

臺北市殯葬管理處

# 會計月報

中華民國114年09月份

主辦會計人員 張銘潭

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 9 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 10 頁至第 11 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 12 頁至第 13 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 14 頁至第 19 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 20 頁至第 22 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 23 頁至第 25 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 26 頁至第 27 頁
二、收入支出表.....	第 28 頁至第 28 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 29 頁至第 30 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 31 頁至第 31 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 32 頁至第 33 頁
---------------------	---------------

# 臺北市殯葬管理處

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114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			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	2,300,000	2,300,000	840,000	427,787	-	999,536
						-			1,839,536		
	01			04030620100	罰金罰鍰及息金	1,800,000	1,800,000	810,000	141,000	-	236,302
						-			1,046,302		
		01		04030620101	罰金罰鍰	1,800,000	1,800,000	810,000	141,000	-	236,302
						-			1,046,302		
			03	04030620300	賠償收入	500,000	500,000	30,000	286,787	-	763,234
						-			793,234		
			01	04030620301	一般賠償收入	500,000	500,000	30,000	286,787	-	763,234
						-			793,234		
05				0503000000	規費收入	590,573,000	590,573,000	439,675,000	38,853,029	-	7,651,074
						-			447,326,074		
		01		05030620100	行政規費收入	1,518,000	1,518,000	1,125,000	104,550	-	-28,600
						-			1,096,400		
			02	05030620102	證照費	1,518,000	1,518,000	1,125,000	104,550	-	-28,600
						-			1,096,400		
			03	05030620300	使用規費收入	589,055,000	589,055,000	438,550,000	38,748,479	-	7,679,674
						-			446,229,674		
			06	05030620306	場地設施使用費	309,171,000	309,171,000	230,550,000	21,759,044	-	-8,088,666
						-			222,461,334		
			07	05030620307	服務費	279,884,000	279,884,000	208,000,000	16,989,435	-	15,768,340
						-			223,768,340		
07				0703000000	財產收入	75,108,000	75,108,000	44,286,000	2,110,429	-	13,037,992
						-			57,323,992		
		01		07030620100	財產孳息	73,908,000	73,908,000	43,386,000	1,673,586	-	8,488,917
						-			51,874,917		
			01	07030620101	利息收入	-	-	-	22	-	4,482
						-			4,482		

# 臺北市殯葬管理處

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114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)			
		02		07030620102	權利金	56,298,000	56,298,000	31,212,000	102,350	-	7,800,340
						-			39,012,340		
		03		07030620103	租金收入	17,610,000	17,610,000	12,174,000	1,571,214	-	684,095
						-			12,858,095		
		05		07030620500	廢舊物資售價	1,200,000	1,200,000	900,000	436,843	-	4,549,075
						-			5,449,075		
		01		07030620501	廢舊物資售價	1,200,000	1,200,000	900,000	436,843	-	4,549,075
						-			5,449,075		
12				12030000000	其他收入	146,000	146,000	107,000	45,111	-	167,180
						-			274,180		
		02		12030620200	雜項收入	146,000	146,000	107,000	45,111	-	167,180
						-			274,180		
		01		12030620201	收回以前年度歲出	-	-	-	31,810	-	152,164
						-			152,164		
		10		12030620210	其他雜項收入	146,000	146,000	107,000	13,301	-	15,016
						-			122,016		
				經常門合計		668,127,000	668,127,000	484,908,000	41,436,356	-	21,855,782
						-			506,763,782		
				總計		668,127,000	668,127,000	484,908,000	41,436,356	-	21,855,782
						-			506,763,782		

# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	263,092,000	-	263,092,000	217,561,500	17,133,132	20,307,185
					-	-		197,254,315		
					-	-		-		533,932
					-	-		-		-
	01			5303062010100 行政管理	263,092,000	-	263,092,000	217,561,500	17,133,132	20,307,185
					-	-		197,254,315		
					-	-		-		533,932
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	236,566,000	-	236,566,000	198,913,000	14,750,632	15,912,095
					-	-		183,000,905		
					-	-		-		121,932
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	26,526,000	-	26,526,000	18,648,500	2,382,500	4,395,090
					-	-		14,253,410		
					-	-		-		412,000
					-	-		-		-
12				5303062120000 殯殮業務	211,264,000	-	211,963,000	178,299,000	13,758,173	59,786,586
					-	-		118,512,414		
					699,000	-		-		45,184,548
					-	-		-		-
	01			5303062120100 殯殮管理	211,264,000	-	211,963,000	178,299,000	13,758,173	59,786,586
					-	-		118,512,414		
					699,000	-		-		45,184,548
					-	-		-		-

# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	166,862,000	-	167,131,000	133,587,000	10,224,321	26,075,782
					-	-430,000		107,511,218		
					699,000	-		-		11,568,340
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	44,402,000	-	44,832,000	44,712,000	3,533,852	33,710,804
					-	430,000		11,001,196		
					-	-		-		33,616,208
					-	-		-		-
14				5303062140000 埋葬業務	34,619,000	-	34,619,000	29,932,000	1,359,399	5,726,690
					-	-		24,205,310		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5303062140100 埋葬管理	34,619,000	-	34,619,000	29,932,000	1,359,399	5,726,690
					-	-		24,205,310		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	34,619,000	-	34,619,000	29,932,000	1,359,399	5,726,690
					-	-		24,205,310		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
17				5303062170000 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	3,399,000	-	3,399,000	2,235,000	170,200	68,321
					-	-		2,166,679		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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				
	01			5303062170100 設置規劃管理	3,399,000	-	3,399,000	2,235,000	170,200	68,321
					-	-		2,166,679	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	3,399,000	-	3,399,000	2,235,000	170,200	68,321
					-	-		2,166,679	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經常門合計	512,374,000	-	513,073,000	428,027,500	32,420,904	85,888,782
					-	-		342,138,718	-	-
					699,000	-		-	-	45,718,480
					-	-		-	-	-
12				5303062120000 殯殮業務	806,000	-	806,000	806,000	110,707	52,307
					-	-		753,693	-	-
					-	-		-	-	52,307
					-	-		-	-	-
	01			5303062120100 殯殮管理*	806,000	-	806,000	806,000	110,707	52,307
					-	-		753,693	-	-
					-	-		-	-	52,307
					-	-		-	-	-
			40	400000 獎補助費*	806,000	-	806,000	806,000	110,707	52,307
					-	-		753,693	-	-
					-	-		-	-	52,307
					-	-		-	-	-

# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	432,290,000	-	432,820,533	264,646,369	4,985,804	128,139,004
				一般建築及設備	-	-		136,507,365	-	
					530,533	-		-	-	41,023,834
					-	-		-	-	-
02				5303062900200	427,211,000	-	427,741,533	260,483,029	3,730,561	126,938,177
				營建工程*	-	-		133,544,852	-	
					530,533	-		-	-	41,023,834
					-	-		-	-	-
			30	300000	427,211,000	-	427,741,533	260,483,029	3,730,561	126,938,177
				設備及投資*	-	-		133,544,852	-	
					530,533	-		-	-	41,023,834
					-	-		-	-	-
04				5303062900400	5,079,000	-	5,079,000	4,163,340	1,255,243	1,200,827
				其他設備*	-	-		2,962,513	-	
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000	5,079,000	-	5,079,000	4,163,340	1,255,243	1,200,827
				設備及投資*	-	-		2,962,513	-	
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	433,096,000	-	433,626,533	265,452,369	5,096,511	128,191,311
					-	-		137,261,058	-	
					530,533	-		-	-	41,076,141
					-	-		-	-	-

# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	945,470,000	-	946,699,533	693,479,869	37,517,415	214,080,093
					-	-		479,399,776		
					1,229,533	-		-	86,794,621	
					-	-		-		
01				7603062010000 公務人員退休及撫卹給付	9,369,641	-	9,369,641	9,369,641	909,830	-
					-	-		9,369,641	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7603062010100 公務人員退休及撫卹給付	9,369,641	-	9,369,641	9,369,641	909,830	-
					-	-		9,369,641	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	9,286,041	-	9,286,041	9,286,041	882,630	-
					-	-		9,286,041	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	83,600	-	83,600	83,600	27,200	-
					-	-		83,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				7603062030000 公務人員因公傷亡慰問金	23,000	-	23,000	23,000	-	-
					-	-		23,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	備註(預付款)			
	01			7603062030100 公務人員因公傷亡慰問金	23,000	-	23,000	-	-	
					-	-		23,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	23,000	-	23,000	-	-	
					-	-		23,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8903062030000 公務人員各項補助	1,099,620	-	1,099,620	103,300	265,800	
					-	-		833,820	-	
					-	-		-	265,800	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8903062030100 公務人員各項補助	1,099,620	-	1,099,620	103,300	265,800	
					-	-		833,820	-	
					-	-		-	265,800	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	1,042,620	-	1,042,620	103,300	265,800	
					-	-		776,820	-	
					-	-		-	265,800	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	57,000	-	57,000	-	-	
					-	-		57,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市殯葬管理處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				統籌科目合計	10,492,261	-	10,492,261	10,492,261	1,013,130	265,800
					-	-		10,226,461		
					-	-		-		265,800
					-	-		-		
				總計	955,962,261	-	957,191,794	703,972,130	38,530,545	214,345,893
					-	-		489,626,237		
					1,229,533	-		-		87,060,421
					-	-		-		

**臺北市殯葬管理處**  
**以前年度歲入轉入數累計表**  
 中華民國114年1月1日至114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)
	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	300,000	-	-	-	300,000
		01			罰金罰鍰及息金	600,000	300,000	-	-	-	300,000
			01		罰金罰鍰	600,000	300,000	-	-	-	300,000
					小計	600,000	300,000	-	-	-	300,000
111	04				罰款及賠償收入	122,244	100,000	-	22,244	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	122,244	100,000	-	22,244	-	-
			01		罰金罰鍰	122,244	100,000	-	22,244	-	-
					小計	122,244	100,000	-	22,244	-	-
112	04				罰款及賠償收入	182,630	182,630	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	182,630	182,630	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	182,630	182,630	-	-	-	-
					小計	182,630	182,630	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	671,000	-	5,000	606,000	-	65,000
		01			罰金罰鍰及息金	671,000	-	5,000	606,000	-	65,000

臺北市殯葬管理處  
以前年度歲入轉入數累計表  
中華民國114年1月1日至114年9月30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)
	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
			01		罰金罰鍰	671,000	-	5,000	606,000	-	65,000
					小計	671,000	-	5,000	606,000	-	65,000
					經常門合計	1,575,874	582,630	5,000	628,244	-	365,000
					總計	1,575,874	582,630	5,000	628,244	-	365,000

# 臺北市殯葬管理處

## 以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第12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
110	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						2,210,000	-	-	60,000	-	2,150,000	-
		01			土地購置*	-	-	-	-	-	-	-
						2,210,000	-	-	60,000	-	2,150,000	-
			01		土地購置*	-	-	-	-	-	-	-
						2,210,000	-	-	60,000	-	2,150,000	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						2,210,000	-	-	60,000	-	2,150,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						2,210,000	-	-	60,000	-	2,150,000	-
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						6,048,996	-	34,985	2,183,960	-	3,865,036	3,582,942
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						6,048,996	-	34,985	2,183,960	-	3,865,036	3,582,942
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						6,048,996	-	34,985	2,183,960	-	3,865,036	3,582,942
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						6,048,996	-	34,985	2,183,960	-	3,865,036	3,582,942
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						6,048,996	-	34,985	2,183,960	-	3,865,036	3,582,942
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						33,857,410	-	11,685	2,803,495	-	31,053,915	30,812,293
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						33,857,410	-	11,685	2,803,495	-	31,053,915	30,812,293
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						33,857,410	-	11,685	2,803,495	-	31,053,915	30,812,293
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						33,857,410	-	11,685	2,803,495	-	31,053,915	30,812,293

