

巴音郭楞蒙古自治州财政支出绩效评价报告

巴金投咨字〔2019〕011号

项目名称：2018年巴州培育航空市场专项补贴资金项目

项目单位：巴音郭楞蒙古自治州发展和改革委员会

委托单位：巴音郭楞蒙古自治州财政局

评价机构：新疆巴州财政金融投资管理中心

2019年11月30日

目 录

一、项目概述	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 项目资金情况.....	3
(三) 绩效目标.....	3
二、评价工作简述	4
(一) 评价目的.....	4
(二) 绩效评价的基本原则.....	5
(三) 评价依据.....	5
(三) 评价方法.....	6
(四) 评价指标体系	6
(五) 评价组织实施情况.....	9
三、绩效评价分析.....	10
(一) 项目投入绩效分析.....	10
(二) 项目过程绩效评价分析.....	11
(三) 项目产出绩效评价分析.....	15
(四) 项目效果绩效评价分析.....	17
四、评价结论.....	20
(一) 项目总体评价结论.....	20
(二) 项目评价结果.....	20
五、问题和建议.....	21
(一) 绩效指标目标值的设定有待进一步合理化.....	21
(二) 资金支付进度效率有待提高.....	22
六、需要说明的事项.....	21
(一) 关于评价责任的说明.....	21
(二) 提示报告使用者注意事项的说明。.....	22
附件 1：项目绩效评价指标评分表	23
附件 2：项目绩效评价指标评分底稿	25

2018年巴州培育航空市场专项 补贴资金项目绩效评价报告

为推进巴州全面实施预算绩效管理，完善部门预算管理工作，强化预算支出责任，提高财政资金使用效益，合理配置公共资源。根据《中华人民共和国预算法》、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）、自治区党委 自治区人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、自治州党委办公室 自治州人民政府办公室《关于印发〈自治州全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》和巴州财政局《关于印发〈自治州财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（巴财预〔2019〕82号）等文件要求，受巴州财政局委托，新疆巴州财政金融投资管理中心承担了2018年巴州培育航空市场专项补贴资金项目财政支出绩效评价工作。为保证评价工作的科学性、严谨性、可行性和时效性，根据财政部、自治区财政厅和巴州财政局有关绩效评价规定的要求，形成了该项目绩效评价报告。

一、项目概述

（一）项目概况

1.项目实施主体

项目实施主体为巴音郭楞蒙古自治州发展和改革委员会（以下简称巴州发改委），该单位是行政机关，主要职责是贯彻执行国家、自治区的国民经济和社会发展方针、政策，研究提出自治州国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度发展计划；统筹协调自治州经济社会发展，研究分析州内外经济形势，提出国民经济发展、价格总水平调控和优化重大经济结构的目标、政策，提出综合运用各种经济手段和政策的建议；组织研究、协调实施重点专项规划和区域规划，衔接、平衡各县市及主要行业规划。

2.项目主要内容

对疆内外航线、过夜飞机、货运等进行补贴，具体补贴方式，采取一事一议，协商确定。其中：巴州发改委负责新开辟和加密航线（通用航空航线）补贴协议、货运补贴协议的签订、过夜飞机的申请受理和审批；巴州财政局负责补贴资金的筹措管理和拨付；库尔勒机场负责航空货运补贴方案的拟定和实施，并审核航空企业享受航线补贴相关资料。

3.项目背景

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中全会精神，落实自治区党委“1+3+3+改革开放”工作部署，落实自治区《关于推动旅游业成为现今战略支柱产业的指导意见》，坚持稳中求进工作基调，着力构建“干支结合、支支互通”的“空中公交”航线网络，充分发挥支线航空在促进新疆旅游业发展、服务社会稳定和长治久安总目标、推动经济高质量发展过程中的重要作用，更好地满足国家战略和人民美好生活对航空运输的需要。到2020年，我州交通枢纽功能明显改善，航空市场规模进一步扩大，库尔勒航空次枢纽地位明显提升，服务领域明显扩大，服务质量明显提高，航空市场产业不断拓展延伸，成长为全疆第二大航空市场。

4.立项依据

(1)《国务院关于促进民航发展的若干意见》（国发〔2012〕24号）；

(2)《关于自治区民航支线航线补贴的通知》（新政办发〔2017〕130号）；

(3)《关于印发自治州促进航空发展实施意见的通知》（巴政办发〔2017〕123号）；

(4)《关于印发自治州培育航空市场专项补贴资金管理暂行办法的通知》（巴政办发〔2017〕124号）；

(5) 十届州党委财经领导小组第五次会议纪要（摘要）（巴党财〔2018〕2号）；

(6) 巴音郭楞蒙古自治州国民经济和发展第十三个五年规划纲要；

(7) 新疆巴音郭楞蒙古自治州2018年政府工作报告。

（二）项目资金情况

1. 资金来源

2018年巴州培育航空市场专项补贴资金经批准的预算金额为10000万元，项目资金来源为公共预算财政拨款。

2. 资金使用

根据《自治州培育航空市场专项补贴资金管理暂行办法》规定，2018年巴州培育航空市场专项补贴资金实际使用资金7737.255万元。补贴资金具体项目情况详见表1-1。

表1-1：巴州育航补贴资金使用情况明细表

序号	补贴资金使用单位	补贴金额(万元)
1	华夏航空股份有限公司	4,768.375
2	九元航空有限公司	1,302.00
3	新疆通用航空有限责任公司	100.00
4	中国国际航空股份有限公司	1,555.00
5	新疆天航利达航空货物运输代理服务有限公司	6.86
6	巴州翼翔运输代理服务有限公司	5.02
	合计	7,737.255

（三）绩效目标

1. 预期目标

到2020全州航空运输业力争实现旅客吞吐量200万人次，年均增量18%；货邮吞吐量达到1.5万吨，年均增量28%。

2.具体绩效目标

表 1-2: 巴州育航补贴绩效目标设置及完成情况明细表

绩效目标设置	实际完成
(1) 项目产出指标	
新增、加密航线 ≥ 10 条	16条
机场保有航点数 ≥ 20 个	25个
补贴航空公司数量 ≥ 4 家	4家
预算完成率 $\geq 80\%$	77.37%
新疆航线补贴 ≤ 3 万元/班次	1万元-3万元
内地航线补贴 ≤ 10.5 万元/班次	10万元-10.5万元
支付总额 ≤ 1 亿元。	7737.255万元
(2) 项目效果指标	
旅客吞吐量同比增长 $\geq 30\%$	36.20%
货邮吞吐量同比增长 $\geq 5\%$	5.30%
改善南疆出行条件, 促进交流交往	明显改善
旅客吞吐量 ≥ 170 万人次	174.37万人次
货邮吞吐量 ≥ 7000 吨	7618吨
飞机起降架次 ≥ 17000 架次	17862架次
(3) 满意度指标	
补贴企业满意度达92%以上	91.75%

二、评价工作简述

(一) 评价目的

1.通过项目绩效评价,进一步加强和规范巴州培育航空市场专项补贴项目资金管理工作,加强项目资金支出的规范性和合理性,发挥公共财政资金对巴州航空运输市场的促进和推动作用,提高财政资金使用效益。库尔勒机场航线的不断增加,巴州农副产品销售渠道将进一步拓宽,

