

闵行区 2023 年上海闵行职业技术学院暑期应急维修工程 项目财政支出绩效（后）评价报告

项目名称：2023 年上海闵行职业技术学院暑期应急维修工程

项目单位：上海闵行职业技术学院

主管部门：上海市闵行区教育局

评价机构：上海社发项目管理服务有限公司

主评人：厉传仁

目 录

摘 要	1
一、项目概况	7
（一）项目立项的背景和目的	7
（二）项目立项依据	9
（三）项目预算及资金使用情况	12
（四）项目计划实施内容及完成情况	17
（五）项目绩效目标及实现情况	22
（六）项目的组织及管理	23
二、绩效评价工作开展情况	28
（一）绩效评价对象、范围、重点	28
（二）评价指标体系	31
（三）评价方法及等级	32
三、评价结论及绩效分析	32
（一）评价结论	32
（二）绩效分析	34
（三）具体指标分析	34
四、主要绩效、存在问题和建议	43
（一）主要绩效	43
（二）存在问题	44
（三）相关建议	45
五、附件	47

摘 要

●项目概述

为贯彻落实《中共中央办公厅 国务院办公厅关于推动现代职业教育高质量发展的意见》、《上海市职业教育高质量发展行动计划（2019—2022 年）》等文件精神，积极推动高等职业学院的发展，2021 年 6 月，闵行区人民政府（以下简称“区政府”）开始筹建正处级建制的三年制高等职业学院——上海闵行职业技术学院（以下简称“闵职院”）。2022 年 5 月，上海市人民政府办公厅（以下简称“市政府办公厅”）印发《上海市人民政府关于同意设置上海科创职业技术学院等 4 所高等职业学校的批复》（沪府办〔2022〕24 号），同意闵职院的筹建。

2022 年 6 月，中共闵行区委机构编制委员会办公室（以下简称“区委编办”）明确闵职院为闵行区教育局（以下简称“区教育局”）所属公益二类事业单位，机构规格相当于正处级。按照区委、区政府对闵职院的办学定位，其日常教学、学生住宿依托原上海市群益职业技术学校（以下简称“群益职校”）予以解决，学校选址在元江路 4080 号（即原群益职校校址）。但群益职校原有的功能布局、教学设施、学生住宿、校园道路和运动场地等基础设施为中职学校配置，无法满足高职教育公共基础课程小班教学和实训大班教学基本需求，且校舍、场地和用电等方面存在一定的安全隐患，故拟对群益职校进行校舍维修改造。同时，考虑到群益职校学生仍在校学习，故校舍维修改造工程在 2023 年暑期开展。

为确保闵行区第一所面向全国招生的公办高等职业技术学院在 2023 年 9 月秋季如期顺利开学，2023 年 5 月，区委、区政府通过应急程序追加安排本项目。2023 年 6 月，经多方论证，根据《应急抢险救灾工程联席会议纪要》（2023-03 号），本项目被定性为应急抢险救灾项目，并明确项目实施单位在区应急抢险救灾队伍储备库中确

定。本项目由上海广厦（集团）有限公司（以下简称“广厦公司”）作为建设总包单位，于2023年7月1日开工，同年8月14日竣工验收。2023年10月8日，闵职院正式揭牌成立，按计划顺利开办。

本项目类型为工程建设类，属于一次性项目。本次建设内容主要有四部分：一是对男女宿舍楼的宿舍（含房间、阳台、走廊）、浴室等区域进行顶面、墙面、吊顶、木门、散水、电气等维修改造；二是对第一及第二教学楼的教室、办公室、卫生间等区域进行顶面、墙面、吊顶、木门等维修改造；三是对舞蹈教室及体操房的墙面、地面、灯具等维修改造；四是对室外场地（除主干道外）的道路、篮球场地、跑道、室外电缆等区域进行基层、面层、排水沟等维修改造。项目资金来源为区级财政资金一般公共预算，2023年预算安排1290.55万元，实际支出1182.96万元，预算执行率为91.66%。支出与预算差异主要原因在于：截至2023年底，建安工程费用5%尾款、工程监理费用30%尾款、财务监理费用20%尾款因未到合同约定的支付期限，故尚未完成支付。

评价结论

本项目绩效评价总得分为86.88分，评价等级为“良”。其中，项目决策类指标权重20分，得分15分，得分率75%；项目过程类指标权重20分，得分16.5分，得分率82.50%；项目产出类指标权重30分，得分29分，得分率96.67%；项目效益类指标权重30分，得分26.38分，得分率87.93%。

项目决策方面，本项目立项依据充分，立项程序规范，但绩效目标和指标不够完善，预算编制不够科学。

项目过程方面，本项目预算执行率91.66%且资金使用合规，财务及业务管理制度健全、执行有效，采购管理规范，但合同管理有待规范，档案管理水平有待提高。

项目产出方面，本项目按计划准确、及时地完成了各项建设内容和相关工作，但财务监理单位出具的报告遗漏部分项目内容。

项目效益方面，通过本项目的实施，不仅有效消除校舍安全隐患，实现安全事故零发生，满足设施使用功能，提升校容校貌，还保障了学院的顺利开办和良好社会形象的树立。此外，闵职院从做好资金保障、加强人员配备、健全长效机制各方面保障项目顺利实施，学校管理人员的满意度评价达到 85%。但鉴于本项目定性为应急抢险救灾性质的校舍局部修缮，覆盖区域有限，也非功能提升类项目，故教职工和学生满意度评价提出，与教职工的工作环境改善、学生的学习生活条件改善需求匹配度不高。

●主要绩效

1. 加快推进闵职院高质量建设，落实国家推动高职发展战略部署。

本项目的实施，有效改善了闵职院现有校舍的功能布局、教学设施、学生住宿、校园道路和运动场地等基础设施，能够满足日常办学实际使用需求，符合高职院校的定位，加快了闵职院高质量建设进程。2023 年 10 月 8 日，闵职院正式揭牌成立，首届招生 9 个专业（智能机电技术、工业机器人技术、新能源汽车检测与维修技术、建筑智能化工程技术、建筑室内设计、跨境电子商务、电子竞技运动与管理、服装与服饰设计、婴幼儿托育服务与管理），录取 636 人。本项目有效确保了闵行区第一所面向全国招生的公办高等职业技术学院在 2023 年秋季如期顺利开学，不仅优化了闵行职业教育的新格局，也是落实国家推动高职发展战略部署的重要环节。

2. 满足学校办学条件，树立良好社会形象。本项目有效消除了闵职院相关场所安全隐患，改善了学校的办学条件，还在一定程度上树立了良好的社会形象。新民网、光明网、上观新闻、澎湃新闻、青年报、搜狐网、网易新闻、新浪微博等多个媒体平台对闵职院的校园设施、开设专业、校企合作优势进行了全方位的正面宣传，促进了闵职院良好社会形象的传播，施工及验收全过程均无媒体平台对学院的校舍环境、校舍施工等方面进行负面报道。学校教职工、学生对本项目提升校容校貌的满意度评价也分别达到 89%、86.60%。

●存在问题

1. 部分子项预算编制不够科学。一是招标代理服务费预算与支出不一致，招标代理费预算安排 11.13 万元，包含建设总包、前期工作、审图、设计、工程监理、财务监理、空气检测等工作。由于本项目为应急维修工程，除空气检测这项后置工作外，其余工作因时间紧迫均按照应急程序择定供应商，未组织招标代理开展采购流程，也未产生相关费用。且在项目实施中，空气检测招标代理费已由中标单位自行支付，故招标代理服务费实际支出为 0 元；二是空气检测费实际支出超预算，根据预算安排，其“空气检测费 2”原计划抽检 80 个点位（预算安排 12.80 万元），但在实施过程中，发现抽检数量不符合《民用建筑工程室内环境污染控制标准》（GB50325-2020）“学生宿舍、学校教室抽检数量不得少于房间总数的 50%，且不得少于 20 间”的相关规定，故增加抽检数量至 162 个点位（实际支出 27.22 万元），财务监理单位虽对合同金额与实际支出出具了审核意见，但相关方（如闽职院、代建单位、财务监理单位等）未就该子项的预算与支出差异较大进行调整或报备程序，未充分进行科学论证。

2. 合同管理及档案管理不够规范，财务监理报告内容缺失。一是合同管理有待规范。其中：（1）部分合同要素不够完整，如应急论证合同和概算评审合同落款均未填写具体签订日期，仅有月份；财务监理合同落款未填写签订日期；又如审图项目，合同约定的工程概况仅有工程名称，其他要素（如建设地点、建筑面积、项目总投资等）填写不完整。（2）部分合同约定不够合理，如建设总包合同，约定质保金提取比例为 5%，不符合《建设工程质量保证金管理办法》（2017 年修订）“保证金总预留比例不得高于工程价款结算总额的 3%”的相关规定。二是档案管理水平有待提高，代建单位未对采购资料进行系统化归档，也未及时移交档案材料至闽职院，导致部分文件遗漏和调阅不便，不利于项目的顺利结项、资产设备的入账管理和后期运维的长效管理。三是财务监理报告个别章节存在内容缺失，其出

具的竣工结算审价报告和投资监理总结报告的工程概况章节，均在项目内容中遗漏了“舞蹈教室及体操房”的相关描述。

3. 教职工和学生部分满意度评价相对较低。教职工对工作环境、学生对学习生活条件的改善度评价不高。主要原因在于本次修缮内容为校舍局部应急维修而非功能提升类项目，修缮目的旨在消除安全隐患，保障日常教学工作的正常开展，因此无法满足教职工和学生对于学习工作环境的全部改善需求，故在该方面的满意度评价相对较低，教职工和学生的满意度评价分别为 77%、76.60%。

4. 绩效目标和绩效指标不够完善。本项目立项文件、概算报告、合同文件等资料中已明确项目的目标任务数，对工作任务的产出、效果等有一定的范式要求，但未具体描述预期产出效益和效果，绩效目标和绩效指标不够细化。

●评价建议

1. 重视工程前期论证，提高预算编制准确性。一是建议闵职院今后在实施同类项目时，加强对设计单位、前期工作咨询单位的概算编制、概算评审的工作指导，对工程子项内容充分开展前期论证，确保子项预算与子项任务量相匹配。二是建议闵职院今后加强对设计单位、前期工作咨询单位的监督，要求其提高概算编制、概算评审的专业性，仔细研读建筑空气检测行业规范要求，精准测算抽检数量，进而提高预算编制的准确性，并在合同中约定服务质量规范，建立完整的供应商进入和退出机制。三是建议相关方重视并落实项目调整程序，针对项目实施过程中发现预算测算不足的情况，应由闵职院、代建单位提出，财务监理单位出具专业意见，参照区教育局《闵行区教育系统校舍修缮（专项资金类）管理办法》等文件要求，并考虑项目工期紧迫的实际，经区教育局、区发改委和区财政等相关部门审定调整内容后予以实施。

