

臺北市殯葬管理處

# 會計月報

中華民國113年05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113年1月1日至113年5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	340,000	82,725	-	1,178,527
						-	1,518,527				
	01			04030620100	罰金罰鍰及息金	1,500,000	1,500,000	310,000	59,342	-	431,272
						-	741,272				
		01		04030620101	罰金罰鍰	1,500,000	1,500,000	310,000	59,342	-	431,272
						-	741,272				
		03		04030620300	賠償收入	500,000	500,000	30,000	23,383	-	747,255
						-	777,255				
		01		04030620301	一般賠償收入	500,000	500,000	30,000	23,383	-	747,255
						-	777,255				
05				0503000000	規費收入	584,257,000	584,257,000	231,638,000	50,159,728	-	2,101,887
						-	233,739,887				
	01			05030620100	行政規費收入	1,518,000	1,518,000	638,000	126,900	-	-21,700
						-	616,300				
		02		05030620102	證照費	1,518,000	1,518,000	638,000	126,900	-	-21,700
						-	616,300				
		03		05030620300	使用規費收入	582,739,000	582,739,000	231,000,000	50,032,828	-	2,123,587
						-	233,123,587				
		03		05030620303	資料使用費	-	-	-	28	-	28
						-	28				
		06		05030620306	場地設施使用費	308,651,000	308,651,000	120,000,000	24,724,309	-	1,184,177
						-	121,184,177				
		07		05030620307	服務費	274,088,000	274,088,000	111,000,000	25,308,491	-	939,382
						-	111,939,382				
07				0703000000	財產收入	61,801,000	61,801,000	26,773,000	12,907,455	-	11,228,836
						-	38,001,836				
	01			07030620100	財產孳息	57,301,000	57,301,000	24,773,000	12,514,046	-	11,073,675
						-	35,846,675				

# 臺北市殯葬管理處

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年5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)		
		02		07030620102 權利金	43,251,000	43,251,000	17,426,000	11,164,959	-	10,942,386
					-			28,368,386		
		03		07030620103 租金收入	14,050,000	14,050,000	7,347,000	1,349,087	-	131,289
					-			7,478,289		
		05		07030620500 廢舊物資售價	4,500,000	4,500,000	2,000,000	393,409	-	155,161
					-			2,155,161		
		01		07030620501 廢舊物資售價	4,500,000	4,500,000	2,000,000	393,409	-	155,161
					-			2,155,161		
12				12030000000 其他收入	181,000	181,000	71,000	31,835	-	424,870
					-			495,870		
		02		12030620200 雜項收入	181,000	181,000	71,000	31,835	-	424,870
					-			495,870		
		01		12030620201 收回以前年度歲出	-	-	-	21,042	-	439,805
					-			439,805		
		10		12030620210 其他雜項收入	181,000	181,000	71,000	10,793	-	-14,935
					-			56,065		
				經常門合計	648,239,000	648,239,000	258,822,000	63,181,743	-	14,934,120
					-			273,756,120		
				總計	648,239,000	648,239,000	258,822,000	63,181,743	-	14,934,120
					-			273,756,120		

# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	240,217,000	-	240,217,000	120,497,000	16,077,700	12,144,677
					-	-		108,352,323		
					-	-		-		3,250,800
					-	-		-		-
	01			5303062010100 行政管理	240,217,000	-	240,217,000	120,497,000	16,077,700	12,144,677
					-	-		108,352,323		
					-	-		-		3,250,800
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	215,580,000	-	215,580,000	111,421,000	14,701,988	9,277,549
					-	-		102,143,451		
					-	-		-		3,240,800
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	24,637,000	-	24,637,000	9,076,000	1,375,712	2,867,128
					-	-		6,208,872		
					-	-		-		10,000
					-	-		-		-
12				5303062120000 殯殮業務	202,158,000	1,183,925	203,341,925	105,325,925	12,315,731	56,748,177
					-	-		48,577,748		
					-	-		-		50,903,051
					-	-		-		-
	01			5303062120100 殯殮管理	202,158,000	1,183,925	203,341,925	105,325,925	12,315,731	56,748,177
					-	-		48,577,748		
					-	-		-		50,903,051
					-	-		-		-

# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	159,438,000	1,183,925	160,621,925	63,085,925	12,185,731	15,238,177
					-	-		47,847,748		
					-	-		-	12,295,555	
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	42,720,000	-	42,720,000	42,240,000	130,000	41,510,000
					-	-		730,000		
					-	-		-	38,607,496	
					-	-		-		
14				5303062140000 埋葬業務	30,734,000	-	30,734,000	19,341,000	9,564,058	3,830,350
					-	-		15,510,650		
					-	-		-	100,000	
					-	-		-		
	01			5303062140100 埋葬管理	30,734,000	-	30,734,000	19,341,000	9,564,058	3,830,350
					-	-		15,510,650		
					-	-		-	100,000	
					-	-		-		
			20	200000 業務費	30,734,000	-	30,734,000	19,341,000	9,564,058	3,830,350
					-	-		15,510,650		
					-	-		-	100,000	
					-	-		-		
17				5303062170000 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	3,450,000	3,350,000	6,800,000	1,146,000	266,227	366,045
					-	-		779,955		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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				
	01			5303062170100 設置規劃管理	3,450,000	3,350,000	6,800,000	1,146,000	266,227	366,045
					-	-		779,955	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	3,450,000	3,350,000	6,800,000	1,146,000	266,227	366,045
					-	-		779,955	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	476,559,000	4,533,925	481,092,925	246,309,925	38,223,716	73,089,249
					-	-		173,220,676	-	
					-	-		-	54,253,851	
					-	-		-	-	
12				5303062120000 殯殮業務	1,380,000	-	1,380,000	1,380,000	-	1,380,000
					-	-		-	-	
					-	-		-	1,294,258	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5303062120100 殯殮管理*	1,380,000	-	1,380,000	1,380,000	-	1,380,000
					-	-		-	-	
					-	-		-	1,294,258	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費*	1,380,000	-	1,380,000	1,380,000	-	1,380,000
					-	-		-	-	
					-	-		-	1,294,258	
					-	-		-	-	

# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	222,865,000	2,372,800	225,237,800	42,926,805	3,774,874	20,277,055
					-	-		22,649,750		868,280
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			5303062900200 營建工程*	221,201,000	-	221,201,000	40,557,000	2,347,949	20,146,179
					-	-		20,410,821		868,280
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	221,201,000	-	221,201,000	40,557,000	2,347,949	20,146,179
					-	-		20,410,821		868,280
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			5303062900400 其他設備*	1,664,000	2,372,800	4,036,800	2,369,805	1,426,925	130,876
					-	-		2,238,929		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	1,664,000	2,372,800	4,036,800	2,369,805	1,426,925	130,876
					-	-		2,238,929		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	224,245,000	2,372,800	226,617,800	44,306,805	3,774,874	21,657,055
					-	-		22,649,750		2,162,538
					-	-		-		-
					-	-		-		-



# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	700,804,000	6,906,725	707,710,725	290,616,730	41,998,590	94,746,304
					-	-		195,870,426		
					-	-		-		56,416,389
					-	-		-		
01				7603062010000 公務人員退休及撫卹給付	6,019,948	-	6,019,948	6,019,948	966,881	-
					-	-		6,019,948		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603062010100 公務人員退休及撫卹給付	6,019,948	-	6,019,948	6,019,948	966,881	-
					-	-		6,019,948		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	6,013,948	-	6,013,948	6,013,948	966,881	-
					-	-		6,013,948		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	-	-
					-	-		6,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8903062030000 公務人員各項補助	551,900	-	551,900	551,900	8,000	-
					-	-		551,900		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	551,900	-	551,900	8,000	-	
					-	-		551,900	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	539,400	-	539,400	-	-	
					-	-		539,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	12,500	-	12,500	8,000	-	
					-	-		12,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	6,571,848	-	6,571,848	974,881	-	
					-	-		6,571,848	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	707,375,848	6,906,725	714,282,573	42,973,471	94,746,304	
					-	-		202,442,274	-	
					-	-		-	56,416,389	
					-	-		-	-	

