

臺北市殯葬管理處

會計月報

中華民國113年04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4月30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			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	215,000	222,850	-	1,220,802
						-	-	-	1,435,802	-	-
	01			04030620100	罰金罰鍰及息金	1,500,000	1,500,000	185,000	207,700	-	496,930
						-	-	-	681,930	-	-
		01		04030620101	罰金罰鍰	1,500,000	1,500,000	185,000	207,700	-	496,930
						-	-	-	681,930	-	-
		03		04030620300	賠償收入	500,000	500,000	30,000	15,150	-	723,872
						-	-	-	753,872	-	-
		01		04030620301	一般賠償收入	500,000	500,000	30,000	15,150	-	723,872
						-	-	-	753,872	-	-
05				05030000000	規費收入	584,257,000	584,257,000	188,512,000	49,274,574	-	-4,931,841
						-	-	-	183,580,159	-	-
	01			05030620100	行政規費收入	1,518,000	1,518,000	512,000	124,000	-	-22,600
						-	-	-	489,400	-	-
		02		05030620102	證照費	1,518,000	1,518,000	512,000	124,000	-	-22,600
						-	-	-	489,400	-	-
		03		05030620300	使用規費收入	582,739,000	582,739,000	188,000,000	49,150,574	-	-4,909,241
						-	-	-	183,090,759	-	-
		06		05030620306	場地設施使用費	308,651,000	308,651,000	98,000,000	25,618,858	-	-1,540,132
						-	-	-	96,459,868	-	-
		07		05030620307	服務費	274,088,000	274,088,000	90,000,000	23,531,716	-	-3,369,109
						-	-	-	86,630,891	-	-
07				07030000000	財產收入	61,801,000	61,801,000	25,119,000	1,759,097	-	-24,619
						-	-	-	25,094,381	-	-
	01			07030620100	財產孳息	57,301,000	57,301,000	23,519,000	1,379,373	-	-186,371
						-	-	-	23,332,629	-	-
		02		07030620102	權利金	43,251,000	43,251,000	17,309,000	95,988	-	-105,573
						-	-	-	17,203,427	-	-

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4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	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)		
		03		07030620103 租金收入	14,050,000	14,050,000	6,210,000	1,283,385	-	-80,798
					-		6,129,202			
	05			07030620500 廢舊物資售價	4,500,000	4,500,000	1,600,000	379,724	-	161,752
					-		1,761,752			
		01		07030620501 廢舊物資售價	4,500,000	4,500,000	1,600,000	379,724	-	161,752
					-		1,761,752			
12				12030000000 其他收入	181,000	181,000	57,000	11,705	-	407,035
					-		464,035			
	02			12030620200 雜項收入	181,000	181,000	57,000	11,705	-	407,035
					-		464,035			
		01		12030620201 收回以前年度歲出	-	-	-	3,552	-	418,763
					-		418,763			
		10		12030620210 其他雜項收入	181,000	181,000	57,000	8,153	-	-11,728
					-		45,272			
				經常門合計	648,239,000	648,239,000	213,903,000	51,268,226	-	-3,328,623
					-		210,574,377			
				總計	648,239,000	648,239,000	213,903,000	51,268,226	-	-3,328,623
					-		210,574,377			

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4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	240,217,000	-	240,217,000	102,384,000	16,035,103	10,109,377
					-	-	92,274,623			
					-	-	-	3,250,800		
					-	-	-			
01				5303062010100 行政管理	240,217,000	-	240,217,000	102,384,000	16,035,103	10,109,377
					-	-	92,274,623			
					-	-	-	3,250,800		
					-	-	-			
			10	100000 人事費	215,580,000	-	215,580,000	94,867,000	14,735,389	7,425,537
					-	-	87,441,463			
					-	-	-	3,240,800		
					-	-	-			
			20	200000 業務費	24,637,000	-	24,637,000	7,517,000	1,299,714	2,683,840
					-	-	4,833,160			
					-	-	-	10,000		
					-	-	-			
12				5303062120000 殯殮業務	202,158,000	1,183,925	203,341,925	93,262,925	15,279,880	57,000,908
					-	-	36,262,017			
					-	-	-	51,042,521		
					-	-	-			
01				5303062120100 殯殮管理	202,158,000	1,183,925	203,341,925	93,262,925	15,279,880	57,000,908
					-	-	36,262,017			
					-	-	-	51,042,521		
					-	-	-			

