**2023年唐山三女河机场航线补贴资金项目**

**绩效评价报告**

项目名称：2023年唐山三女河机场航线补贴资金项目

绩效评价报告

主管部门：唐山市交通运输局

预算单位：唐山市交通运输局

委托单位：唐山市财政局

评价机构：山东闻政绩效管理咨询有限公司

2024年9月

目 录

[摘 要 I](#_Toc17285)

[正 文 1](#_Toc5540)

[一、基本情况 1](#_Toc18723)

[（一）项目概况 1](#_Toc27843)

[（二）项目绩效目标 2](#_Toc21625)

[二、绩效评价工作开展情况 2](#_Toc16074)

[（一）绩效评价目的、对象和范围 3](#_Toc4079)

[（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准 3](#_Toc20198)

[（三）绩效评价过程 7](#_Toc4799)

[三、综合评价情况及评价结论 9](#_Toc15651)

[（一）总评价得分及评价等级 9](#_Toc13210)

[（二）评价结论 10](#_Toc10493)

[四、绩效评价指标分析 10](#_Toc20846)

[（一）项目决策情况 10](#_Toc17794)

[（二）项目过程情况 13](#_Toc19325)

[（三）项目产出情况 15](#_Toc21395)

[（四）项目效益情况 17](#_Toc27437)

[五、存在的问题及原因分析 19](#_Toc23291)

[六、有关建议 20](#_Toc21805)

[七、其他需要说明的问题 23](#_Toc376)

[附件一：绩效评价指标体系得分表 24](#_Toc1249)

[附件二：满意度问卷分析报告 35](#_Toc5877)

**摘 要**

为贯彻落实《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件精神，根据唐山市财政局关于印发《唐山市市级项目支出绩效重点评价管理办法》的通知（唐财绩〔2020〕5号）相关规定，唐山市财政局委托山东闻政绩效管理咨询有限公司对2023年唐山三女河机场航线补贴资金项目（以下简称“本项目”）开展绩效评价。山东闻政绩效管理咨询有限公司成立评价组，对项目的实施情况、预算执行情况、产出及效益目标实现情况等内容进行了深入分析，以数据采集、实地调研、访谈和问卷调查等方式获得的绩效数据为依据进行评分，完成了本次绩效评价工作。现将有关情况报告如下。

**一、项目概述**

2023年唐山三女河机场航线补贴资金项目，年度预算金额10000.00万元。

本次绩效评价针对上述资金开展绩效评价工作，评价组以《唐山市财政局关于印发〈唐山市市级项目支出绩效重点评价管理办法〉的通知》（唐财绩〔2020〕5号）为依据，遵循科学规范、统筹兼顾、激励约束、公开透明的评价原则，结合项目实际实施情况进行评价。

**二、综合评价情况及评价结论**

项目组通过基础数据采集、问卷调查、访谈、现场调研等获得的数据和资料，对2023年唐山三女河机场航线补贴资金项目进行了独立客观地评价。从决策、过程、产出和效益四方面对项目的绩效情况进行评分，最终，项目整体评价得分为89.8分，绩效评级为“良”。得分情况见下表：

各指标得分情况表

| **一级指标** | **分值** | **评价得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 15.00 | 12.9 | 86.00% |
| 过程 | 25.00 | 23.00 | 92.00% |
| 产出 | 35.00 | 34.00 | 97.14% |
| 效益 | 25.00 | 19.90 | 79.60% |
| **合计** | **100.00** | **89.8** | **89.8%** |

评价认为，项目符合国家法律法规、国民经济发展规划要求，降低了航空公司在新开航线或运营成本较高航线时的财务压力，从而鼓励它们提供更多的航班选择和更好的服务，有助于提高唐山三女河机场的航线网络通达性，增强与国内外其他城市的联系。同时促进了当地旅游业的发展，吸引更多的游客和商务旅客，这不仅能够带动相关产业的增长，还能够提升唐山三女河机场的知名度和影响力。此外，航线补贴还能够提高当地居民的出行便利性，促进人才流动和信息交流，对提升区域经济的整体竞争力具有积极作用。从产出上看，唐山三女河机场在2023年的旅客吞吐量和航班起降次数均创历史新高，显示出机场运营效率和服务质量的提升。项目过程管理和执行较为有效，项目产出与投入较为匹配。 但项目产出的丰富度较低，项目形成的效益还不够突出，项目相关管理制度不够健全，绩效目标设置合理性、绩效指标明确性的质量需要进一步提高。

**三、存在的问题**

**（一）项目产出和效益体现不够突出**

项目设置的产出指标和效益指标较为单一，只简单考核进出港旅客数量，同时航线数量的指标值设置可比性不强。评价认为，本项目常态化每年安排预算资金开展航线补贴，旨在通过财政资金投入起到带动唐山市民航事业高质量发展的作用，根据项目资料，未能充分体现出项目产出的丰富度以及项目效益的亮点。

**（二）补贴资金缺少管理细则**

航线补贴预算资金为10000.00万元，具体在补贴标准、使用支出、监督管理、绩效考评等方面没有管理制度和办法，造成项目补贴资金在使用和管理上缺少考评依据，不能在实施过程中及完成后进行有效的监控和评价。

**（三）绩效指标设置质量不高**

项目绩效指标设置不准确、不够细化量化，绩效指标设置单一，不能够直接判断项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，未能充分展示项目实施后对行业和社会的积极影响。

项目质量指标设置为“项目完成率”，指标设置错误，其含义为数量指标，不是质量指标。时效指标值设置为2023年12月31日，指标值设置缺乏评价意义，时效指标值应为项目实施具体的时间节点指标，不应设置成年底时间。

**四、有关建议**

**（一）提升项目产出丰富度、突出项目效益**

建议项目借鉴国内其他机场航线补贴开展较好的地区，结合唐山市的特点及发展方向，细化项目产出的各项指标设置，丰富项目的产出数量、产出质量、产出时效、产出成本指标，同时增强项目效益、效果的体现，在项目的经济效益、社会效益、可持续影响等方面着力突出项目形成的特色亮点效果，能够充分体现出项目实施对高质量发展的助推作用。

**（二）制定航线补贴资金相关管理办法**

建议制定出台航线补贴资金相关管理办法，明确资金支出的依据、补贴金额的标准、监督管理的实施细则、绩效考评的方式方法等，使本项目的管理更加规范，项目的运行监控和评价依据更充分。

**（三）健全航线的补助调整与退出机制**

建立完善补助航线的准入与退出机制，评估现有的航线是否有必要进行补助，对客座率达到一定水平的航线，和补助周期达到一定年限的航线，可纳入下年度退出补助范围，并研究现有航线的优化方案，逐步调整近年可能受到高铁开通影响的短途航线；对于计划纳入补助范围的新增航线，需提交航线补贴的必要性、航线培育的可行性以及预期的实现目标等材料，进行必要的论证决策。

**（四）完善全流程管理机制，促进航线市场化运营**

建议加强航线经济运行监控，完善健全事前、事中和事后评估评价机制，推动各条航线高质量、可持续发展。事前研判，做好航线规划和遴选，确保航线开通具有较好的市场基础；事中监督，对航线经营情况跟踪，关注航线培育和环境发展情况；事后考核，对航线持续经营考核，关注效益达成情况和地区经济发展结构的衔接匹配度。同时，根据航线培育发展情况，建立覆盖监控、反馈、结果应用等全过程的长效管理机制。

