

2022 年度
龙岩冠豸山机场管理
委员会部门决算

目录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	1
二、部门决算单位基本情况	1
三、部门主要工作总结	2
第二部分 2022 年度部门决算表	6
一、收入支出决算总表	6
二、收入决算表	7
三、支出决算表	8
四、财政拨款收入支出决算总表	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	12
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	14
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	14
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	15
第三部分 2022 年度部门决算情况说明	16
一、收入支出决算总体情况说明	16
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	17
三、一般公共预算拨款支出决算情况说明	17
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	18
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	18
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	19

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明	19
八、预算绩效情况说明	21
九、其他重要事项说明	21
第四部分 名词解释	22
第五部分 附件	24

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

龙岩冠豸山机场管理委员会的主要职责是：

（一）贯彻执行国家有关民航工作的方针、政策、法令和规章制度。

（二）协调制订龙岩冠豸山机场发展的中、长期规划，提出促进民航事业发展的地方性政策和措施。

（三）协调相关行政、事业单位加强对机场附属设施的保护及净空管理，维护航空安全。

（四）协调民航企业积极拓展航空业务，推进“通用航空”计划的实施。

（五）协调铁路、公路、民航的运力，为闽西旅游事业提供服务。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，龙岩冠豸山机场管理委员会包括 2 个机关行政处（科）室，无下属单位，其中：列入 2022 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
龙岩冠豸山机场管理委员会	财政核拨	5

三、部门主要工作总结

2022 年，龙岩冠豸山机场管理委员会主要任务是：

（一）优化航班结构，提升航线实效

1. 保障现有航线稳定运营。认真做好现有在飞航线航班核定、航线补贴资金申请和支付等工作。敦促东肖机场和冠豸山机场做好上海、北京航线合同续签工作。受新冠疫情影响，今年航班停飞较多，1-12 月共计起降 1137 架次，比增-42.3%；完成旅客吞吐量 6.16 万人次、与去年同期比增-56.6 %，其中实际进出港旅客运输量为 4.87 人次、占比 79.15%；货邮行运输量 769.97 吨，比增-27%。

2. 实现两条优质航线复飞。经多方沟通协调，经报请市政府批复同意，由四川航空执飞，与上海向捷旅游咨询有限公司合作，于 6 月 20 日复飞“昆明=连城=南京”航线；于 7 月 25 日复飞改造“成都=长沙=连城”航线。复飞航线的航司服务质量更高，时刻更优，其中“昆明=连城=南京”航线航班补贴金额再次实现下降，进一步提高了航补资金使用效率。

3. 加强区域合作，完善航线网络布局。为进一步深化龙岩与广州对口合作、推动我市更深层次融入粤港澳大湾区，经提请市政府常务会研究和民航局批复同意，于 12 月 21 日新开通“广州=龙岩”航线，实现直飞。开通龙岩机场至广州白云机场航线，架起了龙岩与广州乃至粤港澳大湾区

区交流合作的空中桥梁，标志着闽西老区对外开放翻开了新篇章，对新时代新起点促进广州龙岩两地经济、产业、文化旅游交流融合起到实质性推动作用。

4. 争取优质航空公司执飞。积极协调我国三大航空公司之一的中国南方航空股份有限公司（以下简称“南方航空”）执飞“广州=龙岩”航线，南方航空的入住将大大提升冠豸山机场的服务品质和客户体验度。

5. 积极推动和争取省政府继续给予扶持。一是及时提请省发改委核拨 2021 年度省级航班补贴，省级补助 3000 万元已于 7 月全额到位。二是积极推动争取省补政策的延续工作。今年 7 月，省发改委委托第三方评估机构（福建中资工程咨询有限公司）对我市 2019-2021 年度省级航线运营补贴绩效评估和现场调研，核查评估调研小组对我市航线运营培育工作给予充分肯定。经对接了解，省补政策延续工作已完成评估，省发改委已将部门意见上报省政府，我们将进一步推动和争取政策延续。

（二）强化安全生产，保障稳定运营

一是统筹疫情防控和物流保畅保通“两手抓”、“两手不放松”。认真全面落实市交通检疫组、外事组成员单位职责，按照省、市新冠肺炎疫情防控指挥部防控总体工作部署，全面落实“疫情防控常态化，筑牢防线不放松”等要求，突出“外防输入”和“扫码、测温、一米

线”、“落地检”、旅客信息登记等防疫重点，梳理优化涉机场“点对点”闭环转运的管理要求和操作规范，统筹协调、强化举措、周密部署，科学合理地开展各项工作，切实落实好统筹疫情防控和保畅保通的工作要求。今年以来，疫情集中且情况复杂期间冠豸山机场所有航线复飞，事先均按程序报市交通检疫组和卫健部门评估，获得批复同意后方恢复开通运营。

二是以宣传贯彻新安全生产法、安全生产专项整治三年行动巩固提升、百日攻坚大会战、“安全生产月”和“消防安全宣传月”等活动为抓手，协调敦促元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司和中航油连城站切实增强抓好安全生产的责任感、使命感，认真贯彻落实习近平总书记关于安全生产工作重要指示精神，全面履行企业安全生产主体责任，为航班运行安全奠定坚实基础，以实际行动迎接党的二十大胜利召开。

