

臺北市殯葬管理處

# 會計月報

中華民國110年4月份

主辦會計人員：

會計室主任 葉家榮

機關長官：

陳其南

# 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47頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第48頁至第49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)		
04				罰款及賠償收入	2,000,000	2,000,000	215,000	121,200	-	409,963
					-			624,963		
	01			罰金罰鍰及息金	1,500,000	1,500,000	185,000	114,000	-	405,498
					-			590,498		
		01		罰金罰鍰	1,500,000	1,500,000	185,000	114,000	-	405,498
					-			590,498		
	03			賠償收入	500,000	500,000	30,000	7,200	-	4,465
					-			34,465		
		01		一般賠償收入	500,000	500,000	30,000	7,200	-	4,465
					-			34,465		
05				規費收入	511,276,000	511,276,000	162,924,000	49,154,439	-	-11,965,471
					-			150,958,529		
	01			行政規費收入	1,444,000	1,444,000	468,000	121,900	-	-24,450
					-			443,550		
		01		審查費	1,000	1,000	-	-	-	-
					-			-		
		02		證照費	1,443,000	1,443,000	468,000	121,900	-	-24,450
					-			443,550		
	03			使用規費收入	509,832,000	509,832,000	162,456,000	49,032,539	-	-11,941,021
					-			150,514,979		
		06		場地設施使用費	257,464,000	257,464,000	82,484,000	24,056,708	-	-4,033,581
					-			78,450,419		
		07		服務費	252,368,000	252,368,000	79,972,000	24,975,831	-	-7,907,440
					-			72,064,560		
07				財產收入	39,014,000	39,014,000	14,986,000	6,365,389	-	1,767,340
					-			16,753,340		
	01			財產孳息	38,894,000	38,894,000	14,946,000	6,347,995	-	1,647,671
					-			16,593,671		
		01		利息收入	-	-	-	-	-	1,531
					-			1,531		
		02		權利金	27,483,000	27,483,000	11,066,000	5,041,773	-	304,653
					-			11,370,653		
		03		租金收入	11,411,000	11,411,000	3,880,000	1,306,222	-	1,341,487
					-			5,221,487		

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	40,000	17,394	-	119,669
					-			159,669		
		01		廢舊物資售價	120,000	120,000	40,000	17,394	-	119,669
					-			159,669		
12				其他收入	188,000	188,000	57,000	23,086	-	306,500
					-			363,500		
	02			雜項收入	188,000	188,000	57,000	23,086	-	306,500
					-			363,500		
		01		收回以前年度歲出	-	-	-	6,961	-	296,300
					-			296,300		
		10		其他雜項收入	188,000	188,000	57,000	16,125	-	10,200
					-			67,200		
				經常門合計	552,478,000	552,478,000	178,182,000	55,664,114	-	-9,481,668
					-			168,700,332		
				總計	552,478,000	552,478,000	178,182,000	55,664,114	-	-9,481,668
					-			168,700,332		

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4月30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	95,835,000	18,274,406	8,104,067
					-	-			87,730,933	
					-	-			-	4,099,685
					-	-			-	
	01			行政管理	230,603,000	-	230,603,000	95,835,000	18,274,406	8,104,067
					-	-			87,730,933	
					-	-			-	4,099,685
					-	-			-	
			10	人事費	209,054,000	-	209,054,000	89,944,000	16,113,887	7,512,426
					-	-			82,431,574	
					-	-			-	4,089,685
					-	-			-	
			20	業務費	21,549,000	-	21,549,000	5,891,000	2,160,519	591,641
					-	-			5,299,359	
					-	-			-	10,000
					-	-			-	
12				殯殮業務	146,317,000	-	146,317,000	70,882,000	8,451,852	50,547,532
					-	-			20,334,468	
					-	-			-	39,682,985
					-	-			-	
	01			殯殮管理	146,317,000	-	146,317,000	70,882,000	8,451,852	50,547,532
					-	-			20,334,468	
					-	-			-	39,682,985
					-	-			-	
			20	業務費	107,881,000	-	107,881,000	33,346,000	8,361,852	13,281,532
					-	-			20,064,468	
					-	-			-	5,863,600
					-	-			-	
			40	獎補助費	38,436,000	-	38,436,000	37,536,000	90,000	37,266,000
					-	-			270,000	
					-	-			-	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4月30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	12,159,000	2,828,923	7,412,406
					-	-			4,746,594	100,000
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			埋葬管理	29,340,000	-	29,340,000	12,159,000	2,828,923	7,412,406
					-	-			4,746,594	100,000
					-	-			-	
					-	-			-	
		20		業務費	29,340,000	-	29,340,000	12,159,000	2,828,923	7,412,406
					-	-			4,746,594	100,000
					-	-			-	
					-	-			-	
17				公墓靈(納)骨堂(塔)業務	3,533,000	-	3,533,000	854,000	103,250	581,171
					-	-			272,829	
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			設置規劃管理	3,533,000	-	3,533,000	854,000	103,250	581,171
					-	-			272,829	
					-	-			-	
					-	-			-	
		20		業務費	3,533,000	-	3,533,000	854,000	103,250	581,171
					-	-			272,829	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經常門合計	409,793,000	-	409,793,000	179,730,000	29,658,431	66,645,176
					-	-			113,084,824	43,882,670
					-	-			-	
					-	-			-	
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4月30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	171,940,000	9,124,850	162,561,196
					-	-			9,378,804	
					-	-			-	153,465,734
					-	-			-	
	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	170,222,000	8,994,632	161,170,118
					-	-			9,051,882	
					-	-			-	153,465,734
					-	-			-	
					-	-			-	
			30	設備及投資*	748,415,000	-	748,415,000	170,222,000	8,994,632	161,170,118
					-	-			9,051,882	
					-	-			-	153,465,734
					-	-			-	
	04			其他設備*	2,527,000	-	2,527,000	1,718,000	130,218	1,391,078
					-	-			326,922	
					-	-			-	-
					-	-			-	-