2. 强化合同管理和档案管理，补充完善财务监理报告。一是建议闵职院与相关单位仔细审查合同内容，确保所有签订要素完整齐备，

所有约定内容合理且符合行业规范，以保障合同的准确性和可执行性。二是建议代建单位完善本项目的档案管理情况，收集整理遗漏材料，及时与闵职院同步各类档案材料，顺利完成项目结项，对档案信息涉及的资产设备进行入账管理，并利用信息化系统做好各类材料的收集、整理、检索、调阅工作，进而保障相关设施设备的后期运维工作有效开展。三是建议财务监理单位加强内部审核，提高报告准确性、完整性，并及时对现有报告内容进行补充完善。

3. 加强前期需求调研，结合财力统筹安排项目。一是建议闵职院后续开展类似校舍维修改造工程前，对教职工、学生进行需求调研，保障修缮方案充分考虑到各类群体工作、学习生活的实际需求，重视和采纳相关方意见，提高师生参与度；二是建议闵职院在后续建设发展过程中，除必要的校舍、硬件设施修缮外，在条件允许的情况下，按照《高等职业学校建设标准》（建标 197-2019）的相关文件规定，适当安排部分能够提高教职工和学生工作及学习舒适度、便捷度的功能性提升项目。三是建议闵职院今后提前做好维修规划，适当开展常规性的暑期校舍维修改造工程，从而避免应急维修的局限性（如需求调研不充分、满意度评价不高、时间紧迫等）。

4. 强化绩效目标管理，科学设置绩效指标。建议闵职院今后在预算绩效目标管理方面，按照《上海市财政局关于印发〈上海市财政项目支出预算绩效管理办法（试行）〉的通知》（沪财绩〔2020〕6号）、《关于开展闵行区 2023 年度区级预算部门财政支出绩效（后）评价工作的通知》（闵财评〔2024〕3号）等文件要求，编制绩效目标，绩效目标应与财务、业务管理要求相符，与项目预算、实际工作相匹配，能够反映项目立项目的和预期达到的效果，并将绩效目标分解为具体的绩效指标。绩效指标从数量、质量、时效和效益等维度设置，并明确合理、可衡量的标杆值，以考核项目完成情况和效果。

2023 年上海闵行职业技术学院暑期应急维修工程 项目支出绩效（后）评价报告

为考察项目的实施情况和资金使用效果，闵行区教育局（以下简称“区教育局”）对“2023 年上海闵行职业技术学院暑期应急维修工程”进行绩效评价。本评价报告首先介绍了项目基本情况、实施情况和评价工作开展情况，再分别从项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四方面具体分析了项目的绩效状况。最后分析了项目取得的成绩和存在的不足，并提出了完善项目的建议和改进措施。

一、项目概况

（一）项目立项的背景和目的

1. 立项背景

为贯彻落实《中共中央办公厅 国务院办公厅关于推动现代职业教育高质量发展的意见》、《上海市职业教育高质量发展行动计划（2019—2022 年）》等文件精神，积极推动高等职业学院的发展，2021 年 6 月，闵行区人民政府（以下简称“区政府”）开始筹建正处级建制的三年制高等职业学院——上海闵行职业技术学院（以下简称“闵职院”）。2022 年 5 月，上海市人民政府办公厅（以下简称“市政府办公厅”）印发《上海市人民政府关于同意设置上海科创职业技术学院等 4 所高等职业学校的批复》（沪府办〔2022〕24 号），同意闵职院的筹建。

2022 年 6 月，中共闵行区委机构编制委员会办公室（以下简称“区委编办”）明确闵职院为闵行区教育局（以下简称“区教育局”）所属公益二类事业单位，机构规格相当于正处级。同年 9 月，根据区委编办“三定”方案，区教育局开展了“审议《闵行职业教育布局调整和新高职建设方案》会议”，明确学院推行三年制高职、五年一贯制中高职贯通与 3-4 年制中职教育混合学制。其中：全日制高职在校生规模暂定为 3000 人；全日制中职在校生规模暂定为 1200 人（含新疆学生 450 人，特教学生 80 人）。

按照区委、区政府对闵职院的办学定位，其日常教学、学生住宿依托原上海市群益职业技术学校（以下简称“群益职校”）予以解决，学校选址在元江路 4080 号（即原群益职校校址）。但群益职校原有的功能布局、教学设施、学生住宿、校园道路和运动场地等基础设施为中职学校配置，无法满足高职教育公共基础课程小班教学和实训大班教学基本需求，且校舍、场地和用电等方面存在一定的安全隐患，故拟对群益职校进行校舍维修改造。同时，考虑到群益职校学生仍在校学习，故校舍维修改造工程在 2023 年暑期开展。

为加快推进闵职院高质量建设，确保闵行区第一所面向全国招生的公办高等职业技术学院在 2023 年 9 月秋季如期顺利开学，2023 年 5 月，区委、区政府通过应急程序追加安排本项目。2023 年 6 月，区教育局根据《闵行区人民政府办公室关于印发<闵行区应急抢险救灾工程建设管理办法>的通知》（闵府办发〔2019〕63 号）的立项及流程规定，报闵行区应急抢险救灾工程指挥机构（以下简称“区应急抢险救灾工程指挥机构”）申请本项目的应急认定。经多方论证，根据《应急抢险救灾工程联席会议纪要》（2023-03 号），本项目被定性为应急抢险救灾项目，并明确项目实施单位在区应急抢险救灾队伍储备库中确定。本项目由上海广厦（集团）有限公司（以下简称“广厦公司”）作为建设总包单位，并于 2023 年 7 月 1 日开工，同年 8 月 14 日竣工验收。

2023 年 10 月 8 日，闵职院正式揭牌成立，按计划顺利开办。首届招生 9 个专业（智能机电技术、工业机器人技术、新能源汽车检测与维修技术、建筑智能化工程技术、建筑室内设计、跨境电子商务、电子竞技运动与管理、服装与服饰设计、婴幼儿托育服务与管理），招生计划总计 640 人，实际录取 636 人。截至 2023 年 12 月，闵职院现有教职工 126 人，其中：副教授及以上职称专任教师占比 29.33%， “双师型”教师占比 60%。

本项目类型为工程建设类，属于一次性项目。本次建设内容主要有四部分：一是对男女宿舍楼的宿舍（含房间、阳台、走廊）、浴室等区域进行顶面、墙面、吊顶、木门、散水、电气等维修改造；二是对第一及第二教学楼的教室、办公室、卫生间等区域进行顶面、墙面、吊顶、木门等维修改造；三是对舞蹈教室及体操房的墙面、地面、灯具等维修改造；四是对室外场地（除主干道外）的道路、篮球场地、跑道、室外电缆等区域进行基层、面层、排水沟等维修改造。项目资金来源为区级财政资金一般公共预算，2023年预算安排1290.55万元，实际支出1182.96万元，预算执行率为91.66%。支出与预算差异主要原因在于：截至2023年底，建安工程费用5%尾款、工程监理费用30%尾款、财务监理费用20%尾款因未到合同约定的支付期限，故尚未完成支付。

2. 立项目的

贯彻落实国家及本市关于推动高等职业技能人才培养的方针政策，以及本区职业教育高质量发展的文件精神，加快推进闵职院高质量建设，以确保2023年秋季教育教学工作的正常开展，进而把闵职院逐步建成一所办学理念明晰、管理水平一流、教学质量突出、办学特色鲜明、国际化水平和社会认可度高的优质高等职业技术学院，并争创列入上海市及国家“双高计划”。

（二）项目立项依据

本项目立项依据主要有国家、市区层面关于推动高等职业学院发展、设立闵职院、校舍维修改造工程应急工程认定等立项文件，立项依据见表1-1，详细内容见附件4。

表 1-1：项目立项依据表

序号	文件层级	文件名称	文件号	相关内容
1	国家级	《中共中央办公厅 国务院办公厅关于推动现代职业教育高质量发展的意见》	-	1. 到 2025 年，职业教育类型特色更加鲜明，现代职业教育体系基本建成，技能型社会建设全面推进。办学格局更加优化，办学条件大幅改善，职业本科教育招生规模不低于高等职业教育招生规模的 10%，职业教育吸引力和培养质量显著提高。 2. 绕国家重大战略，紧密对接产业升级和技术变革趋势，优先发展先进制造、新能源、新材料、现代农业、现代信息技术、生物技术、人工智能等产业需要的一批新兴专业，加快建设学前、护理、康养、家政等一批人才紧缺的专业，改造升级钢铁冶金、化工医药、建筑工程、轻纺制造等一批传统专业，撤并淘汰供给过剩、就业率低、职业岗位消失的专业，鼓励学校开设更多紧缺的、符合市场需求的专业，形成紧密对接产业链、创新链的专业体系。
2	市级	《上海现代职业教育体系建设规划 2015-2030》	-	1. 整体上，根据专业市场需求与学校现状，建设若干所亚洲一流、世界知名的高端职业院校；推动一批行业特色鲜明、专业设置与职业岗位联系密切的本科院校转型为从事应用型本科直至专业学位研究生层次的职业教育；根据上海区域经济社会发展需求，整合院校资源，建设若干所五年制专科学校和应用型本科院校。 2. 进一步优化中等职业学校布局，鼓励特色办学。在经济社会发展有需求、中职办学有实力、高职专业设置有空白、应用型人才培养目标明确的专业领域，选择若干办学力量强的中等职业学校举办五年一贯制专科教育。
3		《上海市职业教育高质量发展行动计划（2019—2022 年）》	-	1. 调整中等职业教育功能定位，通过提升、贯通、转型、整合等途径，完善中职学校布局和发展走向。重点发展高等职业教育，坚持内涵为本、兼顾规模发展思路，壮大技术技能人才培养中坚力量。 2. 实施高等职业教育双一流计划，推动一批高等职业院校和专业（群）进入国际一流、国内领先行列。打造 2-4 所国内同类最好、国际一流的高职院校，建设 10-15 个在国内具有引领作用的标杆专业（群），带动上海高职整体建设和发展。优化高职院校专业布局，加快设置一批契合上海经济社会发展现实需求的新专业，加大投入力度，提升建设水平。 3. 深化职业教育办学体制改革，总结中高贯通培养长期探索实践的经验得失，结合中职学校布局调整优化，强化中高职教育一体化发展，建设一批新型（五年一贯制）职业院校，推动中高贯通人才培养由中职、高职双主体实施向新型职业院校单一主体转变，提升技术技能人才贯通培养质量。
4		《上海市人民政府关于同意设置上海科创职业技术学院等 4 所高等职业学校的批复》	沪府〔2022〕24 号	1. 经研究，市政府同意设置上海科创职业技术学院、上海闵行职业技术学院、上海现代化工职业学院、上海建设管理职业技术学院 4 所高等职业学校。其中，上海闵行职业技术学院隶属于闵行区政府，全日制在校生规模暂定为 3000 人。