（三）积极全面配合做好巡察和部门审计工作

本着以检查促进单位规范管理、推动工作落实的态度，坚持问题导向，认真梳理相关资料及档案，3月起积极配合完成市委巡察一组做好询问及查验等工作并主动认领，全面落实巡察整改工作。9月份，积极配合市审计局对我委内控制度建立和执行情况进行审计调查，及时提供真

实完整的有关资料，对审计组提出的优化建议全面接收及时完善调整，审计结果较好无需整改事项。

（四）坚持全面从严治党，强化作风建设

一是以支部为主体，结合“三会一课”、主题党日等活动，深入开展党的二十大精神学习宣传贯彻，强化理论武装，坚定理想信念，端正思想作风，并把学习成效转化成服务中国式现代化、谱写全面建设社会主义现代化国家龙岩篇章的实际行动，以饱满的精神状态积极投入到各项实际工作中。

二是加强思想引领，结合意识形态工作责任制落实和党风廉政、精神文明建设、全国文明城市创建等工作，以社会主义核心价值观为导向，发扬红色革命传统，继承红色革命精神，扬清风树正气，全面提升干部队伍思想作风、工作作风、组织观念、纪律意识、家国意识、爱国情怀等，建设一支听党话、跟党走、想做事、会做事，有担当、守规矩的工作团队。

第二部分 2022 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：龙岩冠豸山机场管理委员会 2022 年度

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	3,523.01	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	812.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	5.89
		九、卫生健康支出	5.45
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	4,324.16
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	6.36
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	4,335.01	本年支出合计	4,341.86
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	25.84	年末结转和结余	18.99
总计	4,360.84	总计	4,360.84

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

部门：龙岩冠豸山机场管理委员会		2022 年度					公开 02 表 金额单位：万元	
功能分类科目 编码	科目名称	本年收入 合计	财政拨款 收入	上级补助 收入	事业收入	经营收 入	附属单位 上缴收入	其他收入
合计		4,335.01	4,335.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	5.89	5.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	5.89	5.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.89	5.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.45	5.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.45	5.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.45	5.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
214	交通运输支出	4,317.30	4,317.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21403	民用航空运输	3,505.30	3,505.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2140399	其他民用航空运输支出	3,505.30	3,505.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21469	民航发展基金支出	812.00	812.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2146901	民航机场建设	23.00	23.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2146904	航线和机场补贴	789.00	789.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	6.36	6.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	6.36	6.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	6.36	6.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

部门：龙岩冠豸山机场管理委员会

2022 年度

公开 03 表
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
合计		4,341.86	98.12	4,243.74	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	5.89	5.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	5.89	5.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.89	5.89	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.45	5.45	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.45	5.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.45	5.45	0.00	0.00	0.00	0.00
214	交通运输支出	4,324.16	80.42	4,243.74	0.00	0.00	0.00
21403	民用航空运输	3,505.49	79.47	3,426.02	0.00	0.00	0.00
2140399	其他民用航空运输支出	3,505.49	79.47	3,426.02	0.00	0.00	0.00
21469	民航发展基金支出	812.00	0.00	812.00	0.00	0.00	0.00
2146901	民航机场建设	23.00	0.00	23.00	0.00	0.00	0.00
2146904	航线和机场补贴	789.00	0.00	789.00	0.00	0.00	0.00
21499	其他交通运输支出	6.67	0.95	5.72	0.00	0.00	0.00
2149999	其他交通运输支出	6.67	0.95	5.72	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	6.36	6.36	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	6.36	6.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	6.36	6.36	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：龙岩冠豸山机场管理委员
会

2022 年度

单位：万元

收 入		支 出				
项目	金额	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	3,523.01	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	812.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	5.89	5.89	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	5.45	5.45	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	4,318.44	3,506.44	812.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	6.36	6.36	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	4,335.01	本年支出合计	4,336.14	3,524.14	812.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	1.13	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	1.13					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	4,336.14	总计	4,336.14	3,524.14	812.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：龙岩冠豸山机场管理委
员会

2022 年度

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		3, 524. 14	98. 12	3, 426. 02
208	社会保障和就业支出	5. 89	5. 89	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	5. 89	5. 89	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5. 89	5. 89	0. 00
210	卫生健康支出	5. 45	5. 45	0. 00
21011	行政事业单位医疗	5. 45	5. 45	0. 00
2101102	事业单位医疗	5. 45	5. 45	0. 00
214	交通运输支出	3, 506. 44	80. 42	3, 426. 02
21403	民用航空运输	3, 505. 49	79. 47	3, 426. 02
2140399	其他民用航空运输支出	3, 505. 49	79. 47	3, 426. 02
21499	其他交通运输支出	0. 95	0. 95	0. 00
2149999	其他交通运输支出	0. 95	0. 95	0. 00
221	住房保障支出	6. 36	6. 36	0. 00
22102	住房改革支出	6. 36	6. 36	0. 00
2210201	住房公积金	6. 36	6. 36	0. 00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
单位：万
元

部门：龙岩冠豸山机场管理委员
会

2022 年度

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	93.77	302	商品和服务支出	4.05	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	25.67	30201	办公费	0.07	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	33.76	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	14.20	30205	水费	0.02	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	5.89	30206	电费	0.32	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.17	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	5.16	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.71	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.47	30211	差旅费	0.21	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	8.61	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00

303	对个人和家庭的补助	0.30	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.05	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1.07	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.50	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.06	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.30	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.87	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	0.00
人员经费合计		94.07	公用经费合计					4.05

