

臺北市殯葬管理處

會計月報

中華民國112年09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9月30日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			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	840,000	195,670	-	716,452
						-		1,556,452			
	01			04030620100	罰金罰鍰及息金	1,500,000	1,500,000	810,000	134,470	-	452,930
						-		1,262,930			
		01		04030620101	罰金罰鍰	1,500,000	1,500,000	810,000	134,470	-	452,930
						-		1,262,930			
		03		04030620300	賠償收入	500,000	500,000	30,000	61,200	-	263,522
						-		293,522			
			01	04030620301	一般賠償收入	500,000	500,000	30,000	61,200	-	263,522
						-		293,522			
05				05030000000	規費收入	537,345,000	537,345,000	402,929,000	44,498,513	-	11,398,211
						-		414,327,211			
	01			05030620100	行政規費收入	1,458,000	1,458,000	1,086,000	124,800	-	28,600
						-		1,114,600			
		02		05030620102	證照費	1,458,000	1,458,000	1,086,000	124,800	-	28,600
						-		1,114,600			
		03		05030620300	使用規費收入	535,887,000	535,887,000	401,843,000	44,373,713	-	11,369,611
						-		413,212,611			
			03	05030620303	資料使用費	-	-	-	-	-	102
						-		102			
		06		05030620306	場地設施使用費	272,603,000	272,603,000	204,425,000	25,006,961	-	2,668,069
						-		207,093,069			
		07		05030620307	服務費	263,284,000	263,284,000	197,418,000	19,366,752	-	8,701,440
						-		206,119,440			
07				07030000000	財產收入	48,979,000	48,979,000	34,629,000	2,109,317	-	7,439,812
						-		42,068,812			
	01			07030620100	財產孳息	48,859,000	48,859,000	34,539,000	2,109,317	-	5,602,052
						-		40,141,052			

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9月30日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱			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)		
		01		07030620101	-	-	-	-	3,468	
				利息收入	-		3,468			
		02		07030620102	35,460,000	35,460,000	25,340,000	77,324	-	3,705,278
				權利金	-			29,045,278		
		03		07030620103	13,399,000	13,399,000	9,199,000	2,031,993	-	1,893,306
				租金收入	-			11,092,306		
	05			07030620500	120,000	120,000	90,000	-	-	1,837,760
				廢舊物資售價	-			1,927,760		
		01		07030620501	120,000	120,000	90,000	-	-	1,837,760
				廢舊物資售價	-			1,927,760		
12				12030000000	268,000	268,000	190,000	74,469	-	302,591
				其他收入	-			492,591		
	02			12030620200	268,000	268,000	190,000	74,469	-	302,591
				雜項收入	-			492,591		
		01		12030620201	-	-	-	60,120	-	347,053
				收回以前年度歲出	-			347,053		
		10		12030620210	268,000	268,000	190,000	14,349	-	-44,462
				其他雜項收入	-			145,538		
				經常門合計	588,592,000	588,592,000	438,588,000	46,877,969	-	19,857,066
					-			458,445,066		
				總計	588,592,000	588,592,000	438,588,000	46,877,969	-	19,857,066
					-			458,445,066		

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9月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
01				5303062010000 一般行政	248,246,000	-	248,246,000	191,505,000	15,235,413	15,015,201
					-	-	176,489,799			
					-	-	-		2,357,407	
					-	-	-			
01				5303062010100 行政管理	248,246,000	-	248,246,000	191,505,000	15,235,413	15,015,201
					-	-	176,489,799			
					-	-	-		2,357,407	
					-	-	-			
		10		100000 人事費	220,015,000	-	220,015,000	174,017,000	14,081,509	8,812,065
					-	-	165,204,935			
					-	-	-		942,207	
					-	-	-			
		20		200000 業務費	28,231,000	-	28,231,000	17,488,000	1,153,904	6,203,136
					-	-	11,284,864			
					-	-	-		1,415,200	
					-	-	-			
12				5303062120000 殯殮業務	164,819,000	747,086	165,566,086	125,778,000	9,918,083	52,397,599
					-	-	73,380,401			
					-	-	-		42,617,909	
					-	-	-			
01				5303062120100 殯殮管理	164,819,000	747,086	165,566,086	125,778,000	9,918,083	52,397,599
					-	-	73,380,401			
					-	-	-		42,617,909	
					-	-	-			

