

臺北市殯葬管理處

會計月報

中華民國112年12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12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)	
04				0403000000	罰款及賠償收入	2,000,000	2,000,000	2,000,000	472,888	590,560	1,416,467
						-			2,825,907	-	
	01			04030620100	罰金罰鍰及息金	1,500,000	1,500,000	1,500,000	452,640	590,560	1,001,000
						-			1,910,440	-	
		01		04030620101	罰金罰鍰	1,500,000	1,500,000	1,500,000	452,640	590,560	1,001,000
						-			1,910,440	-	
			03	04030620300	賠償收入	500,000	500,000	500,000	20,248	-	415,467
						-			915,467	-	
			01	04030620301	一般賠償收入	500,000	500,000	500,000	20,248	-	415,467
						-			915,467	-	
05				0503000000	規費收入	537,345,000	537,345,000	537,345,000	54,290,192	-	12,930,016
						-			550,275,016	-	
	01			05030620100	行政規費收入	1,458,000	1,458,000	1,458,000	132,500	-	20,000
						-			1,478,000	-	
		02		05030620102	證照費	1,458,000	1,458,000	1,458,000	132,500	-	20,000
						-			1,478,000	-	
			03	05030620300	使用規費收入	535,887,000	535,887,000	535,887,000	54,157,692	-	12,910,016
						-			548,797,016	-	
			03	05030620303	資料使用費	-	-	-	-	-	102
						-			102	-	
			06	05030620306	場地設施使用費	272,603,000	272,603,000	272,603,000	29,445,732	-	7,419,564
						-			280,022,564	-	
			07	05030620307	服務費	263,284,000	263,284,000	263,284,000	24,711,960	-	5,490,350
						-			268,774,350	-	
07				0703000000	財產收入	48,979,000	48,979,000	48,979,000	-5,806,591	-	1,942,343
						-			50,921,343	-	
	01			07030620100	財產孳息	48,859,000	48,859,000	48,859,000	-6,272,172	-	-1,577,022
						-			47,281,978	-	

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12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)
		01		07030620101 利息收入	-	-	3,100	-	6,568	
					-		6,568	-		
		02		07030620102 權利金	35,460,000	35,460,000	35,460,000	-7,211,349	-	-2,531,663
					-			32,928,337	-	
		03		07030620103 租金收入	13,399,000	13,399,000	13,399,000	936,077	-	948,073
					-			14,347,073	-	
	05			07030620500 廢舊物資售價	120,000	120,000	120,000	465,581	-	3,519,365
					-			3,639,365	-	
		01		07030620501 廢舊物資售價	120,000	120,000	120,000	465,581	-	3,519,365
					-			3,639,365	-	
12				12030000000 其他收入	268,000	268,000	268,000	15,390	-	281,385
					-			549,385	-	
	02			12030620200 雜項收入	268,000	268,000	268,000	15,390	-	281,385
					-			549,385	-	
		01		12030620201 收回以前年度歲出	-	-	-	3,717	-	366,152
					-			366,152	-	
		10		12030620210 其他雜項收入	268,000	268,000	268,000	11,673	-	-84,767
					-			183,233	-	
				經常門合計	588,592,000	588,592,000	588,592,000	48,971,879	590,560	16,570,211
					-			604,571,651	-	
				總計	588,592,000	588,592,000	588,592,000	48,971,879	590,560	16,570,211
					-			604,571,651	-	

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12月31日

頁數：第3頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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		保留數(4)		
備註 (預付款)										
01				5303062010000 一般行政	248,246,000	-	248,246,000	248,246,000	27,739,391	7,469,852
					-	-		240,776,148	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5303062010100 行政管理	248,246,000	-	248,246,000	248,246,000	27,739,391	7,469,852
					-	-		240,776,148	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	220,015,000	-	220,015,000	220,015,000	18,256,832	6,153,645
					-	-		213,861,355	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	28,231,000	-	28,231,000	28,231,000	9,482,559	1,316,207
					-	-		26,914,793	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
12				5303062120000 殯殮業務	164,819,000	467,886	163,079,019	163,079,019	48,936,382	5,642,825
					-	-2,207,867		157,436,194	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5303062120100 殯殮管理	164,819,000	467,886	163,079,019	163,079,019	48,936,382	5,642,825
					-	-2,207,867		157,436,194	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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12月31日