注：1.本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：龙岩冠豸山机场管理委员会

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.05
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.05

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：龙岩冠豸山机场管理委员会

单位：万元

项目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	4	7	8	11	12
			合计	0.00	812.00	812.00	0.00	812.00	0.00
214			交通运输支出	0.00	812.00	812.00	0.00	812.00	0.00
21469			民航发展基金支出	0.00	812.00	812.00	0.00	812.00	0.00
2146901			民航机场建设	0.00	23.00	23.00	0.00	23.00	0.00
2146904			航线和机场补贴	0.00	789.00	789.00	0.00	789.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：龙岩冠豸山机场管理委员会

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 本部门 2022 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2022 年度本部门收入总计 4,360.84 万元，支出总计 4,360.84 万元，与上年决算数相比，各减少 862.04 万元，下降 16.5%。主要是受疫情影响，航班停飞较多，航线运营补贴减少，交通运输支出减少。

（二）收入决算情况说明

2022年度收入4,335.01万元，比上年决算数减少852.83万元，下降16.44%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,523.01万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入812.00万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入0.00万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入0.00万元。

（三）支出决算情况说明

2022年度支出4,341.86万元，比上年决算数减少855.4万元，下降16.46%，具体情况如下：

1. 基本支出 98.12 万元。其中，人员支出 94.07 万元，公用支出 4.05 万元。

2. 项目支出 4,243.74 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收入总计4,336.14万元，支出总计4,336.14万元，与上年决算数相比，各减少861.31万元，下降16.57%，主要是：受疫情影响，航班停飞较多，航线运营补贴减少，交通运输支出减少。

三、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2022 年一般公共预算拨款支出 3,524.14 万元，比上年决算数减少 853.12 万元，下降 19.49%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 5.89 万元，较上年决算数减少 0.04 万元，下降 0.67%。主要原因是工资改革后养老保险缴费基数调低。

（二）2101102 事业单位医疗 5.45 万元，较上年决算数减少 0.05 万元，下降 0.9%。主要原因是工资改革后医保缴费基数调低。

（三）2140399 其他民用航空运输支出 3505.49 万元，较上年决算数减少 855.78 万元，下降 19.62%。主要原因是受疫情影响，航班停飞较多，航线运营补贴减少。

（四）2210201 住房公积金 6.36 万元，较上年决算数增加 1.8 万元，增长 39.47%。主要原因是人员增资，缴费基数调高。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度政府性基金支出 812.00 万元，比上年决算数减少 8 万元，下降 0.98%，具体情况如下(按项级科目统计)：

（一）2146901 民航机场建设 23 万元，较上年决算数减少 50 万元，下降 68.49%。主要原因是上级转移支付的民航发展基金用于民航机场建设支出减少。

（二）2146904 航线和机场补贴 789 万元，较上年决算数增加 42 万元，增长 5.62%。主要原因是上级转移支付的民航发展基金用于航线和机场补贴增加。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2022 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 98.12 万元，其中：

（一）人员经费 94.07 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 4.05 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 0.05 万元，完成全年预算的 22.72%；较上年减少 0.02 万元，下降

28.57%。主要原因是严格执行八项规定，减少接待陪同人数及接待人次，公务接待费支出减少。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0 万元，增长 0%。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是 2022 年本部门没有因公出国（境）预算及支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0 万元，增长 0%。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0 万元，增长 0%。2022 年公务用车购置 0 辆，主要是：车改后我部门没有公务用车及运行情况，也没有购置公务用车情况，不存在预决算差异。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0 万元，增长 0%。主要是车改后我部门没有公务用车，不存在预决算差异。截至 2022 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0.05 万元，完成全年预算的 22.73%；较上年增减少 0.02 万元，下降 28.57%。主要是严格执行八项规定，减少接待陪同人数及接待人次。累计接待 1 批次、6 人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对本级及所属单位 2022 年度 7 个项目实施单位自评，分别是 2021 年机场航线培育省级补助资金、2022 年第一批省级预算内投资资金（冠豸山机场航线航班补贴）、下达 2021 年民航发展基金用于民航基础设施建设和机场航线补贴资金（第一批）、航线运营补贴、机场管理基本业务费、提前下达 2022 年民航发展基金用于民航基础设施建设和机场航线补贴资金、预拨国内客运航班运行财政补贴资金（第一批）等项目，涉及财政拨款资金共计 4011.24 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 1 个项目实施部门评价，为航线运营补贴项目，涉及财政拨款资金共计 521.61 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 0 个、1 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件三）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本部门为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本部门 2022 年度没有政府采购支出。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 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、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算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）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十三、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。

第五部分 附件

一、《部门整体绩效评价结果》

部门整体绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		706 部门整体							
部门（单位）名称		龙岩冠豸山机场管理委员会		部门预算编码		706			
财政资金安排和使用情况		预算安排		拨付情况		结余情况		分值	得分
		年初部门预算安排金额（含历年结余结转）①	年中调整金额②	年度拨付金额④	支出实现率(%) ⑤=④/③	本年度结余金额⑥=③-④	资金结余率(%) ⑦=⑥/③		
	合计	2281.57	1826.65	4108.22	100	0.00	0.00	10	10
	财政资金小计	2281.57	1826.65	4108.22	100	0.00	0.00		
	①中央财政资金				0.00	0.00	0.00		
	②省级财政资金				0.00	0.00	0.00		

