

上海市财政支出绩效评价报告

项目名称：上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目

主管部门：上海市教育委员会

委托单位：上海市实验学校

评价机构：上海琳方会计师事务所有限公司

2018 年 05 月 28 日

目录

摘要	1
前言	3
一、 项目基本情况	4
(一) 概况	4
(二) 绩效目标	6
二、 绩效评价工作情况	7
(一) 绩效评价目的	7
(二) 绩效评价工作方案制定过程	7
(三) 绩效评价原则、评价方法	7
(四) 数据采集方法及过程	8
(五) 绩效评价实施过程	8
(六) 本次绩效评价的局限性	9
三、 绩效分析及评价结论	10
(一) 评价结论	10
(二) 具体绩效分析	10
四、 主要经验及做法、存在的问题和建议	16
(一) 主要经验及做法	16
(二) 存在的问题	16
(三) 改进举措和建议	16
附件一 项目范围、内容及资金情况表	18
附件二 绩效评价指标体系	20
附件三 绩效评价指标体系工作底稿	24
附件四 满意度分析报告	47
附件五 访谈提纲	52

摘要

为加强上海市财政支出管理，提高财政资金使用效益，发挥财政资金对上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目的支持作用，进一步加强学校房屋维修及设备购置的管理工作，确保正常教学工作开展的需求，上海琳方会计师事务所有限公司接受上海市实验学校的委托，对上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目财政支出的绩效进行评价。

本次绩效评价的对象为上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目，预算总金额 404.02 万元，具体包括：房屋维修经费 228.00 万元、设备购置经费 176.02 万元。

本次绩效评价最终评分结果为 86 分，属于“良”。

上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目绩效分析：

1. 项目决策方面：

项目与战略目标的适应性高；立项依据充分性有待提高。

2. 项目管理方面：

预算执行率高，为 98.70%；财务管理制度建立健全，对支出审批、固定资产及物品管理、预算管理、采购业务、原始凭证、公务支出、会计档案、支出报销等均作了明确规定，但未建立专项资金管理制度。

3. 项目绩效方面：

上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置计划完成率高，验收合格率高，项目完成的及时性高，在 2017 年已完成，对于设备的管理有待改善，应定期对设备盘点、维护，保证设备无缺失并且正常运行，方便教师教学。

上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目经验：项目与战略目标的适应性高；制定专门的项目管理制度，从制度上确保项目的实施。

上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目存在的问题：立项依据的充分性有待提高；未建立上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目专项资金管理办法；设备的管理有待改善，定期对设备盘点和维护。

我们提出的改进举措：上海实验学校应重视项目的立项，确保立项依据充分，应尽快建立项目专项资金管理办法，规范项目内控管理制度；应加强设备管理，保证设备正常运行。

上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目

财政支出绩效评价报告

前 言

为加强上海市财政支出管理，提高财政资金使用效益，发挥财政资金对上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目的支持作用，进一步加强上海市实验学校房屋维修及设备购置的管理工作，确保正常教学工作开展的需求，根据《上海市财政支出绩效评价管理暂行办法》的要求，上海市教育委员会开展了上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目财政支出绩效评价。上海琳方会计师事务所有限公司接受上海市实验学校的委托，对上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目财政支出的绩效进行评价。

一、项目基本情况

(一) 概况

1. 立项背景及目的

教育投入是支撑教育事业发展的物质基础，加大教育投入是坚持教育优先发展战略地位和实现科教兴国的重要保障。教学设备的添置更新是维持教育教学正常开展和满足人民群众提高自身文化素质愿望必不可少的常规工作。随着上海市实验学校教育服务人口的增量、区域差异的加大，部分学校教学设备使用年限的增加，教学课程改革要求和学校特色教育以及新开办学校和扩充班级的需要，教育系统每年都要对教学设备进行专项规划，有计划地组织实施设备的添置、更新。

2. 项目立项依据

依据《上海市财政支出绩效评价管理暂行办法》（沪府办发[2011]1号）、财政部《关于印发财政支出绩效评价管理暂行办法的通知》（财预[2011]285号），上海市实验学校购买设备及房屋维修的经费由学校财务做预算，然后报上海市教育委员会审批，审批通过后再拨款，审计中已获得预算审批通过的文件。

3. 项目预算、资金来源及使用

上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目预算 404.02 万元，均由上海市财政投入。该项目内容包括房屋维修和设备购置，预算总额 404.02 万元，截止 2017 年 12 月 31 日，实际支出 374.60 万元，决算总额 346.21 万元。各子项目的具体情况详见后附“2017 年度上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目明细表”。

截止 2017 年 12 月 31 日，项目资金到位 404.02 万元，累计经费支出 374.60 万元，预算执行率为 98.70%。

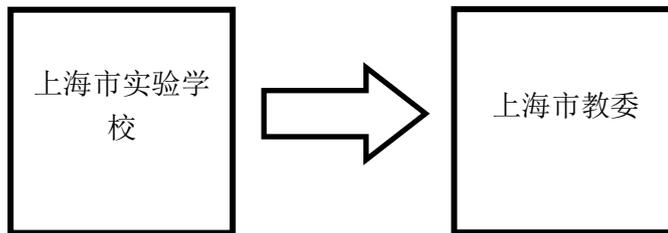
4. 项目实施情况

(1) 项目实施流程

1) 上海市实验学校根据当年实际情况制定下一年度的房屋维修及设备购置项目预算，并报上海市教委审批。

预算申请流程图如下：

图 1-3 预算申请流程图



2) 根据经批准的预算，市财政资金下拨至上海市实验学校，由上海市实验学校根据项目性质请款。其中房屋维修类项目（小学部室外校园路面翻新工程、小学部校舍功能性保障房间维修工程、中学部综合楼图书阅览室装修工程）至少三家投标供应商通过专家评分机制获得投标权，上海市实验学校再通过三方比价，选择合适的投标方并与投标方签订合同，根据合同细则开展项目，待项目验收通过后，按审价报告结果结清工程款；设备购置类项目（田林校区室内全彩 LED 屏、田林校区直饮水设备添置、投影设备添置项目、图书馆装修配套家具、小学部食堂灶台更换、学校电脑添置、艺术组乐器添置、中学部教室多媒体设备）上海市实验学校与供应商签订合同，根据合同细则开展项目，待项目验收通过后付款。