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4月30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)	
			30	設備及投資*	2,527,000	-	2,527,000	1,718,000	130,218	1,391,078
					-	-			326,922	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	853,839,000	-	853,839,000	173,825,000	9,124,850	164,446,196
					-	-			9,378,804	-
					-	-			-	155,271,165
					-	-			-	-
				經資門合計	1,263,632,000	-	1,263,632,000	353,555,000	38,783,281	231,091,372
					-	-			122,463,628	-
					-	-			-	199,153,835
					-	-			-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	4,978,372	-	4,978,372	4,978,372	982,083	-
					-	-			4,978,372	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			公務人員退休及撫卹給付	4,978,372	-	4,978,372	4,978,372	982,083	-
					-	-			4,978,372	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	人事費	4,974,372	-	4,974,372	4,974,372	982,083	-
					-	-			4,974,372	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-			4,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
03				公務人員各項補助	779,250	-	779,250	779,250	534,600	-
					-	-			779,250	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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4月30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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)  備註(預付款)
						原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數		
						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											
	01				公務人員各項補助	779,250	-	779,250	779,250	534,600	-	
						-	-			779,250	-	
						-	-			-	-	
						-	-			-	-	
			10		人事費	695,750	-	695,750	695,750	510,600	-	
						-	-			695,750	-	
						-	-			-	-	
						-	-			-	-	
			20		業務費	83,500	-	83,500	83,500	24,000	-	
						-	-			83,500	-	
						-	-			-	-	
						-	-			-	-	
					統籌科目合計	5,757,622	-	5,757,622	5,757,622	1,516,683	-	
						-	-			5,757,622	-	
						-	-			-	-	
						-	-			-	-	
					總計	1,269,389,622	-	1,269,389,622	359,312,622	40,299,964	231,091,372	
						-	-			128,221,250	-	
						-	-			-	199,153,835	
						-	-			-	-	

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4月30日

頁數：第8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
105	03				罰款及賠償收入	180,000	-	-	-	180,000
						-	-	-	-	-
		01			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	20,000	774,610
						-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	794,610	-	10,000	20,000	774,610
						-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	794,610	-	10,000	20,000	774,610
						-	-	-	-	-
					小計	794,610	-	10,000	20,000	774,610
						-	-	-	-	-
107	03				罰款及賠償收入	175,847	-	-	-	175,847
						-	-	-	-	-
		01			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
						-	-	-	-	-
		01			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	-	1,000	94,000	94,000
						-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	188,000	-	1,000	94,000	94,000
						-	-	-	-	-

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	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)	
			01		罰金罰鍰	188,000	-	1,000	94,000	-	94,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	188,000	-	1,000	94,000	-	94,000
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	1,340,457	-	11,000	114,000	-	1,226,457
						-	-	-	-	-	-
					總計	1,340,457	-	11,000	114,000	-	1,226,457
						-	-	-	-	-	-

