

南昌市会展工作管理办公室

2020 年度单位决算

目 录

第一部分 南昌市会展工作管理办公室单位概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位基本情况

第二部分 2020 年度单位决算表

- 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2020 年度单位决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 六、机关运行经费支出情况说明
- 七、政府采购支出情况说明
- 八、国有资产占用情况说明
- 九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 南昌市会展工作管理办公室单位概况

一、单位主要职能

南昌市会展工作管理办公室的主要职责是：主要负责全市会展业的管理、指导、协调工作；负责市政府对外参展的对接，组织工作；负责申办全国大型会展活动工作；负责在昌举办的大型会展活动协调工作；负责承办中国绿色食品博览会工作。

二、单位基本情况

纳入本套单位决算汇编范围的单位共 1 个，包括：

南昌市会展工作管理办公室（本级）。

本单位 2020 年年末实有人数 9 人，其中在职人员 9 人。离休人员 0 人，退休人员 0 人。

第二部分 2020年度单位决算表

收入支出决算总表

编制单位：南昌市会展工作管理办公室

2020年度

公开01表
金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目 (按功能分类)	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,785.24	一、一般公共服务支出	32	626.36
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	656.87	八、社会保障和就业支出	39	9.56
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	1,508.98
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	9.95
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	2,442.11	本年支出合计	58	2,154.85
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	609.26	年末结转和结余	60	896.52
	30			61	
总计	31	3,051.37	总计	62	3,051.37

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。

收入决算表

编制单位：南昌会展工作管理办公室

2020年度

公开02表
金额单位：万元

支出功能分类科目编码			项目	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
类	款	项	科目名称	1	2	3	4	5	6	7
			栏次							
			合计	2,442.11	1,785.24	0.00	0.00	0.00	0.00	656.87
201			一般公共服务支出	587.40	587.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	587.40	587.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	587.40	587.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	9.56	9.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	9.56	9.56	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	9.17	9.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216			商业服务业等支出	1,835.20	1,178.33	0.00	0.00	0.00	0.00	656.87
21602			商业流通事务	154.96	153.89	0.00	0.00	0.00	0.00	1.07
2160250			事业运行	154.96	153.89	0.00	0.00	0.00	0.00	1.07
21699			其他商业服务业等支出	1,680.24	1,024.44	0.00	0.00	0.00	0.00	655.80
2169999			其他商业服务业等支出	1,680.24	1,024.44	0.00	0.00	0.00	0.00	655.80
221			住房保障支出	9.95	9.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	9.95	9.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	6.88	6.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203			购房补贴	3.07	3.07	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。

支出决算表

编制单位：南昌会展工作管理办公室

2020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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		合计	2,154.85	180.01	1,974.84	0.00	0.00	0.00
201		一般公共服务支出	626.36	11.62	614.74	0.00	0.00	0.00
20103		政府办公厅（室）及相关机构事务	626.36	11.62	614.74	0.00	0.00	0.00
2010350		事业运行	11.62	11.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399		其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	614.74	0.00	614.74	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	9.56	9.56	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	9.56	9.56	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	9.56	9.56	0.00	0.00	0.00	0.00
216		商业服务业等支出	1,508.98	148.87	1,360.10	0.00	0.00	0.00
21602		商业流通事务	148.87	148.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2160250		事业运行	148.87	148.87	0.00	0.00	0.00	0.00
21699		其他商业服务业等支出	1,360.10	0.00	1,360.10	0.00	0.00	0.00
2169999		其他商业服务业等支出	1,360.10	0.00	1,360.10	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	9.95	9.95	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	9.95	9.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	6.88	6.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203		购房补贴	3.07	3.07	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：南昌会展工作管理办公室

2020年度

公开04表
金额单位：万元

收 入		支 出						
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决 算 数			
					小计	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,785.24	一、一般公共服务支出	33	626.36	626.36	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	9.56	9.56	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	852.20	852.20	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	9.95	9.95	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,785.24	本年支出合计	59	1,498.07	1,498.07	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	609.26	年末财政拨款结转和结余	60	896.43	896.43	0.00	0.00
二、一般公共预算财政拨款	29	609.26		61				
三、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2,394.50	总计	64	2,394.50	2,394.50	0.00	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支出和年末结转结余情况

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

编制单位：南昌会展工作管理办公室

2020年度

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码	科目名称				
类	款	项	1	2	3
栏次					
合计			1,498.07	179.03	1,319.04
201		一般公共服务支出	626.36	11.62	614.74
20103		政府办公厅（室）及相关机构事务	626.36	11.62	614.74
2010350		事业运行	11.62	11.62	0.00
2010399		其他政府办公厅（室）及相关机构事	614.74	0.00	614.74
208		社会保障和就业支出	9.56	9.56	0.00
20805		行政事业单位养老支出	9.56	9.56	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.56	9.56	0.00
216		商业服务业等支出	852.20	147.89	704.30
21602		商业流通事务	147.89	147.89	0.00
2160250		事业运行	147.89	147.89	0.00
21699		其他商业服务业等支出	704.30	0.00	704.30
2169999		其他商业服务业等支出	704.30	0.00	704.30
221		住房保障支出	9.95	9.95	0.00
22102		住房改革支出	9.95	9.95	0.00
2210201		住房公积金	6.88	6.88	0.00
2210203		购房补贴	3.07	3.07	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表
金额单位：万元

