

2018 年度花卉示范种植及科研育种基地运行费项目支出 绩效评价报告

前言

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，为了进一步加强财政支出绩效管理，现受上海市国有资产监督管理委员会的委托，上海文韦道财务咨询有限公司对 2018 年“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目开展财政支出绩效评价工作。为保证评价工作的科学性、严谨性、可行性和时效性，根据财政部、市财政局有关绩效评价规定的要求制定本绩效评价报告。

根据上海市财政局绩效评价的相关要求，设定本次评价的主要内容为：项目立项情况，包括战略目标的适应性、立项依据充分性、项目立项规范性，项目绩效目标合理性和绩效指标的明确性；项目管理情况，包括项目投入管理、财务管理和项目实施；项目绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等需要评价的其他内容。

一、项目基本情况

（一）概况

1、立项背景及目的

上海市花卉良种试验场（以下简称花卉试验场）成立于 1987 年，是隶属于上海市国有资产监督管理委员会（以下简称市国资委）领导下的基层事业单位，直接主管单位为上海种业（集团）有限公司。三十多年来专业从事花卉新品的引种与试种、繁育与推广工作，集科研开发、生产示范于一体。花卉试验场坚持种源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委托单位，被上海市政府评为上海市文明单位。

目前花卉试验场所拥有的专业化基地有：九亭花卉展示基地、五厍高档盆花生产基地、崇明港沿花卉示范基地、云南虹溪基地。

上海的花卉品种大多已经陈旧，已有花卉品种的种源，因代次高，存在种植退化现象，严重影响商品性，也影响农业增收增效；良种覆盖率较少，不能满足日益增长的市场需求及产业发展需要。花卉试验场在品牌、渠道、研发等方面能形成核心竞争力的业务占比不高，在产品研发、品牌建设和市场营销等方面的能力还较薄弱。

为了响应国家号召，全面贯彻十九大精神，根据《上海市花卉试验场十年发展规划》、《上海市花卉试验场 2016 至 2018 三年发展规划》，《上海市花卉试验场预算管理委员会 2018 年度财政部门预算会议决议》，确立了 2018 年度“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目。项目分为土地租赁工作、生产资料采购、农业保险及日常工作等子项目。

2018 年度“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目，经上海市财政局批准的预算金额为 2,496,680.00 元，均属于市级财

财政资金。实际执行数为：2,496,680.00 元，执行率 100%。

2、项目评价依据

(1) 《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）

(2) 《上海市花卉试验场十年发展规划》

(3) 《上海市花卉试验场 2016 至 2018 三年发展规划》

(4) 《上海市花卉良种试验场预算业务管理制度》

(5) 《上海市花卉良种试验场采购品质管理》

(6) 《上海市花卉良种试验场政府采购管理办法》

(7) 《上海市花卉良种试验场仓库管理规定》

3、预算资金来源及使用情况

(1) 2018 年申报批复预算为 2,496,680.00 元。

(2) 预算资金来源：市级财政拨款。

(3) 资金使用：

表 1：2018 年“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目预算及使用情况表

单位：元

资金来源	支出内容	预算金额	实际支出
市级公共财政拨款 资金	土地租赁费	248,000.00	248,000.00
	生产资料补贴费用	1,550,000.00	1,550,000.00
	农业保险费用	110,000.00	110,000.00
	日常工作费用	588,680.00	588,680.00
合计	-	2,496,680.00	2,496,680.00

花卉试验场 2018 年“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目实施起始期限：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

4、项目实施情况

项目内容分成四个部分：

(1) 土地租赁工作。完成 2018 年全年的土地租赁工作，主要为五库高档盆花生产基地和崇明港沿花卉示范基地的土地租赁，根据上海市花卉试验场 2016 至 2018 三年发展规划，目标将该基地打造成高标准的示范种植基地。