序号	文件层级	文件名称	文件号	相关内容
5	区级	《闵行区人民政府办公室关于印发<闵行区应急抢险救灾工程建设管理办法>的通知》	闵府办发〔2019〕63号	1. 由区行业管理部门，各镇政府、街道办事处、莘庄工业区管委会（以下统称“项目主管部门”）提出，报经区应急工程建设指挥机构确定为应急抢险救灾工程。 2. 应急工程认定条件为需立即采取措施，不采取紧急措施排除险（灾）情可能给社会公共利益或者人民生命财产造成较大损失或者巨大社会影响的项目。
6		《2021年下半年闵行教育工作要点》	闵教字〔2021〕109号	1. 加强智慧职教建设，建成1个上海市信息化应用标杆培育校，校企共建虚拟仿真实训室。加快筹建1所闵行区属公办职业技术学院。 2. 支持新兴职业培训发展，鼓励职业学校在紧缺领域开展高质量职业培训。持续提升职业院校和上海闵行职业教育集团（联盟）服务区域产业发展的能级。
7		《关于申请追加上海闵行职业技术学院应急维修及设备购置项目经费的请示》	闵教字〔2023〕108号	1. 目前群益职校功能布局、教学设施、学生住宿、校园道路和运动场地等基础设施为中职学校配套，无法满足高职教育公共基础课程小班教学和实训大班教学实际需求。 2. 校舍应急维修资金经区发改委委托评估1326.33万。
8		《应急抢险救灾工程联席会议纪要》	2023-03号	1. 与会人员就区教育局提交的关于2023年上海闵行职业技术学院暑期应急维修工程项目因存在巨大社会影响，申请认定为应急抢险救灾项目事宜进行了审议。 2. 同意认定上述项目为应急抢险救灾项目。 3. 区教育局应严格按照《闵行区应急抢险救灾工程建设管理办法》精神，按规范完善各项建设项目手续，加强施工管理，确保施工安全。 4. 抢险队伍在区应急抢险救灾队伍储备库中确定。
9		《闵行区应急抢险救灾工程项目认定书》	抄告单2023-3号	1. 根据《闵行区人民政府办公室关于印发<闵行区应急抢险救灾工程建设管理办法>的通知》（闵府办发〔2019〕63号）精神，经区应急抢险救灾工程联席会议审议，现同意认定“2023年上海闵行职业技术学院暑期应急维修工程”为应急抢险工程。

（三）项目预算及资金使用情况

1. 预算安排及资金来源

本项目为一次性项目，资金来源为区级财政资金一般公共预算。根据《关于申请追加上海闵行职业技术学院应急维修及设备购置项目经费的请示》（闵教字〔2023〕108号），本项目投资估算1326.33万元（根据项目内容和经济指标简单估计），后闵职院委托设计单位编制概算，概算金额1345.99万元。2023年6月上旬，闵职院组织相关方进行概算评审，审定金额为1290.55万元。6月下旬，区教育局牵头闵职院、上海闵行城市建设投资开发有限公司（本项目代建单位，以下简称“城投公司”）进行项目扩初概算（方案细化）确认，并经闵行区发展改革委员会（以下简称“区发改委”）、闵行区财政局（以下简称“区财政局”）同意后，最终确定建设总投资（预算安排金额）1290.55万元。本项目建设总投资分为建安工程费用和工程建设其他费用。其中：

（1）建安工程费用：包括男女宿舍楼、第一及第二教学楼、舞蹈教室及体操房、室外场地（除主干道外）。

（2）工程建设其他费用：包括前期工作费、现场测量费、审图费、设计费、招标代理服务费、工程监理费、财务监理费、空气检测费¹、空气检测费²、场地检测费、代建费。

建设投资（预算安排）确定过程明细情况详见下表，项目投资概算审核明细表详见附件6。

¹ 按照《室内空气质量标准》（GB/T1883-2002）相关要求进行抽测。

² 按照《民用建筑工程室内环境污染控制标准》（GB50325-2020）相关要求进行抽测。

表 1-2: 建设投资（预算安排）确定过程明细情况

单位：万元

序号	费用组成		投资估算	设计概算	审定金额/ 预算安排	备注
1	建安工程费用	男女宿舍楼	1326.33	449.09	420.98	电气改造（新粉混合砂浆粉刷DPM10）工程量偏大，灯具、开关插座、混凝土、木门材料价格偏高，予以核减
2		第一及第二教学楼		275.08	272.02	灯具、开关插座、电线电缆、木门、防火门等材料价格偏高，予以核减
3		舞蹈教室及体操房		9.02	8.69	灯具、开关插座、电线电缆等材料价格偏高，予以核减
4		室外场地（除主干道外）		443.23	435.68	沥青道路垃圾外运工程量偏大，混凝土、电线电缆材料价格偏高，予以核减
5		小计		1176.42	1137.36	-
6	工程建设其他费用	前期工作费		23.53	15.00	根据计价格〔1999〕1283号文计算
7		现场测量费		17.65	0.00	不予单列
8		审图费		3.53	3.46	根据沪价费〔2011〕002号文
9		设计费		49.41	43.26	根据计价格〔2002〕10号文
10		招标代理服务费		11.76	11.13	根据沪价费〔2005〕056号文
11		工程监理费		35.29	24.83	根据发改价格〔2007〕670号文、沪发改投〔2016〕70号文、闵府办发〔2017〕100号文
12		财务监理费			8.57	
13		空气检测费 1		9.60	9.60	根据《中小学校设计规范》（GB50099-2011）第9章室内环境相关要求，中小学建筑的室内空气质量应符合现行国家标准《室内空气质量标准》（GB/T1883-2002）有关规定，暂按80点计
14		空气检测费 2		12.80	12.80	根据《中小学校设计规范》（GB50099-2011）第9章室内环境相关要求，中小学建筑的室内空气质量应符合现行国家标准《民用建筑工程室内环境污染控制标准》（GB50325-2020）的有关规定，暂按80点计
15		场地检测费		6.00	6.00	根据暑期维修类似项目暂估
16		代建费		0.00	18.54	漏计列增，沪发改投〔2016〕70号文
17		小计		169.57	153.19	-
合计			1326.33	1345.99	1290.55	-

2. 实际支出

本项目实际支出 1182.96 万元，其中：建安工程费用 1051.90 万元，工程建设其他费用 131.06 万元，预算执行率为 91.66%。

1) 建安工程费用：根据竣工结算审价报告，审定结算金额为 1107.27 万元。本次仅支出结算金额的 95%即 1051.90 万元，不含 5%质保金 55.37 万元。

2) 工程建设其他费用：包括前期工作费、审图费、设计费、招标代理服务费、工程监理费、财务监理费、空气检测费 1、空气检测费 2、场地检测费、代建费，共计支出 131.06 万元。

各类费用的预算安排与实际支出对比明细如下。

表 1-3：预算安排与实际支出对比明细表

单位：万元

序号	费用组成		预算安排	合同金额	结算金额	实际支出	预算执行率	备注
1	建安工程费用		1137.36	1136.03	1107.27	1051.90	92.49%	根据竣工结算价格确定结算金额，已付款 95%；且按照合同约定，另 5%作为质保金将于质保期满且审计完成后支付。
2	工程	前期工作费	15.00	7.00	7.00	7.00	46.67%	根据合同金额确定结算金额，已付款 100%。
3	建设	审图费	3.46	3.46	3.46	3.46	100.00%	根据合同金额确定结算金额，已付款 100%。
4	其他费用	设计费	43.26	42.20	42.20	42.20	97.55%	根据合同金额确定结算金额，已付款 100%。

序号	费用组成		预算安排	合同金额	结算金额	实际支出	预算执行率	备注
5	工程 建设 其他 费用	招标代理服 务费	11.13	0.00	0.00	0.00	0.00%	招标代理费预算安排 11.13 万元，包含建设总包、前期工作、审图、设计、工程监理、财务监理、空气检测等工作。由于本项目为应急维修工程，除空气检测这项后置工作外，其余工作因时间紧迫均按照应急程序择定供应商，未组织招标代理开展采购流程，也未产生相关费用。且在项目实施中，空气检测招标代理费已由中标单位自行支付，故招标代理服务费实际支出为 0 元。
6	工程 建设 其他 费用	工程监理费	24.83	24.83	24.83	17.38	70.00%	根据合同金额确定结算金额，已付款 70%；且按照合同约定，另 30%将于质保期满且审计完成后支付。
7		财务监理费	8.57	7.26	7.26	5.81	67.79%	根据合同金额确定结算金额，已付款 80%；且按照合同约定，另 15%将于审价完成后支付，其余尾款将根据审计结果支付。
8		空气检测费 1	9.60	9.45	9.45	9.45	98.44%	根据合同金额确定结算金额，已付款 100%。
9		空气检测费 2	12.80	27.22	27.22	27.22	212.66%	根据合同金额确定结算金额，已付款 100%，但本项费用实际支出超预算，主要原因在于：根据预算安排，其原计划抽检 80 个点位（预算安排 12.80 万元），但在实施过程中，发现抽检数量不符合《民用建筑工程室内环境污染控制标准》（GB50325-2020）“学生宿舍、学校教室抽检数量不得少于房间总数的 50%，且不得少于 20 间”的相关规定，故增加抽检数量至 162 个点位（实际支出 27.22 万元），财务监理单位虽对合同金额与实际支出出具了审核意见，但相关方（如闽职院、代建单位、财务监理单位等）未就该子项的预算与支出差异较大进行调整或报备程序，未充分进行科学论证。
10		场地检测费	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	本项工作费用已由建设总包单位广厦公司支付，故不另安排。
11		代建费	18.54	18.54	18.54	18.54	100.00%	根据合同金额确定结算金额，已付款 100%。
12		小计	153.19	139.96	139.96	131.06	85.55%	-
合计			1290.55	1275.99	1247.23	1182.96	91.66%	-

3. 资金管理

(1) 预算申请

本项目由闵职院负责委托第三方进行概算编制、组织概算评审并将评审结果上报区教育局，区教育局牵头代建单位（城投公司）开展项目扩初概算（方案细化），经区发改委、区财政局同意后确认概算，区财政局向闵职院下达预算额度。预算申请流程见图 1-1

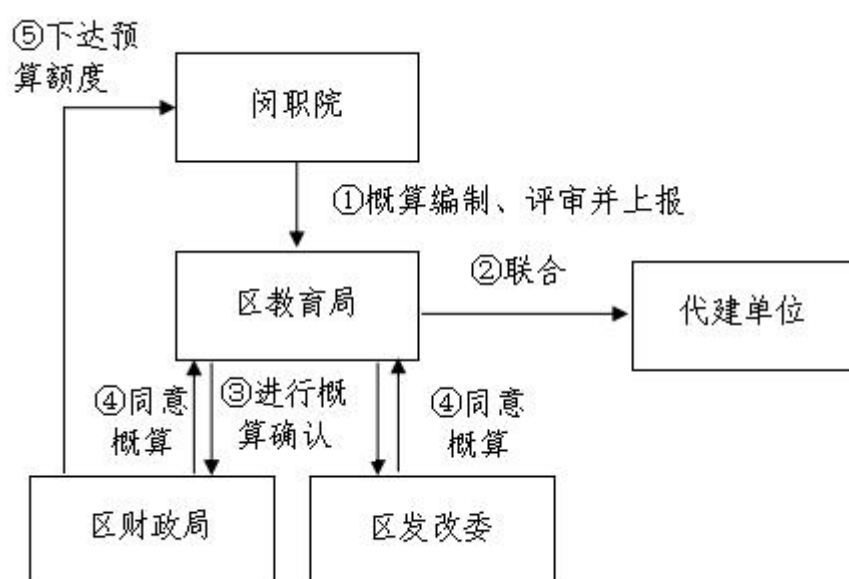


图 1-1：预算申请流程图

(2) 资金支付

根据《闵行区政府投资管理三个“统一平台”实施意见及其细则》（闵府办〔2019〕35号）规定，闵职院将本项目预算安排资金统一拨付至代建单位（城投公司）。各相关方根据合同规定和项目进度向代建单位（城投公司）提出支付申请，并经财务监理单位同意后完成支付。资金支付流程见图 1-2。