**臺北市殯葬管理處**  
**以前年度歲出轉入數累計表**  
 中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第13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
					-	-	-	-	-	-	-							
					33,857,410	-	11,685	2,803,495	-	31,053,915	30,812,293							
113	90				-	-	-	-	-	-	-							
					60,156,558	-	4,976,538	19,586,776	-	40,569,782	37,755,768							
		02			-	-	-	-	-	-	-							
					60,156,558	-	4,976,538	19,586,776	-	40,569,782	37,755,768							
			11		-	-	-	-	-	-	-							
					60,156,558	-	4,976,538	19,586,776	-	40,569,782	37,755,768							
				30	-	-	-	-	-	-	-							
					60,156,558	-	4,976,538	19,586,776	-	40,569,782	37,755,768							
113	08				-	-	-	-	-	-	-							
					21,184,862	-	-	15,251,136	-	5,933,726	-							
		01			-	-	-	-	-	-	-							
					21,184,862	-	-	15,251,136	-	5,933,726	-							
			01		-	-	-	-	-	-	-							
					21,184,862	-	-	15,251,136	-	5,933,726	-							
				30	-	-	-	-	-	-	-							
					21,184,862	-	-	15,251,136	-	5,933,726	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					81,341,420	-	4,976,538	34,837,912	-	46,503,508	37,755,768							
					-	-	-	-	-	-	-							
					123,457,826	-	5,023,208	39,885,367	-	83,572,459	72,151,003							
					-	-	-	-	-	-	-							
					123,457,826	-	5,023,208	39,885,367	-	83,572,459	72,151,003							

# 臺北市殯葬管理處

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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			
	行政管理	殯殮管理	埋葬管理	設置規劃管理
1000 人事費	183,000,905			
1015 法定編制人員待遇	42,873,195			
1020 約聘僱人員待遇	3,526,762			
1025 技工及工友待遇	42,884,471			
1030 獎金	51,032,396			
1035 其他給與	2,379,828			
1040 加班費	2,013,423			
1045 退休退職給付	5,585,448			
1050 退休離職儲金	23,167,309			
1055 保險	9,538,073			
2000 業務費	14,253,410	107,511,218	24,205,310	2,166,679
2006 水電費		33,185,532		
2009 通訊費	1,350,281			
2012 土地租金	1,488,110			
2018 資訊服務費	964,903			
2021 其他業務租金	469,313	19,355,375		
2024 稅捐及規費	90,344	37,840	18,160	
2027 保險費	73,504	65,314	6,845	12,000
2030 兼職費	8,016			
2033 約用人員酬金			2,680,365	
2036 按日按件計資酬金		235,000		
2051 物品	784,468	2,745,842	624,178	
2054 一般事務費	3,929,364	40,110,114	17,867,929	2,154,679
2063 房屋建築養護費	1,226,037		1,259,950	

# 臺北市殯葬管理處

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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			
	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	44,700	89,954	25,814	
2069 設施及機械設備養護費	3,672,692	11,686,247	1,722,069	
2072 國內旅費	52,900			
2084 短程車資	4,060			
2093 特別費	94,718			
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		11,754,889		
4065 社會福利津貼及濟助				
4085 獎勵及慰問		1,940,000		
4090 其他補助及捐助		9,814,889		
合計	197,254,315	119,266,107	24,205,310	2,166,679

# 臺北市殯葬管理處

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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			
	營建工程	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金
1000 人事費			9,286,041	23,000
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			102,928	
1035 其他給與				23,000
1040 加班費				
1045 退休退職給付			9,183,113	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費				
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				
2030 兼職費				
2033 約用人員酬金				
2036 按日按件計資酬金				
2051 物品				
2054 一般事務費				
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114年1月1日至114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			
	營建工程	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金
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				
2084 短程車資				
2093 特別費				
3000 設備及投資	133,544,852	2,962,513		
3010 房屋建築及設備費	46,814,041			
3015 公共建設及設施費	86,730,811			
3030 資訊軟硬體設備費		1,704,190		
3035 雜項設備費		1,258,323		
4000 獎補助費			83,600	
4065 社會福利津貼及濟助			69,600	
4085 獎勵及慰問			14,000	
4090 其他補助及捐助				
合計	133,544,852	2,962,513	9,369,641	23,000

