

臺北市殯葬管理處

會計月報

中華民國113年07月份

主辦會計人員 許淑玲

機關長官 張世昌

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、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 9 頁至第 9 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 10 頁至第 11 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 12 頁至第 17 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 18 頁至第 20 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 21 頁至第 23 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 24 頁至第 25 頁
二、收入支出表.....	第 26 頁至第 26 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 27 頁至第 28 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 29 頁至第 29 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 30 頁至第 31 頁
---------------------	---------------

臺北市殯葬管理處

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年7月31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			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)						
04				0403000000	罰款及賠償收入	2,000,000	2,000,000	590,000	114,791	-	1,111,246
						-			1,701,246		
	01			04030620100	罰金罰鍰及息金	1,500,000	1,500,000	560,000	87,700	-	335,300
						-			895,300		
		01		04030620101	罰金罰鍰	1,500,000	1,500,000	560,000	87,700	-	335,300
						-			895,300		
		03		04030620300	賠償收入	500,000	500,000	30,000	27,091	-	775,946
						-			805,946		
			01	04030620301	一般賠償收入	500,000	500,000	30,000	27,091	-	775,946
						-			805,946		
05				0503000000	規費收入	584,257,000	584,257,000	317,890,000	51,877,963	-	10,704,304
						-			328,594,304		
	01			05030620100	行政規費收入	1,518,000	1,518,000	890,000	132,950	-	-29,950
						-			860,050		
		02		05030620102	證照費	1,518,000	1,518,000	890,000	132,950	-	-29,950
						-			860,050		
		03		05030620300	使用規費收入	582,739,000	582,739,000	317,000,000	51,745,013	-	10,734,254
						-			327,734,254		
			03	05030620303	資料使用費	-	-	-	-	-	28
						-			28		
		06		05030620306	場地設施使用費	308,651,000	308,651,000	164,000,000	27,125,473	-	5,349,981
						-			169,349,981		
		07		05030620307	服務費	274,088,000	274,088,000	153,000,000	24,619,540	-	5,384,245
						-			158,384,245		
07				0703000000	財產收入	61,801,000	61,801,000	40,252,000	1,620,427	-	1,195,759
						-			41,447,759		
	01			07030620100	財產孳息	57,301,000	57,301,000	37,452,000	1,313,328	-	1,158,357
						-			38,610,357		

臺北市殯葬管理處

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第2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	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		07030620101 利息收入	-	-	3,862	-	4,091	
					-		4,091			
		02		07030620102 權利金	43,251,000	43,251,000	27,890,000	101,040	-	677,098
					-			28,567,098		
		03		07030620103 租金收入	14,050,000	14,050,000	9,562,000	1,208,426	-	477,168
					-			10,039,168		
	05			07030620500 廢舊物資售價	4,500,000	4,500,000	2,800,000	307,099	-	37,402
					-			2,837,402		
		01		07030620501 廢舊物資售價	4,500,000	4,500,000	2,800,000	307,099	-	37,402
					-			2,837,402		
12				12030000000 其他收入	181,000	181,000	99,000	31,170	-	493,034
					-			592,034		
	02			12030620200 雜項收入	181,000	181,000	99,000	31,170	-	493,034
					-			592,034		
		01		12030620201 收回以前年度歲出	-	-	-	20,377	-	460,182
					-			460,182		
		10		12030620210 其他雜項收入	181,000	181,000	99,000	10,793	-	32,852
					-			131,852		
				經常門合計	648,239,000	648,239,000	358,831,000	53,644,351	-	13,504,343
					-			372,335,343		
				總計	648,239,000	648,239,000	358,831,000	53,644,351	-	13,504,343
					-			372,335,343		

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7月31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				5303062010000 一般行政	240,217,000	-	240,217,000	155,901,000	18,295,056	9,143,615
					-	-		146,757,385		
					-	-		-		16,000
					-	-		-		-
	01			5303062010100 行政管理	240,217,000	-	240,217,000	155,901,000	18,295,056	9,143,615
					-	-		146,757,385		
					-	-		-		16,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	215,580,000	-	215,580,000	143,181,000	16,461,988	5,812,524
					-	-		137,368,476		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	24,637,000	-	24,637,000	12,720,000	1,833,068	3,331,091
					-	-		9,388,909		
					-	-		-		16,000
					-	-		-		-
12				5303062120000 殯殮業務	202,158,000	1,183,925	203,341,925	131,458,925	18,379,446	53,454,925
					-	-		78,004,000		
					-	-		-		49,250,933
					-	-		-		-
	01			5303062120100 殯殮管理	202,158,000	1,183,925	203,341,925	131,458,925	18,379,446	53,454,925
					-	-		78,004,000		
					-	-		-		49,250,933
					-	-		-		-

