

高雄市殯葬管理處

會計月報

中華民國115年02月份

主辦會計人員 傅秀玲

機關長官 黃中中

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 7 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 8 頁至第 9 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 10 頁至第 13 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 14 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 頁
---------------------	---------------

丁、其他附表

一、「平衡表」、「長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表」、「預算執行與會計收支對照表」備註說明....	第 23 頁至第 25 頁
---	---------------

歲入累計表

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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
		01		07030310501 廢舊物資售價	10,000	10,000	-	-	-	-
					-			-		
12				12030000000 其他收入	8,500,000	8,500,000	1,416,000	135,000	-	-1,081,000
					-			335,000		
	02			12030310200 雜項收入	8,500,000	8,500,000	1,416,000	135,000	-	-1,081,000
					-			335,000		
		10		12030310210 其他雜項收入	8,500,000	8,500,000	1,416,000	135,000	-	-1,081,000
					-			335,000		
				經常門合計	252,248,000	252,248,000	42,072,000	16,223,845	-	-5,339,895
					-			36,732,105		
				總計	252,248,000	252,248,000	42,072,000	16,223,845	-	-5,339,895
					-			36,732,105		

高雄市殯葬管理處

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		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				3703031010000 一般行政	152,941,000	-	152,941,000	42,029,000	9,322,917	13,328,066
					-	-			28,700,934	
					-	-			-	3,995,455
					-	-				
	01			3703031010100 行政管理	152,941,000	-	152,941,000	42,029,000	9,322,917	13,328,066
					-	-			28,700,934	
					-	-			-	3,995,455
					-	-				
			10	100000 人事費	110,733,000	-	110,733,000	35,258,000	6,822,938	11,026,601
					-	-			24,231,399	
					-	-			-	3,972,455
					-	-				
			20	200000 業務費	42,040,000	-	42,036,000	6,711,000	2,439,979	2,301,465
					-	-4,000			4,409,535	
					-	-			-	23,000
					-	-				
			40	400000 獎補助費	168,000	-	172,000	60,000	60,000	-
					-	4,000			60,000	
					-	-			-	-
					-	-				
10				3703031100000 殯葬業務	134,224,000	-	134,224,000	32,635,000	5,928,891	24,851,545
					-	-			7,783,455	
					-	-			-	1,727,000
					-	-				

高雄市殯葬管理處

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7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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				經資門合計	323, 776, 000	-	323, 776, 000	74, 814, 000	15, 251, 808	38, 329, 611
					-	-			36, 484, 389	
					-	-			-	5, 722, 455
					-	-				
					-	-				
03				7603031030000 公務人員退休及撫卹給付	2, 041, 223	-	2, 041, 223	2, 041, 223	752, 431	-
					-	-			2, 041, 223	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7603031030100 公務人員退休及撫卹給付	2, 041, 223	-	2, 041, 223	2, 041, 223	752, 431	-
					-	-			2, 041, 223	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	2, 041, 223	-	2, 041, 223	2, 041, 223	752, 431	-
					-	-			2, 041, 223	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	2, 041, 223	-	2, 041, 223	2, 041, 223	752, 431	-
					-	-			2, 041, 223	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	325, 817, 223	-	325, 817, 223	76, 855, 223	16, 004, 239	38, 329, 611
					-	-			38, 525, 612	
					-	-			-	5, 722, 455
					-	-				

高雄市殯葬管理處
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8頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					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	代 碼 及 名 稱	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
111	10				殯葬業務	-	-	-	-	-	-	-
						7,698,381	-	-	-	-	7,698,381	-
		02			設施企劃管理*	-	-	-	-	-	-	-
						7,698,381	-	-	-	-	7,698,381	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						7,698,381	-	-	-	-	7,698,381	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						7,698,381	-	-	-	-	7,698,381	-
113	10				殯葬業務	-	-	-	-	-	-	-
						631,995	-	-	-	-	631,995	-
		02			設施企劃管理*	-	-	-	-	-	-	-
						631,995	-	-	-	-	631,995	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						631,995	-	-	-	-	631,995	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						631,995	-	-	-	-	631,995	-
114	10				殯葬業務	2,752,271	-	-	-	-	2,752,271	-
						488,300	-	-	-	-	488,300	-
		02			設施企劃管理	-	-	-	-	-	-	-
						488,300	-	-	-	-	488,300	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						488,300	-	-	-	-	488,300	-
		04			多元墓政管理	2,752,271	-	-	-	-	2,752,271	-
						-	-	-	-	-	-	-
				20	業務費	2,752,271	-	-	-	-	2,752,271	-
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	2,752,271	-	-	-	-	2,752,271	-
						488,300	-	-	-	-	488,300	-

中華民國115年1月1日至115年2月28日

單位：新臺幣元

年 度	科 目					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	代 碼 及 名 稱	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
					經常門合計	2,752,271	-	-	-	-	2,752,271	-
						488,300	-	-	-	-	488,300	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						8,330,376	-	-	-	-	8,330,376	-
					總計	2,752,271	-	-	-	-	2,752,271	-
						8,818,676	-	-	-	-	8,818,676	-

