

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

46000022T000000152212-科技服务、咨询与成果转化专项项目为单位资金，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 2800 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：该专项受各级政府机关及其部门，企、事业单位及其他社会组织、自然人等委托并通过市场化方式签订合同，我院为委托方单位提供科学研究、技术开发、技术服务和技术咨询



等服务。

主要内容：包括开展海洋监测调查、渔业资源监测调查、实施战略性研究并制定总体规划、为政府宏观决策和法规制度的制定提供科学依据、打造海洋与渔业经济发展智库等职责；立足于南海及其近岸陆域的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，重点是南海海洋监测、渔业资源调查，近海陆域和近岸海域产业空间规划、生态规划，岸线、岛礁的开发与保护，涉海工程论证、勘探、设计，海洋牧场建设，海洋和内陆水域的环境与生态监测、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，海洋牧场型近海和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）增殖放流数量 \geq 230万尾；
- （2）增殖放流品种 \geq 5种；
- （3）增殖放流 \geq 1场次；
- （4）生态修复2个；
- （5）海南省养殖水域滩涂规划修编1个；
- （6）国土空间总体规划1个；
- （7）渔具、海洋生物鉴定报告 \geq 20份；
- （8）完成海域使用论证等报告2篇。

（二）项目资金到位及使用情况

46000022T000000152212-科技服务、咨询与成果转化专项全年预算数为 2800 万元，为单位资金。截至 2022 年 12 月 31 日止，该资金共使用 2603.83 万元，资金使用完成百分比为 92.99%。

（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，实行内部成本管理辦法。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。

项目调整情况：本专项年初预算 2500 万元，由于年初预计的单位资金预算不足，申请追加了 300 万元，全年预算数为 2800 万元。

项目完成情况：均按项目合同约定的时间内完成项目成果的提交。

(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 92.99%，支出得分 9.3，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，增强我院科技服务能力，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。

开展渔业增殖放流可有效补充自然群体中的幼体资源量。同时，也就间接补充了成体资源量，这不仅对恢复渔业资源自然种群数量及其繁殖能力等有促进作用。而且对生态环境的改善，生态的平衡和渔业产业的可持续发展也具有重要意义。

渔具鉴定技术服务为海南海警局办理非法捕捞案件提供专业的渔具鉴定意见，同时帮助渔民认知了解农业部关于实施海洋捕捞准用渔具和过渡渔具最小网目尺寸制度的要求，为渔业资源的保护做出积极的贡献。

生态修复将可以改善民生，同时为滨海旅游开发创造条件，提升相关海域的开发利用价值。提高社区居民的保护意识，增加周边海域的有效管理，珊瑚礁生态系统的修改成效必将改善民生，同时为滨海旅游开发创造条件，提升珊瑚礁生态系统的开发利用价值。

（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，力求为各级政府机关及其部门，企、事业单位及其他社会组织、自然人等提供更优质的科技服务。

（二）主要经验及做法、存在的问题和建议

- 1、形成可靠的项目实施团队。
- 2、严格执行院颁布的各项项目管理制度。
- 3、与业主单位充分沟通，项目报告编制实施倒排工期表，督促团队提高报告编制效率和水平。
- 4、严格控制成本开支。

项目支出绩效自评表

项目名称: 46000022T000000152212-科技服务、咨询与成果转化专项	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)		执行数	得分
年初预算数	全年预算数	分值	执行率(%)
资金总额: 25,000,000.00	28,000,000.00	10.00	92.99
其中: 财政资金: 0.00	0.00	0.00	0
单位资金: 25,000,000.00	28,000,000.00	26,038,303.71	92.99
财政专户管理资金: 0.00	0.00	0.00	0

年度目标

年度目标均已完成

1、2022年我院开展1项目渔业资源增殖放流,恢复海洋渔业资源,负责放流场地选址、苗种招投标、苗种生产监督、苗种检疫、放流效果评估等,优先选择国家级、省级水产良种场,禁止放流外来种、杂交种、转基因种以及其他不符合生态要求的物种,并结合放流海域的海洋生物现状、物种生活习性和实际生产情况确定具体增殖放流品种。2、2022年我院开展海南省养殖水域滩涂规划修编;按《农业部关于印发〈养殖水域滩涂规划编制工作规范〉和〈养殖水域滩涂规划编制大纲〉的通知》(农渔发〔2016〕39号)的规定进行修编;汇总已开展修编市县养殖水域滩涂规划成果,并按照《海南省农业农村厅关于〈养殖水域滩涂规划编制若干问题的通知〉》(琼农字〔2020〕286号)要求对未开展修编市县基于上一轮省养殖水域滩涂规划范围重新划定禁止养殖区、限制养殖区和养殖区。进一步深化和完善三区管控要求;完善规划文本、图件、矢量数据、编制说明内容,使规划成果更具有操作性和指导意义。3、2022年我院开展琼海市、万宁市等2个国土空间总体规划(2020-2035年)海洋部分专题研究;制定战略目标,明确开发保护布局;细化空间功能,提出分区管控要求;制定行动计划,明确整治修复安排;衔接上位规划,统筹陆海发展格局;制定政策措施,提出海洋发展思路。4、2022年我院开展清澜港红树林及珊瑚礁、儋州海花岛周边海域2个生态修复;开展清澜港红树林及珊瑚礁生态环境演变及存在问题研究,对相关海域周边环境及生态资源进行资料收集及现场调研,开展生态修复工程效果研究,结合当前红树、珊瑚礁修复方面的成功经验,重点开展红树林、珊瑚礁等修复恢复措施研究,分析总结不同红树林、珊瑚礁种类、工程布局对当地海域污染物去除效果及生物多样性变化。通过对儋州海花岛周边海域进一步的调查与效果评估,根据儋州市海花岛周边海域的海洋生物多样性现状,编制以海洋牧场建设和岸滩整治修复为主的生态修复方法,提出岸滩修复、人工鱼礁建设、增殖放流、珊瑚增殖礁建设和海草海藻的增殖方面的技术研究与服务;为海花岛周边海域的生态修复技术提供科学保障。5、此外我院2022年预计还为社会提供以下技术服务:对“非法捕捞水产品案”进行生态损害评估;对海洋生物样品、渔具用品做出鉴定;养殖用海项目海域使用宗海图绘制;渔港工程选址研究报告编制;渔港填海造地后评估和渔港填海项目生态评估;海域使用论证报告表编制;海南省海洋经济统计核算等

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	报告	≥	2	篇	3	100.00%	20.00	20	
产出指标	数量指标	渔具、海洋生物鉴定报告	≥	20	份	25	100.00%	30.00	30	
效益指标	社会效益指标	国土空间总体规划	=	2	个	2	100.00%	10.00	10	
效益指标	社会效益指标	海南省养殖水域滩涂规划修编	=	1	个	1	100.00%	5.00	5	
效益指标	生态效益指标	生态修复	=	2	个	3	100.00%	5.00	5	
效益指标	可持续影响	增殖放流	≥	1	场次	4	100.00%	5.00	5	
效益指标	可持续影响	增殖放流品种	≥	5	个	10	100.00%	10.00	10	
效益指标	可持续影响	增殖放流数量	≥	230	万尾(粒)	815	100.00%	5.00	5	
合计								100.00	99.3	