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7月31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)	
			20	200000 業務費	159,438,000	1,183,925	160,621,925	88,968,925	16,819,478	13,404,893
					-	-		75,564,032		
					-	-		-	12,083,405	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	42,720,000	-	42,720,000	42,490,000	1,559,968	40,050,032
					-	-		2,439,968		
					-	-		-	37,167,528	
					-	-		-	-	
14				5303062140000 埋葬業務	30,734,000	-	30,734,000	22,957,000	1,184,300	3,460,002
					-	-		19,496,998		
					-	-		-	100,000	
					-	-		-	-	
	01			5303062140100 埋葬管理	30,734,000	-	30,734,000	22,957,000	1,184,300	3,460,002
					-	-		19,496,998		
					-	-		-	100,000	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	30,734,000	-	30,734,000	22,957,000	1,184,300	3,460,002
					-	-		19,496,998		
					-	-		-	100,000	
					-	-		-	-	
17				5303062170000 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	3,450,000	3,350,000	6,800,000	2,235,000	363,085	748,927
					-	-		1,486,073		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7月31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)
	01			5303062170100 設置規劃管理	3,450,000	3,350,000	6,800,000	2,235,000	363,085	748,927
					-	-		1,486,073		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	3,450,000	3,350,000	6,800,000	2,235,000	363,085	748,927
					-	-		1,486,073		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	476,559,000	4,533,925	481,092,925	312,551,925	38,221,887	66,807,469
					-	-		245,744,456		
					-	-		-	49,366,933	
					-	-		-		
12				5303062120000 殯殮業務	1,380,000	-	1,380,000	1,380,000	446,984	933,016
					-	-		446,984		
					-	-		-	847,274	
					-	-		-		
	01			5303062120100 殯殮管理*	1,380,000	-	1,380,000	1,380,000	446,984	933,016
					-	-		446,984		
					-	-		-	847,274	
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費*	1,380,000	-	1,380,000	1,380,000	446,984	933,016
					-	-		446,984		
					-	-		-	847,274	
					-	-		-		

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第6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)	
90				5303062900000 一般建築及設備	222,865,000	2,372,800	225,237,800	63,525,605	227,625	36,720,031
					-	-		26,805,574		
					-	-		-		1,680,392
					-	-		-		-
	02			5303062900200 營建工程*	221,201,000	-	221,201,000	59,703,000	227,625	35,136,355
					-	-		24,566,645		1,680,392
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	221,201,000	-	221,201,000	59,703,000	227,625	35,136,355
					-	-		24,566,645		1,680,392
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			5303062900400 其他設備*	1,664,000	2,372,800	4,036,800	3,822,605	-	1,583,676
					-	-		2,238,929		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	1,664,000	2,372,800	4,036,800	3,822,605	-	1,583,676
					-	-		2,238,929		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	224,245,000	2,372,800	226,617,800	64,905,605	674,609	37,653,047
					-	-		27,252,558		-
					-	-		-		2,527,666
					-	-		-		-

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第7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				
				經資門合計	700,804,000	6,906,725	707,710,725	377,457,530	38,896,496	104,460,516
					-	-		272,997,014		
					-	-		-		51,894,599
					-	-		-		
01				7603062010000 公務人員退休及撫卹給付	7,936,955	-	7,936,955	7,936,955	966,881	-
					-	-		7,936,955		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603062010100 公務人員退休及撫卹給付	7,936,955	-	7,936,955	7,936,955	966,881	-
					-	-		7,936,955		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	7,924,955	-	7,924,955	7,924,955	966,881	-
					-	-		7,924,955		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-
					-	-		12,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8903062030000 公務人員各項補助	575,900	-	575,900	575,900	9,000	-
					-	-		575,900		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第8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			8903062030100 公務人員各項補助	575,900	-	575,900	9,000	-	
					-	-		575,900	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	539,400	-	539,400	-	-	
					-	-		539,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	36,500	-	36,500	9,000	-	
					-	-		36,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	8,512,855	-	8,512,855	975,881	-	
					-	-		8,512,855	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	709,316,855	6,906,725	716,223,580	39,872,377	104,460,516	
					-	-		281,509,869	-	
					-	-		-	51,894,599	
					-	-		-	-	