頁數：第4頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)			
備註 (預付款)										
			20	200000 業務費	123,124,000	467,886	123,041,886	123,041,886	20,198,366	4,511,895
					-	-550,000		118,529,991		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	41,695,000	-	40,037,133	40,037,133	28,738,016	1,130,930
					-	-1,657,867		38,906,203		
					-	-		-		
					-	-		-		
14				5303062140000 埋葬業務	37,452,000	-	37,452,000	37,452,000	5,561,571	452,434
					-	-		36,999,566		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5303062140100 埋葬管理	37,452,000	-	37,452,000	37,452,000	5,561,571	452,434
					-	-		36,999,566		
					-	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	37,452,000	-	37,452,000	37,452,000	5,561,571	452,434
					-	-		36,999,566		
					-	-		-		
					-	-		-		
17				5303062170000 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	3,337,000	-	3,571,135	3,571,135	1,788,734	147,131
					-	-		3,424,004		
					234,135	-		-		
					-	-		-		

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12月31日

頁數：第5頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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		保留數(4)		
備註 (預付款)										
	01			5303062170100 設置規劃管理	3,337,000	-	3,571,135	3,571,135	1,788,734	147,131
					-	-			3,424,004	
					234,135	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	3,337,000	-	3,571,135	3,571,135	1,788,734	147,131
					-	-			3,424,004	
					234,135	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	453,854,000	467,886	452,348,154	452,348,154	84,026,078	13,712,242
					-	-2,207,867			438,635,912	
					234,135	-			-	-
					-	-			-	-
12				5303062120000 殯殮業務	1,444,000	-	3,651,867	3,651,867	2,592,052	-
					-	2,207,867			3,651,867	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			5303062120100 殯殮管理*	1,444,000	-	3,651,867	3,651,867	2,592,052	-
					-	2,207,867			3,651,867	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		40		400000 獎補助費*	1,444,000	-	3,651,867	3,651,867	2,592,052	-
					-	2,207,867			3,651,867	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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12月31日

頁數：第6頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
									備註 (預付款)	
90				5303062900000 一般建築及設備	803,298,000	3,875,000	891,608,320	891,608,320	183,906,509	3,305,298
					84,161,000	-		489,750,576		
					274,320	-		-	259,207,055	
					-	-		398,552,446		
02				5303062900200 營建工程*	784,104,000	-	868,539,320	868,539,320	169,911,384	1,437,993
					84,161,000	-		468,548,881		
					274,320	-		-	259,207,055	
					-	-		398,552,446		
		30		300000 設備及投資*	784,104,000	-	868,539,320	868,539,320	169,911,384	1,437,993
					84,161,000	-		468,548,881		
					274,320	-		-	259,207,055	
					-	-		398,552,446		
04				5303062900400 其他設備*	19,194,000	3,875,000	23,069,000	23,069,000	13,995,125	1,867,305
					-	-		21,201,695		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		30		300000 設備及投資*	19,194,000	3,875,000	23,069,000	23,069,000	13,995,125	1,867,305
					-	-		21,201,695		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	804,742,000	3,875,000	895,260,187	895,260,187	186,498,561	3,305,298
					84,161,000	2,207,867		493,402,443		
					274,320	-		-	259,207,055	
					-	-		398,552,446		

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12月31日

頁數：第7頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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)	備註 (預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數	保留數(4)			
				經資門合計	1,258,596,000	4,342,886	1,347,608,341	1,347,608,341	270,524,639	17,017,540
					84,161,000	-			932,038,355	
					508,455	-			-	259,207,055
					-	-			398,552,446	
01				7603062010000 公務人員退休及撫卹給付	11,907,542	-	11,907,542	11,907,542	-	-
					-	-			11,907,542	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7603062010100 公務人員退休及撫卹給付	11,907,542	-	11,907,542	11,907,542	-	-
					-	-			11,907,542	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	11,895,542	-	11,895,542	11,895,542	-	-
					-	-			11,895,542	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-
					-	-			12,000	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
03				8903062030000 公務人員各項補助	1,456,940	-	1,456,940	1,456,940	83,483	-
					-	-			1,456,940	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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12月31日

頁數：第8頁

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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	備註 (預付款)	
					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			保留數(4)		
	01			8903062030100 公務人員各項補助	1,456,940	-	1,456,940	1,456,940	83,483	-	
					-	-		1,456,940	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			10	100000 人事費	1,353,095	-	1,353,095	1,353,095	83,483	-	
					-	-		1,353,095	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			20	200000 業務費	103,845	-	103,845	103,845	-	-	
					-	-		103,845	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				統籌科目合計	13,364,482	-	13,364,482	13,364,482	83,483	-	
					-	-		13,364,482	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				總計	1,271,960,482	4,342,886	1,360,972,823	1,360,972,823	270,608,122	17,017,540	
					84,161,000	-		945,402,837	-	-	
					508,455	-		-	-	259,207,055	
					-	-		398,552,446	-	-	

