

雁峰区城市管理和综合执法局
2020年债券项目-雁峰区生活垃圾分类
收集转运建设项目

雁峰区一般债券项目
绩效评价报告

项目名称：2020 年债券项目-雁峰区生活垃圾分类收集转运建设项目

主管部门：衡阳市雁峰区城市管理和综合执法局

委托单位：衡阳市雁峰区财政局

评价机构：湖南良才联合会计师事务所（普通合伙）

日 期：贰零贰四年伍月

目 录

一、绩效评价对象及目的	1
(一) 评价对象	1
(二) 评价目的	1
二、基本情况	1
(一) 项目基本情况	1
(二) 项目背景	2
(三) 项目单位简介	3
三、资金来源及使用	3
(一) 资金来源及到位情况	3
(二) 资金使用情况	3
(三) 资金结余情况	4
四、项目管理及实施	4
(一) 项目管理情况	4
(二) 项目实施情况	5
五、绩效评价指标及标准	6
六、评价工作组织实施情况	8
(一) 绩效评价目标	8
(二) 绩效评价依据	8
(三) 绩效评价原则	8
(四) 绩效评价方法	9
七、评价结论	9
八、绩效分析	9
(一) 项目决策分析	9
(二) 实施过程分析	11

(三) 项目产出分析	13
(四) 项目效益分析	13
九、存在的问题及建议	15
(一) 存在的问题	15
(二) 建议	15

雁峰区一般债券项目绩效评价报告

我们接受委托，根据《项目支出绩效评价管理办法》财预〔2020〕10号、中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》湘办发〔2019〕10号、湖南省财政厅关于印发《湖南省预算支出绩效评价管理办法》的通知 湘财绩〔2020〕7号、中共衡阳市委办公室 衡阳市人民政府办公室关于印发《衡阳市预算绩效管理实施办法》的通知（衡办发〔2021〕13号）等相关政策要求，于2024年5月7日至6月30日期间对2020年债券项目-雁峰区生活垃圾分类收集转运建设项目实施了绩效评价，形成本评价报告。

一、绩效评价对象及目的

（一）评价对象

本次绩效评价对象为 2020年一般债券资金雁峰区生活垃圾分类收集转运建设项目。

（二）评价目的

按照雁峰区财政局有关财政支出绩效评价的要求，对 2020年一般债券资金雁峰区生活垃圾分类收集转运建设项目进行绩效评价。评价在充分调研的基础上，考察项目立项、管理、实施、产出、效益等方面的管理及执行情况，通过评价达到为以后年度券项目预算、遴选、管理等方面提供参考依据，优化资源配置、提高一般债券资金使用效益的目的。

二、基本情况

（一）项目基本情况

- 1、项目名称：雁峰区生活垃圾分类收集转运建设项目
- 2、项目单位：雁峰区城市管理和综合执法局
- 3、项目地点：雁峰区整个城区，涉及全区5个街道，1个镇，即先锋

街道、天马山街道、黄茶岭街道、白沙洲街道、雁峰街道、岳屏镇。

4、项目内容及规模：涉及全区5个街道，1个镇，含34个社区，约9万户，主要建设内容及规模：

（1）建设垃圾分类设施，其中“四分类”垃圾桶组，“两分类”垃圾桶(箱)8000个，智能垃圾桶(箱)个，以及其它配套垃圾收集工具及设施等。

（2）生活垃圾清扫，转运配套工程，购置垃圾清扫车、垃圾转运车、小型电动收集车、人力保洁车等各类车辆共计714辆，并配套建设垃圾分类、收集、转运场地共计102处，垃圾污水处理池170处等。

（3）建设智能垃圾分类系统，凭借互联网、大数据、人工智能等技术对居民信息进行管理，APP垃圾分类字段查询，垃圾分类设备实时监控，垃圾分类数据分析等。

（4）建设垃圾中转运站及污水处理设施共计58座，包含建筑、电气照明、给排水、装饰装修工程及污水处理工艺配套设备购置等。

5、建设期间：2020年6月至2021年5月

6、绩效目标：根据《湖南省地级城市生活垃圾分类工作实施方案》提出了2020年至2025年地级城市实施生活垃圾分类的工作目标。结合我区实际，拟采购垃圾桶、果皮箱、垃圾运输车、电动多功能清扫车、垃圾分类收集亭、垃圾站除臭设施设备等城市生活垃圾分类设施共需约资金821万元，最终结算以财政评审结果为准。为确保我区防疫常态化，做好城市生活垃圾分类收集、运输和无害化处理工作。

