

臺北市殯葬管理處

# 會計月報

中華民國110年3月份

主辦會計人員：

會計室主任 葉家榮

機關長官：

臺北市殯葬管理處處長 洪進達

# 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7 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第8 頁至第9 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第10頁至第10頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第11頁至第14頁
二、繳付公庫數分析表.....	第15頁至第17頁
三、公庫撥入數分析表.....	第18頁至第19頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

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

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第22頁至第35頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第36頁至第36頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第37頁至第37頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第38頁至第38頁
---------------------	-----------

## 目 次

二、公庫收付差額解釋表·····	第39頁至第43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44頁至第44頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）·····	第45頁至第103頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第104頁至第105頁

臺北市殯葬管理處

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110年3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				罰款及賠償收入	2,000,000	2,000,000	90,000	352,698	-	413,763
					-			503,763		
	01			罰金罰鍰及息金	1,500,000	1,500,000	60,000	345,498	-	416,498
					-			476,498		
		01		罰金罰鍰	1,500,000	1,500,000	60,000	345,498	-	416,498
					-			476,498		
	03			賠償收入	500,000	500,000	30,000	7,200	-	-2,735
					-			27,265		
		01		一般賠償收入	500,000	500,000	30,000	7,200	-	-2,735
					-			27,265		
05				規費收入	511,276,000	511,276,000	127,832,000	51,975,615	-	-26,027,910
					-			101,804,090		
	01			行政規費收入	1,444,000	1,444,000	360,000	137,400	-	-38,350
					-			321,650		
		01		審查費	1,000	1,000	-	-	-	-
					-			-		
		02		證照費	1,443,000	1,443,000	360,000	137,400	-	-38,350
					-			321,650		
	03			使用規費收入	509,832,000	509,832,000	127,472,000	51,838,215	-	-25,989,560
					-			101,482,440		
		06		場地設施使用費	257,464,000	257,464,000	64,380,000	29,556,226	-	-9,986,289
					-			54,393,711		
		07		服務費	252,368,000	252,368,000	63,092,000	22,281,989	-	-16,003,271
					-			47,088,729		
07				財產收入	39,014,000	39,014,000	9,658,000	1,475,438	-	729,951
					-			10,387,951		
	01			財產孳息	38,894,000	38,894,000	9,628,000	1,346,113	-	617,676
					-			10,245,676		
		01		利息收入	-	-	-	-	-	1,531
					-			1,531		
		02		權利金	27,483,000	27,483,000	6,450,000	84,340	-	-121,120
					-			6,328,880		
		03		租金收入	11,411,000	11,411,000	3,178,000	1,261,773	-	737,265
					-			3,915,265		

臺北市殯葬管理處

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110年3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)		
	05			廢舊物資售價	120,000	120,000	129,325	-	112,275	
					-		142,275			
		01		廢舊物資售價	120,000	120,000	129,325	-	112,275	
					-		142,275			
12				其他收入	188,000	188,000	270,933	-	297,414	
					-		340,414			
	02			雜項收入	188,000	188,000	270,933	-	297,414	
					-		340,414			
		01		收回以前年度歲出	-	-	255,108	-	289,339	
					-		289,339			
		10		其他雜項收入	188,000	188,000	15,825	-	8,075	
					-		51,075			
				經常門合計	552,478,000	552,478,000	54,074,684	-	-24,586,782	
					-		113,036,218			
				總計	552,478,000	552,478,000	54,074,684	-	-24,586,782	
					-		113,036,218			

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年3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				一般行政	230,603,000	-	230,603,000	77,599,000	16,611,641	8,142,473
					-	-			69,456,527	4,122,285
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			行政管理	230,603,000	-	230,603,000	77,599,000	16,611,641	8,142,473
					-	-			69,456,527	4,122,285
					-	-			-	
					-	-			-	
			10	人事費	209,054,000	-	209,054,000	73,512,000	15,613,364	7,194,313
					-	-			66,317,687	4,086,401
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	業務費	21,549,000	-	21,549,000	4,087,000	998,277	948,160
					-	-			3,138,840	35,884
					-	-			-	
					-	-			-	
12				殯殮業務	146,317,000	-	146,317,000	59,419,000	6,522,306	47,536,384
					-	-			11,882,616	39,727,985
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			殯殮管理	146,317,000	-	146,317,000	59,419,000	6,522,306	47,536,384
					-	-			11,882,616	39,727,985
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	業務費	107,881,000	-	107,881,000	22,033,000	6,452,306	10,330,384
					-	-			11,702,616	5,908,600
					-	-			-	
					-	-			-	
			40	獎補助費	38,436,000	-	38,436,000	37,386,000	70,000	37,206,000
					-	-			180,000	33,819,385
					-	-			-	
					-	-			-	

