

新竹市殯葬管理所

會計月報

中華民國113年02月份

主辦會計人員 葉勝宗

機關長官 黃坤勝

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 5 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 6 頁至第 6 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 8 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 11 頁至第 11 頁
二、收入支出表.....	第 12 頁至第 12 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 13 頁至第 14 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 頁
---------------------	---------------

新竹市殯葬管理所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
05				0503000000	規費收入	182,370,000	182,370,000	30,470,000	11,608,375	-	-916,850
						-			29,553,150		
	03			05030650300	使用規費收入	182,370,000	182,370,000	30,470,000	11,608,375	-	-916,850
						-			29,553,150		
		06		05030650306	場地設施使用費	182,370,000	182,370,000	30,470,000	11,608,375	-	-916,850
						-			29,553,150		
07				07030000000	財產收入	489,000	489,000	212,000	45,156	-	-45,164
						-			166,836		
	01			07030650100	財產孳息	488,000	488,000	212,000	32,156	-	-58,164
						-			153,836		
		03		07030650103	租金收入	488,000	488,000	212,000	32,156	-	-58,164
						-			153,836		
		05		07030650500	廢舊物資售價	1,000	1,000	-	13,000	-	13,000
						-			13,000		
		01		07030650501	廢舊物資售價	1,000	1,000	-	13,000	-	13,000
						-			13,000		
12				12030000000	其他收入	2,000	2,000	-	-	-	-
						-			-		
	02			12030650200	雜項收入	2,000	2,000	-	-	-	-
						-			-		
		01		12030650201	收回以前年度歲出	1,000	1,000	-	-	-	-
						-			-		
		10		12030650210	其他雜項收入	1,000	1,000	-	-	-	-
						-			-		
				經常門合計		182,861,000	182,861,000	30,682,000	11,653,531	-	-962,014
						-			29,719,986		
				總計		182,861,000	182,861,000	30,682,000	11,653,531	-	-962,014
						-			29,719,986		

新竹市殯葬管理所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				6303065010000 一般行政	14,422,000	-	14,422,000	3,743,000	975,954	448,418
					-	-		3,294,582		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6303065010100 行政管理	14,422,000	-	14,422,000	3,743,000	975,954	448,418
					-	-		3,294,582		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	14,101,000	-	14,101,000	3,688,000	962,326	425,046
					-	-		3,262,954		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	255,000	-	255,000	33,000	13,628	19,372
					-	-		13,628		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	66,000	-	66,000	22,000	-	4,000
					-	-		18,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				6303065030000 殯葬業務	77,918,000	-	77,918,000	13,824,000	2,905,376	7,995,283
					-	-		5,828,717		-
					-	-		-		8,500
					-	-		-		-

新竹市殯葬管理所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
	01			6303065030100 殯葬管理	77,918,000	-	77,918,000	13,824,000	2,905,376	7,995,283
					-	-		5,828,717		
					-	-		-		8,500
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	563,000	-	563,000	175,000	34,927	33,460
					-	-		141,540		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	74,905,000	-	74,905,000	11,199,000	2,870,449	5,511,823
					-	-		5,687,177		
					-	-		-		8,500
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	2,450,000	-	2,450,000	2,450,000	-	2,450,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	92,340,000	-	92,340,000	17,567,000	3,881,330	8,443,701
					-	-		9,123,299		
					-	-		-		8,500
					-	-		-		-
03				6303065030000 殯葬業務	36,863,000	-	36,863,000	716,000	25,506	690,494
					-	-		25,506		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

新竹市殯葬管理所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			6303065030100 殯葬管理*	36,863,000	-	36,863,000	716,000	25,506	690,494
					-	-			25,506	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		30		300000 設備及投資*	36,863,000	-	36,863,000	716,000	25,506	690,494
					-	-			25,506	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	36,863,000	-	36,863,000	716,000	25,506	690,494
					-	-			25,506	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	129,203,000	-	129,203,000	18,283,000	3,906,836	9,134,195
					-	-			9,148,805	-
					-	-			-	8,500
					-	-			-	-
02				7603065020000 公務人員退休及撫卹給付	1,682,036	-	1,682,036	1,682,036	251,080	-
					-	-			1,682,036	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
01				7603065020100 公務人員退休及撫卹給付	1,682,036	-	1,682,036	1,682,036	251,080	-
					-	-			1,682,036	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

