

臺北市殯葬管理處

# 會計月報

中華民國112年11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112年1月1日至112年11月30日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		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)			
04				0403000000	罰款及賠償收入	2,000,000	2,000,000	1,090,000	178,746	-	1,263,019
						-			2,353,019		
	01			04030620100	罰金罰鍰及息金	1,500,000	1,500,000	1,060,000	151,500	-	397,800
						-			1,457,800		
		01		04030620101	罰金罰鍰	1,500,000	1,500,000	1,060,000	151,500	-	397,800
						-			1,457,800		
		03		04030620300	賠償收入	500,000	500,000	30,000	27,246	-	865,219
						-			895,219		
			01	04030620301	一般賠償收入	500,000	500,000	30,000	27,246	-	865,219
						-			895,219		
05				0503000000	規費收入	537,345,000	537,345,000	492,540,000	43,919,402	-	3,444,824
						-			495,984,824		
		01		05030620100	行政規費收入	1,458,000	1,458,000	1,334,000	125,000	-	11,500
						-			1,345,500		
			02	05030620102	證照費	1,458,000	1,458,000	1,334,000	125,000	-	11,500
						-			1,345,500		
			03	05030620300	使用規費收入	535,887,000	535,887,000	491,206,000	43,794,402	-	3,433,324
						-			494,639,324		
			03	05030620303	資料使用費	-	-	-	-	-	102
						-			102		
			06	05030620306	場地設施使用費	272,603,000	272,603,000	249,878,000	23,922,682	-	698,832
						-			250,576,832		
			07	05030620307	服務費	263,284,000	263,284,000	241,328,000	19,871,720	-	2,734,390
						-			244,062,390		
07				0703000000	財產收入	48,979,000	48,979,000	48,291,000	12,845,686	-	8,436,934
						-			56,727,934		
			01	07030620100	財產孳息	48,859,000	48,859,000	48,181,000	12,317,469	-	5,373,150
						-			53,554,150		

# 臺北市殯葬管理處

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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			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)		
		01		07030620101	-	-	-	-	3,468	
				利息收入	-		3,468			
		02		07030620102	35,460,000	35,460,000	35,371,000	11,016,998	-	4,768,686
				權利金	-			40,139,686		
		03		07030620103	13,399,000	13,399,000	12,810,000	1,300,471	-	600,996
				租金收入	-			13,410,996		
	05			07030620500	120,000	120,000	110,000	528,217	-	3,063,784
				廢舊物資售價	-			3,173,784		
		01		07030620501	120,000	120,000	110,000	528,217	-	3,063,784
				廢舊物資售價	-			3,173,784		
12				12030000000	268,000	268,000	235,000	13,297	-	298,995
				其他收入	-			533,995		
	02			12030620200	268,000	268,000	235,000	13,297	-	298,995
				雜項收入	-			533,995		
		01		12030620201	-	-	-	1,624	-	362,435
				收回以前年度歲出	-			362,435		
		10		12030620210	268,000	268,000	235,000	11,673	-	-63,440
				其他雜項收入	-			171,560		
				經常門合計	588,592,000	588,592,000	542,156,000	56,957,131	-	13,443,772
					-			555,599,772		
				總計	588,592,000	588,592,000	542,156,000	56,957,131	-	13,443,772
					-			555,599,772		

# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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	248,246,000	-	248,246,000	229,962,000	18,193,692	16,925,243
					-	-	213,036,757			
					-	-	-		90,300	
					-	-	-			
01				5303062010100 行政管理	248,246,000	-	248,246,000	229,962,000	18,193,692	16,925,243
					-	-	213,036,757			
					-	-	-		90,300	
					-	-	-			
			10	100000 人事費	220,015,000	-	220,015,000	206,275,000	15,077,384	10,670,477
					-	-	195,604,523			
					-	-	-		-	
					-	-	-			
			20	200000 業務費	28,231,000	-	28,231,000	23,687,000	3,116,308	6,254,766
					-	-	17,432,234			
					-	-	-		90,300	
					-	-	-			
12				5303062120000 殯殮業務	164,819,000	747,086	165,566,086	148,293,086	13,947,652	39,793,274
					-	-	108,499,812			
					-	-	-		36,943,721	
					-	-	-			
01				5303062120100 殯殮管理	164,819,000	747,086	165,566,086	148,293,086	13,947,652	39,793,274
					-	-	108,499,812			
					-	-	-		36,943,721	
					-	-	-			

# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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	123,124,000	747,086	123,421,086	106,248,086	13,547,652	7,916,461
					-	-450,000		98,331,625		
					-	-		-	5,238,660	
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	41,695,000	-	42,145,000	42,045,000	400,000	31,876,813
					-	450,000		10,168,187		
					-	-		-	31,705,061	
					-	-		-		
14				5303062140000 埋葬業務	37,452,000	-	37,452,000	34,541,000	1,374,999	3,103,005
					-	-		31,437,995		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5303062140100 埋葬管理	37,452,000	-	37,452,000	34,541,000	1,374,999	3,103,005
					-	-		31,437,995		
					-	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	37,452,000	-	37,452,000	34,541,000	1,374,999	3,103,005
					-	-		31,437,995		
					-	-		-		
					-	-		-		
17				5303062170000 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	3,337,000	-	3,571,135	1,638,135	229,140	2,865
					-	-		1,635,270		
					234,135	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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)		備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
	01			5303062170100 設置規劃管理	3,337,000	-	3,571,135	1,638,135	229,140	2,865	
					-	-		1,635,270			
					234,135	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
		20		200000 業務費	3,337,000	-	3,571,135	1,638,135	229,140	2,865	
					-	-		1,635,270			
					234,135	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				經常門合計	453,854,000	747,086	454,835,221	414,434,221	33,745,483	59,824,387	
					-	-		354,609,834			
					234,135	-		-	-	37,034,021	
					-	-		-	-	-	
12				5303062120000 殯殮業務	1,444,000	-	1,444,000	1,444,000	-	384,185	
					-	-		1,059,815			
					-	-		-		337,299	
					-	-		-	-	-	
	01			5303062120100 殯殮管理*	1,444,000	-	1,444,000	1,444,000	-	384,185	
					-	-		1,059,815			
					-	-		-		337,299	
					-	-		-	-	-	
		40		400000 獎補助費*	1,444,000	-	1,444,000	1,444,000	-	384,185	
					-	-		1,059,815			
					-	-		-		337,299	
					-	-		-	-	-	

# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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			應付款數(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	803,298,000	3,875,000	807,323,000	678,476,000	53,710,966	372,631,933
					-	-		305,844,067		
					150,000	-		-	306,566,980	
					-	-		-		
	02			5303062900200 營建工程*	784,104,000	-	784,254,000	659,282,000	49,926,111	360,644,503
					-	-		298,637,497		
					150,000	-		-	306,566,980	
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	784,104,000	-	784,254,000	659,282,000	49,926,111	360,644,503
					-	-		298,637,497		
					150,000	-		-	306,566,980	
					-	-		-		
	04			5303062900400 其他設備*	19,194,000	3,875,000	23,069,000	19,194,000	3,784,855	11,987,430
					-	-		7,206,570		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		30		300000 設備及投資*	19,194,000	3,875,000	23,069,000	19,194,000	3,784,855	11,987,430
					-	-		7,206,570		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	804,742,000	3,875,000	808,767,000	679,920,000	53,710,966	373,016,118
					-	-		306,903,882		
					150,000	-		-	306,904,279	
					-	-		-		



# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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	備註(預付款)			
				經資門合計	1,258,596,000	4,622,086	1,263,602,221	1,094,354,221	87,456,449	432,840,505
					-	-		661,513,716		
					384,135	-		-	343,938,300	
					-	-		-		
01				7603062010000 公務人員退休及撫卹給付	11,907,542	-	11,907,542	11,907,542	1,042,171	-
					-	-		11,907,542	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7603062010100 公務人員退休及撫卹給付	11,907,542	-	11,907,542	11,907,542	1,042,171	-
					-	-		11,907,542	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	11,895,542	-	11,895,542	11,895,542	1,042,171	-
					-	-		11,895,542	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-
					-	-		12,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8903062030000 公務人員各項補助	1,373,457	-	1,373,457	1,373,457	-	-
					-	-		1,373,457	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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	1,373,457	-	1,373,457	-	-	
					-	-		1,373,457	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	1,269,612	-	1,269,612	-	-	
					-	-		1,269,612	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	103,845	-	103,845	-	-	
					-	-		103,845	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	13,280,999	-	13,280,999	1,042,171	-	
					-	-		13,280,999	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	1,271,876,999	4,622,086	1,276,883,220	88,498,620	432,840,505	
					-	-		674,794,715	-	
					384,135	-		-	343,938,300	
					-	-		-	-	