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年3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				埋葬業務	29,340,000	-	29,340,000	3,250,000	1,609,525	1,332,329
					-	-			1,917,671	
					-	-			-	55,840
					-	-			-	-
	01			埋葬管理	29,340,000	-	29,340,000	3,250,000	1,609,525	1,332,329
					-	-			1,917,671	
					-	-			-	55,840
					-	-			-	-
			20	業務費	29,340,000	-	29,340,000	3,250,000	1,609,525	1,332,329
					-	-			1,917,671	
					-	-			-	55,840
					-	-			-	-
17				公墓靈(納)骨堂(塔)業務	3,533,000	-	3,533,000	369,000	166,020	199,421
					-	-			169,579	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			設置規劃管理	3,533,000	-	3,533,000	369,000	166,020	199,421
					-	-			169,579	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	3,533,000	-	3,533,000	369,000	166,020	199,421
					-	-			169,579	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	409,793,000	-	409,793,000	140,637,000	24,909,492	57,210,607
					-	-			83,426,393	
					-	-			-	43,906,110
					-	-			-	-
12				殯殮業務	1,885,000	-	1,885,000	1,885,000	-	1,885,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	1,805,431
					-	-			-	-

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年3月31日

頁數：第5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			殯殮管理*	1,885,000	-	1,885,000	1,885,000	-	1,885,000
					-	-			-	
					-	-			-	1,805,431
			40	獎補助費*	1,885,000	-	1,885,000	1,885,000	-	1,885,000
					-	-			-	
					-	-			-	1,805,431
					-	-			-	
90				一般建築及設備	851,954,000	-	851,954,000	55,355,000	57,250	55,101,046
					-	-			253,954	
					-	-			-	53,802,269
					-	-			-	
	01			土地購置*	101,012,000	-	101,012,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	101,012,000	-	101,012,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			營建工程*	748,415,000	-	748,415,000	54,746,000	57,250	54,688,750
					-	-			57,250	
					-	-			-	53,802,269
					-	-			-	
					-	-			-	
			30	設備及投資*	748,415,000	-	748,415,000	54,746,000	57,250	54,688,750
					-	-			57,250	
					-	-			-	53,802,269
					-	-			-	
	04			其他設備*	2,527,000	-	2,527,000	609,000	-	412,296
					-	-			196,704	
					-	-			-	-
					-	-			-	-



臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年3月31日

頁數：第6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)	
各類員工 待遇準備	預算調整數									
			30	設備及投資*	2,527,000	-	2,527,000	609,000	-	412,296
					-	-		196,704		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	853,839,000	-	853,839,000	57,240,000	57,250	56,986,046
					-	-		253,954		-
					-	-		-		55,607,700
					-	-		-		-
				經資門合計	1,263,632,000	-	1,263,632,000	197,877,000	24,966,742	114,196,653
					-	-		83,680,347		99,513,810
					-	-		-		-
					-	-		-		-
01				公務人員退休及撫卹給付	3,996,289	-	3,996,289	3,996,289	982,083	-
					-	-		3,996,289		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			公務人員退休及撫卹給付	3,996,289	-	3,996,289	3,996,289	982,083	-
					-	-		3,996,289		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	人事費	3,992,289	-	3,992,289	3,992,289	982,083	-
					-	-		3,992,289		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-		4,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				公務人員各項補助	736,850	-	736,850	736,850	208,650	492,200
					-	-		244,650		-
					-	-		-		492,200
					-	-		-		-

