

臺北市殯葬管理處

# 會計月報

中華民國112年10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10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	965,000	617,821	-	1,209,273
						-	-	-	2,174,273	-	-
	01			04030620100	罰金罰鍰及息金	1,500,000	1,500,000	935,000	43,370	-	371,300
						-	-	-	1,306,300	-	-
		01		04030620101	罰金罰鍰	1,500,000	1,500,000	935,000	43,370	-	371,300
						-	-	-	1,306,300	-	-
			03	04030620300	賠償收入	500,000	500,000	30,000	574,451	-	837,973
						-	-	-	867,973	-	-
			01	04030620301	一般賠償收入	500,000	500,000	30,000	574,451	-	837,973
						-	-	-	867,973	-	-
05				0503000000	規費收入	537,345,000	537,345,000	447,736,000	37,738,211	-	4,329,422
						-	-	-	452,065,422	-	-
	01			05030620100	行政規費收入	1,458,000	1,458,000	1,210,000	105,900	-	10,500
						-	-	-	1,220,500	-	-
		02		05030620102	證照費	1,458,000	1,458,000	1,210,000	105,900	-	10,500
						-	-	-	1,220,500	-	-
			03	05030620300	使用規費收入	535,887,000	535,887,000	446,526,000	37,632,311	-	4,318,922
						-	-	-	450,844,922	-	-
			03	05030620303	資料使用費	-	-	-	-	-	102
						-	-	-	102	-	-
			06	05030620306	場地設施使用費	272,603,000	272,603,000	227,153,000	19,561,081	-	-498,850
						-	-	-	226,654,150	-	-
			07	05030620307	服務費	263,284,000	263,284,000	219,373,000	18,071,230	-	4,817,670
						-	-	-	224,190,670	-	-
07				0703000000	財產收入	48,979,000	48,979,000	44,720,000	1,813,436	-	-837,752
						-	-	-	43,882,248	-	-
	01			07030620100	財產孳息	48,859,000	48,859,000	44,620,000	1,095,629	-	-3,383,319
						-	-	-	41,236,681	-	-

# 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	35,283,000	77,410	-	-6,160,312
					-			29,122,688		
		03		07030620103 租金收入	13,399,000	13,399,000	9,337,000	1,018,219	-	2,773,525
					-			12,110,525		
	05			07030620500 廢舊物資售價	120,000	120,000	100,000	717,807	-	2,545,567
					-			2,645,567		
		01		07030620501 廢舊物資售價	120,000	120,000	100,000	717,807	-	2,545,567
					-			2,645,567		
12				12030000000 其他收入	268,000	268,000	212,000	28,107	-	308,698
					-			520,698		
	02			12030620200 雜項收入	268,000	268,000	212,000	28,107	-	308,698
					-			520,698		
		01		12030620201 收回以前年度歲出	-	-	-	13,758	-	360,811
					-			360,811		
		10		12030620210 其他雜項收入	268,000	268,000	212,000	14,349	-	-52,113
					-			159,887		
				經常門合計	588,592,000	588,592,000	493,633,000	40,197,575	-	5,009,641
					-			498,642,641		
				總計	588,592,000	588,592,000	493,633,000	40,197,575	-	5,009,641
					-			498,642,641		