改善巴州旅游交通服务质量和效益,为巴州临空经济区建设创造了基础条件。

2.加强财政专项资金管理,提高资金使用效益,检查财政专项资金项目的预期目标是否实现,项目是否可持续运行;帮助项目单位分析存在的问题,及时总结经验,改进项目管理措施,提高项目单位绩效管理水,为预算决策提供有力依据。

3.根据《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)、关于印发《自治州财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知(巴财预〔2019〕82号)等文件精神要求,对巴州发改委2018年培育航空市场补贴专项资金支出项目资金使用进行绩效评价。

4.通过了解、计算、分析、衡量项目的投入、过程、产出、效果涉及的各项指标,客观公正地反映巴州发改委2018年培育航空市场补贴专项资金支出实际使用和产出的绩效状况,为今后该项目实施方向及管理方式的改进提供指导,逐步树立以结果为导向、讲求绩效的观念。

评价时段:2018年1月1日至2018年12月31日。

(二)绩效评价的基本原则

1.科学规范原则

绩效评价应当严格执行规定的程序,按照科学可行的要求,采用定量与定性分析相结合的方法。

2.公正公开原则

绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求,依法公开并接受监督。

3.绩效相关原则

绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行,评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(三)评价依据

1.《中华人民共和国预算法》;

- 2.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）；
- 3.自治区党委、自治区人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）；
- 4.自治区财政厅《全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）；
- 5.自治区财政厅《关于印发〈自治区财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（新财预〔2018〕189号）；
- 6.自治州党委办公室、自治州人民政府办公室《关于印发〈自治州全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》；
- 7.巴州财政局《关于印发〈自治州财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（巴财预〔2019〕82号）；
- 8.《财政支出项目绩效目标申报表》；
- 9.《财政支出项目绩效自评报告》；
- 10.项目单位提供的其他证明材料等。

（四）评价方法

本项目绩效评价采用定量与定性相结合、项目实施单位自评与评价工作小组评价相结合，综合运用成本效益法、公众评判等方法，依据《2018年自治州培育航空市场补贴专项资金项目绩效评价指标体系》进行评价。

在评价过程中，通过实地座谈、抽查档案、问卷调查等形式采集基础数据，以具有代表性与广泛性的数据，按照《指标体系》进行评议与打分，进而实现客观、科学的评价。

（五）评价指标体系

1.评价指标体系的确定

绩效评价体系是开展绩效评价的核心。绩效评价体系包括评价准则、

关键评价问题、评价指标、证据、证据来源、证据收集方法等。根据关于印发《州本级部门预算绩效目标管理暂行办法》的通知(巴财预〔2019〕22号)文件规定,参考自治区项目绩效相关指标内容,结合项目实际特点进一步细化而成,各项指标根据项目的具体类别,结合项目特点,在共性指标体系三级框架下,设计一至三级指标及其权重,评价内容包括投入、过程、产出和效果四个方面。其中投入类、过程类指标按照一般绩效评价指标体系中的共性指标进行设置,具体指标设置详见表2-1;产出类、效果类则根据项目的具体情况进行了个性化设置,具体指标设置详见表2-2。

表2-1:绩效评价共性指标体系表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	具体分值	指标解释
项目投入	25	绩效目标	10	目标内容	10	设立了明确的目标;目标明确;目标细化;目标量化。
		决策过程	8	决策依据	4	项目申请、设立的论证充分性;项目设计、实施方案的合理性。
				决策程序	4	项目指标的设置是否细化、量化、可衡量。
		资金情况	7	资金落实	4	是否有关法律法规、党委、政府决策文件的明确规定;是否符合经济社会发展规划。
				资金到位及时性	3	资金及时到位;若未及时到位,是否影响项目进度。
项目过程	25	组织实施	10	组织机构	5	组织机构是否健全,分工是否明确。
				管理制度	5	是否制定或具有相应的业务管理制度,业务管理制度是否合法、合规、完整。
		财务管理	15	管理制度的健全性	5	财务管理制度是否健全;执行是否严格;会计核算是否规范。
				资金的使用合规性	5	是否虚列(套取)资金,资金支出依据是否合规扣,是否截留、挤占、挪用资金,是否超标准开支资金。
				会计信息及监控管理	5	会计信息是否真实,资料保存是否完整,绩效监控是否有效。
			50		50	

表 2-2：绩效评价个性指标体系表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	具体分值	指标解释
项目绩效	50	项目产出	30	产出数量	8	1.新增、加密航线 ≥ 10 条;2.机场保有航点数 ≥ 20 个; 3.补贴航空公司数量 ≥ 4 家。
				产出时效	7	1.2018年1月至2018年12月31日; 2.预算完成率 $\geq 80\%$ 。
				产出成本	7	1.新疆航线补贴 ≤ 3 万元/班次; 2.内地航线补贴 ≤ 10.5 万元/班次; 3.总额 ≤ 1 亿元。
		项目效果	20	经济效益	6	1.旅客吞吐量同比增长 $\geq 30\%$; 2.货邮吞吐量同比增长 $\geq 5\%$ 。
				社会效益	6	1.改善南疆出行条件,促进交流交往; 2.全州旅客吞吐量增加; 3.带动相关产业发展。
				可持续性影响	5	1.旅客吞吐量 ≥ 170 万人次; 2.货邮吞吐量 ≥ 7000 吨; 3.飞机起降架次 ≥ 17000 架次。
		满意度	3	服务对象满意度	3	航空公司满意度达92%以上。
合计	50		50		50	

2.确定权重

结合项目特点,经我中心评审小组讨论,确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中,项目投入权重为25%项目过程权重值占25%,项目产出权重值占30%,项目效益权重值占20%。

3.确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度,既要反映同类项目的先进水平,又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准、经验标准等确定此次绩效评价标准值。

4.绩效评价总分

绩效评价总分值100分,根据综合评分结果,优秀(90分(含)—100分)、良好(80分(含)—90分)、一般(70分(含)—80分)、

较差（60分（含）—70分）。

表 2-3：绩效评价结果分类

评价计分结果	评价结果类型	评价结果级别
90分~100分	A	优秀
80分~90分	B	良好
70分~80分	C	一般
60分~70分	D	较差

（六）评价组织实施情况

首先，进行前期准备工作，制定绩效评价前期工作计划。然后组织项目小组正式进驻现场，开展绩效评价工作。本次评价于2019年9月1日开展前期工作，于2019年11月10日出具绩效评价报告书，整个评价工作分以下几个阶段进行：

1.前期准备工作

在明确评价目的、评价对象、范围及项目内容的基础上，根据绩效评价规范的要求和本次评价的实际情况，拟订了绩效评价工作方案，组建项目评价工作小组。项目小组结合财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》、巴州财政局《自治州财政支出绩效评价管理暂行办法》等文件，结合项目的实际情况，自治州项目绩效评价相关指标体系，制定了绩效评价方案。