(2) 生产资料采购工作。为了基地日常工作的开展，需要进行生产资料采购工作，包括包装材料，包装膜，肥料，加温燃料费，农药，种植基质，检测检验试剂等。

(3) 农业保险工作。为保障基地日常运行，花卉试验场购买必要的相关农业保险。

(4) 日常工作。为保障花卉试验场的正常运行，外聘有关专家及实习生和季节临工完成相应的生产、研发等日常工作，主要用于在项目实施过程中实习生在工作中加班或者其他事情上的补贴，外聘专家能更好的为花卉试验场带来更多的专业性意见，保证项目规范有效实施以及临时性劳务费主要是在本项目执行中需要不同季节性的临时工来对花卉进行更好的种植和看护。

5、项目组织及管理

项目预算主管部门上海市国有资产监督管理委员会；项目预算单位为花卉试验场，负责预算经费申报、预算执行、预算管理、项目验收；项目实施单位为花卉试验场，操作部门是营销部、行政部、资产部、市场部、财务部、生产部。

“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目总的组织管理流程如下：

确定工作内容——>落实实施部门（需要购买服务的，经过合规的程序确定服务机构）——>领导等审核同意——>相关部门负责实施的监管（或组织实施）——>总结考核实施结果。

花卉试验场有分管项目的副场长，并明确了具体项目负责人，

单位财务部、营销部、行政部、资产部、市场部、生产部具体承担项目的实施，各部门明确了相关责任人。组织管理情况如下表：

表 2：部门及具体分工

部门	主要职责
场长、副场长	总负责人。
项目负责人	1、负责组织制定项目计划。 2、负责落实项目执行监控，过程管理，项目收尾与验收等综合管理。 3、项目汇总。
财务部	项目财务管理，为项目提供全面的财务支持，包括项目合同、项目杂费及项目费用监控等。 主要职责：1、根据年度运营目标和全面预算，预测资金需求； 2、负责结算工作，根据经营需求和资金计划，办理对内外资金结算，办理银行借款、银行承兑汇票等融资业务； 3、加强内部资金管理、风险控制，保证资金安全；4、建立资金管理体系；5、 建立健全资金预警系统，对资金存量进行跟踪分析， 准时编制、上报资金使用情况。
营销部	1、制定引种目标。 2、为防止为害植物的危险性病、虫、杂草传播蔓延，确保农业生产安全，引种驯化必须遵照国家《植物检疫条例》的有关规定，严格报检疫部门办理相关手续。 3、对引进的种质资源或品种，先在小面积上进行试种观察，选择当地生态条件比较适应的，并且表现优异的材料或品种，进行品种比较试验、多点试验、区域试验、生产试验，以进一步选择具有应用价值的品种。 4、技术培训，试验推广。
采购管理组（行政部、资产部、营销中心）	1、负责完成采购目标和计划； 2、做好采购流程的控制，并提出优化建议； 3、分析供应商市场信息，及时收集相关信息，确定短期和长期的供应商和供应渠道； 4、负责采购合同的拟定、执行及跟进，采购物品交货期的跟踪及控制； 5、产品质量跟踪及产品到达仓库入库情况的跟进； 6、处理退换货及一般赔偿事宜；（营销中心）整理和登记采购合同及各类文件；保管采购记录、购货合同、供应商信息。（行政部、资产部）； 7、协助有关部门妥善解决使用过程中出现的问题； 8、完成上级交给的其它事务性工作。

资料信息组（行政部、资产部、市场部）	1、负责收集归档项目相关资料。 2、查询和发布生产相关的动态资料。
生产部	负责试种，并记录有关数据。

6、项目预算资金管理流程

2018年花卉试验场的“花卉示范种植及科研育种基地运行费”的预算资金管理的部门是办公室。由办公室根据各项目涉及的部门申报资料，负责汇总，制定专项预算再向市财政局申报。预算经费的支付，是由各部门根据计划制定经费预算内容，经领导审核报办公室相关财务管理人后实施。

上海市花卉试验场（试验场场长，副场长经相关领导批准）提出预算支付申请——>市财务处（审核同意）——>实施预算资金的支付。

本项目在财务管理上参照上海市财政局有关预算管理相关文件，比如：《财政资金监督管理办法》、《财政专项资金管理办法》、《预算执行与调整实施细则》等财务管理制度文件执行，项目的资金均根据相应的资金管理审批流程实施。