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4月30日

頁數：第10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
						保留數	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	-	60,000	60,000	-	2,199,812	20,139
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						2,259,812	-	60,000	60,000	-	2,199,812	20,139
			03		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						2,259,812	-	60,000	60,000	-	2,199,812	20,139
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						2,259,812	-	60,000	60,000	-	2,199,812	20,139
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	-	39,811,169	39,811,169	-	55,523,317	22,972,468
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						95,334,486	-	39,811,169	39,811,169	-	55,523,317	22,972,468
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						95,334,486	-	39,811,169	39,811,169	-	55,523,317	22,972,468
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						95,862,486	-	39,811,169	39,811,169	-	56,051,317	22,972,468
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						1,428,000	-	-	-	-	1,428,000	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						97,594,298	-	39,871,169	39,871,169	-	57,723,129	22,992,607
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						99,022,298	-	39,871,169	39,871,169	-	59,151,129	22,992,607

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4月30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	82,431,574			
1015 法定編制人員待遇	19,349,602			
1020 約聘僱人員待遇	1,237,020			
1025 技工及工友待遇	20,734,294			
1030 獎金	30,596,815			
1035 其他給與	1,141,388			
1040 加班值班費	1,096,054			
1045 退休退職給付	1,816,728			
1050 退休離職儲金	3,220,911			
1055 保險	3,238,762			
2000 業務費	5,299,359	20,064,468	4,746,594	272,829
2003 教育訓練費				
2006 水電費		6,026,530		
2009 通訊費	221,573			
2012 土地租金	1,601,334			
2018 資訊服務費	269,695			
2021 其他業務租金	150,861	2,569,837		
2024 稅捐及規費	11,230	26,890	12,130	
2027 保險費	89,789	79,192	2,483	3,339
2033 臨時人員酬金			706,058	
2036 按日按件計資酬金		72,500		
2051 物品	399,223	320,326	9,875	
2054 一般事務費	1,644,377	6,068,246	2,634,533	269,490
2063 房屋建築養護費	224,203		312,638	
2066 車輛及辦公器具養護費	8,210	39,050	600	
2069 設施及機械設備養護費	571,456	4,861,897	1,068,277	
2072 國內旅費	49,078			
2084 短程車資	3,475			
2093 特別費	54,855			
3000 設備及投資				
3010 房屋建築及設備費				
3015 公共建設及設施費				

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
3030 資訊軟硬體設備費				
4000 獎補助費		270,000		
4085 獎勵及慰問		270,000		
合計	87,730,933	20,334,468	4,746,594	272,829

## 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				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			4,974,372	695,750	88,101,696
1015 法定編制人員待遇					19,349,602
1020 約聘僱人員待遇					1,237,020
1025 技工及工友待遇					20,734,294
1030 獎金			63,957		30,660,772
1035 其他給與				695,750	1,837,138
1040 加班值班費					1,096,054
1045 退休退職給付			4,910,415		6,727,143
1050 退休離職儲金					3,220,911
1055 保險					3,238,762
2000 業務費				83,500	30,466,750
2003 教育訓練費				40,000	40,000
2006 水電費					6,026,530
2009 通訊費					221,573
2012 土地租金					1,601,334
2018 資訊服務費					269,695
2021 其他業務租金					2,720,698
2024 稅捐及規費					50,250
2027 保險費					174,803
2033 臨時人員酬金					706,058
2036 按日按件計資酬金					72,500
2051 物品					729,424
2054 一般事務費				43,500	10,660,146
2063 房屋建築養護費					536,841
2066 車輛及辦公器具養護費					47,860
2069 設施及機械設備養護費					6,501,630
2072 國內旅費					49,078
2084 短程車資					3,475
2093 特別費					54,855
3000 設備及投資	9,051,882	326,922			9,378,804
3010 房屋建築及設備費	554,987				554,987
3015 公共建設及設施費	8,496,895				8,496,895



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				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	
3030 資訊軟硬體設備費		326,922			326,922
4000 獎補助費			4,000		274,000
4085 獎勵及慰問			4,000		274,000
合計	9,051,882	326,922	4,978,372	779,250	128,221,250