3) 项目竣工决算实行审价制，项目完工后上海市实验学校择优委派工程审价机构实施工程审价，并根据审价报告及时上报工程项目决算。

4) 上海市实验学校根据一年以来房屋和设备损坏、破旧情况，制定下一年度房屋维修及设备购置项目计划的预算。

(2) 项目内容及执行情况

上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目预算资金 404.02 万元，具体包括：房屋维修 228.00 万元，设备购置 176.02 万元。

上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目分为维修和购置两大类，维修项目数为 3 个，实际执行 3 个；购置项目数为 8 个，实际执行 8 个。

上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目严格按照相关规定，执行政府采购或市场招投标制度。

(二) 绩效目标

上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目的绩效目标归纳如下：

1. 房屋维修工程和设备验收合格率为 100%。
2. 确保房屋和设备设施完好，无安全隐患。
3. 确保房屋和设备能为教师和学生带来便利。

二、绩效评价工作情况

(一) 绩效评价目的

本次绩效评价目的是对上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目进展情况、资金使用、制度建设及执行情况和取得的成效进行评价，总结经验，发现问题，提出改进的意见和建议。

(二) 绩效评价工作方案制定过程

琳方绩效评价小组研读了项目相关文件，安排专访并对上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目实施情况进行调研，小组内部多次研讨后，初拟了工作方案、指标体系、问卷及访谈内容，琳方绩效评价小组根据评审意见，对方案作了相应调整，最终确定绩效评价方案、指标体系、问卷及访谈内容。

(三) 绩效评价原则、评价方法

本次绩效评价采用的方法是指标评价法、社会调查法。

上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目财政支出绩效评价指标体系按照逻辑分析法设计，包括项目决策、项目管理、项目绩效三部分内容，主要围绕资金使用、资源配置、项目管理等客观分析项目的产出和效果，体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。内在逻辑的一致性也增强了评价的科学性、严谨性和可行性。

指标体系包括综合评价表和基础表两部分，综合评价表是评价的依据，基础表是支持评价的基础数据，由被评价单位负责填报。指标体系为评分所用，需要基础表、问卷调查和访谈的支持。综合评价表中各指标的权重由琳方绩效评价小组根据绩效评价原理和评价需求，在调研基础上依据指标的重要性产生，对相关指标权重最后调整确定。

上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目财政支出绩效评价指标体系、评价标准具体见附件二。

(四) 数据采集方法及过程

本次绩效评价证据收集方法如下：1. 项目决策类指标通过访谈和相关文件收集；2. 投入管理类指标和财务管理类指标，通过基础表收集并在现场核实财务数据；3. 项目实施类指标、项目产出类指标，通过基础表收集并在现场核实项目实施相关证据文件；4. 项目效果类指标通过访谈、基础表、核查、问卷调查等方式收集。每个指标的具体证据收集方法，详见“附件二-2 绩效评价指标体系工作底稿”。

(五) 绩效评价实施过程

自 2018 年 4 月上海琳方会计师事务所接受委托以来，事务所专门成立了绩效评价小组。琳方绩效评价小组完成了绩效评价工作方案。自 2018 年 4 月 21 日起根据方案要求，经过了数据收集、问卷调查、访谈、数据分析和报告撰写，完成了绩效评价报告。

1. 数据填报和汇总

2018 年 4 月 20 日-2018 年 4 月 30 日，由上海市实验学校进行上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目的数据填报，并经琳方绩效评价小组核对汇总。

2. 访谈

2018 年 5 月 18 日，琳方绩效评价小组对上海市实验学校的财务部门人员进行了上门访谈。访谈内容主要包括项目管理、项目成效等方面。访谈单位名单与访谈提纲见附件三。

3. 资金使用情况检查

2018 年 5 月 18 日，琳方绩效评价小组对上海市实验学校进行现场资金使用情况检查。检查内容为：1) 项目的基本情况：包括项目名称、预算总额、财政已拨付金额、项目支出总额等；2) 项目申报立项审批情

况：包括立项审批手续完备情况、申报条件充分性等；3) 项目实施情况：包括项目组织实施情况、验收情况等；4) 资金使用情况：包括是否存在截留、挪用、挤占财政专项资金的情况、资金支付审批情况、资金支付所需材料齐备情况、支出范围和支出标准合规性等；5) 内控机制情况：包括是否专项核算、资金管理制度执行情况等。

琳方绩效评价小组根据资金使用现场检查情况，撰写了资金使用情况报告，详见附件四。

4. 问卷调查

2018 年 5 月 24 日-2018 年 6 月 5 日，琳方绩效评价小组对上海市实验学校的教师和学生进行了问卷调查。根据方案要求，琳方绩效评价小组对选取的被调查人员发放问卷，并直接回收。根据样本量要求，实际回收 150 份问卷。琳方绩效评价小组根据问卷调查数据，撰写了教师及学生满意度分析报告，详见附件五。

(六) 本次绩效评价的局限性

绩效评价所依据的部分数据由被评价方提供，我们通过抽样调查等方式进行合理保证。抽样调查存在着固有的抽样误差，抽取到的调查对象也存在着固有的偏差。

调查人员通过抽样取得，相关调查结果依据被调查人员的主观感受，可能与现实存在差异。

受限于以上因素，本次绩效评价存在着一定的局限性。

三、 绩效分析及评价结论

(一) 评价结论

1. 评分结果

通过业务数据统计、访谈、问卷调查等方式取得的信息，使用琳方绩效评价小组编制的上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目财政支出绩效评价指标和评分标准，对上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目的绩效客观评价的得分结果为 86 分。详见下表：

指标	A. 项目决策	B. 项目管理	C. 项目绩效	合计分值
权重	14	30	56	100
分值	6	28	52	86

2. 主要结论

上海市实验学校立项依据不够充分，有待提高。项目在实施过程中，部分制度的贯彻执行率高。项目绩效较明显。应建立专项资金管理制度。购置的设备应定期维护及盘点。上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目财政支出绩效评价最终评分结果为 86 分，属于“良”。

(二) 具体绩效分析

1. 项目决策分析

指标	权重	业绩值	绩效分值
A1-1 立项依据充分性	2	2	1
A1-2 项目立项规范性	2	2	1
A2-1 绩效目标合理性	4	4	2
A2-2 绩效目标明确性	6	6	2

1) 立项依据充分

依据《上海市财政支出绩效评价管理暂行办法》（沪府办发[2011]1号）、财政部《关于印发财政支出绩效评价管理暂行办法的通知》（财

预[2011]285号)，上海市实验学校购买设备及房屋维修的经费由学校财务做预算，然后报上海市教育委员会审批，审批通过后再拨款，审计中已获得预算审批通过的文件，依据充分性有待提高。