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4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	159,438,000	1,183,925	160,621,925	51,172,925	14,899,880	15,510,908
					-	-		35,662,017		12,435,025
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	42,720,000	-	42,720,000	42,090,000	380,000	41,490,000
					-	-		600,000		38,607,496
					-	-		-		-
					-	-		-		-
14				5303062140000 埋葬業務	30,734,000	-	30,734,000	12,383,000	3,190,814	6,436,408
					-	-		5,946,592		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5303062140100 埋葬管理	30,734,000	-	30,734,000	12,383,000	3,190,814	6,436,408
					-	-		5,946,592		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	30,734,000	-	30,734,000	12,383,000	3,190,814	6,436,408
					-	-		5,946,592		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
17				5303062170000 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	3,450,000	-	3,450,000	663,000	380,228	149,272
					-	-		513,728		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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4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)	
					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	-	3,450,000	663,000	380,228	149,272
					-	-			513,728	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	3,450,000	-	3,450,000	663,000	380,228	149,272
					-	-			513,728	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	476,559,000	1,183,925	477,742,925	208,692,925	34,886,025	73,695,965
					-	-			134,996,960	-
					-	-			-	54,293,321
					-	-			-	-
12				5303062120000 殯殮業務	1,380,000	-	1,380,000	1,380,000	-	1,380,000
					-	-			-	-
					-	-			-	1,294,258
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			5303062120100 殯殮管理*	1,380,000	-	1,380,000	1,380,000	-	1,380,000
					-	-			-	-
					-	-			-	1,294,258
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費*	1,380,000	-	1,380,000	1,380,000	-	1,380,000
					-	-			-	-
					-	-			-	1,294,258
					-	-			-	-

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4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	22,708,805	5,855,281	3,833,929
					-	-		18,874,876		1,071,026
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			5303062900200 營建工程*	221,201,000	-	221,201,000	21,259,000	5,847,577	3,196,128
					-	-		18,062,872		1,071,026
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	221,201,000	-	221,201,000	21,259,000	5,847,577	3,196,128
					-	-		18,062,872		1,071,026
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			5303062900400 其他設備*	1,664,000	2,372,800	4,036,800	1,449,805	7,704	637,801
					-	-		812,004		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	1,664,000	2,372,800	4,036,800	1,449,805	7,704	637,801
					-	-		812,004		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	224,245,000	2,372,800	226,617,800	24,088,805	5,855,281	5,213,929
					-	-		18,874,876		2,365,284
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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4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	700,804,000	3,556,725	704,360,725	232,781,730	40,741,306	78,909,894
					-	-		153,871,836		
					-	-		-	56,658,605	
					-	-		-		
01				7603062010000 公務人員退休及撫卹給付	5,053,067	-	5,053,067	5,053,067	1,103,765	-
					-	-		5,053,067	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7603062010100 公務人員退休及撫卹給付	5,053,067	-	5,053,067	5,053,067	1,103,765	-
					-	-		5,053,067	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	5,047,067	-	5,047,067	5,047,067	1,103,765	-
					-	-		5,047,067	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	-	-
					-	-		6,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8903062030000 公務人員各項補助	543,900	-	543,900	543,900	439,150	-
					-	-		543,900	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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4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	543,900	-	543,900	543,900	-	
					-	-		439,150	-	
					-	-		543,900	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	539,400	-	539,400	539,400	-	
					-	-		439,150	-	
					-	-		539,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	4,500	-	4,500	4,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		4,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	5,596,967	-	5,596,967	5,596,967	-	
					-	-		1,542,915	-	
					-	-		5,596,967	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	706,400,967	3,556,725	709,957,692	238,378,697	-	
					-	-		42,284,221	78,909,894	
					-	-		159,468,803	-	
					-	-		-	56,658,605	
					-	-		-	-	

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4月30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	-	11,077	27,708	-	161,460					
		01			罰金罰鍰及息金	189,168	-	11,077	27,708	-	161,460					
			01		罰金罰鍰	189,168	-	11,077	27,708	-	161,460					
					小計	189,168	-	11,077	27,708	-	161,460					
112	04				罰款及賠償收入	590,560	-	10,000	55,000	-	535,560					
		01			罰金罰鍰及息金	590,560	-	10,000	55,000	-	535,560					
			01		罰金罰鍰	590,560	-	10,000	55,000	-	535,560					
					小計	590,560	-	10,000	55,000	-	535,560					
					經常門合計	1,379,728	-	21,077	82,708	-	1,297,020					
					總計	1,379,728	-	21,077	82,708	-	1,297,020					

