

臺北市殯葬管理處

會計月報

中華民國112年08月份

主辦會計人員 許淑玲

機關長官 張世昌

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 8 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 9 頁至第 9 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 10 頁至第 11 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 12 頁至第 17 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 18 頁至第 20 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 21 頁至第 23 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 24 頁至第 25 頁
二、收入支出表.....	第 26 頁至第 26 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 27 頁至第 28 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 29 頁至第 29 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 30 頁至第 31 頁
---------------------	---------------

臺北市殯葬管理處

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
04				0403000000	罰款及賠償收入	2,000,000	2,000,000	715,000	251,770	-	645,782
						-			1,360,782		
	01			04030620100	罰金罰鍰及息金	1,500,000	1,500,000	685,000	229,170	-	443,460
						-			1,128,460		
		01		04030620101	罰金罰鍰	1,500,000	1,500,000	685,000	229,170	-	443,460
						-			1,128,460		
		03		04030620300	賠償收入	500,000	500,000	30,000	22,600	-	202,322
						-			232,322		
			01	04030620301	一般賠償收入	500,000	500,000	30,000	22,600	-	202,322
						-			232,322		
05				0503000000	規費收入	537,345,000	537,345,000	358,125,000	46,506,345	-	11,703,698
						-			369,828,698		
		01		05030620100	行政規費收入	1,458,000	1,458,000	962,000	117,350	-	27,800
						-			989,800		
			02	05030620102	證照費	1,458,000	1,458,000	962,000	117,350	-	27,800
						-			989,800		
			03	05030620300	使用規費收入	535,887,000	535,887,000	357,163,000	46,388,995	-	11,675,898
						-			368,838,898		
			03	05030620303	資料使用費	-	-	-	-	-	102
						-			102		
			06	05030620306	場地設施使用費	272,603,000	272,603,000	181,705,000	25,108,305	-	381,108
						-			182,086,108		
			07	05030620307	服務費	263,284,000	263,284,000	175,458,000	21,280,690	-	11,294,688
						-			186,752,688		
07				0703000000	財產收入	48,979,000	48,979,000	33,138,000	13,101,188	-	6,821,495
						-			39,959,495		
		01		07030620100	財產孳息	48,859,000	48,859,000	33,058,000	12,834,293	-	4,973,735
						-			38,031,735		

臺北市殯葬管理處

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年8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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
		01		07030620101 利息收入	-	-	-	-	3,468	
					-		3,468			
		02		07030620102 權利金	35,460,000	35,460,000	25,252,000	11,805,969	-	3,715,954
					-			28,967,954		
		03		07030620103 租金收入	13,399,000	13,399,000	7,806,000	1,028,324	-	1,254,313
					-			9,060,313		
	05			07030620500 廢舊物資售價	120,000	120,000	80,000	266,895	-	1,847,760
					-			1,927,760		
		01		07030620501 廢舊物資售價	120,000	120,000	80,000	266,895	-	1,847,760
					-			1,927,760		
12				12030000000 其他收入	268,000	268,000	169,000	37,929	-	249,122
					-			418,122		
	02			12030620200 雜項收入	268,000	268,000	169,000	37,929	-	249,122
					-			418,122		
		01		12030620201 收回以前年度歲出	-	-	-	23,580	-	286,933
					-			286,933		
		10		12030620210 其他雜項收入	268,000	268,000	169,000	14,349	-	-37,811
					-			131,189		
				經常門合計	588,592,000	588,592,000	392,147,000	59,897,232	-	19,420,097
					-			411,567,097		
				總計	588,592,000	588,592,000	392,147,000	59,897,232	-	19,420,097
					-			411,567,097		

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
01				5303062010000 一般行政	248,246,000	-	248,246,000	173,314,000	16,858,095	12,059,614
					-	-		161,254,386		
					-	-		-		246,785
					-	-		-		-
	01			5303062010100 行政管理	248,246,000	-	248,246,000	173,314,000	16,858,095	12,059,614
					-	-		161,254,386		
					-	-		-		246,785
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	220,015,000	-	220,015,000	157,888,000	14,805,202	6,764,574
					-	-		151,123,426		
					-	-		-		100,320
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	28,231,000	-	28,231,000	15,426,000	2,052,893	5,295,040
					-	-		10,130,960		
					-	-		-		146,465
					-	-		-		-
12				5303062120000 殯殮業務	164,819,000	-	164,819,000	112,550,000	8,099,149	49,087,682
					-	-		63,462,318		
					-	-		-		43,738,052
					-	-		-		-
	01			5303062120100 殯殮管理	164,819,000	-	164,819,000	112,550,000	8,099,149	49,087,682
					-	-		63,462,318		
					-	-		-		43,738,052
					-	-		-		-