2) 项目立项规范性

上海市实验学校对项目立项的规范性有待提高。

3) 绩效目标合理性

考察是绩效目标制定依据充分，绩效目标符合客观实际，上海市实验学校的绩效目标依据不充分，但绩效目标符合客观实际，得 2 分。

4) 绩效目标明确性

考察绩效目标是否明确、可量化，是否根据绩效目标设定了绩效指标，该项目绩效目标明确、可量化，但未设定绩效指标，得 2 分。

2. 项目管理分析

指标	权重	业绩值	绩效分值
B1-1 预算执行率	10	10	10
B2-1 财务制度的建立和执行情况	6	6	4
B3-1-1 政府采购制度	2	2	2
B3-1-2 岗位责任制度	2	2	2
B3-1-3 资产管理制度	4	4	4
B3-2-1 政府采购执行情况	2	2	2
B3-2-2 合同审批和条款执行情况	2	2	2
B3-2-3 设备及房屋验收流程合规情况	2	2	2

1) 预算执行率较高

上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目实际到位预算为 404.02 万元,截止 2017 年 12 月 31 日,累计实际支出 398.75 万元,预算执行率为 98.70%。

详见 B1-1 “预算执行率”评价底稿附件及附件四-附表 2。

2) 财务制度的建立和执行情况有待提高

上海市实验学校建立了《上海市实验学校预算管理制度》,《上海市实验学校支出审批制度》,《上海市实验学校支出报销制度》,但未有市级财务制度作依据,未建立专项资金管理制度;项目资金实际支付过程中不存在截留、挪用、挤占财政专项资金的情况、支付审批流程合规、资金支付手续齐备。

详见 B2-1 “财务制度的建立和执行情况”评价底稿附件。

3) 政府采购制度

上海市实验学校严格按照政府采购制度采购设备。

详见 B3-1-1 “政府采购制度”评价底稿附件。

4) 岗位责任制度

上海市实验学校建立了《上海市实验学校财务内部牵制制度》,相关人员均按照该制度执行,实现了职责分离。

详见 B3-1-2 “岗位责任制度”评价底稿附件。

5) 资产管理制度

上海市实验学校建立了《上海市实验学校固定资产和物品管理制度》,相关人员均按照该制度执行,对固定资产分类并编号,建立固定资产帐和保管使用卡,每年每年定期进行一次固定资产清查。列入固定资产的设备,由于使用年限过久、自然损坏、老化落后失去使用

价值且无修复价值的，由保管专人提出报废申请，经主管科室领导审核，报主管校长批准后按有关规定处理。

详见附件四和 B3-1- 3 “资产管理制度”评价底稿附件。

6) 政府采购执行情况

主要考察是否有效执行政府采购程序，上海市实验学校建立了《上海市实验学校采购业务规定》，该学校的采购项目均在上海政府采购网上操作，该项目采购的设备通过政府采购中心采购，严格执行了政府采购程序。

详见 B3-2-1 “政府采购执行情况”评价底稿附件。

7) 合同审批和条款执行情况

主要考察合同审批程序是否规范、合同条款是否执行，该学校建立了《上海市实验学校合同管理规定》，并且严格按照该制度执行，对于项目中的所有设备以及房屋维修都与有资质的供应商签订合同，合同已明确价款及双反责任，所有经济合同均已加盖双方单位公章、承办人或单位负责人签字，确保了合同的有效性。

详见 B3-2-2 “合同审批和条款执行情况”评价底稿附件。

8) 设备及房屋验收流程合规情况

主要考察设备及房屋验收流程合规情况，该项目的设备和房屋验收程序规范，手续完善。

详见 B3-2-3 “设备及房屋验收流程合规情况”评价底稿附件。

3. 项目绩效

指标	权重	业绩值	绩效分值
C1-1 设备采购计划完成率	10	10	10

指标	权重	业绩值	绩效分值
C1-2 设备采购按时完成率	10	10	10
C1-3 设备、房屋一次性验收合格率	10	10	10
C1-4 设备配发完成情况	10	10	10
C2-1 教师满意度	8	8	6
C2-2 学生满意度	8	8	6

1) 设备采购计划完成率高

项目实施期内，该项目装备采购计划完成率为 100.00%。

详见 C1-1 “设备采购计划完成率”评价底稿附件。

2) 设备采购按时完成率高

上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目中，装备采购按时完成率为 100%。

详见 C1-2 “设备采购按时完成率”评价底稿附件。

3) 设备、房屋一次性验收合格率高

上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目中，设备、房屋一次性验收合格率为 100%；

详见 C1-3 “设备、房屋一次性验收合格率”评价底稿附件。

4) 设备配发完成情况良好

上海市实验学校根据老师要求配备设备。截止到 2017 年 12 月 31 日，设备已全部配备给老师。

详见 C1-4 “设备配发完成情况”评价底稿附件。

5) 教师满意度

评价小组通过问卷调查了解教师对设备使用的满意程度，使用设备的教师对设备都比较满意，设备给教师的教学带来了很大的帮助。

详见 C2-1 “教师满意度”评价底稿附件。

6) 学生满意度

评价小组通过问卷查了解学生对校园路面、校舍、图书馆等的满意程度，学生基本上都比较满意，房屋的维修有效保障了学生的安全，安全、舒适的环境让学生能够更好地学习。

详见 C2-2 “学生满意度”评价底稿附件。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

(一) 主要经验及做法

1. 有利于更好地教学及学习

购买的教学设备有助于教师更好地教学，通过对现代化设备的使用，教师的智慧更淋漓尽致地体现出来，让学生能吸收更多更新的知识，维修好的房屋，对学生的安全有了更多的保障，给学生创造出更舒适的学习环境，让学生没有后顾之忧地去学习。

2. 充实教育资源，努力追求享受教育权利的公平性

通过不断对教育资源的扩充，以满足由于人口不断导入而产生的居民子女入学需求，让人民群众享有公平接受教育的权利。

(二) 存在的问题

1. 立项依据的充分性有待提高

上海市实验学校购买设备及房屋维修的经费无单独立项，当学校需要购买设备和房屋维修时，学校通过财务做预算，然后报上海市教育委员会审批，审批通过后再拨款，虽然预算审批通过的文件，但无市级文件支撑。

2. 未建立上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目专项资金管理办法等内控管理制度。

上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目未建立专门的资金管理办法，未对专项资金的拨付、使用、结余等作出明确规定。

