

高雄市殯葬管理處

會計月報

中華民國115年08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 8 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 9 頁至第 10 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 11 頁至第 14 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 15 頁至第 15 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 16 頁至第 18 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 19 頁至第 19 頁
二、收入支出表.....	第 20 頁至第 20 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 21 頁至第 22 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 24 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 25 頁至第 27 頁
---	---------------

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8月31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	113,836,000	11,181,540	13,052,877
					-	-			100,783,123	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3703031010100 行政管理	152,941,000	-	152,941,000	113,836,000	11,181,540	13,052,877
					-	-			100,783,123	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	110,733,000	-	110,733,000	86,090,000	7,951,960	8,859,561
					-	-			77,230,439	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	42,040,000	-	42,032,000	27,626,000	3,229,580	4,193,316
					-	-8,000			23,432,684	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	168,000	-	176,000	120,000	-	-
					-	8,000			120,000	
					-	-			-	-
					-	-				
10				3703031100000 殯葬業務	134,224,000	-	133,917,035	103,826,035	5,090,531	49,623,905
					-	-306,965			54,202,130	
					-	-			-	1,134,017
					-	-				

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8月31日

頁數：第4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			3703031100100 火葬殯殮管理	51,724,000	-	51,417,035	42,982,035	2,512,335	14,731,219	
					-	-306,965			28,250,816		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	51,724,000	-	51,417,035	42,982,035	2,512,335	14,731,219	
					-	-306,965			28,250,816		
					-	-			-	-	
					-	-					
	02			3703031100200 設施企劃管理	2,016,000	-	2,016,000	557,000	23,962	204,939	
					-	-			352,061		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	2,016,000	-	2,016,000	557,000	23,962	204,939	
					-	-			352,061		
					-	-			-	-	
					-	-					
	03			3703031100300 殯儀服務管理	354,000	-	354,000	290,000	8,544	228,757	
					-	-			61,243		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	354,000	-	354,000	290,000	8,544	228,757	
					-	-			61,243		
					-	-			-	-	
					-	-					

經費累計表

頁數：第8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				
			10	100000 人事費	193,500	-	193,500	193,500	-	-
					-	-		193,500		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				統籌科目合計	8,003,974	-	8,003,974	8,003,974	927,122	-
					-	-		8,003,974		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	331,779,974	-	331,779,974	261,045,974	24,280,806	85,571,031
					-	-		175,474,943		
					-	-		-		1,134,017
					-	-				

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8月31日

頁數：第9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	-	1,254,960	7,698,381	-	-	-
		02			設施企劃管理*	-	-	-	-	-	-	-
						7,698,381	-	1,254,960	7,698,381	-	-	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						7,698,381	-	1,254,960	7,698,381	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						7,698,381	-	1,254,960	7,698,381	-	-	-
113	10				殯葬業務	-	-	-	-	-	-	-
						631,995	-	-	378,000	-	253,995	-
		02			設施企劃管理*	-	-	-	-	-	-	-
						631,995	-	-	378,000	-	253,995	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						631,995	-	-	378,000	-	253,995	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						631,995	-	-	378,000	-	253,995	-
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	-	-	-

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8月31日

頁數：第10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
					經常門合計	2,752,271	-	-	2,752,271	-	-	-
						488,300	-	-	488,300	-	-	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						8,330,376	-	1,254,960	8,076,381	-	253,995	-
					總計	2,752,271	-	-	2,752,271	-	-	-
						8,818,676	-	1,254,960	8,564,681	-	253,995	-

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8月31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
1000 人事費	77,230,439			
1015 法定編制人員待遇	27,015,738			
1020 約聘僱人員待遇	8,605,174			
1025 技工及工友待遇	11,158,114			
1030 獎金	24,493,035			
1035 其他給與	582,120			
1040 加班費	503,588			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	351,977			
1055 保險	4,520,693			
2000 業務費	23,432,684	28,250,816	352,061	61,243
2006 水電費		8,642,132		
2009 通訊費	31,840	78,341	1,407	
2012 土地租金				
2018 資訊服務費	70,133	20,196	10,098	5,049
2021 其他業務租金	44,000			
2024 稅捐及規費	35,385			
2027 保險費	59,658	55,046		
2033 約用人員酬金	19,308,299			
2036 按日按件計資酬金	13,000	35,000	80,200	16,500
2039 委辦費				
2051 物品	18,414	6,304,642		5,960
2054 一般事務費	3,380,700	4,981,283	258,866	33,734
2063 房屋建築養護費	253,360	564,280		