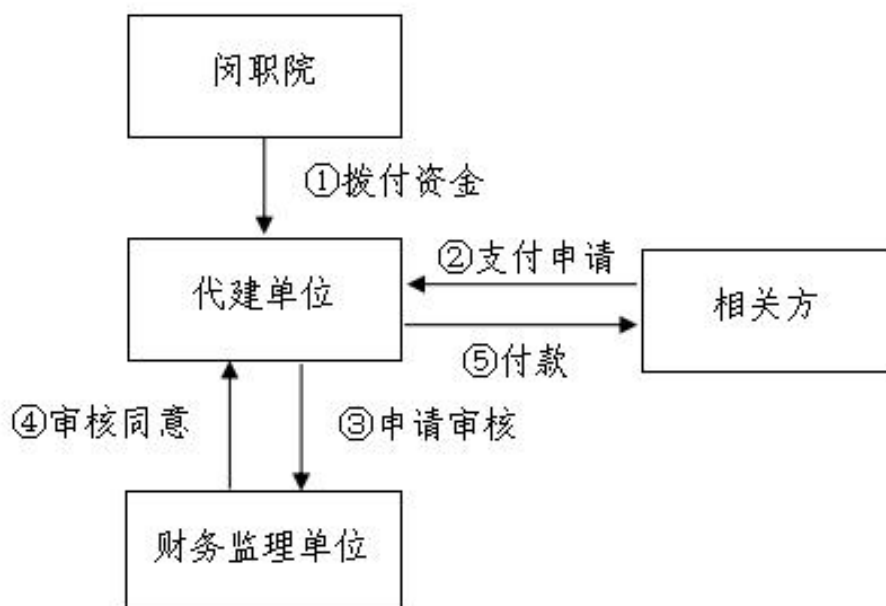


图 1-2：支付流程图

（四）项目计划实施内容及完成情况

1. 项目范围

本项目实施范围为闵职院（上海市闵行区元江路 4080 号）。

2. 项目内容

本项目建设内容为对男女宿舍楼、第一及第二教学楼、舞蹈教室及体操房、室外场地（除主干道外）进行维修改造。

3. 实施期限

本项目实施期限为 2023 年 5 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

4. 实施情况

（1）项目完成情况

本项目按计划对“男女宿舍楼”、“第一及第二教学楼”、“舞蹈教室及体操房”及“室外场地（除主干道外）”进行维修改造。项目完成情况见下表。

表 1-4：实际实施内容与计划实施内容对比项目完成情况表

维修改造内容	计划实施明细				项目完成情况：是否按照计划	
	明细		单位	数量	建设内容及数量实施	
男女宿舍楼	1	宿舍楼顶面无机涂料	m²	3902	1	是
	2	宿舍楼墙面涂料(包括铲除墙裙粉刷)	m²	13698	2	是
	3	男女宿舍楼全部木门更换(1-6 层)	m²	750	3	是
	4	宿舍楼浴室改造(包括铝合金板吊顶、墙面砖、地砖、防水、浴厕间壁、喷淋头、读卡器、电气安装等)	m²	295.2	4	是
	5	宿舍楼散水维修	m²	150	5	是
	6	男女宿舍楼整体电气改造(1-6 层)	m²	11457.28	6	是
第一及第二教学楼	1	教学楼内墙面涂料、天棚涂料(包括配电间)、办公室外窗缝补胶、桥架涂漆	m²	7517.7	1	是
	2	教学楼矿棉板吊顶(包括灯光控制器、空调末端控制器)	m²	3763.2	2	是
	3	更换教学楼木门(包括防火门)	m²	489.16	3	是
	4	教学楼厕所改造	m²	417.26	4	是
	5	第一、二教学楼连廊处立面、顶面涂料	m²	2048	5	是
舞蹈教室及体操房	1	墙面涂料、灯具更换、部分地板更换(包括灯光控制器、空调末端控制器)	m²	837	1	是
室外场地（除主干道外）	1	沥青道路面层(含划线、侧石平石、窞井抬高及部分基层修复)	m²	16178.7	1	是
	2	篮球场 9 厚 PU 面层(含排水沟疏通，局部基层维修)	m²	2576	2	是
	3	跑道 13 厚 EPDM 面层维修	m²	2084	3	是
	4	新敷室外电缆(包括路面开挖修复)	m²	120	4	是

（2）项目实施进度

为保障本次暑期应急维修工程的顺利实施，区教育局、闵职院协同第三方拟定并按进度计划实施本项目。具体实施进度如下：

1) 2023 年 5 月，设计单位完成工程设计、概算编制相关工作；

2) 2023 年 6 月，前期工作咨询单位完成本项目的应急论证、概算评审、招标代理相关工作，且代建单位介入本项目的建设实施工作；

4) 2023 年 7 月至 8 月，审图单位完成施工图审查，建设总包单位进场施工，施工监理、财务监理单位对本项目进行全过程监管；

6) 2023 年 8 月至 9 月，建设总包单位施工完毕，相关单位开展场地检测、空气检测工作；

7) 2023 年 9 月至 12 月，区教育局、闵职院和代建单位组织验收，财务监理单位进行竣工结算审价，并完成报告。

本项目实施进度具体安排详见下表。

表 1-5：项目实施进度安排表

序号	进度安排	时间	实施主体	公司全称	公司简称	实施内容	采购情况	合同签订情况
1	工程设计、概算编制	2023.5	设计单位	上海城西城建工程勘测设计院有限公司	城西公司	负责根据闵职院维修改造需求完成工程设计，并编制项目概算	询价	1. 签订时间：2023.6.30 2. 签订主体：闵职院 3. 合同金额：42.20 万元
2	应急论证、概算评审、招标代理	2023.6	前期工作咨询单位	上海申莘建设工程造价咨询有限公司	申莘公司	负责协助区教育局、闵职院组织完成本项目的应急工程论证，项目概算的评审工作，并完成招标代理服务。	询价	本项工作签订 2 个合同，其中： 应急论证合同 1. 签订时间：2023.6 2. 签订主体：闵职院 3. 合同金额：3.50 万元 概算评审合同 1. 签订时间：2023.6 2. 签订主体：闵职院 3. 合同金额：3.50 万元
3	代建实施	2023.6-2023.12	代建单位	上海闵行城市建设投资开发有限公司	城投公司	负责协助区教育局、闵职院完成本项目的建设实施，并在项目竣工验收后完成移交	根据《闵行区政府投资管理三个“统一平台”实施意见及其细则》（闵府办〔2019〕35 号）确定（直接委托）	1. 签订时间：2023.6.25 2. 签订主体：区教育局 3. 合同金额：按概算批复金额按比例收取，即 18.54 万元
4	施工图审查	2023.7	审图单位	上海沪闵建筑设计院有限公司	沪闵公司	负责根据闵职院维修改造需求完成施工图纸审查	询价	1. 签订时间：2023.7.10 2. 签订主体：闵职院 3. 合同金额：3.46 万元
5	项目建设施工	2023.7.1-2023.8.14	建设总包单位	上海广厦（集团）有限公司	广厦公司	负责根据闵职院维修改造需求完成项目的具体建设施工，施工完成后组织第三方单位进行场地检测。	在区应急抢险救灾队伍储备库中确定（直接委托）	1. 签订时间：2023.7.16 2. 签订主体：区教育局、城投公司 3. 合同金额：1136.03 万元

序号	进度安排	时间	实施主体	公司全称	公司简称	实施内容	采购情况	合同签订情况
6	施工监理	2023.7-2023.8	施工监理单位	上海渡舟建设工程管理咨询有限公司	渡舟公司	负责在施工阶段对本项目进行监理，确保施工安全、质量和工期等符合要求	根据《闵行区政府投资项目及土地储备项目财务监理、投资监理、审价管理办法》（闵府办发〔2017〕100号）确定	1. 签订时间：2023.7.18 2. 签订主体：区教育局、城投公司 3. 合同金额：24.83 万元
7	财务监理	2023.7-2024.1	财务监理单位	上海容基工程项目管理有限公司	容基公司	负责对本项目经费支付计划、进度计划、投资控制、预算执行情况等进行监督和审查	根据《闵行区政府投资项目及土地储备项目财务监理、投资监理、审价管理办法》（闵府办发〔2017〕100号）确定	1. 签订时间：2023.7.10 2. 签订主体：区教育局、城投公司 3. 合同金额：7.26 万元
8	空气检测 1	2023.8	空气检测单位-按《室内空气质量标准》(GB/T1883-2002)抽测	上海中测工程检测咨询有限公司	中测公司	负责对施工后的宿舍、教室、办公室进行空气检测（抽检数量为 42 点）	比选	1. 签订时间：2023.7.17 2. 签订主体：城投公司 3. 合同金额：9.45 万元
9	空气检测 1	2023.8	空气检测单位-按《民用建筑工程室内环境污染控制标准》（GB50325-2020）抽测	上海闵衡建筑检测研究院有限公司	闵衡公司	负责对施工后的宿舍、教室、办公室进行空气检测（抽检数量为 162 点）	比选	1. 签订时间：2023.7.17 2. 签订主体：城投公司 3. 合同金额：27.22 万元

（五）项目绩效目标及实现情况

1. 总目标

落实党中央、国务院及市区关于发展新型高等职业技术学校的重大战略决策，加快完成闵职院的高职教育基础设施配套，并依托政府支持和名校资源，培养区域经济建设和社会发展所需的高素质、科技型、工程化、应用性高技能人才。

2. 年度目标

保质保量按时完成闵职院的暑期应急维修工程，消除学校各类安全隐患，完善学校基本配套设施的功能性，保障学院顺利开办并树立良好的社会形象，为学校教职工及学生提供良好的工作和学习生活环境，提升校容校貌，做到安全事故零发生，并实现各方满意度达到85%。

3. 具体目标

表 1-6：具体目标表

目标类型	绩效内容	目标名称	目标值	出处和依据	目标实现度
产出目标	数量	建设总包工作完成率	100%	计划标准	100%
		其他子项工作完成率	100%	计划标准	100%
	质量	建设总包工作验收合格率	100%	项目管理	100%
		其他子项工作质量合格情况	各子项所有工作完成质量均合格	项目管理	财务监理单位撰写的竣工结算审价报告和投资监理总结报告对项目内容的描述不够精准，其余工作完成质量均合格
	时效	建设总包工作完成及时率	100%	项目管理	100%
		其他子项工作完成及时率	100%	项目管理	100%
效果目标	社会效益	安全隐患消除率	100%	项目管理	100%
		学院顺利开办情况	学院于 2023 年秋季顺利揭牌成立并完成招生	项目管理	2023 年 10 月 8 日，闵职院正式揭牌成立，首届招生 9 个专业，录取 636 人
		社会形象树立情况	主流媒体对学院进行正面报道，对学院校舍环境、校舍施工等无负面报道	项目管理	新民网、光明网、上观新闻、澎湃新闻、青年报、搜狐网、网易新闻、新浪微博等多个媒体平台对闵职院进行了全方位的正面宣传，且在本项目的实施期间及实施完成后，均无媒体平台对学校进行负面报道