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年3月31日

頁數：第7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			公務人員各項補助	736,850	-	736,850	736,850	208,650	492,200
					-	-			244,650	
					-	-			-	492,200
					-	-			-	
			10	人事費	677,350	-	677,350	677,350	185,150	492,200
					-	-			185,150	
					-	-			-	492,200
					-	-			-	
			20	業務費	59,500	-	59,500	59,500	23,500	-
					-	-			59,500	
					-	-			-	-
					-	-			-	
				統籌科目合計	4,733,139	-	4,733,139	4,733,139	1,190,733	492,200
					-	-			4,240,939	
					-	-			-	492,200
					-	-			-	
				總計	1,268,365,139	-	1,268,365,139	202,610,139	26,157,475	114,688,853
					-	-			87,921,286	
					-	-			-	100,006,010
					-	-			-	

臺北市殯葬管理處  
以前年度歲入轉入數累計表  
中華民國110年1月1日至110年3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)						
	款	項	目	節							代號及名稱	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
105	03				罰款及賠償收入	180,000	-	-	-	-	180,000					
					罰金罰鍰及息金	180,000	-	-	-	-	180,000					
				01	罰金罰鍰	180,000	-	-	-	-	180,000					
					小計	180,000	-	-	-	-	180,000					
106	03				罰款及賠償收入	794,610	-	-	10,000	-	784,610					
					罰金罰鍰及息金	794,610	-	-	10,000	-	784,610					
				01	罰金罰鍰	794,610	-	-	10,000	-	784,610					
					小計	794,610	-	-	10,000	-	784,610					
107	03				罰款及賠償收入	175,847	-	-	-	-	175,847					
					罰金罰鍰及息金	175,847	-	-	-	-	175,847					
				01	罰金罰鍰	175,847	-	-	-	-	175,847					
					小計	175,847	-	-	-	-	175,847					
108	03				罰款及賠償收入	2,000	-	-	-	-	2,000					
					罰金罰鍰及息金	2,000	-	-	-	-	2,000					
				01	罰金罰鍰	2,000	-	-	-	-	2,000					
					小計	2,000	-	-	-	-	2,000					
109	04				罰款及賠償收入	188,000	-	8,000	93,000	-	95,000					
					罰金罰鍰及息金	188,000	-	8,000	93,000	-	95,000					

臺北市殯葬管理處

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國110年1月1日至110年3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	代號及名稱						
					應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
			01		罰金罰鍰	188,000	-	8,000	93,000	-	95,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	188,000	-	8,000	93,000	-	95,000
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	1,340,457	-	8,000	103,000	-	1,237,457
						-	-	-	-	-	-
					總計	1,340,457	-	8,000	103,000	-	1,237,457
						-	-	-	-	-	-

臺北市殯葬管理處

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國110年1月1日至110年3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 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
106	17				-	-	-	-	-	-	-							
				公墓靈(納)骨堂(塔)業務	900,000	-	-	-	-	900,000	-							
		01		設置規劃管理	-	-	-	-	-	-	-							
					900,000	-	-	-	-	900,000	-							
			02	業務費	-	-	-	-	-	-	-							
					900,000	-	-	-	-	900,000	-							
				小計	-	-	-	-	-	-	-							
					900,000	-	-	-	-	900,000	-							
108	90			一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-							
					2,259,812	-	-	-	-	2,259,812	80,139							
		02		營建工程*	-	-	-	-	-	-	-							
					2,259,812	-	-	-	-	2,259,812	80,139							
			03	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-							
					2,259,812	-	-	-	-	2,259,812	80,139							
				小計	-	-	-	-	-	-	-							
					2,259,812	-	-	-	-	2,259,812	80,139							
109	17			公墓靈(納)骨堂(塔)業務	-	-	-	-	-	-	-							
					528,000	-	-	-	-	528,000	-							
		01		設置規劃管理	-	-	-	-	-	-	-							
					528,000	-	-	-	-	528,000	-							
			20	業務費	-	-	-	-	-	-	-							
					528,000	-	-	-	-	528,000	-							
109	90			一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-							
					95,334,486	-	-	-	-	95,334,486	61,439,497							
		02		營建工程*	-	-	-	-	-	-	-							
					95,334,486	-	-	-	-	95,334,486	61,439,497							
			30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-							
					95,334,486	-	-	-	-	95,334,486	61,439,497							
				小計	-	-	-	-	-	-	-							
					95,862,486	-	-	-	-	95,862,486	61,439,497							
				經常門合計	-	-	-	-	-	-	-							
					1,428,000	-	-	-	-	1,428,000	-							
				資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-							
					97,594,298	-	-	-	-	97,594,298	61,519,636							
				總計	-	-	-	-	-	-	-							
					99,022,298	-	-	-	-	99,022,298	61,519,636							

