

2019 年度  
焦作市凤凰山陵园管理处部门决算

二〇二〇年九月

# 目 录

## 第一部分 焦作市凤凰山陵园管理处概况

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 焦作市凤凰山陵园管理处 概况

## 一、部门职责

焦作市凤凰山陵园管理处是我市唯一一家合法性公墓，主要职责是负责我市城区居民的骨灰安葬和公墓的修缮、绿化、管理等工作。

## 二、机构设置

焦作市凤凰山陵园管理处隶属于焦作市民政局，机构规格为科级，是自收自支事业单位，下设 9 个班组，包括办公室、财务、业务、销售、维护、刻碑、保安、绿化、卫生。

从决算单位构成看，焦作市凤凰山陵园管理处部门决算包括：本级决算。

## 第二部分 2019 年度部门决算表

## 收入支出决算总表

部门：焦作市凤凰山陵园管理处		2019年度			公开01表 金额单位：万元		
收		入			支		
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	995.62	一、一般公共服务支出		29	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入		2	0.00	二、外交支出		30	0.00
三、上级补助收入		3	0.00	三、国防支出		31	0.00
四、事业收入		4	0.00	四、公共安全支出		32	0.00
五、经营收入		5	0.00	五、教育支出		33	0.00
六、附属单位上缴收入		6	0.00	六、科学技术支出		34	0.00
七、其他收入		7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出		35	0.00
		8		八、社会保障和就业支出		36	995.62
		9		九、卫生健康支出		37	0.00
		10		十、节能环保支出		38	0.00
		11		十一、城乡社区支出		39	0.00
		12		十二、农林水支出		40	0.00
		13		十三、交通运输支出		41	0.00
		14		十四、资源勘探信息等支出		42	0.00
		15		十五、商业服务业等支出		43	0.00
		16		十六、金融支出		44	0.00
		17		十七、援助其他地区支出		45	0.00
		18		十八、自然资源海洋气象等支出		46	0.00
		19		十九、住房保障支出		47	0.00
		20		二十、粮油物资储备支出		48	0.00
		21		二十一、灾害防治及应急管理支出		49	0.00
		22		二十二、其他支出		50	0.00
		23				51	
<b>本年收入合计</b>		24	995.62	<b>本年支出合计</b>		52	995.62
用事业基金弥补收支差额		25	0.00	结余分配		53	0.00
年初结转和结余		26	0.00	年末结转和结余		54	0.00
		27				55	
<b>总计</b>		28	995.62	<b>总计</b>		56	995.62

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：焦作市凤凰山陵园管理处		2019年度							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	
栏次		1	2	3	4	5	6	7	
合计		995.62	995.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支出	995.62	995.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20802	民政管理事务	995.62	995.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080299	其他民政管理事务支出	995.62	995.62	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。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：焦作市凤凰山陵园管理处		2019年度					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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合	计	995.62	227.30	768.32	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	995.62	227.30	768.32	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	995.62	227.30	768.32	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民政管理事务支出	995.62	227.30	768.32	0.00	0.00	0.00

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

部门：焦作市凤凰山陵园管理处

2019年度

金额单位：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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	995.62	一、一般公共服务支出	30	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	995.62	995.62	0.00
	9		九、卫生健康支出	38	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	51	0.00	0.00	0.00
	23			52			
<b>本年收入合计</b>	24	995.62	<b>本年支出合计</b>	53	995.62	995.62	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末财政拨款结转和结余	54	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	26	0.00		55			
二、政府性基金预算财政拨款	27	0.00		56			
	28			57			
<b>总 计</b>	29	995.62	<b>总 计</b>	58	995.62	995.62	0.00

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。

## 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

部门：焦作市凤凰山陵园管理处

2019年度

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		995.62	227.30	768.32
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>995.62</b>	<b>227.30</b>	<b>768.32</b>
<b>20802</b>	<b>民政管理事务</b>	<b>995.62</b>	<b>227.30</b>	<b>768.32</b>
2080299	其他民政管理事务支出	995.62	227.30	768.32

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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表							公开06表	
部门：焦作市凤凰山陵园管理处							金额单位：万元	
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	218.21	302	商品和服务支出	4.44	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	43.10	30201	办公费	0.42	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	9.92	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	8.44	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	50.71	30205	水费	0.28	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	55.21	30206	电费	0.28	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	26.04	30207	邮电费	0.42	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	6.97	30208	取暖费	0.42	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	1.40	30211	差旅费	1.12	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	11.94	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	4.48	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	4.65	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.01	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	4.65	30217	公务接待费	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	0.00	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	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.30	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30239	其他交通费用	0.00			
			30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.19			
人员经费合计		222.86	公用经费合计				4.44	

