

臺北市殯葬管理處

# 會計月報

中華民國112年1月份

主辦會計人員：

會計室主任 許淑玲

機關長官：

臺北市殯葬管理處 處長 蔡世昌(乙)

# 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6 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第7 頁至第7 頁
四、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10頁
二、繳付公庫數分析表.....	第11頁至第11頁
三、公庫撥入數分析表.....	第12頁至第13頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第14頁至第14頁
二、收入支出表.....	第15頁至第15頁

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第16頁至第29頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第30頁至第30頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第31頁至第31頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第32頁至第32頁
---------------------	-----------

## 目 次

二、公庫收付差額解釋表·····	第33頁至第35頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）·····	第36頁至第36頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）·····	第 頁至第 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第37頁至第38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1月31日

頁數：第1頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	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)
					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	20,000	89,253	-	69,253
					-			89,253		
	01			04030620100 罰金罰鍰及息金	1,500,000	1,500,000	-	11,077	-	11,077
					-			11,077		
		01		04030620101 罰金罰鍰	1,500,000	1,500,000	-	11,077	-	11,077
					-			11,077		
	03			04030620300 賠償收入	500,000	500,000	20,000	78,176	-	58,176
					-			78,176		
		01		04030620301 一般賠償收入	500,000	500,000	20,000	78,176	-	58,176
					-			78,176		
05				05030000000 規費收入	537,345,000	537,345,000	44,611,000	18,501,167	-	-26,109,833
					-			18,501,167		
	01			05030620100 行政規費收入	1,458,000	1,458,000	111,000	77,600	-	-33,400
					-			77,600		
		02		05030620102 證照費	1,458,000	1,458,000	111,000	77,600	-	-33,400
					-			77,600		
	03			05030620300 使用規費收入	535,887,000	535,887,000	44,500,000	18,423,567	-	-26,076,433
					-			18,423,567		
		06		05030620306 場地設施使用費	272,603,000	272,603,000	22,650,000	11,297,342	-	-11,352,658
					-			11,297,342		
		07		05030620307 服務費	263,284,000	263,284,000	21,850,000	7,126,225	-	-14,723,775
					-			7,126,225		
07				07030000000 財產收入	48,979,000	48,979,000	7,907,000	7,369,236	-	-537,764
					-			7,369,236		
	01			07030620100 財產孳息	48,859,000	48,859,000	7,897,000	7,369,236	-	-527,764
					-			7,369,236		
		02		07030620102 權利金	35,460,000	35,460,000	6,504,000	6,361,881	-	-142,119
					-			6,361,881		
		03		07030620103 租金收入	13,399,000	13,399,000	1,393,000	1,007,355	-	-385,645
					-			1,007,355		
	05			07030620500 廢舊物資售價	120,000	120,000	10,000	-	-	-10,000
					-			-		
		01		07030620501 廢舊物資售價	120,000	120,000	10,000	-	-	-10,000
					-			-		

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1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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	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)		
12				1203000000 其他收入	268,000 -	268,000	21,000 20,823	-	-177	
	02			12030620200 雜項收入	268,000 -	268,000	21,000 20,823	-	-177	
		10		12030620210 其他雜項收入	268,000 -	268,000	21,000 20,823	-	-177	
				經常門合計	588,592,000 -	588,592,000	52,559,000 25,980,479	-	-26,578,521	
				總計	588,592,000 -	588,592,000	52,559,000 25,980,479	-	-26,578,521	