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			20	200000 業務費	123,124,000	-	123,124,000	71,255,000	7,989,149	11,312,138
					-	-			59,942,862	
					-	-			-	6,084,260
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	41,695,000	-	41,695,000	41,295,000	110,000	37,775,544
					-	-			3,519,456	
					-	-			-	37,653,792
					-	-			-	-
14				5303062140000 埋葬業務	37,452,000	-	37,452,000	26,807,000	1,883,590	3,764,921
					-	-			23,042,079	
					-	-			-	10,850
					-	-			-	-
	01			5303062140100 埋葬管理	37,452,000	-	37,452,000	26,807,000	1,883,590	3,764,921
					-	-			23,042,079	
					-	-			-	10,850
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	37,452,000	-	37,452,000	26,807,000	1,883,590	3,764,921
					-	-			23,042,079	
					-	-			-	10,850
					-	-			-	-
17				5303062170000 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	3,337,000	-	3,571,135	1,470,135	449,170	164,903
					-	-			1,305,232	
					234,135	-			-	158,400
					-	-			-	-

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數			
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	調整待遇準備			應付款數(3)		備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
	01			5303062170100 設置規劃管理	3,337,000	-	3,571,135	1,470,135	449,170	164,903	
					-	-		1,305,232			
					234,135	-		-	-	158,400	
					-	-		-			
		20		200000 業務費	3,337,000	-	3,571,135	1,470,135	449,170	164,903	
					-	-		1,305,232			
					234,135	-		-	-	158,400	
					-	-		-			
				經常門合計	453,854,000	-	454,088,135	314,141,135	27,290,004	65,077,120	
					-	-		249,064,015			
					234,135	-		-	-	44,154,087	
					-	-		-			
12				5303062120000 殯殮業務	1,444,000	-	1,444,000	1,444,000	-	763,844	
					-	-		680,156			
					-	-		-		716,958	
					-	-		-			
	01			5303062120100 殯殮管理*	1,444,000	-	1,444,000	1,444,000	-	763,844	
					-	-		680,156			
					-	-		-		716,958	
					-	-		-			
		40		400000 獎補助費*	1,444,000	-	1,444,000	1,444,000	-	763,844	
					-	-		680,156			
					-	-		-		716,958	
					-	-		-			

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
90				5303062900000 一般建築及設備	803,298,000	3,875,000	807,323,000	347,071,000	78,172,623	169,456,140
					-	-		177,614,860		
					150,000	-		-		145,400,116
					-	-		-		-
	02			5303062900200 營建工程*	784,104,000	-	784,254,000	329,134,000	76,563,830	153,972,105
					-	-		175,161,895		
					150,000	-		-		145,400,116
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	784,104,000	-	784,254,000	329,134,000	76,563,830	153,972,105
					-	-		175,161,895		
					150,000	-		-		145,400,116
					-	-		-		-
	04			5303062900400 其他設備*	19,194,000	3,875,000	23,069,000	17,937,000	1,608,793	15,484,035
					-	-		2,452,965		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	19,194,000	3,875,000	23,069,000	17,937,000	1,608,793	15,484,035
					-	-		2,452,965		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	804,742,000	3,875,000	808,767,000	348,515,000	78,172,623	170,219,984
					-	-		178,295,016		
					150,000	-		-		146,117,074
					-	-		-		-

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
				經資門合計	1,258,596,000	3,875,000	1,262,855,135	662,656,135	105,462,627	235,297,104
					-	-		427,359,031		
					384,135	-		-	190,271,161	
					-	-		-		
01				7603062010000 公務人員退休及撫卹給付	8,891,749	-	8,891,749	8,891,749	977,311	-
					-	-		8,891,749	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7603062010100 公務人員退休及撫卹給付	8,891,749	-	8,891,749	8,891,749	977,311	-
					-	-		8,891,749	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	8,883,749	-	8,883,749	8,883,749	977,311	-
					-	-		8,883,749	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	-	-
					-	-		8,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8903062030000 公務人員各項補助	913,507	-	913,507	913,507	15,000	-
					-	-		913,507	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			8903062030100 公務人員各項補助	913,507	-	913,507	15,000	-	
					-	-		913,507	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	817,662	-	817,662	-	-	
					-	-		817,662	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	95,845	-	95,845	15,000	-	
					-	-		95,845	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	9,805,256	-	9,805,256	992,311	-	
					-	-		9,805,256	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	1,268,401,256	3,875,000	1,272,660,391	672,461,391	235,297,104	
					-	-		106,454,938	-	
					-	-		437,164,287	-	
					384,135	-		-	190,271,161	
					-	-		-	-	