	③地方财政资金		2281.57	1826.65	4108.22	100	0.00	0.00		
	其他资金小计					0.00	0.00	0.00		
年度总体目标	预期目标					目标实际完成情况				
	保障航线的正常运行，继续推进冠豸山机场现有航线市场培育，确保机场旅客吞吐量持续增长。					连城=上海航线班次达到 111 次，北京=连城航线班次达到 253 次，天津=连城=珠海班达到 4 次，资金使用合规率达到 100%，媒体负面报道量 0 篇。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施		
	产出指标	数量指标	连城=上海航线班次	≥180 班次	111	5	3.08	因受疫情影响航线停飞较多		
			北京=连城航线班次	≥208 班次	253	5	5	无偏差		
			天津=连城=珠海班次	≥90 班次	122	5	5	因受疫情影响天津=连城=珠海航线停飞改造优化，复飞“昆明=连城=南京”航线，“成都=长沙=连城”航线，新开“广州=龙岩”航线，共执飞 122 班次。		
		质量指标	资金使用合规率	=100%	100	6	6	无偏差		
		时效指标	资金支付率	=100%	87.2	5	4.36	受疫情影响，，航线停飞较多，补助发放减少		
		成本指标	连城=上海航线班次	=3.3 班次	3.3	8	8	无偏差		
			北京=连城航线班次	=10 班次	10	8	8	无偏差		

		天津=连城=珠海班次	=10 班次	10	8	8	无偏差		
效益指标	社会效益指标	旅客吞吐量增长率	$\geq 5\%$	0	6	0	因受疫情影响航班停飞较多		
	生态效益指标	媒体负面报道量	≤ 3 篇	0	15	15	无偏差		
	可持续发展指标	专项清理任务工程结算报审完成率	$\geq 70\%$	100	3	3	本单位无专项清理任务		
		专项清理任务项目财务决算报审率	$\geq 50\%$	100	3	3	本单位无专项清理任务		
		年度项目竣工财务决算报审率	$\geq 90\%$	100	3	3	本单位无需开展竣工决算项目		
满意度指标	服务对象满意度指标	旅客满意度	$\geq 95\%$	96	10	10	无偏差		
总分值、评价总分 (S)					91.44				
评价等级	良 ($90 > S \geq 80$)								

二、《项目支出绩效自评表》（本级及所属单位）

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称			000300TQ-下达 2021 年民航发展基金用于民航基础设施建设和机场航线补贴资金（第一批）					
主管部门			龙岩冠豸山机场管理委员会		实施单位	元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司		
项目概况			年终结转结余					
主要成效			保障航线的正常运行，继续推进冠豸山机场现有航线市场培育。					
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分	
	年度资金总额	10.00	10.00	10.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	10.00	10.00	10.00	—	100.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				补贴革命老区机场 1 个，补贴中小机场 1 个，补助安全建设项目 1 个				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	补贴革命老区机场个数	=1 个	1	9	9	无偏差
			补贴中小机场个数	=1 个	1	9	9	无偏差
			补助安全建设项目数量	=1 个	1	8	8	无偏差
		质量指标	项目竣工验收合格率	≥100%	100	8	8	无偏差
		时效指标	补贴资金到位时间	≤12 月	4	8	8	无偏差

		标						
		成本指标	资金支出率	=100%	100	8	8	无偏差
	效益指标	经济效益指标	全年保障货邮增加吨数	≥40 吨	0	5	0	受疫情影响，货邮比上年减少
		社会效益指标	补贴机场旅客吞吐量同比增长率	≥5%	0	5	0	因受疫情影响航线停飞较多
			补贴机场年正常运营天数	≥360 天	365	20	20	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	旅客满意度	≥90%	96	10	10	无偏差
总分值、评价总分（S）					90			
评价等级	优（S≥90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于30个字）	问题类型		存在问题		改进建议			

专项资金绩效自评表

(2022 年度)

专项名称	航线运营补贴		
主管部门	龙岩冠豸山机场管理委员会	实施单位	龙岩东肖机场建设有限责任公司

项目概况			项目目标：保障航线的正常运行，继续推进冠豸山机场现有航线市场培育，确保机场旅客吞吐量持续增长。					
主要成效			保障航线的正常运行，继续推进冠豸山机场现有航线市场培育，确保机场旅客吞吐量持续增长。					
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分	
	年度资金总额	1300.00	656.43	521.61	10	79.46	5	
	其中：当年财政拨款	1300.00	656.43	521.61	—	79.46		
	其他资金			0.00	—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				连城=上海航线 111 班次，北京=连城航线 253 班次，天津=连城=珠海 4 班次				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	连城=上海航线班次	≥180 班次	111	5	3.08	因受疫情影响航线停飞较多
			北京=连城航线班次	≥208 班次	253	7	7	无偏差
			天津=连城=珠海班	≥90 班次	4	5	0.22	因受疫情影响航线停飞较多
		质量指标	资金使用合规率	=100%	100	7	7	无偏差
		时效指标	资金支付率	=100%		79.46	5	3.97