**（五）培育唐山特色航线，加强航线与地区融合度**

参考郑州依托富士康大力发展电子航空产业，昆明定位旅游城市发展旅游航空等地方的做法，建议结合唐山市产业集群高质量发展实施方案，培育唐山特色产业航线，提高航线和经济结构的融合度。同时，为支撑经济发展培育本土龙头航空产业链上下游企业，建议加大对临空产业的扶持力度，引进航空指向性明确的外贸企业，发展本地货源，提高组货能力，不断优化航空货运产品结构，拓展货运航线网络。

**（六）开展政策绩效评价，专项论证政策执行情况**

机场航线补贴作为专项资金补贴政策，建议开展政策绩效评价。因项目绩效评价与政策绩效评价在评价目的、评价对象和范围、评价指标体系等方面存在不同，为更加准确、全面地评价机场航线补贴政策在执行以来实施的效果、实现的效益、存在的问题等情况，达到优化、完善现行政策的目的，更好地发挥补贴政策带动作用，开展专项的政策绩效评价，效果更加明显。

**（七）加强绩效目标表填报培训与考核**

建议对项目绩效目标表填报人员开展相应培训，明确绩效目标和指标填报要求，同时强化绩效目标表的审核与考核，对于不满足质量要求的，采取退回重填、暂缓安排预算等方式推动预算单位提升填报质量。建议增加项目产出、效益指标设置的丰富度，提升项目考评的维度，如产出数量指标可增加航线数量、通航城市数量，经济效益指标增加机场营收增长率，满意度指标增加航空公司满意度等。

**正 文**

# 一、基本情况

## （一）项目概况

**1.项目背景**

根据党中央、国务院决策部署，对国内运输航空公司经营的符合条件的国内客运航班实施阶段性财政补贴，夯实民航安全基础，提振发展信心，促进航空物流保通保畅，带动民航业全盘皆活，为民航全面复苏、赋能国民经济发展奠定基础。

唐山三女河机场作为河北省唐山市的重要交通枢纽，其航线网络的拓展对于提升地区交通便捷性、促进经济发展具有重要意义。机场正处于发展阶段，需要通过航线补贴来吸引航空公司增加航班，提高航线的频次和覆盖范围，从而更好地服务于地区经济社会发展和人民群众的出行需求。

为支持民航业安全稳定和纾困发展，一定程度上缓解民航企业的经营压力，唐山市交通运输局申请设立了三女河机场航线补贴资金项目，旨在通过财政补贴促进机场航线网络的优化和提升，进而推动地区经济社会的发展。

**2.项目内容和实施情况**

（1）主要内容

对国内运输航空公司经营的在唐山三女河机场起飞的客运航班给予阶段性财政补贴。

1. 实施内容

2023年度以10000.00万元为限，对唐山三女河机场管理有限公司及9个国内运输航空公司进行阶段性补贴。接受补贴的航空公司及开通航线明细详见下表：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 受补贴航空公司 | 开通航线 |
| 1 | 上海航空 | 唐山=上海 |
| 2 | 桂林航空 | 海口=唐山 |
| 3 | 首都航空 | 杭州=唐山=呼和浩特 |
| 4 | 北部湾航空 | 长沙=唐山、南宁=长沙=唐山 |
| 5 | 长安航空 | 西安=唐山=大连 |
| 6 | 海南航空 | 深圳=唐山 |
| 7 | 中联航空 | 佛山=唐山 |
| 8 | 厦门航空 | 厦门=宜昌=唐山 |
| 9 | 九元航空 | 广州=武汉=唐山 |

**3.资金投入和使用情况**

唐山三女河机场航线补贴资金项目2023年预算批复资金合计10000.00万元，实际到位资金合计10000.00万元，资金到位率100%；2023年实际支出资金合计10000.00万元，预算执行率100%。

资金使用明细表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 支出时间 | 支出金额（万元） |
| 1 | 2023年5月31日 | 164.00 |
| 2 | 2023年6月30日 | 2000.00 |
| 3 | 2023年7月31日 | 3000.00 |
| 4 | 2023年9月30日 | 3000.00 |
| 5 | 2023年12月31日 | 1836.00 |
| **合计** | **-** | **10000.00** |

## （二）项目绩效目标

2023年全年开通18条航线、开通热点航线，完善唐山机场的航线网络建设，积极发挥机场经济功能和社会功能，促进唐山发展。

# 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围

**1.评价目的**

本次唐山市2023年唐山三女河机场航线补贴资金项目绩效评价重点关注的项目立项流程的规范性、绩效目标的合理性、预算执行的合规性、项目组织实施的有效性、项目的完成情况以及项目实施带来的效益，结合市财政局开展重点评价工作的要求，对2023年唐山三女河机场航线补贴资金项目组织、实施、执行等方面进行评价。通过调研进一步了解和掌握项目产出、项目效益等情况，全面摸清项目实质，评价资金管理使用效益。通过对各个项目进行分析，深入了解各项目执行情况和存在的问题，为进一步提高资金使用效益，优化资源配置，提出可执行的建议。

**2.评价对象和范围**

本次绩效评价的对象为唐山市交通运输局2023年唐山三女河机场航线补贴资金项目资金，资金规模为10000.00万元。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

**1.绩效评价原则**

项目组严格按照《唐山市财政局关于印发〈唐山市项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（唐财绩〔2020〕3号）、《唐山市财政局关于印发〈唐山市市级项目支出绩效重点评价管理办法〉的通知》（唐财绩〔2020〕5号）的要求，遵循以下评价原则。

（1）科学规范。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，做到指标合理、标准科学、方法适当，对项目绩效进行客观、公正的反映，确保结果可信。

（2）统筹兼顾。部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。部门评价和财政评价必要时可委托第三方机构实施；部门评价与财政评价应统筹安排，对同一项目、在同一预算年度，一般不得重复评价。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、管理实质性改进挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规向同级政府报告、向社会公开，并自觉接受人大和社会监督。

**2.评价指标体系**

评价指标体系是绩效评价工作的核心，在一定程度上决定证据及其来源的确定、证据收集方法的选择和分析评价等活动。本项目在设计评价指标体系时，共性指标参考《唐山市财政局关于印发〈唐山市项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（唐财绩〔2020〕3号）指标体系，个性指标根据唐山市2023年唐山三女河机场航线补贴资金项目具体实施情况，结合项目特点，围绕项目产出数量、产出质量以及项目形成的效益情况进行设计，具体指标体系如下表所示：

项目绩效评价指标体系

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据充分性 | 3 | 充分 |
| 立项程序规范性 | 2 | 规范 |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 3 | 合理 |
| 绩效指标明确性 | 3 | 明确 |
| 资金投入 | 预算编制合理性 | 2 | 合理 |
| 资金分配合理性 | 2 | 合理 |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 3 | =100% |
| 预算执行率 | 4 | =100% |
| 资金使用合规性 | 3 | 合规 |
| 财务监控有效性 | 3 | 有效 |
| 组织实施 | 管理制度健全性 | 4 | 健全 |
| 制度执行有效性 | 4 | 有效 |
| 合同管理完备性 | 4 | 完备 |
| 产出 | 产出数量 | 年度旅客吞吐量 | 7 | 420000人 |
| 年度航线班次 | 6 | 6000班次 |
| 航线数量 | 5 | 24个 |
| 产出质量 | 航线补助发放准确率 | 4 | =100% |
| 航班客座率 | 4 | ≥5% |
| 产出时效 | 航线补助发放及时性 | 4 | ≤100% |
| 产出成本 | 计划总成本控制率 | 2 | ≤100% |
| 单架次成本控制率 | 3 | ≤100% |
| 效益 | 经济效益 | 促进区域经济发展 | 3 | 促进 |
| 社会效益 | 就业岗位增长数量 | 3 | 15个 |
| 通航城市增加数量 | 3 | ≥1个 |
| 重大事故发生率 | 2 | =0% |
| 满意度 | 旅客满意度 | 7 | ≥90% |
| 航空公司满意度 | 7 | ≥90% |
| 合计 | | | 100.00 | —— |