编制单位：南昌会展工作管理办公室

2020年度

人员经费			公用经费						
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	168.08	302	商品和服务支出	10.64	307	债务利息及费用支出	0.00	
30101	基本工资	29.24	30201	办公费	0.08	30701	国内债务付息	0.00	
30102	津贴补贴	2.81	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00	
30103	奖金	56.93	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00	
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00	
30107	绩效工资	36.30	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9.39	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.19	31002	办公设备购置	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.17	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
30111	公务员医疗补助缴款	4.49	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00	
30112	其他社会保障缴费	0.59	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00	
30113	住房公积金	23.91	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00	
30199	其他工资福利支出	0.25	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00	
303	对个人和家庭的补助	0.31	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.09	31012	拆迁补偿	0.00	
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00	
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00	
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00	
30307	医疗费补助	0.31	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	7.21	312	对企业补助	0.00	
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.18	31201	资本金注入	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.50	31203	政府投资基金股权投资	0.00	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.01	31204	费用补贴	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00	
			30299	其他商品和服务支出	0.37	31299	其他对企业补助	0.00	
						399	其他支出	0.00	
						39906	赠与	0.00	
						39907	国家赔偿费用支出	0.00	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治	0.00	
						39999	其他支出	0.00	
人员经费合计		168.39	公用支出合计						10.64

注：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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

编制单位：南昌会展工作管理办公室

2020年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	决算数
行次		1	2
一、“三公”经费支出	1	9.07	2.26
1.因公出国（境）费	2	3.80	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	4.30	2.17
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	4.30	2.17
3.公务接待费	6	0.97	0.09
（1）国内接待费	7	-	0.09
其中：外事接待费	8	-	0.00
（2）国（境）外接待费	9	-	0.00
二、相关统计数	10	-	-
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-	0
2.因公出国（境）人次数（人）	12	-	0
3.公务用车购置数（辆）	13	-	0
4.公务用车保有量（辆）	14	-	1
5.国内公务接待批次（个）	15	-	1
其中：外事接待批次（个）	16	-	0
6.国内公务接待人次（人）	17	-	7
其中：外事接待人次（人）	18	-	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-	0

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

金额单位：万元

编制单位：南昌市会展工作管理办公室

2020年度

项 目			2020年度					
支出功能分类 科目编码			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
					小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次 合计								

注：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。

说明：当此表数据为空时，即本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表
金额单位：万元

编制单位：南昌市会展工作管理办公室

2020年度

项 目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次 合计	1	2	3
			合计			

注：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。
说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

国有资产占用情况表

单位：台、量、套

编制单位：南昌市会展工作管理办公室

2020年度

公开10表

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	1
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要领导干部用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部用车	8	0
8. 其他用车	9	1
二、单价50万元（含）以上通用设备（台，套）	10	0
三、单价100万元（含）以上专用设备（台，套）	11	0

注：本表反映截止2020年12月31日，部门占用的国有资产情况。

第三部分 2020 年度单位决算情况说明

一、收入决算情况说明

本单位 2020 年度收入总计 3,051.37 万元，其中年初结转和结余 609.26 万元，较 2019 年增加 493.93 万元，增加 428%；本年收入合计 2,442.11 万元，较 2019 年减少 1920.88 万元，减少 44%，主要原因是：本年优先使用年初结转结余资金。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 1,785.24 万元，占 73%；其他收入 656.87 万元，占 27%。

二、支出决算情况说明

本单位 2020 年度支出总计 3,051.37 万元，其中本年支出合计 2,154.85 万元，较 2019 年减少 2190.44 万元，减少 50%，主要原因是：本年会展业发展专项项目因工作计划调整，使用项目支出较上年有所减少。

本年支出的具体构成为：基本支出 180.01 万元，占 8%；项目支出 1974.84 万元，占 92%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本单位 2020 年度财政拨款本年支出年初预算数为 303.18 万元，决算数为 1498.07 万元，完成年初预算的 494%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 0 万元，决算数为 626.36 万元，完成年初预算的 0%，主要原因是：本年会展业发展专项项目因工作计划调整，本年有专项追加资金。

(二) 社会保障和就业支出年初预算数为 9.56 万元, 决算数为 9.56 万元, 完成年初预算的 100%。

(三) 商业服务业等支出年初预算数为 283.67 万元, 决算数为 852.20 万元, 完成年初预算的 300%, 主要原因是: 本年会展业发展专项项目因工作计划调整, 本年有专项追加资金。

(四) 住房保障支出年初预算数为 9.95 万元, 决算数为 9.95 万元, 完成年初预算的 100%。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 179.03 万元, 其中:

(一) 工资福利支出 168.08 万元, 较 2019 年增加 84.3 万元, 增长 101%, 主要原因是: 增人增资。

(二) 商品和服务支出 10.64 万元, 较 2019 年减少 28.35 万元, 减少 73%, 主要原因是: 本年缩减一般性支出。

(三) 对个人和家庭补助支出 0.31 万元, 较 2019 年增加 0.31 万元, 增加 100%, 主要原因是: 本年有医疗费补助费用。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 10.83 万元, 决算数为 2.26 万元, 完成预算的 21%, 决算数较 2019 年减少 1.48 万元, 减少 40%, 其中:

(一) 因公出国(境)支出年初预算数为 3.80 万元, 本年度我室无因公出国(境)费用, 决算数为 0 万元。

(二) 公务用车购置及运行维护费支出年初预算数为 5.36 万元, 决算数为 2.17 万元, 完成预算的 40%, 决算数较 2019 年减少 1.27 万元, 减少 40%。决算数较年初预算数减少 3.19 万元, 的主要原因是: 我室厉行勤俭节约。

(三) 公务接待费支出年初预算数为 1.67 万元, 决算数为 0.09 万元, 完成预算的 5%, 决算数较 2019 年减少 0.21 万元, 减少 70%。决算数较年初预算数减少 1.58 万元, 的主要原因是: 我室厉行勤俭节约。

六、机关运行经费支出情况说明

本单位无机关运行经费支出。

七、政府采购支出情况说明

本单位无政府采购支出。

八、国有资产占用情况说明。

截止 2020 年 12 月 31 日, 本单位国有资产占用情况见公开 09 表《国有资产占用情况表》。其中车辆中的其他用车主要是一辆车牌号为赣 A5374G 的公务用车。

