

臺北市殯葬管理處

# 會計月報

中華民國110年10月份

主辦會計人員：

會計室葉家榮  
主任

機關長官：

臺北市殯葬管理處  
處長陳冠伶(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20 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表	第21 頁至第21 頁
二、收入支出表	第22 頁至第22 頁

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第23 頁至第36 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第37 頁至第37 頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第38 頁至第38 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第39 頁至第39 頁
----------------	-------------

## 目 次

二、公庫收付差額解釋表·····	第40頁至第44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45頁至第45頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）·····	第46頁至第48頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第49頁至第50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10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	965,000	133,169	-	1,351,446
					-			2,316,446		
	01			04030620100 罰金罰鍰及息金	1,500,000	1,500,000	935,000	125,000	-	962,000
					-			1,897,000		
		01		04030620101 罰金罰鍰	1,500,000	1,500,000	935,000	125,000	-	962,000
					-			1,897,000		
		03		04030620300 賠償收入	500,000	500,000	30,000	8,169	-	389,446
					-			419,446		
		01		04030620301 一般賠償收入	500,000	500,000	30,000	8,169	-	389,446
					-			419,446		
05				05030000000 規費收入	511,276,000	511,276,000	407,023,000	43,636,445	-	34,997,297
					-			442,020,297		
	01			05030620100 行政規費收入	1,444,000	1,444,000	1,143,000	114,500	-	44,300
					-			1,187,300		
		01		05030620101 審查費	1,000	1,000	-	-	-	-
					-			-		
		02		05030620102 證照費	1,443,000	1,443,000	1,143,000	114,500	-	44,300
					-			1,187,300		
		03		05030620300 使用規費收入	509,832,000	509,832,000	405,880,000	43,521,945	-	34,952,997
					-			440,832,997		
		06		05030620306 場地設施使用費	257,464,000	257,464,000	205,872,000	23,393,432	-	13,588,388
					-			219,460,388		
		07		05030620307 服務費	252,368,000	252,368,000	200,008,000	20,128,513	-	21,364,609
					-			221,372,609		
07				07030000000 財產收入	39,014,000	39,014,000	31,429,000	7,470,369	-	1,709,520
					-			33,138,520		
	01			07030620100 財產孳息	38,894,000	38,894,000	31,329,000	6,870,555	-	982,169
					-			32,311,169		
		01		07030620101 利息收入	-	-	-	1,469	-	32,530
					-			32,530		
		02		07030620102 權利金	27,483,000	27,483,000	23,966,000	5,041,773	-	-3,292,868
					-			20,673,132		
		03		07030620103 租金收入	11,411,000	11,411,000	7,363,000	1,827,313	-	4,242,507
					-			11,605,507		

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10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			07030620500 廢舊物資售價	120,000 -	120,000	100,000 599,814 827,351	-	727,351	
		01		07030620501 廢舊物資售價	120,000 -	120,000	100,000 599,814 827,351	-	727,351	
12				12030000000 其他收入	188,000 -	188,000	142,000 37,341 1,030,042	-	888,042	
	02			12030620200 雜項收入	188,000 -	188,000	142,000 37,341 1,030,042	-	888,042	
		01		12030620201 收回以前年度歲出	- -	-	- 20,857 862,802	-	862,802	
		10		12030620210 其他雜項收入	188,000 -	188,000	142,000 16,484 167,240	-	25,240	
				經常門合計	552,478,000 -	552,478,000	439,559,000 51,277,324 478,505,305	-	38,946,305	
				總計	552,478,000 -	552,478,000	439,559,000 51,277,324 478,505,305	-	38,946,305	

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10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	230,603,000	-	230,603,000	199,100,000	16,206,685	9,837,792
					-	-			189,262,208	
					-	-			-	252,666
					-	-			-	-
	01			5303062010100 行政管理	230,603,000	-	230,603,000	199,100,000	16,206,685	9,837,792
					-	-			189,262,208	
					-	-			-	252,666
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	209,054,000	-	209,054,000	183,921,000	14,850,308	8,284,198
					-	-			175,636,802	
					-	-			-	242,546
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	21,549,000	-	21,549,000	15,179,000	1,356,377	1,553,594
					-	-			13,625,406	
					-	-			-	10,120
					-	-			-	-
12				5303062120000 殯殮業務	146,317,000	350,000	146,667,000	123,384,000	8,247,666	51,352,184
					-	-			72,031,816	
					-	-			-	37,284,472
					-	-			-	-
	01			5303062120100 殯殮管理	146,317,000	350,000	146,667,000	123,384,000	8,247,666	51,352,184
					-	-			72,031,816	
					-	-			-	37,284,472
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	107,881,000	350,000	108,231,000	85,148,000	8,157,666	15,857,297
					-	-			69,290,703	
					-	-			-	5,286,200
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	38,436,000	-	38,436,000	38,236,000	90,000	35,494,887
					-	-			2,741,113	
					-	-			-	31,998,272
					-	-			-	-