（二）项目背景

按照中央、省、市文件精神及区政府安排，做好防疫工作常态化，根据《湖南省地级城市生活垃圾分类工作实施方案》提出了2020年至2025年地级城市实施生活垃圾分类的工作目标。结合我区实际，拟采购垃圾桶、果皮箱、垃圾运输车、电动多功能清扫车、垃圾分类收集亭、垃圾

站除臭设施设备等，最终结算以财政评审结果为准。为确保我区防疫常态化，做好城市生活垃圾分类收集、运输和无害化处理工作。

（三）项目单位简介

雁峰区衡阳市雁峰区城市管理和综合执法局是区政府工作部门，为正科级。主要职责为：负责编制辖区城市管理和综合执法工作的总体规划、年度计划；拟订辖区城市管理和综合执法工作制度并组织实施；组织开展城市管理和综合执法调查研究，贯彻落实市容市貌、环境卫生、园林绿化、户外广告、城市照明、道路、桥涵、供水、燃气、排水、污水处理、公共停车场的管理标准和规范，做好监督管理工作；负责辖区城市管理和综合执法的指导协调、监督检查、考核。

衡阳市雁峰区城市管理和综合执法局设下列内设机构：办公室、法制股（行政审批服务股、数字考核督查股、财务人事装备股、市政公用设施股、宣传教育股）。

三、资金来源及使用

（一）资金来源及到位情况

该项目总投资约19,180.58万元，其中：工程费用15,941.43万元，工程建设其他费用1,495.46万元，预备费用1,743.69万元。资金来源为上级补助资金和建设单位自筹，其中一般性债券资金为 800.00元。

（二）资金使用情况

截止评价日，该项目累计发生各项支出共计8,000,000.00元,具体如下：

项目	金额（元）
环卫所购买清洗机器人	412,000.00
生态环境治理	7,392,540.00
垃圾分类亭质保金	19,138.00

项目	金额（元）
购垃圾桶	9,100.00
购斗车	10,800.00
购果皮箱	85,000.00
采购除臭药水	71,422.00
合 计	8,000,000.00

（三）资金结余情况

该项目共收到财政拨付专项债券资金8,000,000.00元，累计支出8,000,000.00元，无结余。

四、项目管理及实施

（一）项目管理情况

环卫项目是一个具有重要战略意义的新兴环卫项目，其背景涵盖了多个关键因素，包括市场需求、技术发展、行业趋势以及社会影响。这些因素在环卫项目的规划和实施中起着关键作用。

1、随着市场竞争的加剧，客户对环卫产品的需求不断增加。市场研究表明，环卫项目的产品在当前市场中有广阔的应用前景。客户对高质量、可靠性和性能卓越的产品的需求正不断增长，这为环卫项目提供了巨大的市场机会。

2、环卫项目的背景包括了当前技术发展的趋势。新的材料和制造技术的出现为环卫项目的成功实施提供了有利条件。环卫项目将采用最新的技术，以确保产品的高质量和创新性。

3、所在行业正在发生快速变化，其中一些趋势将对环卫项目产生深远影响。这包括市场竞争格局、政策法规变化以及行业标准的演进。环卫项目必须密切关注这些趋势，以保持竞争力和灵活性。

4、环卫项目将对社会产生积极影响，包括创造就业机会、提高产品质量、促进技术创新以及支持可持续发展。这些因素将有助于环卫项目

的可持续发展和长期成功。通过深入的环卫项目背景分析，我们可以更好地理解环卫项目的价值和市场地位，为环卫项目的规划和实施提供了有力的支持。环卫项目的背景分析不仅有助于环卫项目的成功，还为投资者、利益相关方和决策者提供了全面的信息，以确保环卫项目能够取得长期的商业和社会价值。

（二）项目实施情况

本项目实施期间，雁峰区生活垃圾分类收集转运建设项目分别就环卫所购买清洗机器人、生态环境治理、垃圾分类亭质保金、购垃圾桶、购斗车、购果皮箱、采购除臭药水等事项通过政府采购程序与各家供应商签定相关政府采购合同，其中主要的合同事项如下：

2020年12月22日，雁峰区城市管理和综合执法局与长沙中联中科环境产业有限公司就雁峰区生活垃圾分类收集转运建设项目签订了政府采购合同（货物），合同内容：清洗机器人，合同价：412,000.00元。