	成本指标	连城=上海航线班次	≤3.3 班次	3.3	7	7	无偏差
		北京=连城航线班次	≤10 班次	10	7	7	无偏差
		天津=连城=珠海班次	≤10 班次	10	7	7	无偏差
	效益指标	社会效益指标 旅客吞吐量增长率	≥0.5%	0	5	0	因受疫情影响航班停飞较多
		生态效益指标 媒体负面报道量	≤6 篇	0	25	25	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标 旅客满意度	≥95%	96	10	10	无偏差
总分值、评价总分（S）					82.27		
评价等级	良（90>S≥80）						
问题与建议 （每条问题和 建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题		改进建议		
	目标完成问题		由于新冠肺炎疫情发生影响造成天津=连城=珠海航线与连城=上海航线班次停航停飞较多，导致旅客吞吐量无法达到预期目标。		建议提高航线运营补贴经费增开新的航线，增加航线运营宣传经费宣传各条航线增加旅客吞吐量。		

专项资金绩效自评表

(2022 年度)

专项名称		机场管理基本业务费					
主管部门			实施单位			龙岩冠豸山机场管理委员会	
项目概况		维持机场管委会日常运转经费。食堂伙食费 1.44 万，劳务费 1.92 万，物业费 3.3 万，差旅费 5 万，办公大楼租金 2.61 万，其他费用 5.73 万					
主要成效		维持机场管委会日常运转经费，确保工作顺利开展。					
项目 资金		年初预算 数	全年预 算数	全年执行 数	分值	执行率（%）	得分

(万元)	年度资金总额		12.00	10.64	10.62	10	99.81	7
	其中：当年财政拨款		12.00	10.64	10.62	—	99.81	
	其他资金					—	0	
	上年结转资金					—	0	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
					支付职工差旅费、伙食补助、物业费、聘用人员工资等其他全年日常工作正常运转为航线开拓、市场培育等相关工作顺利开展提供服务。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	保障单位工作运行人数	≥6 人	5	5	4.17	在职人员减少
			连城=上海航线班次	≥180 班次	111	5	3.08	因受疫情影响航线停飞较多
			北京=连城航线班次	≥208 班次	253	7	7	无偏差
			天津=连城=珠海班次	≥90 班次	122	3	3	因受疫情影响天津=连城=珠海航线停飞改造优化，复飞“昆明=连城=南京”航线，“成都=长沙=连城”航线，新开“广州=龙岩”航线，共执飞 122 班次。
		质量指标	资金使用合规性	≥100%	100	8	8	无偏差
		时效指标	资金支付及时率	=100%	100	8	8	无偏差
		成本指标	部门业务费投入金额	≤100%	99.81	7	7	无偏差
			项目成本控制数	≤200000 元	10.62	7	7	无偏差

效益指标	社会效益指标	旅客吞吐量增长率	≥0.5%	0	30	0	因受疫情影响航线停飞较多
满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体满意度	≥90%	96	10	10	无偏差
总分值、评价总分（S）						64.25	
评价等级	中（80>S≥60）						
问题与建议 （每条问题和建议不少于30个字）	问题类型	存在问题				改进建议	
	目标完成问题	由于新冠肺炎疫情发生影响造成天津=连城=珠海航线与连城=上海航线班次停航停飞较多，导致旅客吞吐量无法达到预期目标。				建议提高航线运营补贴经费增开新的航线，增加航线运营宣传经费宣传各条航线增加旅客吞吐量。	

专项资金绩效自评表

（2022年度）

专项名称		提前下达 2022 年民航发展基金用于民航基础设施建设和机场航线补贴资金					
主管部门		龙岩冠豸山机场管理委员会		实施单位		元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司	
项目概况		根据《财政部关于提前下达 2022 年民航发展基金用于民航基础设施建设和机场航线补贴资金预算的通知》（财建〔2021〕351 号）					
主要成效		保障航线的正常运行，继续推进冠豸山机场现有航线市场培育。					
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分
	年度资金总额	902.00	812.00	802.00	10	98.77	7
	其中：当年财政拨款	902.00	812.00	802.00	—	98.77	
	其他资金				—	0	

	上年结转资金					—	0	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				补贴革命老区机场 1 个，补贴中小机场 1 个，补助安全建设项目 1 个				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	补贴革命老区机场个数	=1 个	1	9	9	无偏差
			补贴中小机场个数	=1 个	1	9	9	无偏差
			补助安全建设项目数量	=1 个	1	8	8	无偏差
		质量指标	项目竣工验收合格率	≥100%	100	8	8	无偏差
		时效指标	补贴资金到位时间	≤9 月	8	8	8	无偏差
		成本指标	资金支出率	=100%	100	8	8	无偏差
	效益指标	经济效益指标	全年保障货邮增加吨数	≥40 吨	0	5	0	因受疫情影响，货邮较上年有所减少
		社会效益指标	补贴机场旅客吞吐量同比增长率	≥5%	0	5	0	因受疫情影响航线停飞较多
			补贴机场年正常运营天数	≥360 天	365	20	20	无偏差

	满意度指标	服务对象满意度指标	旅客满意度	≥90%	96	10	10	无偏差
总分值、评价总分（S）						87		
评价等级	良（90>S≥80）							
问题与建议 （每条问题和 建议不少于 30个字）	问题类型		存在问题		改进建议			
	目标完成问题		由于新冠肺炎疫情发生影响造成停航停飞较多，导致旅客吞吐量等无法达到预期目标。		建议提高航线运营补贴经费增开新的航线，增加航线运营宣传经费宣传各条航线增加旅客吞吐量。			

专项资金绩效自评表

(2022 年度)