此次评价工作，在收集并熟悉了项目实施、管理及其他文件资料后，全面了解此次绩效评价的内容、方法和要求之后。评价小组收集了项目立项文件、项目预算资金材料、项目工作总结，完成了项目基础信息表。项目小组成员根据了解的项目资料设计绩效评价指标体系初稿与项目管理部门沟通，同时确定各项证据的收集方法，形成绩效评价框架，指导具体的绩效评价工作。项目小组负责人对绩效评价的工作任务进行分解，设计座谈会提纲、资料清单和相关表格，最终形成完整的绩效评价工作方案，指导项目小组按相同标准、步骤规范化进行绩效评价活动。

2.组织实施过程内容

按照绩效评价规范要求,绩效评价工作小组在搜集准备了有关资料,对所有资料进行核实、验证。通过案卷研究、实地调研、集中座谈、随机抽样等方式,对被评价项目的相关资料信息进行收集、整理、分析,以评价该项目在项目投入、项目过程上是否依法依规,在项目绩效方面是否高效可持续。

3.绩效评价分析阶段

经过对收集到的资料、调查问卷统计结果进行比对和交叉验证后,确定用于继续分析和评价的证据,采用变化分析,通过比较指标的实际情况与预期数据对应程度,最终确认评价结果。在现场工作结束前,由项目实施单位对绩效评价小组的工作开展情况进行认定。

在绩效评价指标内,根据项目实施的实际情况,选择相应的评估指标,对收集到的资料及数据进行具体分析,将分析结果与预算标准、指标体系、项目管理制度、财务资金管理制度等资料进行比对,计算各种评价指标,初步确定项目绩效的评价结果。

4.绩效评价汇总阶段

对初步确定项目绩效的评价结果进行逐级复核、汇总、分析,核查评价工作中是否存在重复和遗漏的情况。在此基础上,撰写项目绩效评价报告初稿,经评审副组长审核后再由评审组长复核。

5.提交报告阶段

向委托方提交项目绩效评价报告初稿,在同委托方、被评价单位充分交换意见并作必要的修改后,向委托方提交正式的绩效评价报告。

三、绩效评价分析

(一)项目投入绩效分析

项目投入主要从绩效目标、决策过程、资金落实3个二级指标和5个三级指标构成,权重分值25分,实际得分23分。各指标权重分值和得分情况见表3-1。

表 3-1：项目投入指标及分值

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	具体分值	绩效指标设置	指标评价	评价得分
项目投入	25	绩效目标	10	绩效目标的内容	4	设立明确的目标；目标明确；目标细化；目标量化。	绩效指标完整性不足，未进一步细化量化，扣2分。	2
				绩效目标的合理性	3	项目申请、设立的论证充分性；项目设计、实施方案的合理性。	项目申请、设立的论证充分；项目设计、实施方案合理。	3
				绩效目标的明确性	3	项目指标的设置是否明确，是否与项目年度任务数或计划数相对应，是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	项目指标的设置明确，与项目年度任务数或计划数相对应，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	3
		决策过程	8	决策依据	4	是否有关法律法规、党委、政府决策文件的明确规定；是否符合经济社会发展规划。	符合有关法律法规、党委、政府决策文件的明确规定；符合经济社会发展规划。	4
				决策程序	4	项目是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目调整是否履行了相应手续。	项目符合申报条件；申报、批复程序符合相关管理办法；项目调整履行了相应手续。	4
		资金情况	7	资金落实	4	资金落实是否按计划到位。与预算编制是否一致。	资金落实按计划到位。与预算编制一致。	4
	资金到位及时性			3	资金及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度。	资金及时到位；未影响项目进度。	3	
	合计	25			25			23

1.绩效指标分析

(1) 绩效指标的内容

绩效目标反映的是巴州培育航空市场项目目标明确、细化、量化，能够达到效果目标，并且能够全面反映项目绩效。预算单位制定了详细的实施方案并设定了与项目相关的绩效目标指标，且指标是可衡量的；但设定的绩效指标完整性不足，绩效目标未进一步细化、量化，扣2分。

绩效指标内容指标满分4分，得分2分。

(2) 绩效指标的合理性

巴州发改委将项目绩效目标细化分解为具体的年度绩效指标,项目申请、设立的论证充分,项目设计、实施方案合理,与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

绩效指标合理性满分3分,得分3分。

(3) 绩效指标的明确性

通过查阅文件资料,项目实施有明确的年度目标,我们认为,该项目总体目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策,项目实施单位绩效目标与职责密切相关,为促进巴州航空运输事业发展所必需,项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,同时也符合项目发展的总体规划要求。

绩效目标明确性满分3分,得分3分。

2.项目决策过程

(1) 项目决策依据充分

根据项目立项材料、绩效目标申报表等内容,项目设立符合国家相关法律法规、国民经济发展规划及巴音郭楞蒙古自治州国民经济和发展第十三个五年规划、项目申请及审批文件,提交的文件、资料均符合相关要求,提交的材料比较充分,同时也具有较高的真实性。

项目决策依据指标满分4分,得分4分。

(2) 项目决策程序规范

工作小组查阅项目申报文件后,项目符合立项程序,且提交的文件、材料符合相关要求。

项目决策规范性指标满分4分，得分4分。

3.资金情况

(1) 资金落实

依据巴州发改委《关于申请拨付航线补贴资金的报告》等资金申请文件和批复文件，2018年航线补贴资金落实情况如下：

巴财建〔2018〕48号：拨付第一批航线补贴资金1150万元；

巴财建〔2018〕111号：拨付第二批航线补贴资金1581.875万元；

巴财建〔2018〕144号：拨付第三批航线补贴资金1557万元；

巴财建〔2018〕168号：拨付第四批航线补贴资金3436.50万元。

截止2018年12月31日，巴州发改委共计收到巴州级财政局拨付7737.255万元。

资金落实指标满分4分，得分4分。

(2) 资金到位及时性

2018年培育航空市场专项补贴预算金额为10000万元，2018年巴州国库支付系统及巴州发改委决算报表及明细账实际支出7737.255万元，项目预算执行率为77.37%。由于该项目第四季度航空补贴是在2019年一季度申请拨付，资金按项目实施单位申请及时拨付到位，未影响项目进度。

资金到位及时性指标满分3分，得分3分。

(二) 项目过程绩效分析

项目过程主要从组织实施、财务管理2个二级指标和5个三级指标构成，权重分值25分，实际得分25分。各指标权重分值和得分情况见

表 3-2。

表 3-2：项目过程指标及分值

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	具体分值	绩效指标设置	指标评价	评价得分
项目过程	25	组织实施	10	组织机构	5	组织机构是否健全，分工是否明确。	组织机构健全，分工明确。	5
				管理制度	5	是否制定或具有相应的业务管理制度，业务管理制度是否合法、合规、完整。	制定或具有相应的业务管理制度，业务管理制度合法、合规、完整。	5
		财务管理	15	财务管理制度的健全性	5	财务管理制度是否健全；执行是否严格；会计核算是否规范。	财务管理制度健全；执行严格，会计核算规范。	5
				资金的使用合规性	5	是否虚列（套取）资金，资金支出依据是否合规扣，是否截留、挤占、挪用资金，是否超标准开支资金。	未虚列（套取）资金，资金支出依据合规，未截留、挤占、挪用资金，未超标准开支资金。	5
				会计信息及监控管理	5	会计信息是否真实，资料保存是否完整，绩效监控是否有效。	会计信息真实，资料保存完整，绩效监控有效。	5
合计	25		25			25		