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4月30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	168,814,332	0	0	0	0	0	0	0	168,814,332
本年度	168,700,332	0	0	0	0	0	0	0	168,700,332
04010100 罰金罰鍰	590,498	0	0	0	0	0	0	0	590,498
04030100 一般賠償收入	34,465	0	0	0	0	0	0	0	34,465
05010200 證照費	443,550	0	0	0	0	0	0	0	443,550
05030600 場地設施使用費	78,450,419	0	0	0	0	0	0	0	78,450,419
05030700 服務費	72,064,560	0	0	0	0	0	0	0	72,064,560
07010100 利息收入	1,531	0	0	0	0	0	0	0	1,531
07010200 權利金	11,370,653	0	0	0	0	0	0	0	11,370,653
07010300 租金收入	5,221,487	0	0	0	0	0	0	0	5,221,487
07050100 廢舊物資售價	159,669	0	0	0	0	0	0	0	159,669
12020100 收回以前年度歲出	296,300	0	0	0	0	0	0	0	296,300
12021000 其他雜項收入	67,200	0	0	0	0	0	0	0	67,200

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4月30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	114,000	0	0	0	0	0	0	0	114,000
一、以前年度應收(保留)數	114,000	0	0	0	0	0	0	0	114,000
106年度 03010100 罰金罰鍰	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
109年度 04010100 罰金罰鍰	94,000	0	0	0	0	0	0	0	94,000
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4月30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4月30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	168,092,419	222,126,303	0	0	90,000	1,413,869	0	0	12,253,251	0	379,469,340	32,147,151
本年度	128,221,250	199,153,835	0	0	90,000	0	0	0	0	0	327,465,085	31,847,537
一、本年度經費	122,463,628	199,153,835	0	0	90,000	0	0	0	0	0	321,707,463	31,847,537
0253010100 行政管理	87,730,933	4,099,685	0	0	0	0	0	0	0	0	91,830,618	4,004,382
0253120100 殯殮管理	20,334,468	39,682,985	0	0	90,000	0	0	0	0	0	60,107,453	10,774,547
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	4,746,594	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	4,846,594	7,312,406
0253170100 設置規劃管理	272,829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	272,829	581,171
0253900200* 營建工程	9,051,882	153,465,734	0	0	0	0	0	0	0	0	162,517,616	7,704,384
0253900400* 其他設備	326,922	0	0	0	0	0	0	0	0	0	326,922	1,391,078
二、統籌科目	5,757,622	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,757,622	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,978,372	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,978,372	0
0989030100 公務人員各項補助	779,250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	779,250	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4月30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	39,871,169	22,972,468	0	0	0	1,413,869	0	0	12,253,251	0	52,004,255	299,614
一、以前年度應付(保留)數	39,871,169	22,972,468	0	0	0	0	0	0	12,253,251	0	50,590,386	299,614
108年度 0253900200* 營建工程	60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000	120,000
109年度 0253900200* 營建工程	39,811,169	22,972,468	0	0	0	0	0	0	12,253,251	0	50,530,386	179,614
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	1,413,869	0	0	0	0	1,413,869	0
107年度 06010200 租金收入	0	0	0	0	0	174,701	0	0	0	0	174,701	0
108年度 06010200 租金收入	0	0	0	0	0	405,976	0	0	0	0	405,976	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	248,640	0	0	0	0	248,640	0
109年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	288,975	0	0	0	0	288,975	0
109年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	294,927	0	0	0	0	294,927	0

臺北市殯葬管理處

平衡表

中華民國110年4月30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	15,590,138,171	負債	349,492,311
流動資產	571,451,941	流動負債	294,452,564
專戶存款	347,589,042	應付代收款	293,552,564
零用金	90,000	其他應付款	900,000
應收帳款	1,226,457	長期負債	634,030
其他應收款	400,000	應付租賃款	634,030
預付款	222,146,442	其他負債	54,405,717
固定資產	15,017,768,688	存入保證金	18,668,412
土地	14,249,873,767	應付保管款	1,368,646
土地改良物	1,486,048	暫收款	34,368,659
累計折舊－土地改良物	-1,081,697	淨資產	15,240,645,860
房屋建築及設備	435,289,922	資產負債淨額	15,240,645,860
累計折舊－房屋建築及設備	-97,277,009	資產負債淨額	15,240,645,860
機械及設備	215,966,284		
累計折舊－機械及設備	-125,137,544		
交通及運輸設備	7,786,577		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,003,130		
雜項設備	46,063,239		
累計折舊－雜項設備	-39,680,617		
租賃資產	1,001,629		
累計折舊－租賃資產	-177,976		
購建中固定資產	330,659,195		
無形資產	548,303		
電腦軟體	548,303		
其他資產	369,239		
暫付款	369,239		
合 計	15,590,138,171	合 計	15,590,138,171
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4月30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	197,285,579	548,169,672
公庫撥入數	141,621,465	379,469,340
罰款及賠償收入	121,200	624,963
規費收入	49,154,439	150,958,529
財產收益	6,365,389	16,753,340
其他收入	23,086	363,500
支出	90,364,606	301,276,407
繳付公庫數	55,675,114	168,814,332
人事支出	17,606,570	88,101,696
業務支出	13,478,544	30,466,750
獎補助支出	90,000	274,000
財產損失	161,096	161,096
折舊、折耗及攤銷	3,353,282	13,458,533
收支餘絀	106,920,973	246,893,265