臺北市殯葬管理處  
以前年度歲入轉入數累計表  
中華民國113年1月1日至113年5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	189,168	-	11,477	39,185	-	149,983
		01			罰金罰鍰及息金	189,168	-	11,477	39,185	-	149,983
			01		罰金罰鍰	189,168	-	11,477	39,185	-	149,983
					小計	189,168	-	11,477	39,185	-	149,983
112	04				罰款及賠償收入	590,560	-	5,000	60,000	-	530,560
		01			罰金罰鍰及息金	590,560	-	5,000	60,000	-	530,560
			01		罰金罰鍰	590,560	-	5,000	60,000	-	530,560
					小計	590,560	-	5,000	60,000	-	530,560
					經常門合計	1,379,728	-	16,477	99,185	-	1,280,543
					總計	1,379,728	-	16,477	99,185	-	1,280,543

# 臺北市殯葬管理處

## 以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)							
	款	項	目	節								代 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
110	90				-	-	-	-	-	-	-							
					3,667,434	-	1,261,800	1,261,800	-	2,405,634	-							
	01				-	-	-	-	-	-	-							
					2,290,000	-	20,000	20,000	-	2,270,000	-							
		01			-	-	-	-	-	-	-							
					2,290,000	-	20,000	20,000	-	2,270,000	-							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					2,290,000	-	20,000	20,000	-	2,270,000	-							
	02				-	-	-	-	-	-	-							
					1,377,434	-	1,241,800	1,241,800	-	135,634	-							
		11			-	-	-	-	-	-	-							
					1,377,434	-	1,241,800	1,241,800	-	135,634	-							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					1,377,434	-	1,241,800	1,241,800	-	135,634	-							
				小計	-	-	-	-	-	-	-							
					3,667,434	-	1,261,800	1,261,800	-	2,405,634	-							
111	90				-	-	-	-	-	-	-							
					23,556,366	-	8,027,000	8,027,000	-	15,529,366	10,118,966							
	02				-	-	-	-	-	-	-							
					23,556,366	-	8,027,000	8,027,000	-	15,529,366	10,118,966							
		11			-	-	-	-	-	-	-							
					23,556,366	-	8,027,000	8,027,000	-	15,529,366	10,118,966							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					23,556,366	-	8,027,000	8,027,000	-	15,529,366	10,118,966							
				小計	-	-	-	-	-	-	-							
					23,556,366	-	8,027,000	8,027,000	-	15,529,366	10,118,966							
112	90				-	-	-	-	-	-	-							
					398,552,446	-	1,272,915	17,259,713	-	381,292,733	250,455,924							

# 臺北市殯葬管理處

## 以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第11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
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						398,552,446	-	1,272,915	17,259,713	-	381,292,733	250,455,924
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						398,552,446	-	1,272,915	17,259,713	-	381,292,733	250,455,924
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						398,552,446	-	1,272,915	17,259,713	-	381,292,733	250,455,924
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						398,552,446	-	1,272,915	17,259,713	-	381,292,733	250,455,924
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						425,776,246	-	10,561,715	26,548,513	-	399,227,733	260,574,890
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						425,776,246	-	10,561,715	26,548,513	-	399,227,733	260,574,890