目标类型	绩效内容	目标名称	目标值	出处和依据	目标实现度
效果目标	社会效益	设施功能满足情况	本次维修改造的宿舍、教学楼、舞蹈教室及体操房、室外场地功能满足实际使用需求，符合高职院校定位，且实际投入使用	项目管理	本次维修改造场所功能满足实际使用需求，符合高职院校定位，且实际投入使用
		工作环境改善情况	改善度评价 $\geq 85\%$	经验标准	改善度评价为 77%
		学习生活条件改善情况	改善度评价 $\geq 85\%$	经验标准	改善度评价为 76.60%
		校容校貌提升情况	教职工及学生提升度评价 $\geq 85\%$	经验标准	教职工提升度评价为 89% 学生提升度评价为 86.60%
		无重大安全事故	0 件	项目管理	0 件
效果目标	可持续影响	长效管理机制建立并执行情况	有资金保障与人员配备、建立并执行项目长效管理制度	项目管理	有资金保障与人员配备、建立并执行项目长效管理制度
	满意度	学校管理人员满意度	满意度评价 $\geq 85\%$	经验标准	满意度评价为 85%
		教职工满意度	满意度评价 $\geq 85\%$	经验标准	满意度评价为 79%
		学生满意度	满意度评价 $\geq 85\%$	经验标准	满意度评价为 79.60%

（六）项目的组织及管理

1. 项目组织

（1）市政府办公厅

负责批复闵职院的筹建工作。

（2）区委、区政府

负责组织开展闵职院的筹建工作。

（3）区委编办

负责明确闵职院的编制安排。

（4）区教育局

主管部门，主要负责统筹协调、有效落实闵职院的筹建工作；负责申请本项目的立项及预算；对项目资金使用情况监督检查等管理工作。

（5）区发改委

负责审批项目的可行性必要性，评估项目资金。

（6）区财政局

负责保障项目资金，并对资金 usage 情况进行监管。

(7) 区审计局

负责对项目进行竣工审计。

(7) 区应急抢险救灾工程指挥机构

负责完成项目的应急认定。

(8) 闵职院

实施单位，主要负责具体落实闵职院的筹建工作；完成项目立项申报；委托第三方完成概算编制、概算评审、施工等；参与竣工验收。

(9) 城西城建工程勘测设计院有限公司

设计单位，负责根据闵职院维修改造需求完成工程设计，并编制项目概算。

(10) 上海申莘建设工程造价咨询有限公司

前期工作咨询单位，受区教育局、闵职院委托完成本项目应急工程论证和概算评审，同时提供招标代理服务。

(11) 上海闵行城市建设投资开发有限公司

代建单位，负责协助区教育局、闵职院完成本项目的建设实施，并在项目竣工验收后完成移交。

(12) 上海沪闵建筑设计院有限公司

审图单位，负责根据闵职院维修改造需求完成施工图纸审查。

(13) 上海广厦（集团）有限公司

建设总包单位，负责根据闵职院维修改造需求完成项目的具体建设施工，并在施工完成后组织第三方单位进行场地检测。

(14) 上海渡舟建设工程管理咨询有限公司

施工监理单位，负责在施工阶段对本项目进行监理，确保施工安全、质量和工期等符合要求。

(15) 上海容基工程项目管理有限公司

财务监理单位，负责对本项目经费支付计划、进度计划、投资控制、预算执行情况等进行监督和审查。

(16) 上海中测工程检测咨询有限公司

空气检测 1 单位，负责按照《室内空气质量标准》（GB/T1883-2002）对施工后的宿舍、教室、办公室进行空气检测（抽检数量为 42 点）。

(17) 上海闵衡建筑检测研究院有限公司

空气检测 2 单位，负责《民用建筑工程室内环境污染控制标准》（GB50325-2020）按照对施工后的宿舍、教室、办公室进行空气检测（抽检数量为 162 点）。

2. 项目实施流程

本项目实施流程主要包括申报立项、应急工程认定、项目实施、竣工结算等环节。本项目实施流程如下：

(1) 申报立项：闵职院结合实际需求梳理暑期维修工程内容并报区教育局；

(2) 应急工程认定：

1) 区教育局集体决策审议通过后，征求区发改委、区财政局意见，并报区委、区政府申请追加安排暑期校舍维修改造工程项目；

2) 区委、区政府定期召开闵职院筹建工作推进会，确定本项目走应急程序。

3) 区教育局根据《闵行区人民政府办公室关于印发<闵行区应急抢险救灾工程建设管理办法>的通知》（闵府办发〔2019〕63 号）的立项及流程规定，报区应急抢险救灾工程指挥机构申请本项目的应急认定。经多方论证，根据《应急抢险救灾工程联席会议纪要》（2023-03 号），本项目被最终确认为应急抢险救灾项目，并明确抢险队伍在区应急抢险救灾队伍储备库中确定。

(3) 采购流程

本项目建设总包单位在区应急抢险救灾队伍储备库中直接确定，前期工作、审图、设计等相关单位由闵职院根据询价结果确定，工程监理、财务监理等相关单位根据《闵行区政府投资项目及土地储备项

目财务监理、投资监理、审价管理办法》（闵府办发〔2017〕100号）直接确定、空气检测1、空气检测2等相关单位委托招标代理单位根据比选结果确定，代建单位则根据《闵行区政府投资管理三个“统一平台”实施意见及其细则》（闵府办〔2019〕35号）直接确定。

（4）建设施工：

区教育局、闵职院联合代建单位、建设总包单位和其他参建单位完成项目的设计、施工、全过程监管（施工及财务）等相关工作。

（5）空气检测：

空气检测单位根据《室内空气质量标准》（GB/T1883-2002）和《民用建筑工程室内环境污染控制标准》（GB50325-2020）相关要求完成检测及报告撰写。

（6）竣工验收：

代建单位组织各方参与本项目的竣工验收。

（7）项目审价审计：

财务监理单位负责根据建设总包单位提供的送审资料完成竣工结算审价报告，并结合项目实施进程完成投资总结报告。

代建单位将竣工结算审价报告、投资总结报告等财务资料报区审计局进行竣工审计。

3. 财务管理制度

闵职院主要有《上海闵行职业技术学院内控制度》、《固定资产及财务制度》、《采购管理办法》等规章制度，对岗位职责、收支管理、资产管理、采购管理等方面作出了详细规定。财务管理制度见表1-7，详细内容见附件4。

表 1-7：财务管理制度表

序号	文件名称	相关内容
1	《上海闵行职业技术学院内控制度》	1. 财务负责人在日常管理中按照年初预算、计划审核资金，控制费用总额。超过原计划安排的经费时，应提出不足部分由何处开支，是否增加经费、如何增加等一并报上级主管部门批准后执行。 2. 各项开支需编制计划，根据财务开支分级管理，报批后方可，非分管院领导不得批钱，严格按照政府采购和非政府采购相关制度规定执行，所有发票应由经办人、验收人签章后，主管领导签章，最后经分管院领导、院长审批，方可报销，否则财务人员不予付款。 3. 一切财务开支应凭合法票据，必须取得财政和税务发票。会计资料必须规范统一，会计记录的文字应当使用中文。报销发票的顾客名称应填写学校全称，发票上的日期、品名、单位、数量、单价等内容应填写齐全，大小写金额要相符。发票内容填写不全的，应由发票单位打印电脑小票或开具清单，清单上应加盖发票印章。除发票的大小写金额不能修改外，其他内容若有修改，应由开具发票的单位加盖发票印章。
2	《固定资产及财务制度》	1. 财务人员定期向领导汇报财务收支情况，向全体教职工公开账目，增加财务工作的透明度，充分发挥民主理财的监督作用。 2. 现金及账目要日清日算，做到内容完整，单据真实，款物相符，会计档案要及时归档，妥善保管。
3	《采购管理办法》	1. 财务处是学院采购预算管理及报销审核的归口职能部门，其主要职责有：审核采购申请，落实采购经费，汇总编制学院年度采购预算；按照财务管理制度，做好采购项目预算经费的管理、资金审核、支付及监管等工作；根据上级部门要求，做好各类采购项目的财务汇总、统计与上报。 2. 100 万元以上的项目（达到政府采购限额标准的工程类、货物和服务类的项目），严格按照预算下达的采购方式、上级部门规定的采购流程操作。

4. 项目管理制度

项目管理制度主要有区制定的政府投资项目管理办。项目管理制度见下表 1-8。详细内容见附件 4。

表 1-8：项目管理制度表

序号	文件名称	相关内容
1	《闵行区政府投资管理三个“统一平台”实施意见及其细则》（闵府办〔2019〕35号）	1. 区域投公司牵头统一项目代建平台，区级政府投资项目以区域投公司代建实施为主，区各行业主管部门及其他单位实施为辅。区域投公司参照《上海市市级建设财力项目代理建设管理办法》的有关要求负责区级建设财力投资建设的固定资产投资项目以及城市维护类限额及以上项目建设。 2. 代建公司按进度凭工程中标通知书和财务监理意见书向项目单位提出申请，经项目单位审核同意后，将年度预算安排资金拨付至代建公司。代建公司每次支付项目资金时，须经财务监理根据进度进行审核后方可支付，财务监理审核意见中，需反映上一次拨款的末级使用情况。 3. 项目单位是预算编制和资金申请的主体，同时也是政府投资资金计划执行率的考核主体，需按执行进度滚动申报年度计划资金，规范资金使用，切实提高计划执行率。项目实施主体应按照项目单位的进度要求抓紧推进项目建设，并按计划完成资金执行。
2	《闵行区政府投资项目管理办法》（闵府发〔2019〕13号）	1. 区政府投资项目实行审批管理制度。项目单位应当编制项目建议书、可行性研究报告、初步设计及概算，按照区政府投资管理权限和规定的程序，报区发改委或者其他有关部门审批，项目单位应当加强区政府投资项目的前期工作，保证前期工作的深度达到规定的要求，并对项目建议书、可行性研究报告、初步设计以及依法应当附具的其他文件的真实性负责。 2. 区政府投资项目须加强合同管理，合同条款必须明确各方的权利、义务及违约责任，合同各方严格履行合同约定内容。各类建设工程合同信息按照相关规定进行报送。建设工程合同应严格按照政府采购或招投标结果签订，不得随意变更。 3. 各类建设工程合同应严格控制款项的支付进度。项目设计、勘察、监理等合同中应明确服务费用的 30%在工程竣工决算审计后结清。工程施工合同中应明确预付款、进度款、预留款和质保金的支付比例。资金支付按照项目建设进度从严从紧，新建项目工程预付款统一为施工合同价的 10%，已完工项目竣工决算后安排项目尾款，一般为项目总投资额的 5%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价对象、范围、重点