臺北市殯葬管理處  
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目 節				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)
	款	項	目	節		應收數	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	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	561,592	-	28,177	301,370	-	260,222
		01			罰金罰鍰及息金	561,592	-	28,177	301,370	-	260,222
			01		罰金罰鍰	561,592	-	28,177	301,370	-	260,222
					小計	561,592	-	28,177	301,370	-	260,222
					經常門合計	1,161,592	-	28,177	301,370	-	860,222
					總計	1,161,592	-	28,177	301,370	-	860,222

# 臺北市殯葬管理處

## 以前年度歲出轉入數累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第10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
108	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						1,159,673	-	-	1,159,673	-	-	-
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						1,159,673	-	-	1,159,673	-	-	-
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						1,159,673	-	-	1,159,673	-	-	-
			03		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						1,159,673	-	-	1,159,673	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						1,159,673	-	-	1,159,673	-	-	-
109	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						3,016,450	-	-	3,016,450	-	-	-
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						3,016,450	-	-	3,016,450	-	-	-
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						3,016,450	-	-	3,016,450	-	-	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						3,016,450	-	-	3,016,450	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						3,016,450	-	-	3,016,450	-	-	-
110	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						7,440,375	-	-	3,560,941	-	3,879,434	-
		01			土地購置*	-	-	-	-	-	-	-
						2,450,000	-	-	100,000	-	2,350,000	-
			01		土地購置*	-	-	-	-	-	-	-
						2,450,000	-	-	100,000	-	2,350,000	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						2,450,000	-	-	100,000	-	2,350,000	-

# 臺北市殯葬管理處

## 以前年度歲出轉入數累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第11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
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-							
						4,990,375	-	-	3,460,941	-	1,529,434							
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-							
						4,990,375	-	-	3,460,941	-	1,529,434							
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-							
						4,990,375	-	-	3,460,941	-	1,529,434							
					小計	-	-	-	-	-	-							
						7,440,375	-	-	3,560,941	-	3,879,434							
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-							
						320,419,734	-	3,212,851	280,780,048	-	39,639,686							
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-							
						320,419,734	-	3,212,851	280,780,048	-	39,639,686							
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-							
						320,419,734	-	3,212,851	280,780,048	-	39,639,686							
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-							
						320,419,734	-	3,212,851	280,780,048	-	39,639,686							
					小計	-	-	-	-	-	-							
						320,419,734	-	3,212,851	280,780,048	-	39,639,686							
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-							
						332,036,232	-	3,212,851	288,517,112	-	43,519,120							
					總計	-	-	-	-	-	-							
						332,036,232	-	3,212,851	288,517,112	-	43,519,120							

# 臺北市殯葬管理處

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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	195,604,523			
1015 法定編制人員待遇	46,453,437			
1020 約聘僱人員待遇	3,568,806			
1025 技工及工友待遇	50,718,740			
1030 獎金	58,300,400			
1035 其他給與	3,422,547			
1040 加班值班費	3,393,673			
1045 退休退職給付	2,344,003			
1050 退休離職儲金	15,417,462			
1055 保險	11,985,455			
2000 業務費	17,432,234	98,331,625	31,437,995	1,635,270
2003 教育訓練費				
2006 水電費		33,609,529		
2009 通訊費	1,216,013			
2012 土地租金	1,297,675			
2018 資訊服務費	1,705,253			
2021 其他業務租金	707,089	14,980,533		
2024 稅捐及規費	1,107,575	38,440	17,980	
2027 保險費	78,710	61,669	9,319	17,759
2033 臨時人員酬金			5,152,306	
2036 按日按件計資酬金		397,310		
2039 委辦費				234,135
2051 物品	1,503,022	2,894,615	409,108	
2054 一般事務費	5,328,373	31,264,250	23,671,052	1,383,376