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4月30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				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-							
						3,667,434	-	-	-	3,667,434	1,076,800							
		01			土地購置*	-	-	-	-	-	-							
						2,290,000	-	-	-	2,290,000	-							
			01		土地購置*	-	-	-	-	-	-							
						2,290,000	-	-	-	2,290,000	-							
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-							
						2,290,000	-	-	-	2,290,000	-							
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-							
						1,377,434	-	-	-	1,377,434	1,076,800							
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-							
						1,377,434	-	-	-	1,377,434	1,076,800							
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-							
						1,377,434	-	-	-	1,377,434	1,076,800							
					小計	-	-	-	-	-	-							
						3,667,434	-	-	-	3,667,434	1,076,800							
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-							
						23,556,366	-	-	-	23,556,366	14,524,966							
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-							
						23,556,366	-	-	-	23,556,366	14,524,966							
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-							
						23,556,366	-	-	-	23,556,366	14,524,966							
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-							
						23,556,366	-	-	-	23,556,366	14,524,966							
					小計	-	-	-	-	-	-							
						23,556,366	-	-	-	23,556,366	14,524,966							
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-							
						398,552,446	-	9,854,872	15,986,798	382,565,648	251,335,402							

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4月30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	-	9,854,872	15,986,798	-	382,565,648	251,335,402
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						398,552,446	-	9,854,872	15,986,798	-	382,565,648	251,335,402
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						398,552,446	-	9,854,872	15,986,798	-	382,565,648	251,335,402
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						398,552,446	-	9,854,872	15,986,798	-	382,565,648	251,335,402
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						425,776,246	-	9,854,872	15,986,798	-	409,789,448	266,937,168
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						425,776,246	-	9,854,872	15,986,798	-	409,789,448	266,937,168

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4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	87,441,463			
1015 法定編制人員待遇	19,858,734			
1020 約聘僱人員待遇	1,622,700			
1025 技工及工友待遇	21,721,392			
1030 獎金	30,674,640			
1035 其他給與	1,054,656			
1040 加班費	1,195,095			
1045 退休退職給付	4,519,383			
1050 退休離職儲金	3,480,922			
1055 保險	3,313,941			
2000 業務費	4,833,160	35,662,017	5,946,592	513,728
2006 水電費		12,119,134		
2009 通訊費	455,089			
2018 資訊服務費	241,855			
2021 其他業務租金	224,289	5,309,939		
2024 稅捐及規費	11,680	27,340	11,680	
2027 保險費	80,024	61,677	6,068	
2033 臨時人員酬金			1,785,895	
2036 按日按件計資酬金		100,000		
2051 物品	455,039	1,052,356	143,785	
2054 一般事務費	1,957,370	10,708,336	3,321,969	513,728
2063 房屋建築養護費	522,801		149,486	
2066 車輛及辦公器具養護費	9,750	37,100	15,500	
2069 設施及機械設備養護費	849,940	6,246,135	512,209	

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4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
2072 國內旅費	1,750			
2084 短程車資	71			
2093 特別費	23,502			
3000 設備及投資				
3015 公共建設及設施費				
3030 資訊軟硬體設備費				
4000 獎補助費		600,000		
4085 獎勵及慰問		600,000		
合計	92,274,623	36,262,017	5,946,592	513,728

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4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			5,047,067	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			4,948,180	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費				4,500
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				
2051 物品				
2054 一般事務費				4,500
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				

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4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
2072 國內旅費				
2084 短程車資				
2093 特別費				
3000 設備及投資	18,062,872	812,004		
3015 公共建設及設施費	18,062,872			
3030 資訊軟硬體設備費		812,004		
4000 獎補助費			6,000	
4085 獎勵及慰問			6,000	
合計	18,062,872	812,004	5,053,067	543,900