1. 评价对象和范围

评价对象：“2023 年上海闵行职业技术学院暑期应急维修工程”涉及的资金，合计 1290.55 万元。

评价范围：“2023 年上海闵行职业技术学院暑期应急维修工程”的财政资金投入和执行情况。

2. 评价重点

评价目的：

(1) 考察项目实施是否必须、目标是否明确、预算是否科学，从而为目标设置和预算编制提供合理化建议。

(2) 考察项目和财务管理制度是否健全并有效执行；采购流程、合同管理、档案管理是否明确规范，从而为优化项目管理提供抓手。

(3) 从数量、质量、时效方面，了解项目完成情况。以及项目完成后，对各方的影响以及实现的效益。通过对实施情况进行分析，对实施过程中的经验和做法进行总结和提炼，发现亮点和问题，提出建议，为今后的相关政策制定和项目实施提供参考和借鉴。

评价思路：本次评价主要围绕项目实施必要性、过程管理规范、项目实施有效性、项目实施后的效益和影响力等方面进行评价。

本项目为 2023 年上海闵行职业技术学院暑期应急维修工程，项目属性分别为“工程建设类”。基于评价目的、评价思路，结合项目性质、特点，评价关注点如下：

(1) 决策

决策方面主要关注项目立项、绩效目标和资金投入。其中项目立项主要关注立项依据是否充分、立项程序是否规范；绩效目标主要关注绩效目标是否合理、绩效指标是否明确；资金投入主要关注预算编制是否科学。

(2) 过程

过程方面主要关注资金管理和组织实施。其中资金管理主要关注预算执行率、资金使用合规性。

组织实施主要关注财务和业务管理制度健全性和执行有效性，并关注采购流程规范性、合同管理规范、档案管理的规范性。

(3) 产出

产出方面主要关注产出数量、产出质量、产出时效，数量主要关注建设总包工作完成率、其他子项工作完成率；质量主要关注建设总包工作验收合格率、其他子项工作质量合格情况；时效主要关注建设总包工作完成及时率、其他子项工作完成及时率。

（4）效益

效益方面主要关注项目的社会效益、可持续影响和满意度。其中社会效益主要关注安全隐患消除率、学院顺利开办情况、社会形象树立情况、设施功能满足情况、工作环境改善情况、学习生活条件改善情况、校容校貌提升情况、无重大安全事故；可持续影响主要关注长效管理机制建立并执行情况；满意度主要考察学校管理人员满意度、教职工满意度、学生满意度。

3. 绩效评价依据

（1）《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

（2）《财政部关于贯彻落实<中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见>的通知》（财预〔2018〕167号）；

（3）《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；

（4）《中共上海市委 上海市人民政府关于我市全面实施预算绩效管理的实施意见》（沪委发〔2019〕12号）；

（5）《上海市财政局关于印发<上海市财政项目支出预算绩效管理办法（试行）>的通知》（沪财绩〔2020〕6号）；

（6）《闵行区全面实施预算绩效管理的实施意见》（闵委发〔2019〕50号）；

（7）《关于开展闵行区2023年度区级预算部门财政支出绩效（后）评价工作的通知》（闵财评〔2024〕3号）。

4. 项目评价依据

（1）《中共中央办公厅 国务院办公厅关于推动现代职业教育高质量发展的意见》、《上海市人民政府关于同意设置上海科创职业技术学院等4所高等职业学校的批复》（沪府〔2022〕24号）等政策文件；

(2) 《关于申请追加上海闵行职业技术学院应急维修及设备购置项目经费的请示》(闵教字〔2023〕108号)、《上海闵行职业技术学院内控制度》等项目管理制度、财务管理制度;

(3) 概算报告、采购资料、施工图纸、签约合同、竣工结算报告、财务监理报告等项目实施资料;

(4) 财务账册及原始凭证等会计资料。

5. 评价原则

本次绩效评价以客观、公正、科学和规范为评价原则,从项目的基本概况入手,综合考虑项目的背景、目的、内容、资金使用、管理机制等因素,围绕绩效目标,进行本次绩效评价指标体系的设计,旨在全面考察该项目的项目决策、过程、产出和效益,并以此为依据,设计社会调查方案,以全面支持绩效评价工作的开展。

(二) 评价指标体系

1. 指标设计思路

通过梳理项目背景、基本情况、绩效目标等,按照决策、过程、产出、效益的逻辑顺序,进行绩效评价指标体系的设计,达到对项目决策科学性、项目过程有效性、项目产出完成度、项目效益实现度全面分析的目的。

2. 指标设计依据

根据本次项目支出内容、绩效目标和评价目的,参照沪财绩〔2020〕6号文、闵财评〔2024〕3号文指标体系,确定本项目绩效评价指标。

3. 权重设计思路

按照“根据资金设置产出目标,根据产出目标设置效益目标”的原则,设置本项目的个性化指标。

4. 标杆值设计思路

应用经验标准、行业标准等,明确指标的标杆值。

5. 数据来源及取数方式

决策方面通过收集相关申请和批复材料进行分析，过程方面通过查阅相关凭证进行分析，产出和效益方面通过资料收集、社会调查等方式，运用绩效评价方法，评价其是否实现了一定的产出和效益。

（三）评价方法及等级

1. 评价方法

（1）比较法

将实施情况与绩效目标、历史情况进行比较。

（2）因素分析法

综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素。

（3）公众评判法

通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判。

2. 评价等级

评价等级分为四级：

优：得分 90（含）—100 分；

良：得分 80（含）—90 分；

中：得分 60（含）—80 分；

差：60 分以下。

三、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

本项目绩效评价总得分为 86.88 分，评价等级为“良”。其中，项目决策类指标权重 20 分，得分 15 分，得分率 75%；项目过程类指标权重 20 分，得分 16.5 分，得分率 82.50%；项目产出类指标权重 30 分，得分 29 分，得分率 96.67%；项目效益类指标权重 30 分，得分 26.38 分，得分率 87.93%。

表 3-1：评分汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	权重 (%)	得分
A 决策			20	15
	A1 项目立项		8	8
		A11 立项依据充分性	4	4
		A12 立项程序规范性	4	4
	A2 绩效目标		8	6
		A21 绩效目标合理性	4	3
		A22 绩效指标明确性	4	3
	A3 资金投入		4	1
		A31 预算编制科学性	4	1
B 过程			20	16.5
	B1 资金管理		4	4
		B11 预算执行率	2	2
		B12 资金使用合规性	2	2
	B2 组织实施		16	12.5
		B21 管理制度健全性	4	4
		B22 管理制度执行有效性	4	4
		B23 采购流程规范性	2	2
		B24 合同管理规范性	4	1.5
		B25 档案管理规范性	2	1
C 产出			30	29
	C1 产出数量		10	10
		C11 建设总包工作完成率	8	8
		C12 其他子项工作完成率	2	2
	C2 产出质量		10	9
		C21 建设总包工作一次验收合格率	8	8
		C22 其他子项工作质量合格情况	2	1
	C3 产出时效		10	10
		C31 建设总包工作完成及时率	8	8
		C32 其他子项工作完成及时率	2	2
D 效益			30	26.38
	D1 社会效益		17	15.36
		D11 安全隐患消除率	3	3
		D12 学院顺利开办情况	2	2
		D13 社会形象树立情况	2	2
		D14 设施功能满足情况	2	2
		D15 工作环境改善情况	2	1.20
		D16 学习生活条件改善情况	2	1.16
		D17 校容校貌提升情况	2	2
		D18 无重大安全事故	2	2
	D2 可持续影响		3	3

一级指标	二级指标	三级指标	权重 (%)	得分
		D21 长效管理机制建立并执行情况	3	3
	D3 满意度		10	8.02
		D31 学校管理人员满意度	3	3
		D32 教职工满意度	3	2.10
		D33 学生满意度	4	2.92
	合计		100	86.88

（二）绩效分析

项目决策方面，本项目立项依据充分，立项程序规范，但绩效目标和指标不够完善，预算编制不够科学。

项目过程方面，本项目预算执行率 91.66%且资金使用合规，财务及业务管理制度健全、执行有效，采购管理规范，但合同管理有待规范，档案管理水平有待提高。

项目产出方面，本项目按计划准确、及时地完成了各项建设内容和相关工作，但财务监理单位出具的报告遗漏部分项目内容。

项目效益方面，通过本项目的实施，不仅有效消除校舍安全隐患，实现安全事故零发生，满足设施使用功能，提升校容校貌，还保障了学院的顺利开办和良好社会形象的树立。此外，闵职院从做好资金保障、加强人员配备、健全长效机制各方面保障项目顺利实施，学校管理人员的满意度评价达到 85%。但鉴于本项目定性为应急抢险救灾性质的校舍局部修缮，覆盖区域有限，也非功能提升类项目，故教职工和学生满意度评价提出，与教职工的工作环境改善、学生的学习生活条件改善需求匹配度不高。

（三）具体指标分析

1. 项目决策情况

（1）A11 立项依据充分性：满分 4 分，得分 4 分。

本项目有《中共中央办公厅 国务院办公厅关于推动现代职业教育高质量发展的意见》、《上海市人民政府关于同意设置上海科创职

业技术学院等 4 所高等职业学校的批复》（沪府〔2022〕24 号）和《应急抢险救灾工程联席会议纪要》（2023-03 号）等国家、市区层面关于推动高等职业学院发展、设立闵职院、校舍维修改造工程应急论证等立项文件，符合“调整中等职业教育功能定位，通过提升、贯通、转型、整合等途径，重点发展高等职业教育，壮大技术技能人才培养中坚力量”要求。本项目与闵职院的职责相符合，属于部门履职所需，属于公共财政支持范围，符合事权支出责任划分原则，不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

（2）A12 立项程序规范性：满分 4 分，得分 4 分。

本项目立项程序规范，经申请、审批通过后立项。闵职院根据拟实施内容安排项目预算，经批准后实施。项目事前经过必要的可行性和集体决策，审批材料符合要求，项目立项程序规范。

（3）A21 绩效目标合理性：满分 4 分，得分 3 分。

本项目为应急抢险救灾项目，因事急从权，故未填报《绩效目标申报表》，但根据《关于申请追加上海闵行职业技术学院应急维修及设备购置项目经费的请示》（闵教字〔2023〕108 号）等相关立项申请资料，本项目在立项之初设置了项目目标；绩效目标与实际工作具有相关性，与预算确定的项目资金量相匹配。但未具体描述项目预期产出效益和效果。根据评分标准“项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平”，扣 25%权重，1 分。

（4）A22 绩效指标明确性：满分 4 分，得分 3 分。

本项目立项文件、概算报告、合同文件等资料中已明确项目的目标任务数，对工作任务的产出、效果等有一定的范式要求，但绩效指标不够细化。根据评分标准“根据项目所设定的绩效指标，酌情扣分”，扣 25%权重，1 分。