**3.评价方法**

绩效评价方法主要采用比较法、公众评判法、专家评议法、综合评价法等，根据评价对象的具体情况，可以采用一种或多种方法进行绩效评价。

比较法：通过对绩效目标和实际管理情况等对比，项目产出历史情况与当期情况对比，综合分析绩效目标实现程度。

公众评判法：通过对唐山市交通运输局等部门的相关负责人访谈，以及对成果使用人员和部门实地调研等方式综合分析项目绩效目标实现程度。

专家评议法：通过公司聘请的行业专家对于项目的成果情况、项目实施及运行等方面发现的问题进行分析，并提出合理意见。

综合评价法：通过对受益对象的调查等方式，通过项目成果数量、成果质量、项目效益等各方面，采用定性、定量指标评估，灵活结合其他评价方法，做出综合评估。

**4.评价标准**

重点绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

**5.绩效评分方法及结果等级设置**

本次绩效评价采用现场评价与非现场评价相结合的方式进行评价。对接项目收集资料，针对收集的资料进行全面分类整理分析，初步形成现场调研指标体系和调研的方向，根据非现场调研发现的问题进行调研访谈、资料核查、实地勘察、社会调查和分析评价，形成现场评价结果。通过对搜集获取的文件、资料等进行分类、整理和分析，对照评价指标体系，按项目实施单位形成非现场评价结果。全面梳理、汇总现场评价和非现场评价情况，进行综合分析，分析现场与非现场评价结果的差异，判断是否存在一致性问题。最终得出项目的最终分数。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置为100分，等级一般划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

## （三）绩效评价过程

**1.人员安排**

本次唐山市2023年唐山三女河机场航线补贴资金项目绩效评价工作的组织者为唐山市财政局，受托方为山东闻政绩效管理咨询有限公司（以下简称“山东闻政”）。山东闻政绩效管理咨询有限公司负责完成绩效评价工作，包括前期调查、制定工作方案、调查取数、撰写评价报告。评价组成员如下：

评价组成员分工

| **序号** | **姓名** | **角色** | **项目组职责分工** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 郭勇 | 项目负责人 | 项目评价工作方案制定、组织协调评价工作组人员分工、项目评价指标体系指导、评价报告撰写等。 |
| 2 | 赵亚南 | 项目组成员 | 项目的评价实施，项目报告撰写、项目评价分数整理、项目问题整理等。 |
| 3 | 梁建英 | 项目组成员 | 项目的评价实施，项目资料收集、项目评价分数整理、项目问题整理等。 |
| 4 | 关向英 | 项目组成员 | 项目的评价实施，项目资料收集、项目评价分数整理、项目问题整理等。 |
| 5 | 张起瑞 | 项目组成员 | 项目数据分析、整理，评价指标体系汇总、打分统计、佐证资料收集等。 |
| 6 | 王沛盈 | 项目质控 | 项目评价工作方案、指标体系设置、报告撰写质量控制、审核等工作。 |
| 7 | 陈露 | 项目顾问 | 对本项目提供咨询顾问支持。 |

**2.工作进度安排**

本项目的评价工作期间为2024年8月至2024年9月。自2024年8月评价项目启动以来，评价组通过前期调研的充分准备，完成了项目绩效评价工作方案，明确了评价的目的、方法、原则、指标、标准、社会调查方案等。评价组严格按照工作方案，经过了数据采集、项目内容调查及数据复核、访谈、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了绩效评价工作。各环节的具体工作安排如下：

（1）前期准备阶段

成立评价组。山东闻政成立项目评价组，明确具体人员、业务能力等信息，确保评价组人员稳定。

开展前期调研。评价组与被评价单位约定时间进行项目预调研工作，通过与单位负责人访谈、政策文件收集等充分了解项目立项、预算安排、实施内容等关键信息。

（2）组织实施阶段

评价组拟定项目资料清单，明确评价任务、对象、内容等，并与被评价方沟通具体时间安排。

非现场评价。评价组根据评价工作需要制作项目资料清单提交给相关部门，相关部门按照预算绩效管理要求填报相关数据。资料回收后，评价组对被评价部门单位提供的项目相关资料和各种公开数据资料进行分类、汇总和分析。非现场评价将覆盖所有项目实施单位和所有项目预算资金。

现场评价。现场评价由评价组成员负责实施，主要包括数据资料检查审核、受益对象调查和成果实地检查等三个部分，针对本项目实际情况，本次评价范围为唐山三女河机场项目的实施单位和机场运营公司等。首先是数据资料检查审核，工作小组对实施单位报送的数据资料检查审核，分析对比投入和产出的对应性。二是受益对象调查，工作小组根据受益对象调查方案对唐山市交通运输局相关项目负责人、财务人员、机场业务部门人员等进行访谈和座谈，了解项目实施情况和产出效益情况，并对项目涉及的受益群众开展满意度问卷调查。三是成果实地检查，工作小组对本项目涉及产出成果，进行了资料核查，充分了解调查项目产出成果的运行情况，增加绩效评价结论的真实性和可靠性。

梳理绩效评价问题清单。根据现场评价情况，详细列举评价中发现的问题，提交被评价单位征询意见。

形成评价初步结论与交换意见。评价组形成初步结论，与被评价单位充分交换意见。

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）总评价得分及评价等级

项目组通过基础数据采集、问卷调查、访谈、现场调研等获得的数据和资料，对2023年唐山三女河机场航线补贴资金项目进行了独立客观地评价。从决策、过程、产出和效益四方面对项目的绩效情况进行评分，最终，项目整体评价得分为89.8分，绩效评级为“良”。得分情况见下表。

各指标得分情况

| **一级指标** | **分值** | **评价得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 15.00 | 12.9 | 86.00% |
| 过程 | 25.00 | 23.00 | 92.00% |
| 产出 | 35.00 | 34.00 | 97.14% |
| 效益 | 25.00 | 19.90 | 79.60% |
| **合计** | **100.00** | **89.8** | **89.8%** |

## （二）评价结论

评价认为，项目符合国家法律法规、国民经济发展规划要求，降低了航空公司在新开航线或运营成本较高航线时的财务压力，从而鼓励它们提供更多的航班选择和更好的服务，有助于提高唐山三女河机场的航线网络通达性，增强与国内外其他城市的联系。同时促进了当地旅游业的发展，吸引更多的游客和商务旅客，这不仅能够带动相关产业的增长，还能够提升唐山三女河机场的知名度和影响力。此外，航线补贴还能够提高当地居民的出行便利性，促进人才流动和信息交流，对提升区域经济的整体竞争力具有积极作用。从产出上看，唐山三女河机场在2023年的旅客吞吐量和航班起降次数均创历史新高，显示出机场运营效率和服务质量的提升。项目过程管理和执行较为有效，项目产出与投入相匹配。但项目产出的丰富度较低，项目形成的效益还不够突出，项目相关管理制度不够健全，绩效目标设置合理性、绩效指标明确性的质量需要进一步提高。