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1月31日

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	
01				5303062010000 一般行政	248,246,000	-	248,246,000	42,084,000	38,293,757	3,790,243
					-	-			38,293,757	3,245,025
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			5303062010100 行政管理	248,246,000	-	248,246,000	42,084,000	38,293,757	3,790,243
					-	-			38,293,757	3,245,025
					-	-			-	
					-	-			-	
			10	100000 人事費	220,015,000	-	220,015,000	41,357,000	38,021,803	3,335,197
					-	-			38,021,803	3,228,025
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	200000 業務費	28,231,000	-	28,231,000	727,000	271,954	455,046
					-	-			271,954	17,000
					-	-			-	
					-	-			-	
12				5303062120000 殯殮業務	164,819,000	-	164,819,000	6,493,000	142,811	6,350,189
					-	-			142,811	4,651,759
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			5303062120100 殯殮管理	164,819,000	-	164,819,000	6,493,000	142,811	6,350,189
					-	-			142,811	4,651,759
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	200000 業務費	123,124,000	-	123,124,000	6,463,000	142,811	6,320,189
					-	-			142,811	4,651,759
					-	-			-	
					-	-			-	
			40	400000 獎補助費	41,695,000	-	41,695,000	30,000	-	30,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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1月31日

頁數：第4頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	
14				5303062140000 埋葬業務	37,452,000	-	37,452,000	568,000	382,004	185,996
					-	-			382,004	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			5303062140100 埋葬管理	37,452,000	-	37,452,000	568,000	382,004	185,996
					-	-			382,004	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	37,452,000	-	37,452,000	568,000	382,004	185,996
					-	-			382,004	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
17				5303062170000 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	3,337,000	-	3,337,000	9,000	-	9,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			5303062170100 設置規劃管理	3,337,000	-	3,337,000	9,000	-	9,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	3,337,000	-	3,337,000	9,000	-	9,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	453,854,000	-	453,854,000	49,154,000	38,818,572	10,335,428
					-	-			38,818,572	-
					-	-			-	7,896,784
					-	-			-	-
12				5303062120000 殯殮業務	1,444,000	-	1,444,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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1月31日

頁數：第5頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	
	01			5303062120100 殯殮管理*	1,444,000	-	1,444,000	-	-	
			40	400000 獎補助費*	1,444,000	-	1,444,000	-	-	
90				5303062900000 一般建築及設備	803,298,000	-	803,298,000	9,935,000	8,877,566	1,057,434
	02			5303062900200 營建工程*	784,104,000	-	784,104,000	9,328,000	8,877,566	450,434
			30	300000 設備及投資*	784,104,000	-	784,104,000	9,328,000	8,877,566	450,434
	04			5303062900400 其他設備*	19,194,000	-	19,194,000	607,000	-	607,000
			30	300000 設備及投資*	19,194,000	-	19,194,000	607,000	-	607,000
				資本門合計	804,742,000	-	804,742,000	9,935,000	8,877,566	1,057,434
					-	-	-	-	8,877,566	-
					-	-	-	-	-	17,100



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1月31日

頁數：第6頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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	1,258,596,000	-	1,258,596,000	59,089,000	47,696,138	11,392,862
					-	-			47,696,138	
					-	-			-	7,913,884
					-	-			-	
01				7603062010000 公務人員退休及撫卹給付	2,008,082	-	2,008,082	2,008,082	2,008,082	-
					-	-			2,008,082	
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			7603062010100 公務人員退休及撫卹給付	2,008,082	-	2,008,082	2,008,082	2,008,082	-
					-	-			2,008,082	
					-	-			-	
					-	-			-	
		10		100000 人事費	2,004,082	-	2,004,082	2,004,082	2,004,082	-
					-	-			2,004,082	
					-	-			-	
					-	-			-	
		40		400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	4,000	-
					-	-			4,000	
					-	-			-	
					-	-			-	
				統籌科目合計	2,008,082	-	2,008,082	2,008,082	2,008,082	-
					-	-			2,008,082	
					-	-			-	
					-	-			-	
				總計	1,260,604,082	-	1,260,604,082	61,097,082	49,704,220	11,392,862
					-	-			49,704,220	
					-	-			-	7,913,884
					-	-			-	