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8月31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			
	行政管理	火葬殯殮管理	設施企劃管理	殯儀服務管理
2066 車輛及辦公器具養護費	33,165			
2069 設施及機械設備養護費	58,800	7,569,896		
2072 國內旅費	54,620		1,490	
2093 特別費	71,310			
3000 設備及投資	30,000	680,595		
3005 土地				
3010 房屋建築及設備費		113,200		
3015 公共建設及設施費				
3020 機械設備費		164,800		
3025 運輸設備費		13,915		
3030 資訊軟硬體設備費	30,000	48,530		
3035 雜項設備費		340,150		
4000 獎補助費	120,000			
4085 獎勵及慰問	120,000			
合計	100,813,123	28,931,411	352,061	61,243

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8月31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			
	多元基政管理	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費		7,810,474	193,500	85,234,413
1015 法定編制人員待遇				27,015,738
1020 約聘僱人員待遇				8,605,174
1025 技工及工友待遇				11,158,114
1030 獎金				24,493,035
1035 其他給與			193,500	775,620
1040 加班費				503,588
1045 退休退職給付		4,693,245		4,693,245
1050 退休離職儲金		3,117,229		3,469,206
1055 保險				4,520,693
2000 業務費	25,538,010			77,634,814
2006 水電費	736,420			9,378,552
2009 通訊費	129,925			241,513
2012 土地租金	368,594			368,594
2018 資訊服務費	44,092			149,568
2021 其他業務租金				44,000
2024 稅捐及規費	5,043			40,428
2027 保險費				114,704
2033 約用人員酬金				19,308,299
2036 按日按件計資酬金	25,000			169,700
2039 委辦費	4,472,633			4,472,633
2051 物品	489,676			6,818,692
2054 一般事務費	17,553,393			26,207,976
2063 房屋建築養護費	1,045,899			1,863,539

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8月31日

頁數: 第14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	公務人員各項補助	合計
2066 車輛及辦公器具養護費				33,165
2069 設施及機械設備養護費	667,335			8,296,031
2072 國內旅費				56,110
2093 特別費				71,310
3000 設備及投資	11,775,121			12,485,716
3005 土地	8,893,000			8,893,000
3010 房屋建築及設備費				113,200
3015 公共建設及設施費	2,882,121			2,882,121
3020 機械設備費				164,800
3025 運輸設備費				13,915
3030 資訊軟硬體設備費				78,530
3035 雜項設備費				340,150
4000 獎補助費				120,000
4085 獎勵及慰問				120,000
合計	37,313,131	7,810,474	193,500	175,474,943

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8月31日

頁數：第15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	164,637,955	0	0	0	0	0	0	0	164,637,955
本年度	164,637,955	0	0	0	0	0	0	0	164,637,955
04010100 罰金罰鍰	250,000	0	0	0	0	0	0	0	250,000
04030100 一般賠償收入	182,438	0	0	0	0	0	0	0	182,438
05030600 場地設施使用費	151,769,393	0	0	0	0	0	0	0	151,769,393
07010100 利息收入	3,085	0	0	0	0	0	0	0	3,085
07010200 權利金	3,671,742	0	0	0	0	0	0	0	3,671,742
07010300 租金收入	4,238,829	0	0	0	0	0	0	0	4,238,829
07050100 廢舊物資售價	77,180	0	0	0	0	0	0	0	77,180
12021000 其他雜項收入	4,445,288	0	0	0	0	0	0	0	4,445,288