臺北市殯葬管理處
以前年度歲入轉入數累計表
中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節		應收數	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	保留數
106	03				罰款及賠償收入	600,000	-	-	-	-	600,000
		01			罰金罰鍰及息金	600,000	-	-	-	-	600,000
			01		罰金罰鍰	600,000	-	-	-	-	600,000
					小計	600,000	-	-	-	-	600,000
111	04				罰款及賠償收入	561,592	-	19,377	242,739	-	318,853
		01			罰金罰鍰及息金	561,592	-	19,377	242,739	-	318,853
			01		罰金罰鍰	561,592	-	19,377	242,739	-	318,853
					小計	561,592	-	19,377	242,739	-	318,853
					經常門合計	1,161,592	-	19,377	242,739	-	918,853
					總計	1,161,592	-	19,377	242,739	-	918,853

臺北市殯葬管理處

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
108	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						1,159,673	-	-	1,159,673	-	-	-
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						1,159,673	-	-	1,159,673	-	-	-
		11			其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						1,159,673	-	-	1,159,673	-	-	-
			03		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						1,159,673	-	-	1,159,673	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						1,159,673	-	-	1,159,673	-	-	-
109	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						3,016,450	-	-	3,016,450	-	-	-
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						3,016,450	-	-	3,016,450	-	-	-
		11			其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						3,016,450	-	-	3,016,450	-	-	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						3,016,450	-	-	3,016,450	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						3,016,450	-	-	3,016,450	-	-	-
110	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						7,440,375	-	20,000	3,530,941	-	3,909,434	-
	01				土地購置*	-	-	-	-	-	-	-
						2,450,000	-	20,000	70,000	-	2,380,000	-
		01			土地購置*	-	-	-	-	-	-	-
						2,450,000	-	20,000	70,000	-	2,380,000	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						2,450,000	-	20,000	70,000	-	2,380,000	-

臺北市殯葬管理處

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)							
	款	項	目	節								代 碼 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
													保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-							
						4,990,375	-	-	3,460,941	-	1,529,434							
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-							
						4,990,375	-	-	3,460,941	-	1,529,434							
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-							
						4,990,375	-	-	3,460,941	-	1,529,434							
					小計	-	-	-	-	-	-							
						7,440,375	-	20,000	3,530,941	-	3,909,434							
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-							
						320,419,734	-	43,129,277	276,718,855	-	43,700,879							
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-							
						320,419,734	-	43,129,277	276,718,855	-	43,700,879							
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-							
						320,419,734	-	43,129,277	276,718,855	-	43,700,879							
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-							
						320,419,734	-	43,129,277	276,718,855	-	43,700,879							
					小計	-	-	-	-	-	-							
						320,419,734	-	43,129,277	276,718,855	-	43,700,879							
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-							
						332,036,232	-	43,149,277	284,425,919	-	47,610,313							
					總計	-	-	-	-	-	-							
						332,036,232	-	43,149,277	284,425,919	-	47,610,313							

臺北市殯葬管理處

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8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
1000 人事費	151,123,426			
1015 法定編制人員待遇	34,970,958			
1020 約聘僱人員待遇	2,600,730			
1025 技工及工友待遇	38,054,710			
1030 獎金	47,856,200			
1035 其他給與	2,378,873			
1040 加班值班費	2,549,627			
1045 退休退職給付	2,344,003			
1050 退休離職儲金	12,113,123			
1055 保險	8,255,202			
2000 業務費	10,130,960	59,942,862	23,042,079	1,305,232
2003 教育訓練費				
2006 水電費		19,924,955		
2009 通訊費	887,069			
2018 資訊服務費	1,134,153			
2021 其他業務租金	518,500	8,709,396		
2024 稅捐及規費	243,291	37,840	17,860	
2027 保險費	78,710	61,669		17,759
2033 臨時人員酬金			3,753,801	
2036 按日按件計資酬金		244,810		
2039 委辦費				234,135
2051 物品	667,528	1,583,808	292,794	
2054 一般事務費	3,859,935	19,573,777	17,044,888	1,053,338
2063 房屋建築養護費	149,185		419,338	