九、预算绩效情况说明

(一) 绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求, 我单位组织对 2020 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评, 其中, 一级项目 1 个, 二级项目 3 个, 共涉及资金 3123.91 万元, 占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对“南昌市会展业发展专项资金”、“省级商务发展资金会展业发展事项（绿博会）”、“2020年度会展办工作经费”这3个项目开展了单位评价，涉及一般公共预算支出3123.91万元。其中，对南昌市会展业发展专项资金、省级商务发展资金会展业发展事项（绿博会）、2020年度会展办工作经费项目分别委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，南昌市会展工作管理办公室所有项目资金都是秉着“集中管理、专款专用、执行加快、开源节流、提高效益”的基本原则，做到“收支两条线”管理办法进行开展执行。绩效运行整体情况良好，预算执行进度完成较好，整体绩效目标如期完成。

（二）单位决算中项目绩效自评结果（选择1至2个项目）。

我单位今年在市级单位决算中反映南昌市会展业发展专项资金项目绩效自评结果。

南昌市会展业发展专项资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，南昌市会展业发展专项资金项目绩效自评得分为94.5分。项目全年预算数为3090.35万元，执行数为2090.12万元，完成预算的67.6%。主要产出和效果：全年完成赴外参展11个，赴外参会9个，申办全国流动性展会3个以上。补助本地全国大型品牌展会27个，组织我市扶贫企业赴外扶贫参展4次，举办扶贫专题展销会，帮助扶贫企业扩大本地市场采购份额；开展多场会展宣传、推介、培训；荣获“壮丽70年最具影响力会展目的地金手指奖”，“辉煌70年中国最具影响力会展城市奖”

两项会展业大奖，并被评为“中国最具竞争力会展城市”。支持重大重点及“会展+产业”展会项目4个，参展11次，总展示面积达近2000平方米，组织市龙头企业100余家参展，开拓市场，洽谈有合作意向性企业近67家，展会现场签订订单96个。

发现的问题及原因：由于新冠肺炎疫情，全国各地会展业暂停半年，因此国内外宏观经济环境产生较大变化，从而对整体会展业冲击巨大，导致我市会展业本年度延迟至6月份进行复工复产（且仅对部分有必要的会展活动开放），用于2020年度会展业发展专项资金未能全部执行。

下一步改进措施：建议今后在制定南昌市会展业发展专项资金项目和会展办工作经费工作方案时，充分考虑到新冠疫情常态化趋势，在计划任务时结合疫情防控要求对工作内容的影 响，全面细化，科学合理的设定准确、可量化的目标值作为参照，进而项目在实施中可以进行有效监控，与期望效果达到基本一致，将工作落到实处。

以下为南昌市会展业发展专项资金项目支出绩效自评表：

项目支出绩效自评表							
(2020年度)							
项目名称	会展业发展专项资金项目						
主管部门	南昌市商务局			实施单位	南昌市会展工作管理办公室		
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	3090.35	3090.35	2090.12	6	67.6%	6
	其中：当年财政拨款	3000	3000	1999.77	—	—	—
	上年结转资金	90.35	90.35	90.35	—	—	—
	其他资金				—	—	—
年度	预期目标			实际完成情况			

	<p>至少成功申办3个及以上全国流动性品牌展会，扶持补助本地规模大、效益好、有发展潜力的品牌展会10个以上，赴友好城市参加重点展会项目10个以上。通过这些举措，聚集南昌的人气、商气、财气，带动南昌会展经济又好又快发展，从而拉动南昌经济增长。</p>				<p>1. 完成赴外参展11个，赴外参会9个，申办全国流动性展会3个以上。 2. 补助本地全国大型品牌展会27个，组织我市扶贫企业赴外扶贫参展4次，举办扶贫专题展销会，帮助扶贫企业扩大本地市场采购份额；开展多场会展宣传、推介、培训；荣获“壮丽70年最具影响力会展目的地金手指奖”，“辉煌70年中国最具影响力会展城市奖”两项会展业大奖，并被评为“中国最具竞争力会展城市”。 3. 支持重大重点及“会展+产业”展会项目4个，参展11次，总展示面积达近2000平方米，组织市龙头企业100余家参展，开拓市场，洽谈有合作意向性企业近67家，展会现场签订订单96个。</p>			
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	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标 (20分)	赴外参展数量10个以上	100%	100%	3	3	
			赴外参会数量4个以上	100%	100%	3	3	
			申办全国流动性展会数量4个以上	100%	100%	4	3	由于新冠肺炎疫情，全国各地会展业暂停半年，因
			补助本地展会个数15个以上	100%	100%	4	4	
			补助本地专业会议、论坛数量10个以上	100%	100%	3	3	
			扶持本地产业展3个以上	100%	100%	3	3	
		质量指标 (15分)	引进2个会展产业园项目落户	100%	100%	5	5	
			加强对外交流合作，加大推广南昌宣传力度	100%	100%	5	5	
			扶持展会补助条件达标率100%	100%	100%	5	5	
		时效指标 (5分)	参展、参会、申报展会及时完成率	100%	100%	3	3	
	会展补助资金到位及时率		100%	100%	2	2		
	成本指标 (10分)	赴外参展成本控制率	100%	100%	1	1		
		赴外参会成本控制率	100%	100%	1	1		