新竹市殯葬管理所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			10	100000 人事費	1,682,036	-	1,682,036	251,080	-	
					-	-		1,682,036	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	1,682,036	-	1,682,036	251,080	-	
					-	-		1,682,036	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	130,885,036	-	130,885,036	4,157,916	9,134,195	
					-	-		10,830,841	-	
					-	-		-	8,500	
					-	-		-	-	

新竹市殯葬管理所
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	03				殯葬業務	-	-	-	-	-	-	-
						17,780,000	-	-	-	-	17,780,000	-
		01			殯葬管理*	-	-	-	-	-	-	-
						17,780,000	-	-	-	-	17,780,000	-
			01		殯儀館管理*	-	-	-	-	-	-	-
						12,780,000	-	-	-	-	12,780,000	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						12,780,000	-	-	-	-	12,780,000	-
				04	納骨堂管理*	-	-	-	-	-	-	-
						5,000,000	-	-	-	-	5,000,000	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						5,000,000	-	-	-	-	5,000,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						17,780,000	-	-	-	-	17,780,000	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						17,780,000	-	-	-	-	17,780,000	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						17,780,000	-	-	-	-	17,780,000	-

新竹市殯葬管理所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第7頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	殯葬管理	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	3,262,954	141,540	1,682,036	5,086,530
1015 法定編制人員待遇	1,584,613			1,584,613
1020 約聘僱人員待遇		93,150		93,150
1025 技工及工友待遇	342,990			342,990
1030 獎金	1,289,554	42,801		1,332,355
1045 退休退職給付			372,815	372,815
1050 退休離職儲金		5,589	1,309,221	1,314,810
1055 保險	45,797			45,797
2000 業務費	13,628	5,687,177		5,700,805
2003 教育訓練費	5,500			5,500
2006 水電費		1,296,565		1,296,565
2009 通訊費		26,015		26,015
2021 其他業務租金		10,260		10,260
2024 稅捐及規費		2,135		2,135
2027 保險費		105,891		105,891
2033 臨時人員酬金		2,893,388		2,893,388
2036 按日按件計資酬金		12,000		12,000
2051 物品	1,298	173,546		174,844
2054 一般事務費	3,830	664,480		668,310
2063 房屋建築養護費		2,710		2,710
2069 設施及機械設備養護費		500,187		500,187
2093 特別費	3,000			3,000
3000 設備及投資		25,506		25,506
3020 機械設備費		25,506		25,506

新竹市殯葬管理所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	殯葬管理	公務人員退休及撫卹給付	合計
4000 獎補助費	18,000			18,000
4085 獎勵及慰問	18,000			18,000
合計	3,294,582	5,854,223	1,682,036	10,830,841

新竹市殯葬管理所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	29,719,986	0	0	0	0	0	0	0	29,719,986
本年度	29,719,986	0	0	0	0	0	0	0	29,719,986
05030600 場地設施使用費	29,553,150	0	0	0	0	0	0	0	29,553,150
07010300 租金收入	153,836	0	0	0	0	0	0	0	153,836
07050100 廢舊物資售價	13,000	0	0	0	0	0	0	0	13,000

新竹市殯葬管理所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	10,830,841	8,500	0	0	120,000	0	0	0	0	0	10,959,341	9,005,695
本年度	10,830,841	8,500	0	0	120,000	0	0	0	0	0	10,959,341	9,005,695
一、本年度經費	9,148,805	8,500	0	0	120,000	0	0	0	0	0	9,277,305	9,005,695
0463010100 行政管理	3,294,582	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,294,582	448,418
0463030100 殯葬管理	5,828,717	8,500	0	0	120,000	0	0	0	0	0	5,957,217	7,866,783
0463030100* 殯葬管理	25,506	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,506	690,494
二、統籌科目	1,682,036	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,682,036	0
0676020100 公務人員退休及撫卹給付	1,682,036	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,682,036	0

