

2019 年度
洛阳市中级人民法院
部门决算

二〇二〇年九月十七日

目 录

第一部分 洛阳市中级人民法院概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2019 年度部门决算表

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

第三部分 2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说

明

八、预算绩效情况说明

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 洛阳市中级人民法院概况

一、部门职责

审判法律规定应当由洛阳市中级人民法院审判的一审、二审案件；受理不服市中级人民法院和下级人民法院发生法律效力的各类案件；审判由洛阳市人民检察院按照审判监督程序提起的抗诉案件；依法指导、监督全市各基层人民法院的工作等。

审判法律规定由中级人民法院管辖和审判的刑事、民事、行政等一、二审案件；受理不服中级人民法院、下级人民法院已发生法律效力的判决、裁定等；审理由市人民检察院按照审判监督程序提起的抗诉案件等。

二、机构设置

洛阳市中级人民法院内设机构 30 个，包括：办公室、审务督察局、审判保障局、政治部、立案一庭、立案二庭、审判管理局等。另设有机关党委和离退休干部工作处。

从决算单位构成看，洛阳市中级人民法院部门决算包括：本级决算、所属单位决算。本决算为汇总决算。

纳入本部门 2019 年度部门决算编制范围的单位共 3 个，其中二级预算单位 2 个，具体是：

1. 洛阳市中级人民本级
2. 机关服务中心
3. 河南法官进修学院洛阳分院

第二部分 2019 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：河南省洛阳市中级人民法院

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	13075.13	一、一般公共服务支出	17	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	18	
三、事业收入	3		三、国防支出	19	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	20	12608.23
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	21	118.88
六、其他收入	6	45.96	六、科学技术支出	22	
	7		七、文化体育与传媒支出	23	
	8		八、社会保障和就业支出	24	951.41
	9		九、卫生健康支出	25	363.46
	10		十九、住房保障支出	26	310.96
	11		二十二、其他支出	27	18.55
本年收入合计	12	13121.09	本年支出合计	28	14371.5

用事业基金弥补收支差额	13		结余分配	29	
年初结转和结余	14	3311	年末结转和结余	30	2060. 59
	15			31	
总计	16	16432. 09	总计	32	16432. 09

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

部门：河南省洛阳市中级人民法院

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		13121.09	13075.13					45.96
204	公共安全支出	11300.81	11300.81					
20405	法院	11300.81	11300.81					
2040501	行政运行	4360.41	4360.41					
2040502	一般行政管理事务	4682.21	4682.21					
2040503	机关服务	80.47	80.47					
2040550	事业运行	35.13	35.13					
2040599	其他法院支出	2142.58	2142.58					
205	教育支出	118.88	118.88					

20508	进修及培训	118.88	118.88					
2050803	培训支出	118.88	118.88					
208	社会保障和就业支出	959.76	959.76					
20805	行政事业单位离退休	959.76	959.76					
2080504	未归口管理的行政单位离退休	615.12	615.12					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	344.64	344.64					
210	医疗卫生与计划生育支出	363.46	363.46					
21011	行政事业单位医疗	363.46	363.46					
2101101	行政单位医疗	363.46	363.46					
221	住房保障支出	332.21	332.21					
22102	住房改革支出	332.21	332.21					
2210201	住房公积金	332.21	332.21					
229	其他支出	45.96						45.96

22999	其他支出	45.96						45.96
2299901	其他支出	45.96						45.96

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

部门：河南省洛阳市中级人民法院

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		14371.5	6076.7	8294.80			
204	公共安全支出	12608.23	4449.59	8158.63			
20405	法院	12608.23	4449.59	8158.63			
2040501	行政运行	4341.02	4341.02				
2040502	一般行政管理事务	6726.37		6726.37			
2040503	机关服务	75.62	75.62				
2040550	事业运行	32.95	32.95				
2040599	其他法院支出	1432.26		1432.26			
205	教育支出	118.88		118.88			

20508	进修及培训	118.88		118.88			
2050803	培训支出	118.88		118.88			
208	社会保障和就业支出	951.41	951.41				
20805	行政事业单位离退休	951.41	951.41				
2080504	未归口管理的行政单位离退休	606.77	606.77				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	344.64	344.64				
210	医疗卫生与计划生育支出	363.46	363.46				
21011	行政事业单位医疗	363.46	363.46				
2101101	行政单位医疗	363.46	363.46				
221	住房保障支出	310.96	310.96				
22102	住房改革支出	310.96	310.96				
2210201	住房公积金	310.96	310.96				
229	其他支出	18.55	1.26	17.29			

22999	其他支出	18.55	1.26	17.29			
2299901	其他支出	18.55	1.26	17.29			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：河南省洛阳市中级人民法院