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况

项目决策部署主要从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行评价。各指标得分如下表所示：

项目决策情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标及分值 | 二级指标及分值 | 三级指标及分值 | 得分 | 得分率 |
| 决策  (15) | 项目立项  (5) | 立项依据充分性（3） | 2.4 | 80% |
| 立项程序规范性（2） | 1.6 | 80% |
| 绩效目标  (6) | 绩效目标合理性（3） | 2.1 | 70% |
| 绩效指标明确性（3） | 2.1 | 70% |
| 资金投入  (4) | 预算编制科学性（2） | 1.4 | 70% |
| 资金分配合理性（2） | 1.5 | 75% |

1.项目立项

项目立项指标分值5分，得分5分，得分率100%。

（1）立项依据充分性（3分）

该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；根据项目资料，项目立项符合行业发展规划、部门工作计划和政策要求；项目立项与唐山市交通运输局部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。根据评分规则，该指标得100%权重分，本项得3分。

（2）立项程序规范性（2分）

根据提供的项目设立资料，项目是按照规定的程序申请设立；根据提供的项目审批资料，审批文件、材料符合相关要求；项目为常态化安排项目，项目事前经过必要的可行性研究。根据评分规则，该指标得100%权重分，本项得2分。

2.绩效目标

绩效目标分值6分，得分3.9分，得分率65%。

（1）绩效目标合理性（3分）

项目绩效目标表中，绩效目标设置为“2023年全年开通18条航线、开热点航线，完善唐山机场的航线网络建设，积极发挥机场经济功能和社会功能，促进唐山发展”，项目绩效目标设置清晰明确，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性。项目绩效目标过于概括，不够具体、量化，不能够直接判断项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。扣30%权重分。根据评分标准，该指标得70%权重分，本项得2.1分。

（2）绩效指标明确性（3分）

已将项目目标细化分解为具体的绩效指标，设置产出指标（数量、质量、时效、成本）、效益（社会）与满意度指标，但细化程度不够，指标较为单一，本项酌情扣10%权重分；但绩效指标的设置较为模糊，不能清晰反映各项工作任务的产出及效益。以及质量指标内涵理解错误，质量指标设置为“项目完成率”，其含义为数量指标，项目质量指标应设为“航线航班客座率”“航线补助发放准确率”等反映项目任务完成质量的三级指标名称，扣30%的权重分；指标设置数值与项目目标任务数相对应。根据评分规则，该指标得60%权重分，本项得1.8分。

3.资金投入

资金投入指标分值4分，得分4分，得分率100%。

（1）预算编制科学性（2分）

项目为常态化安排项目，经沟通了解是根据财政能力情况结合航线开通需求及客流量目标安排的预算，预算编制经过论证；项目预算内容与项目实际内容匹配；根据提供的项目预算资料，预算测算较为充分；根据提供的预算资金额度与年度目标任务数量分析，确定的项目投资额或资金量与年度工作任务相匹配。该指标得100%权重分，本项得2分。

（2）资金分配合理性（2分）

项目预算资金分配主要依据机场与航空的合同约定，分配依据较为充分；预算资金分配根据实际航线班次进行结算，与项目单位实际相适应。根据评分规则，该指标得100%权重分。本项得2分。

## （二）项目过程情况

项目过程部分主要从资金管理和组织实施两个方面进行评价。各指标得分如下表所示：

项目过程情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标及分值 | 二级指标及分值 | 三级指标及分值 | 得分 | 得分率 |
| 过程  (25) | 资金管理（13） | 资金到位率（3） | 3 | 100% |
| 预算执行率（4） | 4 | 100% |
| 资金使用合规性（3） | 3 | 100% |
| 财务监控有效性（3） | 3 | 100% |
| 组织实施（12） | 管理制度健全性（4） | 2.8 | 70% |
| 制度执行有效性（4） | 3.2 | 80% |
| 合同管理完备性（4） | 4 | 100% |

1.资金管理

资金管理指标分值13分，得分13分，得分率100%。

（1）资金到位率（3分）

根据资金下达手续资料，2023年唐山三女河机场航线补贴资金项目预算安排资金10000万元，实际到位资金10000万元，资金到位率100%。根据评分标准，该指标得100%权重分。本项得3分。

（2）预算执行率（4分）

根据项目支出手续资料，2023年唐山三女河机场航线补贴资金项目预算安排资金10000万元，实际支出资金10000万元，预算执行率100%。根据评分标准，该指标得100%权重分。本项得4分。

（3）资金使用合规性（3分）

资金使用符合国家财经法规和财务管理制度等规定；项目资金的拨付有完整的审批程序和手续；资金使用符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分规则，该指标得100%权重分，本项得3分。

（4）财务监控有效性（3分）

根据提供资料及获取信息，唐山市交通运输局制定有资金支出审批管理办法，具有相应财务监控机制，三女河机场及交通运输局在补贴资金申报、审核、审批资料完整，采取有必要监控措施。根据评分规则，该指标得100%权重分，本项得3分。

2.组织实施

组织实施指标分值12分，得分10分，得分率83.33%。

（1）管理制度健全性（4分）

根据获取的制度文件，预算单位制定有资金支出审批管理办法，但针对航线补贴资金缺少业务上相应的管理办法或细则，本项扣减10%权重分；财务管理制度合法、合规，但现有的管理制度，不能体现对航线补贴资金的相应规定，制度完整性不足，本项扣20%权重分；根据评分规则，该指标得70%权重分，本项得2.8分。

（2）制度执行有效性（4分）

根据相关管理制度和项目过程资料，项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定；项目无调整及支出调整；项目数据核验、汇总等资料齐全并及时归档；项目实施缺少监督管理、绩效考评办法，缺少监督管理到位的佐证资料，未能体现出对项目执行实施监督管理到位，本项扣减20%权重分。根据评分规则，该指标得80%权重分，本项得3.2分。

（3）合同管理完备性（4分）

根据项目过程资料，项目各条补助航线均签订补助合同、协议；合同、协议中对于航线航班的补贴标准、执飞频率与最低执行班次予以明确；合同、协议中对于航线航班在协议期内中断的违约责任均予以明确。根据评分规则，该指标得100%权重分，本项得4分。

## （三）项目产出情况

项目过程部分主要从产出数量、质量、时效和成本四个方面进行评价。各指标得分如下表所示：

项目过程情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标及分值 | 二级指标及分值 | 三级指标及分值 | 得分 | 得分率 |
| 产出  (35) | 产出数量（18） | 年度旅客吞吐量（7） | 7 | 100% |
| 年度航线班次（6） | 6 | 100% |
| 航线数量（5） | 4 | 80% |
| 产出质量（8） | 航线补助发放准确率（4） | 4 | 100% |
| 航班客座率（4） | 4 | 100% |
| 产出时效（4） | 航线补助发放及时性（4） | 4 | 100% |
| 产出成本（5） | 计划总成本控制率（2） | 2 | 100% |
| 单架次成本控制率（3） | 3 | 100% |

1.产出数量

产出数量指标分值18分，得分17分，得分率97.14%。

（1）年度旅客吞吐量（7分）

根据机场运输业务量统计表，实际年度旅客吞吐量为668950人，大于指标标杆值420000人，根据评分规则，本项得7分。

（2）年度航线班次（6分）

根据机场运输业务量统计表，2023年度航线班次达到6693班次，大于指标标杆值6000班次，根据评分规则，本项得6分。

（3）航线数量（5分）

根据项目资料，以2022年航线开通数量为2023年开通航线数量的标杆值，2022年开通了24条航线，2023年开通了22条航线，未达到标杆值，扣20%的权重分。根据评分规则，本项得4分。