专项名称		预拨国内客运航班运行财政补贴资金（第一批）					
主管部门			实施单位			中国联合航空有限公司	
项目概况		国内客运航班运行财政补贴资金					
主要成效		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。					
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分
	年度资金总额	0.00	125.00	12.51	10	10.01	0
	其中：当年财政拨款	0.00	125.00	12.51	—	10.01	
	其他资金				—	0	
	上年结转资金				—	0	

年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				补贴国内客运航班 3 班次，飞机机队规模 60 架。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	补贴国内客运航班数量	≥3 班次	3	10	10	无偏差
			飞机机队规模	≥58 架	60	10	10	无偏差
			新增航段条数	≥0%	0	10	0	无偏差
		质量指标	航班正常率	≥80%	96.52	10	10	无偏差
		时效指标	地方财政补贴资金到位率	≥400%	100	5	1.25	年度指标值设置有误
		成本指标	北京=连城班次	≤10 万	10	5	5	无偏差
	效益指标	经济效益指标	国内客运航班亏损弥补率	≥36.13%	98.78	8	8	无偏差
			客运收入较补贴周期前增长率	≥10%	95.8	8	8	无偏差
		社会效益指标	航空公司原因严重征候万时率	≤0%	0	7	7	无偏差
			新增就业岗位数量	≥0%	12.29	7	7	无偏差

	满意度指标	服务对象满意度指标	航空公司满意度	≥80%	85.08	10	10	无偏差
总分值、评价总分 (S)							76.25	
评价等级	中 (80>S≥60)							
问题与建议 (每条问题和建议不少于30个字)	问题类型	存在问题				改进建议		
	资金管理问题	预拨国内客运航班运行财政补贴资金(第一批)因符合条件才能发放补助,故项目资金支付进度较慢。				建议相关科室严格跟踪项目进度,对不符合发放条件的及时发回整改,补充材料。		

三、《项目支出绩效评价报告》

一、基本情况

(一) 项目概况

该项目为龙岩冠豸山机场正常运营的“连城=上海”、“北京=连城”和“天津=连城=珠海”三条航线运营补贴,“连城=上海”每周四班、“北京=连城”每周六班和“天津=连城=珠海”每周三班。项目预算金额合计 656.43 万元。全部都是市级财政资金。

1、项目主要内容及立项依据

根据 2019 年市政府五届第 34 次常务会议纪要明确同意由龙岩机场公司作为主体,鼓励市属国企积极参与,以市场化

运作方式开展冠豸山机场航线拓展、市场培育、专线开通等工作。2020年12月13日市长批示同意在“十四五”时期继续由市、县（市、区）财政共同承担冠豸山机场航线运营补贴资金，其中市本级35%，连城20%，新罗、永定、上杭各10%，武平、长汀、漳平各5%，由市财政统筹支付。

项目主要工作内容包含：

保障航线的正常运行，继续推进冠豸山机场现有航线市场培育，确保机场旅客吞吐量持续增长。

2、项目实施情况

(1) 组织方式

成立龙岩市航线运营工作领导小组，领导小组行使航线运营工作统筹协调职责，审定工作方案，对工作中的重大事宜、重大问题进行协调和决策。领导小组办公室设在龙岩冠豸山机场管理委员会，辅助航线运营补贴项目日常工作，主动对接上级主管部门，及时报告工作进展、重要环节的阶段性成果。各县（市、区）要成立相应工作机构，制定工作方案，与市级工作统筹部署。

(2) 项目相关管理制度及执行情况

作为项目的预算单位，主要负责项目的预算编制、招投标管理，以及对项目承接方进行定期和不定期的监督、提交的项目成果进行审核验收等工作。根据龙岩冠豸山机场管理委员会的内控手册，评价工作组根据项目的特点和内容，对其进项梳理和总结，具体如下：

1) 预算管理

各责任科室根据本年度的实际情况编制预算，并汇总至财务部门审核，通过后交付领导小组办公室审定预算方案。

2) 业务管理

具有相应的业务管理制度，合法、合规、完整；制度的执行遵守相关法规和业务管理规定，项目合同书、验收报告、技术成果均保存完整并存档；具有相应的项目质量要求和标准，采取必要的措施和手段保证项目顺利进行。

3) 绩效管理

龙岩冠豸山机场管理委员会根据财政预算绩效管理工作年度考核要求，及时总结预算绩效管理工作开展情况，并要求各责任科室进行自我评价，之后根据要求进行预算绩效部门评价。

6) 财务管理

龙岩冠豸山机场管理委员会具有专门的项目资金管理办法（如：《财务管理制度》），项目资金管理办法符合相关财务会计制度的规定；资金的使用符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，项目资金符合项目预算批复和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用的情况；会计核算规范。总得来说管理制度健全、资金使用合规、项目资金安全。

项目管理流程及保障制度一览表

管理程序	保障制度
项目立项	《2019 年市政府五届第 34 次常务会议纪要》
预算管理	《预算业务管理制度》
合同管理	《合同管理制度》
支出管理	《收支业务管理制度》
会计档案管理	《会计档案管理制度》 《会计人员岗位职责制度》
绩效管理	《预算绩效管理制度》