			申办全国流动性展会成本控制率	100%	100%	2	1.5	由于新冠肺炎疫情，全国各地会展业暂停半年，因
			补助本地展会成本控制率	100%	100%	2	2	
			补助本地专业会议、论坛成本控制率	100%	100%	2	2	
			扶持本地产业展控制率	100%	100%	2	2	
效益指标 (30分)		经济效益指标 (5分)	参观人数预计全年统计观展人数达 100 万人次，对地方经济拉动明显	100%	100%	5	5	
		社会效益指标 (10分)	社会影响力年度评选会展类奖项，南昌最有力竞争者	100%	100%	10	10	
		生态效益指标 (5分)	赴外参展搭建时使用绿色环保、可循环、无污染的材料	100%	100%	5	5	
		可持续影响指标 (10分)	中国绿色食品博览会、中国国际通信电子产业博览会持续举办	100%	100%	10	10	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标(10分)	社会公众满意度		100%	100%	5	5	
		服务对象满意度		100%	100%	5	5	
总分						100	94.5	

(三) 部门评价项目绩效评价结果

2020 年度会展业发展专项资金项目绩效评价报告

项目名称: 会展业发展专项资金项目

项目类别: 经济建设类

实施单位: 南昌市会展工作管理办公室

主管部门: 南昌市商务局 (盖章)

评价机构: 江西惠普会计师事务所有限责任公司 (盖章)

评价年度: 2020 年度

2021 年 5 月 14 日

项目绩效评价人员			
姓名	单位	职称/职务	签名
袁爱珍	江西惠普会计师事务所 有限责任公司	注册会计师	
李恋	江西惠普会计师事务所 有限责任公司	初级会计师	
袁可欣	江西惠普会计师事务所 有限责任公司		
评价组组长 (签名)：		2021年5月31日	
中介机构 (盖章)：	江西惠普会计师事务所 有限责任公司	2021年5月31日	

- 注：1. 纳入部门评价的项目须填写此表，自评项目无须填写；
2. 评价小组须不低于3人，如未委托第三方中介机构，则最后一行
无需填写；
3. 所有评价人员必须亲笔签名，否则评价无效。

目 录

一、项目基本情况	2
(一) 项目概况	2
(二) 绩效目标	3
二、绩效评价工作开展情况	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围	4
(二) 绩效评价原则、评价方法、评价指标体系	5
(三) 绩效评价工作过程	8
三、综合评价情况及评价结论	10
四、绩效评价指标分析	11
(一) 项目决策情况	11
(二) 项目过程情况	13
(三) 项目产出情况	15
(四) 项目效益情况	16
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	17
(一) 主要经验及做法	17
(二) 存在问题及原因分析	18
六、有关建议	19
七、附件	19

Jiangxi Huipu Certified Public Accountants

江西惠普会计师事务所有限责任公司

912 Room A Building wealth square Ba Yi

南昌市八一大道357号

Avenue 357 Nanchang, China

财富广场A座912室

Tel: 0791-86233992 86233993

电话: 0791-86233992 86233993

Fax: 0791-86238239

传真: 0791-86238239

赣惠普专审字[2021]第182号

会展业发展专项资金项目绩效评价报告

为贯彻落实《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)、《财政部关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》(财预〔2020〕10号)、《江西省财政厅关于开展2020年预算绩效管理有关工作的通知》(赣财绩〔2020〕4号)、《中共南昌市委 南昌市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(洪发〔2020〕23号)、《南昌市财政局关于开展2021年度预算绩效管理有关工作的通知》(洪财办〔2021〕7号)等文件精神,受南昌市商务局(以下简称“市商务局”)委托,江西惠普会计师事务所有限责任公司(以下简称“评价机构”)作为第三方评价机构,于2021年5月8日至5月14日对2020年度会展业发展专项资金项目进行了绩效评价。提供真实、完整的资料,是南昌市商务局的责任;我们的责任是通过访谈、收集项目相关资料等充分了解项目的开展情况,并对相关绩效指标进行汇总分析,形成项目绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 立项背景

从二十世纪八十年代以来，我国会展业经历从无到有，从小到大，以年均近 20% 的速度递增，行业经济效益逐年攀升，场馆建设日臻完善，已成为国民经济的助推器和新亮点。全国以北京、上海、广州为一级会展中心城市，初步形成三大会展经济产业带，即包括北京、天津、烟台、廊坊等地的环渤海会展经济带；以上海为龙头、沿江沿海为两翼的长江三角洲会展经济带；以广交会和高交会为龙头的珠江三角洲会展经济带。随着会展业市场化程度的提高，会展城市内部场馆之间、会展城市之间的竞争日益明显。法制建设、品牌意识、现代化场馆建设、人才培养成为普遍共识。

市会展办计划通过打造具有一定国际和区域影响力的会展品牌、展会、新增国际组织认证的展会项目，引进和培育会展服务主体，进一步提升南昌市英雄城知名度，根据《南昌市人民政府关于进一步促进会展业健康快速发展实施意见》（洪府发〔2018〕22号）文件设立此项目。

2. 主要内容及实施情况

（1）项目主要内容

力争全市会展业综合竞争实力显著增强，步入全国省会城市及地级市第一方阵。加快推进南昌会展业发展，基本形

成法规政策规范、硬件设施扎实、规划布局合理、配套服务完备，会展主体市场壮大、会展项目特色鲜明的会展业发展新格局。大力促进我市会展经济健康快速发展，将会展业培育成为我市现代服务业的先导产业和新的增长极。

（2）项目实施情况

该项目 2020 年已完成赴外参展 11 个，赴外参会 9 个，申办全国流动性展会 3 个。荣获“壮丽 70 年最具影响力会展目的地金手指奖”，“辉煌 70 年中国最具影响力会展城市奖”两项会展业大奖，并被评为“中国最具竞争力会展城市”。

3. 资金投入和使用情况

该项目 2020 年度预算资金 30,903,450.90 元，其中本年预算 30,000,000.00 元，会展办上年结余 903,450.90 元。财政当年实际拨付 21,527,720.00 元，会展办实际执行 18,889,591.24 元。