3. 设备管理方面存在缺陷

未对设备定期维护及盘点，会导致对设备的使用情况不了解。

(三) 改进举措和建议

1. 改进举措与建议

1) 重视立项的规范性，确保项目立项依据充分

上海市实验学校应及时对项目立项，立项有充分的依据，符合部委、市级相关规定及文件精神。

2) 建立专项资金管理办法，加强监督管理，规范资金使用

为加强上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目财政专项资金支出的规范性，提升财政专项资金科学化、精细化管理水平，提高财政专项资金使用效益，上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目建立专项资金管理办法，对专项资金的拨付、使用、结余等作出明确规定。

上海市实验学校应对房屋维修及设备购置项目必须严格按照项目预算计划执行，专款专用，专账核算。对项目完成后的结余资金必须按照关于结转结余资金管理的有关规定，将结余部分及时、全额上缴财政局。

3) 加强设备管理

上海市实验学校应加强对设备购置后的管理，制定维护保养清单，定期检查设备使用情况，维护保养设备，使设备保持正常运行，制定盘点表，定期盘点设备，确保设备无遗漏、缺失。

附件一 项目范围、内容及资金情况表

2017 年上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目总表

项目范围	项目内容	预算金额	决算金额
房屋维修	设计监理代理等二类费用	290,000.00	290,000.00
房屋维修	小学部室外校园路面翻新工程	720,000.00	775,039.00
房屋维修	小学部校舍功能保障性房间维修工程	570,000.00	615,375.00
房屋维修	中学部综合楼图书阅览室装修工程	700,000.00	764,159.00
设备购置	田林校区室内全彩 LED 屏	150,000.00	149,770.00
设备购置	田林校区直饮水设备添置	285,000.00	247,020.00
设备购置	投影设备添置项目	200,000.00	199,840.00
设备购置	图书馆装修配套家具	150,000.00	149,981.00

设备购置	小学部食堂灶台更换	165,200.00	164,960.00
设备购置	学校电脑添置	410,000.00	411,575.00
设备购置	艺术组乐器添置	200,000.00	194,415.00
设备购置	中学部教室多媒体设备	200,000.00	191,549.00

附件二 绩效评价指标体系

指标名称							评分标准	数据来源
一级指标	二级指标	权重	三级指标	四级指标	分值	指标解释		
(A)项目投入	(A1)项目立项	4.00%	(A1-1)立项依据充分性	——	2	主要考察实施项目立项是否有充分的依据,是否符合部委、市级相关规定及文件精神。	符合市、区相关发展政策得 1 分,否则不得分;与项目实施单位职责密切相关得 1 分,否则不得分。	部级、市级文件等、访谈
			(A1-2)项目立项规范性	——	2	主要考察项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	事前经过必要的可行性研究或专家论证的,得 1 分,未实施可行性论证不得分;按照规定的程序申请设立,得 1 分,不规范不得分;	论证报告书、项目申报文本、访谈
	(A2)项目目标	4.00%	(A2-1)绩效目标合理性	——	4	主要考察绩效目标的制订是否合理可行、符合客观实际。	绩效目标制定依据充分,得 2 分,不充分不得分;绩效目标符合客观实际,得 2 分,不符合不得分。	项目申报文本、现场访谈
		6.00%	(A2-2)绩效目标明确性	——	6	主要考察项目绩效目标是否细化明确、可量化,是否符合符合市、区级文件工作规定。	绩效目标可明确、可量化,得 2 分,存在一项未细化,扣 1 分,扣完为止;根据绩效目标设定了绩效指标,得 4 分,存在一项未设置或不合理的扣 1 分,扣完为止。	项目申报文本、现场访谈

(B) 项目管理	(B1) 预算管理	10.00%	(B1-1) 预算执行率	—	10	预算执行率=(项目支出含应付未付/预算安排)*100%。主要考察预算执行情况。	95% (含) -100%为满分; 70% (含) -95%得相应比率的分值; 70%以下不得分。	会计凭证和账簿、基础表
	(B2) 财务管理	6.00%	(B2-1) 财务制度的建立和执行情况	—	6	主要考察项目单位是否建立保障项目顺利实施政府采购制度。	主要考察为顺利实施项目而建立政府采购制度的情况,属于项目管理指标。	财务制度、会计凭证和账簿、审计调查
	(B3) 管理制度	8.00%	(B3-1) 项目管理制度建立健全情况	(B3-1-1) 政府采购制度	2	主要考察项目单位是否建立保障项目顺利实施的岗位责任制。	主要考察为顺利实施项目而建立岗位责任制度的情况,属于项目管理指标。	管理制度、现场访谈、审计调查
				(B3-1-2) 岗位责任制度	2	主要考察项目单位是否建立保障项目以维护设备及房屋的管理制度。	主要考察为顺利实施项目而建立维护设备及房屋的制度,属于项目管理指标。	管理制度、现场访谈、审计调查
				(B3-1-3) 资产管理制度	4	主要考察项目单位是否建立保障项目顺利实施的资产管理制度。	主要考察为顺利实施项目而建立资产管理制度的情况,属于项目管理指标。其中至少包含设备的采购与验收、申领与调拨保管、使用、检修、登记、点验等内容,得满分。有一项未包括,扣1分,扣完为止。	基础表、管理制度、核查
	6.00%	(B3-2) 项目管理制度执行有效情况	(B3-2-1) 政府采购执行情况(采购环节前段)	2	主要考察是否有效执行政府采购程序。	每发现一项未按规定执行政府采购的扣1分,扣完为止。	政府采购度执行情况核查	

				(B3-2-2) 合同审批和条款执行情况(采购环节)	2	主要考察合同审批程序是否规范、合同条款是否执行。	合同条款完成得到执行的,得满分。质量保证、按期交付条款、一次性验收合格条款、按时支付等重大条款中有一条未执行的,扣0.5分。	合同管理和执行情况核查
				(B3-2-3) 设备及房屋验收流程合规情况	2	主要考察设备及房屋验收流程合规情况。	到位设备清点数量、抽验质量、制作验收单、签字手续完备的,得满分。一次性质量或数量验收不合格、未制做验收单、签字手续不完备的,扣0.5分。	验收资料和实施流程调查
(C) 项目绩效	(C1) 项目产出	10.00%	(C1-1) 设备采购计划完成率	---	10	设备采购计划完成率=(已完成采购数量/计划采购数量)*100%,主要考察项目的计划完成情况。	设备采购计划完成率为100.00%的得满分,完成率每下降一个百分点,扣1分,扣完为止。	采购合同、中标通知书、审计调查
		10.00%	(C1-2) 设备采购按时完成率	---	10	设备采购按时完成率=(按合同约定如期交付数量/计划采购数量)*100%,主要考察项目完成的及时情况。	设备采购依照时间节点实施完成的得满分,有1类设备未按合同规定如期交付,扣1分,扣完为止。	采购合同、验收资料、审计调查
		10.00%	(C1-3) 设备、房屋一次性验收合格率	---	10	验收合格率=(验收合格数量/计划采购数量)*100%,主要考察设备的验收合格情况。	设备一次性验收合格的得满分,其中有1类设备一次性验收不合格,扣1分,扣完为止。	验收资料、审计调查
		10.00%	(C1-4) 设备配发完成情况	---	10	主要考察设备到位后,上海实验学校是否及时分配设备到教师	已完成配发,得满分。未完成配发,不得分。未全部完成的按比例扣对应的权重分。	现场访谈、审计调查