# 臺北市殯葬管理處

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第18頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	776,820	193,086,766	
1015 法定編制人員待遇		42,873,195	
1020 約聘僱人員待遇		3,526,762	
1025 技工及工友待遇		42,884,471	
1030 獎金		51,135,324	
1035 其他給與	776,820	3,179,648	
1040 加班費		2,013,423	
1045 退休退職給付		14,768,561	
1050 退休離職儲金		23,167,309	
1055 保險		9,538,073	
2000 業務費	57,000	148,193,617	
2006 水電費		33,185,532	
2009 通訊費		1,350,281	
2012 土地租金		1,488,110	
2018 資訊服務費		964,903	
2021 其他業務租金		19,824,688	
2024 稅捐及規費		146,344	
2027 保險費		157,663	
2030 兼職費		8,016	
2033 約用人員酬金		2,680,365	
2036 按日按件計資酬金		235,000	
2051 物品		4,154,488	
2054 一般事務費	57,000	64,119,086	
2063 房屋建築養護費		2,485,987	

臺北市殯葬管理處  
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第19頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
2066 車輛及辦公器具養護費		160,468	
2069 設施及機械設備養護費		17,081,008	
2072 國內旅費		52,900	
2084 短程車資		4,060	
2093 特別費		94,718	
3000 設備及投資		136,507,365	
3010 房屋建築及設備費		46,814,041	
3015 公共建設及設施費		86,730,811	
3030 資訊軟硬體設備費		1,704,190	
3035 雜項設備費		1,258,323	
4000 獎補助費		11,838,489	
4065 社會福利津貼及濟助		69,600	
4085 獎勵及慰問		1,954,000	
4090 其他補助及捐助		9,814,889	
合計	833,820	489,626,237	

# 臺北市殯葬管理處

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114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)			
合計	507,392,026	0	0	0	0	0	0	0	507,392,026
本年度	506,763,782	0	0	0	0	0	0	0	506,763,782
04010100 罰金罰鍰	1,046,302	0	0	0	0	0	0	0	1,046,302
04030100 一般賠償收入	793,234	0	0	0	0	0	0	0	793,234
05010200 證照費	1,096,400	0	0	0	0	0	0	0	1,096,400
05030600 場地設施使用費	222,461,334	0	0	0	0	0	0	0	222,461,334
05030700 服務費	223,768,340	0	0	0	0	0	0	0	223,768,340
07010100 利息收入	4,482	0	0	0	0	0	0	0	4,482
07010200 權利金	39,012,340	0	0	0	0	0	0	0	39,012,340
07010300 租金收入	12,858,095	0	0	0	0	0	0	0	12,858,095
07050100 廢舊物資售價	5,449,075	0	0	0	0	0	0	0	5,449,075

# 臺北市殯葬管理處

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第21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	152,164	0	0	0	0	0	0	0	152,164
12021000 其他雜項收入	122,016	0	0	0	0	0	0	0	122,016
以前年度	628,244	0	0	0	0	0	0	0	628,244
一、以前年度應收(保留) 數	628,244	0	0	0	0	0	0	0	628,244
111年度 04010100 罰金罰鍰	22,244	0	0	0	0	0	0	0	22,244
113年度 04010100 罰金罰鍰	606,000	0	0	0	0	0	0	0	606,000
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114年1月1日至114年9月30日