新竹市殯葬管理所

平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	453,668,074	負債	42,318,600
流動資產	42,447,100	流動負債	33,816,750
專戶存款	42,318,600	應付代收款	33,816,750
零用金	120,000	其他負債	8,501,850
預付款	8,500	存入保證金	7,624,478
固定資產	408,472,969	應付保管款	877,372
土地	202,984,039	淨資產	411,349,474
土地改良物	15,344,713	資產負債淨額	411,349,474
累計折舊－土地改良物	-2,675,114	資產負債淨額	411,349,474
房屋建築及設備	178,398,392		
累計折舊－房屋建築及設備	-65,439,725		
機械及設備	136,169,604		
累計折舊－機械及設備	-102,243,035		
交通及運輸設備	3,176,167		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,903,236		
雜項設備	176,741,309		
累計折舊－雜項設備	-133,190,895		
收藏品及傳承資產	2,110,750		
無形資產	2,748,005		
電腦軟體	2,748,005		
合 計	453,668,074	合 計	453,668,074
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	2,654,006	應付保證品	2,654,006
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

新竹市殯葬管理所

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	15,819,947	40,679,327
公庫撥入數	4,166,416	10,959,341
規費收入	11,608,375	29,553,150
財產收益	45,156	166,836
支出	18,589,478	46,262,966
繳付公庫數	11,653,531	29,719,986
人事支出	1,248,333	5,086,530
業務支出	2,884,077	5,700,805
獎補助支出	0	18,000
財產損失	5,001	9,565
折舊、折耗及攤銷	2,798,536	5,728,080
收支餘絀	-2,769,531	-5,583,639

新竹市殯葬管理所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	202,599,338	0	384,701	0	0	202,984,039
土地改良物	15,344,713	-2,502,526	0	0	-172,588	12,669,599
房屋建築及設備	178,398,392	-64,788,056	0	0	-651,669	112,958,667
機械及設備	136,419,876	-100,123,937	25,506	275,778	-2,119,098	33,926,569
交通及運輸設備	3,844,776	-3,552,521	0	668,609	649,285	272,931
雜項設備	176,753,429	-130,821,649	25,506	37,626	-2,369,246	43,550,414
收藏品及傳承資產	2,110,750	0	0	0	0	2,110,750
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	715,471,274	-301,788,689	435,713	982,013	-4,663,316	408,472,969
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,865,827	0	0	117,822	0	2,748,005
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	2,865,827	0	0	117,822	0	2,748,005
合 計	718,337,101	-301,788,689	435,713	1,099,835	-4,663,316	411,220,974

新竹市殯葬管理所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

備註：一、設備及投資預算執行增加金額435,716元＝本年度預算執行金額25,506元 + 其他依財產規制移入、受贈等增加金額410,207元。

二、其他依財產規制移入、受贈等增加金額，係：

1. 土地依113年1月公告地價調整後增加價值384,701元。
2. 財產分類調整25,506元。

新竹市殯葬管理所

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	29,719,986	10,959,341	40,679,327	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	10,959,341	10,959,341	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	29,553,150	-----	29,553,150	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	-----
財產收入	166,836	-----	166,836	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	投資收益
補助及協助收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
其他收入	-----	-----	-----	其他收入
歲出	10,830,841	35,432,125	46,262,966	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	5,086,530	29,719,986	29,719,986	人事支出
業務費	5,700,805	-----	5,700,805	業務支出
獎補助費	18,000	-----	18,000	獎補助支出
設備及投資	25,506	-25,506	-----	-----
	-----	9,565	9,565	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	5,728,080	5,728,080	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	18,889,145	-24,472,784	-5,583,639	收支餘絀

新竹市殯葬管理所

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

- 一、設備及投資-25,506元，係預算內購置設備25,506元。
- 二、財產損失9,565元，係財產報廢所致。
- 三、折舊、折耗及攤銷5,728,080元，係固定資產折舊5,610,258元及無形資產攤銷117,822元。