

康平县殡仪馆
2025年度部门预算

目 录

第一部分 部门预算公开管理文件

第二部分 康平县殡仪馆概况

一、主要职责

二、机构设置

第三部分 康平县殡仪馆2025年度部门预算公开表

表1. 收支预算总表

表2. 收入预算总表

表3. 支出预算总表

表4. 财政拨款收支预算总表

表5. 一般公共预算支出表

表6. 一般公共预算基本支出表

表7. 财政拨款预算“三公”经费支出表

表8. 政府性基金预算支出表

表9. 项目支出预算表

表10. 支出功能分类预算表

表11. 支出经济分类预算表(政府预算)

表12. 支出经济分类预算表(部门预算)

表13. 债务支出预算表

表14. 政府采购支出预算表

表15. 政府购买服务支出预算表

表16. 部门(单位)整体绩效目标表

表17. 部门预算项目（政策）绩效目标表

第四部分 康平县殡仪馆2025年部门预算情况说明

第五部分 名词解释

第 一 部 分 部门预算公开管理文件

无相关文件

第二部分 康平县殡仪馆概况

一、主要职责

康平县殡仪馆贯彻落实党中央关于财政工作的方针政策和决策部署及省委有关要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：

- (一)负责提供殡葬业务、指挥调度遗体接运车辆统一运送遗体,提供殡仪礼仪服务。
- (二)提供遗体接收存放、遗体告别仪式场所和告别礼仪服务、遗体火化等服务。
- (三)提供丧葬用品、骨灰寄存、安放、祭祀等服务。
- (四)负责殡葬相关业务数据的统计分析等工作。
- (五)负责本单位安全生产相关工作。
- (六)承担县民政局交办的其他工作

二、机构设置

纳入 康平县殡仪馆2025年部门预算编制范围的二级预算单位0个。

1. 康平县殡仪馆本级

设有综合财务部。负责后勤保障、机构编制、人事管理及党务、安全、环境卫生等工作，负责遗体接运及车辆管理，负责财务工作。

设有业务部。负责遗体冷藏、告别、火化，负责销售殡葬用品，负责减免政策的执行与审核、收费核算、数据统计等工作。

第三部分 康平县殡仪馆2025年部门预算公开表

收支预算总表

表1

部门名称：康平县殡仪馆

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	235.64	一、社会保障和就业支出	331.64
二、政府性基金预算拨款收入			
三、国有资本经营预算拨款收入			
四、财政专户管理资金收入			
五、单位资金收入	96.00		
（一）事业收入			
（二）事业单位经营收入	96.00		
（三）上级补助收入			
（四）附属单位上缴收入			
（五）其他收入			
本年收入合计	331.64	本年支出合计	331.64
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	331.64	支 出 总 计	331.64

收入预算总表

表2

部门名称：康平县殡仪馆

单位：万元

单位名称	总计	本年收入											上年结转结余				
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金					合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
							小计	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入					
合计	331.64	331.64	235.64				96.00		96.00								
康平县殡仪馆（本级）	331.64	331.64	235.64				96.00		96.00								

支出预算总表

表3

部门名称：康平县殡仪馆

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	331.64	151.64	55.64	96.00	180.00
208	社会保障和就业支出	331.64	151.64	55.64	96.00	180.00
20805	行政事业单位养老支出	14.57	14.57	14.57		
2080502	事业单位离退休	14.57	14.57	14.57		
20810	社会福利	317.07	137.07	41.07	96.00	180.00
2081004	殡葬	317.07	137.07	41.07	96.00	180.00

财政拨款收支预算总表

表4

部门名称：康平县殡仪馆

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	235.64	一、本年支出	235.64
（一）一般公共预算拨款收入	235.64	（一）社会保障和就业支出	235.64
（二）政府性基金预算拨款收入			
（三）国有资本经营预算拨款收入			
二、上年结转			
（一）一般公共预算拨款收入			
（二）政府性基金预算拨款收入			
（三）国有资本经营预算拨款收入			
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	235.64	支 出 总 计	235.64

一般公共预算支出表

表5

部门名称：康平县殡仪馆

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	235.64	55.64	55.64		180.00
208	社会保障和就业支出	235.64	55.64	55.64		180.00
20805	行政事业单位养老支出	14.57	14.57	14.57		
2080502	事业单位离退休	14.57	14.57	14.57		
20810	社会福利	221.07	41.07	41.07		180.00
2081004	殡葬	221.07	41.07	41.07		180.00

一般公共预算基本支出表

表6

部门名称：康平县殡仪馆

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	55.64	55.64	
301	工资福利支出	41.07	41.07	
30101	基本工资	41.07	41.07	
302	商品和服务支出	0.10	0.10	
30299	其他商品和服务支出	0.10	0.10	
303	对个人和家庭的补助	14.47	14.47	
30301	离休费	14.47	14.47	