# 臺北市殯葬管理處

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	102,143,451			
1015 法定編制人員待遇	23,654,645			
1020 約聘僱人員待遇	1,947,240			
1025 技工及工友待遇	26,081,224			
1030 獎金	33,991,578			
1035 其他給與	1,318,234			
1040 加班費	1,493,160			
1045 退休退職給付	4,519,383			
1050 退休離職儲金	4,582,295			
1055 保險	4,555,692			
2000 業務費	6,208,872	47,847,748	15,510,650	779,955
2006 水電費		13,575,080		
2009 通訊費	551,484			
2018 資訊服務費	406,962			
2021 其他業務租金	224,289	7,783,438		
2024 稅捐及規費	87,229	27,340	11,680	
2027 保險費	80,024	61,677	6,068	18,662
2033 臨時人員酬金			2,106,161	
2036 按日按件計資酬金		122,000		
2051 物品	661,144	1,227,171	266,285	
2054 一般事務費	2,524,072	16,178,981	11,970,578	761,293
2063 房屋建築養護費	555,501		388,554	
2066 車輛及辦公器具養護費	9,750	37,100	15,500	
2069 設施及機械設備養護費	1,048,814	8,834,961	745,824	

臺北市殯葬管理處  
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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
2072 國內旅費	3,910			
2084 短程車資	1,444			
2093 特別費	54,249			
3000 設備及投資				
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		730,000		
4085 獎勵及慰問		730,000		
合計	108,352,323	48,577,748	15,510,650	779,955

# 臺北市殯葬管理處

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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			6,013,948	539,400
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			98,887	
1035 其他給與				539,400
1040 加班費				
1045 退休退職給付			5,915,061	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費				12,500
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				
2051 物品				
2054 一般事務費				12,500
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				



臺北市殯葬管理處  
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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
2072 國內旅費				
2084 短程車資				
2093 特別費				
3000 設備及投資	20,410,821	2,238,929		
3015 公共建設及設施費	20,410,821			
3030 資訊軟硬體設備費		1,318,929		
3035 雜項設備費		920,000		
4000 獎補助費			6,000	
4085 獎勵及慰問			6,000	
合計	20,410,821	2,238,929	6,019,948	551,900

臺北市殯葬管理處  
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	108,696,799			
1015 法定編制人員待遇	23,654,645			
1020 約聘僱人員待遇	1,947,240			
1025 技工及工友待遇	26,081,224			
1030 獎金	34,090,465			
1035 其他給與	1,857,634			
1040 加班費	1,493,160			
1045 退休退職給付	10,434,444			
1050 退休離職儲金	4,582,295			
1055 保險	4,555,692			
2000 業務費	70,359,725			
2006 水電費	13,575,080			
2009 通訊費	551,484			
2018 資訊服務費	406,962			
2021 其他業務租金	8,007,727			
2024 稅捐及規費	126,249			
2027 保險費	166,431			
2033 臨時人員酬金	2,106,161			
2036 按日按件計資酬金	122,000			
2051 物品	2,154,600			
2054 一般事務費	31,447,424			
2063 房屋建築養護費	944,055			
2066 車輛及辦公器具養護費	62,350			
2069 設施及機械設備養護費	10,629,599			

臺北市殯葬管理處  
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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			
2072 國內旅費	3,910			
2084 短程車資	1,444			
2093 特別費	54,249			
3000 設備及投資	22,649,750			
3015 公共建設及設施費	20,410,821			
3030 資訊軟硬體設備費	1,318,929			
3035 雜項設備費	920,000			
4000 獎補助費	736,000			
4085 獎勵及慰問	736,000			
合計	202,442,274			

# 臺北市殯葬管理處

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年5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	273,855,305	0	0	0	0	0	0	0	273,855,305
本年度	273,756,120	0	0	0	0	0	0	0	273,756,120
04010100 罰金罰鍰	741,272	0	0	0	0	0	0	0	741,272
04030100 一般賠償收入	777,255	0	0	0	0	0	0	0	777,255
05010200 證照費	616,300	0	0	0	0	0	0	0	616,300
05030300 資料使用費	28	0	0	0	0	0	0	0	28
05030600 場地設施使用費	121,184,177	0	0	0	0	0	0	0	121,184,177
05030700 服務費	111,939,382	0	0	0	0	0	0	0	111,939,382
07010200 權利金	28,368,386	0	0	0	0	0	0	0	28,368,386
07010300 租金收入	7,478,289	0	0	0	0	0	0	0	7,478,289
07050100 廢舊物資售價	2,155,161	0	0	0	0	0	0	0	2,155,161