臺北市殯葬管理處

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8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			
	行政管理	殯殮管理	埋葬管理	設置規劃管理
2066 車輛及辦公器具養護費	23,770	89,200	25,496	
2069 設施及機械設備養護費	2,402,872	9,717,407	1,487,902	
2072 國內旅費	81,958			
2081 運費	33,600			
2084 短程車資	1,247			
2093 特別費	49,142			
3000 設備及投資				
3010 房屋建築及設備費				
3015 公共建設及設施費				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費		4,199,612		
4085 獎勵及慰問		860,000		
4090 其他補助及捐助		3,339,612		
合計	161,254,386	64,142,474	23,042,079	1,305,232

臺北市殯葬管理處

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8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			
	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			8,883,749	817,662
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金			66,562	
1035 其他給與				817,662
1040 加班值班費				
1045 退休退職給付			8,817,187	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費				95,845
2003 教育訓練費				16,845
2006 水電費				
2009 通訊費				
2018 資訊服務費				
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2033 臨時人員酬金				
2036 按日按件計資酬金				
2039 委辦費				
2051 物品				
2054 一般事務費				79,000
2063 房屋建築養護費				

臺北市殯葬管理處
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第15頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	營建工程	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費				
2081 運費				
2084 短程車資				
2093 特別費				
3000 設備及投資	175,161,895	2,452,965		
3010 房屋建築及設備費	56,165,309			
3015 公共建設及設施費	118,996,586			
3030 資訊軟硬體設備費		614,604		
3035 雜項設備費		1,838,361		
4000 獎補助費			8,000	
4085 獎勵及慰問			8,000	
4090 其他補助及捐助				
合計	175,161,895	2,452,965	8,891,749	913,507

臺北市殯葬管理處
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第16頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	160,824,837			
1015 法定編制人員待遇	34,970,958			
1020 約聘僱人員待遇	2,600,730			
1025 技工及工友待遇	38,054,710			
1030 獎金	47,922,762			
1035 其他給與	3,196,535			
1040 加班值班費	2,549,627			
1045 退休退職給付	11,161,190			
1050 退休離職儲金	12,113,123			
1055 保險	8,255,202			
2000 業務費	94,516,978			
2003 教育訓練費	16,845			
2006 水電費	19,924,955			
2009 通訊費	887,069			
2018 資訊服務費	1,134,153			
2021 其他業務租金	9,227,896			
2024 稅捐及規費	298,991			
2027 保險費	158,138			
2033 臨時人員酬金	3,753,801			
2036 按日按件計資酬金	244,810			
2039 委辦費	234,135			
2051 物品	2,544,130			
2054 一般事務費	41,610,938			
2063 房屋建築養護費	568,523			

臺北市殯葬管理處
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第17頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
2066 車輛及辦公器具養護費	138,466			
2069 設施及機械設備養護費	13,608,181			
2072 國內旅費	81,958			
2081 運費	33,600			
2084 短程車資	1,247			
2093 特別費	49,142			
3000 設備及投資	177,614,860			
3010 房屋建築及設備費	56,165,309			
3015 公共建設及設施費	118,996,586			
3030 資訊軟硬體設備費	614,604			
3035 雜項設備費	1,838,361			
4000 獎補助費	4,207,612			
4085 獎勵及慰問	868,000			
4090 其他補助及捐助	3,339,612			
合計	437,164,287			

臺北市殯葬管理處

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第18頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	411,809,836	0	0	0	0	0	0	0	411,809,836
本年度	411,567,097	0	0	0	0	0	0	0	411,567,097
04010100 罰金罰鍰	1,128,460	0	0	0	0	0	0	0	1,128,460
04030100 一般賠償收入	232,322	0	0	0	0	0	0	0	232,322
05010200 證照費	989,800	0	0	0	0	0	0	0	989,800
05030300 資料使用費	102	0	0	0	0	0	0	0	102
05030600 場地設施使用費	182,086,108	0	0	0	0	0	0	0	182,086,108
05030700 服務費	186,752,688	0	0	0	0	0	0	0	186,752,688
07010100 利息收入	3,468	0	0	0	0	0	0	0	3,468
07010200 權利金	28,967,954	0	0	0	0	0	0	0	28,967,954
07010300 租金收入	9,060,313	0	0	0	0	0	0	0	9,060,313