（二）绩效目标

1、总体目标

根据花卉试验场的工作内容，明确该项目总目标为坚持市场导向和创新引领的发展思路，进一步聚焦主业，提高科技创新能力、强化市场能力，进一步注重民生改善，提高凝聚力，增强协同，在发展种源农业上出效益、出特色、出品牌。

2、年度目标

2018年是2016-2018年规划的结束完善期间，在连续三年的实施中，将宿根花卉生产基地、五库中高档盆花示范种植基地打造成高标准的示范种植基地，将现有的九亭基地建设成为在上海

市具有较大影响力的花卉展示中心及研发中心。不断围绕花卉创新工作，大力培育具有自主知识产权的新品种，为下一个三年规划年间做好铺垫，做到扩大五库基地、大力开展盆栽百合、康乃馨、菊花示范种植以及继续完成云南虹溪基地扩产和基础建设完善工作。

2、2018年“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目具体绩效目标为：

(1) 投入与管理目标

a) 保障项目经费的有效管理，合规使用，财务管理制度健全，项目资金的使用符合相关规定。

b) 保障项目业务管理制度完整、健全，能有效保障项目顺利实施；同时，通过执行管理制度的相应控制、监管措施，保障年度工作的相关业务资料齐全归档，花卉种植与科研育种工作质量等按要求落实。

(2) 产出目标

a) 完成项目年度计划工作，具体目标包括：完成土地租赁工作，完成率 100%；完成生产资料采购工作，完成率 100%；完成农业保险工作，完成率 100%；完成其他日常工作，完成率 100%。

b) 保障各项工作及时完成，具体目标包括：土地租赁工作及时完成，及时率 100%；生产资料采购工作及时完成，及时率 100%；农业保险及其他日常工作按计划及时完成，及时率 100%。

c) 确保各工作完成的质量情况，具体目标包括：生产资料质量合格率；在 2018 年度基地运行无重大事故发生，重大事故发生率 0%。

(3) 效果目标

a) 生产技术示范推广情况；

b) 科研成果获奖情况；

c) 项目管理部门建立相应项目管理机制，对项目可持续发展

提供管理监督基础及业务保障。

d) 项目管理部门及受益群体对该年度工作表示满意，满意度达 90%以上。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

1、由于评价是从预算单位的项目资金来源、支出、效果几方面进行的，所以其目的之一是可以使预算单位增强专项资金支出的规范性和合理性的管理，更好地发挥公共财政资金对专用资金项目的促进和推进作用，提高财政专项资金支出的效益和效果。

2、通过对花卉试验场 2018 年“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目实施内容的评价，反映花卉试验场花卉示范种植及科研育种基地运行费工作的重要性情况。

3、通过评价可以对项目资金使用和项目实施过程中存在的问题提供有针对性的评价建议，为预算单位加强预算管理、合理编制项目预算，最后有效地组织实施提供有益的政策建议和参考。

（二）评价对象和范围

评价对象：

上海市花卉良种试验场 2018 年“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目实施内容。

评价范围：

2018 年上海市花卉良种试验场“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目预算 2,496,680.00 元。

（三）绩效评价原则、评价方法等

1、指标体系设计的原则

（1）系统性原则。项目政策目标中的决策类指标具有前后呼应的关系，所以在设计相关指标和考核分数时，应当以系统性考虑其联动的特点，包括部分产出类指标，我们也按系统性原则考虑指标的设计和运用。

（2）实用性原则。在充分考虑指标能切实反映出项目实际结

果的前提下，对相关数据的可获取性和可度量性，协调各种数据源，做到“来源可靠、度量一致”，避免评估时的主观随意性。

(3) 有效性原则，所有设计使用的指标体系应当与被评估项目政策的内涵与结构相符合，能够反映项目政策绩效的主要特征。

2、绩效评价方法

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）的关于绩效评价方法的要求，针对上海市花卉良种试验场“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目的具体内容，拟采用以下评价方法：

