

2019 年度

四川省洪雅县瓦屋山旅游

风景区管理委员会

部门决算

# 目录

公开时间：2020 年 10 月 23 日

第一部分 部门概况.....	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置 .....	5
第二部分 2019 年度部门决算情况说明.....	6
一、收入支出决算总体情况说明.....	6
二、收入决算情况说明.....	6
三、支出决算情况说明.....	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	12
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	12
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	14
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	14
十、预算绩效情况说明.....	14
十一、其他重要事项的情况说明.....	19
第三部分 名词解释.....	20
第四部分 附件.....	24
附件 1	
附件 2	
第五部分 附表.....	31
一、收入支出决算总表	
二、收入决算表	
三、支出决算表	
四、财政拨款收入支出决算总表	
五、财政拨款支出决算明细表	
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	

- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算支出决算表

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

### （一）主要职能。

一是受县政府委托履行景区管理职能，按照科学规划、统一管理、严格保护、永续利用的原则，牵头制定实施瓦屋山旅游风景区管理办法，对景区进行管理服务。二是根据县政府委托，负责牵头制定景区总体规划，详细规划，为审批、监督、管理景区的建设项目提供服务；负责景区土地的规划、征用、开发、管理和土地使用权的出让、出租、转让等工作。三是牵头组织相关部门负责实施景区的道路、通讯、电力、供排水、垃圾处理等基础设施的规划和建设。四是对旅游业、服务业等行业协会进行管理服务。五是负责景区旅游环境的综合治理和安全稳定工作。六是负责景区的招商引资、整体营销、对外宣传和会节活动的策划和组织实施。七是负责县委、县政府交办的其他事项。

### （二）2019年重点工作完成情况。

一是景区基础建设工作，新建生态停车场1个，修缮旅游公共厕所4个。二是加快推进王坪AAA级旅游公厕、瓦屋山场镇背街小巷提档升级，已完成水景观、云海路升级改造。三是要素保障项目，2019年瓦屋山场镇水厂改造升级完成，

吴庄、王山变电站提档升级建设完成，石溪村等7个村农网改造稳步推进，天然气二期工程已完成预定铺装计划。四是云麓小镇一期项目进入收尾阶段，蜀山古村项目一期进入展示性开放阶段。

## 二、机构设置

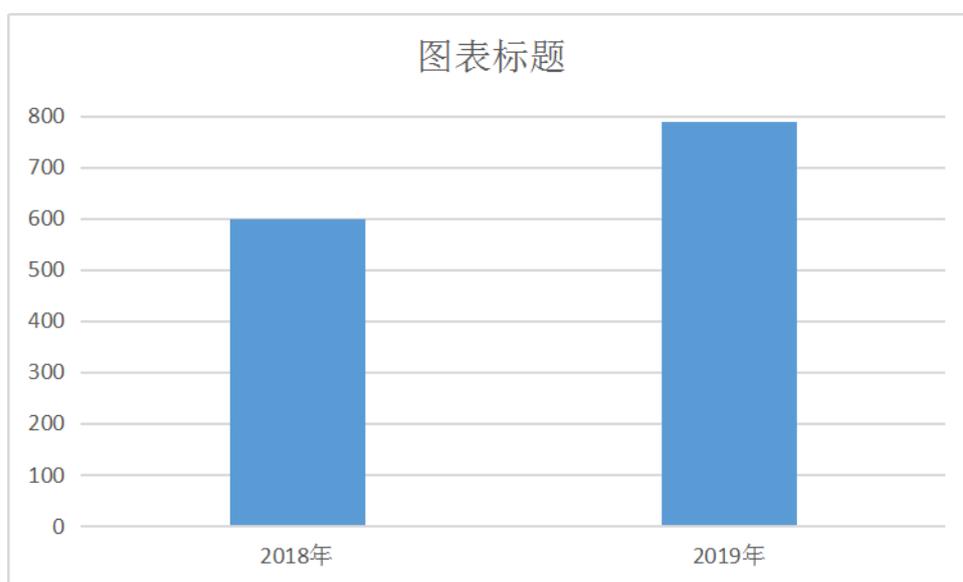
瓦屋山旅游风景区管理委员会下属二级单位0个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。