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10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)	
各類員工 待遇準備	預算調整數									
14				5303062140000 埋葬業務	29,340,000	-	29,340,000	23,817,000	1,439,481	1,285,310
					-	-			22,531,690	17,700
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			5303062140100 埋葬管理	29,340,000	-	29,340,000	23,817,000	1,439,481	1,285,310
					-	-			22,531,690	17,700
					-	-			-	
					-	-			-	
		20		200000 業務費	29,340,000	-	29,340,000	23,817,000	1,439,481	1,285,310
					-	-			22,531,690	17,700
					-	-			-	
					-	-			-	
17				5303062170000 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	3,533,000	-	3,533,000	2,055,000	28,711	1,063,788
					-	-			991,212	-
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			5303062170100 設置規劃管理	3,533,000	-	3,533,000	2,055,000	28,711	1,063,788
					-	-			991,212	-
					-	-			-	
					-	-			-	
		20		200000 業務費	3,533,000	-	3,533,000	2,055,000	28,711	1,063,788
					-	-			991,212	-
					-	-			-	
					-	-			-	
				經常門合計	409,793,000	350,000	410,143,000	348,356,000	25,922,543	63,539,074
					-	-			284,816,926	37,554,838
					-	-			-	
					-	-			-	
12				5303062120000 殯殮業務	1,885,000	-	1,885,000	1,885,000	-	1,317,371
					-	-			567,629	1,237,802
					-	-			-	
					-	-			-	

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10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)	
各類員工 待遇準備	預算調整數									
	01			5303062120100 殯殮管理*	1,885,000	-	1,885,000	1,885,000	-	1,317,371
					-	-		567,629	-	1,237,802
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費*	1,885,000	-	1,885,000	1,885,000	-	1,317,371
					-	-		567,629	-	1,237,802
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
90				5303062900000 一般建築及設備	851,954,000	73,256,000	925,210,000	599,947,000	52,705,632	305,381,848
					-	-		294,565,152	-	137,839,307
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5303062900100 土地購置*	101,012,000	67,088,000	168,100,000	101,262,000	-	101,262,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	101,012,000	67,088,000	168,100,000	101,262,000	-	101,262,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	02			5303062900200 營建工程*	748,415,000	2,168,000	750,583,000	496,158,000	52,575,632	203,669,646
					-	-		292,488,354	-	137,839,307
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	748,415,000	2,168,000	750,583,000	496,158,000	52,575,632	203,669,646
					-	-		292,488,354	-	137,839,307
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	04			5303062900400 其他設備*	2,527,000	4,000,000	6,527,000	2,527,000	130,000	450,202
					-	-		2,076,798	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-



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10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)	備註(預付款)
			30	300000 設備及投資*	2,527,000	4,000,000	6,527,000	2,527,000	130,000	450,202
					-	-	-	-	2,076,798	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
				資本門合計	853,839,000	73,256,000	927,095,000	601,832,000	52,705,632	306,699,219
					-	-	-	-	295,132,781	-
					-	-	-	-	-	139,077,109
					-	-	-	-	-	-
				經資門合計	1,263,632,000	73,606,000	1,337,238,000	950,188,000	78,628,175	370,238,293
					-	-	-	-	579,949,707	-
					-	-	-	-	-	176,631,947
					-	-	-	-	-	-
01				7603062010000 公務人員退休及撫卹給付	10,888,870	-	10,888,870	10,888,870	982,083	-
					-	-	-	-	10,888,870	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
	01			7603062010100 公務人員退休及撫卹給付	10,888,870	-	10,888,870	10,888,870	982,083	-
					-	-	-	-	10,888,870	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
			10	100000 人事費	10,876,870	-	10,876,870	10,876,870	982,083	-
					-	-	-	-	10,876,870	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-
					-	-	-	-	12,000	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
03				8903062030000 公務人員各項補助	1,502,230	-	1,502,230	1,502,230	449,300	-
					-	-	-	-	1,502,230	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-

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10月31日

頁數：第7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)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註(預付款)	
					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			8903062030100 公務人員各項補助	1,502,230	-	1,502,230	1,502,230	449,300	-	
					-	-			1,502,230	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	1,379,230	-	1,379,230	1,379,230	449,300	-	
					-	-			1,379,230	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	123,000	-	123,000	123,000	-	-	
					-	-			123,000	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				統籌科目合計	12,391,100	-	12,391,100	12,391,100	1,431,383	-	
					-	-			12,391,100	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				總計	1,276,023,100	73,606,000	1,349,629,100	962,579,100	80,059,558	370,238,293	
					-	-			592,340,807	-	
					-	-			-	176,631,947	
					-	-			-	-	

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10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	-	-					
		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	-	-	45,000	-	749,610					
		01			罰金罰鍰及息金	794,610	-	-	45,000	-	749,610					
			01		罰金罰鍰	794,610	-	-	45,000	-	749,610					
					小計	794,610	-	-	45,000	-	749,610					
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	-	5,000	140,000	-	48,000					
		01			罰金罰鍰及息金	188,000	-	5,000	140,000	-	48,000					