臺北市殯葬管理處

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年3月31日

頁數：第11頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	殯殮管理	埋葬管理	設置規劃管理
1000 人事費	66,317,687			
1015 法定編制人員待遇	15,369,625			
1020 約聘僱人員待遇	989,616			
1025 技工及工友待遇	16,595,299			
1030 獎金	27,028,084			
1035 其他給與	820,771			
1040 加班值班費	646,004			
1045 退休退職給付	1,255,598			
1050 退休離職儲金	2,103,621			
1055 保險	1,509,069			
2000 業務費	3,138,840	11,702,616	1,917,671	169,579
2003 教育訓練費				
2006 水電費		4,005,739		
2009 通訊費	103,059			
2012 土地租金	1,601,334			
2018 資訊服務費	135,982			
2021 其他業務租金		1,504,233		
2024 稅捐及規費		450		
2027 保險費	89,789	79,192	2,483	3,339
2033 臨時人員酬金			412,230	
2036 按日按件計資酬金		72,500		
2051 物品	237,252	249,560	6,538	
2054 一般事務費	619,879	3,523,078	697,759	166,240
2063 房屋建築養護費	114,575		312,638	
2066 車輛及辦公器具養護費	3,500	26,500		
2069 設施及機械設備養護費	185,205	2,241,364	486,023	
2072 國內旅費	23,194			
2084 短程車資	2,130			
2093 特別費	22,941			
3000 設備及投資				
3015 公共建設及設施費				
3030 資訊軟硬體設備費				

臺北市殯葬管理處

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年3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
4000 獎補助費		180,000		
4085 獎勵及慰問		180,000		
合計	69,456,527	11,882,616	1,917,671	169,579

臺北市殯葬管理處

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年3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				合計
	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			3,992,289	185,150	70,495,126
1015 法定編制人員待遇					15,369,625
1020 約聘僱人員待遇					989,616
1025 技工及工友待遇					16,595,299
1030 獎金			63,957		27,092,041
1035 其他給與				185,150	1,005,921
1040 加班值班費					646,004
1045 退休退職給付			3,928,332		5,183,930
1050 退休離職儲金					2,103,621
1055 保險					1,509,069
2000 業務費				59,500	16,988,206
2003 教育訓練費				40,000	40,000
2006 水電費					4,005,739
2009 通訊費					103,059
2012 土地租金					1,601,334
2018 資訊服務費					135,982
2021 其他業務租金					1,504,233
2024 稅捐及規費					450
2027 保險費					174,803
2033 臨時人員酬金					412,230
2036 按日按件計資酬金					72,500
2051 物品					493,350
2054 一般事務費				19,500	5,026,456
2063 房屋建築養護費					427,213
2066 車輛及辦公器具養護費					30,000
2069 設施及機械設備養護費					2,912,592
2072 國內旅費					23,194
2084 短程車資					2,130
2093 特別費					22,941
3000 設備及投資	57,250	196,704			253,954
3015 公共建設及設施費	57,250				57,250
3030 資訊軟硬體設備費		196,704			196,704



臺北市殯葬管理處

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年3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				合計
	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	
4000 獎補助費			4,000		184,000
4085 獎勵及慰問			4,000		184,000
合計	57,250	196,704	3,996,289	244,650	87,921,286