洪雅县瓦屋山旅游风景区管理委员会下属无二级预算单位。

## 第二部分 2019 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

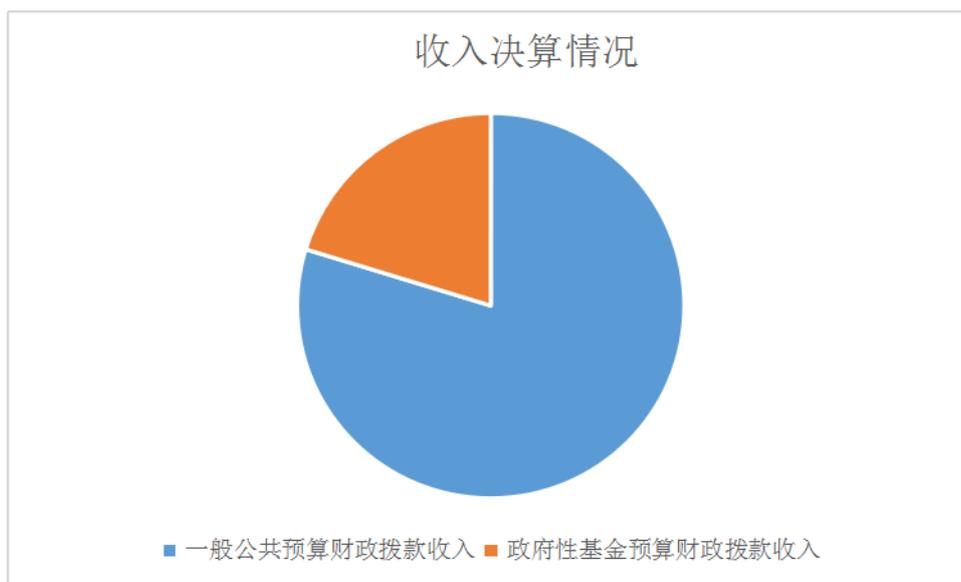
2019 年度收、支总计 788.18 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 189.88 万元，增长 31.7%。主要变动原因是 2019 年单位项目增加，进行了天府旅游名县创建。



(图 1: 收、支决算总计变动情况图)

### 二、收入决算情况说明

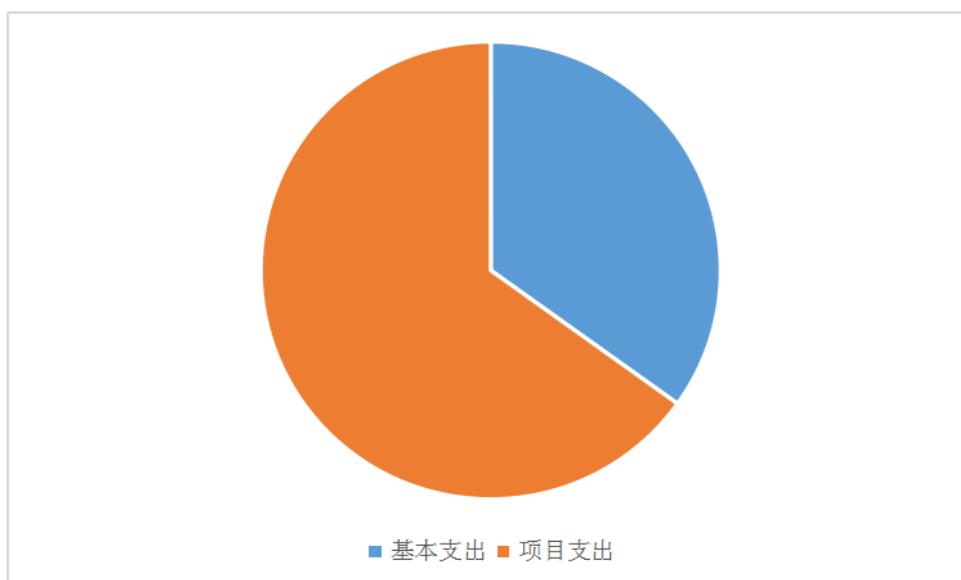
2019 年本年收入合计 788.18 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 628.42 万元，占 79.73%；政府性基金预算财政拨款收入 159.76 万元，占 20.27%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



(图 2：收入决算结构图)