						手里的情况。		
		8.00%	(C2-1) 教师满意度	---	8	主要考察设备到位后可配合教师使用，并对教学是否有益的情况，教师对设备及房屋的满意情况。	该项目到位设备可配合教师使用，并对教学有益，教师满意度 98%，每降低 5%，扣 1 分，扣完为止。	现场访谈、满意度调查问卷
		8.00%	(C2-2) 学生满意度	---	8	主要考察学生对房屋及设备的满意情况。	学生综合满意度为 98% 以上的，得满分，每降低 5%，扣 1 分，扣完为止。	现场访谈、满意度调查问卷

附件三 绩效评价指标体系工作底稿

A1-1 “立项依据充分性”评价底稿

绩效项目名称：A1-1 立项依据充分性

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	立项依据充分性是指项目立项是否有充分的依据支持。属于项目决策指标。
指标权重	指标权重：2
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映项目立项有否充分的依据支持，会对项目总体绩效产生一定影响。
评价标准	指标标杆值：以“依据充分”状况为基准，得 100% 的权重分。
	指标标杆值依据：“依据充分”得满分，表明项目立项有充分的依据支持。符合心理评定层次。
	指标评分细则：立项依据充分的得满分，有一项不符扣权重分 20%，扣完为止。
数据来源及取数方式	访谈
评价结果	指标评分计算过程及依据：上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目立项依据充分。详见 A1-1 评价底稿附件。
	指标得分：1 分

日期：2018 年 5 月 28 日

A2-1 “立项依据充分性”评价底稿附件

序号	项目名称	评价结论 (是否完全适应)	评价依据
1	上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目	不适应	上海市实验学校购买设备及房屋维修的经费无需单独立项，只需要学校财务做预算，然后报上海市教育委员会审批，审批通过后再拨款，审计中已获得预算审批通过的文件，详见 A1-1-1。

A1-2 “项目立项规范性” 评价底稿

绩效项目名称：A1-2 项目立项规范性

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	主要考察项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。
指标权重	指标权重：2
	指标权重设定的依据、理由：项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。
评价标准	指标标杆值：项目的申请、设立过程符合相关要求得满分。
	指标标杆值依据：论证报告书、项目申报文本等
	指标评分细则：事前经过必要的可行性研究或专家论证的，得 1 分，未实施可行性论证不得分；按照规定的程序申请设立，得 1 分，不规范不得分。
数据来源及取数方式	论证报告书、申报文本、访谈
评价结果	指标评分计算过程及依据：公式：满分分值-不符文件数量 × 满分分值 × 扣权重分比例
	指标得分：1 分

日期：2018 年 5 月 28 日

A2-1 “绩效目标合理性” 评价底稿

绩效项目名称：A2-1 绩效目标合理性

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	主要考察绩效目标的制订是否合理可行、符合客观实际。
指标权重	指标权重：4
	指标权重设定的依据、理由：绩效目标的制订是否合理可行、符合客观实际。
评价标准	指标标杆值：绩效目标制定依据充分且符合客观实际，得满分。
	指标标杆值依据：项目申报文本、现场访谈
	指标评分细则：绩效目标制定依据充分，得 2 分，不充分不得分；绩效目标符合客观实际，得 2 分，不符合不得分。
数据来源及取数方式	项目申报文本、访谈
评价结果	指标评分计算过程及依据：公式：满分分值-不规范文件 × 满分分值 × 扣权重分比例
	指标得分：2 分

日期：2018 年 5 月 28 日

A2-2 “绩效目标明确性” 评价底稿

绩效项目名称：A2-2 绩效目标明确性

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	主要考察项目绩效目标是否细化明确、可量化，是否符合符合市、区级文件工作规定。
指标权重	指标权重：6
	指标权重设定的依据、理由：绩效目标是否细化明确、可量化，是否符合符合市、区级文件工作规定。
评价标准	指标标杆值：绩效目标细化明确、可量化且符合符合市、区级文件工作规定，得满分。
	指标标杆值依据：申报文本、现场访谈
	指标评分细则：绩效目标可明确、可量化，得 2 分，存在一项未细化，扣 1 分，扣完为止；根据绩效目标设定了绩效指标，得 4 分，存在一项未设置或不合理的扣 1 分，扣完为止。
数据来源及取数方式	项目申报文本、访谈
评价结果	指标评分计算过程及依据：该项目未设立绩效目标管理和项目管理相关指标，也未设立项目产出质量和预期绩效指标，依据项目评分标准，扣 4 分，得 2 分。
	指标得分：2 分

日期：2018 年 5 月 28 日

B1-1 “预算执行率” 评价底稿

绩效项目名称：B1-1 预算执行率

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	预算执行率=（实际支出/实际到位预算）*100%。主要考察预算执行情况。属于项目管理指标。
指标权重	指标权重：10
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映项目预算支出的执行情况，考察项目投入管理，对项目绩效具有一定影响。
评价标准	指标标杆值：以 100%的执行率为基准，执行率 100%得满分。
	指标标杆值依据：预算执行率为 100%，表明预算安排资金基本已全部得到执行，符合实际情况。
	指标评分细则：以 100%为满分，每偏差 1 个百分点扣权重分 2.5%，低于 50%的不得分。
数据来源及取数方式	账簿、基础表
评价结果	指标评分计算过程及依据：执行率为 98.70%，得分为 10 分。执行率计算详见 B1-1 “预算执行率” 评价底稿附件。
	指标得分：10 分