2.产出质量

产出质量指标分值8分，得分8分，得分率100%。

（1）航线补助发放准确率（4分）

根据项目资料，航线补助发放准确率达到100%，等于指标标杆值，根据评分规则，本项得4分。

（2）航班客座率（4分）

根据2022、2023年机场运输量统计表等材料，2022年客座率45.94%，2023年客座率57.77% ，较上年度增加11.83%，大于指标标杆值，根据评分规则，本项得4分。

3.产出时效

产出时效指标分值4分，得分4分，得分率100%。

（1）航线补助发放及时性（4）

根据提供资料及数据，2023年度财政补贴金额10000万元，实际2023年拨付金额10000万元，航线补助发放及时性达到100%。满足要求，根据评分规则，本项得4分。

4.产出成本

产出成本指标分值5分，得分5分，得分率100%。

（1）计划总成本控制率（2分）

根据获取资料及数据，唐山市财政资金补贴额度为10000万元，根据机场运营公司与航空公司签订的补贴合同，超过10000万元部分由机场运营公司以往年结余资金补充。最终拨付财政资金未超过计划金额。根据评分规则，得100%权重分，本项得2分。

（2）单架次成本控制率（3分）

根据获取资料及数据，单次航班补贴成本根据实际航班次数结算，成本控制率=100%。按照打分规则，得100%权重分，本项得3分。

## （四）项目效益情况

项目效益部分主要从经济效益、社会效益和满意度三个方面进行评价。各指标得分如下表所示：

项目效益情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标及分值 | 二级指标及分值 | 三级指标及分值 | 得分 | 得分率 |
| 效益  (25) | 经济效益（3） | 促进区域经济发展（3） | 3 | 100% |
| 社会效益  (8) | 就业岗位增长数量（3） | 3 | 100% |
| 通航城市增加数量（3） | 0 | 0% |
| 重大事故发生率（2） | 2 | 100% |
| 满意度（14） | 旅客满意度（7） | 7 | 100% |
| 航空公司满意度（7） | 4.9 | 70% |

1.经济效益

经济效益指标分值3分，得分3分，得分率100%。

（1）促进区域经济发展（3分）

根据访谈及宏观数据，航空产业对区域经济发展具有极强的直接带动作用，据航空运输协会对欧洲、北美、亚太、全球的航空运输对GDP的直接和间接影响进行测算，万人次吞吐量将会拉动接近500万美元GDP。一般的国际运营经验表明，一个航空项目发展10年后给当地带来的效益产出比为1:80，技术转移比为1:16，就业带动比为1:12。

唐山机场促进了周边旅游业的发展，为本地区及周边地区市民提供了更多、更便利的出行选择，同时也吸引更多外地游客前来观光和消费。2023年唐山机场完成旅客吞吐量达到66.90万人次，带动并刺激了本地区及周边旅游经济发展。根据评分规则，该指标得100%权重分，本项得分3分。

2.社会效益

社会效益指标分值8分，得分5分，得分率62.50%。

（1）就业岗位增长数量（3分）

根据获取资料及数据，2023年度新增就业岗位27个，达到标杆值。根据评分规则，该指标得100%权重分，本项得3分。

（2）通航城市增加数量（3分）

根据获取资料及数据，2022年补助24条航线，共29个通航城市；2023年补助22条航线，共28个通航城市。通航城市增加28-29=-1个，未达到标杆值。根据评分规则，该指标得0%权重分，本项得0分。

（3）重大事故发生率（2分）

根据访谈了解，2022、2023年重大事故发生次数为0。根据评分规则，该指标得100%权重分，本项得2分。

3.满意度

满意度指标分值14分，得分11.9分，得分率85%。

（1）旅客满意度（7分）

根据机场运营公司数据，2023年旅客满意度为96.92%，达到预期目标值。根据评分规则，该指标得100%权重分，本项得7分。

（2）航空公司满意度（7分）

根据问卷调查结果显示，受益对象航空公司的整体满意程度为84.44%。根据评分规则，该指标得70%权重分，本项得4.9分。

# 五、存在的问题及原因分析

**（一）项目产出和效益体现不够突出**

项目设置的产出指标和效益指标较为单一，只简单考核进出港旅客数量，同时航线数量的指标值设置可比性不强。评价认为，本项目常态化每年安排预算资金开展航线补贴，旨在通过财政资金投入起到带动唐山市民航事业高质量发展的作用，根据项目资料，未能充分体现出项目产出的丰富度以及项目效益的亮点。造成上述问题原因，评价分析认为主要是对项目的产出和效益考核要求不够细化，没有相应地设置各项针对性的考核指标。

**（二）补贴资金缺少管理细则**

航线补贴预算资金为10000.00万元，具体在补贴标准、使用支出、监督管理、绩效考评等方面没有管理制度和办法，造成项目补贴资金在使用和管理上缺少考评依据，不能在实施过程中及完成后进行有效的监控和评价。造成上述问题原因，评价分析认为主要是项目最初立项时，没有出台制定相应的管理办法，相关管理部门没有明确的要求，造成项目执行期间没有相应管理细则进行监督评价。

**（三）绩效指标设置质量不高**

项目绩效指标设置不准确、不够细化量化，绩效指标设置单一，不能够直接判断项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，未能充分展示项目实施后对行业和社会的积极影响。

项目质量指标设置为“项目完成率”，指标设置错误，其含义为数量指标，不是质量指标。时效指标值设置为2023年12月31日，指标值设置缺乏评价意义，时效指标值应为项目实施具体的时间节点指标，不应设置成年底时间。造成上述问题原因，评价分析认为一方面是绩效目标表填报单位和人员对填报质量重视程度不够，绩效目标和指标填报不够细化、量化，指标设置单一；另一方面是绩效目标审核部门的审核考核力度不够，对项目绩效目标表填报质量考核要求不严，对填报单位和人员的督促作用不明显。

# 六、有关建议

**（一）提升项目产出丰富度、突出项目效益**

建议项目借鉴国内其他机场航线补贴开展较好的地区，结合唐山市的特点及发展方向，细化项目产出的各项指标设置，丰富项目的产出数量、产出质量、产出时效、产出成本指标，同时增强项目效益、效果的体现，在项目的经济效益、社会效益、可持续影响等方面着力突出项目形成的特色亮点效果，能够充分体现出项目实施对高质量发展的助推作用。

**（二）制定航线补贴资金相关管理办法**

建议制定出台航线补贴资金相关管理办法，明确资金支出的依据、补贴金额的标准、监督管理的实施细则、绩效考评的方式方法等，使本项目的管理更加规范，项目的运行监控和评价依据更充分。

**（三）健全航线的补助调整与退出机制**

建立完善补助航线的准入与退出机制，评估现有的航线是否有必要进行补助，对客座率达到一定水平的航线，和补助周期达到一定年限的航线，可纳入下年度退出补助范围，并研究现有航线的优化方案，逐步调整近年可能受到高铁开通影响的短途航线；对于计划纳入补助范围的新增航线，需提交航线补贴的必要性、航线培育的可行性以及预期的实现目标等材料，进行必要的论证决策。