# 臺北市殯葬管理處

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年5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)			
12020100 收回以前年度歲出	439,805	0	0	0	0	0	0	0	439,805
12021000 其他雜項收入	56,065	0	0	0	0	0	0	0	56,065
以前年度	99,185	0	0	0	0	0	0	0	99,185
一、以前年度應收(保留) 數	99,185	0	0	0	0	0	0	0	99,185
111年度 04010100 罰金罰鍰	39,185	0	0	0	0	0	0	0	39,185
112年度 04010100 罰金罰鍰	60,000	0	0	0	0	0	0	0	60,000
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 臺北市殯葬管理處

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年5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113年1月1日至113年5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	228,990,787	56,472,373	0	0	90,000	717,476	0	0	8,807,115	0	277,463,521	73,142,242
本年度	202,442,274	56,416,389	0	0	90,000	0	0	0	0	0	258,948,663	38,239,915
一、本年度經費	195,870,426	56,416,389	0	0	90,000	0	0	0	0	0	252,376,815	38,239,915
0253010100 行政管理	108,352,323	3,250,800	0	0	0	0	0	0	0	0	111,603,123	8,893,877
0253120100 殯殮管理	48,577,748	50,903,051	0	0	90,000	0	0	0	0	0	99,570,799	5,755,126
0253120100* 殯殮管理	0	1,294,258	0	0	0	0	0	0	0	0	1,294,258	85,742
0253140100 埋葬管理	15,510,650	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	15,610,650	3,730,350
0253170100 設置規劃管理	779,955	0	0	0	0	0	0	0	0	0	779,955	366,045
0253900200* 營建工程	20,410,821	868,280	0	0	0	0	0	0	0	0	21,279,101	19,277,899
0253900400* 其他設備	2,238,929	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,238,929	130,876

# 臺北市殯葬管理處

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年5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	6,571,848	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,571,848	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,019,948	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,019,948	0
0989030100 公務人員各項補助	551,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	551,900	0
以前年度	26,548,513	55,984	0	0	0	717,476	0	0	8,807,115	0	18,514,858	34,902,327
一、以前年度應付(保留)數	26,548,513	55,984	0	0	0	0	0	0	8,807,115	0	17,797,382	34,902,327
110年度 0253900100* 土地購置	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0
110年度 0253900200* 營建工程	1,241,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,241,800	5,000
111年度 0253900200* 營建工程	8,027,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,027,000	2,417,170
112年度 0253900200* 營建工程	17,259,713	55,984	0	0	0	0	0	0	8,807,115	0	8,508,582	32,480,157
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	717,476	0	0	0	0	717,476	0



# 臺北市殯葬管理處

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年5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)		
112年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	700	0	0	0	0	700	0
112年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	244,650	0	0	0	0	244,650	0
112年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	472,126	0	0	0	0	472,126	0

# 臺北市殯葬管理處

## 平衡表

中華民國113年5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	17,960,462,026	負債	493,760,797
流動資產	810,513,687	流動負債	459,431,384
專戶存款	491,911,865	應付代收款	459,431,384
零用金	90,000	長期負債	1,633,046
應收帳款	1,280,543	應付租賃款	1,633,046
其他應收款	240,000	其他負債	32,696,367
預付款	316,991,279	存入保證金	20,115,708
固定資產	17,148,520,239	應付保管款	1,925,080
土地	14,570,022,691	暫收款	10,655,579
土地改良物	96,610,612	淨資產	17,466,701,229
累計折舊－土地改良物	-19,621,833	資產負債淨額	17,466,701,229
房屋建築及設備	436,941,225	資產負債淨額	17,466,701,229
累計折舊－房屋建築及設備	-100,055,622		
機械及設備	224,005,021		
累計折舊－機械及設備	-184,949,088		
交通及運輸設備	8,647,799		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,156,572		
雜項設備	55,713,338		
累計折舊－雜項設備	-43,617,133		
租賃資產	4,161,522		
累計折舊－租賃資產	-1,872,105		
購建中固定資產	2,109,690,384		
無形資產	1,212,214		
電腦軟體	1,212,214		
其他資產	215,886		
暫付款	215,886		