（5）A31 预算编制科学性：满分 4 分，得分 1 分。

本项目预算内容围绕支出目的与项目内容匹配。但招标代理服务费用预算与支出不一致，其中：招标代理费预算安排 11.13 万元，包含

建设总包、前期工作、审图、设计、工程监理、财务监理、空气检测等工作。由于本项目为应急维修工程，除空气检测这项后置工作外，其余工作因时间紧迫均按照应急程序择定供应商，未组织招标代理开展采购流程，也未产生相关费用。且在项目实施中，空气检测招标代理费已由中标单位自行支付，故招标代理服务费等实际支出为 0 元；空气检测费实际支出超预算，根据预算安排，其“空气检测费 2”原计划抽检 80 个点位（预算安排 12.80 万元），但在实施过程中，发现抽检数量不符合《民用建筑工程室内环境污染控制标准》（GB50325-2020）“学生宿舍、学校教室抽检数量不得少于房间总数的 50%，且不得少于 20 间”的相关规定，故增加抽检数量至 162 个点位（实际支出 27.22 万元），财务监理单位虽对合同金额与实际支出出具了审核意见，但相关方（如闽职院、代建单位、财务监理单位等）未就该项的预算与支出差异较大进行调整或报备程序，未充分进行科学论证。根据评分标准“预算确定的项目资金量与工作任务相匹配得 1 分，不匹配不得分”和“预算额度测算依据充分，并按照标准编制得 1 分，不充分不得分”、“预算编制经过科学论证得 1 分，未论证不得分”，扣 75%权重，3 分。

2. 项目过程情况

（1）B11 预算执行率：满分 2 分，得分 2 分。

2023 年预算安排 1290.55 万元，实际支出 1182.96 万元，预算执行率为 91.66% > 90%。

（2）B12 资金使用合规性：满分 2 分，得分 2 分。

根据财务凭证资料，本项目资金使用符合财务管理制度规定，审批手续完整，均经过业务部门的经办人、审核人及相关负责领导签字审批，资金使用符合规定用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出情况。

（3）B21 管理制度健全性：满分 4 分，得分 4 分。

本项目建立了相应的财务和业务管理制度，制度基本健全，且合法、合规、完整。

财务管理方面：闵职院有《上海闵行职业技术学院内控制度》、《固定资产及财务制度》、《采购管理办法》等财务管理制度作为保障，制度包含了岗位职责、收支管理、资产管理、采购管理等相关内容。财务管理制度基本健全，且合法、合规、完整。

业务管理方面：本项目有《闵行区政府投资管理三个“统一平台”实施意见及其细则》（闵府办〔2019〕35号）、《闵行区政府投资项目管理暂行办法》（闵府发〔2019〕13号）等相关文件，明确了项目实施相关方、实施流程、实施内容。业务管理制度基本健全，且合法、合规、完整。

（4）B22 管理制度执行有效性：满分 4 分，得分 4 分。

闵职院按照《上海闵行职业技术学院内控制度》、《采购管理办法》等财务管理制度和《闵行区政府投资管理三个“统一平台”实施意见及其细则》（闵府办〔2019〕35号）、《闵行区政府投资项目管理暂行办法》（闵府发〔2019〕13号）等业务管理制度执行，并根据业务管理制度对项目进行规范管理，财务凭证及业务管理等资料齐全，管理制度执行有效。

（5）B23 采购流程规范性：满分 2 分，得分 2 分。

根据实施资料，本项目建设总包单位在区应急抢险救灾队伍储备库中确定，前期工作、审图、设计等相关单位根据询价结果确定，工程监理、财务监理等相关单位根据《闵行区政府投资项目及土地储备项目财务监理、投资监理、审价管理办法》（闵府办发〔2017〕100号）确定、空气检测 1、空气检测 2 等相关单位根据比选结果确定，代建单位则根据《闵行区政府投资管理三个“统一平台”实施意见及其细则》（闵府办〔2019〕35号）确定，采购流程规范。

（6）B24 合同管理规范性：满分 4 分，得分 1.5 分。

根据实施资料，本项目涉及的建安工程和工程建设其他工作均签订了合同文件，且基本按照合同约定的项目内容、服务期限、服务标准、支付方式及比例执行。但部分合同管理有待规范，其中：（1）

部分合同要素不够完整，如应急论证合同和概算评审合同落款均未填写具体签订日期，仅有月份；财务监理合同落款未填写签订日期；又如审图项目，合同约定的工程概况仅有工程名称，其他要素（如建设地点、建筑面积、项目总投资等）填写不完整。（2）部分合同约定不够合理，如建设总包合同，约定质保金提取比例为 5%，不符合《建设工程质量保证金管理办法》（2017 年修订）“保证金总预留比例不得高于工程价款结算总额的 3%”的相关规定。根据评分标准“合同约定内容完整、合理得权重分的 50%，每有一项合同内容不完整或条款不合理扣 0.5 分，扣完为止”，扣 62.5%权重，2.5 分。

（7）B25 档案管理规范性：满分 2 分，得分 1 分。

根据实施资料，本项目资金凭证、银行回单、立项文件、项目实施资料（如合同、概算报告、竣工结算报告等）管理规范。但在业务管理资料方面，代建单位未对采购资料进行系统化归档，也未及时移交档案材料至闽职院，导致部分文件遗漏和调阅不便，不利于项目的顺利结项、资产设备的入账管理和后期运维的长效管理。根据评分标准“档案资料完整、真实、规范得满分，每发现一项内容不规范扣 0.5 分，扣完为止”，扣 50%权重，1 分。

3. 项目产出情况

（1）C11 建设总包工作完成率：满分 8 分，得分 8 分。

根据实施资料，2023 年建设总包单位对闽职院男女宿舍楼、第一及第二教学楼、舞蹈教室及体操房、室外场地（除主干道外）进行维修改造。工作完成率为 100%。具体包括：

1) 男女宿舍楼维修改造

①完成宿舍、阳台、走廊墙面原有涂料及面砖铲除，DP15 水泥砂浆抹平，内墙腻子一道，水性无机涂料粉刷。

②完成宿舍、阳台、走廊顶板粉刷，原有顶板涂料铲除，重新粉刷水性无机涂料。

③完成木门更换。

④完成浴室墙砖、地砖及铝扣板吊顶更换，新增浴室隔断、重新布置淋浴龙头和水电管线重新布置，安装刷卡器。

⑤完成散水维修。

⑥完成宿舍房间独立电表加装，配电线路调整。

2) 第一及第二教学楼维修改造

①完成教室及办公室内墙面涂料粉刷，办公室顶板涂料粉刷，配套智慧教室改造加装吊顶（留出安装窗帘的位置），灯具更换，门更换，办公室外窗窗缝防水打胶修补。

②完成矿棉板吊顶更换，增加灯光控制器、空调末端控制器。

③完成木门（包括防火门）更换。

④完成卫生间维修，防水重做，洁具更换，以及配电间墙面、顶板重新粉刷涂料。

⑤完成教学楼之间连廊外墙面及顶板涂料粉刷。

3) 舞蹈教室及体操房维修改造

①完成风雨操场三、四层共四间舞蹈教室地板局部维修、灯具更换、墙面粉刷。

4) 室外场地（除主干道外）维修改造

①完成混凝土路面场地清理拉毛后铺设 60 厚 AC-05C 细粒沥青透水混凝土面层，地面找坡，原有道路侧石更换，原有雨污水井井圈抬高、井盖更换。（除主干道以外部分）。

②完成篮球场地基础修复，面层重铺，排水沟修复。

③完成塑胶跑道局部维修。

④完成室外电缆新敷（包括路面开挖修复）。

(2) C12 其他子项工作完成率：满分 2 分，得分 2 分。

根据实施资料，2023 年前期工作单位完成了应急论证、概算评审；审图单位完成了施工图纸审查；设计单位完成了工程设计，并编制了项目概算；招标代理单位完成了空气检测等子项的招标工作（费用由中标单位自行支付）；工程监理单位完成了本项目的施工监理；

财务监理单位完成了本项目的财务监理，包括经费支付计划、进度计划、投资控制、预算执行情况等内容；空气检测（1、2）单位则分别按照《室内空气质量标准》（GB/T1883-2002）和《民用建筑工程室内环境污染控制标准》（GB50325-2020）相关规定完成了本项目工程的抽测工作；场地检测单位完成了室外场地检测；代建单位则协助区教育局、闵职院完成本项目的建设实施，并在项目竣工验收后完成移交。工作完成率 100%。

（3）C21 建设总包工作验收合格率：满分 8 分，得分 8 分。

根据实施资料，建设总包单位对闵职院男女宿舍楼、第一及第二教学楼、舞蹈教室及体操房、室外场地（除主干道外）进行的维修改造工程验收合格。验收合格率为 100%。

（4）C22 其他子项工作质量合格情况：满分 2 分，得分 1 分。

根据实施资料，2023 年完成的前期工作、审图、设计、招标代理服务、工程监理、空气检测 1、空气检测 2、场地检测、代建工作完成质量合格。但财务监理报告个别章节存在内容缺失，其出具的竣工结算审价报告和投资监理总结报告的工程概况章节，均在项目内容中遗漏了“舞蹈教室及体操房”的相关描述。根据评分标准“各子项所有工作完成质量均合格得满分，每发现一项不符合扣 0.5 分，扣完为止”，扣 50%权重，1 分。

（5）C31 建设总包工作完成及时率：满分 8 分，得分 8 分。

根据实施资料，建设总包单位均及时对闵职院男女宿舍楼、第一及第二教学楼、舞蹈教室及体操房、室外场地（除主干道外）进行维修改造。完成及时率为 100%。

（6）C32 其他子项工作完成及时率：满分 2 分，得分 2 分。

根据实施资料，2023 年均及时完成前期工作、审图、设计、招标代理服务、工程监理、财务监理、空气检测 1、空气检测 2、场地检测、代建工作。完成及时率为 100%。

4. 项目效益情况

(1) D11 安全隐患消除率：满分 4 分，得分 4 分。

根据实施资料，2023 年建设总包单位对闵职院男女宿舍楼、第一及第二教学楼、舞蹈教室及体操房、室外场地（除主干道外）进行了维修改造，且验收合格，有效消除了这 4 个场所涉及的安全隐患，如校舍、场地和用电等方面。安全隐患消除率为 100%。

(2) D12 学院顺利开办情况：满分 2 分，得分 2 分。

根据实施资料，为加快推进闵职院高质量建设，确保闵行区第一所面向全国招生的公办高等职业技术学院在 2023 年秋季如期顺利开学，本项目自 2023 年 7 月 1 日开工，至 2023 年 8 月 14 日竣工，有效保障了闵职院的顺利揭牌和招生。2023 年 10 月 8 日，闵职院正式揭牌成立，首届招生 9 个专业（智能机电技术、工业机器人技术、新能源汽车检测与维修技术、建筑智能化工程技术、建筑室内设计、跨境电子商务、电子竞技运动与管理、服装与服饰设计、婴幼儿托育服务与管理），招生计划总计 640 人，实际录取 636 人。

(3) D13 社会形象树立情况：满分 2 分，得分 2 分。

根据实施资料，本项目的实施有效改善了闵职院的办学条件，在一定程度上树立了良好的社会形象。其中：新民网、光明网、上观新闻、澎湃新闻、青年报、搜狐网、网易新闻、新浪微博等多个媒体平台对闵职院的校园设施、开设专业、校企合作优势进行了全方位的正面宣传，促进了闵职院良好社会形象的传播。且在本项目的实施期间及实施完成后，均无媒体平台对学院的校舍环境、校舍施工等方面进行负面报道。