臺北市殯葬管理處
以前年度歲入轉入數累計表
中華民國113年1月1日至113年7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)						
	款	項	目	節							代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
												保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
106	03				罰款及賠償收入	600,000	-	-	-	-	600,000					
		01			罰金罰鍰及息金	600,000	-	-	-	-	600,000					
			01		罰金罰鍰	600,000	-	-	-	-	600,000					
					小計	600,000	-	-	-	-	600,000					
111	04				罰款及賠償收入	189,168	-	2,777	53,039	-	136,129					
		01			罰金罰鍰及息金	189,168	-	2,777	53,039	-	136,129					
			01		罰金罰鍰	189,168	-	2,777	53,039	-	136,129					
					小計	189,168	-	2,777	53,039	-	136,129					
112	04				罰款及賠償收入	590,560	-	5,000	70,000	-	520,560					
		01			罰金罰鍰及息金	590,560	-	5,000	70,000	-	520,560					
			01		罰金罰鍰	590,560	-	5,000	70,000	-	520,560					
					小計	590,560	-	5,000	70,000	-	520,560					
					經常門合計	1,379,728	-	7,777	123,039	-	1,256,689					
					總計	1,379,728	-	7,777	123,039	-	1,256,689					

臺北市殯葬管理處

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7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
													保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	90				-	-	-	-	-	-	-							
					3,667,434	-	195,634	1,457,434	-	2,210,000	-							
	01				-	-	-	-	-	-	-							
					2,290,000	-	60,000	80,000	-	2,210,000	-							
		01			-	-	-	-	-	-	-							
					2,290,000	-	60,000	80,000	-	2,210,000	-							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					2,290,000	-	60,000	80,000	-	2,210,000	-							
	02				-	-	-	-	-	-	-							
					1,377,434	-	135,634	1,377,434	-	-	-							
		11			-	-	-	-	-	-	-							
					1,377,434	-	135,634	1,377,434	-	-	-							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					1,377,434	-	135,634	1,377,434	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					3,667,434	-	195,634	1,457,434	-	2,210,000	-							
111	90				-	-	-	-	-	-	-							
					23,556,366	-	-24,679	8,002,321	-	15,554,045	10,118,966							
	02				-	-	-	-	-	-	-							
					23,556,366	-	-24,679	8,002,321	-	15,554,045	10,118,966							
		11			-	-	-	-	-	-	-							
					23,556,366	-	-24,679	8,002,321	-	15,554,045	10,118,966							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					23,556,366	-	-24,679	8,002,321	-	15,554,045	10,118,966							
					-	-	-	-	-	-	-							
					23,556,366	-	-24,679	8,002,321	-	15,554,045	10,118,966							
112	90				-	-	-	-	-	-	-							
					398,552,446	-	1,281,059	18,963,073	-	379,589,373	250,179,422							

臺北市殯葬管理處

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7月31日

頁數：第11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
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						398,552,446	-	1,281,059	18,963,073	-	379,589,373	250,179,422
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						398,552,446	-	1,281,059	18,963,073	-	379,589,373	250,179,422
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						398,552,446	-	1,281,059	18,963,073	-	379,589,373	250,179,422
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						398,552,446	-	1,281,059	18,963,073	-	379,589,373	250,179,422
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						425,776,246	-	1,452,014	28,422,828	-	397,353,418	260,298,388
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						425,776,246	-	1,452,014	28,422,828	-	397,353,418	260,298,388

臺北市殯葬管理處

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年7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	殯殮管理	埋葬管理	設置規劃管理
1000 人事費	137,368,476			
1015 法定編制人員待遇	32,202,060			
1020 約聘僱人員待遇	2,596,320			
1025 技工及工友待遇	34,900,093			
1030 獎金	44,073,670			
1035 其他給與	1,816,734			
1040 加班費	2,191,167			
1045 退休退職給付	5,679,679			
1050 退休離職儲金	6,849,604			
1055 保險	7,059,149			
2000 業務費	9,388,909	75,564,032	19,496,998	1,486,073
2003 教育訓練費	6,000			
2006 水電費		24,571,686		
2009 通訊費	628,669			
2018 資訊服務費	691,062			
2021 其他業務租金	422,878	12,908,834		
2024 稅捐及規費	93,409	37,840	17,860	
2027 保險費	81,194	61,677	6,068	18,662
2033 臨時人員酬金			2,878,245	
2036 按日按件計資酬金		200,500		
2039 委辦費				331,600
2051 物品	820,294	1,876,519	453,971	
2054 一般事務費	3,454,156	23,393,680	14,140,691	1,135,811
2063 房屋建築養護費	751,501		559,546	