1.组织实施

（1）组织机构健全性

工作小组经查阅相关文件后，项目实施的组织机构健全，分工明确。按照关于印发《自治州培育航空市场专项补贴资金管理暂行办法》的通知明确了各相关部门的职责。

组织机构健全性指标满分 5 分，得分 5 分。

（2）管理制度健全性

该项目依据《自治州培育航空市场专项补贴资金管理暂行办法》的规定执行，该管理制度合法、合规、完整，以保证项目的顺利进行。

管理制度健全性指标满分5分，得分5分。

2.财务管理

(1) 财务管理制度健全性

巴州发改委能遵照相关财经及法律法规的规定，制定相应的收支审批制度、内部稽核制度、内部控制制度、预算管理制度等制度，财务管理制度建立健全。

财务管理健全性指标满分5分，得分5分。

(2) 资金的使用合规性

项目资金支付符合国家财经法规和财务管理制度的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复和合同规定的用途，并且项目资金支付通过财政直接支付，资金拨付使用严格按照程序执行，以保证财政资金的安全完整，会计核算规范，不存在截留、挤占、挪用的情况。

资金使用合规性满分5分，得分5分。

(3) 会计信息及监控管理

我们认为项目单位财务信息质量较高，财务监控是有效的，在财务管理上执行行政单位会计制度，项目相关会计核算资料完整，主管人员熟悉相关预算资金管理的法规；账簿及原始凭证齐全，账实相符，手续齐备，会计账务资料保存完整，能够比较全面反映部门资金使用的财务信息和实际状况；资金支付严格执行财务报销签字制度，从项目单位提供的会计及业务资料显示，记账凭证后附的补贴款项拨付依据较充分。

财务信息及监控指标满分5分，得分5分。

(三) 项目产出绩效评价分析

项目产出由1个二级指标和3个三级指标构成，权重分值30分，实际得分30分。各指标权重分值和得分情况见表3-3。

表 3-3：项目产出指标及分值

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	具体分值	绩效指标设置	指标评价	评价得分
项目绩效	30	项目产出	30	产出数量	12	1.新增、加密航线≥10条， 2.机场保有航点数≥20个， 3.补贴航空公司数量≥4家。	1.新增、加密航线16条， 2.机场保有航点数25个， 3.补贴航空公司数量4家。	12
				产出时效	9	1.2018年1月至2018年12月31日， 2.预算完成率≥80%	1.2018年1月至2018年12月31日， 2、预算执行率77.37%。	9
				产出成本	9	1.新疆航线补贴≤3万元/班次， 2.内地航线补贴≤10.5万元/班次， 3.总额≤1亿元。	1.新疆航线补贴1至3万元/班次， 2.内地航线补贴10万元至10.5万元/班次， 3.总额7737.255万元。	9
合计			30		30			30

1.产出数量

(1)依据库尔勒机场2019年1月4日提供的“库尔勒机场2018年12月份数据分析”：2018年实施航线补贴政策以来，库尔勒机场新开辟航线16条，累计通航点达到25个。其中北京、南京、广州、郑州、成都、重庆等疆外通航点10个，乌鲁木齐、喀什、克拉玛依、伊宁等疆内通航点15个，逐步形成了“以巴州库尔勒机场为区域中心，疆内成网、疆外互通”的航线网络布局。

(2)根据巴音郭楞蒙古自治州人民政府与华夏、九元、中国国航、新疆通用航空公司签订航班补贴协议及支付补贴资金情况，2018年补贴航空公司为4家；依据巴音郭楞蒙古自治州临空经济区建设推进办公室《关于申请航空货运号补贴资金的请示》(巴临空办〔2018〕9号)，补贴货运企业2家，产出绩效目标全部实现。

项目产出数量指标得满分12分，得分12分。

2.产出时效

截止2018年12月31日，巴州发改委实际支付进度款7737.255万元，进度款支付时效为77.37% (7737.255万元/10000万元*100%)，

2018年12月31日前全部支付完毕。

产出时效指标得满分9分，得分9分。

3.产出成本

依据《自治州航空市场专项补贴》项目预算费用10000万元，财政核拨项目费用7737.255万元，实际支付项目进度款7737.255万元；根据库尔勒机场及巴州发改委“航线补贴审批表”新疆航线补贴每次1万元至3万元，内地航线补贴每班补贴10万元至10.5万元，共计支付7737.255万元，未超出项目总预算。

产出成本指标得满分9分，得分9分。

（四）项目效果绩效评价分析

项目效果由1个二级指标和4个三级指标构成，权重分值20分，实际得分17.75分。各指标权重分值和得分情况见表3-4。

表3-4：项目效果和满意度指标及分值

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	具体分值	绩效指标设置	指标评价	得分
项目绩效	20	项目效果	20	经济效益	6	1.旅客吞吐量同比增长 $\geq 30\%$; 2.货邮吞吐量同比增长 $\geq 5\%$ 。	2018年.旅客吞吐量同比增长36.20%,货邮吞吐量同比增长5.30%。	6
				社会效益	6	1.改善南疆出行条件,促进交流交往; 2.全州旅客吞吐量增加; 3.带动相关产业发展。	2018南疆出行条件有所改善,促进交流交往,全州旅客吞吐量同比增加46万人。带动相关产业发展效果不明显,扣2分。	4
				可持续性影响	5	1.旅客吞吐量 ≥ 170 万人次; 2.货邮吞吐量 ≥ 7000 吨; 3.飞机起降架次 ≥ 17000 架次。	2018旅客吞吐量为174.37万人次,货邮吞吐量7618.11吨,飞机起降架次17862架次。	5
				服务对象满意度	3	航空公司满意度达92%以上。	经加权平均计算,航空公司满意度为91.8%。未到达预期目标,扣0.25分。	2.75
合计			20					17.75

1.经济效益

(1) 促进经济的外向发展

通过培育航空市场专项补贴资金的实施,极大地改善和提升了航空运输条件,为以库尔勒市为核心城市与其他城市的融通提供了便利的条件,因而能够大力提升地区的区位优势,促进其它相关行业的飞速发展,给外市商户提供良好的投资条件,为经济区域的招商引资创造良好的平台,带动区域经济建设,促进地区间的经济合作与协同发展,使沿线地区在各项经济投入加大的条件下,达到增加产值和收入的发展目标,获得较好的区域经济增长效益。2018年库尔勒机场旅客吞吐量同比增长36.2%。

(2) 推动物流行业的快速发展

航运航线增加的实施使航空运输快速、高效、安全、经济的运输特点更加凸现,节省了路网内在途时间,保证了农特产品对运输时间、质量的要求,降低了商品的运输成本,推动物流行业的发展,从而促进航空运输进一步完善,承担大经济区域间、甚至省际间的中长途物流运输的区域物流运输网络功能,通过航线补贴库尔勒机场货邮吞吐量有所增加,并开通“巴州尉犁枸杞号”“巴州和静西梅号”“巴州库尔勒香梨号”“巴州瑞源酸奶号”等多个特色农产品货运车号;2018年库尔勒机场货邮吞吐量同比增长5.30%。