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10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	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	-	5,000	140,000	-	48,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	188,000	-	5,000	140,000	-	48,000
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	1,340,457	-	5,000	365,000	-	975,457
						-	-	-	-	-	-
					總計	1,340,457	-	5,000	365,000	-	975,457
						-	-	-	-	-	-

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10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	-	86,820	146,820	2,112,992	20,139							
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-							
						2,259,812	-	86,820	146,820	2,112,992	20,139							
			03		設備及投資*	-	-	-	-	-	-							
						2,259,812	-	86,820	146,820	2,112,992	20,139							
					小計	-	-	-	-	-	-							
						2,259,812	-	86,820	146,820	2,112,992	20,139							
109	17				公墓靈(納)骨堂(塔)業務	-	-	-	-	-	-							
						528,000	-	-	188,433	339,567	-							
		01			設置規劃管理	-	-	-	-	-	-							
						528,000	-	-	188,433	339,567	-							
			20		業務費	-	-	-	-	-	-							
						528,000	-	-	188,433	339,567	-							
109	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-							
						95,334,486	-	-	90,721,555	4,612,931	-							
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-							
						95,334,486	-	-	90,721,555	4,612,931	-							
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-							
						95,334,486	-	-	90,721,555	4,612,931	-							
					小計	-	-	-	-	-	-							
						95,862,486	-	-	90,909,988	4,952,498	-							
					經常門合計	-	-	-	-	-	-							
						1,428,000	-	-	188,433	1,239,567	-							
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-							
						97,594,298	-	86,820	90,868,375	6,725,923	20,139							
					總計	-	-	-	-	-	-							
						99,022,298	-	86,820	91,056,808	7,965,490	20,139							

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10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	175,636,802			
1015 法定編制人員待遇	42,646,470			
1020 約聘僱人員待遇	2,642,857			
1025 技工及工友待遇	45,404,356			
1030 獎金	55,460,155			
1035 其他給與	2,803,615			
1040 加班值班費	3,019,614			
1045 退休退職給付	3,188,996			
1050 退休離職儲金	9,827,555			
1055 保險	10,643,184			
2000 業務費	13,625,406	69,290,703	22,531,690	991,212
2003 教育訓練費				
2006 水電費		22,908,094		
2009 通訊費	945,691			
2012 土地租金	1,601,334			
2018 資訊服務費	1,237,247			
2021 其他業務租金	452,583	13,300,409		
2024 稅捐及規費	111,370	38,140	17,860	
2027 保險費	113,527	83,396	2,483	3,339
2033 臨時人員酬金			2,812,583	
2036 按日按件計資酬金		258,500		
2051 物品	976,557	3,673,041	705,208	
2054 一般事務費	4,905,593	18,181,002	16,959,672	987,873
2063 房屋建築養護費	235,198		536,910	
2066 車輛及辦公器具養護費	31,210	85,500	32,600	
2069 設施及機械設備養護費	2,854,319	10,762,621	1,464,374	
2072 國內旅費	50,678			
2084 短程車資	9,895			
2093 特別費	100,204			
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10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
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費		3,308,742		
4085 獎勵及慰問		920,000		
4090 其他補助及捐助		2,388,742		
合計	189,262,208	72,599,445	22,531,690	991,212

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10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			10,876,870	1,379,230	187,892,902
1015 法定編制人員待遇					42,646,470
1020 約聘僱人員待遇					2,642,857
1025 技工及工友待遇					45,404,356
1030 獎金			73,957		55,534,112
1035 其他給與				1,379,230	4,182,845
1040 加班值班費					3,019,614
1045 退休退職給付			10,802,913		13,991,909
1050 退休離職儲金					9,827,555
1055 保險					10,643,184
2000 業務費				123,000	106,562,011
2003 教育訓練費				60,000	60,000
2006 水電費					22,908,094
2009 通訊費					945,691
2012 土地租金					1,601,334
2018 資訊服務費					1,237,247
2021 其他業務租金					13,752,992
2024 稅捐及規費					167,370
2027 保險費					202,745
2033 臨時人員酬金					2,812,583
2036 按日按件計資酬金					258,500
2051 物品					5,354,806
2054 一般事務費				63,000	41,097,140
2063 房屋建築養護費					772,108
2066 車輛及辦公器具養護費					149,310
2069 設施及機械設備養護費					15,081,314
2072 國內旅費					50,678
2084 短程車資					9,895
2093 特別費					100,204
3000 設備及投資	292,488,354	2,076,798			294,565,152
3010 房屋建築及設備費	206,492,111				206,492,111
3015 公共建設及設施費	85,996,243				85,996,243



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10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	
3030 資訊軟硬體設備費		756,998			756,998
3035 雜項設備費		1,319,800			1,319,800
4000 獎補助費			12,000		3,320,742
4085 獎勵及慰問			12,000		932,000
4090 其他補助及捐助					2,388,742
合計	292,488,354	2,076,798	10,888,870	1,502,230	592,340,807