# 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10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	211,060,000	18,353,266	16,216,935
					-	-		194,843,065		90,043
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5303062010100 行政管理	248,246,000	-	248,246,000	211,060,000	18,353,266	16,216,935
					-	-		194,843,065		90,043
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	220,015,000	-	220,015,000	190,146,000	15,322,204	9,618,861
					-	-		180,527,139		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	28,231,000	-	28,231,000	20,914,000	3,031,062	6,598,074
					-	-		14,315,926		90,043
					-	-		-		-
					-	-		-		-
12				5303062120000 殯殮業務	164,819,000	747,086	165,566,086	138,115,086	21,171,759	43,562,926
					-	-		94,552,160		37,483,521
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5303062120100 殯殮管理	164,819,000	747,086	165,566,086	138,115,086	21,171,759	43,562,926
					-	-		94,552,160		37,483,521
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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10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			備註(預付款)	
			20	200000 業務費	123,124,000	747,086	123,871,086	96,620,086	15,827,371	11,836,113
					-	-		84,783,973		
					-	-		-		5,778,460
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	41,695,000	-	41,695,000	41,495,000	5,344,388	31,726,813
					-	-		9,768,187		
					-	-		-		31,705,061
					-	-		-		-
14				5303062140000 埋葬業務	37,452,000	-	37,452,000	32,931,000	5,347,523	2,868,004
					-	-		30,062,996		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5303062140100 埋葬管理	37,452,000	-	37,452,000	32,931,000	5,347,523	2,868,004
					-	-		30,062,996		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	37,452,000	-	37,452,000	32,931,000	5,347,523	2,868,004
					-	-		30,062,996		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
17				5303062170000 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	3,337,000	-	3,571,135	1,574,135	62,888	168,005
					-	-		1,406,130		
					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10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	1,574,135	62,888	168,005
					-	-		1,406,130		
					234,135	-		-	-	158,400
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	3,337,000	-	3,571,135	1,574,135	62,888	168,005
					-	-		1,406,130		
					234,135	-		-	-	158,400
					-	-		-	-	-
				經常門合計	453,854,000	747,086	454,835,221	383,680,221	44,935,436	62,815,870
					-	-		320,864,351	-	-
					234,135	-		-	-	37,731,964
					-	-		-	-	-
12				5303062120000 殯殮業務	1,444,000	-	1,444,000	1,444,000	379,659	384,185
					-	-		1,059,815	-	-
					-	-		-	-	337,299
					-	-		-	-	-
	01			5303062120100 殯殮管理*	1,444,000	-	1,444,000	1,444,000	379,659	384,185
					-	-		1,059,815	-	-
					-	-		-	-	337,299
					-	-		-	-	-
			40	400000 獎補助費*	1,444,000	-	1,444,000	1,444,000	379,659	384,185
					-	-		1,059,815	-	-
					-	-		-	-	337,299
					-	-		-	-	-

# 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10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	557,076,000	6,129,179	304,942,899
					-	-		252,133,101		
					150,000	-		-	256,266,510	
					-	-		-		
	02			5303062900200 營建工程*	784,104,000	-	784,254,000	538,340,000	5,274,829	289,628,614
					-	-		248,711,386		
					150,000	-		-	256,266,510	
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	784,104,000	-	784,254,000	538,340,000	5,274,829	289,628,614
					-	-		248,711,386		
					150,000	-		-	256,266,510	
					-	-		-		
	04			5303062900400 其他設備*	19,194,000	3,875,000	23,069,000	18,736,000	854,350	15,314,285
					-	-		3,421,715		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		30		300000 設備及投資*	19,194,000	3,875,000	23,069,000	18,736,000	854,350	15,314,285
					-	-		3,421,715		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	804,742,000	3,875,000	808,767,000	558,520,000	6,508,838	305,327,084
					-	-		253,192,916		
					150,000	-		-	256,603,809	
					-	-		-		



# 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10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	4,622,086	1,263,602,221	942,200,221	51,444,274	368,142,954
					-	-		574,057,267		
					384,135	-		-	294,335,773	
					-	-		-		
01				7603062010000 公務人員退休及撫卹給付	10,865,371	-	10,865,371	10,865,371	977,311	-
					-	-		10,865,371	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7603062010100 公務人員退休及撫卹給付	10,865,371	-	10,865,371	10,865,371	977,311	-
					-	-		10,865,371	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	10,853,371	-	10,853,371	10,853,371	977,311	-
					-	-		10,853,371	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-
					-	-		12,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8903062030000 公務人員各項補助	1,373,457	-	1,373,457	1,373,457	451,950	-
					-	-		1,373,457	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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10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			備註(預付款)	
	01			8903062030100 公務人員各項補助	1,373,457	-	1,373,457	451,950	-	
					-	-		1,373,457	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	1,269,612	-	1,269,612	451,950	-	
					-	-		1,269,612	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	103,845	-	103,845	-	-	
					-	-		103,845	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	12,238,828	-	12,238,828	1,429,261	-	
					-	-		12,238,828	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	1,270,834,828	4,622,086	1,275,841,049	954,439,049	52,873,535	
					-	-		586,296,095	368,142,954	
					384,135	-		-	294,335,773	
					-	-		-	-	