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	13075.13	一、一般公共服务支出	18			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	19			
	3		三、国防支出	20			
	4		四、公共安全支出	21	12608.23	12608.23	
	5		五、教育支出	22	118.88	118.88	
	6		六、科学技术支出	23			
	7		七、文化体育与传媒支出	24			
	8		八、社会保障和就业支出	25	951.41	951.41	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	26	363.46	363.46	
	10		十九、住房保障支出	27	310.96	310.96	
	11		二十二、其他支出	28			
本年收入合计	12	13075.13	本年支出合计	29	14352.95	14352.95	

年初财政拨款结转和结余	13	3291.09	年末财政拨款结转和结余	30	2013.27	2013.27	
一般公共预算财政拨款	14	3291.09		31			
政府性基金预算财政拨款	15			32			
	16			33			
总计	17	16366.22	总计	34	16366.22	16366.22	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：河南省洛阳市中级人民法院

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
栏次		1	2	3
合计		14352.95	6075.44	8277.52
201	一般公共服务支出			
20136	其他共产党事务支出			
2013602	一般行政管理事务			
204	公共安全支出	12608.23	4449.59	8158.64
20405	法院	12608.23	4449.59	8158.64
2040501	行政运行	4341.02	4341.02	
2040502	一般行政管理事务	6726.37		6726.37
2040503	机关服务	75.62	75.62	

2040550	事业运行	32.95	32.95	
2040599	其他法院支出	1432.26		1432.26
205	教育支出	118.88		118.88
20508	进修及培训	118.88		118.88
2050803	培训支出	118.88		118.88
208	社会保障和就业支出	951.41	951.41	
20805	行政事业单位离退休	951.41	951.41	
2080504	未归口管理的行政单位离退休	606.77	606.77	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	344.64	344.64	
210	医疗卫生与计划生育支出	363.46	363.46	
21011	行政事业单位医疗	363.46	363.46	
2101101	行政单位医疗	363.46	363.46	
221	住房保障支出	310.96	310.96	
22102	住房改革支出	310.96	310.96	
2210201	住房公积金	310.96	310.96	
229	其他支出			

22999	其他支出			
2299901	其他支出			

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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: 河南省洛阳市中级人民法院

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	5155.95	302	商品和服务支出	199.12	310	资本性支出	
30101	基本工资	1300.99	30201	办公费	66.56	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	1709.3	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	1094.14	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	16.10	30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险费	344.64	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	192.71	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	170.75	30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	16.36	30211	差旅费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	310.96	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	720.36	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费	114.20	30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费	446.24	30217	公务招待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	

30304	抚恤金	155.10	30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	4.81	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	54.16	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	68.18	313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31302	对社会保险基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用		31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	10.22	39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		5876.31	公用经费合计					199.12

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：万元

部门：河南省洛阳市中级人民法院

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
140.25	6.3	114.75	0	114.75	19.2	118.87	6.3	106.58	0	106.58	5.99

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
单位：万元

部门：河南省洛阳市中级人民法院

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

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：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计均为 16432.09 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 2540.93 万元，增长 18.29%。主要原因是随着案件数量的增多，我院诉讼费等收入增加，且由于案件数量的增多，为保障我院工作的正常运行，所需费用增加。

二、收入决算情况说明

2019 年度收入合计 13121.09 万元，其中：财政拨款收入 13075.13 万元，占 99.65%；其他收入 45.96 万元，占 0.35%。

三、支出决算情况说明

2019 年度支出合计 14371.5 万元，其中：基本支出 6076 万元，占 42.28%；项目支出 8294.8 万元，占 57.72%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收、支总计均为 16366.22 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 3053.52 万元，增长 22.94%。主要原因是随着案件数量的增多，我院诉讼费等收入增加，且由于案件数量的增多，为保障我院工作的正常运行，所需费用增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 14352.95 万元，占本年支出合计的 87.7%。与上年度相比，一般公共预算财

财政拨款支出增加 1862.74 万元，增长 14.91%。主要原因是案件数量增多，需退给当事人的诉讼费也相应增加。

（二）结构情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 14352.95 万元，主要用于以下方面：公共安全（类）支出 12608.23 万元，占 87.84%；教育（类）支出 118.88 万元，占 0.83%；社会保障和就业（类）支出 951.41 万元，占 6.63%；卫生健康（类）支出 363.46 万元，占 2.53%；住房保障（类）支出 310.96 万元，占 2.17%。

（三）具体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 13075.13 万元，支出决算为 14352.95 万元，完成年初预算的 109.77%。其中：

1. 公共安全支出（类）法院（款）行政运行（项）。年初预算为 4207.4 万元，支出决算为 4341.02 万元，完成年初预算的 103.18%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是案件数量增多，为保障单位日常工作所需费用增加。