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1月31日

頁數：第7頁  
單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度轉入數	減免(註銷)數	本月實現數	截至本月止	調整數	尚未執行數
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)-(2)-(3)+(4)
						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	561,592	-	-	-	561,592
						-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	561,592	-	-	-	561,592
						-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	561,592	-	-	-	561,592
						-	-	-	-	-
					小計	561,592	-	-	-	561,592
						-	-	-	-	-
					經常門合計	1,161,592	-	-	-	1,161,592
						-	-	-	-	-
					總計	1,161,592	-	-	-	1,161,592
						-	-	-	-	-

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1月31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 號 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
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	-							
					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	-							
					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	-	-	-	-	7,440,375	2,913,575							
					01	土地購置*	-	-	-	-	-	-						
					2,450,000	-	-	-	-	2,450,000	-							
					30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-						
					2,450,000	-	-	-	-	2,450,000	-							
					02	營建工程*	-	-	-	-	-	-						
4,990,375	-	-	-	-	4,990,375	2,913,575												
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-								
4,990,375	-	-	-	-	-	4,990,375	2,913,575											
				小計	-	-	-	-	-	-								
7,440,375	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,440,375								
2,913,575	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,913,575								
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-							
					320,419,734	-	-	-	-	320,419,734	292,688,165							
					02	營建工程*	-	-	-	-	-	-						
					320,419,734	-	-	-	-	320,419,734	292,688,165							
					30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-						
320,419,734	-	-	-	-	320,419,734	292,688,165												
				04	其他設備*	-	-	-	-	-								
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-								
						-	-	-	-	-								

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1月31日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

年度	科 目				代 號 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	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
					小計	-	-	-	-	-	-	-	
						320,419,734	-	-	-	-	320,419,734	292,688,165	
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-	
						332,036,232	-	-	-	-	332,036,232	295,601,740	
					總計	-	-	-	-	-	-	-	
						332,036,232	-	-	-	-	332,036,232	295,601,740	

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1月31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					合計
	行政管理	殯殮管理	埋葬管理	營建工程	公務人員退休及撫卹給付	
1000 人事費	38,021,803				2,004,082	40,025,885
1015 法定編制人員待遇	7,757,285					7,757,285
1020 約聘僱人員待遇	604,918					604,918
1025 技工及工友待遇	8,571,560					8,571,560
1030 獎金	20,265,494				66,562	20,332,056
1035 其他給與	329,448					329,448
1045 退休退職給付					1,937,520	1,937,520
1050 退休離職儲金	377,194					377,194
1055 保險	115,904					115,904
2000 業務費	271,954	142,811	382,004			796,769
2009 通訊費	37,260					37,260
2018 資訊服務費	65,520					65,520
2021 其他業務租金		5,760				5,760
2027 保險費	72,282					72,282
2033 臨時人員酬金			372,239			372,239
2036 按日按件計資酬金		10,000				10,000
2051 物品		51,426				51,426
2054 一般事務費	78,317	65,625	9,765			153,707
2063 房屋建築養護費	5,000					5,000
2069 設施及機械設備養護費	13,575	10,000				23,575
3000 設備及投資				8,877,566		8,877,566
3015 公共建設及設施費				8,877,566		8,877,566
4000 獎補助費					4,000	4,000
4085 獎勵及慰問					4,000	4,000
合計	38,293,757	142,811	382,004	8,877,566	2,008,082	49,704,220

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1月31日

頁數：第11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	25,980,479	0	0	0	0	0	0	0	25,980,479
本年度	25,980,479	0	0	0	0	0	0	0	25,980,479
04010100 罰金罰鍰	11,077	0	0	0	0	0	0	0	11,077
04030100 一般賠償收入	78,176	0	0	0	0	0	0	0	78,176
05010200 證照費	77,600	0	0	0	0	0	0	0	77,600
05030600 場地設施使用費	11,297,342	0	0	0	0	0	0	0	11,297,342
05030700 服務費	7,126,225	0	0	0	0	0	0	0	7,126,225
07010200 權利金	6,361,881	0	0	0	0	0	0	0	6,361,881
07010300 租金收入	1,007,355	0	0	0	0	0	0	0	1,007,355
12021000 其他雜項收入	20,823	0	0	0	0	0	0	0	20,823