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

预算代码：505013

公开07表

部门：焦作市凤凰山陵园管理处

2019年度

金额单位：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
7.00	0.00	7.00	0.00	7.00	0.00	5.36	0.00	5.36	0.00	5.36	0.00

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	
部门：焦作市凤凰山陵园管理处		2019年度				金额单位：万元	
功能分类科目编码	科目名称	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	
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：我单位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 995.62 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 0.38 万元，下降 0.04%。主要原因是我单位销售的是墓穴这种特殊商品，为了完成预算收入任务，我单位加大宣传力度，提高服务标准，强化售后服务意识，在周边非法公墓不断发展壮大的不利环境下，收入比 2018 年有所减少。

## 二、收入决算情况说明

2019 年度收入合计 995.62 万元，其中：财政拨款收入 995.62 万元，占 100%。

## 三、支出决算情况说明

2019 年度支出合计 995.62 万元，其中：基本支出 227.30 万元，占 22.83%；项目支出 768.32 万元，占 77.17%。

## 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 995.62 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 0.38 万元，下降 0.04%。主要原因是我单位销售的是墓穴这种特殊商品，为了完成预算收入任务，我单位加大宣传力度，提高服务标准，强化售后服务意识，在周边非法公墓不断发展壮大的不利环境下，收入比 2018 年有所减少。

## 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 995.62 万元，占本年支出合计的 100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 0.38 万元，下降 0.04%。主要原因是我单位销售的是墓穴这种特殊商品，为了完成预算收入任务，我单位加大宣传力度，提高服务标准，强化售后服务意识，在周边非法公墓不断发展壮大的不利环境下，收入比 2018 年有所减少。

### （二）结构情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 995.62 万元，主要用于社会保障和就业支出（类）995.62 万元，占 100%。

### （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 996 万元，支出决算为 995.62 万元，完成年初预算的 99.96%。其中：社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）其他民政管理事务支出基本支出（项）。年初预算为 996 万元，支出决算为 995.62 万元，完成年初预算的 99.96%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是事业单位养老金改革，需一次性补缴 2014-2017 年养老保险金及职业年金，这两项支

出即时发生，年初没有预算安排，报经财政局相关科室进行经济分类科目调整，增加基本支出调减项目支出。

## 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227.30万元。与上年度相比，增加60.93万元，增长36.62%，主要原因：一、事业单位养老金改革，一次性补缴2014至2017年养老保险金及职业年金，由于是即时发生，年初没有预算安排，报经财政局相关科室进行经济分类科目调整，调减项目支出（弥补及返还管理基金项目）增加基本支出。二、薪级工资增加。其中：人员经费222.86万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费4.44万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、培训费、公务接待费、公务用车运行维护费、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7.00万元，支出决算为5.36万元，完成预算的76.57%。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：一、我单位严格按照党中央八项规定的要求，合理压缩“三公”经费支出。二、本着节约原则，尽量将客户集中统一上山选墓。三、从严控制公务用车，行政人员办公能不用车的自己想办法解决。

### **（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0万元，完成预算的0.00%，占0.00%；公务用车购置及运行费支出决算5.36万元，完成预算的76.57%，占100.00%；公务接待费支出决算0万元，完成预算的0.00%，占0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%。决算数与年初预算数无差异。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费预算为7.00万元，支出决算为5.36万元，完成预算的76.57%。决算数与预算数存在差异的主要原因是：一、我单位严格按照党中央八项规定的要求，合理压缩“三公”经费支出。二、本着节约原则，尽量将

客户集中统一上山选墓。三、从严控制公务用车，行政人员办公能不用车的自己想办法解决。

公务用车购置支出为 0.00 万元，购置车辆 0 辆。

公务用车运行支出 5.36 万元，主要用于接送客户、办公用车所产生的汽油、车辆修理费用。2019 年期末，部门财政拨款公务用车保有量为 2 辆。

公务用车购置及运行费支出决算比上年度减少 3.16 万元，下降 37.09%，主要原因是：一、我单位严格按照党中央八项规定的要求，合理压缩“三公”经费支出。二、本着节约原则，尽量将客户集中统一上山选墓。三、从严控制公务用车，行政人员办公能不用车的自己想办法解决。