**（四）完善全流程管理机制，促进航线市场化运营**

建议加强航线经济运行监控，完善健全事前、事中和事后评估评价机制，推动各条航线高质量、可持续发展。事前研判，做好航线规划和遴选，确保航线开通具有较好的市场基础；事中监督，对航线经营情况跟踪，关注航线培育和环境发展情况；事后考核，对航线持续经营考核，关注效益达成情况和地区经济发展结构的衔接匹配度。同时，根据航线培育发展情况，建立覆盖监控、反馈、结果应用等全过程的长效管理机制。

**（五）培育唐山特色航线，加强航线与地区融合度**

参考郑州依托富士康大力发展电子航空产业，昆明定位旅游城市发展旅游航空等地方的做法，建议结合唐山市产业集群高质量发展实施方案，培育唐山特色产业航线，提高航线和经济结构的融合度。同时，为支撑经济发展培育本土龙头航空产业链上下游企业，建议加大对临空产业的扶持力度，引进航空指向性明确的外贸企业，发展本地货源，提高组货能力，不断优化航空货运产品结构，拓展货运航线网络。

**（六）开展政策绩效评价，专项论证政策执行情况**

机场航线补贴作为专项资金补贴政策，建议开展政策绩效评价。因项目绩效评价与政策绩效评价在评价目的、评价对象和范围、评价指标体系等方面存在不同，为更加准确、全面地评价机场航线补贴政策在执行以来实施的效果、实现的效益、存在的问题等情况，达到优化、完善现行政策的目的，更好地发挥补贴政策带动作用，开展专项的政策绩效评价，效果更加明显。

**（七）加强绩效目标表填报培训与考核**

建议对项目绩效目标表填报人员开展相应培训，明确绩效目标和指标填报要求，同时强化绩效目标表的审核与考核，对于不满足质量要求的，采取退回重填、暂缓安排预算等方式推动预算单位提升填报质量。建议增加项目产出、效益指标设置的丰富度，提升项目考评的维度，如产出数量指标可增加航线数量、通航城市数量，经济效益指标增加机场营收增长率，满意度指标增加航空公司满意度等。

# 七、其他需要说明的问题

此次评价工作，评价组始终秉承客观公正、科学规范的评价原则进行评价思路及指标体系设计、数据采集、报告撰写等工作，本报告所基于的数据具有一定的局限性，主要体现在本次评价所收集数据的真实性是基于项目单位提供的资料具有真实性和可靠性，数据统计和分析工作是在假设所有信息都是在项目实施过程中实际发生的基础上进行的。