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9月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
			20	200000 業務費	123,124,000	747,086	123,871,086	84,383,000	9,013,740	15,426,398
					-	-		68,956,602		
					-	-		-	5,668,460	
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	41,695,000	-	41,695,000	41,395,000	904,343	36,971,201
					-	-		4,423,799		
					-	-		-	36,949,449	
					-	-		-		
14				5303062140000 埋葬業務	37,452,000	-	37,452,000	30,951,000	1,673,394	6,235,527
					-	-		24,715,473		
					-	-		-	63,251	
					-	-		-		
	01			5303062140100 埋葬管理	37,452,000	-	37,452,000	30,951,000	1,673,394	6,235,527
					-	-		24,715,473		
					-	-		-	63,251	
					-	-		-		
			20	200000 業務費	37,452,000	-	37,452,000	30,951,000	1,673,394	6,235,527
					-	-		24,715,473		
					-	-		-	63,251	
					-	-		-		
17				5303062170000 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	3,337,000	-	3,571,135	1,508,135	38,010	164,893
					-	-		1,343,242		
					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9月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
	01			5303062170100 設置規劃管理	3,337,000	-	3,571,135	1,508,135	38,010	164,893
					-	-		1,343,242		
					234,135	-		-	158,400	
					-	-		-		
		20		200000 業務費	3,337,000	-	3,571,135	1,508,135	38,010	164,893
					-	-		1,343,242		
					234,135	-		-	158,400	
					-	-		-		
				經常門合計	453,854,000	747,086	454,835,221	349,742,135	26,864,900	73,813,220
					-	-		275,928,915		
					234,135	-		-	45,196,967	
					-	-		-		
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9月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
90				5303062900000 一般建築及設備	803,298,000	3,875,000	807,323,000	457,013,000	68,389,062	211,009,078
					-	-		246,003,922		
					150,000	-		-	174,219,626	
					-	-		-		
	02			5303062900200 營建工程*	784,104,000	-	784,254,000	438,277,000	68,274,662	194,840,443
					-	-		243,436,557		
					150,000	-		-	174,219,626	
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	784,104,000	-	784,254,000	438,277,000	68,274,662	194,840,443
					-	-		243,436,557		
					150,000	-		-	174,219,626	
					-	-		-		
	04			5303062900400 其他設備*	19,194,000	3,875,000	23,069,000	18,736,000	114,400	16,168,635
					-	-		2,567,365		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	19,194,000	3,875,000	23,069,000	18,736,000	114,400	16,168,635
					-	-		2,567,365		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	804,742,000	3,875,000	808,767,000	458,457,000	68,389,062	211,772,922
					-	-		246,684,078		
					150,000	-		-	174,936,584	
					-	-		-		

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9月30日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
				經資門合計	1,258,596,000	4,622,086	1,263,602,221	808,199,135	95,253,962	285,586,142
					-	-		522,612,993		
					384,135	-		-	220,133,551	
					-	-		-		
01				7603062010000 公務人員退休及撫卹給付	9,888,060	-	9,888,060	9,888,060	996,311	-
					-	-		9,888,060	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7603062010100 公務人員退休及撫卹給付	9,888,060	-	9,888,060	9,888,060	996,311	-
					-	-		9,888,060	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	9,876,060	-	9,876,060	9,876,060	992,311	-
					-	-		9,876,060	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	4,000	-
					-	-		12,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8903062030000 公務人員各項補助	1,280,907	-	1,280,907	1,280,907	8,000	359,400
					-	-		921,507	-	
					-	-		-	359,400	
					-	-		-	-	

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9月30日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			8903062030100 公務人員各項補助	1,280,907	-	1,280,907	1,280,907	8,000	359,400
					-	-		921,507		
					-	-		-		359,400
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	1,177,062	-	1,177,062	1,177,062	-	359,400
					-	-		817,662		
					-	-		-		359,400
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	103,845	-	103,845	103,845	8,000	-
					-	-		103,845		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				統籌科目合計	11,168,967	-	11,168,967	11,168,967	1,004,311	359,400
					-	-		10,809,567		
					-	-		-		359,400
					-	-		-		-
				總計	1,269,764,967	4,622,086	1,274,771,188	819,368,102	96,258,273	285,945,542
					-	-		533,422,560		
					384,135	-		-		220,492,951
					-	-		-		-