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10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	478,870,305	0	0	0	0	0	0	0	478,870,305
本年度	478,505,305	0	0	0	0	0	0	0	478,505,305
04010100 罰金罰鍰	1,897,000	0	0	0	0	0	0	0	1,897,000
04030100 一般賠償收入	419,446	0	0	0	0	0	0	0	419,446
05010200 證照費	1,187,300	0	0	0	0	0	0	0	1,187,300
05030600 場地設施使用費	219,460,388	0	0	0	0	0	0	0	219,460,388
05030700 服務費	221,372,609	0	0	0	0	0	0	0	221,372,609
07010100 利息收入	32,530	0	0	0	0	0	0	0	32,530
07010200 權利金	20,673,132	0	0	0	0	0	0	0	20,673,132
07010300 租金收入	11,605,507	0	0	0	0	0	0	0	11,605,507
07050100 廢舊物資售價	827,351	0	0	0	0	0	0	0	827,351
12020100 收回以前年度歲出	862,802	0	0	0	0	0	0	0	862,802
12021000 其他雜項收入	167,240	0	0	0	0	0	0	0	167,240

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10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	365,000	0	0	0	0	0	0	0	365,000
一、以前年度應收(保留)數	365,000	0	0	0	0	0	0	0	365,000
105年度 03010100 罰金罰鍰	180,000	0	0	0	0	0	0	0	180,000
106年度 03010100 罰金罰鍰	45,000	0	0	0	0	0	0	0	45,000
109年度 04010100 罰金罰鍰	140,000	0	0	0	0	0	0	0	140,000
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

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10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)			
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110年1月1日至110年10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	683,397,615	176,631,947	0	0	90,000	2,635,754	0	0	12,253,251	0	850,502,065	194,689,789
本年度	592,340,807	176,631,947	0	0	90,000	0	0	0	0	0	769,062,754	193,516,346
一、本年度經費	579,949,707	176,631,947	0	0	90,000	0	0	0	0	0	756,671,654	193,516,346
0253010100 行政管理	189,262,208	252,666	0	0	0	0	0	0	0	0	189,514,874	9,585,126
0253120100 殯殮管理	72,031,816	37,284,472	0	0	90,000	0	0	0	0	0	109,406,288	13,977,712
0253120100* 殯殮管理	567,629	1,237,802	0	0	0	0	0	0	0	0	1,805,431	79,569
0253140100 埋葬管理	22,531,690	17,700	0	0	0	0	0	0	0	0	22,549,390	1,267,610
0253170100 設置規劃管理	991,212	0	0	0	0	0	0	0	0	0	991,212	1,063,788
0253900100* 土地購置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101,262,000
0253900200* 營建工程	292,488,354	137,839,307	0	0	0	0	0	0	0	0	430,327,661	65,830,339
0253900400* 其他設備	2,076,798	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,076,798	450,202
二、統籌科目	12,391,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,391,100	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,888,870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,888,870	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10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)		
0989030100 公務人員各項補助	1,502,230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,502,230	0
以前年度	91,056,808	0	0	0	0	2,635,754	0	0	12,253,251	0	81,439,311	1,173,443
一、以前年度應付(保留)數	91,056,808	0	0	0	0	0	0	0	12,253,251	0	78,803,557	1,173,443
108年度 0253900200* 營建工程	146,820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146,820	753,180
109年度 0253170100 設置規劃管理	188,433	0	0	0	0	0	0	0	0	0	188,433	567
109年度 0253900200* 營建工程	90,721,555	0	0	0	0	0	0	0	12,253,251	0	78,468,304	419,696
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	2,635,754	0	0	0	0	2,635,754	0
107年度 06010200 租金收入	0	0	0	0	0	486,935	0	0	0	0	486,935	0
108年度 06010200 租金收入	0	0	0	0	0	834,252	0	0	0	0	834,252	0
109年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	700	0	0	0	0	700	0
109年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	254,880	0	0	0	0	254,880	0
109年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	378,225	0	0	0	0	378,225	0
109年度 07010200 權利金	0	0	0	0	0	179,570	0	0	0	0	179,570	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10月31日

頁數：第20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)		
109年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	501,192	0	0	0	0	501,192	0

