
财政项目支出绩效评价报告

项目名称：设施设备维修及更新

项目单位：上海市花卉良种试验场

主管部门：上海市国有资产监督管理委员会

委托单位：上海市国有资产监督管理委员会

评价机构：上海文韦道财务咨询有限公司

2018年8月20日

2017年“设施设备维修及更新”项目摘要

概述

上海市花卉良种试验场成立于1987年，原隶属于上海市农业委员会下属一个基层事业单位,2012年3月起主管单位变更为上海市国有资产监督管理委员会,为差额拨款事业单位。

上海市花卉良种试验场是专业从事花卉新品种引种与试种、繁育与推广、集科研开发、生产示范于一体的事业单位。30多年来，上海市花卉良种试验场始终坚持技术引进和技术开发相结合，在优质鲜切花、种苗、种球快繁及优质高产栽培等技术研究上取得领先，并在生产中得到广泛应用与推广，被原国家科委（现国家科技部）批准为国家级科技成果重点推广计划技术依托单位。上海市花卉良种试验场作为第一完成单位主持多项科研课题，并获得多项科研成果，有较强的技术储备，是目前上海地区唯一集科研开发、示范推广和技术培训于一体的花卉事业推广单位。

试验场现共有四个基地，包括松江九亭基地、崇明港沿镇的花卉示范基地和松江的五厍基地以及虹溪基地。各基地建有课题实验用的连栋大棚，各类加温设备和冷库、仪器、农机、排水排污和灌溉系统、电力系统等，这些大棚设施、加温和冷库设备以及排水灌溉和电力配备系统是试验场完成工作职责的硬件保障，随着试验场新种源的不断引进、试种培育和推广，为保障试验场各个基地课题实验的顺利开展，需要对大棚、设施设备等进行维修更新以及工程的建设。

为保证项目的顺利实施，根据《上海市花卉良种试验场2017年度财政部门预算工作会议纪要》和《上海市花卉良种试验场预算工作委员会2017年度财政部门预算工作会议纪要》负责制定试验场年度工作计划并组织实施，试验场的市场部、营销中心负责项目的具体实施，确立了2017年的“设施设备维修及更新”项目。

2017年上海市花卉良种试验场“设施设备维修及更新”项目预算4,075,000.00元，实际执行4,075,000.00元，执行率为100%。

一、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

根据上海市财政局《关于印发〈上海市预算绩效管理实施办法〉的通知》（沪财绩2014年22号文）的精神，对上海市花卉良种试验场“设施设备维修及更新”项目绩效进行客观评价，最终得分为92.5分，绩效评级为优。

表1 2017年“社会科学普及活动”项目绩效评价指标得分统计表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级（及以上）指标 | | | 权重 | 指标权重 | 绩效分值 |
|-----------------|------------|------------------------|-----------------|----------------|----|------|------|
| A 项目决策 15 | A1 项目的立项 6 | A11 项目的立项与国家相关政策要求的适应性 | | | 3 | 100% | 3 |
| | | A12 项目立项依据充分性情况 | | | 3 | 100% | 3 |
| | A2 项目的目标 9 | A21 项目设立的绩效目标合理性 | | | 4 | 100% | 4 |
| | | A22 项目设立的绩效指标明确性 | | | 5 | 50% | 2.5 |
| B 项目管理 23 | B1 投入管理 4 | B11 预算执行率 | | | 4 | 100% | 4 |
| | B2 财务管理 6 | B21 项目资金使用的合规性情况 | | | 3 | 100% | 3 |
| | | B22 财务管理制度健全性 | | | 3 | 100% | 3 |
| | B3 项目实施 13 | B31 项目管理制度的健全性 | | | 3 | 100% | 3 |
| | | B32 项目管理制度执行的有效情况 | | | 6 | 50% | 3 |
| | | B33 项目预算编制的明确性 | | | 4 | 50% | 2 |
| C 项目 | C1 项目产出 | C11 项目计划完成 | C111 设施新建计划完成情况 | C1111 新建大棚完成情况 | 3 | 100% | 3 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级（及以上）指标 | | | 权重 | 指标权重 | 绩效分值 | |
|----------|--------------|------------------|-------------------|--------------------|----|------------|----------|-------------|
| 绩效 62 | 出 45 | 情况 | | C1112 大棚配套设施完成情况 | 3 | 100% | 3 | |
| | | | C112 设备新购计划完成情况 | C1121 叉车、铲车新购完成情况 | 3 | 100% | 3 | |
| | | | | C1122 大棚物流设备新购完成情况 | 3 | 100% | 3 | |
| | | | C113 设备维修计划完成情况 | C1131 遮阳设施维修完成情况 | 3 | 100% | 3 | |
| | | | | C1132 灌溉设施维修完成情况 | 3 | 100% | 3 | |
| | | | | C1133 冷库维修完成情况 | 3 | 100% | 3 | |
| | | C12 各项工作完成的及时性情况 | C121 各项工作完成的及时性情况 | - | 6 | 100% | 6 | |
| | | C13 完成工作质量情况 | C131 新建设施质量情况 | - | 6 | 100% | 6 | |
| | | | C132 新购设备质量情况 | - | 6 | 100% | 6 | |
| | | | C133 设施设备维修质量情况 | - | 6 | 100% | 6 | |
| | C2 项目效益 17 | C21 项目的可持续发展情况 | | - | 7 | 100% | 7 | |
| | | C22 满意度情况 | C221 管理者满意度 | - | 5 | 100% | 5 | |
| | | | C222 农户的满意度 | - | 5 | 100% | 5 | |
| | 绩效分合计 | | | | | 100 | - | 92.5 |