2020年12月21日雁峰区城市管理和综合执法局与湖南富民环保建设有限公司就雁峰区生活垃圾分类收集转运建设项目签订了政府采购合同协议书，合同内容：除臭设备、微生物除臭剂，合同价：1,316,640.00元。

2020年12月21日雁峰区城市管理和综合执法局与衡阳市新五一文现代办公用品有限公司就雁峰区生活垃圾分类收集转运建设项目签订了政府采购合同协议书，合同内容：塑料垃圾桶及不锈钢果皮箱，合同价：1,643,800.00元。

2020年12月21日雁峰区城市管理和综合执法局与湖南纽恩施新能源车辆有限公司就雁峰区生活垃圾分类收集转运建设项目签订了政府采购合同协议书，合同内容：购新型电动扫地车，合同价：2,856,000.00元。

2020年12月21日雁峰区城市管理和综合执法局与长沙中联重科环境产业有限公司就雁峰区生活垃圾分类收集转运建设项目签订了政府采购合

同（货物类），合同内容：购吊式垃圾运输车（翻车）、洗扫车，合同价：1,212,488.00元。

五、绩效评价指标及标准

根据本次绩效评价根据《项目支出绩效评价管理办法》财预〔2020〕10号》、中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》湘办发〔2019〕10号、中共衡阳市委办公室 衡阳市人民政府办公室关于印发《衡阳市预算绩效管理实施办法》的通知（衡办发〔2021〕13号）等相关政策要求并结合项目实际情况制定了绩效评价指标体系。指标体系由4个一级指标、11个二级指标、22个三级指标组成。评价等次分为：优秀（ $S \geq 90$ ）、良好（ $80 \leq S < 90$ ）、中（ $60 \leq S < 80$ ）、差（ $S < 60$ ）四个等次，具体如下：详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	说明	分值
项目决策 (20分)	A1. 项目立项	A11. 依据的充分性	项目是否有充分的立项依据，项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。	4
		A12. 程序的规范性	项目立项是否规范，项目申请、设立过程是否符合相关规定。	4
	A2. 绩效目标	A21. 目标的合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	4
		A22. 指标的明确性	绩效目标设定是否清晰、细化、可衡量。	4
	A3. 资金投入	A31. 预算编制科学性	预算编制依据是否充分且测算标准是否合理。	4
项目过程 (25分)	B1. 资金管理	B11. 债券资金执行率	项目预算执行情况，预算执行率（%）=实际支出数/项目预算数*100%	4

一级指标	二级指标	三级指标	说明	分值
		B12. 资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关财务管理制度的规定；资金拨付是否有完整审批程序和手续；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出、账目不明晰等情况。	3
		B13. 资金拨付情况	是否按照规定时间进行资金拨付，且资金拨付是否及时。	3
	B2. 组织实施	B21. 管理制度健全性	财务管理制度健全性、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	3
		B22. 财务监控有效性	是否有效执行财务管理、车辆管理、日常事务等有关制度，是否存在违规执行事务情况。	3
		B23. 政府采购方式合规性	项目是否建立完善且合理的项目管理制度，以保障项目顺利开展	3
		B24. 合同管理情况	是否签订相应的合同，并对合同进行科学有效的管理。	2
		B25. 实施方案编制全面性	是否制定了项目工作方案，以明确项目对象、项目标准及实施要求和监管措施等内容。	2
		B26. 实施方案执行有效性	在项目实施过程中，是否按照实施方案有效推进。	2
项目产出 (18分)	C1. 产出数量	C11. 采购完成到位情况	所涉及的环卫设施设备是否完成采购并到位。	6
	C2. 产出质量	C21. 验收达标情况	实际验收合格率。	6
	C3. 产出时效	C31. 采购完成及时情况	项目及时完成情况。	6
项目效益 (37分)	D1. 效益情况	D11. 环卫设施设备使用率	考察所采购的环卫设施设备实际的使用率，是否存在闲置等情况。	5
		D12. 环卫设施设备维保保障情况	考察环卫设施设备相关维修保障情况。	5

一级指标	二级指标	三级指标	说明	分值
		D13. 环卫设施设备损坏情况	考察环卫设施设备交付使用过程中是否发生产品本身的质量问题。	5
	D2. 可持续影响性	D21. 业务保障能力	考察项目所涉及车辆在交付使用后能否为城乡环卫工作进一步提供保障。	6
		D22. 长效管理机制健全性	考察对于环卫设施设备的采购、使用、调配、保障等方面是否有相应的管理机制，是否具有长期效益	6
	D3. 满意度		考察项目单位相关人员对所采购环卫设施设备整体状况的满意度情况	10
合计				100