頁數：第22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114年1月1日至114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)		
合計	529,511,604	124,816,189	0	0	90,000	712,666	0	0	3,696,355	0	651,434,104	136,606,928
本年度	489,626,237	87,060,421	0	0	90,000	0	0	0	0	0	576,776,658	127,195,472
一、本年度經費	479,399,776	86,794,621	0	0	90,000	0	0	0	0	0	566,284,397	127,195,472
0253010100 行政管理	197,254,315	533,932	0	0	0	0	0	0	0	0	197,788,247	19,773,253
0253120100 殯殮管理	118,512,414	45,184,548	0	0	90,000	0	0	0	0	0	163,786,962	14,512,038
0253120100* 殯殮管理	753,693	52,307	0	0	0	0	0	0	0	0	806,000	0
0253140100 埋葬管理	24,205,310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,205,310	5,726,690
0253170100 設置規劃管理	2,166,679	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,166,679	68,321
0253900200* 營建工程	133,544,852	41,023,834	0	0	0	0	0	0	0	0	174,568,686	85,914,343
0253900400* 其他設備	2,962,513	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,962,513	1,200,827

# 臺北市殯葬管理處

## 公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第24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	10,226,461	265,800	0	0	0	0	0	0	0	0	10,492,261	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,369,641	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,369,641	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	23,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,000	0
0989030100 公務人員各項補助	833,820	265,800	0	0	0	0	0	0	0	0	1,099,620	0
以前年度	39,885,367	37,755,768	0	0	0	712,666	0	0	3,696,355	0	74,657,446	9,411,456
一、以前年度應付(保留)數	39,885,367	37,755,768	0	0	0	0	0	0	3,696,355	0	73,944,780	9,411,456
110年度 0253900100* 土地購置	60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000	140,000
111年度 0253900200* 營建工程	2,183,960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,183,960	282,094
112年度 0253900200* 營建工程	2,803,495	0	0	0	0	0	0	0	2,616,388	0	187,107	241,622
113年度 0253900200* 營建工程	19,586,776	37,755,768	0	0	0	0	0	0	650,692	0	56,691,852	2,814,014

# 臺北市殯葬管理處

## 公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第25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)		
113年度 0989080100* 災害準備金	15,251,136	0	0	0	0	0	0	0	429,275	0	14,821,861	5,933,726
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	712,666	0	0	0	0	712,666	0
082年度 06050100 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
112年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	50,000	0	0	0	0	50,000	0
113年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	450	0	0	0	0	450	0
113年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	116,597	0	0	0	0	116,597	0
113年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	346,950	0	0	0	0	346,950	0
113年度 07010200 權利金	0	0	0	0	0	198,669	0	0	0	0	198,669	0

# 臺北市殯葬管理處

## 平衡表

中華民國114年9月30日

頁數：第 26 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	18,484,194,591	負債	597,136,184
流動資產	754,549,316	流動負債	560,731,417
專戶存款	594,882,892	應付代收款	560,731,417
零用金	90,000	長期負債	2,159,675
應收帳款	365,000	應付租賃款	2,159,675
預付款	159,211,424	其他負債	34,245,092
固定資產	17,728,184,885	存入保證金	25,357,942
土地	14,505,735,901	應付保管款	2,194,820
土地改良物	96,610,612	暫收款	6,692,330
累計折舊－土地改良物	-28,065,625	淨資產	17,887,058,407
房屋建築及設備	739,695,561	資產負債淨額	17,887,058,407
累計折舊－房屋建築及設備	-120,872,449	資產負債淨額	17,887,058,407
機械及設備	219,187,289		
累計折舊－機械及設備	-196,441,589		
交通及運輸設備	8,735,112		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,104,333		
雜項設備	65,711,541		
累計折舊－雜項設備	-52,940,824		
租賃資產	4,857,171		
累計折舊－租賃資產	-2,192,246		
購建中固定資產	2,495,268,764		
無形資產	1,366,773		
電腦軟體	1,366,773		
其他資產	93,617		
暫付款	93,617		

# 臺北市殯葬管理處

## 平衡表

中華民國114年9月30日

頁數：第 27 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	18,484,194,591	合 計	18,484,194,591
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	23,324,427	應付保證品	23,324,427
債權憑證	31	待抵銷債權憑證	31