臺北市殯葬管理處  
專戶存款明細表  
 中華民國110年4月30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	340,962,380		
	110103002一般銀行存款	4,013,673		
	110103003代扣繳專戶	2,612,989		
	合 計		347,589,042	



臺北市殯葬管理處  
其他應收款明細表  
 中華民國110年4月30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4月30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)	177,656,640		
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	44,489,802		
	合計		222,146,442	

臺北市殯葬管理處

暫付款明細表

中華民國110年4月30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	369,239		
	180101002應付代收款	0		
	合計		369,239	

臺北市殯葬管理處

保證品明細表

中華民國110年4月30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4月30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4月30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	27		
	合 計		27	



臺北市殯葬管理處  
應付代收款明細表  
中華民國110年4月30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	1,400,758		
	210302002健保費	511,998		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	295,221		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	405,012		
	210302007代辦經費	11,805,700		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	78,976		
	210302020聯合奠祭相關事項	63,472,318		
	210302021火葬棺木及骨灰罐	170,951,139		
	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	41,832,228		
	210302024捐款專戶	1,521,719		
	210302025非稅專戶	120,260		
	210302026薪津專戶	0		
	210302027殯葬設施經營管理專戶	1,003,048		
	合 計		293,552,564	

臺北市殯葬管理處  
其他應付款明細表  
 中華民國110年4月30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4月30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	15,833,769		
	280301004保固保證金	2,834,643		
	合 計		18,668,412	

臺北市殯葬管理處  
應付保管款明細表  
中華民國110年4月30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	1,368,646		
	合 計		1,368,646	

臺北市殯葬管理處

暫收款明細表

中華民國110年4月30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	34,368,659	34,368,659	

臺北市殯葬管理處  
應付保證品明細表  
 中華民國110年4月30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4月30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	522,518,643	1,169,222,399	0	14,249,873,767
土地改良物	1,486,048	-1,074,201	0	0	-7,496	404,351
房屋建築及設備	435,322,792	-94,663,519	0	32,870	-2,613,490	338,012,913
機械及設備	205,936,319	-116,650,437	11,301,651	1,271,686	-8,487,107	90,828,740
交通及運輸設備	7,731,145	-6,871,546	55,432	0	-131,584	783,447
雜項設備	45,793,124	-38,312,878	270,115	0	-1,367,739	6,382,622
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	534,145,841	1,170,526,955	-12,607,416	14,686,285,840
租賃資產	1,001,629	-111,960	196,704	196,704	-66,016	823,653
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	387,733,458	0	51,426,866	108,501,129	0	330,659,195
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	503,101	0	96,919	51,717	0	548,303
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	51,720,489	108,749,550	-66,016	332,031,151
合計	15,982,085,139	-257,684,541	585,866,330	1,279,276,505	-12,673,432	15,018,316,991

本期成本變動增加數585,866,330元，較取得財產合計數49,249,973元，增加536,616,357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. 辦理土地分割，致成本變動增加數較取得財產合計數增加259,728,500元。
3. 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。
4. 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。
5. 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。
6. 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2,503,815元。
7. 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。
8. 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4月30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1月1日至110年4月30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	168,700,332	379,469,340	548,169,672	收入
		379,469,340	379,469,340	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	624,963		624,963	罰款及賠償收入
規費收入	150,958,529		150,958,529	規費收入
財產收入	16,753,340		16,753,340	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	363,500		363,500	其他收入
歲出	128,221,250	173,055,157	301,276,407	支出
		168,814,332	168,814,332	繳付公庫數
人事費	88,101,696		88,101,696	人事支出
業務費	30,466,750		30,466,750	業務支出
獎補助費	274,000		274,000	獎補助支出
設備及投資	9,378,804	-9,378,804		
		161,096	161,096	財產損失
				投資損失
債務費		13,458,533	13,458,533	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	40,479,082	206,414,183	246,893,265	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9,378,804元，其中196,704元係支付109年度融資租賃款原因；9,182,100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」、「財產損失」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4月30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
105-03-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	0	-	0	0	-	-
	-	-	0	0	-	-
106-03-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	0	15,000	0	15,000	-	-
	10,000	20,000	10,000	20,000	-	-
107-03-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	0	-	0	0	-	-
	-	-	0	0	-	-
108-03-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	0	-	0	0	-	-
	-	-	0	0	-	-
109-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	5,000	95,000	5,000	95,000	-	-
	1,000	94,000	1,000	94,000	-	-
合 計	5,000	110,000	5,000	110,000	-	-
	11,000	114,000	11,000	114,000	-	-