臺北市殯葬管理處
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年7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			
	行政管理	殯殮管理	埋葬管理	設置規劃管理
2066 車輛及辦公器具養護費	17,800	50,400	15,500	
2069 設施及機械設備養護費	2,337,811	12,462,896	1,425,117	
2072 國內旅費	5,310			
2084 短程車資	1,659			
2093 特別費	77,166			
3000 設備及投資				
3010 房屋建築及設備費				
3015 公共建設及設施費				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費		2,886,952		
4085 獎勵及慰問		1,000,000		
4090 其他補助及捐助		1,886,952		
合計	146,757,385	78,450,984	19,496,998	1,486,073

臺北市殯葬管理處

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年7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			
	營建工程	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費			7,924,955	539,400
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金			98,887	
1035 其他給與				539,400
1040 加班費				
1045 退休退職給付			7,826,068	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費				36,500
2003 教育訓練費				
2006 水電費				
2009 通訊費				
2018 資訊服務費				
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2033 臨時人員酬金				
2036 按日按件計資酬金				
2039 委辦費				
2051 物品				
2054 一般事務費				36,500
2063 房屋建築養護費				

臺北市殯葬管理處
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第15頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	營建工程	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費				
2084 短程車資				
2093 特別費				
3000 設備及投資	24,566,645	2,238,929		
3010 房屋建築及設備費	192,500			
3015 公共建設及設施費	24,374,145			
3030 資訊軟硬體設備費		1,318,929		
3035 雜項設備費		920,000		
4000 獎補助費			12,000	
4085 獎勵及慰問			12,000	
4090 其他補助及捐助				
合計	24,566,645	2,238,929	7,936,955	575,900

臺北市殯葬管理處
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第16頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	145,832,831			
1015 法定編制人員待遇	32,202,060			
1020 約聘僱人員待遇	2,596,320			
1025 技工及工友待遇	34,900,093			
1030 獎金	44,172,557			
1035 其他給與	2,356,134			
1040 加班費	2,191,167			
1045 退休退職給付	13,505,747			
1050 退休離職儲金	6,849,604			
1055 保險	7,059,149			
2000 業務費	105,972,512			
2003 教育訓練費	6,000			
2006 水電費	24,571,686			
2009 通訊費	628,669			
2018 資訊服務費	691,062			
2021 其他業務租金	13,331,712			
2024 稅捐及規費	149,109			
2027 保險費	167,601			
2033 臨時人員酬金	2,878,245			
2036 按日按件計資酬金	200,500			
2039 委辦費	331,600			
2051 物品	3,150,784			
2054 一般事務費	42,160,838			
2063 房屋建築養護費	1,311,047			

臺北市殯葬管理處
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第17頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
2066 車輛及辦公器具養護費	83,700			
2069 設施及機械設備養護費	16,225,824			
2072 國內旅費	5,310			
2084 短程車資	1,659			
2093 特別費	77,166			
3000 設備及投資	26,805,574			
3010 房屋建築及設備費	192,500			
3015 公共建設及設施費	24,374,145			
3030 資訊軟硬體設備費	1,318,929			
3035 雜項設備費	920,000			
4000 獎補助費	2,898,952			
4085 獎勵及慰問	1,012,000			
4090 其他補助及捐助	1,886,952			
合計	281,509,869			

臺北市殯葬管理處

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第18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	372,458,382	0	0	0	0	0	0	0	372,458,382
本年度	372,335,343	0	0	0	0	0	0	0	372,335,343
04010100 罰金罰鍰	895,300	0	0	0	0	0	0	0	895,300
04030100 一般賠償收入	805,946	0	0	0	0	0	0	0	805,946
05010200 證照費	860,050	0	0	0	0	0	0	0	860,050
05030300 資料使用費	28	0	0	0	0	0	0	0	28
05030600 場地設施使用費	169,349,981	0	0	0	0	0	0	0	169,349,981
05030700 服務費	158,384,245	0	0	0	0	0	0	0	158,384,245
07010100 利息收入	4,091	0	0	0	0	0	0	0	4,091
07010200 權利金	28,567,098	0	0	0	0	0	0	0	28,567,098
07010300 租金收入	10,039,168	0	0	0	0	0	0	0	10,039,168