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8月31日

頁數：第16頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加							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	186,791,895	1,134,017	0	0	100,000	416,775	0	0	0	970,025	187,472,662	84,591,009
本年度	175,474,943	1,134,017	0	0	100,000	0	0	0	0	0	176,708,960	84,337,014
一、本年度經費	167,470,969	1,134,017	0	0	100,000	0	0	0	0	0	168,704,986	84,337,014
0137010100 行政管理	100,783,123	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	100,883,123	12,952,877
0137010100* 行政管理	30,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000	0
0137100100 火葬殯殮管理	28,250,816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,250,816	14,731,219
0137100100* 火葬殯殮管理	680,595	0	0	0	0	0	0	0	0	0	680,595	1,229,370
0137100200 設施企劃管理	352,061	0	0	0	0	0	0	0	0	0	352,061	204,939
0137100300 殯儀服務管理	61,243	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,243	228,757
0137100400 多元墓政管理	25,538,010	1,134,017	0	0	0	0	0	0	0	0	26,672,027	33,324,973

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8月31日

頁數：第17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)		
0137100400* 多元墓政管理	11, 775, 121	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11, 775, 121	21, 664, 879
二、統籌科目	8, 003, 974	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8, 003, 974	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	7, 810, 474	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7, 810, 474	0
0989050100 公務人員各項補助	193, 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	193, 500	0
以前年度	11, 316, 952	0	0	0	0	416, 775	0	0	0	0	11, 733, 727	253, 995
一、以前年度應付(保留)數	11, 316, 952	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11, 316, 952	253, 995
111年度 0137100200* 設施企劃管理	7, 698, 381	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7, 698, 381	0
113年度 0137100200* 設施企劃管理	378, 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	378, 000	253, 995
114年度 0137100200 設施企劃管理	488, 300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	488, 300	0
114年度 0137100400 多元墓政管理	2, 752, 271	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2, 752, 271	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8月31日

頁數：第18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)		
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	416,775	0	0	0	0	416,775	0
100年度 04021300 場地設施使用費	0	0	0	0	0	19,600	0	0	0	0	19,600	0
100年度 11021000 其他雜項收入	0	0	0	0	0	18,000	0	0	0	0	18,000	0
101年度 04021300 場地設施使用費	0	0	0	0	0	42,000	0	0	0	0	42,000	0
113年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	71,000	0	0	0	0	71,000	0
114年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	261,175	0	0	0	0	261,175	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
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	970,025	-970,025	0
11403031331004120001 梓官第三公墓遷葬案作業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	970,025	-970,025	0

高雄市殯葬管理處

平衡表

中華民國115年8月31日

頁數:第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	10,378,722,310	負債	453,385,223
流動資產	452,119,240	流動負債	409,495,357
專戶存款	450,885,223	應付代收款	409,495,357
零用金	100,000	其他負債	43,889,866
預付款	1,134,017	存入保證金	43,889,866
固定資產	9,923,734,778	淨資產	9,925,337,087
土地	9,212,386,454	資產負債淨額	9,925,337,087
土地改良物	33,968,516	資產負債淨額	9,925,337,087
累計折舊－土地改良物	-16,708,300		
房屋建築及設備	877,877,797		
累計折舊－房屋建築及設備	-269,374,447		
機械及設備	248,092,795		
累計折舊－機械及設備	-234,040,746		
交通及運輸設備	7,838,524		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,715,880		
雜項設備	109,355,101		
累計折舊－雜項設備	-102,180,946		
購建中固定資產	63,235,910		
無形資產	368,292		
電腦軟體	368,292		
其他資產	2,500,000		
暫付款	2,500,000		
合 計	10,378,722,310	合 計	10,378,722,310
備 註		備 註	
保管有價證券	20,000	應付保管有價證券	20,000
保管品	-	應付保管品	-
保證品	27,181,255	應付保證品	27,181,255
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8月31日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	43,425,233	352,420,318
公庫撥入數	25,535,766	187,472,662
罰款及賠償收入	37,002	432,438
規費收入	17,534,890	151,769,393
財產收益	167,575	7,990,836
其他收入	150,000	4,754,989
支出	42,503,401	353,586,616
繳付公庫數	17,889,467	164,637,955
人事支出	8,879,082	85,234,413
業務支出	8,320,111	77,153,089
獎補助支出	0	120,000
財產損失	1,530	51,691
折舊、折耗及攤銷	2,174,211	17,486,216
其他支出	5,239,000	8,903,252
收支餘絀	921,832	-1,166,298