六、评价工作组织实施情况

（一）绩效评价目标

根据设定的绩效目标,运用科学、合理的绩效评价标准和评价方法,对一般债券资金支出的经济性、效率性和效益性进行客观的评价,了解一般债券资金使用情况和取得的成效,总结项目管理经验,发现项目管理存在的问题,进一步加强和规范项目资金管理,指导预算编制和申报绩效目标、优化财政支出结构提供决策参考和依据。

（二）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、《项目支出绩效评价管理办法》财预〔2020〕10号；
- 3、中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》湘办发〔2019〕10号；
- 4、中共衡阳市委办公室 衡阳市人民政府办公室关于印发《衡阳市预算绩效管理实施办法》的通知（衡办发[2021]13号）。

（三）绩效评价原则

1、科学规范原则。绩效评价注重专项债券资金支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，合理确定绩效目标和评价内容，运用简便、实用、定量与定性分析相结合的方法，规范进行评价。

2、公正公开原则。坚持客观、公平、公正，做到依据合法、标准统一、资料可靠、实事求是、公开透明，并接受监督。

3、绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（四）绩效评价方法

1、现场实施

绩效评价小组现场获取原始资料，通过查阅、质询、复核等方式进行检查，记录相关信息，查阅项目申报材料、立项批复文件、资金拨付凭证、取得成效文件等资料。

2、实地调查

在现场采用收集资料、填报数据、研究资料、统计分析、召开座谈会等方式进行实地调查取证。拟定资料清单和实地调研清单向有关部门和人员现场收集项目资料、进行现场询问。

3、撰写评价报告

根据项目单位报送的自评报告及相关资料，现场抽样调查，对基础数据进行汇总分析，形成绩效评价报告。

七、评价结论

经对2020年一般债券资金雁峰区生活垃圾分类收集转运建设项目使用过程中项目确定情况、项目实施情况、项目产出及项目效益情况的综合分析，本项目绩效评价综合得分为90分，绩效等级为优。

八、绩效分析

（一）项目决策分析

“项目决策”由“项目立项”、“绩效目标”、“资金投入”三个二

级指标构成，权重分值20分，绩效得分14分。

A1. 项目立项指标

“项目立项”由“依据的充分性”和“程序的规范性”两个三级指标构成，权重分值8分，绩效得分8分。

A11. 依据的充分性

考察项目是否有充分的立项依据，项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。

根据2020年6月4日，衡阳市发展和改革委员会雁发改审[2020]28号文对该项目进行了立项批复，立项依据充分。该指标共4分，得4分。

A12. 程序的规范性

考察项目立项是否规范，项目申请、设立过程是否符合相关规定。

通过对可行性研究报告、批复文件、变更文件等资料的查阅，该项目各项立项程序规范、完整。该指标共4分，得4分。

A2. 绩效目标指标

“绩效目标”由“目标的合理性”与“指标的明确性”两个三级指标构成，权重分值8分，绩效得分6分。

A21. 目标的合理性

考察项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。

通过查阅该项目可行性研究批复，了解到该项目有关建设背景、必要性、规模、内容、期限、影响等多方面内容，建设目标具有合理性。该指标共4分，得4分。

A22. 指标的明确性

考察绩效目标设定是否清晰、细化、可衡量。

通过查阅相关资料，未见该项目有针对性的设定清晰、细化、可衡量的绩效指标，仅在可行性研究批复文件中略有体现。该指标共4分，得2

分。

A3. 资金投入指标

“资金投入指标”由“预算编制科学性”一个三级指标构成，权重分值 4分，绩效得分0分。

A31. 预算编制科学性

考察预算编制依据是否充分且测算标准是否合理。

通过查阅相关资料，未见预算编制科学性编制相关文件。该指标共4分，得0分。

（二）实施过程分析

由“实施过程”由“资金管理”和“组织实施”两个二级指标构成，权重分值25分，绩效得分25分。

B1. 资金管理

“资金管理”由“债券资金执行率”和“资金使用合规性”两个三级指标构成。权重分值10分，绩效得分10分。

B11. 债券资金执行率

考察项目债券资金执行情况，执行率（%）=实际支出数/债券资金数*100%。

该项目债券资金为8,000,000.00元，已拨付8,000,000.00元，截至评价日，累计已支付8,000,000.00元，执行率100.00%。该指标共4分，得4分。