(1) 比较法。本次评价的项目为上海市花卉良种试验场已经实施项目，我们拟通过历史记录的对标评价项目绩效目标实际实现程度。

(2) 因素分析法。对项目的结果，我们拟从其成因进行分析，对构成因素的要点和结果情况，逐一分析考核，最终的出项实际结果的客观必然性。

(四) 数据采集方法及过程

数据采集的方式包括：项目各类申报资料收集、工作计划和总结资料、实施社会调查、查询国家已经公布的数据。

具体实施过程如下：

- 1、到项目管理和实施部门收集申报资料、工作计划和总结。
- 2、组织召开项目实施部门讨论会，收集意见和项目信息。
- 3、网上查询与项目有关的数据资料。

(五) 绩效评价实施过程

- 1、开展前期调研（2018 年 4 月）

针对上海市花卉良种试验场“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目概况。参与项目有关的部门人员的讨论会和项目管

理部门的沟通会，与项目涉及的管理部门充分沟通，充分了解项目绩效评价有关的对象内容和收集评价所需的政策文件及资料。

2、调查取数（2018年4月）

根据数据收集方案，通过座谈会、研讨会等沟通方式进行部分调查取数，通过网络公开数据的收集等，确保数据来源的可靠和取数过程的合理合规。

3、撰写绩效评价报告（2019年5月）

根据财政相关文件政策对绩效评价的要求撰写绩效评价报告。

（1）绩效目标、评价指标体系、主要业绩、问题分析、对策建议有鲜明逻辑关系。

（2）建议具有针对性，对项目存在的具体问题，如制度管理和绩效目标实施方面的需针对性较强地反映问题。

（3）提出的问题建议应具可整改和操作性。

（六）绩效评价的局限性

花卉试验场“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目大部分内容由社会购买服务实施，所以涉及较多的项目参与单位，涵盖面广，给本次绩效评价带来一定难度。另外，由于受评价的实施过程中的时间、人力投入等因素影响，客观上限制了本次评价的全面性。综上所述，本次评价存在一定客观上的局限性。

三、评价结论与绩效分析

（一）评价结论

上海市花卉良种试验场“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目的绩效评分结果为93分，根据相关规定，其绩效评级为优。具体评分如下：

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	75%	3
		A22 项目设立的绩效目标明确性		5	60%	3
B 项目管理 24	B1 投入管理 4	B11 预算执行率		4	100%	4
	B2 财务管理 7	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		4	100%	4
	B3 项目实施 13	B31 项目管理制度的健全性		4	75%	3
		B32 项目管理制度执行的有效情况		5	60%	3
		B33 政府采购流程合规性		4	100%	4
C 项目绩效 61	C11 项目年度计划工作完成情况	C111 土地租赁工作完成情况		4	100%	4
		C112 生产资料采购工作完成情况		7	100%	7
		C113 农业保险工作完成情况		4	100%	4
		C114 其他日常工作完成情况		5	100%	5
	C12 项目完成的及时性情况	C121 土地租赁工作完成及时性		2	100%	2
		C122 生产资料采购工作完成及时性		3.5	100%	3.5
		C123 农业保险工作完成及时性		2	100%	2
		C124 其他日常工作完成及时性		2.5	100%	2.5
	C13 项目完成的质量情况	C131 生产资料质量合格率		3.5	100%	3.5

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
			C132 重大事故发生率	3.5	100%	3.5
	C2 项目效益 24	C21 社会效益	C211 生产技术示范推广情况	5	100%	5
			C212 科研成果获奖情况	6	100%	6
		C22 项目的可持续发展情况	C221 部门长效机制建设情况	5	80%	4
		C23 项目的满意度调查	C231 项目管理者满意度	4	100%	4
			C232 相关利益方满意度	4	100%	4
绩效分合计				100	-	93

（二）主要绩效

1、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、上海市花卉良种试验场“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目的部门建设和制度管理建设较完善，如《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》等制度使得项目今后的可持续发展有了较为良好的基础保障。