臺北市殯葬管理處

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第19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)			
07050100 廢舊物資售價	2,837,402	0	0	0	0	0	0	0	2,837,402
12020100 收回以前年度歲出	460,182	0	0	0	0	0	0	0	460,182
12021000 其他雜項收入	131,852	0	0	0	0	0	0	0	131,852
以前年度	123,039	0	0	0	0	0	0	0	123,039
一、以前年度應收(保留) 數	123,039	0	0	0	0	0	0	0	123,039
111年度 04010100 罰金罰鍰	53,039	0	0	0	0	0	0	0	53,039
112年度 04010100 罰金罰鍰	70,000	0	0	0	0	0	0	0	70,000
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市殯葬管理處

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第20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)			
3. 審計機關修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市殯葬管理處

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第21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	309,932,697	52,096,382	0	0	90,000	7,732,997	0	0	9,229,416	0	360,622,660	162,997,072
本年度	281,509,869	51,894,599	0	0	90,000	0	0	0	0	0	333,494,468	52,475,917
一、本年度經費	272,997,014	51,894,599	0	0	90,000	0	0	0	0	0	324,981,613	52,475,917
0253010100 行政管理	146,757,385	16,000	0	0	0	0	0	0	0	0	146,773,385	9,127,615
0253120100 殯殮管理	78,004,000	49,250,933	0	0	90,000	0	0	0	0	0	127,344,933	4,113,992
0253120100* 殯殮管理	446,984	847,274	0	0	0	0	0	0	0	0	1,294,258	85,742
0253140100 埋葬管理	19,496,998	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	19,596,998	3,360,002
0253170100 設置規劃管理	1,486,073	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,486,073	748,927
0253900200* 營建工程	24,566,645	1,680,392	0	0	0	0	0	0	0	0	26,247,037	33,455,963
0253900400* 其他設備	2,238,929	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,238,929	1,583,676

臺北市殯葬管理處

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第22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、統籌科目	8,512,855	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,512,855	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,936,955	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,936,955	0
0989030100 公務人員各項補助	575,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	575,900	0
以前年度	28,422,828	201,783	0	0	0	7,732,997	0	0	9,229,416	0	27,128,192	110,521,155
一、以前年度應付(保留)數	28,422,828	201,783	0	0	0	0	0	0	9,229,416	0	19,395,195	110,521,155
110年度 0253900100* 土地購置	80,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000	140,000
110年度 0253900200* 營建工程	1,377,434	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,377,434	0
111年度 0253900200* 營建工程	8,002,321	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,002,321	5,400,094
112年度 0253900200* 營建工程	18,963,073	201,783	0	0	0	0	0	0	9,229,416	0	9,935,440	104,981,061
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	7,732,997	0	0	0	0	7,732,997	0

臺北市殯葬管理處

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第23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)		
112年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	750	0	0	0	0	750	0
112年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	248,890	0	0	0	0	248,890	0
112年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	475,751	0	0	0	0	475,751	0
112年度 07010200 權利金	0	0	0	0	0	7,007,606	0	0	0	0	7,007,606	0

臺北市殯葬管理處

平衡表

中華民國113年7月31日

頁數：第 24 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	17,968,674,446	負債	507,723,120
流動資產	819,804,489	流動負債	472,982,737
專戶存款	506,024,813	應付代收款	472,982,737
零用金	90,000	長期負債	1,633,046
應收帳款	1,256,689	應付租賃款	1,633,046
其他應收款	240,000	其他負債	33,107,337
預付款	312,192,987	存入保證金	23,836,782
固定資產	17,147,685,458	應付保管款	1,954,240
土地	14,570,022,691	暫收款	7,316,315
土地改良物	96,610,612	淨資產	17,460,951,326
累計折舊－土地改良物	-20,677,307	資產負債淨額	17,460,951,326
房屋建築及設備	436,941,225	資產負債淨額	17,460,951,326
累計折舊－房屋建築及設備	-101,480,906		
機械及設備	218,823,168		
累計折舊－機械及設備	-182,894,872		
交通及運輸設備	8,408,446		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,032,408		
雜項設備	32,678,035		
累計折舊－雜項設備	-21,444,116		
租賃資產	4,161,522		
累計折舊－租賃資產	-2,011,155		
購建中固定資產	2,115,580,523		
無形資產	1,119,238		
電腦軟體	1,119,238		
其他資產	65,261		
暫付款	65,261		