B12. 资金使用合规性

考察项目资金使用是否符合相关财务管理制度的规定；资金拨付是否有完整审批程序和手续；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出账目不明晰等情况。

经调查了解，在该项目已发生的费用支出中未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该指标共4分，得4分。

B2. 组织实施

“组织实施”由“财务管理制度健全性”、“财务监控有效性”、“政府采购方式合规性”、“合同管理情况”、“实施方案编制全面性”、“实施方案执行有限性”七个三级指标构成。权重分值15分，绩效得分15分。

B21. 财务管理制度健全性

考察财务管理制度健全性、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。

雁峰区城市管理和综合执法局均有较完善内部控制管理制度，制度中对岗位职责、授权审批、资金支付流程等方面做了明确的规定，财务管理制度比较健全。该指标共3分，得3分。

B22. 财务监控有效性

考察项目单位是否为保障资金的安全、规范运行对资金使用进行了监控、管理措施。

经调查了解，雁峰区城市管理和综合执法局均严格执行财务制度、资金管控相关制度，手续完善、流程规范。该指标共3分，得3分。

B23. 政府采购方式合理性

考察项目是否建立完善且合理的项目管理制度，以保障项目顺利开展。

经调查了解，雁峰区城市管理和综合执法局均制定有较完善的政府采购、合同管理、项目管理等相关制度，管理制度比较健全。该指标共3分，得3分。

B24. 合同管理情况有效性考察项目单位是否为项目是否签订相应的合同，并对合同进行科学有效的管理。。

经调查了解，该项目在建设、管理、资金拨付方面均按相关制度规定执行，符合相关规定。该指标共2分，得2分。

B25. 实施方案编制全面性

考察项目工程实施期间是否制定了项目工作方案，以明确项目对象、项目标准及实施要求和监管措施等内容。

经调查了解，该项目在实施方案期间，明确项目对象、项目标准及实施要求和监管措施，符合相关规定。该指标共2分，得2分。

B26. 实施方案执行有效性

考察项目工程实施期间是否在项目实施过程中，是否按照实施方案有效推进。

经调查了解，该项目在项目实施期间，明确按照相关要求完成施工行动，符合相关规定。该指标共2分，得2分。

（三）项目产出分析

“项目产出”由“产出数量”、“产出质量”、“产出时效”三个二级指标构成，权重分值18分，绩效得分18分。

C1. 产出数量

考察项目是否达成绩效目标。

通过调查了解，该项目相关设备已验收到位，设备数量符合计划目标。该指标共6分，实际得分6分。

C2. 产出质量

考察项目采购完成到位情况。

通过调查了解，该项目所涉及的环卫设施设备已完成采购并到位，相关设备均验收合格，质量符合相关要求。该指标共6分，实际得分6分。

C3. 产出时效

考察验收达标情况。

通过调查了解，该项目相关设备按计划期采购、验收到位。该指标共6分，实际得分6分。

（四）项目效益分析

“项目效益”由“效益情况”、“可持续性影响性”、“可持续性影响”和“群众满意度”三个二级指标构成，权重分值37分，绩效得分33分。

D1. 效益情况

“效益情况”由“环卫设施设备使用率”、“环卫设施设备维保保障情况”、“环卫设施设备损坏情况”三个三级指标构成。权重分值15分，绩效得分15分。

D11. 环卫设施设备使用率

考察所采购的环卫设施设备实际的使用率。

通过调查了解，相关设备均按指定用途投入使用，未发现存在闲置等情况。该指标共5分，实际得分5分。

D12. 环卫设施设备维保保障情况

考察环卫设施设备相关维修保障情况。

通过调查了解，相关单位定期对环卫设施设备进行保养维护，以确保各设备稳定运行。该指标共5分，实际得分5分。

D13. 环卫设施设备损坏情况

考察环卫设施设备交付使用过程中是否发生产品本身的质量问题。

通过评价组调查了解，该项目环卫设施设备在交付使用过程中未发生产品本身的质量问题。该指标共5分，实际得分5分。

D2. 可持续性影响

“可持续性影响”由“业务保障能力”、“长效管理机制健全性”二个二级指标构成，权重分值12分，绩效得分10分。

D21. 业务保障能力

考察项目所涉及车辆在交付使用后能否为城乡环卫工作进一步提供保障。

通过评价组调查了解，各设备供应商针对设备均提供了使用说明材料，

供应商根据项目单位要求，安排技术人员上门进行培训指导，保障设施设备特尽其用。该指标共6分，实际得分6分。