日期：2018 年 5 月 28 日

B1-1 “预算执行率” 评价底稿附件

单位：万元

项目	预算金额	实际支出金额	执行率
房屋维修 及设备购 置项目	404.02	398.75	98.70%
合计	404.02	398.75	98.70%

注：预算执行率明细详见附件四-附表 2

B2-1 “财务制度的建立和执行情况” 评价底稿

绩效项目名称：B2-1 财务制度的建立和执行情况

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	主要考察项目单位是否建立保障项目顺利实施政府采购制度。
指标权重	指标权重：6
	指标权重设定的依据、理由：本指标主要反映保障项目的建立。
评价标准	指标标杆值：保障项目建立完整得满分。
	指标标杆值依据：满分为最优，保障项目已完全建立。符合心理评定层次。
	指标评分细则：财务制度建立完整得满分，有一项不符合规定扣权重分的 10%，扣完为止。
数据来源及取数方式	财务制度、会计凭证和账簿、审计调查
评价结果	指标评分计算过程及依据：该学校建立了《上海市实验学校预算管理制度》，《上海市实验学校支出审批制度》，《上海市实验学校支出报销制度》，但未有市级财务制度作依据，未建立专项资金管理制度，依据评分标准，得 2 分。经核实，项目资金实际支付过程中不存在截留、挪用、挤占财政专项资金的情况、支

	付审批流程合规、资金支付手续齐备，依据评分标准，得 2 分
	指标得分：2 分

日期：2018 年 5 月 28 日

B3-1-1 “政府采购制度” 评价底稿

绩效项目名称：B3-1-1 政府采购制度

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	主要考察项目单位是否建立保障项目顺利实施的岗位责任制。
指标权重	指标权重：2
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映项目项目单位是否建立保障项目顺利实施的岗位责任制。
评价标准	指标标杆值：以建立保障项目顺利实施的岗位责任制为满分。
	指标标杆值依据：建立保障项目顺利实施的岗位责任制为最优。
	指标评分细则：100%符合制度规定得满分，有一笔不符扣权重分 5%，扣完为止。
数据来源及取数方式	管理制度、现场访谈、审计调查
评价结果	指标评分计算过程及依据：上海市实验学校购买设备及房屋维修的经费无需单独立项，只需要学校财务做预算，然后报上海市教育委员会审批，审批通过后再拨款，审计中已获得预算审批通过的文件，该学校已建立《上海市实验学校预算管理制度》，完全未按照该制度执行，不得分；部分未按照该制度执行，扣 1

	分；完全按照该制度执行，得满分。
	指标得分：2 分

日期：2018 年 5 月 28 日

B3-1-2 “岗位责任制度” 评价底稿

绩效项目名称：B3-1-2 岗位责任制度

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	主要考察项目单位是否建立保障项目以维护设备及房屋的管理制度。
指标权重	指标权重：2
	指标权重设定的依据、理由：本指标考察项目单位是否建立保障项目以维护设备及房屋的管理制度。
评价标准	指标标杆值：相关制度建立为最优。
	指标标杆值依据：制度建立能起到保障项目顺利实施的作用。
	指标评分细则：相关人员职责分离得满分。
数据来源及取数方式	管理制度、现场访谈、审计调查
评价结果	指标评分计算过程及依据：该学校建立了《上海市实验学校财务内部牵制制度》，不同人员应职责分离，未按照该制度执行，不得分；按照该制度执行，得满分。
	指标得分：2分

日期：2018年5月28日

B3-1-3 “资产管理制度” 评价底稿

绩效项目名称：B3-1-3 资产管理制度

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	主要考察项目单位是否建立保障项目顺利实施的资产管理制度。
指标权重	指标权重：4
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映项目单位建立保障项目顺利实施的资产管理制度。
评价标准	指标标杆值：为项目实施制订的制度和措施不存在影响项目实施效果的缺陷得满分。
	指标标杆值依据：制度和措施不存在影响项目实施效果的缺陷为最优状况。
	指标评分细则：为项目实施制订的制度和措施不存在影响项目实施效果的缺陷得满分。
数据来源及取数方式	基础表、管理制度、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：该学校建立了《上海市实验学校固定资产和物品管理制度》，完全未按照该制度执行，不得分；部分未按照该制度执行，扣 2 分；完全按照该制度执行，得满分。
	指标得分：4 分

日期：2018 年 5 月 28 日

B3-2-1 “政府采购执行情况(采购环节前段)” 评价底稿
绩效项目名称: B3-2-1 政府采购执行情况(采购环节前段)
项目实施部门: 琳方会计师事务所

指标解释	主要考察是否有效执行政府采购程序。
指标权重	指标权重: 2
	指标权重设定的依据、理由: 本指标考察为顺利实施项目而建立相关制度与措施的情况, 对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值: 相关制度建立为最优。
	指标标杆值依据: 制度建立能起到保障项目顺利实施的作用
	指标评分细则: 每发现一项未按规定执行政府采购的扣 1 分, 扣完为止。
数据来源及取数方式	管理制度、现场访谈、审计调查
评价结果	指标评分计算过程及依据: 该项目政府采购程序规范, 有效执行, 该学校建立了《上海市实验学校采购业务规定》, 并且严格按照该制度执行, 得满分 2 分。
	指标得分: 2 分
日期: 2018 年 5 月 28 日	

B3-2-2 “合同审批和条款执行情况（采购环节）” 评价底稿

绩效项目名称：B3-2-2 合同审批和条款执行情况（采购环节）

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	主要考察合同审批程序是否规范、合同条款是否执行。
指标权重	指标权重：2
	指标权重设定的依据、理由：本指标考察合同审批程序是否规范、合同条款是否执行。
评价标准	指标标杆值：合同审批程序规范、合同条款执行为最优。
	指标标杆值依据：合同条款完成并得到执行。
	指标评分细则：合同条款完成得到执行的，得满分。质量保证、按期交付条款、一次性验收合格条款、按时支付等重大条款中有一条未执行的，扣 0.5 分。
数据来源及取数方式	合同管理和执行情况核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：该项目合同审批程序规范和合同条款有效执行，该学校建立了《上海市实验学校合同管理规定》，并且严格按照该制度执行，得满分 2 分。
	指标得分：2 分
日期：2018 年 5 月 28 日	

B3-2-3 “设备及房屋验收流程合规情况” 评价底稿

绩效项目名称：B3-2-3 设备及房屋验收流程合规情况

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	主要考察设备及房屋验收流程合规情况。
指标权重	指标权重：2
	指标权重设定的依据、理由：本指标考察设备及房屋验收流程合规情况。
评价标准	指标标杆值：设备及房屋验收流程合规为最优。
	指标标杆值依据：到位设备清点数量、抽验质量、制作验收单、签字手续完备的。
	指标评分细则：到位设备清点数量、抽验质量、制作验收单、签字手续完备的，得满分。一次性质量或数量验收不合格、未制做验收单、签字手续不完备的，扣 0.5 分。
数据来源及取数方式	验收资料和实施流程调查
评价结果	指标评分计算过程及依据：该项目的设备和房屋验收程序规范，手续完善，得满分 2 分。
	指标得分：2 分
日期：2018 年 5 月 28 日	

