

宁安市总工会
2023年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023年度部门决算公开报表

- 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（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023年度部门决算情况说明

- 一、2023年度决算收支增减变化情况
- 二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）单位主要职责根据党的路线、方针、政策及党在每个时期的中心任务和党的工运方针，确定工人工作的指导思想 and 任务，指导全市工会工作。

（二）依照法律和《中国工会章程》，组织和指导各级工会履行工会的“维护、建设、参与、教育”等各项社会职能，贯彻执行全市工会代表大会决议，开展工会的各项工作。

（三）对有关职工利益的重大问题进行调研，向市委、市政府反映市直职工群众的情绪、愿望和要求，并提出意见和建议，参与地方的涉及职工切身利益的有关政策、措施和制度的制定，参与有关规范性文件的制订工作。

（四）指导全市工会的自身建设和改革，监督检查《中国工会章程》的贯彻执行，研究制订工会各项组织制度和民主制度。

（五）同市直各党委（总支）协商推荐同级工会的主要领导人选，研究制订工会干部管理制度和培训规划，并组织实施。

（六）协助市政府做好县级以上劳模的推荐、评选工作，负责全市劳模管理工作。

(七) 负责工会经费的管理、审查、审计工作，管理市总工会所属企事业单位。

(八) 组织群众文化活动。繁荣群众文化事业，会议服务、群众文化娱乐。

(九) 配合有关部门做好全市退休职工管理和服务工作。

(十) 宁安市职工服务中心未独立核算，合并在本单位公开，其单位职责为：1. 负责组织职工开展各种健康有益的文体活动。2. 反映职工的呼声与建议，努力帮助解决他们的实际问题。3. 做好职工的服务工作。

二、机构设置

宁安市总工会部门决算是包括宁安市总工会本级以及所属1家决算单位的汇总决算。本部门中，行政单位1家，事业单位2家，纳入宁安市总工会部门决算编制的预算单位具体情况如下：宁安市职工服务中心，该单位未独立核算，与部门本级合并公开，宁安市职工服务中心与宁安市总工会（本级）为同一核算单位。

序号	单位名称	单位级次	单位性质	内设机构数量	内设机构（处/室）
1	宁安市总工会		行政	8	办公室、组织部、财务部、经济部、劳动保障部、宣传部、基层部、女工法律部
2	宁安市工人文化宫		事业单位		
3	宁安市职工服务中心		事业单位		

第二部分 2023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

部门：宁安市总工会

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	291.41	一、一般公共服务支出	31	238.13
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	1.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	40.09
	9		九、卫生健康支出	39	5.77
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	7.42
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	292.41	本年支出合计	57	292.41
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	292.41	总计	60	292.41

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

公开02表

部门：宁安市总工会

单位：万元

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	292.41	292.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	238.13	238.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	238.13	238.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	139.24	139.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	一般行政管理事务	98.89	98.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070701	资助国产影片放映	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	40.09	40.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	40.09	40.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	29.96	29.96	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	10.13	10.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.77	5.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.77	5.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	5.77	5.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.42	7.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.42	7.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.42	7.42	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

公开03表

部门：宁安市总工会

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	292.41	192.52	99.89	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	238.13	139.24	98.89	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	238.13	139.24	98.89	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	139.24	139.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	一般行政管理事务	98.89	0.00	98.89	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2070701	资助国产影片放映	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	40.09	40.09	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	40.09	40.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	29.96	29.96	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	10.13	10.13	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.77	5.77	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.77	5.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	5.77	5.77	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.42	7.42	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.42	7.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.42	7.42	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：宁安市总工会

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	291.41	一、一般公共服务支出	33	238.13	238.13	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	1.00	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	1.00	0.00	1.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	40.09	40.09	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	5.77	5.77	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	0.00	0.00	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	7.42	7.42	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	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	292.41	本年支出合计	59	292.41	291.41	1.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	292.41	总计	64	292.41	291.41	1.00	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（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：宁安市总工会

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	291.41	192.52	98.89
201	一般公共服务支出	238.13	139.24	98.89
20129	群众团体事务	238.13	139.24	98.89
2012901	行政运行	139.24	139.24	0.00
2012902	一般行政管理事务	98.89	0.00	98.89
208	社会保障和就业支出	40.09	40.09	0.00
20805	行政事业单位养老支出	40.09	40.09	0.00
2080501	行政单位离退休	29.96	29.96	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.13	10.13	0.00
210	卫生健康支出	5.77	5.77	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.77	5.77	0.00
2101101	行政单位医疗	5.77	5.77	0.00
221	住房保障支出	7.42	7.42	0.00
22102	住房改革支出	7.42	7.42	0.00
2210201	住房公积金	7.42	7.42	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（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：宁安市总工会