臺北市殯葬管理處

平衡表

中華民國110年10月31日

頁數：第21頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	15,778,459,714	負債	353,846,459
流動資產	528,749,451	流動負債	317,267,113
專戶存款	350,631,908	應付代收款	316,367,113
零用金	90,000	其他應付款	900,000
應收帳款	975,457	長期負債	1,511,761
其他應收款	400,000	應付租賃款	1,511,761
預付款	176,652,086	其他負債	35,067,585
固定資產	15,248,302,936	存入保證金	24,533,200
土地	14,162,148,937	應付保管款	1,451,144
土地改良物	1,486,048	暫收款	9,083,241
累計折舊－土地改良物	-1,092,941	淨資產	15,424,613,255
房屋建築及設備	435,289,922	資產負債淨額	15,424,613,255
累計折舊－房屋建築及設備	-101,246,549	資產負債淨額	15,424,613,255
機械及設備	216,394,162		
累計折舊－機械及設備	-136,743,804		
交通及運輸設備	6,719,063		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,019,256		
雜項設備	45,311,004		
累計折舊－雜項設備	-40,464,989		
租賃資產	2,039,310		
累計折舊－租賃資產	-345,456		
購建中固定資產	664,827,485		
無形資產	604,537		
電腦軟體	604,537		
其他資產	802,790		
暫付款	802,790		
合 計	15,778,459,714	合 計	15,778,459,714
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	16,620,466	應付保證品	16,620,466
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110年1月1日至110年10月31日

頁數：第22頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	182,650,039	1,329,007,370
公庫撥入數	131,372,715	850,502,065
罰款及賠償收入	133,169	2,316,446
規費收入	43,636,445	442,020,297
財產收益	7,470,369	33,138,520
其他收入	37,341	1,030,042
支出	81,506,088	809,199,995
繳付公庫數	51,282,324	478,870,305
人事支出	16,281,691	187,892,902
業務支出	10,982,235	106,750,444
獎補助支出	90,000	3,320,742
財產損失	656	192,166
折舊、折耗及攤銷	2,869,182	32,173,436
收支餘絀	101,143,951	519,807,375

臺北市殯葬管理處

專戶存款明細表

中華民國110年10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	
	110103001納入集中支付	342,931,015		
	110103002一般銀行存款	5,779,644		
	110103003代扣繳專戶	1,921,249		
	合 計		350,631,908	

臺北市殯葬管理處

應收帳款明細表

中華民國110年10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	
	110303應收帳款	975,457		
	合計		975,457	

臺北市殯葬管理處  
其他應收款明細表  
 中華民國110年10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	
	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10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	
	110901001歲出(保留)計畫(委辦)	137,945,215		
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	38,706,871		
	合計		176,652,086	

臺北市殯葬管理處

暫付款明細表

中華民國110年10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	
	180101001代辦經費	802,790		
	180101002應付代收款	0		
	合計		802,790	

臺北市殯葬管理處

保證品明細表

中華民國110年10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	
	190301保證品	16,620,466		
	合計		16,620,466	

臺北市殯葬管理處

債權憑證明細表

中華民國110年10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	
	190401債權憑證			
	合計	29	29	



臺北市殯葬管理處  
待抵銷債權憑證明細表  
 中華民國110年10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	
	190501待抵銷債權憑證		29	
	合 計		29	

臺北市殯葬管理處  
應付代收款明細表  
中華民國110年10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	
	210302001公用事業費款	682,531		
	210302002健保費	535,985		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	283,975		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	418,758		
	210302007代辦經費	11,562,426		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	166,623		
	210302020聯合奠祭相關事項	67,923,799		
	210302021火葬棺木及骨灰罐	181,996,948		
	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	48,313,381		
	210302024捐款專戶	2,727,897		
	210302025非稅專戶	97,530		
	210302026薪津專戶	0		
	210302027殯葬設施經營管理專戶	1,503,073		
	合 計		316,367,113	

臺北市殯葬管理處  
其他應付款明細表  
 中華民國110年10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	
	210399001預算	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10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	
	280301001押標金	0		
	280301002履約保證金	17,566,079		
	280301004保固保證金	6,967,121		
	合 計		24,533,200	

臺北市殯葬管理處  
應付保管款明細表  
中華民國110年10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	
	280401001離職儲金	1,451,144		
	合 計		1,451,144	

臺北市殯葬管理處

暫收款明細表

中華民國110年10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	
	280501暫收款			
	合計	9,083,241	9,083,241	

臺北市殯葬管理處  
應付保證品明細表  
 中華民國110年10月31日

頁數：第36頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	290301001有價證券	11,834,383		
	290301002保證書	4,786,083		
	合 計		16,620,466	

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10月31日

頁數：第37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	1,256,947,229	0	14,162,148,937
土地改良物	1,486,048	-1,074,201	0	0	-18,740	393,107
房屋建築及設備	435,322,792	-94,663,519	0	32,870	-6,583,030	334,043,373
機械及設備	205,936,319	-116,650,437	12,951,069	2,493,226	-20,093,367	79,650,358
交通及運輸設備	7,731,145	-6,871,546	106,402	1,118,484	852,290	699,807
雜項設備	45,793,124	-38,312,878	284,915	767,035	-2,152,111	4,846,015
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	535,861,029	1,261,358,844	-27,994,958	14,581,781,597
租賃資產	1,001,629	-111,960	1,394,335	356,654	-233,496	1,693,854
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	387,733,458	0	386,896,949	109,802,922	0	664,827,485
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	503,101	0	237,045	135,609	0	604,537
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	389,238,188	-111,960	388,528,329	110,295,185	-233,496	667,125,876
合 計	15,982,085,139	-257,684,541	924,389,358	1,371,654,029	-28,228,454	15,248,907,473