C1-1 “设备采购计划完成率” 评价底稿

绩效项目名称：C1-1 设备采购计划完成率

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	设备采购计划完成率=（已完成采购数量/计划采购数量）*100%，主要考察项目的计划完成情况。
指标权重	指标权重：10
	指标权重设定的依据、理由：本指标考察项目的计划完成情况。
评价标准	指标标杆值：设备采购计划完成率为 100%的得满分
	指标标杆值依据：《设备采购计划完成率。
	指标评分细则：设备采购计划完成率为 100.00%的得满分，完成率每下降一个百分点，扣 1 分，扣完为止。
数据来源及取数方式	采购合同、中标通知书、审计调查
评价结果	指标评分计算过程及依据：项目实施期内，该项目装备采购计划完成率为 100.00%，得满分 10 分。
	指标得分：10 分

日期：2018 年 5 月 28 日

C1-2 “设备采购按时完成率” 评价底稿

绩效项目名称：C1-2 设备采购按时完成率

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	设备采购按时完成率=（按合同约定如期交付数量/计划采购数量）*100%，主要考察项目完成的及时情况。
指标权重	指标权重：10
	指标权重设定的依据、理由：本指标从项目完成的及时情况，对项目产出成果方面有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：按时完成率为 100%±3%得满分
	指标标杆值依据：按时完成率 100%±3%，表明实际完成情况与计划基本一致。
	指标评分细则：设备采购依照时间节点实施完成的得满分，有 1 类设备未按合同规定如期交付，扣 1 分，扣完为止。
数据来源及取数方式	采购合同、验收资料、审计调查
评价结果	指标评分计算过程及依据：项目实施期内，装备采购按时完成率为 100%，得 10 分。
	指标得分：10 分

日期：2018 年 5 月 28 日

C1-3 “设备、房屋一次性验收合格率” 评价底稿

绩效项目名称：C1-3 设备、房屋一次性验收合格率

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	验收合格率=（验收合格数量/计划采购数量）*100%，主要考察设备的验收合格情况。
指标权重	指标权重：10
	指标权重设定的依据、理由：本指标通过验收合格来评价上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目的产出情况，对项目产出成果方面有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：验收 100%合格的满分。
	指标标杆值依据：验收 100%合格为最优。
	指标评分细则：验收合格率=（验收合格数量/计划采购数量）*100%，乘以该项权重分得出最终得分。
数据来源及取数方式	验收资料、审计调查
评价结果	指标评分计算过程及依据：项目实施期内，设备一次性验收合格率为 100.00%，得满分 10 分。。
	指标得分：10 分

日期：2018 年 5 月 28 日

C1-4 “设备配发完成情况” 评价底稿

绩效项目名称：C1-4 设备配发完成情况

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	主要考察设备到位后，上海实验学校是否及时分配设备到教师手里的情况。
指标权重	指标权重：10
	指标权重设定的依据、理由：本指标考察设备是否及时到位，对项目产出成果方面有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：以按照规定时限完成为满分。
	指标标杆值依据：设备在 2017 年 12 月 31 日前到位，房屋维修工程在 2017 年 12 月 31 日前完工、并完成审价和验收为最优。
	指标评分细则：设备在 2017 年 12 月 31 日前到位，房屋维修工程在 2017 年 12 月 31 日前完工、并完成审价和验收得满分。
数据来源及取数方式	审价报告、验收证明、基础表、现场访谈、审计调查
评价结果	指标评分计算过程及依据：上海市实验学校根据老师要求配备设备。截止到 2017 年 12 月 31 日，设备已全部配备给老师，房屋已维修完成，得 10 分。。
	指标得分：10 分

日期：2018 年 5 月 28 日

C2-1 “教师满意度” 评价底稿

绩效项目名称：C2-1 教师满意度

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	根据满意度考察教师对房屋维修及设备购置项目的投入产出结果是否满意，属于项目绩效指标。
指标权重	指标权重：8
	指标权重设定的依据、理由：该指标综合反映了教师对该项目实施效果的满意程度，是考量项目成效的重要依据。
评价标准	指标标杆值：以“满意”状况为基准，得 100% 的权重分。
	指标标杆值依据：满意为最优，符合心理评定层次。
	指标评分细则：根据满意度（满意、基本满意、不满意）分三级，各级分别得权重分的 100%、70%、0%，最终以人数为权数加权平均。
数据来源及取数方式	教师调查
评价结果	指标评分计算过程及依据：详见附件
	指标得分：6 分

日期：2018 年 5 月 28 日

C2-2 “学生满意度” 评价底稿

绩效项目名称：C2-2 学生满意度

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	根据满意度考察学生对房屋维修及设备购置项目的投入产出结果是否满意，属于项目绩效指标。
指标权重	指标权重：8
	指标权重设定的依据、理由：该指标综合反映了教师对该项目实施效果的满意程度，是考量项目成效的重要依据。
评价标准	指标标杆值：以“满意”状况为基准，得 100% 的权重分。
	指标标杆值依据：满意为最优，符合心理评定层次。
	指标评分细则：根据满意度（满意、基本满意、不满意）分三级，各级分别得权重分的 100%、70%、0%，最终以人数为权数加权平均。
数据来源及取数方式	学生调查
评价结果	指标评分计算过程及依据：详见附件
	指标得分：6 分

日期：2018 年 5 月 28 日

附件四 教师及学生满意度分析报告

上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目绩效评价是指政府和财政部门依据“花钱买效果”的绩效评价基本规则，对专项经费支出的业绩、效果进行评估和反馈的制度，是提高财政支出效率、合理配置资源、保障建设目标实现的有效途径。

纳入本次绩效评价的上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目 404.02 万元资金支出，涉及 3 个房屋维修和 8 个设备购置。为客观测定上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目专项经费支出的效果，依据公共支出绩效评价“为教师及学生服务”的原理，引入“教师及学生满意度”指标，对受益于上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目专项资金的教师及学生展开满意度调查。