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4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	93,027,930			
1015 法定編制人員待遇	19,858,734			
1020 約聘僱人員待遇	1,622,700			
1025 技工及工友待遇	21,721,392			
1030 獎金	30,773,527			
1035 其他給與	1,594,056			
1040 加班費	1,195,095			
1045 退休退職給付	9,467,563			
1050 退休離職儲金	3,480,922			
1055 保險	3,313,941			
2000 業務費	46,959,997			
2006 水電費	12,119,134			
2009 通訊費	455,089			
2018 資訊服務費	241,855			
2021 其他業務租金	5,534,228			
2024 稅捐及規費	50,700			
2027 保險費	147,769			
2033 臨時人員酬金	1,785,895			
2036 按日按件計資酬金	100,000			
2051 物品	1,651,180			
2054 一般事務費	16,505,903			
2063 房屋建築養護費	672,287			
2066 車輛及辦公器具養護費	62,350			
2069 設施及機械設備養護費	7,608,284			

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4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			
2072 國內旅費	1,750			
2084 短程車資	71			
2093 特別費	23,502			
3000 設備及投資	18,874,876			
3015 公共建設及設施費	18,062,872			
3030 資訊軟硬體設備費	812,004			
4000 獎補助費	606,000			
4085 獎勵及慰問	606,000			
合計	159,468,803			

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4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	210,657,085	0	0	0	0	0	0	0	210,657,085
本年度	210,574,377	0	0	0	0	0	0	0	210,574,377
04010100 罰金罰鍰	681,930	0	0	0	0	0	0	0	681,930
04030100 一般賠償收入	753,872	0	0	0	0	0	0	0	753,872
05010200 證照費	489,400	0	0	0	0	0	0	0	489,400
05030600 場地設施使用費	96,459,868	0	0	0	0	0	0	0	96,459,868
05030700 服務費	86,630,891	0	0	0	0	0	0	0	86,630,891
07010200 權利金	17,203,427	0	0	0	0	0	0	0	17,203,427
07010300 租金收入	6,129,202	0	0	0	0	0	0	0	6,129,202
07050100 廢舊物資售價	1,761,752	0	0	0	0	0	0	0	1,761,752
12020100 收回以前年度歲出	418,763	0	0	0	0	0	0	0	418,763

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4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)			
12021000 其他雜項收入	45,272	0	0	0	0	0	0	0	45,272
以前年度	82,708	0	0	0	0	0	0	0	82,708
一、以前年度應收(保留) 數	82,708	0	0	0	0	0	0	0	82,708
111年度 04010100 罰金罰鍰	27,708	0	0	0	0	0	0	0	27,708
112年度 04010100 罰金罰鍰	55,000	0	0	0	0	0	0	0	55,000
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
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

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4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)			
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4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	175,455,601	63,076,867	0	0	90,000	713,476	0	0	8,807,115	0	230,528,829	28,003,244
本年度	159,468,803	56,658,605	0	0	90,000	0	0	0	0	0	216,217,408	22,161,289
一、本年度經費	153,871,836	56,658,605	0	0	90,000	0	0	0	0	0	210,620,441	22,161,289
0253010100 行政管理	92,274,623	3,250,800	0	0	0	0	0	0	0	0	95,525,423	6,858,577
0253120100 殯殮管理	36,262,017	51,042,521	0	0	90,000	0	0	0	0	0	87,394,538	5,868,387
0253120100* 殯殮管理	0	1,294,258	0	0	0	0	0	0	0	0	1,294,258	85,742
0253140100 埋葬管理	5,946,592	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,946,592	6,436,408
0253170100 設置規劃管理	513,728	0	0	0	0	0	0	0	0	0	513,728	149,272
0253900200* 營建工程	18,062,872	1,071,026	0	0	0	0	0	0	0	0	19,133,898	2,125,102
0253900400* 其他設備	812,004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	812,004	637,801

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4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	5,596,967	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,596,967	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,053,067	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,053,067	0
0989030100 公務人員各項補助	543,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	543,900	0
以前年度	15,986,798	6,418,262	0	0	0	713,476	0	0	8,807,115	0	14,311,421	5,841,955
一、以前年度應付(保留)數	15,986,798	6,418,262	0	0	0	0	0	0	8,807,115	0	13,597,945	5,841,955
110年度 0253900100* 土地購置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000
110年度 0253900200* 營建工程	0	1,076,800	0	0	0	0	0	0	0	0	1,076,800	70,000
111年度 0253900200* 營建工程	0	4,406,000	0	0	0	0	0	0	0	0	4,406,000	3,739,500
112年度 0253900200* 營建工程	15,986,798	935,462	0	0	0	0	0	0	8,807,115	0	8,115,145	2,012,455
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	713,476	0	0	0	0	713,476	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4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)		
112年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	700	0	0	0	0	700	0
112年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	244,650	0	0	0	0	244,650	0
112年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	468,126	0	0	0	0	468,126	0