### 三、支出决算情况说明

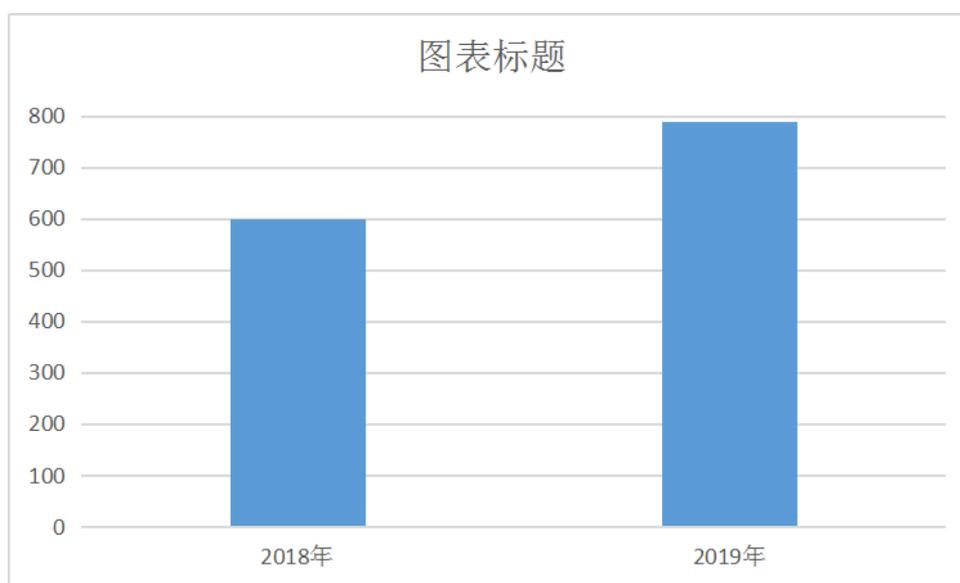
2019 年本年支出合计 788.18 万元，其中：基本支出 275.1 万元，占 34.9%；项目支出 513.07 万元，占 65.1%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



(图 3: 支出决算结构图)

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年财政拨款收、支总计 788.18 万元。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各增加 189.88 万元，增长 31.7%。主要变动原因是 2019 年单位项目增加，进行了天府旅游名县创建。



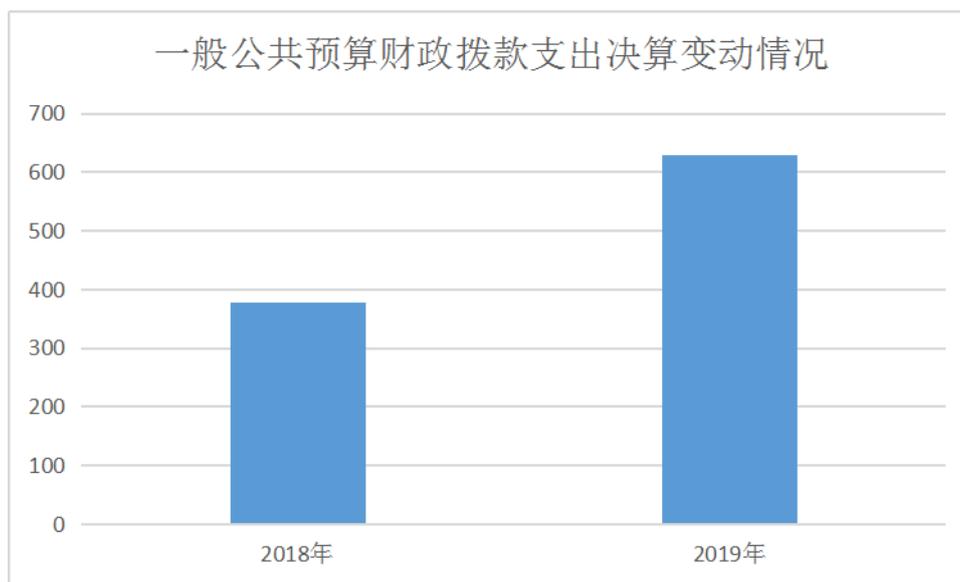
(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)

#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2019 年一般公共预算财政拨款支出 628.42 万元，占本年支出合计的 79.73%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款增加 250.76 万元，增长 66.4%。主要变动原因是 2019

