

# 中山大学海洋科学学院

---

海洋〔2022〕02号

## 海洋科学学院关于印发 《海洋科学学院科技计划项目间接费用管 理办法》的通知

各团队、实验室、办公室：

根据《科学研究院关于执行〈中山大学纵向科研项目间接费用管理暂行办法〉有关事项的通知》要求，我院结合学院实际，制订《海洋科学学院科技计划项目间接费用管理办法》（2021年12月修订），学院2022年第1次党委会会议及第1次党政联席会议审议通过，现予印发，请遵照执行。

特此通知。

中山大学海洋科学学院

2022年1月30日

（联系人：林奇琦，联系电话：0756-3668775）

---

# 海洋科学学院科技计划项目间接费用使用 管理办法

（海洋科学学院 2017 年第 5 次党政联席会议审议通过，2022 年第 1 次党政联席会议修订）

为了规范科技计划项目间接费用的使用和管理，深入推进“院系办校”，根据中共中央办公厅、国务院办公厅《关于进一步完善中央财政科研项目资金管理等政策的若干意见》，以及中山大学《中山大学纵向科研项目间接费用管理暂行办法》（中大科研〔2021〕58 号）《中山大学公共用房管理办法》（2021 年 3 月修订）《中山大学水电管理办法》（中大总务〔2019〕3 号）等文件精神，结合我院实际情况，制定并修订本管理办法。

## 第一条 总 则

1. 间接费用是指学校作为科研任务主持、参与单位，在科研项目组织实施过程中发生的无法在直接费用中列支的相关费用，主要包括学校、学院为项目研究提供的现有仪器设备及房屋，水、电、气、暖消耗，有关管理费用的补助支出，以及激励科研人员的绩效支出等。2. 间接费用由学校间接费用、学院间接费用、项目组间接费用三部分

组成。科学技术纵向项目学校间接费用占项目到账间接费用总额的 30%，学院间接费用与项目组间接费用合计占项目到账间接费用总额的 70%，随学校政策调整而调整。

3. 学院间接费用，占间接费用总额的 25%。主要用于：为项目研究提供的现有仪器设备等使用损耗，以及有关项目组织、实施、检查等管理费用的补助支出；学院公共平台的房产资源使用费、水电费、物业管理费等；学院统筹安排的费用费、专家咨询费、跨校区交通补贴、“三大建设”及学科建设相关人员加班费等。

4. 项目组间接费用，占间接费用总额的 45%。主要用于：项目组开展科研活动所需的房产资源使用费、水电费、物业服务费等公共资源使用费；项目组绩效支出；项目组前期申请，组织论证、答辩、评审，财务审计等过程中的各类费用，以及其它与项目研究相关且无法从直接经费列支的项目管理费。项目组综合费优先用于支出项目组公共资源使用费。