臺北市殯葬管理處

平衡表

中華民國113年4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	17,951,392,324	負債	489,150,570
流動資產	812,655,338	流動負債	456,366,643
專戶存款	487,432,545	應付代收款	456,366,643
零用金	90,000	其他應付款	
應收帳款	1,297,020	長期負債	1,633,046
其他應收款	240,000	應付租賃款	1,633,046
預付款	323,595,773	其他負債	31,150,881
固定資產	17,137,836,751	存入保證金	21,166,687
土地	14,570,022,691	應付保管款	1,891,281
土地改良物	96,610,612	暫收款	8,092,913
累計折舊－土地改良物	-19,094,096	淨資產	17,462,241,754
房屋建築及設備	445,613,300	資產負債淨額	17,462,241,754
累計折舊－房屋建築及設備	-108,015,055	資產負債淨額	17,462,241,754
機械及設備	229,758,569		
累計折舊－機械及設備	-189,256,433		
交通及運輸設備	8,355,851		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,724,709		
雜項設備	59,351,354		
累計折舊－雜項設備	-46,976,865		
租賃資產	4,161,522		
累計折舊－租賃資產	-1,802,580		
購建中固定資產	2,096,832,590		
無形資產	815,256		
電腦軟體	815,256		
其他資產	84,979		
暫付款	84,979		

臺北市殯葬管理處

平衡表

中華民國113年4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	17,951,392,324	合 計	17,951,392,324
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	17,958,584	應付保證品	17,958,584
債權憑證	34	待抵銷債權憑證	34

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4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	102,168,376	441,103,206
公庫撥入數	50,900,150	230,528,829
罰款及賠償收入	222,850	1,435,802
規費收入	49,274,574	183,580,159
財產收益	1,759,097	25,094,381
其他收入	11,705	464,035
支出	90,941,219	364,205,404
繳付公庫數	51,289,303	210,657,085
人事支出	16,278,304	93,027,930
業務支出	19,770,636	46,959,997
獎補助支出	380,000	606,000
折舊、折耗及攤銷	3,222,976	12,954,392
收支餘絀	11,227,157	76,897,802

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4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	14,571,923,673	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	-2,110,948	77,516,516
房屋建築及設備	446,098,713	-105,124,037	0	485,413	-2,891,018	337,598,245
機械及設備	229,790,525	-183,129,181	931,959	963,915	-6,127,252	40,502,136
交通及運輸設備	8,361,035	-7,604,606	0	5,184	-120,103	631,142
雜項設備	59,385,275	-45,663,445	0	33,921	-1,313,420	12,374,489
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	1,509,238,507	1,511,695,963	-12,562,741	15,038,645,219
租賃資產	4,161,522	-1,522,560	0	0	-280,020	2,358,942
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	2,062,782,920	0	34,049,670	0	0	2,096,832,590
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	926,887	0	0	111,631	0	815,256
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	34,049,670	111,631	-280,020	2,100,006,788
合 計	17,480,041,162	-360,026,977	1,543,288,177	1,511,807,594	-12,842,761	17,138,652,007

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4月30日

頁數：第 28 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：本期成本變動增加數1,543,288,177元，較取得財產合計數34,861,674元，增加1,508,426,503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，致財產合計數增加931,959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4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	1,633,046			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4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	210,574,377	230,528,829	441,103,206	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	230,528,829	230,528,829	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	1,435,802	-----	1,435,802	規費收入
規費收入	183,580,159	-----	183,580,159	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	25,094,381	-----	25,094,381	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	464,035	-----	464,035	
	-----	-----	-----	
歲出	159,468,803	204,736,601	364,205,404	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	210,657,085	210,657,085	人事支出
人事費	93,027,930	-----	93,027,930	業務支出
業務費	46,959,997	-----	46,959,997	獎補助支出
獎補助費	606,000	-----	606,000	
設備及投資	18,874,876	-18,874,876	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	12,954,392	12,954,392	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	51,105,574	25,792,228	76,897,802	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4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18,874,876元，其中18,062,872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18,874,876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。

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」12,954,392元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。