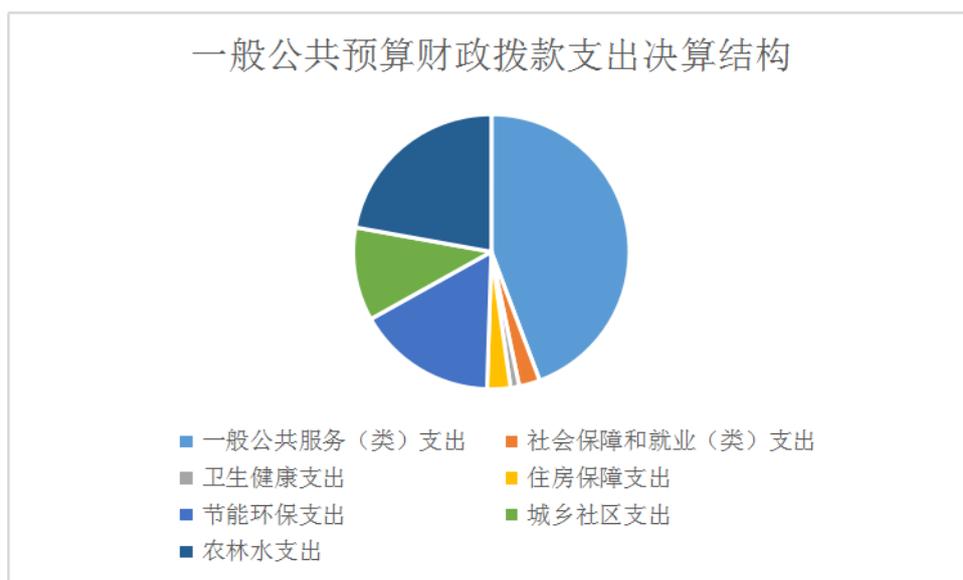
年单位项目增加，以及进行了天府旅游名县创建。



(图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)

## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2019 年一般公共预算财政拨款支出 628.42 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 278.45 万元，占 44.31%；教育支出（类）0 万元，占 0%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 15.42 万元，占 2.45%；卫生健康支出 6.35 万元，占 1.01%；住房保障支出 17.1 万元，占 2.72%；节能环保支出 102.88 万元，占 16.37%，城乡社区支出 69 万元，占 11%，农林水支出 139.22 万元，占 22.14%。



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019 年一般公共预算支出决算数为 628.42，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共预算服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：支出决算为 236.24 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 一般公共预算服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：支出决算为 27.23 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 一般公共预算服务（类）其他一般公共预算服务支出（款）其他一般公共预算服务支出（项）：支出决算为 14.98 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项): 支出决算为15.42万元, 完成预算100%, 决算数等于预算数。

5. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项): 支出决算为6.35万元, 完成预算100%, 决算数等于预算数。

6. 节能环保支出(类)污染防治(款)其他污染防治支出(项): 支出决算为102.88万元, 完成预算100%, 决算数等于预算数。

7. 城乡社区支出(类)城乡社区公共设施(款)其他城乡社区公共设施支出(项): 支出决算为21万元, 完成预算100%, 决算数等于预算数。

8. 城乡社区支出(类)城乡社区环境卫生(款)城乡社区环境卫生(项): 支出决算为45万元, 完成预算100%, 决算数等于预算数。

9. 城乡社区支出(类)其他城乡社区支出(款)其他城乡社区支出(项): 支出决算为3万元, 完成预算100%, 决算数等于预算数。

10. 农林水支出(类)农业(款)农村公益事业(项): 支出决算为139.22万元, 完成预算100%, 决算数等于预算数。

11. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项): 支出决算为17.1万元, 完成预算100%, 决算数

等于预算数。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年一般公共预算财政拨款基本支出 275.1 万元，其中：

人员经费 229.12 万元，主要包括：基本工资 40.94 万元、津贴补贴 11.56 万元、奖金 94.68 万元、绩效工资 41.17 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 15.42、职工医疗保险缴费 6.35 万元、其他社会保障缴费 0.42 万元、住房公积金 17.1 万元、其他对个人和家庭的补助支出 1.49 万元。

日常公用经费 45.98 万元，主要包括：办公费 4.81 万元、印刷费 2.15 万元、水费 1 万元、电费 1.5 万元、邮电费 2 万元、差旅费 20.16 万元、维修（护）费 1 万元、租赁费 1 万元、会议费 5.04 万元、公务接待费 0.38 万元、劳务费 2 万元、工会经费 1.94 万元、其他商品和服务支出 3 万元。