5. 间接费用优先保障学校及学院间接成本开支。学院可以根据现有科学仪器设备及房屋，水、电、气、暖消耗等科研相关开支情况，动态调整学院与项目组间接费用分配比例。

6. 科学研究院根据学院划定的比例，分配学院间接费用与项目组间接费用。原则上每个纵向项目负责人开设一个项目组间接费用账号。

## **第二条 关于学院间接费用**

1. 按照“科学管理、优化服务”的原则统筹使用学院间接费用，为学院各团队项目组提供良好的科研环境条件、信息化平台及学术交流氛围等公共服务支撑。

2. 为保证学院各团队高效运行，减轻新建团队初期运转压力，平衡团队每年到账科研经费波动的问题，学院通过学院间接费用等为各团队提供以下支持：

（1）支持新建团队公共资源使用费三年过渡期：第一年全额补助；第二年按不超过 70%的比例予以补助；第三年按不超过 30%的比例予以补助。

（2）对学院科研发展做出重要贡献的团队，经学院党政联席会议讨论，可适当补助其公共资源使用费。

（3）如果团队各项目组间接费用总余额不足以支付该年度公共资源使用费的情况，从学院间接费用中先予以垫付，并从其下一年度项目组间接费用中补扣。

3. 为保证学院间接费用使用的有效性和公平性，未能按期缴纳公共资源使用费的团队，应减少其使用公共资源（如清退用房、节约用水用电等）；对于连续两年以上

（含两年）欠费的团队，学院将从团队年终绩效中扣除相关费用，或控制研究生招生名额以及团队成员的晋升和评优推荐，并在全院通报。

### **第三条 关于项目组间接费用**

1. 项目组公共资源使用费由学院党政办公室根据学校扣费通知定期进行核算及划扣，并向各团队反馈缴费及经费结余情况，详见附件 1、附件 2。

2. 项目组绩效按照“重贡献、重实效”的分配原则进行发放。项目负责人的绩效支出原则上不应超过项目组全部绩效支出的 50%（只有一位科研人员承担的项目除外），发放对象为对项目执行做出实际贡献的人员（学生除外），严禁与课题研究无关的人员参与绩效分配。

3. 项目执行一年后根据进展情况开始发放绩效，项目中期检查前绩效支出不得超过 50%，项目结题前绩效支出不得超过 80%，最后的绩效支出在项目结题验收完之后发放。

#### **4. 项目组绩效支出发放流程**

（1）根据学院发布的绩效提取申请通知，项目负责人进行上一年度的绩效分配，提交《海洋科学学院科研项目间接费用绩效发放申请表》（附件 3），及项目进展的相关证明材料。

(2) 学院党政办公室组织专家审核证明材料的完整性、真实性、合理性，进行绩效考核，并将绩效支出安排在院内进行公示。

(3) 公示无异议后，学院将绩效支出安排和考核审批结果提交科学研究院、人力资源管理处、财务处分别审核提交，完成绩效发放工作。

(4) 未通过绩效考核的项目组，暂停发放绩效。

#### **第四条 监督管理**

1. 间接费用支出应遵循合理性、合法性、相关性、真实性原则据实列支。严禁虚构经济业务、使用虚假票据报销；严禁在间接费用中报销个人家庭消费支出。对于间接经费使用管理存在弄虚作假，违法法律、法规等行为的，依法依规进行处罚处分；涉嫌犯罪的，依法移送司法机关处理。

2. 间接费用的报销须由经办人、证明人签字确认，由学院分管领导（学院间接费用）/经费负责人（项目组间接费用）审批后进行报账。

#### **第五条 附 则**

1. 可单独计量的大型仪器设备/专用科学装置的电费，不属于间接费用支出范围，而应通过直接费用中预算相应的燃料动力费支出。

2. 本办法适用于 2022 年 1 月 1 日（含）新增立项的纵向科研项目。

3. 本修订办法自发布之日起施行，由学院党政办公室负责解释。

附件 1：海洋科学学院各团队间接费用使用及结余情况汇总表

附件 2：海洋科学学院各团队公房使用及应缴费情况汇总表

附件 3：海洋科学学院科研项目间接费用绩效发放申请表

\_\_\_\_\_年度海洋科学学院各团队间接费用使用及结余情况汇总表

经费单位：元

| 团队名称            | 上一年度<br>可用间接<br>费用余额 | 已支付单独计<br>量的大型设备<br>燃料动力费 | 团队应缴纳的公共资源使用费金额 |       |       |       |        |         |           | 间接<br>费用<br>结余 |
|-----------------|----------------------|---------------------------|-----------------|-------|-------|-------|--------|---------|-----------|----------------|
|                 |                      |                           | 电费              |       |       |       |        |         | 房产<br>使用费 |                |
|                 |                      |                           | 1-2 月           | 3-4 月 | 5-6 月 | 7-8 月 | 9-10 月 | 11-12 月 |           |                |
| 海洋大气相互作用研究团队    |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 近岸海洋湍流与物质输移研究团队 |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 海洋环流与物质输运研究团队   |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 海洋环境遥感研究团队      |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 计算海洋科学与海洋模型研究团队 |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 海洋动力观测技术研究团队    |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 海洋环境化学研究团队      |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 海洋同位素地球化学研究团队   |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 海洋微型生物与物质循环研究团队 |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 海洋生态学研究团队       |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 海洋生物技术与遗传资源研究团队 |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 海洋生物养殖与环境研究团队   |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 海洋鲸类与环境保护研究团队   |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 海洋地质与地球化学研究团队   |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 海洋天然产物研究团队      |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 海洋生态基因组研究团队     |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 海洋生物有机地球化学研究团队  |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 海洋能源与可持续发展研究团队  |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 水沉积过程与资源效应研究团队  |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |
| 海洋材料化学研究团队      |                      |                           |                 |       |       |       |        |         |           |                |