臺北市殯葬管理處

繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年3月31日

頁數：第15頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	113,139,218	0	0	0	0	0	0	0	113,139,218
本年度	113,036,218	0	0	0	0	0	0	0	113,036,218
04010100 罰金罰鍰	476,498	0	0	0	0	0	0	0	476,498
04030100 一般賠償收入	27,265	0	0	0	0	0	0	0	27,265
05010200 證照費	321,650	0	0	0	0	0	0	0	321,650
05030600 場地設施使用費	54,393,711	0	0	0	0	0	0	0	54,393,711
05030700 服務費	47,088,729	0	0	0	0	0	0	0	47,088,729
07010100 利息收入	1,531	0	0	0	0	0	0	0	1,531
07010200 權利金	6,328,880	0	0	0	0	0	0	0	6,328,880
07010300 租金收入	3,915,265	0	0	0	0	0	0	0	3,915,265
07050100 廢舊物資售價	142,275	0	0	0	0	0	0	0	142,275
12020100 收回以前年度歲出	289,339	0	0	0	0	0	0	0	289,339
12021000 其他雜項收入	51,075	0	0	0	0	0	0	0	51,075

臺北市殯葬管理處

繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年3月31日

頁數：第16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)			
以前年度	103,000	0	0	0	0	0	0	0	103,000
一、以前年度應收(保留)數	103,000	0	0	0	0	0	0	0	103,000
106年度 03010100 罰金罰鍰	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
109年度 04010100 罰金罰鍰	93,000	0	0	0	0	0	0	0	93,000
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
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

臺北市殯葬管理處

繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年3月31日

頁數：第17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)			
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110年1月1日至110年3月31日

頁數：第18頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收款) (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	87,921,286	149,252,256	0	0	90,000	584,333	0	0	0	0	237,847,875	14,625,597
本年度	87,921,286	100,006,010	0	0	90,000	0	0	0	0	0	188,017,296	14,592,843
一、本年度經費	83,680,347	99,513,810	0	0	90,000	0	0	0	0	0	183,284,157	14,592,843
0253010100 行政管理	69,456,527	4,122,285	0	0	0	0	0	0	0	0	73,578,812	4,020,188
0253120100 殯殮管理	11,882,616	39,727,985	0	0	90,000	0	0	0	0	0	51,700,601	7,718,399
0253120100* 殯殮管理	0	1,805,431	0	0	0	0	0	0	0	0	1,805,431	79,569
0253140100 埋葬管理	1,917,671	55,840	0	0	0	0	0	0	0	0	1,973,511	1,276,489
0253170100 設置規劃管理	169,579	0	0	0	0	0	0	0	0	0	169,579	199,421
0253900200* 營建工程	57,250	53,802,269	0	0	0	0	0	0	0	0	53,859,519	886,481
0253900400* 其他設備	196,704	0	0	0	0	0	0	0	0	0	196,704	412,296
二、統籌科目	4,240,939	492,200	0	0	0	0	0	0	0	0	4,733,139	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,996,289	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,996,289	0
0989030100 公務人員各項補助	244,650	492,200	0	0	0	0	0	0	0	0	736,850	0

臺北市殯葬管理處

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年3月31日

頁數：第19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)		
以前年度	0	49,246,246	0	0	0	584,333	0	0	0	0	49,830,579	32,754
一、以前年度應付(保留)數	0	49,246,246	0	0	0	0	0	0	0	0	49,246,246	32,754
108年度 0253900200* 營建工程	0	60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000	0
109年度 0253900200* 營建工程	0	49,186,246	0	0	0	0	0	0	0	0	49,186,246	32,754
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	584,333	0	0	0	0	584,333	0
107年度 06010200 租金收入	0	0	0	0	0	33,322	0	0	0	0	33,322	0
108年度 06010200 租金收入	0	0	0	0	0	91,131	0	0	0	0	91,131	0
109年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	650	0	0	0	0	650	0
109年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	230,150	0	0	0	0	230,150	0
109年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	148,475	0	0	0	0	148,475	0
109年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	80,605	0	0	0	0	80,605	0