经济效益指标得满分6分,得分6分。

2.社会效益

通过实施培育航空市场补贴,2018年库尔勒机场新开辟航线16条,

累计通航点达到 25 个。其中北京、南京、广州、郑州、成都、重庆等疆外通航点 10 个，乌鲁木齐、喀什、克拉玛依、伊宁等疆内通航点 15 个，逐步形成了“以巴州库尔勒机场为区域中心，疆内成网、疆外互通”的航线网络布局。改善南疆出行条件、助推脱贫攻坚、促进各民族交往交流交融，实现新疆社会稳定和长治久安总目标。本项目的实施将进一步带动航空与交通物流、产业发展、旅游文化、社会服务协调发展，但带动相关行业发展不明显，扣 2 分。2018 年旅客吞吐量同比增长 36.20%。

社会效益指标满分 6 分，得分 4 分。

3. 可持续影响

巴州现有库尔勒、且末、若羌三个民用机场，2017 年旅客吞吐量 128 万人次，货邮吞吐量 7300 吨，排名全疆第三。为加大我州航空市场培育力度，打造库尔勒“新疆航空次枢纽”，加快开辟空中“丝绸之路”，2018 年实施培育航空市场专项补贴，旅客吞吐量达 174.37 万人次，同比增长 36.20%，货邮吞吐量达 7618.11 吨，同比增长 5.30%；同时航空市场的培育将进一步提升巴州综合运输能力水平，使库尔勒机场作为新疆航空次枢纽地位得以凸显，库尔勒机场从一般支线机场将跃升为拥有基地航空公司的区域枢纽机场，我州航空产业发展将迈上一个新台阶，为我州经济社会发展创造了有力的基础条件。

可持续影响指标得分 5 分，得分 5 分。

4. 服务对象满意度

由于当地政府能够给予航空公司适当的经济补贴，吸引航空公司新

开辟、加密航线。逐步形成“以巴州库尔勒机场为区域中心疆内成网、疆外互通”“疆内环起来、进出疆快起来”便捷高效的航线网络布局，同步带动现代物流、市场营销等现代服务业，带动社会经济发展；经测算项目服务单位满意度约为91.8%，未达到预期设定绩效目标，扣0.25分，服务对象满意度指标得2.75分。

服务对象满意度指标满分3分，得分2.75分。

四、评价结论

（一）项目总体评价结论

通过补贴项目的实施，将进一步培育巴州地区疆内外航线，为商务往来、旅客出行、旅游，航空货运等提供更多选择、更多便利。促进各航空公司在库尔勒加密国内航线、新增内地航线、发展通用航空、新增货运航线增加运力。我州航空产业发展将迈上一个新台阶，为我州经济社会发展创造了有力的基础条件。带动航空与交通物流、产业发展、旅游文化、社会服务协调发展，为经济高质量发展提供有力的基础保障。项目支出管理制度合理，使用严格依照计划支出，专款专用，项目效果达到预期目标。

（二）项目评价结果

经过综合评定，本项目基本完成既定的各项目标，项目总体评分95.75分，绩效评价等级为优秀。其中，项目投入类得分23分，得分率为92%；项目过程类得分25分，得分率为100%；项目产出类得分28分，得分率为93.33%；项目效果类得分19.75分，得分率为95.75%。

表 4-1：绩效评价得分表

评价指标	权重	评级分值	本项目得分	得分率
项目投入	25%	25	23	92%
项目过程	20%	25	25	100%
项目产出	30%	30	30	100%
项目效果	20%	20	17.75	88.75%
综合绩效	100%	100	95.75	95.75%

五、问题和建议

（一）绩效指标目标值的设定有待进一步合理化

在实施绩效评价过程中，由于个别指标设置过于笼统，不具备量化性，不能真实反映该项目的实施效果。建议项目单位根据项目实际情况制定清晰、可衡量的绩效目标，以便于绩效目标的实现及对项目实施情况进行全方位的管理跟踪评价、发挥绩效目标的导向作用。

（二）加强对单位绩效工作人员的培训

由于项目绩效管理工作内容较多，专业性较强，建议项目单位加强对项目绩效工作人员的业务培训，提高绩效管理意识，在预算申报前，深入细致地进行调研，收集、整理基础数据，制定详细准确的绩效预算指标，从时间和成果等方面明确绩效目标完成，注重财政支出的经济性、效率性和有效性，实现绩效预算管理。

六、需要说明的事项

（一）关于评价责任的说明

项目单位的责任是提供与形成本项目绩效自评报告相关的基础工作材料和项目资金财务核算资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。我们的评价是依据《财政支出（项目支出）绩效评价操作指引（试行）》

进行的，选择的绩效评价程序取决于评估人员的判断，项目评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价小组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结论。

(二) 提示报告使用者注意事项的说明。

1. 本中心及评估人员与委托评价单位和项目实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价人员在评价过程中恪守了职业道德规范。

2. 本报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明的认真阅读和理解的基础之上。

附件 1：项目绩效评价指标评分表

2018年培育航空市场补贴专项资金项目绩效评价指标评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	具体分值	指标解释	评价标准	评价得分
项目投入	25	绩效目标	10	绩效目标的内容	4	设立了明确的目标；目标明确；目标细化；目标量化。	1.目标明确 2分；2.目标细化 1分；3.目标量化 1分。	2
				绩效目标的合理性	3	项目申请、设立的论证充分性；项目设计、实施方案的合理性。	1.项目申请、设立的论证是否充分 2分； 2.项目设计、实施方案是否合理 1分。	3
				绩效目标的明确性	3	项目指标的设置是否明确,是否与项目年度任务数或计划数相对应,是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	项目指标的设置明确 1分,与项目年度任务数或计划数相对应 1分,与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 1分。	3
		决策过程	8	决策依据	4	是否有关法律法规、党委、政府决策文件的明确规定;是否符合经济社会发展规划	1.项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划 1分; 2.根据需要制定中长期实施规划 1分; 3.项目调整是否合理 1分。	4
				决策程序	4	项目是否符合申报条件;申报、批复程序是否符合相关管理办法;项目调整是否履行了相应手续	1.项目申报资料完整 1分; 2.符合申报条件 1分; 3.项目申报、批复程序符合管理办法 1分; 4.项目调整履行了相应手续 1分。	4
		资金情况	7	资金落实	4	资金落实按计划是否到位。与预算编制(申请)是否一致。	1.拨付资金是否足额、及时 2分; 2.与预算编制(申请)一致 2分。	4
				资金到位及时性	3	资金支付资金是否专款专用,是否按预算进度执行。	到位及时 3分,不及时但未影响项目进度 2分,不及时并影响项目进度 0分。	3
项目过程	25	组织实施	10	组织机构	5	组织机构是否健全,分工是否明确。	1.组织机构健全 3分; 2.分工明确 2分。	5
				管理制度	5	是否制定或具有相应的业务管理制度,业务管理制度是否合法、合规、完整。	制定或具有相应的业务管理制度 3分,业务管理制度合法、合规、完整 2分。	5

