

新竹市殯葬管理所

會計月報

中華民國115年02月份

主辦會計人員 葉勝宗

機關長官 賴秋莉

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 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115年1月1日至115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	187,020,000	187,020,000	29,970,000	10,962,250	-	-4,446,325
						-	-	-	25,523,675	-	-
	03			05030650300	使用規費收入	187,020,000	187,020,000	29,970,000	10,962,250	-	-4,446,325
						-	-	-	25,523,675	-	-
		06		05030650306	場地設施使用費	187,020,000	187,020,000	29,970,000	10,962,250	-	-4,446,325
						-	-	-	25,523,675	-	-
07				07030000000	財產收入	537,000	537,000	248,000	-	-	-123,733
						-	-	-	124,267	-	-
	01			07030650100	財產孳息	536,000	536,000	248,000	-	-	-123,733
						-	-	-	124,267	-	-
		03		07030650103	租金收入	536,000	536,000	248,000	-	-	-123,733
						-	-	-	124,267	-	-
		05		07030650500	廢舊物資售價	1,000	1,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
		01		07030650501	廢舊物資售價	1,000	1,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
12				12030000000	其他收入	2,000	2,000	-	-	-	1
						-	-	-	1	-	-
		02		12030650200	雜項收入	2,000	2,000	-	-	-	1
						-	-	-	1	-	-
		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	-	-	-	1
						-	-	-	1	-	-
				經常門合計		187,559,000	187,559,000	30,218,000	10,962,250	-	-4,570,057
						-	-	-	25,647,943	-	-
				總計		187,559,000	187,559,000	30,218,000	10,962,250	-	-4,570,057
						-	-	-	25,647,943	-	-

新竹市殯葬管理所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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	備註(預付款)			
01				6303065010000 一般行政	14,155,000	-	14,155,000	3,698,000	1,838,841	683,028
					-	-		3,014,972	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6303065010100 行政管理	14,155,000	-	14,155,000	3,698,000	1,838,841	683,028
					-	-		3,014,972	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	13,825,000	-	13,825,000	3,623,000	1,822,841	624,028
					-	-		2,998,972	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	264,000	-	264,000	53,000	-	53,000
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	66,000	-	66,000	22,000	16,000	6,000
					-	-		16,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				6303065030000 殯葬業務	88,499,000	-	88,499,000	14,747,000	5,631,436	7,360,912
					-	-		7,386,088	-	
					-	-		-	2,450,000	
					-	-		-	-	

新竹市殯葬管理所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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	88,499,000	-	88,499,000	14,747,000	5,631,436	7,360,912
					-	-		7,386,088		
					-	-		-		2,450,000
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	574,000	-	574,000	170,000	76,505	32,291
					-	-		137,709		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	85,475,000	-	85,475,000	12,127,000	5,554,931	4,878,621
					-	-		7,248,379		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			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	102,654,000	-	102,654,000	18,445,000	7,470,277	8,043,940
					-	-		10,401,060		
					-	-		-		2,450,000
					-	-		-		-
03				6303065030000 殯葬業務	14,435,000	-	14,435,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

新竹市殯葬管理所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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				
	01			6303065030100 殯葬管理*	14,435,000	-	14,435,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	14,435,000	-	14,435,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	14,435,000	-	14,435,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	117,089,000	-	117,089,000	18,445,000	7,470,277	
					-	-	-	10,401,060	8,043,940	
					-	-	-	-	2,450,000	
					-	-	-	-	-	
02				7603065020000 公務人員退休及撫卹給付	555,201	-	555,201	555,201	155,179	
					-	-	-	555,201	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			7603065020100 公務人員退休及撫卹給付	555,201	-	555,201	555,201	155,179	
					-	-	-	555,201	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

新竹市殯葬管理所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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	555,201	-	555,201	555,201	155,179	-
					-	-		555,201		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				統籌科目合計	555,201	-	555,201	555,201	155,179	-
					-	-		555,201		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	117,644,201	-	117,644,201	19,000,201	7,625,456	8,043,940
					-	-		10,956,261		-
					-	-		-		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115年1月1日至115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
113	03				殯葬業務	-	-	-	-	-	-	-
						13,000,000	-	-	-	-	13,000,000	-
	01				殯葬管理*	-	-	-	-	-	-	-
						13,000,000	-	-	-	-	13,000,000	-
		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	-	-	-	-	-	-	-
						13,000,000	-	-	-	-	13,000,000	-
114	03				殯葬業務	-	-	-	-	-	-	-
						8,565,130	-	-	-	-	8,565,130	-
	01				殯葬管理	-	-	-	-	-	-	-
						1,830,000	-	-	-	-	1,830,000	-
	01				殯葬管理*	-	-	-	-	-	-	-
						6,735,130	-	-	-	-	6,735,130	-
		01			殯儀館管理*	-	-	-	-	-	-	-
						6,735,130	-	-	-	-	6,735,130	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						6,735,130	-	-	-	-	6,735,130	-
			04		納骨堂管理	-	-	-	-	-	-	-
						1,830,000	-	-	-	-	1,830,000	-
			20		業務費	-	-	-	-	-	-	-
						1,830,000	-	-	-	-	1,830,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						8,565,130	-	-	-	-	8,565,130	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						1,830,000	-	-	-	-	1,830,000	-

新竹市殯葬管理所
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115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*	-	-	-	-	-	-	-
						19,735,130	-	-	-	-	19,735,130	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						21,565,130	-	-	-	-	21,565,130	-