3. 公务接待费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。决算数与预算数无差异。其中：

外宾接待支出 0.00 万元。

其他国内公务接待支出 0.00 万元。2019 年度共接待国内来访团组 0 个、来访人员 0 人次（不包括陪同人员）。

公务接待费支出决算与上年度相比无差异。

## 八、预算绩效情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况。

2019年,我单位纳入预算绩效管理的支出总额为922.02万元,其中人员经费支出222.86万元,公用经费支出4.44万元;支出项目共4个,支出金额694.72万元。其中,进行项目绩效自评6个,自评金额922.02万元;纳入重点绩效评价(部门评价或财政评价)0个,评价金额0.00万元。

## (二) 项目绩效自评结果。

焦作市凤凰山陵园管理处是市区唯一一家合法公墓,我们销售的是一种特殊商品墓穴。从墓穴开始修建造到变成能够销售的成品,需要投入人力、物力、财力,用于墓区建设、管理、以及售后的维修维护等。2019年度收入预算995.62万元,为国有资源(资产)有偿使用收入。2019年度支出决算995.62万元,纳入绩效自评的项目共有以下6项:

一、人员经费支出决算为222.86万元,比预算数增加53.36万元,增长31.48%,主要原因是:事业单位养老金改革,一次性补缴2014至2017年养老保险金及职业年金,由于是即时发生,年初没有预算安排,报经财政局相关科室进行经济分类科目调整,调减项目支出增加基本支出。

二、公用经费支出决算为4.44万元,比预算数减少0.61万元,下降12.08%,主要原因是培训费减少。

三、项目支出决算为694.72万元,比预算数减少60.28万元,下降7.98%,主要原因是:一、弥补及返还管理基金

项目预算调减，增加人员经费。二、弥补及返还管理基金项目预算调减，增加土地占用税。共包含以下4个项目：

- 1、墓穴建造相关费用支出预算为 118 万元，已完成。
- 2、墓穴材料相关费用支出预算为 126 万元，已完成。
- 3、外聘人员劳务费支出预算为 191 万元，已完成。
- 4、弥补及返还管理基金支出预算为 320 万元，支出决算为 259.72 万元，减少 60.28 万元，下降 7.98%，主要原因是：一、弥补及返还管理基金项目预算调减，增加人员经费。二、弥补及返还管理基金项目预算调减，增加土地占用税。

### **(三) 重点绩效评价结果。**

我单位没有纳入重点绩效评价项目。

## **九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2019 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。决算数与年初预算数无差异，主要原因是我单位 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 年度机关运行经费支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。决算数与年初

预算数无差异，主要原因是我单位不是行政机关，也不是非参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

## 十一、政府采购支出情况说明

2019 年度政府采购支出总额 3.10 万元，其中：政府采购货物支出 3.10 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。

## 十二、国有资产占用情况说明

2019 年期末，我部门共有车辆 2 辆，其中：省级领导干部用车 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 2 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 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。

(一)、墓穴建造相关费用：由于我单位地处山区，修建墓穴时，要依山体平整整齐，再进行墓穴的开挖，这是建造墓穴先期的工作。

(二)、墓穴材料相关费用：墓穴建造基础工作完成后，需要给每个墓池立碑，而后还要大面积进行绿化等产生的费用。

(三)、外聘人员劳务费：随着我单位规模的不断扩大，编制的 15 人已完全不能完成现有的工作量，所以我单位又招聘了一批长期合同工，这些人员的工资、社会统筹等都列支在此项目。

(四)、弥补及返还管理基金：为了加强公墓管理，保证公墓可持续发展。根据国务院《殡葬管理条例》、《国务院办公厅转发民政部关于进一步加强公墓管理意见的通知》（国办发【1998】25 号）精神，贯彻省政府《殡葬管理的暂行办法》等有关法律法规，借鉴外地市公墓管理先进经验，结合本地实际情况，公墓按墓穴销售额的 20%提取公墓管理维护基金。

公墓管理维护基金由市凤凰山陵园管理处负责管理，专款专用，每年按所提公墓管理维护基金总额的 5%分摊使用，预留部分用于已售墓穴后期管理的各项支出。

由于我单位是经费自理事业单位，没有财政拨款项目。建园之初，需要修建大量的基础设施，如办公楼、墓区道路等来满足陵园的长足发展，但当时没有充足资金用于发展这些基础建设项目，就用部分此款。现在这些基础设施已得到完善，所以就需要从预算项目里来弥补这一部分基金。

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。