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1月31日

頁數：第12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	49,704,220	7,913,884	0	0	90,000	92,140	0	0	0	0	57,800,244	3,388,978
本年度	49,704,220	7,913,884	0	0	90,000	0	0	0	0	0	57,708,104	3,388,978
一、本年度經費	47,696,138	7,913,884	0	0	90,000	0	0	0	0	0	55,700,022	3,388,978
0253010100 行政管理	38,293,757	3,245,025	0	0	0	0	0	0	0	0	41,538,782	545,218
0253120100 殯殮管理	142,811	4,651,759	0	0	90,000	0	0	0	0	0	4,884,570	1,608,430
0253140100 埋葬管理	382,004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	382,004	185,996
0253170100 設置規劃管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,000
0253900200* 營建工程	8,877,566	17,100	0	0	0	0	0	0	0	0	8,894,666	433,334
0253900400* 其他設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	607,000
二、統籌科目	2,008,082	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,008,082	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,008,082	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,008,082	0
以前年度	0	0	0	0	0	92,140	0	0	0	0	92,140	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	92,140	0	0	0	0	92,140	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1月31日

頁數：第13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)		
111年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	250	0	0	0	0	250	0
111年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	60,390	0	0	0	0	60,390	0
111年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	31,500	0	0	0	0	31,500	0



臺北市殯葬管理處

平衡表

中華民國112年1月31日

頁數：第14頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	17,395,657,045	負債	407,299,405
流動資產	709,581,323	流動負債	371,916,533
專戶存款	404,654,107	應付代收款	371,301,929
零用金	90,000	其他應付款	614,604
應收帳款	1,161,592	長期負債	1,528,413
其他應收款	160,000	應付租賃款	1,528,413
預付款	303,515,624	其他負債	33,854,459
固定資產	16,684,555,374	存入保證金	19,650,118
土地	14,768,202,620	應付保管款	1,664,226
土地改良物	94,884,508	暫收款	12,540,115
累計折舊－土地改良物	-11,141,527	淨資產	16,988,357,640
房屋建築及設備	443,101,473	資產負債淨額	16,988,357,640
累計折舊－房屋建築及設備	-95,830,521	資產負債淨額	16,988,357,640
機械及設備	221,145,549		
累計折舊－機械及設備	-164,696,369		
交通及運輸設備	7,879,765		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,356,595		
雜項設備	47,397,224		
累計折舊－雜項設備	-43,672,729		
租賃資產	3,127,485		
累計折舊－租賃資產	-921,462		
購建中固定資產	1,422,435,953		
無形資產	1,018,067		
電腦軟體	1,018,067		
其他資產	502,281		
暫付款	502,281		
合 計	17,395,657,045	合 計	17,395,657,045
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	14,354,767	應付保證品	14,354,767
債權憑證	29	待抵銷債權憑證	29

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1月31日

頁數：第15頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	83,780,723	83,780,723
公庫撥入數	57,800,244	57,800,244
罰款及賠償收入	89,253	89,253
規費收入	18,501,167	18,501,167
財產收益	7,369,236	7,369,236
其他收入	20,823	20,823
支出	70,096,965	70,096,965
繳付公庫數	25,980,479	25,980,479
人事支出	40,025,885	40,025,885
業務支出	796,769	796,769
獎補助支出	4,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	3,289,832	3,289,832
收支餘絀	13,683,758	13,683,758

臺北市殯葬管理處  
專戶存款明細表  
 中華民國112年1月31日

頁數：第16頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	397,187,993		
	110103002一般銀行存款	5,332,323		
	110103003代扣繳專戶	2,133,791		
	合 計		404,654,107	

臺北市殯葬管理處  
應收帳款明細表  
中華民國112年1月31日

頁數：第17頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110303應收帳款 合計	1,161,592	1,161,592	