备注：此表每两个月反馈一次。

附件 2

\_\_\_\_\_年度海洋科学学院各团队公房使用及应缴费情况汇总表

| 团队名称            | 人员数量 |     |    |     |     | 定额面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 实际使用<br>面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 超额面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 应缴金额<br>(元/每月) |
|-----------------|------|-----|----|-----|-----|---------------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------|
|                 | 教授   | 副教授 | 其他 | 硕士生 | 博士生 |                           |                                 |                           |                |
| 海洋大气相互作用研究团队    |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 近岸海洋湍流与物质输移研究团队 |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 海洋环流与物质输运研究团队   |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 海洋环境遥感研究团队      |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 计算海洋科学与海洋模型研究团队 |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 海洋动力观测技术研究团队    |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 海洋环境化学研究团队      |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 海洋同位素地球化学研究团队   |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 海洋微型生物与物质循环研究团队 |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 海洋生态学研究团队       |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 海洋生物技术与遗传资源研究团队 |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 海洋生物养殖与环境研究团队   |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 海洋鲸类与环境保护研究团队   |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 海洋地质与地球化学研究团队   |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 海洋天然产物研究团队      |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 海洋生态基因组研究团队     |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 海洋生物有机地球化学研究团队  |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 海洋能源与可持续发展研究团队  |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 水沉积过程与资源效应研究团队  |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |
| 海洋材料化学研究团队      |      |     |    |     |     |                           |                                 |                           |                |

备注：此表每年 11 月反馈至团队，收费时段为上一学年（上一年 9 月至当年 8 月）。

附件 3

海洋科学学院科研计划项目间接费用绩效发放  
申 请 表

绩效开支经费卡号（学院统一填写）：

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |              |         |      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|---------|------|
| 项目名称      |                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |              |         |      |
| 项目类别      | <input type="checkbox"/> 国家自然科学基金 <input type="checkbox"/> 国家科技重大专项 <input type="checkbox"/> 国家重点研发计划<br><input type="checkbox"/> 广东省自然科学基金 <input type="checkbox"/> 广东省科技计划项目 <input type="checkbox"/> 广州市科技计划项目<br><input type="checkbox"/> 其它明确有间接费用（含绩效支出）的地方或部门科研项目 |    |              |         |      |
| 项目负责人     |                                                                                                                                                                                                                                                                          |    | 项目编号         |         |      |
| 项目执行期限    |                                                                                                                                                                                                                                                                          |    | 本次申请发放时段     |         |      |
| 项目组间接费用额度 | 元                                                                                                                                                                                                                                                                        |    | 已累计缴纳公共资源使用费 | 元       |      |
| 已累计发放绩效   | 元                                                                                                                                                                                                                                                                        |    | 本次申请发放额度     | 元       |      |
| 本次发放方案    | 序                                                                                                                                                                                                                                                                        | 姓名 | 工作单位         | 发放金额（元） | 本人签字 |
|           | 1                                                                                                                                                                                                                                                                        |    |              |         |      |
|           | 2                                                                                                                                                                                                                                                                        |    |              |         |      |
|           | 3                                                                                                                                                                                                                                                                        |    |              |         |      |
|           | 4                                                                                                                                                                                                                                                                        |    |              |         |      |
|           | 5                                                                                                                                                                                                                                                                        |    |              |         |      |
|           | 6                                                                                                                                                                                                                                                                        |    |              |         |      |
|           | 7                                                                                                                                                                                                                                                                        |    |              |         |      |
|           | ... ..（可增加）                                                                                                                                                                                                                                                              |    |              |         |      |



累计发放绩效等，先向学院科研秘书咨询后填写；

②本表须正反面打印，一式 3 份，分别由二级单位、财务部分、核算部门存档。