附件一：绩效评价指标体系得分表

**绩效评价指标体系得分表**

| 一级指标 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 指标标杆值 | 评价标准及评分规则 | 业绩值 | 得分 | 得分依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目决策 （15分） | 项目立项 | 5 | 立项依据充分性 | 3 | 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，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 充分 | ①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，占20%权重分； ②项目立项是否符合行业发展规划、部门工作计划和政策要求，占40%权重分； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需，占20%权重分； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，占10%权重分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，占10%权重分。 符合一项得对应权重分，否则扣除对应权重分。 | 充分 | 3 | 根据相关管理办法、唐山市交通运输局部门职能文件等资料，  ①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；  ②根据项目资料，项目立项符合行业发展规划、部门工作计划和政策要求；  ③项目立项与唐山市交通运输局部门职责范围相符，属于部门履职所需；  ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；  ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。  根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 立项程序规范性 | 2 | 项目申请、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。 | 规范 | ①项目是否按照规定的程序申请设立，占30%权重分； ②审批文件、材料是否符合相关要求，占30%权重分； ③事前是否已经过必要的可行性研究，占40%权重分。 符合一项得对应权重分，否则扣除对应权重分。 | 规范 | 2 | ①根据提供的项目设立资料，项目是按照规定的程序申请设立；  ②根据提供的项目审批资料，审批文件、材料符合相关要求；  ③项目为常态化安排项目，事前经过必要的可行性研究。  根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 绩效目标 | 6 | 绩效目标合理性 | 3 | 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。 | 合理 | ①项目绩效目标是否清晰明确，占40%权重分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，占30%权重分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，占30%权重分； 符合一项得对应权重分，否则扣除对应权重分。 | 较为合理 | 2.1 | 根据项目绩效目标申报表、绩效目标自评表， ①项目绩效目标设置清晰明确； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性； ③项目绩效目标过于概括，不够具体、量化，不能够直接判断项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。扣30%权重分。 根据评分标准，该指标得70%权重分。 |
| 绩效指标明确性 | 3 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | 明确 | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，占20%权重分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，占50%权重分； ③与项目目标任务数或计划数相对应，占30%权重分； 符合一项得对应权重分，否则扣除对应权重分。 | 较为明确 | 1.8 | 根据项目绩效目标申报表、绩效目标自评表， ①项目将目标细化分解为具体的绩效指标，但细化程度不够，指标较为单一，本项酌情扣10%权重分； ②绩效指标的设置较为模糊，不能清晰反映各项工作任务的产出及效益。以及质量指标内涵理解错误，质量指标设置为“项目完成率”，其含义为数量指标，项目质量指标应设为“航线航班客座率”“航线补助发放准确率”等反映项目任务完成质量的三级指标名称。扣30%的权重分； ③与项目目标任务数或计划数相对应。 根据评分规则，该指标得60%权重分。 |
| 资金投入 | 4 | 预算编制合理性 | 2 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 合理 | ①预算编制是否经过论证，占25%权重分； ②预算内容与项目实际内容是否匹配，占25%权重分； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制，占25%权重分； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与年度工作任务相匹配，占25%权重分。 符合一项得对应权重分，否则扣除对应权重分。 | 合理 | 2 | 根据项目单位提供材料及访谈，  ①项目为常态化安排项目，经沟通了解是根据财政能力情况结合航线开通需求及客流量目标安排的预算，预算编制经过论证；  ②项目预算内容与项目实际内容匹配；  ③根据提供的项目预算资料，预算测算较为充分；  ④根据提供的预算资金额度与年度目标任务数量分析，确定的项目投资额或资金量与年度工作任务相匹配。  根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 资金分配合理性 | 2 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与项目单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 合理 | ①预算资金分配依据是否充分，占50%权重分；  ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应，占50%权重分； 符合一项得对应权重分，否则扣除对应权重分。 | 合理 | 2 | 根据项目单位提供材料及沟通了解情况，  ①项目预算资金分配主要依据机场与航空的合同约定，分配依据较为充分；  ②预算资金分配根据实际航线班次进行结算，与项目单位实际相适应。  根据评分规则，该指标得100%权重分 |
| 项目过程 （25分） | 资金管理 | 13 | 资金到位率 | 3 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 100% | 资金到位率=100%，得满分； 资金到位率≤100%，且未对项目开展造成不良影响，得分=指标分值\*资金到位率； 资金到位率﹤100%，且对项目开展造成不良影响，得分等于0。 | 100% | 3 | 根据资金下达手续，资金到位率=10000/10000\*100%=100%。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 预算执行率 | 4 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况 | 100% | 预算执行率=100%得满分； 预算执行率＜100%，每下降1%，扣除0.2分，扣完为止。 | 100% | 4 | 根据资金支出审批、发票、银行回单等资料，截至目前实际支出10000万元。 预算执行率=（10000/10000）×100%=100%。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 资金使用合规性 | 3 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映或考核项目资金的规范运行情况。 | 合规 | ①是否符合国家财经法规和财务管理制度等规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 出现以上任一违规现象不得分。 | 合规 | 3 | ①符合国家财经法规和财务管理制度等规定； ②资金的拨付经过相关的审批程序和手续； ③符合项目预算批复或合同规定的用途； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 财务监控有效性 | 3 | 项目单位是否为保障资金的安全、规范运行等采取了必要的监控、管理措施。 | 有效 | ①已制定或具有相应的财务监控机制； ②采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段，对资金使用进行监控。 以上两项各占50%权重分，符合则得分，否则不得分。 | 有效 | 3 | 根据提供资料及获取信息，唐山市交通运输局制定有资金支出审批管理办法，具有相应财务监控机制，三女河机场及交通运输局在补贴资金申报、审核、审批资料完整，采取有必要监控措施，该指标得100%权重分。 |
| 组织实施 | 12 | 管理制度健全性 | 4 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 健全 | ①制定或具有相应的财务和业务管理制度，占20%权重分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整，合法、合规各占20%权重，完整占40%权重分； 符合一项得对应权重分，否则扣除对应权重分。 | 不够健全 | 2.8 | 根据获取的制度文件，  ①预算单位制定有资金支出审批管理办法，但针对航线补贴资金缺少业务上相应的管理办法或细则，本项扣减10%权重分；  ②财务管理制度合法、合规，但现有的管理制度，不能体现对航线补贴资金的相应制度，制度完整性不足，本项扣20%权重分；  根据评分规则，该指标得70%权重分。 |
| 制度执行有效性 | 4 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 有效 | ①遵守相关法律法规和相关管理规定，得10%权重分； ②项目调整及支出调整手续完备，得20%权重分； ③项目完成数据核验、汇总等资料齐全并及时归档，得40%权重分； ④项目实施的组织协调、监督管理等是否落实到位，得30%权重分。 | 有效性不足 | 3.2 | 根据项目相关管理制度和项目过程资料，  ①遵守相关法律法规和相关管理规定；  ②项目不涉及调整事项；  ③项目数据核验、汇总等资料齐全并及时归档；  ④项目实施缺少监督管理、绩效考评办法，缺少监督管理到位的佐证资料，未能体现出对项目执行实施监督管理到位，本项扣减20%权重分。  根据评分规则，该指标得80%权重分。 |
| 合同管理完备性 | 4 | 考察三女河机场与航空公司补助协议合同的签订情况。 | 完备 | ①各条补助航线均签订补助合同、协议； ②合同、协议中对于航线航班的补贴标准、执飞频率与最低执行班次予以明确； ③合同、协议中对于航线航班在协议期内中断的违约责任均予以明确。 以上三点各占1/3权重分，符合则得分，否则不得分。 | 完备 | 4 | 根据项目资料的结果， ①各条补助航线均签订补助合同、协议； ②合同、协议中对于航线航班的补贴标准、执飞频率与最低执行班次予以明确； ③合同、协议中对于航线航班在协议期内中断的违约责任均予以明确。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 项目产出 （35分） | 产出数量 | 18 | 年度旅客吞吐量 | 7 | 项目年度旅客吞吐量实际与计划的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 420000 | 项目计划完成率=实际完成量/计划完成量\*100%。年度旅客吞吐量达到本年度设定的年旅客吞吐量目标的100%不扣分，达到90%以上，扣20%权重分；达到90%～80%，扣30%权重分；未达到80%，不得分。 | 668950 | 7 | 根据计算公式，项目计划完成率=实际完成量/计划完成量\*100%=668950/420000\*100%=159.27%，达到100%的要求。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 年度航线班次 | 6 | 项目年度航线班次数量实际与计划的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 6000 | 年度航线班次达到本年度设定的航线班次目标的100%不扣分，达到90%以上，扣20%权重分；达到90%～80%，扣30权重分；未达到80%，不得分。 | 6693 | 6 | 根据提供资料，2023年度航线班次达到6693班次，达到标杆值。 根据评分规则，该指标得100%权重分 |
| 航线数量 | 5 | 项目年度航线计划开通执行数量与航线实际开通执行数量的比率 | 24 | 航线数量达到本年度设定的航线数量目标的100%不扣分，达到90%以上，扣20%权重分；达到90%～80%，扣30%权重分；未达到80%，不得分。 | 22 | 4 | 根据提供资料，以2022年航线开通数量为2023年开通航线数量的标杆值，2022年开通了24条航线，2023年开通了22条航线，22/24\*100%=91.67%＞90%。 根据评分规则，该指标得80%权重分 |
| 产出质量 | 8 | 航线补助发放准确率 | 4 | 考察航线补助的发放准确情况，是否按照规定标准，根据航线航班执行情况进行补助资金的发放。 | 100% | 航线补助发放准确率达到100%得满分，否则不得分。 | 100% | 4 | 根据资料，航线补助发放准确率达到100%。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 航班客座率 | 4 | 考察补助航线年均客座率情况，反映所补助航线的运营情况是否逐步向好。 | ≥5% | 对于2022年度、2023年度补助的航线，取年度客座率进行对比，较上年度增加，得100%权重分，反之不得分。 | 11.83% | 4 | 根据2022、2023年机场运输量统计表等材料，2022年客座率45.94%，2023年客座率57.77% ，较上年度增加11.83%＞5%。参考2024年度唐山市人民政府办公室关于印发《唐山市航线补贴及运营补贴资金管理暂行办法》的通知，达到了其中“续签航线客座率按不低于55%掌握”的要求。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 产出时效 | 4 | 航线补助发放及时性 | 4 | 航线补助发放完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 100% | 航线补助发放及时性达到100%得满分，完成率每降低1%，扣减0.5分。 | 100% | 4 | 根据提供资料及数据，2023年度财政补贴金额10000万元，实际2023年拨付金额10000万元，航线补助发放及时性达到100%。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 产出成本 | 5 | 计划总成本控制率 | 2 | 考察项目实际总成本与计划总成本的比率 | ≤100% | 计划成本控制率≤100%得满分，每增加1%，扣减0.5分。 | 100% | 2 | 根据获取资料及数据，唐山市财政资金补贴额度为10000万元，根据机场运营公司与航空公司签订的补贴合同，超过10000万元部分由机场运营公司以往年结余资金补充。最终拨付财政资金未超过计划金额。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 单架次成本控制率 | 3 | 考察单次航班补贴成本控制情况，单次补贴实际金额与单次补贴计划金额比率 | ≤100% | 单次成本控制率≤100%得满分，每增加1%，扣减0.5分。 | 100% | 3 | 根据获取资料及数据，单次航班补贴成本根据实际航班次数结算，成本控制率=100%。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 项目效益 （25分） | 经济效益指标 | 3 | 促进区域经济发展 | 3 | 考察航线补贴带动周边产业及经济发展的作用。 | 促进 | 有效促进区域经济发展、带动产业发展得满分，反之不得分。 | 促进 | 3 | 根据访谈及宏观数据，航空产业对区域经济发展具有极强的直接带动作用，据航空运输协会对欧洲、北美、亚太、全球的航空运输对GDP的直接和间接影响进行测算，万人次吞吐量将会拉动接近500万美元GDP。一般的国际运营经验表明，一个航空项目发展10年后给当地带来的效益产出比为1:80，技术转移比为1:16，就业带动比为1:12。 唐山机场促进了周边旅游业的发展，为本地区及周边地区市民提供了更多、更便利的出行选择，同时也吸引更多外地游客前来观光和消费。2023年唐山机场完成旅客吞吐量达到66.90万人次，带动并刺激了本地区及周边旅游经济发展。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 社会效益指标 | 8 | 就业岗位增长数量 | 3 | 考察航线补贴带动客流量增加就业岗位作用。 | 15 | 就业岗位增长数量＞15，得满分，每降低1%，扣0.2分，扣完为止。 | 27 | 3 | 根据获取资料及数据，2023年度新增就业岗位27个，达到标杆值。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 通航城市增加数量 | 3 | 考察补助航线通航城市情况，反映所补助航线的运营情况是否逐步向好。 | ≥1 | 对于2022年度、2023年度补助的航线，取年度通航城市数量进行对比，较上年度增加至少1个，得100%权重分，反之不得分。 | ＜1 | 0 | 根据获取资料及数据，2022年补助24条航线，共29个通航城市；2023年补助22条航线，共28个通航城市。通航城市增加28-29=-1个，未达到标杆值。 根据评分规则，该指标得0%权重分。 |
| 重大事故发生率 | 2 | 考察机场、航空公司2023年度发生重大事故情况。 | 0 | 2023年度未发生重大事故的，得100%权重分，反之不得分。 | 0 | 2 | 根据访谈了解，2022、2023年重大事故发生次数为0。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 满意度指标 | 7 | 旅客满意度 | 7 | 考察旅客对于机场航班运营的满意度情况。 | ≥90% | ①满意度≥90%，得100%权重分； ②80%≤满意度＜90%，得70%权重分； ③70%≤满意度＜80%，得50%权重分； ④60%≤满意度＜70%，得30%权重分； ⑤满意度＜60%，得0%权重分。 | 96.92% | 7 | 根据机场运营公司数据，2023年旅客满意度为96.92%，达到预期目标值。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 7 | 航空公司满意度 | 7 | 考察机场、航空公司对于运营补贴的满意度情况。 | ≥90% | ①满意度≥90%，得100%权重分； ②80%≤满意度＜90%，得70%权重分； ③70%≤满意度＜80%，得50%权重分； ④60%≤满意度＜70%，得30%权重分； ⑤满意度＜60%，得0%权重分。 | 84.44% | 4.9 | 根据问卷调查结果显示，受益对象航空公司的整体满意程度为84.44%。 根据评分规则，该指标得70%权重分。 |
| 合计 | | 100 |  | 100 |  |  |  |  | 89.8 |  |