臺北市殯葬管理處  
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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
2063 房屋建築養護費	947,250		453,638	
2066 車輛及辦公器具養護費	42,670	117,450	25,706	
2069 設施及機械設備養護費	3,284,173	14,967,829	1,698,886	
2072 國內旅費	81,958			
2081 運費	33,600			
2084 短程車資	1,516			
2093 特別費	97,357			
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		11,228,002		
4085 獎勵及慰問		1,560,000		
4090 其他補助及捐助		9,668,002		
合計	213,036,757	109,559,627	31,437,995	1,635,270

# 臺北市殯葬管理處

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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			11,895,542	1,269,612
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			66,562	
1035 其他給與				1,269,612
1040 加班值班費				
1045 退休退職給付			11,828,980	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費				103,845
2003 教育訓練費				16,845
2006 水電費				
2009 通訊費				
2012 土地租金				
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				87,000



臺北市殯葬管理處  
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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
2063 房屋建築養護費				
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				
2081 運費				
2084 短程車資				
2093 特別費				
3000 設備及投資	298,637,497	7,206,570		
3010 房屋建築及設備費	172,351,536	140,000		
3015 公共建設及設施費	126,285,961			
3030 資訊軟硬體設備費		768,954		
3035 雜項設備費		6,297,616		
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	298,637,497	7,206,570	11,907,542	1,373,457

臺北市殯葬管理處  
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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	208,769,677			
1015 法定編制人員待遇	46,453,437			
1020 約聘僱人員待遇	3,568,806			
1025 技工及工友待遇	50,718,740			
1030 獎金	58,366,962			
1035 其他給與	4,692,159			
1040 加班值班費	3,393,673			
1045 退休退職給付	14,172,983			
1050 退休離職儲金	15,417,462			
1055 保險	11,985,455			
2000 業務費	148,940,969			
2003 教育訓練費	16,845			
2006 水電費	33,609,529			
2009 通訊費	1,216,013			
2012 土地租金	1,297,675			
2018 資訊服務費	1,705,253			
2021 其他業務租金	15,687,622			
2024 稅捐及規費	1,163,995			
2027 保險費	167,457			
2033 臨時人員酬金	5,152,306			
2036 按日按件計資酬金	397,310			
2039 委辦費	234,135			
2051 物品	4,806,745			
2054 一般事務費	61,734,051			

臺北市殯葬管理處  
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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			
2063 房屋建築養護費	1,400,888			
2066 車輛及辦公器具養護費	185,826			
2069 設施及機械設備養護費	19,950,888			
2072 國內旅費	81,958			
2081 運費	33,600			
2084 短程車資	1,516			
2093 特別費	97,357			
3000 設備及投資	305,844,067			
3010 房屋建築及設備費	172,491,536			
3015 公共建設及設施費	126,285,961			
3030 資訊軟硬體設備費	768,954			
3035 雜項設備費	6,297,616			
4000 獎補助費	11,240,002			
4085 獎勵及慰問	1,572,000			
4090 其他補助及捐助	9,668,002			
合計	674,794,715			

# 臺北市殯葬管理處

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30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	555,901,142	0	0	0	0	0	0	0	555,901,142
本年度	555,599,772	0	0	0	0	0	0	0	555,599,772
04010100 罰金罰鍰	1,457,800	0	0	0	0	0	0	0	1,457,800
04030100 一般賠償收入	895,219	0	0	0	0	0	0	0	895,219
05010200 證照費	1,345,500	0	0	0	0	0	0	0	1,345,500
05030300 資料使用費	102	0	0	0	0	0	0	0	102
05030600 場地設施使用費	250,576,832	0	0	0	0	0	0	0	250,576,832
05030700 服務費	244,062,390	0	0	0	0	0	0	0	244,062,390
07010100 利息收入	3,468	0	0	0	0	0	0	0	3,468
07010200 權利金	40,139,686	0	0	0	0	0	0	0	40,139,686
07010300 租金收入	13,410,996	0	0	0	0	0	0	0	13,410,996