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

頁數:第 21 頁

單位：新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年8月31日

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	70,338,275	18,377,745	0	9,212,386,454
土地改良物	33,352,633	-14,781,234	615,883	0	-1,927,066	17,260,216
房屋建築及設備	860,081,327	-257,708,862	17,796,470	0	-11,665,585	608,503,350
機械及設備	250,274,670	-233,899,798	242,330	2,424,205	-140,948	14,052,049
交通及運輸設備	8,095,651	-6,792,767	38,725	295,852	76,887	1,122,644
雜項設備	111,116,780	-103,707,343	686,941	2,448,620	1,526,397	7,174,155
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	89,718,624	23,546,422	-12,130,315	9,860,498,868
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	10,174,132	15,745,729	0	63,235,910
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	607,207	0	0	238,915	0	368,292
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	10,174,132	15,984,644	0	63,604,202
合 計	10,492,761,699	-616,890,004	99,892,756	39,531,066	-12,130,315	9,924,103,070

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8月31日

頁數:第 22 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8月31日

頁數:第 23 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	164,637,955	187,782,363	352,420,318	收入
		187,472,662	187,472,662	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	432,438		432,438	罰款及賠償收入
規費收入	151,769,393		151,769,393	規費收入
信託管理收入				
財產收入	7,990,836		7,990,836	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	4,445,288	309,701	4,754,989	其他收入
歲出	175,474,943	178,111,673	353,586,616	支出
		164,637,955	164,637,955	繳付公庫數
人事費	85,234,413		85,234,413	人事支出
業務費	77,634,814	-481,725	77,153,089	業務支出
獎補助費	120,000		120,000	獎補助支出
設備及投資	12,485,716	-12,485,716		
		51,691	51,691	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		17,486,216	17,486,216	折舊、折耗及攤銷
		8,903,252	8,903,252	其他支出
歲計餘絀	-10,836,988	9,670,690	-1,166,298	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8月31日

頁數：第 24 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25頁

項目		金額	備註
合計		9,925,337,087	
資產負債淨額於上年度結轉數		9,873,119,424	
小計		52,217,663	
(1)本年度截至8月收支餘絀		-1,166,298	
(2)退還以前年度歲入繳庫數		-416,775	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		53,800,736	
土地	公告現值增加	70,338,275	
土地	公告現值減少	-18,377,745	
房屋及建築	補登以前年度財產	1,840,206	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第26頁

項目	金額	備註
其他收入	309,701	
代辦經費購置設備小計	309,701	
5.代辦經費購置設備-交通	13,910	
6.代辦經費購置設備-雜項	295,791	
業務費	-481,725	
2.墊付案編列預算轉正數	-970,025	
3.以前年度歲出保留實現數	488,300	
設備及投資	-12,485,716	
1.本年度設備及投資預算執行金額	-12,485,716	
財產損失	51,691	
1.報廢下列資產沖減帳面金額	51,691	
原值-機械	2,424,205	
累計折舊	-2,399,957	
原值-交通	295,852	
累計折舊	-292,893	
原值-雜項	2,448,620	
累計折舊	-2,424,136	
折舊、折耗及攤銷	17,486,216	
1.本年度提列固定資產折舊	17,247,301	
2.無形資產攤銷	238,915	
其他支出	8,903,252	
1.本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	8,903,252	

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27頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	99,892,756	
1. 設備及投資預算執行增加數	11,658,845	
2. 購建中固定資產轉列	15,745,729	
4. 其他	72,488,182	
三、設備及投資預算執行增加數	11,658,845	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	12,485,716	
3. 以前年度設備及投資截至本月止累計實現數之保留數	8,076,381	
5. 財產管理系統無法登入財產帳	-8,903,252	
5-3. 路面修繕等，無須列為財產帳	-8,903,252	
四、其他（如其他機關移入、受贈、墊付案及代辦經費購置等），說明如下：	72,488,182	
2. 代辦經費購置設備	309,701	
3. 土地現值調整	70,338,275	
6. 補登以前年度財產	1,840,206	