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	102.91	302	商品和服务支出	40.19	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	47.42	30201	办公费	1.20	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	21.55	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	2.46	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.13	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	6.21	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	5.64	30208	取暖费	33.09	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	7.42	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	2.07	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	49.42	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	29.96	30217	公务招待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	19.03	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.13	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.82	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.30	30229	福利费	0.02	39909	经常性赠与	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	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	5.07	39999	其他支出	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			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	152.33					公用经费合计	40.19

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。

七、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07表

部门：宁安市总工会

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00
2070701	资助国产影片放映	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00

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。

八、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08表

部门：宁安市总工会

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

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. 本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：宁安市总工会

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 本部门没有财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、2023年度决算收支增减变化情况

（一）年度收入增减变化情况

宁安市总工会2023年度总收入292.41万元，其中本年收入292.41万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入291.41万元，比上年决算数增加291.41万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：本部门本年度为新增汇总单位。

2. 政府性基金预算财政拨款收入1.00万元，比上年决算数增加1.00万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：本部门本年度为新增汇总单位。

（二）年度支出增减变化情况

宁安市总工会2023年度总支出292.41万元，其中本年支出292.41万元。具体情况如下：

1. 基本支出192.52万元，比上年决算数增加192.52万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：本部门本年度为新增汇总单位。

2. 项目支出99.89万元，比上年决算数增加99.89万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：本部门本年度为新增汇总单位。

二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

宁安市总工会2023年度财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2022年度决算为0万元，2023年度预算为0万元。

三、机关运行经费支出情况

宁安市总工会2023年度机关运行经费支出40.19万元，比上年决算数增加40.19万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：本部门本年度为新增汇总单位。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。宁安市总工会2023年度无政府采购支出。

（二）面向中小企业预留情况。宁安市总工会2023年度无面向中小企业预留情况。

五、国有资产占用情况

截至2023年12月31日，宁安市总工会共有车辆0辆，其中，岗位保障用车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、其他用车0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋7935平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，宁安市总工会对2023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1个，共涉及资金98.89万元，占一般公共预算

项目支出总额的33.82%。组织对2023年度等1个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金1万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。组织对2023年度等0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

宁安市总工会组织对2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出98.89万元，政府性基金预算支出1万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，2023年市总工会预算项目支出均有相关的授权审批，资金拨付严格审批程序，使用规范，会计核算结果真实、准确，完全按照财务规定进行核算，较好的完成了全年预算目标。

（二）部门预算整体支出自评结果。

宁安市总工会部门预算整体支出自评涉及资金292.41万元，执行数为292.41万元，完成预算的100%，得分100分。从评价情况来看，绩效目标完成情况：2023年，根据年初工作规划和重点工作，围绕全市工作大局，确定工会工作的方针任务，指导全市工会工作，积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理情况得到提升。发现的主要问题及原因：一是预算编制的合理性有待提高。下一步改进措施：一是细化预算编制工作，认真做好预算的编制；二是加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

（三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

宁安市总工会对0个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计0万元，执行数合计0万元，完成预算的0%，平均得分100分。重点项目具体情况为：

（1）“0”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分100分。全年预算数为0万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：本单位无重点项目。发现的主要问题及原因：一是无；二是无。下一步改进措施：一是无；二是无。

（四）项目（专项）支出部门评价结果。

宁安市总工会组织对2个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计99.89万元，执行数合计99.89万元，完成预算的100%，平均得分99分。具体情况为：

（1）“群众团体事务”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分100分。全年预算数为98.89万元，执行数为98.89万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：本年预算配置控制较好。到2023年底已完成了为单位工作运行支出、困难职工帮扶费支出、劳动奖励金支出的工作目标。发现的主要问题及原因：一是预算管理方面，制度执行总体较为有效，仍需进一步强化；二是资金使用管理需进一步加强。下一步改进措施：一是加强新《预算法》、《财政单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性；二是落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，

合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

(2) “国家电影事业发展专项资金安排的支出”项目(专项)支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分100分。全年预算数为1万元，执行数为1万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：本年预算配置控制较好。到2023年底已完成了本单位促进国家电影事业发展的工作目标。发现的主要问题及原因：一是预算管理方面，制度执行总体较为有效，仍需进一步强化；二是资金使用管理需进一步加强。下一步改进措施：一是加强新《预算法》、《财政单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性；二是落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余和专用结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。