備註：本期成本變動增加數924,389,358元，較取得財產合計數385,433,527元，增加538,955,831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106,106,844元。
4. 原因係更正109年度保留之工程估驗計價及士林第8公墓第8批補償費等，致成本變動增加數較取得財產合計數增加3,694,266元。
5. 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。
6. 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。
7. 原因係110年租賃資產以各期租金給付總額之現值1,037,681元入帳，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,037,681元。
8. 原因係構建中固定資產轉列預付費用，配合富德靈骨樓貯骨櫃汰換工程執行進度始得辦理轉正，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,812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10月31日

頁數：第38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	1,037,681	356,654	1,511,761
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10月31日

頁數：第39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	478,505,305	850,502,065	1,329,007,370	收入
		850,502,065	850,502,065	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	2,316,446		2,316,446	罰款及賠償收入
規費收入	442,020,297		442,020,297	規費收入
財產收入	33,138,520		33,138,520	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	1,030,042		1,030,042	其他收入
歲出	592,340,807	216,859,188	809,199,995	支出
		478,870,305	478,870,305	繳付公庫數
人事費	187,892,902		187,892,902	人事支出
業務費	106,562,011	188,433	106,750,444	業務支出
獎補助費	3,320,742		3,320,742	獎補助支出
設備及投資	294,565,152	-294,565,152		
		192,166	192,166	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		32,173,436	32,173,436	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-113,835,502	633,642,877	519,807,375	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294,565,152元，其中356,654元係支付109年度及110年度融資租賃款原因；1,766,748元列為機械設備、50,970元列為交通及運輸設備、140,126元列為電腦軟體及14,800元列為雜項設備；292,235,854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> <p>三、會計收支欄「業務支出」106,750,444元，其中188,433元係支付以前年度歲出，不列入當年度預算執行數。</p>			

臺北市殯葬管理處  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國110年10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
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	-	-
	-	180,000	0	180,000	-	-
106-03-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	5,000	45,000	5,000	45,000	-	-
	-	45,000	0	45,000	-	-
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	125,000	5,000	125,000	-	-
	5,000	140,000	5,000	140,000	-	-
合 計	10,000	170,000	10,000	170,000	-	-
	5,000	365,000	5,000	365,000	-	-

臺北市殯葬管理處  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國110年10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
110-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	125,000	935,000	125,000	935,000	-	-
	125,000	1,897,000	125,000	1,897,000	-	-
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	-	-
	8,169	419,446	8,169	419,446	-	-
110-05-01-02-規費收入-行政規費收入-證照費	120,000	1,143,000	120,000	1,143,000	-	-
	114,500	1,187,300	114,500	1,187,300	-	-
110-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	24,796,000	205,872,000	24,796,000	205,872,000	-	-
	23,393,432	219,460,388	23,393,432	219,460,388	-	-
110-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	25,180,000	200,008,000	25,180,000	200,008,000	-	-
	20,128,513	221,372,609	20,128,513	221,372,609	-	-
110-07-01-01-財產收入-財產孳息-利息收入	0	-	0	0	-	-
	1,469	32,530	1,469	32,530	-	-
110-07-01-02-財產收入-財產孳息-權利金	6,200,000	23,966,000	6,200,000	23,966,000	-	-
	5,041,773	20,673,132	5,041,773	20,673,132	-	-
110-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	702,000	7,363,000	702,000	7,363,000	-	-
	1,827,313	11,605,507	1,827,313	11,605,507	-	-
110-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	10,000	100,000	10,000	100,000	-	-
	599,814	827,351	599,814	827,351	-	-
110-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	20,857	862,802	20,857	862,802	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	15,000	142,000	15,000	142,000	-	-
	16,484	167,240	16,484	167,240	-	-
合 計	57,148,000	439,559,000	57,148,000	439,559,000	-	-
	51,277,324	478,505,305	51,277,324	478,505,305	-	-

臺北市殯葬管理處  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國110年10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
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*	0	900,000	0	900,000	-	-
	86,820	146,820	86,820	146,820	-	-
109-17-01-公墓靈(納)骨堂(塔)業務-設置規劃管理	0	189,000	0	189,000	-	-
	-	188,433	0	188,433	-	-
109-90-02-一般建築及設備-營建工程*	0	78,888,000	0	78,888,000	-	-
	-	78,468,304	0	78,468,304	-	-
合 計	-	79,977,000	-	79,977,000	-	-
	86,820	78,803,557	86,820	78,803,557	-	-