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9月30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	-	13,854	256,593	-	304,999
		01			罰金罰鍰及息金	561,592	-	13,854	256,593	-	304,999
			01		罰金罰鍰	561,592	-	13,854	256,593	-	304,999
					小計	561,592	-	13,854	256,593	-	304,999
					經常門合計	1,161,592	-	13,854	256,593	-	904,999
					總計	1,161,592	-	13,854	256,593	-	904,999

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9月30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	
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	-	30,000	3,560,941	-	3,879,434	-
		01			土地購置*	-	-	-	-	-	-	-
						2,450,000	-	30,000	100,000	-	2,350,000	-
			01		土地購置*	-	-	-	-	-	-	-
						2,450,000	-	30,000	100,000	-	2,350,000	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						2,450,000	-	30,000	100,000	-	2,350,000	-

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9月30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	-	30,000	3,560,941	-	3,879,434	-							
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-							
					320,419,734	-	848,342	277,567,197	-	42,852,537	25,222,607							
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-							
					320,419,734	-	848,342	277,567,197	-	42,852,537	25,222,607							
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-							
					320,419,734	-	848,342	277,567,197	-	42,852,537	25,222,607							
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-							
					320,419,734	-	848,342	277,567,197	-	42,852,537	25,222,607							
					小計	-	-	-	-	-	-							
					320,419,734	-	848,342	277,567,197	-	42,852,537	25,222,607							
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-							
					332,036,232	-	878,342	285,304,261	-	46,731,971	25,222,607							
					總計	-	-	-	-	-	-							
					332,036,232	-	878,342	285,304,261	-	46,731,971	25,222,607							

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9月30日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	殯殮管理	埋葬管理	設置規劃管理
1000 人事費	165,204,935			
1015 法定編制人員待遇	38,749,291			
1020 約聘僱人員待遇	2,954,550			
1025 技工及工友待遇	42,382,720			
1030 獎金	51,287,078			
1035 其他給與	2,687,638			
1040 加班值班費	2,857,879			
1045 退休退職給付	2,344,003			
1050 退休離職儲金	12,968,550			
1055 保險	8,973,226			
2000 業務費	11,284,864	68,956,602	24,715,473	1,343,242
2003 教育訓練費				
2006 水電費		23,598,473		
2009 通訊費	1,038,257			
2018 資訊服務費	1,216,749			
2021 其他業務租金	518,500	10,266,957		
2024 稅捐及規費	281,999	38,140	17,980	
2027 保險費	78,710	61,669		17,759
2033 臨時人員酬金			4,229,431	
2036 按日按件計資酬金		334,810		
2039 委辦費				234,135
2051 物品	709,447	1,799,807	313,590	
2054 一般事務費	4,329,466	22,202,941	18,113,989	1,091,348
2063 房屋建築養護費	333,420		453,638	

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9月30日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	殯殮管理	埋葬管理	設置規劃管理
2066 車輛及辦公器具養護費	23,770	100,100	25,706	
2069 設施及機械設備養護費	2,583,065	10,553,705	1,561,139	
2072 國內旅費	81,958			
2081 運費	33,600			
2084 短程車資	1,466			
2093 特別費	54,457			
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		5,103,955		
4085 獎勵及慰問		1,060,000		
4090 其他補助及捐助		4,043,955		
合計	176,489,799	74,060,557	24,715,473	1,343,242

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9月30日

頁數：第14頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	營建工程	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費			9,876,060	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			9,809,498	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費				103,845
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				87,000
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9月30日

頁數：第15頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	營建工程	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
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	243,436,557	2,567,365		
3010 房屋建築及設備費	123,630,681			
3015 公共建設及設施費	119,805,876			
3030 資訊軟硬體設備費		614,604		
3035 雜項設備費		1,952,761		
4000 獎補助費			12,000	
4085 獎勵及慰問			12,000	
4090 其他補助及捐助				
合計	243,436,557	2,567,365	9,888,060	921,507

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9月30日

頁數：第16頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	175,898,657			
1015 法定編制人員待遇	38,749,291			
1020 約聘僱人員待遇	2,954,550			
1025 技工及工友待遇	42,382,720			
1030 獎金	51,353,640			
1035 其他給與	3,505,300			
1040 加班值班費	2,857,879			
1045 退休退職給付	12,153,501			
1050 退休離職儲金	12,968,550			
1055 保險	8,973,226			
2000 業務費	106,404,026			
2003 教育訓練費	16,845			
2006 水電費	23,598,473			
2009 通訊費	1,038,257			
2018 資訊服務費	1,216,749			
2021 其他業務租金	10,785,457			
2024 稅捐及規費	338,119			
2027 保險費	158,138			
2033 臨時人員酬金	4,229,431			
2036 按日按件計資酬金	334,810			
2039 委辦費	234,135			
2051 物品	2,822,844			
2054 一般事務費	45,824,744			
2063 房屋建築養護費	787,058			