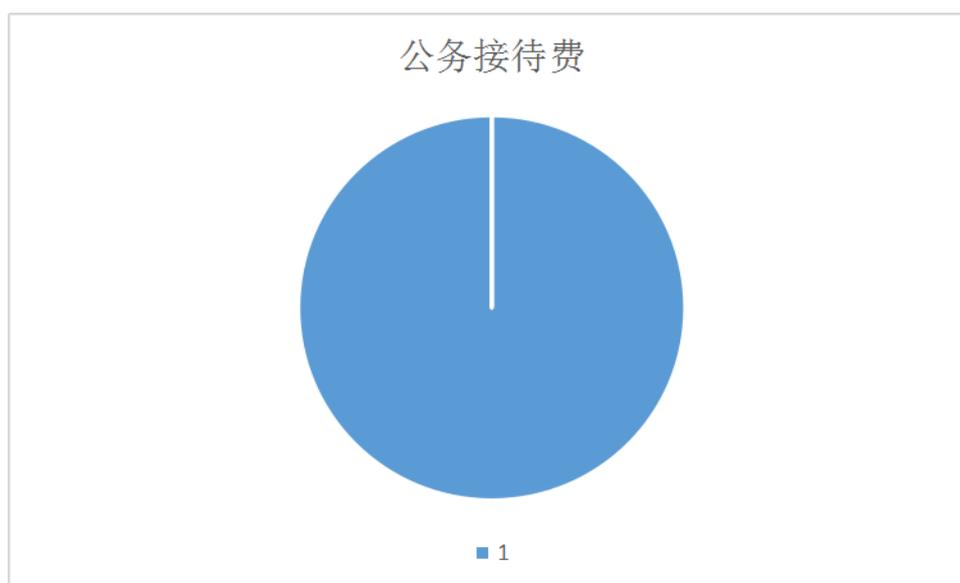
## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.38 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国(境)费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.38万元，占100%。具体情况如下：



(图7：“三公”经费财政拨款支出结构)

1. 因公出国(境)经费支出0万元，完成预算0%。全年安排因公出国(境)团组0次，出国(境)0人。因公出国(境)支出决算与2018年增加/减少0万元，增长/下降0%。无开支内容

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，完成预算0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2018年增加/减少0万元，增长/下降0%。

其中：公务用车购置支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，金额0元。截至2019年12月底，单位共有公务用车1辆，其中：主要领导干部用车1辆、机要通信用

车 0 辆、应急保障用车 0 辆、 执法执勤用车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。主要用于日常工作所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0.38 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2018 年减少 0.02 万元，下降 5%。主要原因是接待批次减少，其中：

国内公务接待支出 0.38 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 8 批次，30 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.38 万元，具体内容包括：创建天府旅游名县检查接待 0.38 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元，无项目。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2019 年政府性基金预算拨款支出 159.76 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2019 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

## 十、预算绩效情况说明

### （四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对乡村酒店（农家乐）污水直排治理经费项目开

展了预算事前绩效评估，对 1 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 1 个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对 2019 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看景区宣传项目绩效目标完成情况综述。乡村酒店农家乐项目全年预算数 102.88 万元，执行数为 102.88 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，共计安装 50 余台污水处理一体机，提高了景区的水质，减少直排，让景区农家乐及村民满意。发现的主要问题：农家乐对农家乐一体机安装的响应度积极度不高。下一步改进措施：进一步加污水处理一体机安装宣传，入户检查直排，为打造高质量的景区做好坚实基础。

#### 1. 项目绩效目标完成情况。

本部门在 2019 年度部门决算中反映“景区宣传费用”“景区旅游安全工作经费”“城乡环境综合治理及双创工作经费”“杜鹃园、水景观、场镇旅游基础设施管护费”“瓦屋山景区关于乡村酒店（农家乐）污水直排治理工作”等 8 个项目绩效目标实际完成情况。

（1）景区宣传费用项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 15 万元，执行数为 15 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，提高了景区知名度，为旅游名县创建打下基础，发现的主要问题：宣传手段过于单一。下一步改进措施：通过新媒体进行景区宣传。

(2) 景区安全工作项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 15 万元，执行数为 15 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障景区安全，及森林防火实施，发现的主要问题：老百姓安全意识不足。下一步改进措施：加大安全宣传力度，进行安全生产培训。