新竹市殯葬管理所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	2,998,972	137,709	555,201	3,691,882
1015 法定編制人員待遇	1,611,798			1,611,798
1020 約聘僱人員待遇		91,806		91,806
1025 技工及工友待遇	235,620			235,620
1030 獎金	1,088,207	45,903		1,134,110
1040 加班費	20,692			20,692
1045 退休退職給付			445,281	445,281
1050 退休離職儲金			109,920	109,920
1055 保險	42,655			42,655
2000 業務費		7,248,379		7,248,379
2006 水電費		1,340,520		1,340,520
2009 通訊費		15,768		15,768
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		3,560,848		3,560,848
2051 物品		136,895		136,895
2054 一般事務費		1,672,171		1,672,171
2063 房屋建築養護費		198,125		198,125
2069 設施及機械設備養護費		285,749		285,749
4000 獎補助費	16,000			16,000
4085 獎勵及慰問	16,000			16,000
合計	3,014,972	7,386,088	555,201	10,956,261

新竹市殯葬管理所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115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	25,647,943	0	0	0	0	0	0	0	25,647,943
本年度	25,647,943	0	0	0	0	0	0	0	25,647,943
05030600 場地設施使用費	25,523,675	0	0	0	0	0	0	0	25,523,675
07010300 租金收入	124,267	0	0	0	0	0	0	0	124,267
12021000 其他雜項收入	1	0	0	0	0	0	0	0	1

新竹市殯葬管理所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115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	10,956,261	2,450,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	13,526,261	5,473,940
本年度	10,956,261	2,450,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	13,526,261	5,473,940
一、本年度經費	10,401,060	2,450,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	12,971,060	5,473,940
0463010100 行政管理	3,014,972	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,014,972	683,028
0463030100 殯葬管理	7,386,088	2,450,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	9,956,088	4,790,912
二、統籌科目	555,201	0	0	0	0	0	0	0	0	0	555,201	0
0676020100 公務人員退休及撫卹給付	555,201	0	0	0	0	0	0	0	0	0	555,201	0

新竹市殯葬管理所

平衡表

中華民國115年2月28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	912,075,721	負債	5,865,556
流動資產	8,435,556	流動負債	264,882
專戶存款	5,865,556	應付代收款	264,882
零用金	120,000	其他負債	5,600,674
預付款	2,450,000	存入保證金	5,600,674
固定資產	898,634,809	淨資產	906,210,165
土地	203,439,252	資產負債淨額	906,210,165
土地改良物	15,344,713	資產負債淨額	906,210,165
累計折舊－土地改良物	-4,746,180		
房屋建築及設備	694,827,003		
累計折舊－房屋建築及設備	-106,594,330		
機械及設備	216,407,682		
累計折舊－機械及設備	-147,712,707		
交通及運輸設備	2,874,719		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,190,484		
雜項設備	184,945,901		
累計折舊－雜項設備	-160,074,010		
收藏品及傳承資產	2,110,750		
購建中固定資產	2,500		
無形資產	5,005,356		
電腦軟體	5,005,356		
合 計	912,075,721	合 計	912,075,721
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115年1月1日至115年2月28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	21,037,706	39,174,204
公庫撥入數	10,075,456	13,526,261
規費收入	10,962,250	25,523,675
財產收益	0	124,267
其他收入	0	1
支出	22,800,431	45,029,105
繳付公庫數	10,962,250	25,647,943
人事支出	2,054,525	3,691,882
業務支出	5,554,931	7,248,379
獎補助支出	16,000	16,000
財產損失	525	525
折舊、折耗及攤銷	4,212,200	8,424,376
收支餘絀	-1,762,725	-5,854,901

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115年1月1日至115年2月28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	203,439,252	0	0	0	0	203,439,252
土地改良物	15,344,713	-4,573,591	0	0	-172,589	10,598,533
房屋建築及設備	694,827,003	-104,292,465	0	0	-2,301,865	588,232,673
機械及設備	216,460,142	-144,030,758	0	52,460	-3,681,949	68,694,975
交通及運輸設備	2,874,719	-2,169,071	0	0	-21,413	684,235
雜項設備	184,945,901	-158,141,073	0	0	-1,932,937	24,871,891
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	1,320,002,480	-413,206,958	0	52,460	-8,110,753	898,632,309
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	2,500	0	0	0	0	2,500
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,267,044	0	0	261,688	0	5,005,356
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	5,269,544	0	0	261,688	0	5,007,856
合 計	1,325,272,024	-413,206,958	0	314,148	-8,110,753	903,640,165

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115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 14 頁
單位：新臺幣元

備註：

新竹市殯葬管理所

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	25,647,943	13,526,261	39,174,204	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	13,526,261	13,526,261	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	25,523,675	-----	25,523,675	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	
財產收入	124,267	-----	124,267	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	1	-----	1	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	10,956,261	34,072,844	45,029,105	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	3,691,882	25,647,943	25,647,943	人事支出
業務費	7,248,379	-----	7,248,379	業務支出
獎補助費	16,000	-----	16,000	獎補助支出
設備及投資	-----	-----	-----	
	-----	525	525	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	8,424,376	8,424,376	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	14,691,682	-20,546,583	-5,854,901	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115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、財產損失525元，係報廢固定資產。

二、折舊、折耗及攤銷8,424,376元，係固定資產折舊8,162,688元及無形資產攤銷261,688元。