（二）项目绩效目标

1. 项目总体目标

在市委、市政府的坚强领导下，紧紧围绕“打造江西样板”总体要求，牢牢把握“建设中部会展名城、打造全国会展目的地”发展目标，力争全市会展业综合竞争实力显著增强，步入全国省会城市及地级市第一方阵。加快推进南昌会展业发展，基本形成法规政策规范、硬件设施扎实、规划布局合理、配套服务完备，会展主体市场壮大、会展项目特色

鲜明的会展业发展新格局。

2. 2020 年度阶段性目标

至少成功申办 3 个及以上全国流动性品牌展会，扶持补助本地规模大、效益好、有发展潜力的品牌展会 10 个以上，赴友好城市参加重点展会项目 10 个以上。通过这些举措，聚集南昌的人气、商气、财气，带动南昌会展经济又好又快发展，从而拉动南昌经济增长。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

为促进预算部门强化绩效理念，提高资金使用效益，发挥财政资金的作用，进一步提升政府部门绩效水平，根据《南昌市财政局关于开展 2021 年度预算绩效管理有关工作的通知》（洪财办〔2021〕7 号）要求，评价机构成立了绩效评价工作小组，对该项目的总体情况进行绩效评价。

1. 评价目的

财政支出项目绩效评价旨在通过评价改善财政资金支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。本次评价的主要目的是：根据《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》，围绕项目决策、项目过程、项目产出及项目效益四个方面开展绩效评价工作，综合反映项目支出成效，梳理项目存在的问题并提出建议，为主管部门今后的同类型项目积累经验，同时，强化项目单位预算绩效管理概念，提高财政资金的使

用效率。

2. 评价对象和范围

本次绩效评价对象为 2020 年度会展业发展专项资金项目，项目财政预算资金为 30,903,450.90 元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价依据等

1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。本次绩效评价工作按照科学可行的原则，采取定量分析与定性分析相结合的评价方法，评价机构设计绩效评价工作方案并组织实施绩效评价。

（2）独立公正原则。评价机构作为独立的第三方，以真实、客观、公正的要求完成本次绩效评价工作，并接受相关部门监督。

（3）绩效相关原则。本次绩效评价工作重点对该项目财政支出及其产出绩效进行评价，评价结果反映项目支出与产出绩效之间的紧密对应关系。在以评“绩效”为主的情况下，适当延伸至项目的决策与过程管理。

（4）简便有效原则。本次绩效评价工作尽量简化工作程序，尽量减少委托方、项目实施单位工作负担，通过科学合理的工作方式与方法，在全面分析绩效材料，并在与委托方、项目实施单位充分沟通的基础上，着力保障绩效评价工作本身的“绩效”。

(4) 公开透明原则。本次绩效评价结果将依法依规公开，并接受社会监督。

2. 评价指标体系

评价指标体系根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合《南昌市财政局关于开展 2021 年度预算绩效管理有关工作的通知》（洪财办〔2021〕7 号）有关要求设置，本次绩效评价指标体系包括决策、过程、产出及效益 4 个一级指标，13 个二级指标和 25 个三级指标（详见附件 1：项目支出绩效评价指标体系）。

(1) 决策：分值 16 分，从项目立项、绩效目标和资金投入三方面评价项目立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性以及资金分配合理性等内容。

(2) 过程：分值 14 分，从资金管理和组织实施两方面评价资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容。

(3) 产出：分值 40 分，用于考察该项目资金投入产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等内容。

(4) 效益：分值 30 分，用于综合评价资金投入使用后产生的社会效益、可持续影响及服务对象满意度等内容。

3. 评价方法

本次评价将通过文件资料研读、现场调研等方法对项目

进行定性评价;通过基础数据统计分析等方法,对项目进行定量评价。在定性评价中,也须明确支撑评价结果的证明材料,尽量减少定性评价带有的主观随意性。本次绩效评价使用(但不限于)以下几种具体的评价方法:

(1) 成本效益法

通过对项目的预算执行情况、项目管理资料、绩效报告等相关资料进行研究、比较、分析,提取重要信息,将项目投入与产出、效益进行关联性分析。

(2) 案卷研究法

对于项目相关的法规和文件、实施方案、政府采购相关文件、资金支出程序文件、工作总结、服务对象满意度调查等相关资料进行深入研究、比较、分析,提取重要信息,为项目评价提供支撑依据。

(3) 现场调研法

现场调研是本次评价的一个重要手段,在前期书面资料分析的基础上,进一步核查项目管理、任务完成及效益实现等情况,修正指标评分,发现典型问题并探究原因。

(4) 因素分析法

在评价过程中,通过综合分析项目相关资料,挖掘影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素,科学评判项目实施过程中存在的问题,有效提出相关建议。

4. 评价依据

(1)《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34号);

(2)《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》(财预〔2020〕10号);

(3)《江西省财政厅关于开展2020年预算绩效管理有关工作的通知》(赣财绩〔2020〕4号);

(4)《南昌市财政局关于开展2021年度预算绩效管理有关工作的通知》(洪财办〔2021〕7号);

(5)《南昌市财政局关于印发<南昌市财政项目支出绩效评价管理办法>的通知》(洪财办〔2020〕44号);

(6) 南昌市会展工作管理办公室相关职责;

(7) 相关制度及管理办法;

(8) 项目绩效评价资料(预算批复文件、项目支出明细账、会计凭证等财务资料,年度工作计划、项目实施方案、年度工作总结、阶段总结、绩效佐证资料等档案资料)。

(三) 绩效评价工作过程

按照《项目支出绩效评价操作指引》要求,本次绩效评价工作从2021年5月8日启动,至2021年5月14日结束,共分为前期准备、过程实施、形成报告三个阶段。评价小组根据绩效评价的原则和规范,在前期基础资料研究的基础上,