财政拨款预算“三公”经费支出表

表7

单位：万元

“三公”经费合计	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	

备注：如此表为空表，则表示本年度无财政拨款预算“三公”经费支出

府性基金预算支出表

表8

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计			

备注：如此表为空表，则表示部门无政府性基金预算安排的支出。

项目支出预算表

表9

部门名称：康平县殡仪馆

单位：万元

单位名称	项目名称	项目内容	总计	本年收入						上年结转结余					
				合计	一般公共 预算	政府基 金预算	国有资本 经营预算	财政专户 管理资金	单位资金	合计	一般公共 预算	政府基 金预算	国有资本 经营预算	财政专户 管理资金	单位资金
合计			180.00	180.00	180.00										
康平县殡 仪馆（本 级）			180.00	180.00	180.00										
	减免城乡低保 对象殡葬服务 费	减免城乡低保对象殡葬服务费	180.00	180.00	180.00										

支出功能分类预算表

表10

部门名称：康平县殡仪馆

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	331.64	331.64	235.64				96.00						
208	社会保障和就业支出	331.64	331.64	235.64				96.00						
20805	行政事业单位养老支出	14.57	14.57	14.57										
2080502	事业单位离退休	14.57	14.57	14.57										
20810	社会福利	317.07	317.07	221.07				96.00						
2081004	殡葬	317.07	317.07	221.07				96.00						

支出经济分类预算表（政府预算）

表11

部门名称：康平县殡仪馆

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共 预算	政府性 基金预 算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金	合计	一般公 共 预算	政府性 基金预 算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金
	合计	331.64	331.64	235.64				96.00						
505	对事业单位经常性 补助	307.17	307.17	221.17				86.00						
50501	工资福利支出	41.07	41.07	41.07										
50502	商品和服务支出	266.10	266.10	180.10				86.00						
506	对事业单位资本性 补助	10.00	10.00					10.00						
50601	资本性支出	10.00	10.00					10.00						
509	对个人和家庭的补 助	14.47	14.47	14.47										
50905	离退休费	14.47	14.47	14.47										

支出经济分类预算表（部门预算）

表12

部门名称：康平县殡仪馆

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共 预算	政府性 基金预 算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金	合计	一般公 共 预算	政府性 基金预 算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金
	合计	331.64	331.64	235.64				96.00						
301	工资福利支出	41.07	41.07	41.07										
30101	基本工资	41.07	41.07	41.07										
302	商品和服务支出	266.10	266.10	180.10				86.00						
30201	办公费	185.00	185.00	180.00				5.00						
30206	电费	12.00	12.00					12.00						
30225	专用燃料费	35.00	35.00					35.00						
30231	公务用车运行维 护费	22.00	22.00					22.00						
30299	其他商品和服务 支出	12.10	12.10	0.10				12.00						
303	对个人和家庭的补 助	14.47	14.47	14.47										
30301	离休费	14.47	14.47	14.47										
310	资本性支出	10.00	10.00					10.00						
31002	办公设备购置	10.00	10.00					10.00						

债务支出预算表

表13

单位：万
元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计														

备注：如此表为空表，则表示部门无债务安排的支出。

政府采购支出预算表

表14

部门名称：康平县殡仪馆

单位：万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共 预算	政府性 基金预 算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金	合计	一般公 共 预算	政府性 基金预 算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金
合计														

备注：如此表为空表，则表示部门无政府性采购安排的支出。

政府购买服务支出预算表

表15

部门名称：康平县殡仪馆
元

单位：万

单位名称	支出功能分类（类级）	购买服务项目名称	购买服务指导目录对应项目（三级目录代码及名称）	总计	本年收入						上年结转结余					
					合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计																

备注：如此表为空表，则表示部门无政府性购买服务安排的支出。

部门（单位）整体绩效目标表

表16

单位：万元

部门（单位）名称	125001康平县殡仪馆（本级）-210123000						
年度主要任务	对应项目				预算资金情况		
	基本支出人员经费(保刚性)				41. 07		
	基本支出人员经费(保工资)				14. 47		
	基本支出人员经费(保其他)				0. 10		
	基本支出公用经费(保其他)				96. 00		
年度绩效目标	为客户提供完善的殡葬服务，使客户满意。包括提供专业的殡葬仪式，合理的殡葬费用，周到的亲属服务等。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	2025-12
			综合管理水平		管理规范		2025-12
		整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2025-12
			工作质量达标率	=	100	%	2025-12
			总体工作完成率	=	100	%	2025-12
			预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0
	预算调整率	<=			5	%	2025-12
	预算执行率	=			100	%	2025-12
	管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2025-12
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2025-12
		预算收支管理	预算收入管理规范性		管理规范		2025-12
			预算支出管理规范性		管理规范		2025-12
		财务管理	内控制度有效性		制度有效		2025-12
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2025-12
		业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	<=	0	次	2025-12
		运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%
	在职人员控制率			<=	100	%	2025-12
	社会效应	政治效益	有利于提高民族素质		提高素质		2025-12
		服务对象满意度	接待对象满意度	>=	90	%	2025-12
		社会公众满意度	社会认可	<=	95	%	2025-12
	可持续性	体制机制改革	提升治理能力		提升能力		2025-12
			完善内控制度		完善制度		2025-12