臺北市殯葬管理處  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國110年4月30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	125,000	185,000	125,000	185,000	-	-
	114,000	590,498	114,000	590,498	-	-
110-04-03-01-罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入	0	30,000	0	30,000	-	-
	7,200	34,465	7,200	34,465	-	-
110-05-01-02-規費收入-行政規費收入-證照費	108,000	468,000	108,000	468,000	-	-
	121,900	443,550	121,900	443,550	-	-
110-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	18,104,000	82,484,000	18,104,000	82,484,000	-	-
	24,056,708	78,450,419	24,056,708	78,450,419	-	-
110-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	16,880,000	79,972,000	16,880,000	79,972,000	-	-
	24,975,831	72,064,560	24,975,831	72,064,560	-	-
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	4,616,000	11,066,000	4,616,000	11,066,000	-	-
	5,041,773	11,370,653	5,041,773	11,370,653	-	-
110-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	702,000	3,880,000	702,000	3,880,000	-	-
	1,306,222	5,221,487	1,306,222	5,221,487	-	-
110-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	10,000	40,000	10,000	40,000	-	-
	17,394	159,669	17,394	159,669	-	-
110-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	6,961	296,300	6,961	296,300	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	14,000	57,000	14,000	57,000	-	-
	16,125	67,200	16,125	67,200	-	-
合 計	40,559,000	178,182,000	40,559,000	178,182,000	-	-
	55,664,114	168,700,332	55,664,114	168,700,332	-	-

臺北市殯葬管理處  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國110年4月30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*	120,000	180,000	120,000	180,000	-	-
	-	60,000	0	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*	1,491,000	50,710,000	1,491,000	50,710,000	-	-
	1,344,140	50,530,386	1,344,140	50,530,386	-	-
合 計	1,611,000	50,890,000	1,611,000	50,890,000	-	-
	1,344,140	50,590,386	1,344,140	50,590,386	-	-

臺北市殯葬管理處  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國110年4月30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	18,236,000	95,835,000	18,236,000	95,835,000	-	-
	18,251,806	91,830,618	18,251,806	91,830,618	-	-
110-12-01-殯殮業務-殯殮管理	11,463,000	70,882,000	11,463,000	70,882,000	-	-
	8,406,852	60,017,453	8,406,852	60,107,453	-	-90,000
	0	1,885,000	0	1,885,000	-	-
110-12-01-殯殮業務-殯殮管理*	-	1,805,431	0	1,805,431	-	-
110-14-01-埋葬業務-埋葬管理	8,909,000	12,159,000	8,909,000	12,159,000	-	-
	2,873,083	4,846,594	2,873,083	4,846,594	-	-
	485,000	854,000	485,000	854,000	-	-
110-17-01-公墓靈(納)骨堂(塔)業務-設置規劃管理	103,250	272,829	103,250	272,829	-	-
	115,476,000	170,222,000	115,476,000	170,222,000	-	-
110-90-02-一般建築及設備-營建工程*	108,658,097	162,517,616	108,658,097	162,517,616	-	-
	1,109,000	1,718,000	1,109,000	1,718,000	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	130,218	326,922	130,218	326,922	-	-
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	4,978,372	982,083	4,978,372	-	-
	982,083	4,978,372	982,083	4,978,372	-	-
	42,400	779,250	42,400	779,250	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	42,400	779,250	42,400	779,250	-	-
	156,702,483	359,312,622	156,702,483	359,312,622	-	-
合 計	139,447,789	327,375,085	139,447,789	327,465,085	-	-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4月30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						