2. 公共安全支出（类）法院（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 7019.03 万元，支出决算为 6726.37 万元，完成年初预算的 95.83%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是严格落实国家政策，厉行节约。

3. 公共安全支出（类）法院（款）机关服务（项）。年初预算为 99.36 万元，支出决算为 75.62 万元，完成年初预

算的 76.12%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是机关服务中心人员工资基数调整。

4. 公共安全支出（类）法院（款）事业运行（项）。年初预算为 43.12 万元，支出决算为 32.95 万元，完成年初预算的 76.41%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是河南法官进修学院洛阳分院人员工资基数调整。

5. 公共安全支出（类）法院（款）其他法院支出（项）。年初预算为 3018.93 万元，支出决算为 1432.26 万元，完成年初预算的 47.44%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算数包含上年结转资金，部门预算的上年结转资金为预估数，部门决算的上年结转资金为实际数，两者数据存在差异

6. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为 120 万元，支出决算为 118.88 万元，完成年初预算的 99.1%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是严格落实中央厉行节约。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政事业单位离退休（项）。年初预算为 613.39 万元，支出决算为 606.77 万元，完成年初预算的 98.92%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是离退休人员减少。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为

323.88 万元，支出决算为 344.64 万元，完成年初预算的 106.41%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是离退休人员工资基数调整。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 363.46 万元，支出决算为 363.46 万元，完成年初预算的 100%。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 310.96 万元，支出决算为 310.96 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 6075.44 万元，与上年度相比减少 149.34 万元，下降 2.40%。主要原因：人员经费下降。其中：人员经费 5876.31 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、离休费、退休费、抚恤金、抚恤金、生活补助；公用经费 199.12 万元，主要包括：办公费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 140.25 万元，支出决算为 118.87 万元，完成预算的 84.76%。2019 年

度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是严格落实国家厉行节约政策，减少不必要开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 6.3 万元，完成预算的 100%，占 5.3%；公务用车购置及运行费支出决算 106.58 万元，完成预算的 92.88%，占 89.66%；公务接待费支出决算 5.99 万元，完成预算的 31.2%，占 5.04%。具体情况如下：

1. **因公出国（境）费**年初预算为 6.3 万元，支出决算为 6.3 万元，完成年初预算的 100%。全年因公出国（境）团组 1 个，累计 1 人次。开支内容包括：我院胡博文院长参加省院组织的赴俄学习团的学习费用及住宿费用。

2. **公务用车购置及运行费**年初预算为 114.75 万元，支出决算为 106.58 万元，完成年初预算的 92.88%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是严格落实国家厉行节约政策，减少非必要开支。其中：

公务用车购置支出为 0 万元，购置车辆 0 辆。

公务用车运行支出 106.58 万元。主要用于我院车辆的燃料费、维修费、保险费等。2019 年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为 52 辆。

3. **公务接待费**年初预算为 19.2 万元，支出决算为 5.99 万元，完成年初预算的 31.2%。决算数与年初预算数存在差

异的主要原因是严格落实国家厉行节约政策，减少非必要开支。其中：

外宾接待支出 0 万元。主要用于接待外宾。2019 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 5.99 万元。主要用于因内宾公务接待需要而合理开支的费用，主要包括用餐费、住宿费和交通费。2019 年共接待国内来访团组 342 个、来宾 423 人次（不包括陪同人员）。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

2019 年我院共对 35 个项目开展了绩效评价工作。

（二）项目绩效自评结果。

按照加强预算绩效管理和完善公共财政体系总体要求，以及洛阳市绩效工作部署和考核要求。开展绩效目标管理工作，继续扩大绩效目标管理范围，提升绩效目标编报质量。开展 2019 年项目预算编制时，我院对 35 个项目开展了绩效评价工作。以上项目立项符合相关管理规定，立项依据充分，绩效目标结构合理，财务管理制度规范，建立了相应的财务监控措施和手段，项目任务完成质量较好，时效性强，产出、效果完成情况较好，群众满意度较高。

（三）以部门为主体开展的重点绩效评价结果。

洛阳市中级人民法院 2019 年未开展重点绩效评价。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我部门 2019 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2019 年度机关运行经费年初预算为 6131.46 万元，支出决算为 6075.44 万元，完成年初预算的 99.09%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是按照财政要求，压缩支出。

十一、政府采购支出情况说明

2019 年度政府采购支出总额 1659.99 万元，其中：政府采购货物支出 266.42 万元、政府采购工程支出 233.47 万元、政府采购服务支出 1160.1 万元。授予中小企业合同金额 1659.99 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 1659.99 万元，占政府采购支出总额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

2019 年期末，我部门共有车辆 52 辆，其中：省级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 8 辆、机要通信用车 0 辆、执法执勤用车 44 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 2 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 1 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“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”以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指部门使用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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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各类公务接待（含外宾接待）支出。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述¹人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金