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12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	60,077	10,977	312,347	-	189,168
		01			罰金罰鍰及息金	561,592	60,077	10,977	312,347	-	189,168
			01		罰金罰鍰	561,592	60,077	10,977	312,347	-	189,168
					小計	561,592	60,077	10,977	312,347	-	189,168
					經常門合計	1,161,592	60,077	10,977	312,347	-	789,168
					總計	1,161,592	60,077	10,977	312,347	-	789,168

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12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	-	212,000	3,772,941	-	3,667,434	-
	01				土地購置*	-	-	-	-	-	-	-
						2,450,000	-	60,000	160,000	-	2,290,000	-
		01			土地購置*	-	-	-	-	-	-	-
						2,450,000	-	60,000	160,000	-	2,290,000	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						2,450,000	-	60,000	160,000	-	2,290,000	-

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12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	-	152,000	3,612,941	-	1,377,434	-							
			11		-	-	-	-	-	-	-							
					4,990,375	-	152,000	3,612,941	-	1,377,434	-							
				30	-	-	-	-	-	-	-							
					4,990,375	-	152,000	3,612,941	-	1,377,434	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					7,440,375	-	212,000	3,772,941	-	3,667,434	-							
111	90				-	-	-	-	-	-	-							
					320,419,734	-	16,083,320	296,863,368	-	23,556,366	10,118,966							
		02			-	-	-	-	-	-	-							
					320,419,734	-	16,083,320	296,863,368	-	23,556,366	10,118,966							
			11		-	-	-	-	-	-	-							
					320,419,734	-	16,083,320	296,863,368	-	23,556,366	10,118,966							
				30	-	-	-	-	-	-	-							
					320,419,734	-	16,083,320	296,863,368	-	23,556,366	10,118,966							
					-	-	-	-	-	-	-							
					320,419,734	-	16,083,320	296,863,368	-	23,556,366	10,118,966							
					-	-	-	-	-	-	-							
					332,036,232	-	16,295,320	304,812,432	-	27,223,800	10,118,966							
					-	-	-	-	-	-	-							
					332,036,232	-	16,295,320	304,812,432	-	27,223,800	10,118,966							

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12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	213,861,355			
1015 法定編制人員待遇	46,591,081			
1020 約聘僱人員待遇	3,568,806			
1025 技工及工友待遇	50,632,392			
1030 獎金	65,245,296			
1035 其他給與	5,277,148			
1040 加班值班費	7,184,208			
1045 退休退職給付	2,344,003			
1050 退休離職儲金	17,516,047			
1055 保險	15,502,374			
2000 業務費	26,914,793	118,529,991	36,999,566	3,424,004
2003 教育訓練費				
2006 水電費		38,701,525		
2009 通訊費	1,584,945			
2012 土地租金	2,019,485			
2018 資訊服務費	3,282,695			
2021 其他業務租金	895,678	18,307,611	148,000	
2024 稅捐及規費	1,107,575	38,440	17,980	
2027 保險費	78,710	61,669	9,319	17,759
2033 臨時人員酬金			5,591,852	
2036 按日按件計資酬金		468,310		
2039 委辦費				234,135
2051 物品	4,564,074	4,367,578	564,929	
2054 一般事務費	6,910,702	38,402,598	28,185,436	3,172,110

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12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	1,699,193		461,818	
2066 車輛及辦公器具養護費	46,670	117,450	43,806	
2069 設施及機械設備養護費	3,868,121	18,064,810	1,976,426	
2072 國內旅費	105,879			
2081 運費	569,500			
2084 短程車資	1,566			
2093 特別費	180,000			
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		42,558,070		
4085 獎勵及慰問		1,930,000		
4090 其他補助及捐助		40,628,070		
合計	240,776,148	161,088,061	36,999,566	3,424,004

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12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			11,895,542	1,353,095
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				1,353,095
1040 加班值班費				
1045 退休退職給付			11,828,980	
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12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	867,101,327	21,201,695		
3010 房屋建築及設備費	719,530,348			
3015 公共建設及設施費	147,570,979			
3030 資訊軟硬體設備費		5,778,054		
3035 雜項設備費		15,423,641		
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	867,101,327	21,201,695	11,907,542	1,456,940