# 臺 北 市 殯 葬 管 理 處

## 公庫存款差額解釋表

中華民國 110年4月30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						347,589,042
1. 專戶存款-納入集中支付					340,962,380	
2. 專戶存款-公保					-	
3. 專戶存款-健保					511,998	
4. 專戶存款-勞保					295,221	
5. 專戶存款-勞工退休金					405,012	
6. 專戶存款-離職儲金					1,368,646	
7. 專戶存款-公用事業費款					1,400,758	
8. 專戶存款-退撫基金					-	
9. 專戶存款-捐款專戶					1,521,719	
10. 專戶存款-非稅專戶					120,260	
11. 專戶存款-薪津專戶					-	
12. 專戶存款-殯葬設施經營管理專戶					1,003,048	
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						347,589,042
1. 保管款--納入集中支付					340,962,380	
2. 離職儲金					1,368,646	
3. 公用事業費款					1,400,758	
4. 健保費					511,998	
5. 勞保費					295,221	
6. 勞工退休金					405,012	
7. 公保					-	
8. 退撫基金					-	
9. 捐款專戶					1,521,719	
10. 非稅專戶					120,260	
11. 薪津專戶					-	
12. 殯葬設施經營管理專戶					1,003,048	
13. 各項費款代扣繳專戶					-	

製表  
**課員陳彥宇**

主辦出納人員  
**陳國忠**

主辦會計  
**主任葉家榮**

機關首長  
**處長洪進建**

# 臺北市殯葬管理處市有土地增減表

中華民國 110 年 04 月 01 日 起 至 110 年 04 月 30 日 日

財產性質：02 公共用

製表日期：民國110年05月05日  
頁 次：1 / 1

財產編號-分號 財產名稱 使用分區 土地標示	原宗地面積	原權利範圍	原持分面積	原列帳價格	增減面積	增減日期	原公告現值	核准機關及 日期文號
	新宗地面積	新權利範圍	新持分面積	新列帳價格	增減總價	增減原因	新公告現值	
101050303-0000026 殯儀館基地 保護區 臺北市大安區辛亥段五小段0138-0000號	0.00		0.00	0	45,287.00	110/04/13	0	1100128北市地價字第 1106001129號
	45,287.00	1/1	45,287.00	235,492,400	235,492,400	分割	5,200	
101050303-0000013 殯儀館基地 保護區 臺北市大安區辛亥段五小段0138-0000號	45,924.00		45,924.00	238,804,800	-45,924.00	110/04/13	5,200	臺北市政府地政局 1100128北市地價字第 1106001129號
	0.00		0.00	0	-238,804,800	分割	0	
102050101-0000940 墓地 公墓用地 臺北市大安區辛亥段五小段0138-0017號	0.00		0.00	0	216.00	110/04/13	0	1100118北市地價字第 1106001129號
	216.00	1/1	216.00	1,123,200	1,123,200	分割	5,200	
102050101-0000941 墓地 公墓用地 臺北市大安區辛亥段五小段0138-0018號	0.00		0.00	0	404.00	110/04/13	0	1100118北市地價字第 1106001129號
	404.00	1/1	404.00	22,179,600	22,179,600	分割	54,900	
102050101-0000942 墓地 公墓用地 臺北市大安區辛亥段五小段0138-0019號	0.00		0.00	0	17.00	110/04/13	0	1100118北市地價字第 1106001129號
	17.00	1/1	17.00	933,300	933,300	分割	54,900	

小計 增加 數量： 4 筆 面積： 45,924.00 平方公尺 總價： 259,728,500 元  
減少 數量： 1 筆 面積： 45,924.00 平方公尺 總價： 238,804,800 元

增加	數量：	4	筆	面積：	45,924.00	平方公尺	總價：	259,728,500	元
減少	數量：	1	筆	面積：	45,924.00	平方公尺	總價：	238,804,800	元