# 臺北市殯葬管理處

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30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	3,173,784	0	0	0	0	0	0	0	3,173,784
12020100 收回以前年度歲出	362,435	0	0	0	0	0	0	0	362,435
12021000 其他雜項收入	171,560	0	0	0	0	0	0	0	171,560
以前年度	301,370	0	0	0	0	0	0	0	301,370
一、以前年度應收(保留) 數	301,370	0	0	0	0	0	0	0	301,370
111年度 04010100 罰金罰鍰	301,370	0	0	0	0	0	0	0	301,370
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
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	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112年1月1日至112年11月30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)			
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112年1月1日至112年11月30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	963,311,827	349,414,687	0	0	90,000	402,710	0	0	279,060,841	0	1,034,158,383	105,714,670
本年度	674,794,715	343,938,300	0	0	90,000	0	0	0	0	0	1,018,823,015	88,812,205
一、本年度經費	661,513,716	343,938,300	0	0	90,000	0	0	0	0	0	1,005,542,016	88,812,205
0253010100 行政管理	213,036,757	90,300	0	0	0	0	0	0	0	0	213,127,057	16,834,943
0253120100 殯殮管理	108,499,812	36,943,721	0	0	90,000	0	0	0	0	0	145,533,533	2,759,553
0253120100* 殯殮管理	1,059,815	337,299	0	0	0	0	0	0	0	0	1,397,114	46,886
0253140100 埋葬管理	31,437,995	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,437,995	3,103,005
0253170100 設置規劃管理	1,635,270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,635,270	2,865
0253900200* 營建工程	298,637,497	306,566,980	0	0	0	0	0	0	0	0	605,204,477	54,077,523
0253900400* 其他設備	7,206,570	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,206,570	11,987,430

# 臺北市殯葬管理處

## 公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30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	13,280,999	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,280,999	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	11,907,542	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,907,542	0
0989030100 公務人員各項補助	1,373,457	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,373,457	0
以前年度	288,517,112	5,476,387	0	0	0	402,710	0	0	279,060,841	0	15,335,368	16,902,465
一、以前年度應付(保留)數	288,517,112	5,476,387	0	0	0	0	0	0	279,060,841	0	14,932,658	16,902,465
108年度 0253900200* 營建工程	1,159,673	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,159,673	0
109年度 0253900200* 營建工程	3,016,450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,016,450	0
110年度 0253900100* 土地購置	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	2,350,000
110年度 0253900200* 營建工程	3,460,941	0	0	0	0	0	0	0	2,913,575	0	547,366	1,452,634
111年度 0253900200* 營建工程	280,780,048	5,476,387	0	0	0	0	0	0	276,147,266	0	10,109,169	13,099,831



# 臺北市殯葬管理處

## 公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30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)		
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	402,710	0	0	0	0	402,710	0
111年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	600	0	0	0	0	600	0
111年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	164,435	0	0	0	0	164,435	0
111年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	237,675	0	0	0	0	237,675	0

# 臺北市殯葬管理處

## 平衡表

中華民國112年11月30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	17,745,245,259	負債	460,283,957
流動資產	824,791,249	流動負債	420,870,611
專戶存款	457,725,441	應付代收款	420,870,611
零用金	90,000	長期負債	2,408,100
應收帳款	860,222	應付租賃款	2,408,100
其他應收款	160,000	其他負債	37,005,246
預付款	365,955,586	存入保證金	26,474,816
固定資產	16,919,553,230	應付保管款	1,820,471
土地	14,568,989,229	暫收款	8,709,959
土地改良物	96,610,612	淨資產	17,284,961,302
累計折舊－土地改良物	-16,455,411	資產負債淨額	17,284,961,302
房屋建築及設備	446,098,713	資產負債淨額	17,284,961,302
累計折舊－房屋建築及設備	-104,397,275		
機械及設備	223,046,729		
累計折舊－機械及設備	-181,528,956		
交通及運輸設備	8,335,115		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,574,116		
雜項設備	52,143,061		
累計折舊－雜項設備	-45,218,119		
租賃資產	4,161,522		
累計折舊－租賃資產	-1,453,995		
購建中固定資產	1,876,796,121		
無形資產	750,364		
電腦軟體	750,364		
其他資產	150,416		
暫付款	150,416		