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	具体分值	指标解释	评价标准	评价得分
		财务管理	15	管理制度的健全性	5	财务管理制度是否健全；执行是否严格；会计核算是否规范。	1.财务管理制度是否健全2分； 1.执行严格2分；3.会计核算规范1分。	5
				资金的使用合规性	5	是否虚列（套取）资金，资金支出依据是否合规扣，是否截留、挤占、挪用资金，是否超标准开支资金。	1.未虚列（套取）资金2分； 2.资金支出依据合规1分；3.未截留、挤占、挪用资金1分； 4.未超标准开支资金1分。	5
				会计信息及监控管理	5	会计信息是否真实，资料保存是否完整，绩效监控是否有效。	1.会计信息真实2分；2.资料保存完整2分；绩效监控有效1分。	5
项目绩效	50	项目产出	30	产出数量	12	1、新增、加密航线≥10条， 2、机场保有航点数≥20个， 3、补贴航空公司数量≥4家。	1.新增、加密航线≥10条3分； 2.机场保有航点数≥20个3分； 3.补贴航空公司数量≥4家2分。	12
				产出时效	9	1.2018年1月至2018年12月31日 2、预算完成率≥80%	1.按照计划完成支付款项6分， 2.大于75%3分；3.小于75%不得分。	9
				产出成本	9	1、新疆航线补贴≤3万元/班次， 2、内地航线补贴≤10.5万元/班次， 3、总额≤1亿元。	1.按计划新疆航线补贴小于3万元/班次2.5分；内地航线补贴小于10.5万元/班次2.5分； 总成本小于1亿元2分。	9
		项目效果	17	经济效益	6	1、旅客吞吐量同比增长≥30% 2、货邮吞吐量同比增长≥5%	1.旅客吞吐量同比增长≥30%3分； 2.货邮吞吐量同比增长≥5%3分。	6
				社会效益	6	1.改善南疆出行条件，促进交流交往； 2.全州旅客吞吐量增加； 3.带动相关产业发展。	1.改善南疆出行条件，促进交流交往2分； 2.全州旅客吞吐量增加2分； 3.带动相关产业发展2分。	4
				可持续性影响	5	1.旅客吞吐量≥170万人次， 2.货邮吞吐量≥7000万吨， 3.飞机起降架次≥17000架次	1.旅客吞吐量≥170万人次2分； 2.货邮吞吐量≥7000万吨1.5分； 3.飞机起降架次≥17000架次1.5分。	5
		满意度	3	服务对象满意度	3	航空公司满意度达92%以上	按加权平均满意度计算，实际得分率约2.75分。	2.75
总分	100		100		100			95.75

附件 2：项目绩效评价指标评分底稿

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	绩效目标的内容
具体指标 指标解释	设立了明确的目标；目标明确；目标细化；目标量化。
指标分值	4分
评价标准	目标明确 2； 目标细化 1分； 目标量化 1分。
评价依据或 数据来源及 附件编号	文件搜集、整理与分析项目立项文件、项目预算申报资料、项目绩效目标申报表、自评报告等。
评价结果	<p>指标分析：</p> <p>该项目立项目标来源于《关于自治区民航支线航线补贴的通知》（新政办发〔2017〕130号）、关于印发《自治州促进航空业发展实施意见》的通知（巴政办发〔2017〕123号）的设定要求。绩效目标反映的是巴州培育航空市场项目目标明确、细化、量化，能够达到效果目标，并且能够全面反映项目绩效。预算单位制定了详细的实施方案并设定了与项目相关的绩效目标指标，且指标是可衡量的；但设定的绩效指标完整性不足，没有进一步细化。扣 2 分，绩效目标内容指标满分 4 分，得分 2 分。</p>
指标得分	2分
备注	

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	绩效目标的合理性
具体指标 指标解释	项目申请、设立的论证充分性；项目设计、实施方案的合理性。
指标分值	3分
评价标准	项目申请、设立的论证是否充分2分； 项目设计、实施方案是否合理1分。
评价依据或 数据来源及 附件编号	文件搜集、整理与分析项目立项文件、项目预算申报资料、项目绩效目标申报表、自评报告等。
评价结果	指标分析： 该项目是依据《关于自治区民航支线航线补贴的通知》（新政办发〔2017〕130号）及关于印发《自治州促进航空业发展实施意见》的通知（巴政办发〔2017〕123号）的设定要求。按照明确规定的主要职能开展此项工作。 绩效目标内容指标满分3分，得分3分。
指标得分	3分
备注	

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	绩效目标的明确性
具体指标 指标解释	项目指标的设置是否明确量化、可衡量。
指标分值	3分
评价标准	项目指标设置是否明确化2分； 项目指标设置是否可衡量1分。
评价依据或 数据来源及 附件编号	文件搜集、整理与分析项目立项文件、项目预算申报资料、项目绩效目标申报表、自评报告等。
评价结果	<p>指标分析：</p> <p>通过查阅文件资料，项目实施有明确的年度目标，我们认为，该项目总体目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策，项目实施单位绩效目标与职责密切相关，为促进巴州航空运输事业发展所必需，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。也符合项目发展的总体规划要求。绩效指标合理性满分3分，得分3分。</p>
指标得分	2分
备注	

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	决策依据
具体指标 指标解释	项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否根据需要制定中长期实施规划；项目调整是否合理。
指标分值	4分
评价标准	项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划 1分； 是否根据需要制定中长期实施规划 1分； 项目调整是否合理 1分。
评价依据或 数据来源及 附件编号	《关于印发自治州促进航空发展实施意见的通知》（巴政办发〔2017〕123号） 《自治州培育航空市场专项补贴资金管理暂行办法》 《关于印发自治州培育航空市场专项补贴资金管理暂行办法的通知》（巴政办发〔2017〕124号） 巴音郭楞蒙古自治州国民经济和发展第十三个五年规划纲要； 十届州党委财经领导小组第五次会议纪要（摘要）（巴党财〔2018〕2号。
评价结果	指标分析： 根据项目立项材料、绩效目标申报表等内容，项目设立符合国家相关法律法规、国民经济发展规划及巴音郭楞蒙古自治州国民经济和发展第十三个五年规划、项目申请及审批文件，提交的文件、资料均符合相关要求，提交的材料比较充分，同时也具有较高的真实性。项目决策依据指标满分4分，得分4分。
指标得分	4分
备注	

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	决策程序规范性
具体指标 指标解释	项目是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目调整是否履行相应手续。
指标分值	4分
评价标准	1.项目申报资料完整1分；2.符合申报条件1分；3.项目申报、批复程序符合管理办法1分；4.项目调整履行了相应手续1分。
评价依据或 数据来源及 附件编号	《关于印发自治州培育航空市场专项补贴资金管理暂行办法的通知》（巴政办发〔2017〕124号） 巴音郭楞蒙古自治州国民经济和发展第十三个五年规划纲要； 十届州党委财经领导小组第五次会议纪要（摘要）（巴党财〔2018〕2号。
评价结果	指标分析： 工作小组查阅项目申报文件后，符合立项程序，且提交的文件、材料符合相关要求。项目立项的规范性指标得满分，得分4分。
指标得分	4分
备注	