（二）实施情况

1、项目立项情况：项目决策情况较好，项目决策的战略目标和国家的有关要求相符。且项目的立项依据充分，立项的战略发展目标与《关于印发全国现代农业发展规划（2016—2020年）的通知》（国发〔2016〕58号）、《关于印发上海市现代农业“十三五”规划的通知》（沪农委〔2017〕115号）、《上海市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《上海市花卉良种试验场预算业务管理制度》等文件要求相符。

2、项目实施内容：2017年“设施设备维修及更新”项目共实施了以下内容：

（1）花卉种植设施设备新建：新建2个大棚以及大棚的配套设施，一个冷库。

（2）花卉种植设施设备维修：大棚的内外遮阳维修以及灌溉设施维修。

（3）花卉种植设施设备新购：购买柴油叉车、铲车以及大棚物流设备系统。

3、项目实施情况：2017年“设施设备维修及更新”项目的实施情况较好。项目单位按照计划及时间要求，完成了各项设施设备的维修与更新，如新建生产大棚及大棚改造、完成了大棚配套设施的维修及其他设备的新购，有利于保障花卉良种试验场的正常运行。

4、其他工作：上海市花卉良种试验场目前在财务管理上已制订了《上海市花卉良种试验场预算业务管理制度》、《上海市花卉良种试验场财务报销规定》等，因此，财务管理制度基本健全完善。在项目的实施管理上，制定了《上海市花卉良种试验场政府采购业务管理制度》、《上海市花卉良种试验场仓库管理规定》，项目实施细则的管理规范文件较健全完善，项目的实施管理能够依据文件要求落实工作，执行有效性也较好。

（三）项目绩效

1、完成了松江叶新公路 7376 号的五库基地大棚的修建，以及虹溪基地大棚的修建。

2、完成了试验场研发区大棚升级改造，棚内道路、明沟、水池等及苗床改造；研发区的灌溉系统维修，保障研发区大棚内实验材料的正常灌溉；玻璃温室内彩砖道路、移动苗床改造；修建了大棚连廊。

3、完成了柴油叉车、铲车的购置，用于装卸生产资料方便装卸较大货物，减少人工，提高了工作效率。

4、已在九亭基地新建一套物流设施，用于花卉产品的储存运输。

5、完成了大棚遮阳设施维修工作，保障了大棚的正常运行，有利于提高花卉的产量和质量。

6、完成了对研发区的灌溉系统的维修工作，保障研发区大棚内实验材料的正常灌溉。

7、完成了冷库的日常保养以及维修工作，保障了冷库的正常运行。

8、项目完成及时性情况：根据设备设施维修资金使用情况表可得各项设施设备的采购以及维修都已按计划时间完成，各项工作的完成较为及时，项目完成及时性情况较好。

9、项目完成质量情况：审核验收资料等总结及记录资料，各项新建、采购及维修工作完成的质量情况较好，能够保障试验场其他工作正常实施。

项目的实施保障了试验场各个基地课题实验的顺利开展，有利于保障花卉良种试验场的正常运行，为试验场完成工作职责提供了硬件保障。

项目的社会效益较好：针对该项目对项目管理者以及受益农户进行了满意度调查，结果显示满意度结果都高于 95%，因此项目的实施整体效益情况优良。

二、主要经验及做法、存在的问题及建议

（一）主要经验及做法

1、上海市花卉良种试验场财务以及项目管理制度健全，有利于项目的实施与监管，保障了各项新建、维修、新购设施设备工作的开展。

2、“设施设备维修及更新”项目有利于保障试验场各个基地课题实验的顺利开展，为试验场完成工作职责提供了硬件保障。

（二）存在的问题

1、上海市花卉良种试验场 2017 年“设施设备维修及更新”项目在编制项目预算时缺乏完善和明确细化的绩效目标和相应的指标体系内容。由于是差额预算单位，应考虑差额预算补贴款的指向性，细化项目绩效目标。

2、上海市花卉良种试验场 2017 年“设施设备维修及更新”项目的部分项目管理制度执行的有效性有待提高。

（三）建议

1、按照上海市财政局《关于印发〈上海市预算绩效管理实施办法〉的通知》（沪财绩 2014 年 22 号文）的要求，对“设施设备维修及更新”项目专项预算进行绩效目标的编制，规范项目绩效目标内容，完善项目绩效目标的科学性和合理性，考虑差额预算补贴款的指向性，细化项目绩效目标。

2、建议根据上海市花卉良种试验场的具体实际，提高项目运行制度执行的有效性，保障试验场的各项工作能更加顺利的完成。