# 臺北市殯葬管理處

## 收入支出表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 28 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	74,995,948	1,158,197,886
公庫撥入數	33,559,592	651,434,104
罰款及賠償收入	427,787	1,839,536
規費收入	38,853,029	447,326,074
財產收益	2,110,429	57,323,992
其他收入	45,111	274,180
支出	78,068,852	890,624,208
繳付公庫數	41,441,356	507,392,026
人事支出	15,736,562	193,086,766
業務支出	14,136,420	148,193,617
獎補助支出	3,671,759	11,838,489
財產損失	0	147,861
利息費用及手續費	0	2,360
折舊、折耗及攤銷	3,082,755	29,963,089
收支餘絀	-3,072,904	267,573,678

# 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114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 29 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	14,169,774,584	0	628,141,250	292,179,933	0	14,505,735,901
土地改良物	96,610,612	-23,315,992	0	0	-4,749,633	68,544,987
房屋建築及設備	738,563,446	-111,378,178	2,519,165	1,387,050	-9,494,271	618,823,112
機械及設備	165,875,788	-136,896,808	53,311,501	0	-59,544,781	22,745,700
交通及運輸設備	8,735,112	-6,238,028	0	0	-866,305	1,630,779
雜項設備	32,878,057	-22,796,647	32,833,484	0	-30,144,177	12,770,717
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	15,212,437,599	-300,625,653	716,805,400	293,566,983	-104,799,167	15,230,251,196
租賃資產	5,219,879	-2,411,106	638,921	1,001,629	218,860	2,664,925
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	2,324,677,142	0	173,576,508	2,984,886	0	2,495,268,764
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,050,290	0	660,042	343,559	0	1,366,773
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	2,330,947,311	-2,411,106	174,875,471	4,330,074	218,860	2,499,300,462
合 計	17,543,384,910	-303,036,759	891,680,871	297,897,057	-104,580,307	17,729,551,658

# 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114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 30 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數891,680,871元，較取得財產合計數176,392,732元，增加715,288,139元之原因說明如下：

1. 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455,701,089元。
2. 辦理土地分割，致成本變動增加數較取得財產合計數增加172,440,161元。
3. 購建中固定資產轉列房屋建築及設備2,519,165元，轉列機械及設備114,240元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加2,633,405元。
4. 補列以前年度機械及設備，致成本變動增加數較取得財產合計數增加51,905,112元。
5. 補列以前年度雜項設備，致成本變動增加數較取得財產合計數增加31,660,489元。
6. 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1,044,148元。
7. 購建中固定資產因支付受款人戶名錯誤重匯，致成本變動增加數較取得財產合計數增加351,481元。
8. 因109年個人電腦租賃租期屆滿取得租賃資產所有權轉列資產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,001,629元。
9. 取得114年電腦租賃資產現值總額638,921元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加638,921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114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 31 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	1,658,834	641,281	140,440	2,159,675
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114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 32 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	506,763,782	651,434,104	1,158,197,886	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		651,434,104	651,434,104	稅課收入
稅課收入				罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	1,839,536		1,839,536	規費收入
規費收入	447,326,074		447,326,074	
信託管理收入				財產收益
財產收入	57,323,992		57,323,992	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	274,180		274,180	
	-----	-----	-----	
歲出	489,626,237	400,997,971	890,624,208	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		507,392,026	507,392,026	人事支出
人事費	193,086,766		193,086,766	業務支出
業務費	148,193,617		148,193,617	獎補助支出
獎補助費	11,838,489		11,838,489	
設備及投資	136,507,365	-136,507,365		財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		147,861	147,861	利息費用及手續費
債務費		2,360	2,360	折舊、折耗及攤銷
		29,963,089	29,963,089	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	17,137,545	250,436,133	267,573,678	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114年1月1日至114年9月30日

頁數:第 33 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136,507,365元，其中133,225,420元係支付墓區整理遷置工程等估驗計價款，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136,507,365元，其中1,044,148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136,507,365元，其中2,237,797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」29,963,089元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「財產損失」147,861元，係報廢固定資產所發生之損失。

(四)會計科目「利息費用及手續費」2,360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。