# 臺北市殯葬管理處

## 平衡表

中華民國113年5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	17,960,462,026	合 計	17,960,462,026
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	17,958,584	應付保證品	17,958,584
債權憑證	33	待抵銷債權憑證	33

# 臺北市殯葬管理處

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年5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	110,116,435	551,219,641
公庫撥入數	46,934,692	277,463,521
罰款及賠償收入	82,725	1,518,527
規費收入	50,159,728	233,739,887
財產收益	12,907,455	38,001,836
其他收入	31,835	495,870
支出	107,141,393	471,346,797
繳付公庫數	63,198,220	273,855,305
人事支出	15,668,869	108,696,799
業務支出	23,399,728	70,359,725
獎補助支出	130,000	736,000
財產損失	1,488,433	1,488,433
折舊、折耗及攤銷	3,256,143	16,210,535
收支餘絀	2,975,042	79,872,844

# 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113年1月1日至113年5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	14,571,923,673	0	1,508,306,548	1,510,207,530	0	14,570,022,691
土地改良物	96,610,612	-16,983,148	0	0	-2,638,685	76,988,779
房屋建築及設備	446,098,713	-105,124,037	0	9,157,488	5,068,415	336,885,603
機械及設備	229,790,525	-183,129,181	1,114,542	6,900,046	-1,819,907	39,055,933
交通及運輸設備	8,361,035	-7,604,606	920,000	633,236	448,034	1,491,227
雜項設備	59,385,275	-45,663,445	51,870	3,723,807	2,046,312	12,096,205
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	15,412,169,833	-358,504,417	1,510,392,960	1,530,622,107	3,104,169	15,036,540,438
租賃資產	4,161,522	-1,522,560	0	0	-349,545	2,289,417
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	2,062,782,920	0	46,907,464	0	0	2,109,690,384
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	926,887	0	426,420	141,093	0	1,212,214
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	2,067,871,329	-1,522,560	47,333,884	141,093	-349,545	2,113,192,015
合 計	17,480,041,162	-360,026,977	1,557,726,844	1,530,763,200	2,754,624	17,149,732,453

# 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113年1月1日至113年5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1,557,726,844元，較取得財產合計數49,198,263元，增加1,508,528,581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1,477,723,700元。
2. 辦理土地公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加27,770,168元。
3. 辦理土地重測面積增加，致成本變動增加數較取得財產合計數增加2,812,680元。
4. 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812,004元。
5. 折舊年限追溯調整，致財產合計數增加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113年1月1日至113年5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	1,633,046			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113年1月1日至113年5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	273,756,120	277,463,521	551,219,641	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	277,463,521	277,463,521	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	1,518,527	-----	1,518,527	規費收入
規費收入	233,739,887	-----	233,739,887	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	38,001,836	-----	38,001,836	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	495,870	-----	495,870	
	-----	-----	-----	
歲出	202,442,274	268,904,523	471,346,797	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	273,855,305	273,855,305	人事支出
人事費	108,696,799	-----	108,696,799	業務支出
業務費	70,359,725	-----	70,359,725	獎補助支出
獎補助費	736,000	-----	736,000	
設備及投資	22,649,750	-22,649,750	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	1,488,433	1,488,433	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	16,210,535	16,210,535	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	71,313,846	8,558,998	79,872,844	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113年1月1日至113年5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22,649,750元，其中20,410,821元係支付墓區整理遷置工程估驗計價款，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22,649,750元，其中812,004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。

(三)預算項目「設備及投資」執行數22,649,750元，其中1,426,925元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

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」16,210,535元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。