高雄市殯葬管理處

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10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	火葬殯殮管理	設施企劃管理	殯儀服務管理
1000 人事費	24,231,399			
1015 法定編制人員待遇	8,806,869			
1020 約聘僱人員待遇	2,791,737			
1025 技工及工友待遇	3,401,872			
1030 獎金	8,975,407			
1035 其他給與	16,000			
1040 加班費	69,342			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金				
1055 保險	170,172			
2000 業務費	4,409,535	6,181,470	14,158	9,584
2006 水電費		1,694,377		
2009 通訊費	4,513	11,609	201	
2012 土地租金				
2018 資訊服務費	4,000			
2021 其他業務租金	44,000			
2027 保險費	3,600	4,487		
2033 約用人員酬金	4,226,289			
2036 按日按件計資酬金		12,500		
2051 物品	3,600	959,339		
2054 一般事務費	96,338	462,264	13,957	9,584
2063 房屋建築養護費		139,000		
2066 車輛及辦公器具養護費	4,610			
2069 設施及機械設備養護費	8,820	2,897,894		

高雄市殯葬管理處
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11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	火葬殯殮管理	設施企劃管理	殯儀服務管理
2072 國內旅費	7,765			
2093 特別費	6,000			
4000 獎補助費	60,000			
4085 獎勵及慰問	60,000			
合計	28,700,934	6,181,470	14,158	9,584

高雄市殯葬管理處

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12頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	多元基政管理	公務人員退休及撫卹給付	合計	
1000 人事費		2,041,223	26,272,622	
1015 法定編制人員待遇			8,806,869	
1020 約聘僱人員待遇			2,791,737	
1025 技工及工友待遇			3,401,872	
1030 獎金			8,975,407	
1035 其他給與			16,000	
1040 加班費			69,342	
1045 退休退職給付		1,403,731	1,403,731	
1050 退休離職儲金		637,492	637,492	
1055 保險			170,172	
2000 業務費	1,578,243		12,192,990	
2006 水電費	250,367		1,944,744	
2009 通訊費	33,075		49,398	
2012 土地租金	333,594		333,594	
2018 資訊服務費			4,000	
2021 其他業務租金			44,000	
2027 保險費			8,087	
2033 約用人員酬金			4,226,289	
2036 按日按件計資酬金	7,500		20,000	
2051 物品	34,239		997,178	
2054 一般事務費	784,131		1,366,274	
2063 房屋建築養護費	121,598		260,598	
2066 車輛及辦公器具養護費			4,610	
2069 設施及機械設備養護費	13,739		2,920,453	

高雄市殯葬管理處
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13頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	多元墓政管理	公務人員退休及撫卹給付	合計	
2072 國內旅費			7,765	
2093 特別費			6,000	
4000 獎補助費			60,000	
4085 獎勵及慰問			60,000	
合計	1,578,243	2,041,223	38,525,612	

高雄市殯葬管理處

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14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	36,732,105	0	0	0	0	0	0	0	36,732,105
本年度	36,732,105	0	0	0	0	0	0	0	36,732,105
04010100 罰金罰鍰	60,000	0	0	0	0	0	0	0	60,000
05030600 場地設施使用費	31,788,765	0	0	0	0	0	0	0	31,788,765
07010200 權利金	2,613,172	0	0	0	0	0	0	0	2,613,172
07010300 租金收入	1,935,168	0	0	0	0	0	0	0	1,935,168
12021000 其他雜項收入	335,000	0	0	0	0	0	0	0	335,000

高雄市殯葬管理處

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15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	38,525,612	5,722,455	0	0	100,000	200,175	0	0	0	0	44,548,242	42,957,808
本年度	38,525,612	5,722,455	0	0	100,000	0	0	0	0	0	44,348,067	32,507,156
一、本年度經費	36,484,389	5,722,455	0	0	100,000	0	0	0	0	0	42,306,844	32,507,156
0137010100 行政管理	28,700,934	3,995,455	0	0	100,000	0	0	0	0	0	32,796,389	9,232,611
0137100100 火葬殯殮管理	6,181,470	35,000	0	0	0	0	0	0	0	0	6,216,470	4,773,530
0137100200 設施企劃管理	14,158	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,158	35,842
0137100300 殯儀服務管理	9,584	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,584	24,416
0137100400 多元墓政管理	1,578,243	1,692,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,270,243	18,290,757
0137100400* 多元墓政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,000
二、統籌科目	2,041,223	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,041,223	0

高雄市殯葬管理處

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16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)		
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	2,041,223	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,041,223	0
以前年度	0	0	0	0	0	200,175	0	0	0	0	200,175	10,450,652
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,450,652
111年度 0137100200* 設施企劃管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,698,381
114年度 0137100400 多元基政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,752,271
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	200,175	0	0	0	0	200,175	0
114年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	195,175	0	0	0	0	195,175	0
114年度 12021000 其他雜項收入	0	0	0	0	0	5,000	0	0	0	0	5,000	0