臺北市殯葬管理處

平衡表

中華民國113年7月31日

頁數：第 25 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	17,968,674,446	合 計	17,968,674,446
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	18,116,954	應付保證品	18,116,954
債權憑證	33	待抵銷債權憑證	33

臺北市殯葬管理處

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第 26 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	93,073,435	732,958,003
公庫撥入數	39,429,084	360,622,660
罰款及賠償收入	114,791	1,701,246
規費收入	51,877,963	328,594,304
財產收益	1,620,427	41,447,759
其他收入	31,170	592,034
支出	96,548,269	650,887,582
繳付公庫數	53,652,128	372,458,382
人事支出	17,428,869	145,832,831
業務支出	20,208,931	105,972,512
獎補助支出	2,006,952	2,898,952
財產損失	0	1,030,449
折舊、折耗及攤銷	3,251,389	22,694,456
收支餘絀	-3,474,834	82,070,421

臺北市殯葬管理處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第 27 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	14,571,923,673	0	1,508,306,548	1,510,207,530	0	14,570,022,691
土地改良物	96,610,612	-16,983,148	0	0	-3,694,159	75,933,305
房屋建築及設備	446,098,713	-105,124,037	0	9,157,488	3,643,131	335,460,319
機械及設備	229,790,525	-183,129,181	1,216,620	12,183,977	234,309	35,928,296
交通及運輸設備	8,361,035	-7,604,606	920,000	872,589	572,198	1,376,038
雜項設備	59,385,275	-45,663,445	191,870	26,899,110	24,219,329	11,233,919
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	15,412,169,833	-358,504,417	1,510,635,038	1,559,320,694	24,974,808	15,029,954,568
租賃資產	4,161,522	-1,522,560	0	0	-488,595	2,150,367
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	2,062,782,920	0	52,822,282	24,679	0	2,115,580,523
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	926,887	0	426,420	234,069	0	1,119,238
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	2,067,871,329	-1,522,560	53,248,702	258,748	-488,595	2,118,850,128
合 計	17,480,041,162	-360,026,977	1,563,883,740	1,559,579,442	24,486,213	17,148,804,696

臺北市殯葬管理處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第 28 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數1,563,883,740元，較取得財產合計數55,228,402元，增加1,508,655,338元之原因說明如下：

1. 辦理土地分割，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,477,723,700元。
2. 辦理土地公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加27,770,168元。
3. 辦理土地重測面積增加，致成本變動增加數較取得財產合計數增加2,812,680元。
4. 租賃電腦於購置時按每期支付租賃款現值總額入財產帳，按期支付各期租賃款，係沖減平衡表「其他應付款」科目，致成本變動增加數較取得財產合計數減少812,004元。
5. 折舊年限追溯調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,160,794元。

臺北市殯葬管理處

應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第 29 頁

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	1,633,046			1,633,046
二、其他長期負債				

臺北市殯葬管理處

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7月31日

頁數：第 30 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	372,335,343	360,622,660	732,958,003	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	360,622,660	360,622,660	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	1,701,246	-----	1,701,246	規費收入
規費收入	328,594,304	-----	328,594,304	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	41,447,759	-----	41,447,759	營業盈餘及事業收入
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	592,034	-----	592,034	
	-----	-----	-----	
歲出	281,509,869	369,377,713	650,887,582	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	372,458,382	372,458,382	人事支出
人事費	145,832,831	-----	145,832,831	業務支出
業務費	105,972,512	-----	105,972,512	獎補助支出
獎補助費	2,898,952	-----	2,898,952	
設備及投資	26,805,574	-26,805,574	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	1,030,449	1,030,449	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	22,694,456	22,694,456	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	90,825,474	-8,755,053	82,070,421	收支餘絀

臺北市殯葬管理處

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7月31日

頁數:第 31 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「設備及投資」執行數26,805,574元，其中24,514,775元係支付墓區整理遷置工程估驗計價款，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數26,805,574元，其中812,004元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。

(三)預算項目「設備及投資」執行數26,805,574元，其中1,478,795元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係與公庫間之現金收付情形。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」22,694,456元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「財產損失」1,030,449元，係報廢固定資產所發生之損失。