臺北市殯葬管理處  
其他應收款明細表  
 中華民國112年1月31日

頁數：第18頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110398001經費賸餘待納庫	160,000		
	合計		160,000	

臺北市殯葬管理處

預付款明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第19頁

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901001歲出(保留)計畫(委辦)	295,601,740		
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	7,913,884		
	合計		303,515,624	

臺北市殯葬管理處

暫付款明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第20頁

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	180101001代辦經費	502,281		
	180101002應付代收款	0		
	合計		502,281	

臺北市殯葬管理處

保證品明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第21頁

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190301保證品 合計	14,354,767	14,354,767	



臺北市殯葬管理處

債權憑證明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第22頁

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190401債權憑證	29		
	合計		29	

臺北市殯葬管理處  
待抵銷債權憑證明細表  
 中華民國112年1月31日

頁數：第23頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190501待抵銷債權憑證  合 計	29	29	

臺北市殯葬管理處  
應付代收款明細表  
中華民國112年1月31日

頁數：第24頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	1,630,467		
	210302002健保費	253,719		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	147,886		
	210302005退撫基金	1,749		
	210302006勞工退休金(新制)	101,719		
	210302007代辦經費	1,384,743		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	49,000		
	210302020聯合奠祭相關事項	83,404,991		
	210302021火葬棺木及骨灰罐	216,752,735		
	210302022聯合奠祭捐款－社會局(殯葬服務與喪葬補助(包含棺木))	154,187		
	210302023長年無人整理墳墓整理費	63,754,385		
	210302024捐款專戶	1,584,963		
	210302025非稅專戶	76,330		
	210302026薪津專戶	0		
	210302027殯葬設施經營管理專戶	2,005,055		
	合 計		371,301,929	

臺北市殯葬管理處  
其他應付款明細表  
中華民國112年1月31日

頁數：第25頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210399002非預算  合 計	614,604	614,604	

臺北市殯葬管理處  
存入保證金明細表  
 中華民國112年1月31日

頁數：第26頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301001押標金	240,000		
	280301002履約保證金	14,672,465		
	280301004保固保證金	4,737,653		
	合 計		19,650,118	

臺北市殯葬管理處  
應付保管款明細表  
中華民國112年1月31日

頁數：第27頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280401001離職儲金	1,664,226		
	合計		1,664,226	

臺北市殯葬管理處  
暫收款明細表  
中華民國112年1月31日

頁數：第28頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280501暫收款  合 計	12,540,115	12,540,115	

臺北市殯葬管理處  
應付保證品明細表  
 中華民國112年1月31日

頁數：第29頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	290301001有價證券	12,106,767		
	290301002保證書	2,248,000		
	合 計		14,354,767	



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1月31日

頁數：第30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 (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	0	0	0	14,768,202,620
土地改良物	94,884,508	-10,625,964	0	0	-515,563	83,742,981
房屋建築及設備	443,101,473	-95,114,682	0	0	-715,839	347,270,952
機械及設備	221,145,549	-162,942,782	0	0	-1,753,587	56,449,180
交通及運輸設備	7,879,765	-7,339,149	0	0	-17,446	523,170
雜項設備	47,397,224	-43,463,783	0	0	-208,946	3,724,495
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	0	0	-3,211,381	15,259,913,398
租賃資產	3,127,485	-869,910	0	0	-51,552	2,206,023
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	1,413,558,387	0	8,877,566	0	0	1,422,435,953
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,044,966	0	0	26,899	0	1,018,067
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	8,877,566	26,899	-51,552	1,425,660,043
合計	17,000,341,977	-320,356,270	8,877,566	26,899	-3,262,933	16,685,573,441

備註：本期成本變動增加數8,877,566元，取得財產合計數8,877,566元，故無產生差異。

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1月31日

頁數：第31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			1,528,413
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1月31日

