

新竹市殯葬管理所

會計月報

中華民國114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 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 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 11 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16 頁至第 17 頁
---------------------	---------------

新竹市殯葬管理所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	184,490,000	184,490,000	30,770,000	14,669,625	-	-2,129,375
						-	-	-	28,640,625	-	-
	03			05030650300	使用規費收入	184,490,000	184,490,000	30,770,000	14,669,625	-	-2,129,375
						-	-	-	28,640,625	-	-
		06		05030650306	場地設施使用費	184,490,000	184,490,000	30,770,000	14,669,625	-	-2,129,375
						-	-	-	28,640,625	-	-
07				07030000000	財產收入	513,000	513,000	254,000	73,351	-	18,618
						-	-	-	272,618	-	-
	01			07030650100	財產孳息	512,000	512,000	254,000	52,351	-	-15,182
						-	-	-	238,818	-	-
		03		07030650103	租金收入	512,000	512,000	254,000	52,351	-	-15,182
						-	-	-	238,818	-	-
		05		07030650500	廢舊物資售價	1,000	1,000	-	21,000	-	33,800
						-	-	-	33,800	-	-
		01		07030650501	廢舊物資售價	1,000	1,000	-	21,000	-	33,800
						-	-	-	33,800	-	-
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		185,005,000	185,005,000	31,024,000	14,742,976	-	-2,110,757
						-	-	-	28,913,243	-	-
				總計		185,005,000	185,005,000	31,024,000	14,742,976	-	-2,110,757
						-	-	-	28,913,243	-	-

新竹市殯葬管理所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	14,849,000	-	14,849,000	3,864,000	715,505	941,251
					-	-		2,922,749		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6303065010100 行政管理	14,849,000	-	14,849,000	3,864,000	715,505	941,251
					-	-		2,922,749		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	14,522,000	-	14,522,000	3,790,000	715,505	885,251
					-	-		2,904,749		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	261,000	-	261,000	54,000	-	54,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	66,000	-	66,000	20,000	-	2,000
					-	-		18,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				6303065030000 殯葬業務	88,904,000	-	88,904,000	13,409,000	4,190,538	6,065,028
					-	-		7,343,972		-
					-	-		-		2,450,000
					-	-		-		-

新竹市殯葬管理所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	88,904,000	-	88,904,000	13,409,000	4,190,538	6,065,028
					-	-		7,343,972		
					-	-		-		2,450,000
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	574,000	-	574,000	171,000	29,700	37,350
					-	-		133,650		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	85,880,000	-	85,880,000	10,788,000	4,160,838	3,577,678
					-	-		7,210,322		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	2,450,000	-	2,450,000	2,450,000	-	2,450,000
					-	-		-		-
					-	-		-		2,450,000
					-	-		-		-
				經常門合計	103,753,000	-	103,753,000	17,273,000	4,906,043	7,006,279
					-	-		10,266,721		
					-	-		-		2,450,000
					-	-		-		-
03				6303065030000 殯葬業務	17,671,000	-	17,671,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

新竹市殯葬管理所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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				備註(預付款)
	01			6303065030100 殯葬管理*	17,671,000	-	17,671,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	17,671,000	-	17,671,000	-	-	
				資本門合計	17,671,000	-	17,671,000	-	-	
				經資門合計	121,424,000	-	121,424,000	17,273,000	4,906,043	
								10,266,721	7,006,279	
								-	2,450,000	
02				7603065020000 公務人員退休及撫卹給付	607,344	-	607,344	607,344	312,368	
								607,344	-	
								-	-	
								-	-	
	01			7603065020100 公務人員退休及撫卹給付	607,344	-	607,344	607,344	312,368	
								607,344	-	
								-	-	
								-	-	

新竹市殯葬管理所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	備註(預付款)			
			10	100000 人事費	607,344	-	607,344	312,368	-	
					-	-		607,344	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	607,344	-	607,344	312,368	-	
					-	-		607,344	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	122,031,344	-	122,031,344	5,218,411	7,006,279	
					-	-		10,874,065	-	
					-	-		-	2,450,000	
					-	-		-	-	

新竹市殯葬管理所
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	-	-	-	-	-	-	-
						5,666,574	-	75,075	75,075	-	5,591,499	-
	01				殯葬管理*	-	-	-	-	-	-	-
						5,666,574	-	75,075	75,075	-	5,591,499	-
		01			殯儀館管理*	-	-	-	-	-	-	-
						751,969	-	-	-	-	751,969	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						751,969	-	-	-	-	751,969	-
			04		納骨堂管理*	-	-	-	-	-	-	-
						4,914,605	-	75,075	75,075	-	4,839,530	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						4,914,605	-	75,075	75,075	-	4,839,530	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						5,666,574	-	75,075	75,075	-	5,591,499	-
113	03				殯葬業務	-	-	-	-	-	-	-
						20,038,252	-	-	-	-	20,038,252	-
	01				殯葬管理*	-	-	-	-	-	-	-
						20,038,252	-	-	-	-	20,038,252	-
		01			殯儀館管理*	-	-	-	-	-	-	-
						7,038,252	-	-	-	-	7,038,252	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						7,038,252	-	-	-	-	7,038,252	-
			04		納骨堂管理*	-	-	-	-	-	-	-
						13,000,000	-	-	-	-	13,000,000	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						13,000,000	-	-	-	-	13,000,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						20,038,252	-	-	-	-	20,038,252	-

新竹市殯葬管理所
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第7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
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						25,704,826	-	75,075	75,075	-	25,629,751	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						25,704,826	-	75,075	75,075	-	25,629,751	-