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10月31日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目 節				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	-	16,600	273,193	-	288,399
		01			罰金罰鍰及息金	561,592	-	16,600	273,193	-	288,399
			01		罰金罰鍰	561,592	-	16,600	273,193	-	288,399
					小計	561,592	-	16,600	273,193	-	288,399
					經常門合計	1,161,592	-	16,600	273,193	-	888,399
					總計	1,161,592	-	16,600	273,193	-	888,399

# 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10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	-	-	3,560,941	-	3,879,434	-
	01				土地購置*	-	-	-	-	-	-	-
						2,450,000	-	-	100,000	-	2,350,000	-
		01			土地購置*	-	-	-	-	-	-	-
						2,450,000	-	-	100,000	-	2,350,000	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						2,450,000	-	-	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10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			-	-	-	-	-	-								
					4,990,375	-	-	3,460,941	-	1,529,434								
			11		-	-	-	-	-	-								
					4,990,375	-	-	3,460,941	-	1,529,434								
				30	-	-	-	-	-	-								
					4,990,375	-	-	3,460,941	-	1,529,434								
				小計	-	-	-	-	-	-								
					7,440,375	-	-	3,560,941	-	3,879,434								
111	90			一般建築及設備	-	-	-	-	-	-								
					320,419,734	-	-	277,567,197	-	42,852,537	25,222,607							
		02		營建工程*	-	-	-	-	-	-								
					320,419,734	-	-	277,567,197	-	42,852,537	25,222,607							
			11	其他修建工程*	-	-	-	-	-	-								
					320,419,734	-	-	277,567,197	-	42,852,537	25,222,607							
				30	-	-	-	-	-	-								
					320,419,734	-	-	277,567,197	-	42,852,537	25,222,607							
				小計	-	-	-	-	-	-								
					320,419,734	-	-	277,567,197	-	42,852,537	25,222,607							
				資本門合計*	-	-	-	-	-	-								
					332,036,232	-	-	285,304,261	-	46,731,971	25,222,607							
				總計	-	-	-	-	-	-								
					332,036,232	-	-	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
1000 人事費	180,527,139			
1015 法定編制人員待遇	42,421,591			
1020 約聘僱人員待遇	3,261,678			
1025 技工及工友待遇	46,550,730			
1030 獎金	54,795,487			
1035 其他給與	3,019,835			
1040 加班值班費	3,110,989			
1045 退休退職給付	2,344,003			
1050 退休離職儲金	14,292,848			
1055 保險	10,729,978			
2000 業務費	14,315,926	84,783,973	30,062,996	1,406,130
2003 教育訓練費				
2006 水電費		29,428,864		
2009 通訊費	1,180,438			
2012 土地租金	1,297,675			
2018 資訊服務費	1,347,162			
2021 其他業務租金	707,089	12,023,603		
2024 稅捐及規費	282,299	38,140	17,980	
2027 保險費	78,710	61,669		17,759
2033 臨時人員酬金			4,722,615	
2036 按日按件計資酬金		369,810		
2039 委辦費				234,135
2051 物品	757,129	2,532,485	327,246	
2054 一般事務費	4,838,886	26,810,009	22,840,105	1,154,236

# 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			
	行政管理	殯殮管理	埋葬管理	設置規劃管理
2063 房屋建築養護費	466,320		453,638	
2066 車輛及辦公器具養護費	35,270	111,650	25,706	
2069 設施及機械設備養護費	3,121,867	13,407,743	1,675,706	
2072 國內旅費	81,958			
2081 運費	33,600			
2084 短程車資	1,466			
2093 特別費	86,057			
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		10,828,002		
4085 獎勵及慰問		1,160,000		
4090 其他補助及捐助		9,668,002		
合計	194,843,065	95,611,975	30,062,996	1,406,130

# 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			
	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			10,853,371	1,269,612
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				1,269,612
1040 加班值班費				
1045 退休退職給付			10,786,809	
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				
2012 土地租金				
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



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10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
2063 房屋建築養護費				
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	248,711,386	3,421,715		
3010 房屋建築及設備費	123,963,345			
3015 公共建設及設施費	124,748,041			
3030 資訊軟硬體設備費		768,954		
3035 雜項設備費		2,652,761		
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	248,711,386	3,421,715	10,865,371	1,373,457