臺北市殯葬管理處

平衡表

中華民國110年3月31日

頁數：第20頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	15,457,422,580	負債	343,791,857
流動資產	505,262,175	流動負債	291,100,042
專戶存款	342,009,072	應付代收款	290,200,042
零用金	90,000	其他應付款	900,000
應收帳款	1,237,457	長期負債	634,030
其他應收款	400,000	應付租賃款	634,030
預付款	161,525,646	其他負債	52,057,785
固定資產	14,951,350,007	存入保證金	19,396,915
土地	14,228,950,067	應付保管款	1,356,076
土地改良物	1,486,048	暫收款	31,304,794
累計折舊－土地改良物	-1,079,823	淨資產	15,113,630,723
房屋建築及設備	435,289,922	資產負債淨額	15,113,630,723
累計折舊－房屋建築及設備	-96,615,419	資產負債淨額	15,113,630,723
機械及設備	217,009,208		
累計折舊－機械及設備	-123,784,182		
交通及運輸設備	7,786,577		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,982,970		
雜項設備	46,063,239		
累計折舊－雜項設備	-39,406,211		
租賃資產	1,001,629		
累計折舊－租賃資產	-161,472		
購建中固定資產	281,793,394		
無形資產	561,643		
電腦軟體	561,643		
其他資產	248,755		
暫付款	248,755		
合 計	15,457,422,580	合 計	15,457,422,580
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	15,404,388	應付保證品	15,404,388
債權憑證	27	待抵銷債權憑證	27

臺北市殯葬管理處

收入支出表

中華民國110年1月1日至110年3月31日

頁數：第21頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	133,141,552	350,884,093
公庫撥入數	79,066,868	237,847,875
罰款及賠償收入	352,698	503,763
規費收入	51,975,615	101,804,090
財產收益	1,475,438	10,387,951
其他收入	270,933	340,414
支出	83,549,026	210,911,801
繳付公庫數	54,082,684	113,139,218
人事支出	16,780,597	70,495,126
業務支出	9,249,628	16,988,206
獎補助支出	70,000	184,000
折舊、折耗及攤銷	3,366,117	10,105,251
收支餘絀	49,592,526	139,972,292



臺北市殯葬管理處  
專戶存款明細表  
 中華民國110年3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	
	110103001納入集中支付	334,767,051		
	110103002一般銀行存款	4,183,955		
	110103003代扣繳專戶	3,058,066		
	合 計		342,009,072	

臺北市殯葬管理處  
應收帳款明細表  
 中華民國110年3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	
	110303應收帳款  合 計	1,237,457	1,237,457	

臺北市殯葬管理處  
其他應收款明細表  
 中華民國110年3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	
	110398001經費賸餘待納庫	400,000		
	合計		400,000	

臺北市殯葬管理處

預付款明細表

中華民國110年3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	
	110901001歲出(保留)計畫(委辦)	113,253,973		
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	48,271,673		
	合 計		161,525,646	

臺北市殯葬管理處

暫付款明細表

中華民國110年3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	
	180101001代辦經費	248,755		
	180101002應付代收款	0		
	合計		248,755	

臺北市殯葬管理處

保證品明細表

中華民國110年3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	
	190301保證品			
	合 計	15,404,388	15,404,388	

臺北市殯葬管理處  
債權憑證明細表  
中華民國110年3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	
	190401債權憑證 合計	27	27	

臺北市殯葬管理處  
待抵銷債權憑證明細表  
 中華民國110年3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	
	190501待抵銷債權憑證  合 計	27	27	



臺北市殯葬管理處  
應付代收款明細表  
中華民國110年3月31日

頁數：第30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	1,882,709		
	210302002健保費	486,287		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	288,502		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	400,568		
	210302007代辦經費	11,629,456		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	57,297		
	210302020聯合奠祭相關事項	62,293,979		
	210302021火葬棺木及骨灰罐	169,272,440		
	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	40,906,738		
	210302024捐款專戶	1,779,481		
	210302025非稅專戶	45,350		
	210302026薪津專戶	0		
	210302027殯葬設施經營管理專戶	1,003,048		
	合 計		290,200,042	

臺北市殯葬管理處  
其他應付款明細表  
 中華民國110年3月31日

頁數：第31頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210399其他應付款	900,000		
	210399002非預算	0		
	合 計		900,000	

臺北市殯葬管理處  
存入保證金明細表  
 中華民國110年3月31日

頁數：第32頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301001押標金	0		
	280301002履約保證金	16,588,672		
	280301004保固保證金	2,808,243		
	合 計		19,396,915	