对项目实地调研过程中获取的数据和信息进行归纳、总结和分析，结合制定的绩效评价指标体系对项目进行评分，并在此基础上提炼结论撰写绩效评价报告，上报委托单位。具体实施过程如下：

1. 前期准备阶段

（1）组建绩效评价工作组。由评价机构负责组建绩效评价工作组，全程负责组织、实施绩效评价工作，并按照市财政局绩效评价工作要求，明确绩效评价目的、内容并完成各项评价任务。

（2）收集资料。评价工作组在明确委托方要求的基础上，确定评价方式及评价内容。同时，在对项目资料收集的基础上，结合项目实际情况，对评价指标体系进行了初步设置。

2. 过程实施阶段

（1）实地调研。为获取更多第一手客观的评价依据，评价工作组与相关负责人进行了交流与询问，通过负责人对该项目工作流程的介绍，充分了解项目实际情况。

（2）社会调研。评价工作组通过电话访谈及发放问卷的方式对该项目 2020 年度的服务对象进行了满意度抽样调查。

3. 形成报告阶段

综合前期收集和审核的项目资料、现场调研的结果，评价组对项目情况进行了综合分析，并按照规定文本格式和相关要求撰写了评价报告。在通过专家组审核的基础上，将报告征求意见稿与委托方沟通意见，并根据修改意见完善报告、提交终稿。

三、综合评价情况及评价结论

该项目绩效评价采用定性评价和定量评价相结合的方法，总分值为 100 分。本次绩效评价结果分为四档：

综合得分在 90（含）-100 分为优；

综合得分在 80（含）-90 分为良；

综合得分在 60（含）-80 分为中；

综合得分在 60 分以下为差。

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号），评价小组对照项目绩效评价指标体系，从项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个维度，通过数据采集、实地调研和问卷访谈等方式，对该项目进行了客观公正的评价，本项目总体得分为 93.34 分，绩效评级属于“优”。根据决策、过程、产出、效益指标评分标准，4 项指标得分分别为 16 分、12.6 分、35.5 分、29.24 分，各项指标评分情况如下表所示：

项目绩效得分情况表

一级指标	二级指标	权重	得分	得分率
项目决策	项目立项	7	7	100%
	绩效目标	5	5	100%
	资金投入	4	4	100%
	小计	16	16	100%
项目过程	资金管理	8	6.6	82.5%
	组织实施	6	6	100%
	小计	14	12.6	90%
项目产出	产出数量	24	22	91.67%
	产出质量	6	6	100%
	产出时效	5	5	100%
	产出成本	5	2.5	50%
	小计	40	35.5	88.75%
项目效益	社会效益	12	12	100%
	生态效益	5	5	100%
	可持续影响	5	5	100%
	满意度指标	8	7.24	90.5%
	小计	30	29.24	98.37%
合计	合计	100	93.34	93.34%

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

项目决策类指标共分为 6 个三级指标，权重共 16 分，实际得分 16 分，得分率 100%，各指标得分如下表所示：

项目决策类指标得分情况表

三级指标	目标值	业绩值	权重	得分	得分率
立项依据充分性	充分	充分	4	4	100%
立项程序规范性	规范	规范	3	3	100%
绩效目标合理性	合理	合理	2	2	100%
绩效目标明确性	明确	明确	3	3	100%
预算编制科学性	科学	科学	2	2	100%
资金分配合理性	合理	合理	2	2	100%
合计			16	16	100%

(1) 项目立项

立项依据充分性。该项目属于延续性项目。项目立项符合《南昌市人民政府关于进一步促进会展业健康快速发展实施意见》（洪府厅字〔2018〕22号）等相关行业规划要求，项目立项依据充分。

会展办主要职责包括：办理展馆、会展公司等相关单位的文电、会务、协调、查办和落实工作；制定和协调实施全市会展业发展规划及年度计划；负责在昌举办商业会展的审批及备案工作；组织协调、指导管理在昌举办的会展活动；负责我办执行承办展会的方案制定、筹备实施、组织协调等工作；统计全市会展数据；组织赴外地参展布展；办理人大代表建议和政协委员提案；负责领导交办的有关工作。项目

立项与会展办上述职责范围相符，属于部门履职所需，同时，项目属于公共财政支持范围，符合市会展办事权支出责任划分原则。

立项程序规范性。财政部门根据会展产业发展的需要，整合相关资金，保证每年用于会展方面资金总量不低于 3000 万元。会展办结合南昌市实际情况向南昌市人民政府进行申报，经批复后，由南昌市财政局拨付资金。该项目立项程序规范。

(2) 绩效目标

绩效目标合理性。该项目目标与实际工作内容具有相关性，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，绩效目标合理。

绩效指标明确性。该项目绩效目标细化分解成了各项具体的绩效指标，各项三级指标表述清晰、可衡量。

(3) 资金投入

预算编制科学性。该项目预算根据每年不少于 3000 万，并参照去年实际支出而定，预算编制比较科学。

资金分配合理性。会展办根据资金总量，结合 2020 年发展计划，在去年的基础上调整了参展、参会工作安排，资金分配比较合理。

（二）项目过程情况

项目过程类指标共分为 5 个三级指标，权重共 14 分，实际得分 12.6 分，得分率为 90%，各指标得分如下表所示：

项目过程类指标得分情况表

三级指标	目标值	业绩值	权重	得分	得分率
资金到位率	100%	69.66%	3	2	69.66%
预算执行率	100%	87.75%	3	2.6	87.75%
资金使用合规性	合规	合规	2	2	100%
管理制度健全性	健全	健全	2	2	100%
制度执行有效性	有效	有效	4	4	100%
合计			14	12.6	90%