3、项目的产出情况及项目效果较好，完成了基地运行及科研育种相关的保障性工作，如土地租赁；农业保险；购买包装材料、

包装膜、肥料、加温燃料费、农药、种植基质、检测检验试剂等生产材料；聘请专家等工作，有利于保障花卉良种试验场的正常运行。

4、各满意度调查结果，显示满意度结果都高于 95%，因此项目的实施整体效果情况优良。

（三）具体绩效分析

1、A 项目决策（权重 15 分）：其中 A1 项目立项（6 分）和 A2 项目目标（9 分）

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	75%	3
		A22 项目设立的绩效目标明确性	5	60%	3
合计			15	-----	12

A11 项目的立项与国家相关政策要求的适应性

根据国务院《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）提出：大力发展蔬菜、水果、花卉等高效园艺产业。上海市花卉试验场十年发展规划要求将现有的崇明港沿鲜切花生产基地、五库出口切花菊示范种植基地打造成高标准的示范种植基地，将现有的九亭基地建设成为在上海市具有较大影响力的花卉展示中心及研发中心。

所以，上海市花卉良种试验场的“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目的立项与国家相关政策要求的适应性情况较好。

A12 项目立项依据充分性情况

(1) 《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）

(2) 《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）

(3) 《上海市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》

(4) 上海市花卉良种试验场《2018 年花卉示范种植及科研育种基地运行费工作计划》，明确了年度的工作目标。

所以，2018 年上海市花卉良种试验场的“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目立项依据充分性情况较好。

A21 项目设立的绩效目标合理性

考核设定的绩效目标（用于实际实施的工作内容考核的目标来源）是否充分，是否符合项目客观实际，能否与目实施相匹配。

上海市花卉良种试验场 2018 年度“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目有编制绩效目标，但绩效目标不够合理，与项目实施不够匹配，根据评分细则，该指标扣减权重 1 分。

A22 项目设立的绩效指标明确性

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）对财政支出绩效评价的相关要求，项目立项时所设定的绩效目标应当是清晰、细化和具备可衡量性。

由于在申报项目时未建立完善的绩效指标，所以花卉试验场 2018 年度“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目的绩效目标还不够明确，根据评分细则，扣减权重分 2 分。

2、B 项目管理（权重 24 分）：其中 B1 投入管理（4 分）、B2 财务管理（7 分）、B3 项目实施（13 分）

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
B 项目 管理 24	B1 投入管理 4	B11 预算执行率	4	100%	4
	B2 财务管理 7	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	4	100%	4
	B3 项目实施 13	B31 项目管理制度的健全性	4	75%	3
		B32 项目管理制度执行的有效情况	5	60%	3
		B33 政府采购流程合规性	4	100%	4
合计			24	----	21

B11 预算执行率

2018 年上海市花卉良种试验场“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目合计预算 2,496,680.00 元。

对相关付款凭证、财务账册等财务核算资料进行抽样审核，上海市花卉良种试验场 2018 年度“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目预算批复为 2,496,680.00 元，实际支付额为 2,496,680.00 元，预算执行率为 100%。

根据评分细则，该指标得满分。

B21 项目资金使用的合规性情况

上海市花卉良种试验场的经费预算及支出都经过完整的申报审批程序、使用内容符合预算批复的用途。

同时根据评价数据的重要性原则，对项目涉及的财务、项目

实施资料进行了相应的抽查，无违反专项资金使用规定的情况，所以确定上海市花卉良种试验场“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目的资金使用合规性情况较好。根据评分细则，该指标得满分。

B22 财务管理制度健全性

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。

根据评分细则，该指标得满分。

B31 项目管理制度的健全性

对2018年上海市花卉良种试验场“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目的实施管理制度的审核，提供了《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》的相关制度规章，但项目实施后未形成相应的较为书面的总结报告，不便于项目的管理，根据指标评分细则，该指标得扣减权重1分。

B32 项目管理制度执行的有效情况

审核相关的具体实施项目管理制度、项目实施结束后的总结资料等，花卉试验场“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目，在制度执行的有效性上还有待完善，根据指标评分细则，该指标得扣减权重2分。