業務單位

課員林承廣

課長盧忠如

會計單位

助理員游順合

會計室葉家榮

機關首長

臺北市殯葬管理處 處長 洪進達



# 臺北市殯葬管理處市有動產增減表

中華民國 110 年 04 月 01 日 起 至 110 年 04 月 30 日 止

製表日期：民國110年05月05日

財產性質：01 公務用

頁次： 1 / 2

財產編號 分 號	財產名稱/別名 廠牌及型式規格	單位 增減數量	原列帳價值 新列帳價值	原帳面價值 新帳面價值	增減列帳價值 增減帳面價值	增減日期 增減原因	核准機關日期文號	
301030507- 0000002-0000002	柴油發電機 柴油引擎發電機組屋內型,水箱直結型冷卻方式	臺	253,142	38,046	-253,142	110/04/21	其他1100421審北市一 1100052153	
		-1	0	0	-38,046	報廢		
308010306- 0000003-0000003	載客升降機—電梯 永大CPS1-P-15*3/6-C045	組	920,000	123,050	-920,000	110/04/21	其他1100421審北市一 1100052153	
		-1	0	0	-123,050	報廢		
314030201- 0000099-0000109	印表機 HPLJ Pro M428fdn 黑白多功能雷射印表機	臺	0	0	130,218	110/04/09		
		11	130,218	130,218	130,218	償購		
增 加	第三類小計		第四類小計		第五類小計		總計	
	項:	1 列帳價值: 130,218	項:	0 列帳價值: 0	項:	0 列帳價值: 0	項:	1 列帳價值: 130,218
數量:	11 帳面價值: 130,218	數量:	0 帳面價值: 0	數量:	0 帳面價值: 0	數量:	11 帳面價值: 130,218	
減 少	項:	2 列帳價值: 1,173,142	項:	0 列帳價值: 0	項:	0 列帳價值: 0	項:	2 列帳價值: 1,173,142
	數量:	2 帳面價值: 161,096	數量:	0 帳面價值: 0	數量:	0 帳面價值: 0	數量:	2 帳面價值: 161,096
本期 折舊	2,270,358		15,510		217,489		2,503,357	

# 臺北市殯葬管理處市有動產增減表

中華民國 110 年 04 月 01 日 起 至 110 年 04 月 30 日 止

製表日期：民國110年05月05日

財產性質：02 公共用

頁次： 2 / 2

財產編號 分 號	財產名稱/別名 廠牌及型式規格	單位 增減數量	原列帳價值 新列帳價值	原帳面價值 新帳面價值	增減列帳價值 增減帳面價值	增減日期 增減原因	核准機關日期文號

增加	第三類小計		第四類小計		第五類小計		總計					
	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0	0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0	0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0	0
減少	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0	0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0	0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0	0
本期折舊		111,554		4,650			56,917				173,121	

增加	公務用	公務用		事業用	事業用		非公用	非公用						
		項： 數量：	1 列帳價值： 11 帳面價值：		130,218 130,218	0		0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0	0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：
減少		項： 數量：	2 列帳價值： 2 帳面價值：	1,173,142 161,096	0	0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0	0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0	0

業務單位

課員林承廣

會計單位

主任游順合

機關首長

臺北市殯葬管理處  
處長洪進達

總務課  
課長盧蕙如

會計室  
主任葉家榮

# 臺北市殯葬管理處市有財產分類統計表

製表日期：民國110年05月05日

財產性質：公務用

中華民國 110年4月1日起至 110年4月30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		15
	面積	282,649.00	0.00	0.00	0	282,649.00
	價值	5,990,020,771	0	0		5,990,020,771
土地改良物	數量	5	0	0	1,874	5
	價值	406,225	0	0		404,351
二. 房屋建築及設備	棟數	8	0	0		8
	數量	28	0	0	208,821	28
	面積	21,372.37	0.00	0.00		21,372.37
	價值	118,764,607	0	0		118,555,786
三. 機械及設備	數量	616	11	2	2,270,358	625
	價值	87,993,184	130,218	161,096		85,691,948
四. 交通及運輸設備	數量	73	0	0	15,510	73
	價值	664,638	0	0		649,128
五. 什項設備	數量	361	0	0	217,489	361
	價值	5,753,356	0	0		5,535,867
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	6,203,602,781	130,218	161,096	2,714,052	6,200,857,851

# 臺北市殯葬管理處市有財產分類統計表

製表日期：民國110年05月05日

財產性質：公共用

中華民國 110年4月1日起至 110年4月30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	704	4	1		707
	面積	1,440,805.13	45,924.00	45,924.00	0	1,440,805.13
	價值	8,238,929,296	259,728,500	238,804,800		8,259,852,996
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
二. 房屋建築及設備	棟數	8	0	0		8
	數量	6	0	0		6
	面積	18,410.75	0.00	0.00	452,769	18,410.75
	價值	219,909,896	0	0		219,457,127
三. 機械及設備	數量	27	0	0	111,554	27
	價值	6,071,999	0	0		5,960,445
四. 交通及運輸設備	數量	4	0	0	4,650	4
	價值	138,969	0	0		134,319
五. 什項設備	數量	412	0	0	56,917	412
	價值	903,672	0	0		846,755
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	8,465,953,832	259,728,500	238,804,800	625,890	8,486,251,642
合計	總值	14,669,556,613	259,858,718	238,965,896	3,339,942	14,687,109,493

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。

業務單位

課員林承廣

會計單位核簽

主任員游順合

機關首長

主任員洪進達

總務課長盧慧如

會計室主任葉家榮