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12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	227,109,992			
1015 法定編制人員待遇	46,591,081			
1020 約聘僱人員待遇	3,568,806			
1025 技工及工友待遇	50,632,392			
1030 獎金	65,311,858			
1035 其他給與	6,630,243			
1040 加班值班費	7,184,208			
1045 退休退職給付	14,172,983			
1050 退休離職儲金	17,516,047			
1055 保險	15,502,374			
2000 業務費	185,972,199			
2003 教育訓練費	16,845			
2006 水電費	38,701,525			
2009 通訊費	1,584,945			
2012 土地租金	2,019,485			
2018 資訊服務費	3,282,695			
2021 其他業務租金	19,351,289			
2024 稅捐及規費	1,163,995			
2027 保險費	167,457			
2033 臨時人員酬金	5,591,852			
2036 按日按件計資酬金	468,310			
2039 委辦費	234,135			
2051 物品	9,496,581			
2054 一般事務費	76,757,846			

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12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	2,161,011			
2066 車輛及辦公器具養護費	207,926			
2069 設施及機械設備養護費	23,909,357			
2072 國內旅費	105,879			
2081 運費	569,500			
2084 短程車資	1,566			
2093 特別費	180,000			
3000 設備及投資	888,303,022			
3010 房屋建築及設備費	719,530,348			
3015 公共建設及設施費	147,570,979			
3030 資訊軟硬體設備費	5,778,054			
3035 雜項設備費	15,423,641			
4000 獎補助費	42,570,070			
4085 獎勵及慰問	1,942,000			
4090 其他補助及捐助	40,628,070			
合計	1,343,955,283			

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12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	604,883,998	0	0	0	0	0	0	0	604,883,998
本年度	604,571,651	0	0	0	0	0	0	0	604,571,651
04010100 罰金罰鍰	1,910,440	0	0	0	0	0	0	0	1,910,440
04030100 一般賠償收入	915,467	0	0	0	0	0	0	0	915,467
05010200 證照費	1,478,000	0	0	0	0	0	0	0	1,478,000
05030300 資料使用費	102	0	0	0	0	0	0	0	102
05030600 場地設施使用費	280,022,564	0	0	0	0	0	0	0	280,022,564
05030700 服務費	268,774,350	0	0	0	0	0	0	0	268,774,350
07010100 利息收入	6,568	0	0	0	0	0	0	0	6,568
07010200 權利金	32,928,337	0	0	0	0	0	0	0	32,928,337
07010300 租金收入	14,347,073	0	0	0	0	0	0	0	14,347,073

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12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	3,639,365	0	0	0	0	0	0	0	3,639,365
12020100 收回以前年度歲出	366,152	0	0	0	0	0	0	0	366,152
12021000 其他雜項收入	183,233	0	0	0	0	0	0	0	183,233
以前年度	312,347	0	0	0	0	0	0	0	312,347
一、以前年度應收(保留) 數	312,347	0	0	0	0	0	0	0	312,347
111年度 04010100 罰金罰鍰	312,347	0	0	0	0	0	0	0	312,347
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12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12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	1,250,215,269	264,683,442	0	0	0	402,710	80,000	0	290,959,161	0	1,224,422,260	173,387,765
本年度	945,402,837	259,207,055	0	0	0	0	80,000	0	0	0	1,204,689,892	156,282,931
一、本年度經費	932,038,355	259,207,055	0	0	0	0	80,000	0	0	0	1,191,325,410	156,282,931
0253010100 行政管理	240,776,148	0	0	0	0	0	80,000	0	0	0	240,856,148	7,389,852
0253120100 殯殮管理	157,436,194	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157,436,194	5,642,825
0253120100* 殯殮管理	3,651,867	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,651,867	0
0253140100 埋葬管理	36,999,566	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,999,566	452,434
0253170100 設置規劃管理	3,424,004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,424,004	147,131
0253900200* 營建工程	468,548,881	259,207,055	0	0	0	0	0	0	0	0	727,755,936	140,783,384
0253900400* 其他設備	21,201,695	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,201,695	1,867,305

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12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	13,364,482	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,364,482	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	11,907,542	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,907,542	0
0989030100 公務人員各項補助	1,456,940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,456,940	0
以前年度	304,812,432	5,476,387	0	0	0	402,710	0	0	290,959,161	0	19,732,368	17,104,834
一、以前年度應付(保留)數	304,812,432	5,476,387	0	0	0	0	0	0	290,959,161	0	19,329,658	17,104,834
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	160,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160,000	2,290,000
110年度 0253900200* 營建工程	3,612,941	0	0	0	0	0	0	0	2,913,575	0	699,366	1,377,434
111年度 0253900200* 營建工程	296,863,368	5,476,387	0	0	0	0	0	0	288,045,586	0	14,294,169	13,437,400