臺北市殯葬管理處

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第19頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
07050100 廢舊物資售價	1,927,760	0	0	0	0	0	0	0	1,927,760
12020100 收回以前年度歲出	286,933	0	0	0	0	0	0	0	286,933
12021000 其他雜項收入	131,189	0	0	0	0	0	0	0	131,189
以前年度	242,739	0	0	0	0	0	0	0	242,739
一、以前年度應收(保留) 數	242,739	0	0	0	0	0	0	0	242,739
111年度 04010100 罰金罰鍰	242,739	0	0	0	0	0	0	0	242,739
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

臺北市殯葬管理處

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第20頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
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
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112年1月1日至112年8月31日

頁數：第21頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	721,590,206	194,918,584	0	0	90,000	402,710	0	0	277,827,714	0	639,173,786	63,005,438
本年度	437,164,287	190,271,161	0	0	90,000	0	0	0	0	0	627,525,448	44,935,943
一、本年度經費	427,359,031	190,271,161	0	0	90,000	0	0	0	0	0	617,720,192	44,935,943
0253010100 行政管理	161,254,386	246,785	0	0	0	0	0	0	0	0	161,501,171	11,812,829
0253120100 殯殮管理	63,462,318	43,738,052	0	0	90,000	0	0	0	0	0	107,290,370	5,259,630
0253120100* 殯殮管理	680,156	716,958	0	0	0	0	0	0	0	0	1,397,114	46,886
0253140100 埋葬管理	23,042,079	10,850	0	0	0	0	0	0	0	0	23,052,929	3,754,071
0253170100 設置規劃管理	1,305,232	158,400	0	0	0	0	0	0	0	0	1,463,632	6,503
0253900200* 營建工程	175,161,895	145,400,116	0	0	0	0	0	0	0	0	320,562,011	8,571,989
0253900400* 其他設備	2,452,965	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,452,965	15,484,035

臺北市殯葬管理處

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第22頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
二、統籌科目	9,805,256	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,805,256	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,891,749	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,891,749	0
0989030100 公務人員各項補助	913,507	0	0	0	0	0	0	0	0	0	913,507	0
以前年度	284,425,919	4,647,423	0	0	0	402,710	0	0	277,827,714	0	11,648,338	18,069,495
一、以前年度應付(保留)數	284,425,919	4,647,423	0	0	0	0	0	0	277,827,714	0	11,245,628	18,069,495
108年度 0253900200* 營建工程	1,159,673	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,159,673	0
109年度 0253900200* 營建工程	3,016,450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,016,450	0
110年度 0253900100* 土地購置	70,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	1,630,000
110年度 0253900200* 營建工程	3,460,941	0	0	0	0	0	0	0	2,913,575	0	547,366	152,634
111年度 0253900200* 營建工程	276,718,855	4,647,423	0	0	0	0	0	0	274,914,139	0	6,452,139	16,286,861

臺北市殯葬管理處

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第23頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	402,710	0	0	0	0	402,710	0
111年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	600	0	0	0	0	600	0
111年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	164,435	0	0	0	0	164,435	0
111年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	237,675	0	0	0	0	237,675	0

臺北市殯葬管理處

平衡表

中華民國112年8月31日

頁數：第 24 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	17,446,734,347	負債	438,077,402
流動資產	650,292,856	流動負債	399,857,687
專戶存款	436,431,393	應付代收款	399,857,687
零用金	90,000	長期負債	1,528,413
應收帳款	918,853	應付租賃款	1,528,413
其他應收款	160,000	其他負債	36,691,302
預付款	212,692,610	存入保證金	21,836,171
固定資產	16,795,493,798	應付保管款	1,772,087
土地	14,568,989,229	暫收款	13,083,044
土地改良物	96,610,612	淨資產	17,008,656,945
累計折舊－土地改良物	-14,872,200	資產負債淨額	17,008,656,945
房屋建築及設備	446,098,713	資產負債淨額	17,008,656,945
累計折舊－房屋建築及設備	-102,216,989		
機械及設備	221,326,153		
累計折舊－機械及設備	-176,925,446		
交通及運輸設備	8,283,775		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,481,320		
雜項設備	49,005,739		
累計折舊－雜項設備	-44,714,398		
租賃資產	3,127,485		
累計折舊－租賃資產	-1,282,326		
購建中固定資產	1,749,544,771		
無形資產	830,097		
電腦軟體	830,097		
其他資產	117,596		
暫付款	117,596		