新竹市殯葬管理所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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
1000 人事費	2,904,749	133,650	607,344	3,645,743
1015 法定編制人員待遇	1,447,770			1,447,770
1020 約聘僱人員待遇		89,100		89,100
1025 技工及工友待遇	342,990			342,990
1030 獎金	1,076,234	44,550		1,120,784
1045 退休退職給付			285,567	285,567
1050 退休離職儲金			321,777	321,777
1055 保險	37,755			37,755
2000 業務費		7,210,322		7,210,322
2006 水電費		1,573,644		1,573,644
2009 通訊費		16,479		16,479
2021 其他業務租金		6,891		6,891
2027 保險費		31,412		31,412
2033 約用人員酬金		3,327,041		3,327,041
2054 一般事務費		1,668,568		1,668,568
2063 房屋建築養護費		74,356		74,356
2069 設施及機械設備養護費		511,931		511,931
4000 獎補助費	18,000			18,000
4085 獎勵及慰問	18,000			18,000
合計	2,922,749	7,343,972	607,344	10,874,065

新竹市殯葬管理所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	28,913,243	0	0	0	0	0	0	0	28,913,243
本年度	28,913,243	0	0	0	0	0	0	0	28,913,243
05030600 場地設施使用費	28,640,625	0	0	0	0	0	0	0	28,640,625
07010300 租金收入	238,818	0	0	0	0	0	0	0	238,818
07050100 廢舊物資售價	33,800	0	0	0	0	0	0	0	33,800

新竹市殯葬管理所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	10,949,140	2,450,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	13,519,140	4,451,204
本年度	10,874,065	2,450,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	13,444,065	4,436,279
一、本年度經費	10,266,721	2,450,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	12,836,721	4,436,279
0463010100 行政管理	2,922,749	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,922,749	941,251
0463030100 殯葬管理	7,343,972	2,450,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	9,913,972	3,495,028
二、統籌科目	607,344	0	0	0	0	0	0	0	0	0	607,344	0
0676020100 公務人員退休及撫卹給付	607,344	0	0	0	0	0	0	0	0	0	607,344	0
以前年度	75,075	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,075	14,925
一、以前年度應付(保留)數	75,075	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,075	14,925
112年度 0463030100* 殯葬管理	75,075	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,075	4,925

新竹市殯葬管理所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第11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)		
113年度 0463030100* 殯葬管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

新竹市殯葬管理所

平衡表

中華民國114年2月28日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	474,669,186	負債	17,658,313
流動資產	20,228,313	流動負債	10,963,015
專戶存款	17,658,313	應付代收款	10,963,015
零用金	120,000	其他負債	6,695,298
預付款	2,450,000	存入保證金	6,695,298
固定資產	449,746,289	淨資產	457,010,873
土地	202,984,039	資產負債淨額	457,010,873
土地改良物	15,344,713	資產負債淨額	457,010,873
累計折舊－土地改良物	-3,710,646		
房屋建築及設備	197,866,363		
累計折舊－房屋建築及設備	-69,884,103		
機械及設備	186,138,820		
累計折舊－機械及設備	-117,582,469		
交通及運輸設備	2,333,024		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,120,471		
雜項設備	181,423,684		
累計折舊－雜項設備	-145,272,673		
收藏品及傳承資產	2,110,750		
購建中固定資產	115,258		
無形資產	4,694,584		
電腦軟體	4,694,584		
合 計	474,669,186	合 計	474,669,186
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	796,202	應付保證品	796,202
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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	22,486,462	42,432,383
公庫撥入數	7,743,486	13,519,140
規費收入	14,669,625	28,640,625
財產收益	73,351	272,618
其他收入	0	0
支出	23,293,356	46,454,680
繳付公庫數	14,742,976	28,913,243
人事支出	1,057,573	3,645,743
業務支出	4,160,838	7,210,322
獎補助支出	0	18,000
財產損失	0	903
折舊、折耗及攤銷	3,331,969	6,666,469
收支餘絀	-806,894	-4,022,297

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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 14 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	202,984,039	0	0	0	0	202,984,039
土地改良物	15,344,713	-3,538,057	0	0	-172,589	11,634,067
房屋建築及設備	197,866,363	-69,104,135	0	0	-779,968	127,982,260
機械及設備	186,138,820	-114,242,121	0	0	-3,340,348	68,556,351
交通及運輸設備	2,333,024	-2,110,467	0	0	-10,004	212,553
雜項設備	181,423,684	-143,117,521	0	0	-2,155,152	36,151,011
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	788,201,393	-332,112,301	0	0	-6,458,061	449,631,031
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	40,183	0	75,075	0	0	115,258
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	4,903,895	0	0	209,311	0	4,694,584
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	4,944,078	0	75,075	209,311	0	4,809,842
合 計	793,145,471	-332,112,301	75,075	209,311	-6,458,061	454,440,873

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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 15 頁
單位：新臺幣元

備註：一、設備及投資預算執行增加金額75,075元＝本年度預算執行金額0元+ 以前年度保留預算執行金額75,075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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 16 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	28,913,243	13,519,140	42,432,383	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		13,519,140	13,519,140	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	規費收入
規費收入	28,640,625	-----	28,640,625	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	272,618	-----	272,618	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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	10,874,065	35,580,615	46,454,680	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		28,913,243	28,913,243	人事支出
人事費	3,645,743	-----	3,645,743	業務支出
業務費	7,210,322	-----	7,210,322	獎補助支出
獎補助費	18,000	-----	18,000	
設備及投資	-----	-----	-----	財產損失
		903	903	投資損失
		-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	6,666,469	6,666,469	折舊、折耗及攤銷
		-----	-----	其他支出
歲計餘絀	18,039,178	-22,061,475	-4,022,297	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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 17 頁
單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

- 一、財產損失903元，係軟體報廢所致。
- 二、折舊、折耗及攤銷6,666,469元，係固定資產折舊6,458,061元及無形資產攤銷208,408元。