B33 政府采购流程合规性

考核该项目政府采购服务合规性情况。

审核项目所涉及得政府购买服务符合均有关规定及流程，根

据评分细则，该指标得满分。

3、C项目绩效（权重61分）：其中C1项目产出（37分）和C2项目效果（24分）

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	
C项目绩效 61	C1项目产出 37	C11项目年度计划工作完成情况	C111 土地租赁工作完成情况	4	100%	4	
			C112 生产资料采购工作完成情况	7	100%	7	
			C113 农业保险工作完成情况	4	100%	4	
			C114 其他日常工作完成情况	5	100%	5	
		C12项目完成的及时性情况	C121 土地租赁工作完成及时性	2	100%	2	
			C122 生产资料采购工作完成及时性	3.5	100%	3.5	
			C123 农业保险工作完成及时性	2	100%	2	
			C124 其他日常工作完成及时性	2.5	100%	2.5	
		C13项目完成的质量情况	C131 生产资料质量合格率	3.5	100%	3.5	
			C132 重大事故发生率	3.5	100%	3.5	
		C2项目效益 24	C21社会效益	C211 生产技术示范推广情况	5	100%	5
				C212 科研成果获奖情况	6	100%	6
	C22项目的可持续发展情况		C221 部门长效机制建设情况	5	80%	4	
			C23项目的满	C231 项目管理者满意度	4	100%	4

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
		满意度调查	C232 相关利益方满意度	4	100%	4
合计			-	61	-	60