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9月30日

頁數：第17頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
2066 車輛及辦公器具養護費	149,576			
2069 設施及機械設備養護費	14,697,909			
2072 國內旅費	81,958			
2081 運費	33,600			
2084 短程車資	1,466			
2093 特別費	54,457			
3000 設備及投資	246,003,922			
3010 房屋建築及設備費	123,630,681			
3015 公共建設及設施費	119,805,876			
3030 資訊軟硬體設備費	614,604			
3035 雜項設備費	1,952,761			
4000 獎補助費	5,115,955			
4085 獎勵及慰問	1,072,000			
4090 其他補助及捐助	4,043,955			
合計	533,422,560			

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9月30日

頁數：第18頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	458,701,659	0	0	0	0	0	0	0	458,701,659
本年度	458,445,066	0	0	0	0	0	0	0	458,445,066
04010100 罰金罰鍰	1,262,930	0	0	0	0	0	0	0	1,262,930
04030100 一般賠償收入	293,522	0	0	0	0	0	0	0	293,522
05010200 證照費	1,114,600	0	0	0	0	0	0	0	1,114,600
05030300 資料使用費	102	0	0	0	0	0	0	0	102
05030600 場地設施使用費	207,093,069	0	0	0	0	0	0	0	207,093,069
05030700 服務費	206,119,440	0	0	0	0	0	0	0	206,119,440
07010100 利息收入	3,468	0	0	0	0	0	0	0	3,468
07010200 權利金	29,045,278	0	0	0	0	0	0	0	29,045,278
07010300 租金收入	11,092,306	0	0	0	0	0	0	0	11,092,306

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9月30日

頁數：第19頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
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	347,053	0	0	0	0	0	0	0	347,053
12021000 其他雜項收入	145,538	0	0	0	0	0	0	0	145,538
以前年度	256,593	0	0	0	0	0	0	0	256,593
一、以前年度應收(保留) 數	256,593	0	0	0	0	0	0	0	256,593
111年度 04010100 罰金罰鍰	256,593	0	0	0	0	0	0	0	256,593
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9月30日

頁數：第20頁
單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
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9月30日

頁數：第21頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	818,726,821	228,789,874	0	0	90,000	402,710	0	0	278,676,056	0	769,333,349	81,377,586
本年度	533,422,560	220,492,951	0	0	90,000	0	0	0	0	0	754,005,511	65,362,591
一、本年度經費	522,612,993	220,133,551	0	0	90,000	0	0	0	0	0	742,836,544	65,362,591
0253010100 行政管理	176,489,799	2,357,407	0	0	0	0	0	0	0	0	178,847,206	12,657,794
0253120100 殯殮管理	73,380,401	42,617,909	0	0	90,000	0	0	0	0	0	116,088,310	9,689,690
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	24,715,473	63,251	0	0	0	0	0	0	0	0	24,778,724	6,172,276
0253170100 設置規劃管理	1,343,242	158,400	0	0	0	0	0	0	0	0	1,501,642	6,493
0253900200* 營建工程	243,436,557	174,219,626	0	0	0	0	0	0	0	0	417,656,183	20,620,817
0253900400* 其他設備	2,567,365	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,567,365	16,168,635

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9月30日

頁數：第22頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
二、統籌科目	10,809,567	359,400	0	0	0	0	0	0	0	0	11,168,967	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,888,060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,888,060	0
0989030100 公務人員各項補助	921,507	359,400	0	0	0	0	0	0	0	0	1,280,907	0
以前年度	285,304,261	8,296,923	0	0	0	402,710	0	0	278,676,056	0	15,327,838	16,014,995
一、以前年度應付(保留)數	285,304,261	8,296,923	0	0	0	0	0	0	278,676,056	0	14,925,128	16,014,995
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	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	1,900,000
110年度 0253900200* 營建工程	3,460,941	0	0	0	0	0	0	0	2,913,575	0	547,366	1,302,634
111年度 0253900200* 營建工程	277,567,197	8,296,923	0	0	0	0	0	0	275,762,481	0	10,101,639	12,812,361