臺北市殯葬管理處  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國110年10月31日

第43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	17,416,000	199,100,000	17,416,000	199,100,000	-	-
	16,208,989	189,514,874	16,208,989	189,514,874	-	-
110-12-01-殯殮業務-殯殮管理	9,429,000	123,384,000	9,429,000	123,384,000	-	-
	8,232,666	109,316,288	8,232,666	109,406,288	-	-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	1,808,000	23,817,000	1,808,000	23,817,000	-	-
	1,439,481	22,549,390	1,439,481	22,549,390	-	-
	68,000	2,055,000	68,000	2,055,000	-	-
110-17-01-公墓靈(納)骨堂(塔)業務-設置規劃管理	28,711	991,212	28,711	991,212	-	-
	250,000	101,262,000	250,000	101,262,000	-	-
110-90-01-一般建築及設備-土地購置*	-3,449,485	-	-3,449,485	0	-	-
	165,896,000	496,158,000	165,896,000	496,158,000	-	-
110-90-02-一般建築及設備-營建工程*	107,585,150	430,327,661	107,585,150	430,327,661	-	-
	0	2,527,000	0	2,527,000	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	130,000	2,076,798	130,000	2,076,798	-	-
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	10,888,870	982,083	10,888,870	-	-
	982,083	10,888,870	982,083	10,888,870	-	-
	128,300	1,502,230	128,300	1,502,230	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	128,300	1,502,230	128,300	1,502,230	-	-
	195,977,383	962,579,100	195,977,383	962,579,100	-	-
合 計	131,285,895	768,972,754	131,285,895	769,062,754	-	-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10月31日

第44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10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						350,631,908
1. 專戶存款-納入集中支付					342,931,015	
2. 專戶存款-公保					-	
3. 專戶存款-健保					535,985	
4. 專戶存款-勞保					283,975	
5. 專戶存款-勞工退休金					418,758	
6. 專戶存款-離職儲金					1,451,144	
7. 專戶存款-公用事業費款					682,531	
8. 專戶存款-退撫基金					-	
9. 專戶存款-捐款專戶					2,727,897	
10. 專戶存款-非稅專戶					97,530	
11. 專戶存款-薪津專戶					-	
12. 專戶存款-殯葬設施經營管理專戶					1,503,073	
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						350,631,908
1. 保管款--納入集中支付					342,931,015	
2. 離職儲金					1,451,144	
3. 公用事業費款					682,531	
4. 健保費					535,985	
5. 勞保費					283,975	
6. 勞工退休金					418,758	
7. 公保					-	
8. 退撫基金					-	
9. 捐款專戶					2,727,897	
10. 非稅專戶					97,530	
11. 薪津專戶					-	
12. 殯葬設施經營管理專戶					1,503,073	
13. 各項費款代扣繳專戶					-	

製表

主辦出納人員

主辦會計

機關首長

課員陳彥宇

主辦出納人員

會計室主任 葉家榮

臺北市殯葬管理處 處長 陳冠倫(乙)



# 臺北市殯葬管理處市有土地增減表

中華民國 110 年 10 月 01 日 日起至 110 年 10 月 31 日 日

財產性質：02 公共用

製表日期：民國110年11月02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	
102050101-0000640 墓地 保護區 臺北市信義區犁和段一小段0024-0002號	36.00	1/1	36.00	162,000	-36.00	110/10/19	4,500	臺北市府1101012北市 財產字第1103006286號
	0.00		0.00	0	-162,000	管變	0	
102050101-0000641 墓地 保護區 臺北市信義區犁和段一小段0025-0002號	26.00	1/1	26.00	117,000	-26.00	110/10/19	4,500	臺北市府1101012北市 財產字第1103006286號
	0.00		0.00	0	-117,000	管變	0	
102050101-0000642 墓地 保護區 臺北市信義區犁和段一小段0025-0003號	4.00	1/1	4.00	18,000	-4.00	110/10/19	4,500	臺北市府1101012北市 財產字第1103006286號
	0.00		0.00	0	-18,000	管變	0	

小計 增加 數量： 0 筆 面積： 0.00 平方公尺 總價： 0 元  
 減少 數量： 3 筆 面積： 66.00 平方公尺 總價： 297,000 元

增加	數量：	0 筆	面積：	0.00 平方公尺	總價：	0 元
減少	數量：	3 筆	面積：	66.00 平方公尺	總價：	297,000 元

業務單位

課員林承廣

課員何昕庭

會計單位

主任員游順合

會計室主任葉家榮

機關首長

臺北市殯葬管理處  
處長林承廣

# 臺北市殯葬管理處市有動產增減表

中華民國 110 年 10 月 01 日 日起至 110 年 10 月 31 日 日止

製表日期：民國110年11月02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
314010103- 0000650-0000651	個人電腦 SamsungTab S6 lite	壹	0	0	25,200	110/10/05	
		2	25,200	25,200	25,200	價購	
314030815- 0000016-0000016	數位攝影機 正成貿易股份有限公司DJI PHANTOM 3	架	29,300	293	-29,300	110/10/15	臺北市政府財政局 1101013北市財產 1103030832
		-1	0	0	-293	報廢	
314040318- 0000036-0000040	網路交換器 D-LinkDGS-1210-28 24Port Gigabit Switch	壹	0	0	60,000	110/10/05	
		5	60,000	60,000	60,000	價購	
314040318- 0000041-0000047	網路交換器 D-LinkDGS-1210-28 24 埠 Gigabit Smart 交換器	壹	0	0	70,000	110/10/15	
		7	70,000	70,000	70,000	價購	
401120101- 0000001-0000003	衛星導航系統 GARMINGPSMAP 64ST 全能進階雙星定位導航儀	壹	0	0	50,970	110/10/05	
		3	50,970	50,970	50,970	價購	