（1）资金管理

资金到位率。该项目预算安排 3090.35 万元，预算资金实际到位 2152.77 万元，资金到位率 69.66%。

预算执行率。资金实际支出 1888.96 万元，预算执行率 87.75%。

资金使用合规性。该项目资金使用依照《南昌市会展业发展专项资金使用管理办法》执行，资金拨付程序完整，评价小组查看了项目资金转账凭证，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，资金使用合规性较好。

（2）组织实施

管理制度健全性。该项目的实施、管理主要依据《南昌市人民政府关于进一步促进南昌市会展业健康快速发展的实施意见》（洪府发〔2018〕22号）、《南昌市会展业发展专项资金使用管理办法》，制度合法、合规。

制度执行有效性。在项目实施过程中，项目管理单位严格按照项目《实施意见》中的各项要求开展工作。

（三）项目产出情况

项目产出类指标共分为9个三级指标，权重共40分，实际得分35.5分，得分率88.75%，各指标得分如下表所示：

项目产出类指标得分情况表

三级指标	目标值	业绩值	权重	得分	得分率
赴外参展数量	10个	11个	4	4	100%
赴外参会数量	4个	9个	4	3	75%
申办全国流动性展会数量	4个	3个	4	3	75%
补助本地展会个数	15个	15个	4	4	100%
补助本地专业会议、论坛数量	10个	10个	4	4	100%
扶持本地产业展	3个	3个	4	4	100%
补助合规性	100%	100%	6	6	100%
资金拨付及时性	100%	100%	5	5	100%

预算控制	± 5%	-42%	5	2.5	50%
合计			40	35.5	88.75%

(1) 产出数量

该项目 6 个数量指标基本完成。会展办 2020 年赴外参展 11 个，已达成目标；赴外参会 9 个，已达成并超出目标值较多；申办全国流动性展会 3 个，未达成目标；补助本地展会 15 个，已达成目标；补助本地专业会议、论坛 10 个，已达成目标；扶持本地产业展 3 个，已达成目标。

(2) 产出质量

补助合规性。补助本地展会符合管理制度中规定的各项条件，抽查过程中，评价小组未发现不合规现象，补贴合规性 100%。

(3) 产出时效

资金拨付及时性。专项资金已及时拨付到实施单位。

(4) 产出成本

预算控制。该项目实际支出 1888.96 万元，年初预算 3090.35 万元，执行率较低。

(四) 项目效益情况

项目效益类指标共分为 5 个三级指标，权重共 30 分，实际得分 29.24 分，得分率 97.47%，各指标得分如下表所示：

项目效益类得分情况表

三级指标	目标值	业绩值	权重	得分	得分率
观展人数	100 万人次	100 万人次	6	6	100%
获得会展奖项	获奖	获奖	6	6	100%
展会搭建绿色环保	100%	100%	5	5	100%
长效管理机制	100%	100%	5	5	100%
群众满意度	95%	86%	8	7.24	90.5%
合计			30	29.24	97.47%

(1) 社会效益

全年累计参加展会观展人数达 100 万人；并荣获“壮丽 70 年最具影响力会展目的地金手指奖”，“辉煌 70 年中国最具影响力会展城市奖”两项会展业大奖，还被评为“中国最具竞争力会展城市”。

(2) 生态效益

赴外参展搭建时使用了绿色环保、可循环、无污染的材料，有利于维护生态平衡。

(3) 可持续影响

该专项已制定业务管理制度和专项资金管理办法，并严格按照制度执行，项目可持续。

（4）满意度情况

群众满意度。评价小组抽取了 100 人进行满意度问卷调查，发放调查问卷 100 份，实际收回 100 份。综合满意度为 86%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1. 项目规章制度完整

市级会展业发展专项资金是经市人民政府批准设立的、市财政年度预算安排的专项用于鼓励、扶持我市会展业发展的资金。市会展办是专项资金的项目管理部门，负责项目实施和项目资金的审核；市财政局是专项资金的资金管理部门，负责资金的安排和拨付。资金的使用遵循公开、公平、公正、扶优扶强的原则，重点扶持符合我市优势产业发展方向的重要会展项目，专款专用，科学管理。

2. 政策保障优势

我市现设立的会展业专项资金主要用于扶持会议、展览产业发展，申办全国性、国际性展览、会议，引进大型组展企业及项目落地，培育扶持本地展会，会展宣传推介，会展人才培养，会展（协会）对外交流学习等。财政部门根据会展产业发展的需要，整合相关资金，保证每年用于会展方面资金总量不低于 3000 万元。

（二）存在问题及原因分析

资金执行率较低。由于疫情原因，全国各地会展业暂停半年，经济环境产生较大变化，从而对整体会展业冲击较大，导致我市会展业本年度延迟至6月份进行复工复产（且仅对部分有必要的会展活动开放），用于2020年度会展业发展专项资金未能全部执行。根据《南昌市新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控应急指挥部令公告（第8号）》要求，我市在全国会展业暂停半年的大前提下，严格执行肺炎疫情防控安全措施，加强控制人员外出，赴外参会、参展次数较往年有所减少。

六、有关建议

加强绩效管理。针对因不可抗力造成目标无法完成的情况，建议在项目开展运行监控时及时调整绩效目标，从源头上控制影响项目完成情况的因素。

七、附件

附件1：项目支出绩效评价指标体系

附件2：项目支出绩效评分表

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
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。	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	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。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
决策	绩效目标	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
		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。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
	资金投入	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	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; 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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
			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	资金到位率	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。	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 100%。 实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金: 一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。
		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。	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。 实际支出资金: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。
过程	资金管理	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。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; 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。
		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。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
	组织实施	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。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
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。	实际完成率= (实际产出数/计划产出数) × 100%。 实际产出数: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数: 项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。
产出	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	质量达标率= (质量达标产出数/实际产出数) × 100%。 质量达标产出数: 一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
			度。	
产出	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。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成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。	成本节约率= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\%$ 。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。
效益	社会效益	获得会展奖项	用以反映和考核项目社会效益目标的实现程度。	是否获得会展奖项。
	生态效益	绿色环保材料	用以反映和考核项目生态效益目标的实现程度。	反映环境保护情况。
	可持续效益	长效管理机制	用以反映和考核项目可持续效益目标的实现程度。	项目是否建立长效管理机制。
	社会公众或服务对象满意度	满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。