一、 研究设计

(一) 调查对象及调查方法

1. 调查对象

本次调查对象为受益于上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目的教师及学生。

2. 调查内容

1) 调查对象的基本情况

包括受益人的身份。

2) 基本问题及满意度问题

包括对房屋及设备的使用方面评价。

3) 意见和建议

通过开放式问答搜集，涵盖各个方面。

3. 调查方法与抽样方式

1) 调查方法

针对受益的教师及学生开展问卷调查，具体问卷见附件五。在全面调查开展之前会先进行论证，依据论证结果对问卷和抽样方案再进行一次

修改和调整。

2) 抽样方式

具体步骤如下：

a. 根据“置信水平允许误差量化表”（图 5-1）可知，使调查结果的置信水平达到 45%，且调查误差控制在 5%以内的最小样本量为 135（个），因此我们选择 150 个样本量作为本次问卷调查总量。

置信水平 允许误差	50%	75%	80%	85%	90%	95%	99%	99.90%
1%	1140	3307	4096	5184	6766	9604	16590	19741
2%	285	827	1024	1296	1692	2401	4148	4936
3%	127	358	456	576	752	1068	1844	2194
4%	72	207	256	324	423	601	1037	1234
5%	46	133	164	208	271	385	664	790
7.50%	21	59	73	93	121	171	296	351
10%	12	34	41	52	68	97	166	198
15%	6	15	19	24	31	43	74	88
20%	3	9	11	13	17	25	42	50
50%	2	2	2	3	3	4	7	

图 5-1 置信水平与允许误差量化表

b. 针对三个校区分别抽样，以样本总量为 150 个计算，我们根据统计抽样法确定调查比例。各校区所需抽取调查样本数如表 5-1 所示。

c. 对随机抽取的 150 个样本进行问卷调查，并撰写分析报告。

4. 问卷的发放和回收

为保证调查的科学性和严谨性，由校区负责召集选中的被调查教师及学生，琳方会计师事务所绩效评价小组则负责直接发放并回收问卷。

（二）问卷设计

本次群体调查问卷包括问卷指导语、基本资料、基本问题、满意度问题、开放式问题五部分。其中基本资料包括身份；从房屋及设备的使用方面评价。指标的满意度分为三档，即“满意”、“基本满意”、“不满意”。问卷最后的开放式问答用于搜集教师及学生对房屋维修和设备购置项目建设过程中的意见和建议。

二、 调查结果分析

1. 调查对象的基本特征

1) 身份群体

在 150 份调查样本中，教师占 29.26%，学生占 70.74%。

2. 基本问题分析

1) 项目政策知晓度

在受访的 150 份样本中，听说过“上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目”的受访者比例达到 85.57%，而从未听说过“上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目”的受访者比例为 14.43%。

2) 希望知晓政策的渠道

在受访的 150 份样本中，34.12%的受访者更希望通过张榜告示(宣传栏)的途径了解该政策；45.76%的受访者更希望通过网络公示的宣传途径了解；另外还有 20.12%的受访者是希望通过其他途径（如宣传册）等方式了解。

3) 对房屋的安全保障及舒适感情况

通过对 150 份样本的调查，89.35%的受访者表示对房屋的安全保障及舒适感较为明显；4.18%的受访者表示该措施对对房屋的安全保障及舒适感不大；另有 6.47%的受访者感觉没有提升任何保障感和舒适感。

3. 满意度分析

上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目教师及学生满意度分别从图书馆及校舍的安全和舒适情况、设备的使用情况、路面平整度情况等多方面进行考察。每项指标的满意度分为三档，即“满意”、“基本满意”、“不满意”；满分为 100%，各档次对应的分值为 100%、70%、0%，通过加权计算得出最终满意度。通过数据计算和汇总，上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目项目平均满意度为 92.59%，满意度高。

1) 图书馆及校舍的安全和舒适情况:

在受访的 150 份样本中，112 位受访者对图书馆及校舍的安全和舒适情况表示满意，有 35 位受访者对图书馆及校舍的安全和舒适情况基本满意，3 位受访者表示不满意。经加权统计，该指标平均满意度为 91.00%。

2) 设备的使用情况:

在受访的 45 份样本中(针对教师满意度的样本)，40 位受访者对设备的使用情况表示满意，有 4 位受访者设备的使用情况基本满意，1 位受访者表示不满意。经加权统计，该指标平均满意度为 95.11%。

3) 路面平整度情况:

在受访的 150 份样本中，120 位受访者对路面平整度情况表示满意，有 25 位受访者表示基本满意，有 5 位受访者表示不满意。经加权统计，该指标平均满意度为 91.67%。

4) 项目整体评价:

经过调查，在受访的 150 分样本中，有 135 位受访者对上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目的整体评价表示满意，有 15 位受访者表示基本满意。无受访者不满意。经加权统计，该指标平均满意度为 97.00%。

三、意见和建议汇总

本次调查在问卷的最后一部分还设计了开放式问答，以搜集教师及学生对上海市实验学校 2017 年度房屋维修及设备购置项目的意见和建议，现列示如下：

1. 希望能购置更多更好的教学设备，辅助提高教学质量；
2. 希望定期对图书馆、校舍等建筑物维护、修缮；
3. 希望加强资金使用检查力度，杜绝挪作他用。

附件五 访谈单位与访谈提纲

一、 访谈单位

序号	单位
1	上海市实验学校

二、 访谈提纲

1. 项目计划与实际实施有无变动？如有变动，变动原因是什么？项目要解决的问题是否已解决？是否存在遗留问题或未解决的问题？

(1) 项目计划与实际实施无变动，实际实施完全按照计划来执行；

(2) 项目的目标是通过购置新设备改善教师的教学环境，维修房屋是为了保障学生的安全以及给学生提供舒适的学习环境，项目的目标基本上已达到，无问题。

2. 贵校在校舍维修方面，目前是否有待解决的问题？如果有，主要有哪些问题？

在校舍维修方面，已通过竣工验收，并且验收合格，目前无问题。

3. 项目的实际执行情况与原计划是否有调整？

房屋维修及设备购置项目的实际执行情况与原计划无调整。

4. 贵校是否发生过校舍相关安全事故？

学生打闹会有磕磕碰碰，但没有因为校舍的原因造成安全事故。

5. 房屋维修及设备购置项目的相关制度是否健全？是否执行？

学校已建立《上海市实验学校预算管理制度》、《上海市实验学校采购业务规定》、《上海市实验学校合同管理规定》等制度，并且严格按照以上制度执行。

6. 贵校是否建立专项资金管理制度，包括专账核算、专款专用、资金审批等？

学校按项目对资金进行专项核算，但未建立专项资金管理制度，今后应建立相应项目资金的管理制度，并严格按照制度执行。