(3) 城乡环境综合治理及双创项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 30 万元，执行数为 30 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了旅游沿线及场镇周围环境卫生干净整洁，发现的主要问题：旅游沿线部分路段仍存在脏乱差现象。下一步改进措施：全方位进行脏乱差排查，排查后进行针对性解决。

(4) 杜鹃园、水景观、场镇旅游基础设施管护项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 15 万元，执行数为 15 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了一号山门处杜鹃广场干净卫生，对基础设施及时进行维修。发现的主要问题：旅游公厕内两纸一液补充不够及时。下一步改进措施：加强检查，做好两纸一液补充。

(5) 瓦屋山景区关于乡村酒店（农家乐）污水直排治理项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 102.88 万元，执行数为 102.88 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，促进了旅游沿线农家乐可持续发展，保护好雅女湖水质。发现的主要问题：部分小型农家乐不愿意安装污水处理一体机。下一步改进措施：逐步关停未安装污水处理一体机农家乐。

## 项目绩效目标完成情况表

### (2019 年度)

项目名称		乡村酒店（农家乐）污水直排治理项目			
预算单位		洪雅县瓦屋山旅游风景区管理委员会			
预算执行情况(万元)	预算数:	102.88	执行数:	102.88	
	其中-财政拨款:	102.88	其中-财政拨款:	102.88	
	其它资金:		其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	推进雅女湖周围农家乐提档升级，对未进入污水处理厂的农家乐安装污水处理一体机，保护雅女湖水体环境。			完成推进雅女湖周围农家乐提档升级，对未进入污水处理厂的农家乐安装污水处理一体机，保护雅女湖水体环境。对未安装污水处理一体机的农家乐进行关停。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	对未能进入污水处理厂的 246 家农家乐安装一体机进行政策性补偿	对未能进入污水处理厂的 246 家农家乐安装一体机进行政策性补偿	对未能进入污水处理厂的 246 家农家乐安装一体机进行政策性补偿
	项目完成指标	质量指标	备案表要求所有资料（厂商营业执照、省及以上环保部门检测报告、CEP 国家环保认证、ISO9001 质量认证）	备案表要求所有资料（厂商营业执照、省及以上环保部门检测报告、CEP 国家环保认证、ISO9001 质量认证）	备案表要求所有资料（厂商营业执照、省及以上环保部门检测报告、CEP 国家环保认证、ISO9001 质量认证）
	项目完成指标	时效指标	2019 年 1 月 1 日-2019 年 3 月 31 日	2019 年 1 月 1 日-2019 年 3 月 31 日	2019 年 1 月 1 日-2019 年 3 月 31 日
	项目完成指标	成本指标	对规定时间内安装一体机的农家乐，补偿标准为 15%	对规定时间内安装一体机的农家乐，补偿标准为 15%	对规定时间内安装一体机的农家乐，补偿标准为 15%

项目完成指标				
效益指标	社会效益指标	对环境保护作用	对环境保护作用	实现农家乐提档升级的同时保护好环境
效益指标	经济效益指标	厉行节约	严格按照规定进行政策性补偿	严格按照规定进行政策性补偿
效益指标	生态效益指标	环境保护	保护雅女湖水质	保护雅女湖水质
效益指标	可持续影响指标	实现可持续发展	生态良好，实现可持续发展	生态良好，实现可持续发展
满意度指标	满意度指标	群众满意度	满意度达 90%以上	满意度达 90%以上

## 2. 部门绩效评价结果。

本部门按要求对 2019 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《瓦屋山景区管委会部门 2019 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

本部门自行组织对乡村酒店（农家乐）污水直排治理项目开展了绩效评价，《乡村酒店（农家乐）污水直排治理项目 2019 年绩效评价报告》见附件（附件 2）。

## 十一、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2019 年，瓦屋山旅游风景区管理委员会机关运行经费支

出 275.1 万元，比 2018 年增加 20.95 万元，增长 8.24%。主要原因是人员增加。

## （二）政府采购支出情况

2019 年，瓦屋山旅游风景区管理委员会政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

## （三）国有资产占有使用情况

截至2019年12月31日，瓦屋山旅游风景区管理委员会共有车辆1辆，其中：主要领导干部用车1辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆，无其他用车。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备,0台（套）。

### 第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：反应事业单位的基本支出，不包

括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心，医务室等附属事业单位。

10. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位基本养老保险缴费的支出。

11. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位职业年金缴费的支出。

12. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

13. 城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区管理事务支出（项）：反映除上述项目以外用于城乡社区方面的支出。