(4) D14 设施功能满足情况：满分 3 分，得分 3 分。

根据实施资料，本项目涉及的男女宿舍楼、第一及第二教学楼、舞蹈教室及体操房、室外场地（除主干道外）维修改造完成后，现校舍的功能布局、教学设施、学生住宿、校园道路和运动场地等基础设施能够满足基本使用需求，并自 2023 年秋季开学后，正式投入使用。

(5) D15 工作环境改善情况：满分 2 分，得分 1.20 分。

根据满意度问卷，教职工对工作环境改善情况的评价为 77% < 85%，主要原因在于本次修缮内容为应急抢险救灾性质的局部修缮，覆盖区域有限，也非功能提升类项目，与教职工的工作环境改善需求匹配度不高。根据评分标准“改善度评价 ≥ 85% 得满分；每降低 1% 扣权重分的 5%，扣完为止”，扣 40% 权重，0.80 分。具体满意度情况详见附件 7。

(6) D16 学习生活条件改善情况：满分 2 分，得分 1.16 分。

根据满意度问卷，学生对学习生活条件改善情况的评价为 76.6% < 85%，主要原因在于本次修缮内容为应急抢险救灾性质的局部修缮，覆盖区域有限，也非功能提升类项目，与学生的学习生活条件改善需求匹配度不高。根据评分标准“改善度评价 ≥ 85% 得满分；每降低 1% 扣权重分的 5%，扣完为止”，扣 42% 权重，0.84 分。具体满意度情况详见附件 7。

(7) D17 校容校貌提升情况：满分 2 分，得分 2 分。

根据实施资料及满意度问卷，2023 年教职工对校容校貌提升度的评价为 89% > 85%；学生对校容校貌提升度的评价为 86.60% > 85%。具体满意度情况详见附件 7。

(8) D18 无重大安全事故：满分 2 分，得分 2 分。

根据实施资料及满意度问卷，2023 年本项目实施过程中、工程建设完成后均未发生过重大安全事故。

(9) D21 长效管理机制建立并执行情况：满分 3 分，得分 3 分。

本项目机构设置基本明确，资金保障、人员配备健全；建立了保障项目顺利实施的长效管理制度。

(10) D31 学校管理人员满意度：满分 3 分，得分 3 分。

调查问卷统计结果显示，学校管理人员对本项目的总体满意度为 85%=85%，具体满意度情况详见附件 7。

(11) D32 教职工满意度：满分 3 分，得分 2.10 分。

调查问卷统计结果显示，教职工对本项目的总体满意度为 79% < 85%，主要原因在于教职工群体认为本项目的实施，对工作环境的改善不够明显。根据评分标准“满意度评价 $\geq 85\%$ 得满分；每降低 1% 扣权重分的 5%，扣完为止”，扣 30% 权重，0.90 分。具体满意度情况详见附件 7。

（12）D33 学生满意度：满分 4 分，得分 2.92 分。

调查问卷统计结果显示，学生对本项目的总体满意度为 79.60% < 85%，主要原因在于学生群体认为本项目的实施，对学习生活条件的改善不够明显。根据评分标准“满意度评价 $\geq 85\%$ 得满分；每降低 1% 扣权重分的 5%，扣完为止”，扣 27% 权重，1.08 分。具体满意度情况详见附件 7。

四、主要绩效、存在问题和建议

（一）主要绩效

1. 加快推进闵职院高质量建设，落实国家推动高职发展战略部署

本项目的实施，有效改善了闵职院现有校舍的功能布局、教学设施、学生住宿、校园道路和运动场地等基础设施，能够满足日常办学实际使用需求，符合高职院校的定位，加快了闵职院高质量建设进程。2023 年 10 月 8 日，闵职院正式揭牌成立，首届招生 9 个专业（智能机电技术、工业机器人技术、新能源汽车检测与维修技术、建筑智能化工程技术、建筑室内设计、跨境电子商务、电子竞技运动与管理、服装与服饰设计、婴幼儿托育服务与管理），录取 636 人。本项目有效确保了闵行区第一所面向全国招生的公办高等职业技术学院在 2023 年秋季如期顺利开学，不仅优化了闵行职业教育的新格局，也是落实国家推动高职发展战略部署的重要环节。

2. 满足学校办学条件，树立良好社会形象

本项目有效消除了闵职院相关场所安全隐患，改善了学校的办学条件，还在一定程度上树立了良好的社会形象。新民网、光明网、上

观新闻、澎湃新闻、青年报、搜狐网、网易新闻、新浪微博等多个媒体平台对闵职院的校园设施、开设专业、校企合作优势进行了全方位的正面宣传，促进了闵职院良好社会形象的传播，施工及验收全过程均无媒体平台对学院的校舍环境、校舍施工等方面进行负面报道。学校教职工、学生对本项目提升校容校貌的满意度评价也分别达到89%、86.60%。

（二）存在问题

1. 部分子项预算编制不够科学

一是招标代理服务费预算与支出不一致，招标代理费预算安排11.13万元，包含建设总包、前期工作、审图、设计、工程监理、财务监理、空气检测等工作。由于本项目为应急维修工程，除空气检测这项后置工作外，其余工作因时间紧迫均按照应急程序择定供应商，未组织招标代理开展采购流程，也未产生相关费用。且在项目实施中，空气检测招标代理费已由中标单位自行支付，故招标代理服务费实际支出为0元；二是空气检测费实际支出超预算，根据预算安排，其“空气检测费2”原计划抽检80个点位（预算安排12.80万元），但在实施过程中，发现抽检数量不符合《民用建筑工程室内环境污染控制标准》（GB50325-2020）“学生宿舍、学校教室抽检数量不得少于房间总数的50%，且不得少于20间”的相关规定，故增加抽检数量至162个点位（实际支出27.22万元），财务监理单位虽对合同金额与实际支出出具了审核意见，但相关方（如闵职院、代建单位、财务监理单位等）未就该子项的预算与支出差异较大进行调整或报备程序，未充分进行科学论证。

2. 合同管理及档案管理不够规范，财务监理报告内容缺失

一是合同管理有待规范。其中：（1）部分合同要素不够完整，如应急论证合同和概算评审合同落款均未填写具体签订日期，仅有月份；财务监理合同落款未填写签订日期；又如审图项目，合同约定的工程概况仅有工程名称，其他要素（如建设地点、建筑面积、项目总投资等）填写不完整。（2）部分合同约定不够合理，如建设总包合

同，约定质保金提取比例为 5%，不符合《建设工程质量保证金管理办法》（2017 年修订）“保证金总预留比例不得高于工程价款结算总额的 3%”的相关规定。二是档案管理水平有待提高，代建单位未对采购资料进行系统化归档，也未及时移交档案材料至闽职院，导致部分文件遗漏和调阅不便，不利于项目的顺利结项、资产设备的入账管理和后期运维的长效管理。三是财务监理报告个别章节存在内容缺失，其出具的竣工结算审价报告和投资监理总结报告的工程概况章节，均在项目内容中遗漏了“舞蹈教室及体操房”的相关描述。

3. 教职工和学生部分满意度评价相对较低

教职工对工作环境、学生对学习生活条件的改善度评价不高。主要原因在于本次修缮内容为校舍局部应急维修而非功能提升类项目，修缮目的旨在消除安全隐患，保障日常教学工作的正常开展，因此无法满足教职工和学生对于学习工作环境的全部改善需求，故在该方面的满意度评价相对较低，教职工和学生的满意度评价分别为 77%、76.60%。

4. 绩效目标和绩效指标不够完善

本项目立项文件、概算报告、合同文件等资料中已明确项目的目标任务数，对工作任务的产出、效果等有一定的范式要求，但未具体描述预期产出效益和效果，绩效目标和绩效指标不够细化。

（三）相关建议

1. 重视工程前期论证，提高预算编制准确性

一是建议闽职院今后在实施同类项目时，加强对设计单位、前期工作咨询单位的概算编制、概算评审的工作指导，对工程子项内容充分开展前期论证，确保子项预算与子项任务量相匹配。二是建议闽职院今后加强对设计单位、前期工作咨询单位的监督，要求其提高概算编制、概算评审的专业性，仔细研读建筑空气检测行业规范要求，精准测算抽检数量，进而提高预算编制的准确性，并在合同中约定服务

质量规范，建立完整的供应商进入和退出机制。三是建议相关方重视并落实项目调整程序，针对项目实施过程中发现预算测算不足的情况，应由闵职院、代建单位提出，财务监理单位出具专业意见，参照区教育局《闵行区教育系统校舍修缮（专项资金类）管理办法》等文件要求，并考虑项目工期紧迫的实际，经区教育局、区发改委和区财政等相关部门审定调整内容后予以实施。

2. 强化合同管理和档案管理，补充完善财务监理报告

一是建议闵职院与相关单位仔细审查合同内容，确保所有签订要素完整齐备，所有约定内容合理且符合行业规范，以保障合同的准确性和可执行性。二是建议代建单位完善本项目的档案管理情况，收集整理遗漏材料，及时与闵职院同步各类档案材料，顺利完成项目结项，对档案信息涉及的资产设备进行入账管理，并利用信息化系统做好各类材料的收集、整理、检索、调阅工作，进而保障相关设施设备后期运维工作有效开展。三是建议财务监理单位加强内部审核，提高报告准确性、完整性，并及时对现有报告内容进行补充完善。

3. 加强前期需求调研，结合财力统筹安排项目

一是建议闵职院后续开展类似校舍维修改造工程前，对教职工、学生进行需求调研，保障修缮方案充分考虑到各类群体工作、学习生活的实际需求，重视和采纳相关方意见，提高师生参与度；二是建议闵职院在后续建设发展过程中，除必要的校舍、硬件设施修缮外，在条件允许的情况下，按照《高等职业学校建设标准》（建标 197-2019）的相关文件规定，适当安排部分能够提高教职工和学生工作及学习舒适度、便捷度的功能性提升项目。三是建议闵职院今后提前做好维修规划，适当开展常规性的暑期校舍维修改造工程，从而避免应急维修的局限性（如需求调研不充分、满意度评价不高、时间紧迫等）。

4. 强化绩效目标管理，科学设置绩效指标

建议闵职院今后在预算绩效目标管理方面，按照《上海市财政局关于印发〈上海市财政项目支出预算绩效管理办法（试行）〉的通知》（沪财绩〔2020〕6号）、《关于开展闵行区2023年度区级预算部门财政支出绩效（后）评价工作的通知》（闵财评〔2024〕3号）等文件要求，编制绩效目标，绩效目标应与财务、业务管理要求相符，与项目预算、实际工作相匹配，能够反映项目立项目的和预期达到的效果，并将绩效目标分解为具体的绩效指标。绩效指标从数量、质量、时效和效益等维度设置，并明确合理、可衡量的标杆值，以考核项目完成情况和效果。

五、附件

附件 1：指标体系

附件 2：应急论证专家意见表

附件 3：资金情况（部分）

附件 4：制度情况

附件 5：项目合同资料

附件 6：项目实施资料

附件 7：社调报告

附件 8：工作底稿

附件 9：评审意见修改结果对照表

上海社发项目管理服务有限公司

二〇二四年七月