臺北市殯葬管理處

平衡表

中華民國112年8月31日

頁數：第 25 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	17,446,734,347	合 計	17,446,734,347
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	27,473,186	應付保證品	27,473,186
債權憑證	32	待抵銷債權憑證	32

臺北市殯葬管理處

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 26 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	187,659,976	1,050,740,883
公庫撥入數	127,762,744	639,173,786
罰款及賠償收入	251,770	1,360,782
規費收入	46,506,345	369,828,698
財產收益	13,101,188	39,959,495
其他收入	37,929	418,122
支出	92,730,601	698,710,541
繳付公庫數	59,916,609	411,809,836
人事支出	15,782,513	160,824,837
業務支出	12,389,802	94,516,978
獎補助支出	110,000	4,207,612
折舊、折耗及攤銷	4,531,677	27,351,278
收支餘絀	94,929,375	352,030,342

臺北市殯葬管理處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 27 頁

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	14,768,202,620	0	474,739,611	673,953,002	0	14,568,989,229
土地改良物	94,884,508	-10,625,964	1,726,104	0	-4,246,236	81,738,412
房屋建築及設備	443,101,473	-95,114,682	2,997,240	0	-7,102,307	343,881,724
機械及設備	221,145,549	-162,942,782	219,058	38,454	-13,982,664	44,400,707
交通及運輸設備	7,879,765	-7,339,149	404,010	0	-142,171	802,455
雜項設備	47,397,224	-43,463,783	1,608,515	0	-1,250,615	4,291,341
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	15,582,611,139	-319,486,360	481,694,538	673,991,456	-26,723,993	15,044,103,868
租賃資產	3,127,485	-869,910	0	0	-412,416	1,845,159
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	1,413,558,387	0	459,651,073	123,664,689	0	1,749,544,771
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,044,966	0	0	214,869	0	830,097
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	1,417,730,838	-869,910	459,651,073	123,879,558	-412,416	1,752,220,027
合 計	17,000,341,977	-320,356,270	941,345,611	797,871,014	-27,136,409	16,796,323,895

臺北市殯葬管理處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 28 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：本期成本變動增加數941,345,611元，較取得財產合計數462,040,779元，增加479,304,832元之原因說明如下：

1. 辦理土地分割，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,998,000元。
2. 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352,426,745元。
3. 租賃電腦於購置時按每期支付租賃款現值總額入財產帳，按期支付各期租賃款，係沖減平衡表「其他應付款」科目，致成本變動增加數較取得財產合計數減少614,604元。
4. 購建中固定資產轉列土地及土地改良物等，致成本變動增加數較取得財產合計數增加123,332,880元。
5. 移撥房屋建築設備等，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,791,548元。
6. 遷葬工程等帳務調整處理，致成本變動增加數較取得財產合計數增加370,263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112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 29 頁

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	1,528,413			1,528,413
二、其他長期負債				

臺北市殯葬管理處

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 30 頁

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	411,567,097	639,173,786	1,050,740,883	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	639,173,786	639,173,786	稅課收入
罰款及賠償收入	1,360,782	-----	1,360,782	罰款及賠償收入
規費收入	369,828,698	-----	369,828,698	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	
財產收入	39,959,495	-----	39,959,495	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	418,122	-----	418,122	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	437,164,287	261,546,254	698,710,541	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	160,824,837	411,809,836	411,809,836	人事支出
業務費	94,516,978	-----	94,516,978	業務支出
獎補助費	4,207,612	-----	4,207,612	獎補助支出
設備及投資	177,614,860	-177,614,860	-----	
	-----	-----	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	27,351,278	27,351,278	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-25,597,190	377,627,532	352,030,342	收支餘絀

臺北市殯葬管理處

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 31 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「設備及投資」執行數177,614,860元，其中2,106,911元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數177,614,860元，其中174,893,345元係支付墓區整理遷置工程估驗計價款等，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(三)預算項目「設備及投資」執行數177,614,860元，其中614,604元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係與公庫間之現金收付情形。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」27,351,278元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。