臺北市殯葬管理處  
應付保管款明細表  
中華民國110年3月31日

頁數：第33頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280401001離職儲金	1,356,076		
	合 計		1,356,076	

臺北市殯葬管理處  
暫收款明細表  
 中華民國110年3月31日

頁數：第34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	31,304,794	31,304,794	

臺北市殯葬管理處  
應付保證品明細表  
 中華民國110年3月31日

頁數：第35頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	290301001有價證券	11,743,083		
	290301002保證書	3,661,305		
	合 計		15,404,388	

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110年1月1日至110年3月31日

頁數：第36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	14,896,577,523	0	262,790,143	930,417,599	0	14,228,950,067
土地改良物	1,486,048	-1,074,201	0	0	-5,622	406,225
房屋建築及設備	435,322,792	-94,663,519	0	32,870	-1,951,900	338,674,503
機械及設備	205,936,319	-116,650,437	11,171,433	98,544	-7,133,745	93,225,026
交通及運輸設備	7,731,145	-6,871,546	55,432	0	-111,424	803,607
雜項設備	45,793,124	-38,312,878	270,115	0	-1,093,333	6,657,028
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	15,592,846,951	-257,572,581	274,287,123	930,549,013	-10,296,024	14,668,716,456
租賃資產	1,001,629	-111,960	196,704	196,704	-49,512	840,157
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	387,733,458	0	1,479,442	107,419,506	0	281,793,394
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	503,101	0	96,919	38,377	0	561,643
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
小計	389,238,188	-111,960	1,773,065	107,654,587	-49,512	283,195,194
合計	15,982,085,139	-257,684,541	276,060,188	1,038,203,600	-10,345,536	14,951,911,650

本期成本變動增加數276,060,188元，較取得財產合計數253,954元，增加275,806,234元之原因說明如下：

1. 墓地等土地辦理公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加167,976,652元。
2. 原因係109年度採融資租賃方式取得之資產於本年度支付租賃款196,704元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少196,704元。
3. 原因係更正電腦租賃110年租金給付，致成本變動增加數較取得財產合計數增加196,704元。
4. 原因係購建中固定資產轉列土地及機械及設備等，致成本變動增加數較取得財產合計數增加105,997,314元。
5. 原因係更正109年度保留之工程估驗計價等，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,422,192元。
6. 原因係補列電腦軟體，致成本變動增加數較取得財產合計數增加96,919元。
7. 原因係更正交通及運輸設備等資產之折舊提列，致成本變動增加數較取得財產合計數增加313,157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110年1月1日至110年3月31日

頁數：第37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	830,734		196,704	634,030
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110年01月01日至110年03月31日

頁數：第38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	113,036,218	237,847,875	350,884,093	收入
		237,847,875	237,847,875	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	503,763		503,763	罰款及賠償收入
規費收入	101,804,090		101,804,090	規費收入
財產收入	10,387,951		10,387,951	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	340,414		340,414	其他收入
歲出	87,921,286	122,990,515	210,911,801	支出
		113,139,218	113,139,218	繳付公庫數
人事費	70,495,126		70,495,126	人事支出
業務費	16,988,206		16,988,206	業務支出
獎補助費	184,000		184,000	獎補助支出
設備及投資	253,954	-253,954		財產損失
				投資損失
債務費		10,105,251	10,105,251	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	25,114,932	114,857,360	139,972,292	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科目：</p> <p>(一)「設備及投資」預算執行數253,954元，其中196,704元係支付109年度融資租賃款原因；57,250元係支付購置固定資產原因，另列為平衡表「購建中固定資產」表達。</p> <p>二、會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形；另「折舊、折耗及攤銷」等科目係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，爰未於預算執行表表達。</p>			

臺北市殯葬管理處  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國110年3月31日

第39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
106-03-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	0	-	0	0	-	-
	-	10,000	0	10,000	-	-
109-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	0	-	0	0	-	-
	8,000	93,000	8,000	93,000	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-
	8,000	103,000	8,000	103,000	-	-