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	资金落实
具体指标 指标解释	资金落实是否按计划到位。是否与预算编制一致。
指标分值	4分
评价标准	1.拨付资金足额、及时2分； 2.与预算编制（申请）一致2分。
评价依据或 数据来源及 附件编号	2018年资金申请，会计总账、会计明细账，部门决算报表。
评价结果	指标分析： 依据巴州发改委《关于申请拨付航线补贴资金的报告》巴发改巴财建〔2018〕48号发改委2018年航线补贴资金（第一批）1150万元，巴财建〔2018〕111号发改委第二批航线补贴资金1581.875万元、巴财建〔2018〕144号发改委第三批航线补贴资金1557万元、巴财建〔2018〕168号2018年第四批航线补贴资金3436.50万元，截止2018年12月24日巴州发改委共计收到巴州本级财政拨付资金7737.254万元。资金落实指标得满分4分，得分4分。
指标得分	4分
备注	

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	资金到位及时性
具体指标 指标解释	资金支付资金是否专款专用，是否按资金预算进度执行。
指标分值	3分
评价标准	1.预算执行率75%（含75%）以上的得分2分，2.预算执行率75%（不含75%）以下1分。资金专款专用1分。
评价依据或 数据来源及 附件编号	支付申请，支付凭证、会计凭证、单位明细账、年终决算报表等。
评价结果	指标分析： 2018年预算金额为10000万元，2018年巴州国库支付系统及巴州发改委决算报表及明细账实际支出7737.254万元。项目预算执行率为77.37%。由于该项目属于跨年度项目，第四季度航空补贴应在2019年一季度申请拨付， 资金执行指标满分3分，得分3分。
指标得分	3分
备注	

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	组织机构健全性
具体指标	组织机构是否健全，分工是否明确。
指标解释	
指标分值	5分
评价标准	1.组织机构是否健全3分； 2.分工是否明确2分。
评价依据或数据来源及附件编号	《自治州培育航空市场专项补贴资金管理暂行办法》
评价结果	<p>指标分析：</p> <p>工作小组经查阅相关文件后，认为项目实施的组织机构健全，分工明确。根据“关于印发《自治州培育航空市场专项补贴资金管理暂行办法》的通知”明确了各相关部门的职责。</p> <p>组织机构健全性指标满分5分，得分5分。</p>
指标得分	5分
备注	

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	管理制度健全性
具体指标 指标解释	项目管理制度是否建立健全；是否制定科学的实施方案或实施计划。
指标分值	5分
评价标准	制定或具有相应的业务管理制度3分， 业务管理制度合法、合规、完整2分。
评价依据或 数据来源及附 件编号	依据《自治州培育航空市场专项补贴资金管理暂行办法》
评价结果	指标分析： 该项目依据《自治州培育航空市场专项补贴资金管理暂行办法》的规定执行，该管理制度合法、合规、完整，以保证项目的顺利进行。 管理制度健全性指标满分5分，得分5分。
指标得分	5分
备注	

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	财务管理制度健全性
具体指标 指标解释	财务管理制度是否健全；执行是否严格；会计核算是否规范。
指标分值	5分
评价标准	1.财务管理制度是否健全2分； 2..执行严格2分； 3.会计核算规范1分。
评价依据或 数据来源及 附件编号	文件搜集、整理与分析，《巴州发改委内控管理制度》《核算会计岗位职责》《会计档案管理办法》等。
评价结果	指标分析： 巴州发改委能遵照相关财经及法律法规的规定，制定相应的收支审批制度、内部稽核制度、内部控制制度、预算管理制度等制度，财务管理制度建立健全。财务管理健全性指标满分得分5分，得5分。
指标得分	5分
备注	

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	资金的使用合规性：
具体指标 指标解释	是否虚列（套取）资金，资金支出依据是否合规扣，是否截留、挤占、挪用资金，是否超标准开支资金。
指标分值	5分
评价标准	1.未虚列（套取）资金2分；2.资金支出依据合规1分；3.未截留、挤占、挪用资金1分；4.未超标准开支资金1分。
评价依据或 数据来源及 附件编号	文件搜集、整理与分析，《巴州发改委行政单位会计准则》《财务收支审批制度》《会计岗位责任制》等。
评价结果	指标分析： 项目资金支付符合国家财经法规和财务管理制度的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复和合同规定的用途，并且项目资金支付通过财政直接支付，资金拨付使用严格按照程序执行，以保证财政资金的安全完整，会计核算规范，不存在截留、挤占、挪用的情况。绩效指标资金使用合规性得分5分。
指标得分	5分
备注	

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	会计信息及监控管理
具体指标 指标解释	会计信息是否真实、会计助理保存是否完整、绩效监控是否有效。
指标分值	5分
评价标准	会计信息真实2分； 资料保存完整2分； 绩效监控有效1分。
评价依据或 数据来源及 附件编号	文件搜集、整理与分析，《巴州发改委内控管理制度》《核算会计岗位职责》《会计档案管理办法》等。
评价结果	指标分析： 我们认为项目单位财务信息质量较高，财务监控是有效的，在财务管理上执行行政单位会计制度，项目相关会计核算资料完整，主管人员熟悉相关预算资金管理的法规；账簿及原始凭证齐全，账实相符，手续齐备，会计账务资料保存完整，能够比较全面反映部门资金使用的财务信息和实际状况；资金支付严格执行财务报销签字制度，从项目单位提供的会计及业务资料显示，记账凭证后附的补贴款项拨付依据较充分。财务信息及监控指标满分5分，得分5分。
指标得分	5分
备注	

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	产出数量
具体指标 指标解释	1、新增、加密航线 \geq 10条， 2、机场保有航点数 \geq 20个， 3、 补贴航空公司数量 \geq 4家。
指标分值	12分
评价标准	1.新增、加密航线 \geq 10条4分；2.机场保有航点数 \geq 20个4分；3.补 贴航空公司数量 \geq 4家4分。
评价依据或 数据来源及 附件编号	汇报材料、公开信息、年终总结、自评报告、库尔勒机场2018年12 月数据分析。
评价结果	指标分析： （1）依据库尔勒机场2019年1月4日提供的“库尔勒机场2018年 12月书数据分析”：2018年实施航线补贴政策以来，库尔勒机场新开 辟航线16条，累计通航点达到25个。其中北京、南京、广州、郑州、 成都、重庆等疆外通航点10个，乌鲁木齐、喀什、克拉玛依、伊宁等 疆内通航点15个，逐步形成了“以巴州库尔勒机场为区域中心，疆内 成网、疆外互通”的航线网络布局； （2）根据巴音郭楞蒙古自治州人民政府与华夏、九元、中国国航、新 疆通用航空公司签订航班补贴协议及支付补贴资金情况，2018年补贴 航空公司为4家；依据巴音郭楞蒙古自治州临空经济区建设推进办公室 《关于申请航空货运号补贴资金的请示》（巴临空办〔2018〕9号）， 补贴货运企业2家。项目产出数量指标得满分12分，得分12分。
指标得分	12分
备注	