14. 城乡社区支出（类）城乡社区环境卫生（款）城乡社区环境卫生（项）：反映城乡社区道路清扫、垃圾清运与处理、公厕建设与维护、园林绿化等方面的支出。

15. 商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

16. 商业服务业等支出（类）旅游业管理与服务支出（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管

理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

17. 商业服务业等支出(类)旅游业管理与服务支出(款)其他旅游业管理与服务支出(项):反映上述项目以外其他用于旅游业管理和服务等方面的支出。

18. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

19. 基本支出:指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

20. 项目支出:指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

21. 经营支出:指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

22. “三公”经费:指部门用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中,因公出国(境)费反映单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出;公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税)及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出;公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

23. 机关运行经费:为保障行政单位(含参照公务员法

管理的事业单位) 运行用于购买货物和服务的各项资金, 包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 第四部分 附件

### 附件 1

# 洪雅县瓦屋山旅游风景区管理委员会 2019 年部门整体支出绩效评价报告

## 一、部门（单位）概况

### （一）机构组成。

瓦屋山旅游风景区管理委员会是洪雅县政府派出机构，内部设置 4 个机构，包括：办公室、规划和工程建设部、招商和市场营销部、景区管理部。属于一级预算单位，无下设机构。

### （二）机构职能。

一是办公室负责日常收发文及其他工作、二是规划和工程建设部负责根据县政府委托，负责牵头制定景区总体规划，详细规划，为审批、监督、管理景区的建设项目提供服务、三是招商和市场营销部负责景区的招商引资、整体营销、对外宣传和会节活动的策划和组织实施、四是景区管理部负责对旅游业、服务业等行业协会进行管理服务。

（三）人员概况。2019 年末我单位在职职工合计 16 人，其中事业人员 16 人

## 二、部门财政资金收支情况

### （一）部门财政资金收入情况。

2019 年洪雅县瓦屋山旅游风景区管理委员会财政收入 788.18 万元，均为财政拨款收入，其中一般公共预算财政拨款收入 628.42 万元，政府性基金预算财政拨款 159.76 万元。

### （二）部门财政资金支出情况。

2019 年洪雅县瓦屋山旅游风景区管理委员会财政支出 788.18 万元，其中基本支出 275.1 万元，项目支出 513.07 万元。

## 三、部门整体预算绩效管理情况

### （一）部门预算管理。

我单位年初加强对财政预算草案的编制和分析管理，按照现行财政预算管理体制的有关规定和上级财政部门要求对本年度相应用款进行及时清理和处理，切实做到账账相符、账实相符、账证相符；对各项支出的绩效目标进行季度梳理和年度分析。

### （二）结果应用情况。

我单位年初对景区宣传项目进行了绩效管理，对专项项目的数量指标、成本指标及经济、社会效益指标等进行提前细化，加强项目实施的过程监督，确保专项项目程序严密、规划合理、结果符合、分配科学、分配及时，保障项目按绩效实施，保质保量按期完工。我单位严格按照内部控制、财

经审计等规章制度，在单位内部开展自评工作，总体评价结果良好，各部门工作人员认真履行职责，对各项工作认真负责，特别是重点项目绩效评价结果优良，群众满意度较高。

#### 四、评价结论及建议

（一）评价结论。我单位预算执行情况良好，资金运行和使用情况良好，无不良记录及违规违纪行为，预算编制和决算执行情况相符。

（二）存在问题。一是在实际操作中，内控制度对财务的监管还不到位，需进一步加强内部控制学习并用于实际监管中。二是资产清查管理不完善，部分资产年久失修，损坏严重，应该及时进行处置而没有在资产系统中进行核销。

（三）改进建议。一是科学合理编制预算，严格执行预算，加强经费管理，规范账务处理，提高财务信息质量，完善管理制度，进一步加强资产管理。二是加强对资产管理和内部控制制度的监管，认真落实相关机制，定期开展自查，切实加强管理效果。