高雄市殯葬管理處

平衡表

中華民國115年2月28日

頁數:第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	10,170,754,230	負債	296,166,648
流動資產	299,236,832	流動負債	243,623,790
專戶存款	293,414,377	應付帳款	2,752,271
零用金	100,000	應付代收款	240,871,519
預付款	5,722,455	其他負債	52,542,858
固定資產	9,870,975,789	存入保證金	52,542,858
土地	9,160,425,924	淨資產	9,874,587,582
土地改良物	33,352,633	資產負債淨額	9,874,587,582
累計折舊－土地改良物	-15,261,730	資產負債淨額	9,874,587,582
房屋建築及設備	860,081,327		
累計折舊－房屋建築及設備	-260,580,038		
機械及設備	248,963,136		
累計折舊－機械及設備	-233,246,193		
交通及運輸設備	8,018,651		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,761,921		
雜項設備	109,652,620		
累計折舊－雜項設備	-102,476,127		
購建中固定資產	68,807,507		
無形資產	541,609		
電腦軟體	541,609		
合 計	10,170,754,230	合 計	10,170,754,230
備 註		備 註	
保管有價證券	30,000	應付保管有價證券	30,000
保管品	-	應付保管品	-
保證品	5,967,234	應付保證品	5,967,234
債權憑證	11	待抵銷債權憑證	11

高雄市殯葬管理處

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 18 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	36,423,014	81,280,347
公庫撥入數	20,199,169	44,548,242
罰款及賠償收入	60,000	60,000
規費收入	14,424,125	31,788,765
財產收益	1,604,720	4,548,340
其他收入	135,000	335,000
支出	34,419,137	79,612,014
繳付公庫數	16,223,845	36,732,105
人事支出	7,575,369	26,272,622
業務支出	8,368,870	12,192,990
獎補助支出	60,000	60,000
財產損失	28,331	28,530
折舊、折耗及攤銷	2,162,722	4,325,767
收支餘絀	2,003,877	1,668,333

高雄市殯葬管理處

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 19 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	9,160,425,924	0	0	0	0	9,160,425,924
土地改良物	33,352,633	-14,781,234	0	0	-480,496	18,090,903
房屋建築及設備	860,081,327	-257,708,862	0	0	-2,871,176	599,501,289
機械及設備	250,274,670	-233,899,798	0	1,311,534	653,605	15,716,943
交通及運輸設備	8,095,651	-6,792,767	0	77,000	30,846	1,256,730
雜項設備	111,116,780	-103,707,343	0	1,464,160	1,231,216	7,176,493
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	10,423,346,985	-616,890,004	0	2,852,694	-1,436,005	9,802,168,282
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	68,807,507	0	0	0	0	68,807,507
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	607,207	0	0	65,598	0	541,609
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	69,414,714	0	0	65,598	0	69,349,116
合 計	10,492,761,699	-616,890,004	0	2,918,292	-1,436,005	9,871,517,398

高雄市殯葬管理處

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 20 頁

單位:新臺幣元

備註:請詳附表。

高雄市殯葬管理處

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 21 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	36,732,105	44,548,242	81,280,347	收入
		44,548,242	44,548,242	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	60,000		60,000	罰款及賠償收入
規費收入	31,788,765		31,788,765	規費收入
信託管理收入				
財產收入	4,548,340		4,548,340	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	335,000		335,000	其他收入
歲出	38,525,612	41,086,402	79,612,014	支出
		36,732,105	36,732,105	繳付公庫數
人事費	26,272,622		26,272,622	人事支出
業務費	12,192,990		12,192,990	業務支出
獎補助費	60,000		60,000	獎補助支出
設備及投資		28,530	28,530	財產損失
				投資損失
債務費		4,325,767	4,325,767	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-1,793,507	3,461,840	1,668,333	收支餘絀

高雄市殯葬管理處

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 22 頁
單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

請詳附表。

平衡表備註說明

頁數：第23頁

項目	金額	備註
合計	9,874,587,582	
資產負債淨額於上年度結轉數	9,873,119,424	
小計	1,468,158	
(1)本年度截至2月收支餘絀	1,668,333	
(2)退還以前年度歲入繳庫數	-200,175	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第24頁

項目	金額	備註
財產損失	28,530	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	28,530	
原值-機械	1,311,534	
累計折舊	-1,298,414	
原值-交通	77,000	
累計折舊	-76,230	
原值-雜項	1,464,160	
累計折舊	-1,449,520	
折舊、折耗及攤銷	4,325,767	
1. 本年度提列固定資產折舊	4,260,169	
2. 無形資產攤銷	65,598	

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表差異原因說明

頁數：第25頁

項目	金額	備註
----	----	----