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9月30日

頁數：第23頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
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9月30日

頁數：第 24 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	17,546,172,884	負債	438,486,267
流動資產	683,675,450	流動負債	407,625,364
專戶存款	436,804,893	應付代收款	407,625,364
零用金	90,000	長期負債	1,528,413
應收帳款	904,999	應付租賃款	1,528,413
其他應收款	160,000	其他負債	29,332,490
預付款	245,715,558	存入保證金	22,226,993
固定資產	16,861,540,954	應付保管款	1,785,784
土地	14,568,989,229	暫收款	5,319,713
土地改良物	96,610,612	淨資產	17,107,686,617
累計折舊－土地改良物	-15,399,937	資產負債淨額	17,107,686,617
房屋建築及設備	446,098,713	資產負債淨額	17,107,686,617
累計折舊－房屋建築及設備	-102,943,751		
機械及設備	221,501,553		
累計折舊－機械及設備	-178,665,172		
交通及運輸設備	8,336,275		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,513,165		
雜項設備	49,005,739		
累計折舊－雜項設備	-44,857,024		
租賃資產	3,127,485		
累計折舊－租賃資產	-1,333,878		
購建中固定資產	1,818,584,275		
無形資產	803,519		
電腦軟體	803,519		
其他資產	152,961		
暫付款	152,961		

臺北市殯葬管理處

平衡表

中華民國112年9月30日

頁數：第 25 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	17,546,172,884	合 計	17,546,172,884
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	27,381,886	應付保證品	27,381,886
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9月30日

頁數：第 26 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	177,037,532	1,227,778,415
公庫撥入數	130,159,563	769,333,349
罰款及賠償收入	195,670	1,556,452
規費收入	44,498,513	414,327,211
財產收益	2,109,317	42,068,812
其他收入	74,469	492,591
支出	78,007,860	776,718,401
繳付公庫數	46,891,823	458,701,659
人事支出	15,073,820	175,898,657
業務支出	11,887,048	106,404,026
獎補助支出	908,343	5,115,955
折舊、折耗及攤銷	3,246,826	30,598,104
收支餘絀	99,029,672	451,060,014

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9月30日

頁數：第 27 頁

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	14,768,202,620	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	-4,773,973	81,210,675
房屋建築及設備	443,101,473	-95,114,682	2,997,240	0	-7,829,069	343,154,962
機械及設備	221,145,549	-162,942,782	394,458	38,454	-15,722,390	42,836,381
交通及運輸設備	7,879,765	-7,339,149	456,510	0	-174,016	823,110
雜項設備	47,397,224	-43,463,783	1,608,515	0	-1,393,241	4,148,715
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	481,922,438	673,991,456	-29,892,689	15,041,163,072
租賃資產	3,127,485	-869,910	0	0	-463,968	1,793,607
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	1,413,558,387	0	528,690,577	123,664,689	0	1,818,584,275
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,044,966	0	0	241,447	0	803,519
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	528,690,577	123,906,136	-463,968	1,821,181,401
合 計	17,000,341,977	-320,356,270	1,010,613,015	797,897,592	-30,356,657	16,862,344,473

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9月30日

頁數：第 28 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：本期成本變動增加數1,010,613,015元，較取得財產合計數531,308,183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9月30日

頁數：第 29 頁

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	1,528,413			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9月30日

頁數：第 30 頁

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	458,445,066	769,333,349	1,227,778,415	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		769,333,349	769,333,349	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	1,556,452	-----	1,556,452	規費收入
規費收入	414,327,211	-----	414,327,211	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	42,068,812	-----	42,068,812	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	其他收入
其他收入	492,591	-----	492,591	
歲出	533,422,560	243,295,841	776,718,401	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		458,701,659	458,701,659	人事支出
人事費	175,898,657	-----	175,898,657	業務支出
業務費	106,404,026	-----	106,404,026	獎補助支出
獎補助費	5,115,955	-----	5,115,955	
設備及投資	246,003,922	-246,003,922	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	30,598,104	30,598,104	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-74,977,494	526,037,508	451,060,014	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9月30日

頁數：第 31 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「設備及投資」執行數246,003,922元，其中2,334,811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246,003,922元，其中243,054,507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246,003,922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」30,598,104元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。