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	产出时效
具体指标 指标解释	完成育航补贴资金
指标分值	9分
评价标准	1.按照计划完成支付款项6分，2.大于75%3分；3.小于75%不得分。
评价依据或 数据来源及 附件编号	文件搜集、整理与分析，年终决算报表、付款凭证、明细账。
评价结果	<p>指标分析：</p> <p>截止2018年12月31日，巴州发改委实际支付进度款7737.255万元，进度款支付时效为77.37%（7737.255万元/10000万元*100%），于2018年12月31日前全部支付完毕。产出时效指标满分9分。得9分</p>
指标得分	9分
备注	

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	产出成本
具体指标 指标解释	1、新疆航线补贴≤3万元/班次，2、内地航线补贴≤10.5万元/班次，3、总额≤1亿元。
指标分值	9分
评价标准	按计划新疆航线补贴小于3万元/班次3分、内地航线补贴小于10.5万元班/次3分、总成本小于1亿元3分。
评价依据或 数据来源及 附件编号	年终决算报表、付款凭证、明细账。
评价结果	指标分析： 依据《自治州航空市场专项补贴》项目预算费用10000万元，财政核拨项目费用7737.254万元，实际支付项目进度款7737.255万元；根据库尔勒机场及巴州发改委“航线补贴审批表”新疆航线补贴每次1万元至3万元，内地航线补贴每班补贴10万元至10.5万元，共计支付7737.255万元，未超出项目总预算。 产出成本指标得满分9分，得9分。
指标得分	9分
备注	

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	经济效益
具体指标 指标解释	1、旅客吞吐量同比增长 $\geq 30\%$ 2、货邮吞吐量同比增长 $\geq 5\%$
指标分值	6分
评价标准	1.旅客吞吐量同比增长 $\geq 30\%$ 3分；2.货邮吞吐量同比增长 $\geq 5\%$ 3分。
评价依据或 数据来源及 附件编号	发改委汇报材料及统计表，库尔勒机场2018年12月数据分析。
评价结果	<p>指标分析：</p> <p>(1) 促进经济的外向发展。 通过培育航空市场专项补贴资金的实施，极大地改善和提升了航空运输条件,为以库尔勒市为核心城市与其他城市的融通提供了便利的条件,因而能够大力提升地区的区位优势,促进其它相关行业的飞速发展,给外市商户提供良好的投资条件,为经济区域的招商引资创造良好的平台,带动区域经济建设,促进地区间的经济合作与协同发展,使沿线地区在各项经济投入加大的条件下,达到增加产值和收入的发展目标,获得较好的区域经济增长效益。2018年库尔勒机场旅客吞吐量同比增长36.2%。</p> <p>(2) 推动物流行业的快速发展。 航空航线增加的实施使航空运输快速、高效、安全、经济的运输特点更加凸现,节省了路网内在途时间,保证了农特产品对运输时间、质量的要求,降低了商品的运输成本,推动物流行业的发展,从而促进航空运输进一步完善承担大经济区域间、甚至省际间的中长途物流运输的区域物流运输网络功能,通过航线补贴库尔勒机场货邮吞吐量有所增加,并开通“巴州尉犁枸杞号”“巴州和静西梅号”“巴州库尔勒香梨号”“巴州瑞源酸奶号”等多个特色农产品货运车号的;2018年库尔勒机场货邮吞吐量同比增长5.30%。</p> <p>经济效益指标得满分6分,得分6分。</p>
指标得分	6分
备注	

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	社会效益
具体指标 指标解释	1.改善南疆出行条件，促进交流交往;2.全州旅客吞吐量增加；3.带动相关产业发展。
指标分值	6分
评价标准	1.改善南疆出行条件,促进交流交往 2分;2.全州旅客吞吐量增加 2分； 3.带动相关产业发展 2分。
评价依据或 数据来源及 附件编号	发改委汇报材料及统计表，库尔勒机场 2018 年 12 月数据分析
评价结果	<p>指标分析：</p> <p>通过实施培育航空市场补贴，2018 库尔勒机场新开辟航线 16 条，累计通航点达到 25 个。其中北京、南京、广州、郑州、成都、重庆等疆外通航点 10 个，乌鲁木齐、喀什、克拉玛依、伊宁等疆内通航点 15 个，逐步形成了“以巴州库尔勒机场为区域中心，疆内成网、疆外互通”的航线网络布局。改善南疆出行条件、助推脱贫攻坚、促进各民族交往交流交融，实现新疆社会稳定和长治久安总目标。本项目的实施将进一步带动航空与交通物流、产业发展、旅游文化、社会服务协调发展，2018 年旅客吞吐量同比增长 36.20%。但带动相关行业发展不明显，扣 2 分。社会效益指标满分 6 分，得分 4 分。</p>
指标得分	4分
备注	

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	可持续影响：
具体指标 指标解释	1、旅客吞吐量 \geq 170万人次，2、货邮吞吐量 \geq 7000万吨，3、飞机起降架次 \geq 17000架次
指标分值	5分
评价标准	1.旅客吞吐量 \geq 170万人次 2分；2.货邮吞吐量 \geq 7000万吨 1.5分；3.飞机起降架次 \geq 17000架次 1.5分。
评价依据或数据来源及附件编号	发改委汇报材料及统计表，库尔勒机场2018年12月数据分析。
评价结果	<p>指标分析：</p> <p>巴州现有库尔勒、且末、若羌三个民用机场，2017年旅客吞吐量128万人次，货邮吞吐量7300吨，排名全疆第三。为加大我州航空市场培育力度，打造库尔勒“新疆航空次枢纽”，加快开辟空中“丝绸之路”，通过实施培育航空市场专项补贴资金，2018年旅客吞吐量达175万人次，货邮吞吐量达7670吨，旅客吞吐量同比增长30%以上，航空市场的培育将进一步提升巴州综合运输能力水平，使库尔勒机场作为新疆航空次枢纽地位得以凸显，库尔勒机场从一般支线机场将跃升为拥有基地航空公司的区域枢纽机场，我州航空产业发展将迈上一个新台阶，为我州经济社会发展创造了有力的基础条件。可持续影响指标得分5分，得分5分。</p>
指标得分	5分
备注	

绩效评价指标评分底稿

项目名称：2018年巴州培育航空市场补贴资金项目

评价日期：2019年11月10日

指标名称	服务对象满意度
具体指标 指标解释	满意度问卷调查后结果。
指标分值	3分
评价标准	根据满意度问卷调查评分，指标得分为满意度*权重分。
评价依据或 数据来源及 附件编号	补贴企业调查问卷。
评价结果	<p>指标分析：</p> <p>由于当地政府能够给予航空公司适当的经济补贴，吸引航空公司新开辟、加密航线。逐步形成“以巴州库尔勒机场为区域中心疆内成网、疆外互通”“疆内环起来、进出疆快起来”便捷高效的航线网络布局，同步带动现代物流、市场营销等现代服务业，带动社会经济发展；经测算项目服务单位满意度约为91.8%，未达到预期设定绩效目标，扣0.25分，服务对象满意度指标得2.75分。</p>
指标得分	2.75分
备注	