臺北市殯葬管理處  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國110年3月31日

第40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
110-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	60,000	60,000	60,000	60,000	-	-
	345,498	476,498	345,498	476,498	-	-
110-04-03-01-罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入	10,000	30,000	10,000	30,000	-	-
	7,200	27,265	7,200	27,265	-	-
110-05-01-02-規費收入-行政規費收入-證照費	130,000	360,000	130,000	360,000	-	-
	137,400	321,650	137,400	321,650	-	-
110-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	21,660,000	64,380,000	21,660,000	64,380,000	-	-
	29,556,226	54,393,711	29,556,226	54,393,711	-	-
110-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	21,415,000	63,092,000	21,415,000	63,092,000	-	-
	22,281,989	47,088,729	22,281,989	47,088,729	-	-
110-07-01-01-財產收入-財產孳息-利息收入	0	-	0	0	-	-
	-	1,531	0	1,531	-	-
110-07-01-02-財產收入-財產孳息-權利金	125,000	6,450,000	125,000	6,450,000	-	-
	84,340	6,328,880	84,340	6,328,880	-	-
110-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	2,205,000	3,178,000	2,205,000	3,178,000	-	-
	1,261,773	3,915,265	1,261,773	3,915,265	-	-
110-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	10,000	30,000	10,000	30,000	-	-
	129,325	142,275	129,325	142,275	-	-
110-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	255,108	289,339	255,108	289,339	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	14,000	43,000	14,000	43,000	-	-
	15,825	51,075	15,825	51,075	-	-
合 計	45,629,000	137,623,000	45,629,000	137,623,000	-	-
	54,074,684	113,036,218	54,074,684	113,036,218	-	-

臺北市殯葬管理處  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國110年3月31日

第41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
106-17-01-公墓靈(納)骨堂(塔)業務-設置規劃管理	0	-	0	0	-	-
	-	-	0	0	-	-
108-90-02-一般建築及設備-營建工程*	60,000	60,000	60,000	60,000	-	-
	60,000	60,000	60,000	60,000	-	-
109-17-01-公墓靈(納)骨堂(塔)業務-設置規劃管理	0	-	0	0	-	-
	-	-	0	0	-	-
109-90-02-一般建築及設備-營建工程*	1,524,000	49,219,000	1,524,000	49,219,000	-	-
	1,493,491	49,186,246	1,493,491	49,186,246	-	-
合計	1,584,000	49,279,000	1,584,000	49,279,000	-	-
	1,553,491	49,246,246	1,553,491	49,246,246	-	-

臺北市殯葬管理處  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國110年3月31日

第42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
110-01-01-一般行政-行政管理	16,776,000	77,599,000	16,776,000	77,599,000	-	-
	16,797,681	73,578,812	16,797,681	73,578,812	-	-
110-12-01-殯殮業務-殯殮管理	9,024,000	59,419,000	9,024,000	59,419,000	-	-
	7,466,131	51,610,601	7,466,131	51,700,601	-	-90,000
110-12-01-殯殮業務-殯殮管理*	0	1,885,000	0	1,885,000	-	-
	-	1,805,431	0	1,805,431	-	-
110-14-01-埋葬業務-埋葬管理	1,612,000	3,250,000	1,612,000	3,250,000	-	-
	1,665,365	1,973,511	1,665,365	1,973,511	-	-
110-17-01-公墓靈(納)骨堂(塔)業務-設置規劃管理	262,000	369,000	262,000	369,000	-	-
	166,020	169,579	166,020	169,579	-	-
110-90-02-一般建築及設備-營建工程*	50,546,000	54,746,000	50,546,000	54,746,000	-	-
	49,859,519	53,859,519	49,859,519	53,859,519	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	609,000	0	609,000	-	-
	-	196,704	0	196,704	-	-
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	982,083	3,996,289	982,083	3,996,289	-	-
	982,083	3,996,289	982,083	3,996,289	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	208,650	736,850	208,650	736,850	-	-
	208,650	736,850	208,650	736,850	-	-
合 計	79,410,733	202,610,139	79,410,733	202,610,139	-	-
	77,145,449	187,927,296	77,145,449	188,017,296	-	-90,000

臺北市殯葬管理處  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國110年3月31日

第43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										
110-12-01-殯殮業務-殯殮管理	付款憑單	062651100100023	110/01/19	110年零用金。		90,000						
合 計						90,000						