頁數：第32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	25,980,479	57,800,244	83,780,723	收入
		57,800,244	57,800,244	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	89,253		89,253	罰款及賠償收入
規費收入	18,501,167		18,501,167	規費收入
信託管理收入				
財產收入	7,369,236		7,369,236	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	20,823		20,823	其他收入
歲出	49,704,220	20,392,745	70,096,965	支出
		25,980,479	25,980,479	繳付公庫數
人事費	40,025,885		40,025,885	人事支出
業務費	796,769		796,769	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	8,877,566	-8,877,566		
				財產損失
				投資損失
債務費		3,289,832	3,289,832	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-23,723,741	37,407,499	13,683,758	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	<p>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8,877,566元，其中8,877,566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。                      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」3,289,832元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。</p>			

臺北市殯葬管理處  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國112年1月31日

第33頁  
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
112-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	0	-	0	0	-	-
	11,077	11,077	11,077	11,077	-	-
112-04-03-01-罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入	20,000	20,000	20,000	20,000	-	-
	78,176	78,176	78,176	78,176	-	-
112-05-01-02-規費收入-行政規費收入-證照費	111,000	111,000	111,000	111,000	-	-
	77,600	77,600	77,600	77,600	-	-
112-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	22,650,000	22,650,000	22,650,000	22,650,000	-	-
	11,297,342	11,297,342	11,297,342	11,297,342	-	-
112-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	21,850,000	21,850,000	21,850,000	21,850,000	-	-
	7,126,225	7,126,225	7,126,225	7,126,225	-	-
112-07-01-02-財產收入-財產孳息-權利金	6,504,000	6,504,000	6,504,000	6,504,000	-	-
	6,361,881	6,361,881	6,361,881	6,361,881	-	-
112-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	1,393,000	1,393,000	1,393,000	1,393,000	-	-
	1,007,355	1,007,355	1,007,355	1,007,355	-	-
112-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	10,000	10,000	10,000	10,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
112-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	21,000	21,000	21,000	21,000	-	-
	20,823	20,823	20,823	20,823	-	-
合 計	52,559,000	52,559,000	52,559,000	52,559,000	-	-
	25,980,479	25,980,479	25,980,479	25,980,479	-	-

臺北市殯葬管理處  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國112年1月31日

第34頁  
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
112-01-01-一般行政-行政管理	42,084,000	42,084,000	42,084,000	42,084,000	-	-
	41,538,782	41,538,782	41,538,782	41,538,782	-	-
112-12-01-殯殮業務-殯殮管理	6,493,000	6,493,000	6,493,000	6,493,000	-	-
	4,794,570	4,794,570	4,884,570	4,884,570	-90,000	-90,000
112-14-01-埋葬業務-埋葬管理	568,000	568,000	568,000	568,000	-	-
	382,004	382,004	382,004	382,004	-	-
112-17-01-公墓靈(納)骨堂(塔)業務-設置規劃管理	9,000	9,000	9,000	9,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
112-90-02-一般建築及設備-營建工程*	9,328,000	9,328,000	9,328,000	9,328,000	-	-
	8,894,666	8,894,666	8,894,666	8,894,666	-	-
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	607,000	607,000	607,000	607,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
112-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	2,008,082	2,008,082	2,008,082	2,008,082	-	-
	2,008,082	2,008,082	2,008,082	2,008,082	-	-
合計	61,097,082	61,097,082	61,097,082	61,097,082	-	-
	57,618,104	57,618,104	57,708,104	57,708,104	-90,000	-90,000

臺北市殯葬管理處  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國112年1月31日

第35頁  
單位：新臺幣元

差	額			解		釋		
科目及代號	差		異	原		因	分	析
	憑證		日期	摘要		差額		
	種類	號碼						
112-12-01-殯殮業務-殯殮管理	付款憑單	062651120100017	112/01/11	112年零用金。		90,000		
合 計						90,000		