附件二：满意度问卷分析报告

**2023年唐山三女河机场航线补贴资金项目**

**满意度调查问卷报告**

**一、调研对象与调研内容**

**（一）调研对象**

本次调研对象为接受补贴的11个航空公司。

**（二）调研内容**

1.单选题：

贵公司认为目前的机场航线补贴资金项目对企业的作用如何？

您认为目前的机场航线补贴资金项目还需完善的方面有哪些？

2.满意度问题：

贵公司对2023年航线补贴资金到位及时性评价；

贵公司对2023年航线补贴资金的补贴标准评价；

贵公司对2023年航线补贴资金申报的规范性评价；

贵公司对2023年航线补贴资金使用的合规性评价；

贵公司对唐山市三女河机场航线补贴政策的有效性评价；

贵公司对本项补贴资金在三女河机场运营方面起到的作用进行评价；

贵公司对2023年三女河机场航线补贴资金项目整体执行情况评价。

**二、调研方法与抽样方式**

**（一）调研方法**

针对上述问卷对象开展问卷调查，在全面调研开展之前先进行论证，根据论证结果对问卷和抽样方式进行一次修改调整。

**（二）抽样方式**

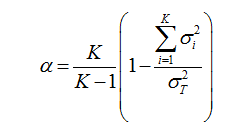
本次问卷调查采用的方式为系统抽样。

**三、问卷的发放和回收**

**四、调查问卷的信度与效度分析**

**1.信度分析**

信度（Reliability）是指测量结果的一致性、稳定性及可靠性。本次问卷调查运用克朗巴哈信度系数法（Cronbach α）来测量满意度问题的信度，其计算公式为：



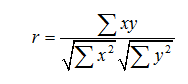
其中表示问卷中问题的数目，为第个问题得分的方差，为总得分的方差。

通常，克朗巴哈系数的值在0和1之间。通常情况下，信度系数在0.9以上，则认为量表的内在信度高；信度系数在0.8～0.9之间，则表示量表信度较高；信度系数在0.7～0.8之间，表示量表具有相当的信度；信度系数不超过0.7，一般认为内部一致信度不足。

分析结果显示，本次2023年唐山三女河机场航线补贴资金项目满意度调查问卷的信度为0.91。

**2.效度分析**

效度（Validity）用于评价量表的准确度、有效性和正确性，即检验问卷是否能简洁、准确地描述抽样数据的属性和特征以及它们之间的复杂关系。本次问卷调查运用相关系数来估算满意度问题的效度。其计算公式为：



其中，，表示题目得分偏差；，表示问卷得分偏差。

通常，相关系数的值介于–1与+1之间。即。其中，表示两变量正相关；表示两变量负相关；表示两变量间不存在线性相关关系；表示两变量为完全线性相关；表示两变量存在一定程度的线性相关，其中为微弱相关，为低度相关，为显著相关，为高度相关。

调查数据计算结果表明，此次问卷效度较高，因此能够很好地反映满意程度，有关问卷效度请见附表1。

**附表1 2023年唐山三女河机场航线补贴资金项目满意度调查问卷效度汇总**

|  |  |
| --- | --- |
| **题目** | **效度得分** |
| 贵公司对2023年三女河机场航线补贴资金项目整体执行情况评价 | 0.88 |
| 贵公司对2023年航线补贴资金申报的规范性评价 | 0.9 |
| 贵公司对2023年航线补贴资金到位及时性评价 | 0.73 |
| 贵公司对2023年航线补贴资金的补贴标准评价 | 0.73 |
| 贵公司对唐山市三女河机场航线补贴政策的有效性评价 | 0.85 |
| 贵公司对2023年航线补贴资金使用的合规性评价 | 0.8 |
| 贵公司对本项补贴资金在三女河机场运营方面起到的作用进行评价 | 0.74 |

**五、调查问卷的分析**

1.单选题

1贵公司认为目前的机场航线补贴资金项目对企业的作用如何？

在9份有效问卷中，被调查对象中选作用非常大的比例为100%，选有作用的比例为0%，选作用一般的比例为0%，选作用较小的比例为0%，选无作用的比例为0%，选不清楚的比例为0%。

2您认为目前的机场航线补贴资金项目还需完善的方面有哪些？

在9份有效问卷中，被调查对象中选补贴方式需调整的比例为0%，选补贴申请流程繁杂的比例为0%，选补贴资金下拨慢的比例为60%，选补贴资金额较低的比例为40%，选其他的比例为0%。

2.满意度题

根据问卷调查结果显示，受益对象的整体满意程度为84.44%，满意度水平较高。调查对象对问题按照满意度评分由高到低排序依次为：贵公司对2023年航线补贴资金到位及时性评价（75.556%）、贵公司对2023年航线补贴资金的补贴标准评价（75.556%）、贵公司对2023年航线补贴资金申报的规范性评价（86.667%）、贵公司对2023年航线补贴资金使用的合规性评价（91.111%）、贵公司对唐山市三女河机场航线补贴政策的有效性评价（86.667%）、贵公司对本项补贴资金在三女河机场运营方面起到的作用进行评价（91.111%）、贵公司对2023年三女河机场航线补贴资金项目整体执行情况评价（84.444%）。具体如下图所示。