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12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12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	17,860,265,527	負債	471,750,643
流動資產	739,841,597	流動負債	428,539,639
專戶存款	468,895,848	應付代收款	427,727,635
零用金		其他應付款	812,004
應收帳款	1,379,728	長期負債	1,633,046
其他應收款	240,000	應付租賃款	1,633,046
預付款	269,326,021	其他負債	41,577,958
固定資產	17,119,087,298	存入保證金	25,730,040
土地	14,571,923,673	應付保管款	1,834,168
土地改良物	96,610,612	暫收款	14,013,750
累計折舊－土地改良物	-16,983,148	淨資產	17,388,514,884
房屋建築及設備	446,098,713	資產負債淨額	17,388,514,884
累計折舊－房屋建築及設備	-105,124,037	資產負債淨額	17,388,514,884
機械及設備	229,790,525		
累計折舊－機械及設備	-183,129,181		
交通及運輸設備	8,361,035		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,604,606		
雜項設備	59,385,275		
累計折舊－雜項設備	-45,663,445		
租賃資產	4,161,522		
累計折舊－租賃資產	-1,522,560		
購建中固定資產	2,062,782,920		
無形資產	926,887		
電腦軟體	926,887		
其他資產	409,745		
暫付款	409,745		

臺北市殯葬管理處

平衡表

中華民國112年12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	17,860,265,527	合 計	17,860,265,527
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	30	待抵銷債權憑證	30

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12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	239,826,316	1,829,584,471
公庫撥入數	190,263,877	1,224,422,260
罰款及賠償收入	1,063,448	3,416,467
規費收入	54,290,192	550,275,016
財產收益	-5,806,591	50,921,343
其他收入	15,390	549,385
支出	139,147,101	1,100,565,095
繳付公庫數	48,982,856	604,883,998
人事支出	18,340,315	227,109,992
業務支出	37,031,230	185,972,199
獎補助支出	31,330,068	42,570,070
利息費用及手續費	36,950	36,950
折舊、折耗及攤銷	3,425,682	39,991,886
收支餘絀	100,679,215	729,019,376

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12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	477,674,055	673,953,002	0	14,571,923,673
土地改良物	94,884,508	-10,625,964	1,726,104	0	-6,357,184	79,627,464
房屋建築及設備	443,101,473	-95,114,682	2,997,240	0	-10,009,355	340,974,676
機械及設備	221,145,549	-162,942,782	8,684,386	39,410	-20,186,399	46,661,344
交通及運輸設備	7,879,765	-7,339,149	482,430	1,160	-265,457	756,429
雜項設備	47,397,224	-43,463,783	12,465,102	477,051	-2,199,662	13,721,830
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	504,029,317	674,470,623	-39,018,057	15,053,665,416
租賃資產	3,127,485	-869,910	1,034,037	0	-652,650	2,638,962
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	1,413,558,387	0	773,010,025	123,785,492	0	2,062,782,920
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,044,966	0	203,100	321,179	0	926,887
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	774,247,162	124,106,671	-652,650	2,066,348,769
合 計	17,000,341,977	-320,356,270	1,278,276,479	798,577,294	-39,670,707	17,120,014,185

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12月31日

頁數：第 28 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數1,278,276,479元，較取得財產合計數794,563,008元，增加483,713,471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941,128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。
9. 土地移撥系統誤植帳務調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加2,934,444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12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	1,070,987	966,354	1,633,046
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12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	605,162,211	1,224,422,260	1,829,584,471	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	1,224,422,260	1,224,422,260	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	3,416,467	-----	3,416,467	規費收入
規費收入	550,275,016	-----	550,275,016	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	50,921,343	-----	50,921,343	營業盈餘及事業收入
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	549,385	-----	549,385	
	-----	-----	-----	
歲出	1,343,955,283	-243,390,188	1,100,565,095	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	604,883,998	604,883,998	人事支出
人事費	227,109,992	-----	227,109,992	業務支出
業務費	185,972,199	-----	185,972,199	獎補助支出
獎補助費	42,570,070	-----	42,570,070	
設備及投資	888,303,022	-888,303,022	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	36,950	36,950	折舊、折耗及攤銷
	-----	39,991,886	39,991,886	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-738,793,072	1,467,812,448	729,019,376	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12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888,303,022元，其中21,316,641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888,303,022元，其中467,664,981元係支付基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888,303,022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。

(四)預算項目「設備及投資」執行數888,303,022元，其中398,552,446元係本年度預算保留，應自調整數欄扣除。

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」39,991,886元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「利息費用及手續費」36,950元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。