增 加	第三類小計		第四類小計		第五類小計		總計					
	項：	3 列帳價值：	155,200	項：	1 列帳價值：	50,970	項：	0 列帳價值：	0	項：	4 列帳價值：	206,170
數量：	14 帳面價值：	155,200	數量：	3 帳面價值：	50,970	數量：	0 帳面價值：	0	數量：	17 帳面價值：	206,170	
減 少	項：	1 列帳價值：	29,300	項：	0 列帳價值：	0	項：	0 列帳價值：	0	項：	1 列帳價值：	29,300
	數量：	1 帳面價值：	293	數量：	0 帳面價值：	0	數量：	0 帳面價值：	0	數量：	1 帳面價值：	293
本期 折舊		1,852,054			17,449			176,665			2,046,168	

# 臺北市殯葬管理處市有動產增減表

中華民國 110 年 10 月 01 日 日起至 110 年 10 月 31 日 日止

製表日期：民國110年11月02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
501030404- 0000324-0000326	連坐椅 興久興傢俱禮廳內連坐椅(有椅背)	組 -3	36,300 0	363 0	-36,300 -363	110/10/15 報廢	臺北市政府財政局 1101013北市財產 1103030832

增 加	第三類小計		第四類小計		第五類小計		總計	
	項:	數量:	項:	數量:	項:	數量:	項:	數量:
	0 列帳價值:	0	0 列帳價值:	0	0 列帳價值:	0	0 列帳價值:	0
	0 帳面價值:	0	0 帳面價值:	0	0 帳面價值:	0	0 帳面價值:	0
減 少	0 列帳價值:	0	0 列帳價值:	0	1 列帳價值:	36,300	1 列帳價值:	36,300
	0 帳面價值:	0	0 帳面價值:	0	3 帳面價值:	363	3 帳面價值:	363
本期 折舊		83,593		4,650		55,912		144,155

增 加	公務用	項:	數量:	公共用	項:	數量:	事業用	項:	數量:	非公用	項:	數量:
		4 列帳價值:	206,170		0 列帳價值:	0		0 列帳價值:	0		0 列帳價值:	0
17 帳面價值:	206,170	0 帳面價值:	0	0 帳面價值:	0	0 帳面價值:	0	0 帳面價值:	0	0 帳面價值:	0	
1 列帳價值:	29,300	1 列帳價值:	36,300	1 列帳價值:	36,300	0 列帳價值:	0	0 列帳價值:	0	0 列帳價值:	0	
1 帳面價值:	293	3 帳面價值:	363	3 帳面價值:	363	0 帳面價值:	0	0 帳面價值:	0	0 帳面價值:	0	

業務單位

課員林承廣

會計單位

主任游順合

機關首長

會計室主任葉家榮

臺北市殯葬管理處  
處長陳文欣

課員何昕庭

# 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11月02日

財產性質：公務用

中華民國 110年10月1日起至 110年10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		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		5
	價值	394,981	0	0	1,874	393,107
二. 房屋建築及設備	棟數	8	0	0		8
	數量	28	0	0		28
	面積	21,372.37	0.00	0.00	208,821	21,372.37
	價值	117,511,681	0	0		117,302,860
三. 機械及設備	數量	625	14	1		638
	價值	77,638,478	155,200	293	1,852,054	75,941,331
四. 交通及運輸設備	數量	67	3	0		70
	價值	639,667	50,970	0	17,449	673,188
五. 什項設備	數量	351	0	0		351
	價值	4,552,593	0	0	176,665	4,375,928
六. 有價證券	股數	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
七. 權利	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
小計	總值	6,190,758,171	206,170	293	2,256,863	6,188,707,185

# 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11月02日

財產性質：公共用

中華民國 110年10月1日起至 110年10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	695	0	3		692
	面積	1,424,719.13	0.00	66.00	0	1,424,653.13
	價值	8,172,425,166	0	297,000		8,172,128,166
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	217,193,282	0	0		216,740,513
三. 機械及設備	數量	27	0	0		27
	價值	5,486,474	0	0	83,593	5,402,881
四. 交通及運輸設備	數量	4	0	0		4
	價值	111,069	0	0	4,650	106,419
五. 什項設備	數量	412	0	3		409
	價值	566,362	0	363	55,912	510,087
六. 有價證券	股數	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
七. 權利	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
小計	總值	8,395,782,353	0	297,363	596,924	8,394,888,066
合計	總值	14,586,540,524	206,170	297,656	2,853,787	14,583,595,251

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。