# 臺北市殯葬管理處

## 平衡表

中華民國112年11月30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	17,745,245,259	合 計	17,745,245,259
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	27,381,886	應付保證品	27,381,886
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112年1月1日至112年11月30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	195,065,808	1,589,758,155
公庫撥入數	138,108,677	1,034,158,383
罰款及賠償收入	178,746	2,353,019
規費收入	43,919,402	495,984,824
財產收益	12,845,686	56,727,934
其他收入	13,297	533,995
支出	94,798,505	961,417,994
繳付公庫數	56,985,308	555,901,142
人事支出	16,119,555	208,769,677
業務支出	18,268,099	148,940,969
獎補助支出	400,000	11,240,002
折舊、折耗及攤銷	3,025,543	36,566,204
收支餘絀	100,267,303	628,340,161

# 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112年1月1日至112年11月30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	14,768,202,620	0	474,739,611	673,953,002	0	14,568,989,229
土地改良物	94,884,508	-10,625,964	1,726,104	0	-5,829,447	80,155,201
房屋建築及設備	443,101,473	-95,114,682	2,997,240	0	-9,282,593	341,701,438
機械及設備	221,145,549	-162,942,782	1,940,590	39,410	-18,586,174	41,517,773
交通及運輸設備	7,879,765	-7,339,149	456,510	1,160	-234,967	760,999
雜項設備	47,397,224	-43,463,783	4,749,183	3,346	-1,754,336	6,924,942
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	15,582,611,139	-319,486,360	486,609,238	673,996,918	-35,687,517	15,040,049,582
租賃資產	3,127,485	-869,910	1,034,037	0	-584,085	2,707,527
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	1,413,558,387	0	586,960,570	123,722,836	0	1,876,796,121
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,044,966	0	0	294,602	0	750,364
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	1,417,730,838	-869,910	587,994,607	124,017,438	-584,085	1,880,254,012
合 計	17,000,341,977	-320,356,270	1,074,603,845	798,014,356	-36,271,602	16,920,303,594

# 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112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 28 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數1,074,603,845元，較取得財產合計數594,361,179元，增加480,242,666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1,998,000元。
2. 墓地等土地辦公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加352,426,745元。
3. 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768,954元。
4. 購建中固定資產轉列土地及土地改良物等，致成本變動增加數較取得財產合計數增加123,332,880元。
5. 移撥房屋建築設備等，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,791,548元。
6. 遷葬工程等帳務調整處理，致成本變動增加數較取得財產合計數增加404,767元。
7. 富德靈骨樓貯骨櫃汰換工程空污費辦理支出收回，致成本變動增加數較取得財產合計數增加23,643元。
8. 取得112年電腦租賃資產現值總額1,034,037元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,034,037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112年1月1日至112年11月30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	1,528,413	1,034,037	154,350	2,408,100
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112年1月1日至112年11月30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	555,599,772	1,034,158,383	1,589,758,155	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		1,034,158,383	1,034,158,383	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	2,353,019	-----	2,353,019	規費收入
規費收入	495,984,824	-----	495,984,824	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	56,727,934	-----	56,727,934	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	533,995	-----	533,995	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	674,794,715	286,623,279	961,417,994	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		555,901,142	555,901,142	人事支出
人事費	208,769,677	-----	208,769,677	業務支出
業務費	148,940,969	-----	148,940,969	獎補助支出
獎補助費	11,240,002	-----	11,240,002	財產損失
設備及投資	305,844,067	-305,844,067	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
		36,566,204	36,566,204	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	-----	-----	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-119,194,943	747,535,104	628,340,161	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112年1月1日至112年11月30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305,844,067元，其中7,101,611元係購置財產，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305,844,067元，其中297,973,502元係支付墓區整理遷置工程估驗計價款等，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(三)預算項目「設備及投資」執行數305,844,067元，其中768,954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。

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」36,566,204元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。