D22. 长效管理机制健全性

考察对于环卫设施设备的采购、使用、调配、保障等方面是否有相应的管理机制，是否具有长期效益。

通过评价组调查了解，被评价单位未针对该项目建立相关运行机制，日常按照现有通用的内控管理制度、设备采购、使用、调配、保障等制度执行。该指标共6分，实际得分4分。

D3. 群众满意度

考察群众对本项目的满意度，其中“满意”和“非常满意”的问卷与总体问卷数目的占比。

根据已获得的满意度问卷结果，受访群众较为满意，相关设施设备对卫生环境带来好的转变，使生活幸福感得到提升，总体满意度约为80%。该指标共10分，得8分。

九、存在的问题及建议

（一）存在的问题

- 1、项目未设置具体、细化、可衡量的绩效指标。
- 2、项目未编制详细设备采购预算、计划。

（二）建议

- 1、建议项目单位申报项目时编制项目绩效目标，明确项目绩效目标，设置具体、细化、可衡量的绩效指标。
- 2、根据具体项目编制详细的采购预算及采购计划。

本页无正文

附件 1：雁峰区生活垃圾分类收集转运建设项目绩效评分表

雁峰区生活垃圾分类收集转运建设项目绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	说明	分值	得分
项目决策 (20分)	A1. 项目立项	A11. 依据的充分性	项目是否有充分的立项依据，项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。	4	4
		A12. 程序的规范性	项目立项是否规范，项目申请、设立过程是否符合相关规定。	4	4
	A2. 绩效目标	A21. 目标的合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	4	4
		A22. 指标的明确性	绩效目标设定是否清晰、细化、可衡量。	4	2
	A3. 资金投入	A31. 预算编制科学性	预算编制依据是否充分且测算标准是否合理。	4	0
项目过程 (25分)	B1. 资金管理	B11. 债券资金执行率	项目预算执行情况，预算执行率(%)=实际支出数/项目预算数*100%	4	4
		B12. 资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关财务管理制度的规定；资金拨付是否有完整审批程序和手续；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出、账目不明晰等情况。	3	3
		B13. 资金拨付情况	是否按照规定时间进行资金拨付，且资金拨付是否及时。	3	3
	B2. 组织实施	B21. 管理制度健全性	财务管理制度健全性、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	3	3
		B22. 财务监控有效性	是否有效执行财务管理、车辆管理、日常事务等有关制度，是否存在违规执行事务情况。	3	3
		B23. 政府采购方式合规性	项目是否建立完善且合理的项目管理制度，以保障项目顺利开展	3	3
		B24. 合同管理情况	是否签订相应的合同，并对合同进行科学有效的管理。	2	2
		B25. 实施方案编制全面性	是否制定了项目工作方案，以明确项目对象、项目标准及实施要求和监管措施等内容。	2	2
		B26. 实施方案执行有效性	在项目实施过程中，是否按照实施方案有效推进。	2	2
项目产出 (18分)	C1. 产出数量	C11. 采购完成到位情况	所涉及的环卫设施设备是否完成采购并到位。	6	6
	C2. 产出质量	C21. 验收达标情况	实际验收合格率。	6	6
	C3. 产出时效	C31. 采购完成及时情况	项目及时完成情况。	6	6
	D1. 效益情况	D11. 环卫设施设备使用率	考察所采购的环卫设施设备实际的使用率，是否存在闲置等情况。	5	5
		D12. 环卫设施设备维保保障情况	考察环卫设施设备相关维修保障情况。	5	5

项目效益 (37分)		D13. 环卫设施设备损坏情况	考察环卫设施设备交付使用过程中是否发生产品本身的质量问题。	5	5
	D2. 可持续影响性	D21. 业务保障能力	考察项目所涉及车辆在交付使用后能否为城乡环卫工作进一步提供保障。	6	6
		D22. 长效管理机制健全性	考察对于环卫设施设备的采购、使用、调配、保障等方面是否有相应的管理机制，是否具有长期效益	6	4
	D3. 满意度		考察项目单位相关人员对所采购环卫设施设备整体状况的满意度情况	10	8
合计				100	90