲口国家级鞍带石斑鱼良种场、文昌潭牛淡水苗种繁育中心3个水产种业科研试验推广基地；建设运营国家级南美白对虾遗传育种中心、海南省热带海水养殖技术重点实验室、省级热带海水养殖工程技术研究中心、国家产业技术体系（海水鱼、特色淡水鱼、虾蟹、藻类）综合试验站、海南省水生动物疫病监控中心8个科研平台，配备有凝胶成像仪、液质联用色谱仪、红外显微镜等仪器设备352台（套），为科研创造出良好的条件。此项目的实施为丰富我省特色水产经济品种种质资源，扩充繁殖群体，规模化繁育及增养殖等奠定了坚实的基础。对于保护各海域或水域生物多样性，减轻对天然海区或水域渔业资源压力，促进了海南省渔业资源可持续发展。项目通过对珊瑚岛礁、濒危及优势海草资源、海洋牧场渔业资源的调查，掌握第一手基础数据，积累了丰富的理论实践经验，对于岛礁工程建设、生态环境保护、海洋生态修复、海湾可持续利用等方面都具有积极、长远的重要意义。

（二）项目绩效目标未完成情况及原因分析

所有指标都已完成。

五、其他需要说明的问题

（一）后续工作计划

继续提升我院科研水平，加强平台建设，力求为海南省争取更多国家级科研项目。

（二）主要经验及做法、存在的问题和建议

（1）申报项目之前要认真做好查新工作，多考虑在项目实施过程中将会遇到的问题，做到有备无患；

（2）仪器设备的采购周期较长，应提早策划实施。

（3）项目的实施要严格按照项目总体计划进行，保证大的研究方向不出错；

（4）优化项目实施方案，合理规划现场调查时间，避开不利海况天气影响，有助于提高项目实施进度；

（5）合理进行人员分工，加强项目进度管理，现场调查和内业整理需同时开展，齐头并进。

（6）保种方面我院立足于现有基础条件，不断升级和完善各种培育模式，保存并培育亲本，通过动态跟踪管理，强化培育环境配置，优化保种培育条件，实现现有品种的亲本保存与活体库的建立。

（7）对项目实施过程中出现的关键问题进行重点攻关，加强与上级部门的紧密联系，及时调整。

项目支出绩效自评表

项目名称:	46000022T000000162185-非本级财政专项项目	填报人:	陈世俊	联系方式:	65311984	
主管部门:	203-省教育厅	实施单位:	203010003-省海洋与渔业科学院			
是否公开:	是	网址:	httpwww.hnhky.cn			
资金构成(元)	年初预算数	全年预算数	执行数	分值	执行率(%)	得分
资金总额:	13,000,000.00	13,000,000.00	12,328,587.32	10.00	94.84	9.48
其中: 财政资金:	0.00	0.00	0.00		0	
单位资金:	13,000,000.00	13,000,000.00	12,328,587.32		94.84	
财政专户管理资金:	0.00	0.00	0.00		0	

年度目标

- (1) 发表6篇以上论文;
- (2) 提供一份海南岛周边海域角骨海绵动物资源分布特征情况的调查报告, 采用定量调查的方式至少调查20个站点;
- (3) 建立海绵动物化合物分离纯化技术体系, 获得20个以上高纯度的化合物, 提供这些化合物在抗菌、抗癌和抗病毒等方面的活性检测报告或学术论文;
- (4) 建立海绵硬蛋白制备工艺或体外细胞培养骨架制备工艺, 提供海绵硬蛋白产物或细胞培养骨架应用在促伤口愈合或体外细胞培养的促进效果方面的检测报告或学术论文;
- (5) 筛选增殖品种3个以上;
- (6) 构建增殖容量评价模型1个;
- (7) 制定地方标准1项;
- (8) 构建增殖示范基地500亩;
- (9) 构建养殖模式1个;
- (10) 培育新品种一个。

预期目标均已完成

年度目标完成情况

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	年度指标值	度量单位	实际完成值	完成率	分值	得分	未完成原因分析
产出指标	数量指标	化合物数量	≥	20	个	24	100.00%	10.00	10	
产出指标	数量指标	论文	≥	6	篇	6	100.00%	10.00	10	
产出指标	数量指标	站点数目	=	20	个	21	100.00%	10.00	10	
产出指标	效果指标	调查报告	=	1	篇	1	100.00%	10.00	10	
产出指标	效果指标	检测报告	=	2	篇	2	100.00%	10.00	10	
效益指标	经济效益指标	筛选增殖品种	≥	3	个	4	100.00%	5.00	5	
效益指标	经济效益指标	设计和完成制造增殖设施	=	2	种	3	100.00%	5.00	5	
效益指标	经济效益指标	示范基地	=	500	亩	800	100.00%	5.00	5	
效益指标	社会效益指标	构建增殖容量评价模型	=	1	个	1	100.00%	5.00	5	
效益指标	可持续发展指标	构建养殖模式	=	1	个	1	100.00%	5.00	5	
效益指标	可持续发展指标	培育新品种	=	1	个	1	100.00%	10.00	10	
效益指标	可持续发展指标	制定地方标准	=	1	项	1	100.00%	5.00	5	
合计							100.00	99.48		