(3) 项目资金的投入和使用情况

项目名称	预算金额（万元）	实际支出金额（万元）
航线运营补贴	656.43	521.61

二、绩效评价工作开展情况

（一）通过对本项目开展绩效评价的目的有

1、通过对项目实施管理和相关制度措施的评价，分析项目管理合理性和实施管理水平，并进一步剖析管理中尚需改进之处。

2、通过对项目财政资金投入和执行情况的评价，分析项目投入管理和财务管理水平，并进一步剖析财政资金使用的安全性和规范性，以及资产配置、使用、处置及其收益管理情况。

3、通过对项目实施成效和成果产出的评价，分析项目决策合理性和绩效指标实现程度，并进一步剖析社会影响、能力

建设、可持续发展前景等情况，为今后此类项目的实施积累经验，以便进一步的完善和提升。

4、通过上述三个方面的分析，从加强财政资金管理的实际出发，对财政资金使用的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的综合评价，为进一步强化部门责任、改善财政支出管理、优化资源配置和提高公共服务水平提供依据和参考。

（二）绩效评价对象和范围

本次评价对象为龙岩冠豸山机场管理委员会为预算主管部门的航线运营补贴项目，2022 年度市级财政年初预算总额为 656.43 万元，本项目全部为市级财政资金。本项目实施单位为龙岩冠豸山机场管理委员会。

评价范围为该财政专项资金产生的绩效，以及产生绩效所需要的各环节过程。具体包括项目决策、项目管理（包括投入管理、财务管理、项目实施）、项目绩效（包括项目产出、项目效果）。

（三）绩效评价原则及方法

1、相关性原则：与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

2、重要性原则：优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

3、可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价标准的规范和评价结果可相互比较。

4、系统性原则：将定量指标与定性指标相结合，定量指标应量化，定性指标可衡量，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

5、经济性原则：通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

6、本次评价所采取的方法：成本效益分析法，最低成本法，公众评判法。

（四）评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释
决策	项目立项	立项依据充分性	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。
		立项程序规范性	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。
	绩效目标	绩效目标合理性	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。
		绩效指标明确性	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。
	资金投入	预算编制科学性	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。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助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。
过程	资金管理	预算执行率	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。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。
	组织实施	管理制度健全性	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。

		制度执行有效性	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。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。
	产出时效	完成及时性	项目实际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。
	产出成本	成本节约率	实际项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。
产出	数量目标	连城=上海航线班次数	反映该航线实际班次数量
		北京=连城航线班次数	反映该航线实际班次数量
		天津/郑州=连城=珠海航线班次班次数	反映该航线实际班次数量
	质量目标	旅客吞吐量	反映机场的目前实际的吞吐能力（吞吐能力大于等于 5 万人）
效益目标	社会效益目标	媒体负面报道量	反映当年度是否发生重大负面影响事件
	社会效益目标	旅客吞吐量增长率	旅客吞吐量增长率=（当年旅客吞吐量-上年旅客吞吐量/上年旅客吞吐量*100%
满意度	服务对象满意度目标	旅客满意度	反映旅客满意情况

评价标准（本项目的绩效评价标准详见本报告：绩效评价指标综合表）

（五）绩效评价工作过程

1、前期准备过程

根据绩效评价相关要求及业务委托情况，评价工作组首先核对了项目的相关资料，如国家政策、法律法规等，既定工作计划和资料清单并发于项目单位。在收集到资料后对资料进行研读，梳理项目内容、管理流程等，然后将资料中的问题整理出来后，去项目单位实施访谈工作，了解项目的背景、预算、管理、执行情况等。

在上述工作结束后，评价工作组根据资料、访谈情况对项目进行再次梳理，整理完整的业务流、管理流、资金流等，并借助专家的力量设计指标体系及权重等。

2、组织实施过程

根据前期的访谈结果，依据龙岩市财政局有关绩效评价管理办法文件的精神，结合项目经费、绩效评价指标体系的综合评价表、基础数据表，形成社会调查方案，最终形成本项目的绩效评价方案报我单位预算领导工作小组评审修订。

3、分析评价过程

评价方案中指标体系的设计思路主要参考《龙岩市财政局关于做好2022年度市级预算绩效管理工作的通知》，借鉴相关文献的项目绩效评价指标体系，通过梳理整合项目立项背景、立项依据、项目目标、项目实施管理、以及项目产生的效益情况设计具有针对性的指标体系及框架。个性

指标的设计主要体现在项目的财务管理、项目实施、项目 产出和项目效果。

项目的财务管理主要体现为预算执行率、财务管理制度合理性及执行的有效性等方面。 项目的实施管理主要体现为对项目承接方的监督管理、质量考核，如招投标管理、合同管理、监督考核管理等；以及承接方在项目执行过程中的管理和质量把控，如对信息化系统建设工作的考核管理、是否有定期和不定期将工作进度和工作成果汇报给相关领导等。

项目产出设计主要体现项目产出的数量、质量和时效情况：产出数量主要考察项目的成果是否如方案或文件中所述，完成项目本身所有工作内容，并出具相应的工作成果；质量主要考察项目成果是否达到足够的旅客吞吐量；

项目的效益指标以项目的总目标和年度目标为标准，挖掘可衡量、可量化并且能够体现项目的社会效益的指标进行评价。如考虑项目成果给旅客带来的直观的满意度感受等。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