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10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	192,650,122			
1015 法定編制人員待遇	42,421,591			
1020 約聘僱人員待遇	3,261,678			
1025 技工及工友待遇	46,550,730			
1030 獎金	54,862,049			
1035 其他給與	4,289,447			
1040 加班值班費	3,110,989			
1045 退休退職給付	13,130,812			
1050 退休離職儲金	14,292,848			
1055 保險	10,729,978			
2000 業務費	130,672,870			
2003 教育訓練費	16,845			
2006 水電費	29,428,864			
2009 通訊費	1,180,438			
2012 土地租金	1,297,675			
2018 資訊服務費	1,347,162			
2021 其他業務租金	12,730,692			
2024 稅捐及規費	338,419			
2027 保險費	158,138			
2033 臨時人員酬金	4,722,615			
2036 按日按件計資酬金	369,810			
2039 委辦費	234,135			
2051 物品	3,616,860			
2054 一般事務費	55,730,236			

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10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			
2063 房屋建築養護費	919,958			
2066 車輛及辦公器具養護費	172,626			
2069 設施及機械設備養護費	18,205,316			
2072 國內旅費	81,958			
2081 運費	33,600			
2084 短程車資	1,466			
2093 特別費	86,057			
3000 設備及投資	252,133,101			
3010 房屋建築及設備費	123,963,345			
3015 公共建設及設施費	124,748,041			
3030 資訊軟硬體設備費	768,954			
3035 雜項設備費	2,652,761			
4000 獎補助費	10,840,002			
4085 獎勵及慰問	1,172,000			
4090 其他補助及捐助	9,668,002			
合計	586,296,095			

# 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10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	498,915,834	0	0	0	0	0	0	0	498,915,834
本年度	498,642,641	0	0	0	0	0	0	0	498,642,641
04010100 罰金罰鍰	1,306,300	0	0	0	0	0	0	0	1,306,300
04030100 一般賠償收入	867,973	0	0	0	0	0	0	0	867,973
05010200 證照費	1,220,500	0	0	0	0	0	0	0	1,220,500
05030300 資料使用費	102	0	0	0	0	0	0	0	102
05030600 場地設施使用費	226,654,150	0	0	0	0	0	0	0	226,654,150
05030700 服務費	224,190,670	0	0	0	0	0	0	0	224,190,670
07010100 利息收入	3,468	0	0	0	0	0	0	0	3,468
07010200 權利金	29,122,688	0	0	0	0	0	0	0	29,122,688
07010300 租金收入	12,110,525	0	0	0	0	0	0	0	12,110,525

# 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10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	2,645,567	0	0	0	0	0	0	0	2,645,567
12020100 收回以前年度歲出	360,811	0	0	0	0	0	0	0	360,811
12021000 其他雜項收入	159,887	0	0	0	0	0	0	0	159,887
以前年度	273,193	0	0	0	0	0	0	0	273,193
一、以前年度應收(保留) 數	273,193	0	0	0	0	0	0	0	273,193
111年度 04010100 罰金罰鍰	273,193	0	0	0	0	0	0	0	273,193
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10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10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	871,600,356	302,632,696	0	0	90,000	402,710	0	0	278,676,056	0	896,049,706	90,282,176
本年度	586,296,095	294,335,773	0	0	90,000	0	0	0	0	0	880,721,868	73,717,181
一、本年度經費	574,057,267	294,335,773	0	0	90,000	0	0	0	0	0	868,483,040	73,717,181
0253010100 行政管理	194,843,065	90,043	0	0	0	0	0	0	0	0	194,933,108	16,126,892
0253120100 殯殮管理	94,552,160	37,483,521	0	0	90,000	0	0	0	0	0	132,125,681	5,989,405
0253120100* 殯殮管理	1,059,815	337,299	0	0	0	0	0	0	0	0	1,397,114	46,886
0253140100 埋葬管理	30,062,996	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,062,996	2,868,004
0253170100 設置規劃管理	1,406,130	158,400	0	0	0	0	0	0	0	0	1,564,530	9,605
0253900200* 營建工程	248,711,386	256,266,510	0	0	0	0	0	0	0	0	504,977,896	33,362,104
0253900400* 其他設備	3,421,715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,421,715	15,314,285

# 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10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	12,238,828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,238,828	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,865,371	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,865,371	0
0989030100 公務人員各項補助	1,373,457	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,373,457	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	16,564,995
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	16,564,995
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	2,200,000
110年度 0253900200* 營建工程	3,460,941	0	0	0	0	0	0	0	2,913,575	0	547,366	1,402,634
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	12,962,361