部门预算项目（政策）绩效目标表

表17

单位：万元

项目(政策)名称	减免城乡低保对象殡葬服务费						
主管部门	康平县殡仪馆			实施单位	康平县殡仪馆（本级）		
预算资金情况	180.00						
总体目标	减免城乡低保对象殡葬服务费						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	服务对象人数	=	1100	人	2025-12
			设备利用率	>=	100	%	2025-12
		质量指标	正常运转率	=	100	%	2025-12
			补助资金按规定执行率	>=	100	%	2025-12
		时效指标	资金拨付及时率	>=	100	%	2025-12
		成本指标	单项成本控制	<=	70	万元	2025-12
	效益指标	经济效益指标	当地经济增长率	>=	1	%	2025-12
		社会效益指标	实名制数据录入率	=	100	%	2025-12
		生态效益指标	重大恶性、污染事故发生率	<=	0	%	2025-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	>=	100	%	2025-12
		社会公众满意度指标	当地群众满意度	>=	100	%	2025-12

第四部分 康平县殡仪馆2025年部门预算情况说明

一、关于康平县殡仪馆2025年收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，康平县殡仪馆所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、纳入专户管理的预算外资金安排的拨款收入、上级补助及附属单位上缴收入、财政结转资金、单位上年净结余、单位事业收入、单位其他收入；支出包括：一般公共服务支出、财政事务、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、住房保障支出等。康平县殡仪馆2025年收支总预算331.64万元，比2024年收支总预算38.07万元增加293.57万元，主要是增加了事业收入。

（一）收入预算331.36万元，其中：

1. 一般公共预算拨款收入235.36万元；
2. 政府性基金预算拨款收入0万元；
3. 国有资本经营预算拨款收入0万元；
4. 财政专户管理资金收入0万元；
5. 单位资金收入96万元，其中：事业收入0万元，事业单位经营收入96万元，上级补助收入0万元，附属单位上缴收入0万元，其他收入0万元；
6. 上年结转结余0万元，其中上年财政专户管理资金超收收入0万元，政府性基金预算超收收入0万元，单位

资金超收收入0万元。

(二) 支出预算331.64万元，其中：

1. 基本支出151.64万元；
2. 项目支出180万元。

在支出预算中债务支出0万元；政府采购支出0万元；政府购买服务支出0万元；纳入预算绩效管理的特定目标类和其他运转类项目共0个，涉及资金0万元。

二、关于康平县殡仪馆财政拨款预算2025年“三公”经费预算支出情况说明

2025年财政拨款预算“三公”经费预算数0万元，其中：因公出国（境）费0万元；公务用车购置及运行费0万元；公务接待费0万元。2025年预算数比上一年度预算数减少0万元，其中：因公出国（境）费比上一年度预算数减少0万元；公务用车购置及运行费比上一年度预算数减少0万元；公务接待费比上一年度预算数减少0万元。

财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

项 目	金额	
	2024年	2025年
合 计	0	0
1. 因公出国(境)费	0	0
2. 公务接待费	0	0
3. 公务用车购置及运行费	0	0
其中：公务用车购置费	0	0
公务用车运行费	0	0

三、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

本单位为事业单位，无机关运行费。

（二）政府采购预算安排情况。

2025年康平县殡仪馆无政府采购预算。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2022年12月31日，康平县殡仪馆所属各预算单位共有车辆4辆，其中：省部级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车4 辆、其他用车0辆。单位价值200 万元以上大型设备0台（套）。

2025年部门预算安排购置车辆0台，安排单位价值100万元（含） 以上设备（不含车辆）0台。

（四）绩效目标设置情况。

根据预算绩效管理要求，康平县殡仪馆在2025年应编制部门整体绩效目标1个，实际编制1个，编制部门整体绩效目

标覆盖率为100%。2025年应编制绩效目标的特定目标类项目共1个，实际编制绩效目标的特定目标类项目共1个，编制特定目标类项目绩效目标覆盖率为100%。

第五部分名词解释

1. 一般公共预算：是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

2. 基本支出：是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。

3. 项目支出：指为完成特定工作任务和事业发展目标所发生的支出。

4. 机关运行经费：是指行政机关及参公单位的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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、办公用车运行维护费以及其他费用。

5. 上年结转：指以前年度尚未使用完毕，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

6. “三公”经费：指用财政拨款预算安排的因公出国(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)、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为执行公务或开展业务活动需要合理开支的接待费用。

7. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

8. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）：反映殡葬管理和殡葬服务方面的支出，包括民政部门直属的殡仪馆、公墓、殡葬管理服务机构的支出。