## 附件 2

# 2019 年景区乡村酒店（农家乐）安装污水处理一体机项目支出绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况。

为认真贯彻县委、县政府关于瓦屋山农家乐提档升级工作的要求，以及中央第五环境保护督察组群众来信来电投诉举报案件信 20170829157 号“关于眉山市洪雅县瓦屋山镇瓦屋山库区围湖路居民将生活污水直排入雅女湖”的工作安排，瓦屋山景区全力推进乡村酒店（农家乐）准入及污水直排治理工作。鉴于景区场镇、王坪、陈湾三个集中居住区，政府已动工污水处理厂建设，污水处理厂接入范围内的 333 家农家乐，可通过管网接入直接完成污水处理，不需要投资污水处理设备，其他未能进入污水处理厂的 246 家农家乐，则业主需自行安装污水处理一体机，自己承担费用，为趋于平衡，加快景区污水处理一体机的全面安装，切实治理污水直排问题，建议县政府对未能进入污水处理厂自行安装一体机的 246 家农家乐给予一定政策性补贴。

### （二）项目绩效目标。

鉴于景区场镇、王坪、陈湾三个集中居住区，政府已动工污水处理厂建设，污水处理厂接入范围内的 333 家农家乐，

可通过管网接入直接完成污水处理，不需要投资污水处理设备，其他未能进入污水处理厂的 246 家农家乐，则业主需自行安装污水处理一体机，自己承担费用，经测算，涉及补贴经费合计 103 万元（大写壹佰零三万元），补贴标准按安装费用的 20% 计算，补贴金额以一体机厂家正式发票或收据为准。特恳请县政府解决污水处理一体机安装补偿经费。

## 二、项目绩效情况

**项目绩效目标完成情况表**  
(2019 年度)

项目名称		乡村酒店（农家乐）污水直排治理项目			
预算单位		洪雅县瓦屋山旅游风景区管理委员会			
预算执行情况(万元)	预算数：	102.88	执行数：	102.88	
	其中-财政拨款：	102.88	其中-财政拨款：	102.88	
	其它资金：		其它资金：		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	推进雅女湖周围农家乐提档升级，对未进入污水处理厂的农家乐安装污水处理一体机，保护雅女湖水体环境。			完成推进雅女湖周围农家乐提档升级，对未进入污水处理厂的农家乐安装污水处理一体机，保护雅女湖水体环境。对未安装污水处理一体机的农家乐进行关停。	
绩效指	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)

标 完 成 情 况	项目完成指标	数量指标	对未能进入污水处理厂的 246 家农家乐安装一体机进行政策性补偿	对未能进入污水处理厂的 246 家农家乐安装一体机进行政策性补偿	对未能进入污水处理厂的 246 家农家乐安装一体机进行政策性补偿
	项目完成指标	质量指标	备案表要求所有资料（厂商营业执照、省及以上环保部门检测报告、CEP 国家环保认证、ISO9001 质量认证）	备案表要求所有资料（厂商营业执照、省及以上环保部门检测报告、CEP 国家环保认证、ISO9001 质量认证）	备案表要求所有资料（厂商营业执照、省及以上环保部门检测报告、CEP 国家环保认证、ISO9001 质量认证）
	项目完成指标	时效指标	2019 年 1 月 1 日-2019 年 3 月 31 日	2019 年 1 月 1 日-2019 年 3 月 31 日	2019 年 1 月 1 日-2019 年 3 月 31 日
	项目完成指标	成本指标	对规定时间内安装一体机的农家乐，补偿标准为 15%	对规定时间内安装一体机的农家乐，补偿标准为 15%	对规定时间内安装一体机的农家乐，补偿标准为 15%
	项目完成指标				
	效益指标	社会效益指标	对环境保护作用	对环境保护作用	实现农家乐提档升级的同时保护好环境
	效益指标	经济效益指标	厉行节约	严格按照规定进行政策性补偿	严格按照规定进行政策性补偿
	效益指标	生态效益指标	环境保护	保护雅女湖水质	保护雅女湖水质
	效益指标	可持续影响指标	实现可持续发展	生态良好，实现可持续发展	生态良好，实现可持续发展
	满意度指标	满意度指标	群众满意度	满意度达 90%以上	满意度达 90%以上

### 三、评价结论及建议

### **（一）评价结论。**

通过项目实施，促进了旅游沿线农家乐可持续发展，保护好雅女湖水质。

### **（二）存在的问题。**

发现的主要问题：部分小型农家乐不愿意安装污水处理一体机。

### **（三）相关建议。**

逐步关停未安装污水处理一体机农家乐。

## 第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算支出决算表