# 臺 北 市 殯 葬 管 理 處

## 公庫存款差額解釋表

中華民國 112年1月31日

摘 要	日 期			銀 行 支 票 號 數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
一. 帳面結存						404,654,107
1. 專戶存款-納入集中支付					397,187,993	
2. 專戶存款-公保					-	
3. 專戶存款-健保					253,719	
4. 專戶存款-勞保					147,886	
5. 專戶存款-勞工退休金					101,719	
6. 專戶存款-離職儲金					1,664,226	
7. 專戶存款-公用事業費款					1,630,467	
8. 專戶存款-退撫基金					1,749	
9. 專戶存款-捐款專戶					1,584,963	
10. 專戶存款-非稅專戶					76,330	
11. 專戶存款-薪津專戶					-	
12. 專戶存款-殯葬設施經營管理專戶					2,005,055	
13. 專戶存款-各項費款					-	
二. 加：銀行已入帳本處未入帳						-
三. 減：銀行未入帳本處已入帳						-
三. 銀行存款						404,654,107
1. 保管款--納入集中支付					397,187,993	
2. 離職儲金					1,664,226	
3. 公用事業費款					1,630,467	
4. 健保費					253,719	
5. 勞保費					147,886	
6. 勞工退休金					101,719	
7. 公保					-	
8. 退撫基金					1,749	
9. 捐款專戶					1,584,963	
10. 非稅專戶					76,330	
11. 薪津專戶					-	
12. 殯葬設施經營管理專戶					2,005,055	
13. 各項費款代扣繳專戶					-	

製表 **課員陳彥宇**

主辦出納人員

**總務課長 傅章翔**

主辦會計

**會計室主任 許淑玲**

機關首長

**臺北市殯葬管理處 處長 張世昌(乙)**

# 臺北市殯葬管理處市有財產分類統計表

製表日期：民國112年02月06日

財產性質：公務用

中華民國 112年1月1日起至 112年1月31日止

頁次： 1 / 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	15	0	0	0	15
	面積	282,649.00	0.00	0.00		282,649.00
	價值	6,440,375,224	0	0		6,440,375,224
土地改良物	數量	5	0	0	1,874	5
	價值	366,871	0	0		364,997
二. 房屋建築及設備	棟數	7	0	0	198,704	7
	數量	28	0	0		28
	面積	19,435.11	0.00	0.00		19,435.11
	價值	111,614,436	0	0		111,415,732
三. 機械及設備	數量	673	0	0	1,724,846	673
	價值	56,227,763	0	0		54,502,917
四. 交通及運輸設備	數量	93	0	0	12,796	93
	價值	499,297	0	0		486,501
五. 什項設備	數量	415	0	0	208,188	415
	價值	3,816,788	0	0		3,608,600
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	6,612,900,379	0	0	2,146,408	6,610,753,971



# 臺北市殯葬管理處市有財產分類統計表

製表日期：民國112年02月06日

財產性質：公共用

中華民國 112年1月1日起至 112年1月31日止

頁次： 2/ 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	679	0	0		679
	面積	1,421,431.13	0.00	0.00	0	1,421,431.13
	價值	8,327,827,396	0	0		8,327,827,396
土地改良物	數量	4	0	0	513,689	4
	價值	83,891,673	0	0		83,377,984
二. 房屋建築及設備	棟數	7	0	0	517,135	7
	數量	6	0	0		6
	面積	18,225.56	0.00	0.00		18,225.56
	價值	236,372,355	0	0		235,855,220
三. 機械及設備	數量	27	0	0	80,293	27
	價值	4,232,579	0	0		4,152,286
四. 交通及運輸設備	數量	4	0	0	4,650	4
	價值	41,319	0	0		36,669
五. 什項設備	數量	347	0	0	758	347
	價值	116,653	0	0		115,895
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	8,652,481,975	0	0	1,116,525	8,651,365,450
合計	總值	15,265,382,354	0	0	3,262,933	15,262,119,421

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。