C111 土地租赁工作完成情况

考核花卉试验场 2018 年度土地租赁工作的完成情况。主要考核五库高档盆花生产基地和崇明港沿花卉示范基地的土地租赁工作是否按计划完成。

按照年度计划全部完成土地租赁工作，根据评分细则，该指标得满分。

C112 生产资料采购工作完成情况

考核花卉试验场 2018 年度生产资料采购工作的完成情况。包装材料，包装膜，肥料，加温燃料费，农药，种植基质，检测检验试剂等生产材料采购工作是否按计划完成。

按照年度计划全部完成生产资料采购工作，根据评分细则，该指标得满分。

C113 农业保险工作完成情况

考核花卉试验场 2018 年度农业保险工作的完成情况。花卉试验场必要的相关农业保险是否按计划购买完成。

按照年度计划全部完成农业保险工作，根据评分细则，该指标得满分。

C114 其他日常工作完成情况

考核花卉试验场 2018 年度其他日常工作的完成情况。外聘有

关专家、实习生和季节临工等工作是否按计划完成。

按照年度计划全部完成其他日常工作，保障了花卉试验场的正常运行。根据评分细则，该指标得满分。

C121 土地租赁工作完成及时性

考核各项工作是否根据相应的工作计划按既定的进度和时间节点，在计划时间内及时完成土地租赁工作。

按工作计划节点及时完成相应土地租赁工作，根据评分细则，该指标得满分。

C122 生产资料采购工作完成及时性

考核是否在规定时间内完成生产资料采购工作，并保证基地能够正常运行。

按计划要求，在相应节点前完成生产资料采购工作以保障基地正常运行正常开展，根据评分细则，该指标得满分。

C123 农业保险工作完成及时性

考核农业保险工作是否在规划时间节点前完成。

按年度计划及要求，在相应节点前完成农业保险工作，保障了基地的正常运行，根据评分细则，该指标得满分。

C124 其他日常工作完成及时性

考核是否在规划时间节点前完成外聘专家、实习生和季节临工并完成相应的生产、研发等日常工作。

在规划时间节点前完成外聘专家、实习生和季节临工并完成相应的生产、研发等日常工作，根据评分细则，该指标得满分。

C131 生产资料质量合格率

考核采购的包装材料，包装膜，肥料，加温燃料费，农药，种植基质，检测检验试剂等生产材料质量合格率是否达到标。

审核验收资料等总结及记录资料，各项生产资料采购工作的质量情况较好，能够保障试验场其他工作正常实施，根据评分细则，该指标得满分。

C132 重大事故发生率

考核2018年度花卉试验场基地运行过程中是否发生重大事故（非不可抗力因素造成）影响基地正常运行。

审核验收资料等总结及记录资料，2018年度花卉试验场基地运行期间，无任何重大事故发生，根据评分细则，该指标得满分。

C211 生产技术示范推广情况

考核基地是否结合港沿花卉产业基础，进行技术培训，引领全镇花农学习新技术、传播新品种，达到农民增收致富的目的。

基地完成了相应示范、推广、种源更新工作，向花农传播新品种、新技术，根据评分细则，该指标得满分。

C212 科研成果获奖情况

考核试验场在优质鲜切花、种苗、种球快繁及优质高产栽培等技术研究上科研成果及获奖情况。

试验场坚持种源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委托单位，被上海市政府评为上海市文明单位。

根据评分细则，该指标得满分。

C221 部门长效机制建设情况

由于“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目是花卉试验场正常运行的基础保障，应当建立较为完整的针对项目实施的组织构架和制度规章，但项目实施后未形成相应的较为书面的总结报告，不便于项目的管理，不利于项目的可持续发展，根据指标评分细则，该指标得扣减权重 1 分。

C221 管理者满意度

针对 2018 年上海市花卉良种试验场管理者满意度进行相应的满意度情况调查。本次问卷调查的对象设定为上海市花卉良种试验场管理部门的人员共计发放 5 份问卷，收回有效问卷 5 份。

表 3：满意度情况统计表

选项 \ 结果	很满意	较满意	基本满意	不太满意	不满意
您对花卉基地的环境情况满意吗？	5	0	0	0	0
您对 2018 年基地整体运行的情况满意吗？	4	1	0	0	0
您对 2018 年度科研育种工作的成果满意吗	5	0	0	0	0
您对新购的生产资料质量情况满意吗？	5	0	0	0	0
您对各项工作管理情况满意吗？	4	1	0	0	0
满意度%（平均值）	92%	8%	-	-	-

满意度=92%*100%+8%*80%=98.4%

根据评分细则，满意度得满分。

C222 农户的满意度

本次问卷调查的主要内容是对在上海市花卉良种试验场的周边农户满意度情况调查。随机抽样共计发放 40 份问卷，收回有效问卷 40 份。统计结果如下：

表 4：满意度情况统计表

选项 \ 结果	很满意	较满意	基本满意	不太满意	不满意
您对花卉良种试验场开展的生产技术培训满意吗？	38	2	0	0	0
您对 2018 年度传播的花卉新品种情况满意吗？	33	5	2	0	0
您对花卉良种试验场基地环境情况满意吗？	32	3	4	1	0
您认为是否提高了您的种植积极性？	40	0	0	0	0
满意度%（平均值）	89.38%	6.25%	3.75%	0.62%	-

满意度

$$=89.39\% \times 100\% + 6.25\% \times 80\% + 3.75\% \times 60\% + 0.63 \times 40\% = 96.76\%$$

根据评分细则，满意度得满分。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验和做法

1、上海市花卉良种试验场财务管理制度健全，有利于项目的实施与监管，保障了各项工作的开展。

2、“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目有利于保障各项工作的开展，为扩大五库基地、大力开展盆栽百合、康乃馨、菊花示范种植以及继续完成云南虹溪基地扩产和基础建设完善工作提供了保障。

（二）存在的问题

1、上海市花卉良种试验场 2018 年“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目在编制项目预算时缺乏完善和明确的绩效目

标和相应的指标体系内容。由于是差额预算单位，可以考虑差额预算补贴款的指向性，明确项目绩效目标，与项目实施相匹配。

2、上海市花卉良种试验场 2018 年“花卉示范种植及科研育种基地运行费”项目的部分项目管理制度健全性及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“花卉示范种植及科研育种基地运行费”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，优化项目绩效目标，与项目实施相匹配。

2、建议项目实施后针对具体工作计划及工作内容形成相应的书面总结报告，有利于项目的可持续发展，并且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。