评价工作组按照龙岩市绩效评价工作要求，结合基础数据填报、实地检查、问卷调研和访谈获取的数据，评价工作组对项目绩效进行了独立客观的评价，本项目总得分为 85.35 分，评价结论为“良 ”。项目项目具体得分如下表（绩效评价指标综合表）：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	业绩值
决策	项目立项	立项依据充分性	3	3	充分
		立项程序规范性	2	2	规范
	绩效目标	绩效目标合理性	3	3	合理
		绩效指标明确性	2	2	明确
	资金投入	预算编制科学性	4	4	科学
		资金分配合理性	2	2	合理
过程	资金管理	预算执行率	3	2.38	达标
		资金使用合规性	5	5	合规
	组织实施	管理制度健全性	2	2	健全
		制度执行有效性	4	4	有效
产出	产出数量	实际完成率	3	2.25	未达标
	产出质量	质量达标率	3	3	达标
	产出时效	完成及时性	2	2	达标
	产出成本	成本节约率	2	2	达标
产出	数量目标	连城=上海航线班次数 $\geq$ 180 班次	5	3.1	达标
		北京=连城航线班次数 $\geq$ 208 班次	5	5	达标
		天津=连城=珠海航线 $\geq$ 90 班次班次班次	5	5	达标
	质量目标	旅客吞吐量	15	15	达标
效益	经济效益目标	旅客吞吐量增长率	10	0	负增长
	社会效益目标	媒体负面报道量	10	10	达标
满意度	服务对象满意度目标	旅客满意度	10	10	达标

四、绩效评价指标分析

立项依据充分性：

开通航线以《市政府常务会纪要》作为依据，立项依据充分，按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 5 分。

项目立项规范性：本项目的立项是根据市场需求，经征求相关部门意见，呈报市政府常务会研究通过。

立项程序规范。按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 3 分。

绩效目标合理性：本项目的实施内容航线运营补贴；项目产出为项目的工作成果，与项目实施内容一致；项目的预期产出效益和效果根据本年度的实际情况设置，既符合正常的业绩水平，也能够周期内全部完成。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 4 分。

绩效指标明确性：本项目在立项时设立明确的项目产出、效果目标，如将产出目标细化为数量、质量目标；项目指标与预算确定的资金额匹配，有明确的时限要求。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 3 分。

预算编制科学性：我委在编报预算经费均以呈报市政府常务会研究并同意的标准编制。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 4 分。

资金分配合理性：我委经办人根据三方核对无误的航班执飞情况提出航班补贴支付申请，报业务科和财务管理人员审核确认无误并呈委领导审批同意后，我委向市财政局报送申请支付航班补贴的函。执行方式很好的保证了项目适时进度，预算资金分配科学合理。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。（二）项目过程情

况

资金使用合规性：本项目的资金为市级财政预算，由我委向龙岩市财政局申请预算，市财政局批复预算后，再将资金拨付实际支出。资金拨付有完整的审批程序和手续；项目资金符合预算批复或合同规定的用途；按照合同约定的支付时间和实际需支付金额支付，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；资金全部纳入单位预算管理、无账外设账现象。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 4 分。

管理制度健全性：作为预算单位，我委建立了《预算业务管理制度》，《合同管理制度》，《收支业务管理制度》，《会计档案管理制度》，《会计人员岗位职责制度》《预算绩效管理制度》等内部控制管理制度覆盖项目的管理，财务，监管，成效等方方面面。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

制度执行有效性：根据该项目的执行过程记录，项目合同协议，财务凭证等相关资料无发现不符合内部控制管理制度的行为

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 4 分。

（三）项目产出情况

实际完成率：项目主要数量目标有一项未完成，实际完成率 75%。按照评分细则，该指标得权重分的 75%，得 2.25 分。

质量达标率：项目目标达标率 100%，完成指标。按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 3 分。

完成及时性：航线运营补贴在合同规定时间内完成补助，故完成及时性达标。按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

成本节约率：本项目预算金额 656.43 万元，2022 年 12 月 31 日实际

支付金额为 521.6 万元，有节约成本情况。按照评分细则，该指标得满分。

（四）项目绩效情况

三条航线班次完成情况：连城=上海航线未完成计划班次数，其余线路均完成全年班次任务。按照评分细则，该指标得分 13.1 分。

旅客吞吐量：截止 2022 年 12 月 31 日，全年实现旅客运输量共计 61571 人次，达到指标按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 15 分。

旅客吞吐量增长率：因受疫情影响，全国民航旅客吞吐量为负增长，冠豸山机场旅客吞吐量同比增长-56.6%，该指标不得分。

服务对象满意度目标：年度服务对象满意度目标大于等于 90%，实际满意度为 92.5%。按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 10 分。

五、有关建议

（一）完善航线补贴项目管理办法，规范补贴标准

龙岩市实行航线补贴已有多年的历史，建议在总结过去经验教训的基础上，修定完机场航线补贴项目资金的管理办法。明确航线补贴的条件，范围，程序，标准，退出机制，补贴的申领及资金拨付，监督等内容。每年对航线补贴绩效进行评价，实行动态监管。对目前补贴已达两年的航线进行评价，对已成熟的航线和客座率低航线建议退出补贴范围。

（二）提高航班正常率，降低运营成本和客户投诉率

航班延误客观上增加了航空公司运营成本，也是客户投诉的重要原因之一。除了天气和军事活动航空公司无法控制外，其他原因造成的航班延误都可以通过精准管控、协调改善的。通过管控使航班正常率至少达到民航监管的要求。

（三）促销增加客流量，提高经济效益和社会效益

通过与旅游部门合作，采取团体包机等形式，组织离退休人员旅游，增加客流量； 还可以利用黄金周假期和学生假期组织旅游增加客流量，提高经济效益和社会效益。

六、其他需要说明的问题

无