项目支出绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分
决策	项目立项	立项依据充分性	4	1. 项目立项符合《南昌市人民政府关于进一步促进会展业健康快速发展实施意见》（洪府厅字〔2018〕22 号）等相关行业规划要求； 2. 项目立项与会展办职责范围相符，属于部门履职所需； 3. 项目属于公共财政支持范围，符合南昌市教育局事权支出责任划分原则； 4. 项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。 上述内容每符合一项得 1 分，不符合 0 分。	4
		立项程序规范性	3	1. 项目按规定程序申请设立； 2. 审批文件、材料符合相关要求； 3. 事前经过了必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策； 上述内容每符合一项得 1 分，不符合 0 分。	3
	绩效目标	绩效目标合理性	2	1. 项目设有绩效目标； 2. 项目绩效目标与实际工作内容具有相关性； 3. 项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平； 4. 目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 上述内容每项符合 0.5 分，不符合 0 分。	2
		绩效指标明确性	3	1. 绩效目标已细化分解为具体的绩效指标； 2. 绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现； 3. 绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应。 上述内容每项符合 1 分，不符合 0 分。	3
	资金投入	预算编制科学性	2	1. 预算经过科学论证； 2. 预算内容与项目内容相匹配； 3. 预算额度测算依据充分，按标准编制； 4. 预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。 上述内容每项符合 0.5 分，不符合 0 分。	2

		资金分配合理性	2	1. 预算资金分配依据充分； 2. 资金分配额度合理, 与项目单位或地方实际相适应。 上述内容每项符合 1 分, 不符合 0 分。	2
过程	资金管理	资金到位率	3	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) *100%。 实际到位资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内落实到具体项目的资金。 预算资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内预算安排到具体项目的资金。 得分=3*资金到位率 (得分<=3)	2
		预算执行率	3	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) *100%。 实际支出资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内项目实际拨付的资金。 预算资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内预算安排到具体项目的资金。 得分=3*预算执行率 (得分不超过分值权重)。	2.6
		资金使用合规性	2	1. 是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; 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。 上述内容每项符合得 0.5 分, 不符合得 0 分。	2
	组织实施	管理制度健全性	2	1. 是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; 2. 财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 上述内容每项符合得 1 分, 不符合得 0 分。	2
		制度执行有效性	4	1. 是否遵守相关法律法规和相关管理规定; 2. 项目调整及支出调整手续是否完备; 3. 项目合同书、申报材料等资料齐全; 4. 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 上述内容每项符合得 1 分, 不符合得 0 分。	4
产出	产出数量	赴外参展数量	4	1、计划赴外参展数量≥10 个; 3、得分: 目标达成得满分, 否则按比例得分。	4
		赴外参会数量	4	1、计划赴外参会数量≥4 个; 3、得分: 目标达成得满分, 否则按比例得	3

			分。		
	申办全国流动性展会数量	4	1、计划申办全国流动性展会数量 ≥ 4 个； 3、得分：目标达成得满分，否则按比例得分。	3	
	补助本地展会个数	4	1、计划补助本地展会个数 ≥ 15 个； 3、得分：目标达成得满分，否则按比例得分。	4	
	补助本地专业会议、论坛数量	4	1、计划补助本地展会个数 ≥ 10 个； 3、得分：目标达成得满分，否则按比例得分。	4	
	扶持本地产业展	4	1、计划补助本地展会个数 ≥ 3 个； 3、得分：目标达成得满分，否则按比例得分。	4	
	产出质量	补助合规性	6	1、补助合规性=补助合规的数量/实际补助的数量*100%； 2、得分：补助合规性达100%得满分，每发现一例不合规，扣除1分，扣完为止。	6
	产出时效	资金拨付及时性	5	1、资金拨付及时性：在2020.12.31之前将资金划拨至实施单位； 2、得分：在指定日期前拨付得满分，每推迟一个工作日扣0.5分，扣完为止。	5
	产出成本	预算控制	5	结余资金控制在年初预算 $\pm 5\%$ 之内得满分，否则扣分	2.5
效益	经济效益	/			
	社会效益	观展人数	6	1、计划观展人数 ≥ 100 万人次； 3、得分：目标达成得满分，否则按比例得分。	6
		获得会展奖项	6	获得相关会展奖项得满分，未得奖不得分。	6
	生态效益	展会搭建绿色环保	5	使用环保材料得满分，未使用不得分。	5
	可持续效益	长效管理机制	5	建立长效管理机制得满分，未建立不得分。	5
满意度	社会公众或服务对象满意度	群众满意度	8	得分=群众满意度/95%*5（分）。	7.24
总分				93.34	

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) 财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

(二) 上年结转和结余：填列以前年度全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

(一) 一般公共服务支出(类)统计信息事务(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。

(二) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政事业单位离退休(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

(三) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

(四) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险支出。

(五) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：反映机关事业单位实施

养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

（六）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。

（七）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

（八）“三公经费”：反映财政拨款安排的因公出国（境）经费、公务车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）经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；公务车辆购置及运行费反映单位公务用车车辆购置（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的公务接待（含外宾接待）支出。

（九）机关运行经费：为保障行政单位（包括参公单位）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及其他费用。