# 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10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10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	17,640,449,319	負債	455,755,320
流動資產	773,756,789	流動負債	414,905,841
專戶存款	453,060,010	應付代收款	414,905,841
零用金	90,000	長期負債	2,408,100
應收帳款	888,399	應付租賃款	2,408,100
其他應收款	160,000	其他負債	38,441,379
預付款	319,558,380	存入保證金	26,788,596
固定資產	16,865,628,378	應付保管款	1,799,481
土地	14,568,989,229	暫收款	9,853,302
土地改良物	96,610,612	淨資產	17,184,693,999
累計折舊－土地改良物	-15,927,674	資產負債淨額	17,184,693,999
房屋建築及設備	446,098,713	資產負債淨額	17,184,693,999
累計折舊－房屋建築及設備	-103,670,513		
機械及設備	222,353,442		
累計折舊－機械及設備	-180,101,434		
交通及運輸設備	8,335,115		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,544,206		
雜項設備	49,002,393		
累計折舊－雜項設備	-44,999,650		
租賃資產	4,161,522		
累計折舊－租賃資產	-1,385,430		
購建中固定資產	1,823,706,259		
無形資產	776,942		
電腦軟體	776,942		
其他資產	287,210		
暫付款	287,210		

# 臺北市殯葬管理處

## 平衡表

中華民國112年10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	17,640,449,319	合 計	17,640,449,319
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10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	166,913,932	1,394,692,347
公庫撥入數	126,716,357	896,049,706
罰款及賠償收入	617,821	2,174,273
規費收入	37,738,211	452,065,422
財產收益	1,813,436	43,882,248
其他收入	28,107	520,698
支出	89,901,088	866,619,489
繳付公庫數	40,214,175	498,915,834
人事支出	16,751,465	192,650,122
業務支出	24,268,844	130,672,870
獎補助支出	5,724,047	10,840,002
折舊、折耗及攤銷	2,942,557	33,540,661
收支餘絀	77,012,844	528,072,858

# 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10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	-5,301,710	80,682,938
房屋建築及設備	443,101,473	-95,114,682	2,997,240	0	-8,555,831	342,428,200
機械及設備	221,145,549	-162,942,782	1,247,303	39,410	-17,158,652	42,252,008
交通及運輸設備	7,879,765	-7,339,149	456,510	1,160	-205,057	790,909
雜項設備	47,397,224	-43,463,783	1,608,515	3,346	-1,535,867	4,002,743
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	482,775,283	673,996,918	-32,757,117	15,039,146,027
租賃資產	3,127,485	-869,910	1,034,037	0	-515,520	2,776,092
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	1,413,558,387	0	533,870,708	123,722,836	0	1,823,706,259
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,044,966	0	0	268,024	0	776,942
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	534,904,745	123,990,860	-515,520	1,827,259,293
合 計	17,000,341,977	-320,356,270	1,017,680,028	797,987,778	-33,272,637	16,866,405,320

# 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10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1,017,680,028元，較取得財產合計數537,437,362元，增加480,242,666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768,954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404,767元。
7. 富德靈骨樓貯骨櫃汰換工程空污費辦理支出收回，致成本變動增加數較取得財產合計數增加23,643元。
8. 取得112年電腦租賃資產現值總額1,034,037元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,034,037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10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	1,034,037	154,350	2,408,100
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10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	498,642,641	896,049,706	1,394,692,347	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		896,049,706	896,049,706	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	2,174,273	-----	2,174,273	規費收入
規費收入	452,065,422	-----	452,065,422	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	43,882,248	-----	43,882,248	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	520,698	-----	520,698	
	-----	-----	-----	
歲出	586,296,095	280,323,394	866,619,489	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		498,915,834	498,915,834	人事支出
人事費	192,650,122	-----	192,650,122	業務支出
業務費	130,672,870	-----	130,672,870	獎補助支出
獎補助費	10,840,002	-----	10,840,002	
設備及投資	252,133,101	-252,133,101	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	33,540,661	33,540,661	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
		-----	-----	
歲計餘絀	-87,653,454	615,726,312	528,072,858	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10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252,133,101元，其中3,187,656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252,133,101元，其中248,176,491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252,133,101元，其中768,954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」33,540,661元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。