

臺北市殯葬管理處

會計月報

中華民國115年02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 14 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 15 頁至第 18 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 19 頁至第 21 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 22 頁至第 24 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 25 頁至第 26 頁
二、收入支出表.....	第 27 頁至第 27 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 28 頁至第 29 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 30 頁至第 30 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 31 頁至第 32 頁
---------------------	---------------

臺北市殯葬管理處

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	2,500,000	2,500,000	10,000	141,387	-	181,387
						-	191,387				
	01			04030620100	罰金罰鍰及息金	2,000,000	2,000,000	-	51,478	-	96,478
						-	96,478				
		01		04030620101	罰金罰鍰	2,000,000	2,000,000	-	51,478	-	96,478
						-	96,478				
	03			04030620300	賠償收入	500,000	500,000	10,000	89,909	-	84,909
						-	94,909				
		01		04030620301	一般賠償收入	500,000	500,000	10,000	89,909	-	84,909
						-	94,909				
05				05030000000	規費收入	620,116,000	620,116,000	101,461,000	30,349,714	-	-31,958,906
						-	69,502,094				
	01			05030620100	行政規費收入	1,560,000	1,560,000	255,000	93,900	-	-51,200
						-	203,800				
		02		05030620102	證照費	1,560,000	1,560,000	255,000	93,900	-	-51,200
						-	203,800				
	03			05030620300	使用規費收入	618,556,000	618,556,000	101,206,000	30,255,814	-	-31,907,706
						-	69,298,294				
		06		05030620306	場地設施使用費	322,674,000	322,674,000	53,044,000	16,074,570	-	-15,754,980
						-	37,289,020				
		07		05030620307	服務費	295,882,000	295,882,000	48,162,000	14,181,244	-	-16,152,726
						-	32,009,274				
07				07030000000	財產收入	75,944,000	75,944,000	7,416,000	15,477,723	-	9,306,408
						-	16,722,408				
	01			07030620100	財產孳息	74,744,000	74,744,000	7,216,000	15,054,251	-	9,080,536
						-	16,296,536				
		02		07030620102	權利金	57,578,000	57,578,000	5,100,000	13,978,678	-	8,878,678
						-	13,978,678				

臺北市殯葬管理處

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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)		
		03		07030620103 租金收入	17,166,000	17,166,000	2,116,000	1,075,573	-	201,858
					-			2,317,858		
	05			07030620500 廢舊物資售價	1,200,000	1,200,000	200,000	423,472	-	225,872
					-			425,872		
		01		07030620501 廢舊物資售價	1,200,000	1,200,000	200,000	423,472	-	225,872
					-			425,872		
12				12030000000 其他收入	149,000	149,000	26,000	36,221	-	71,608
					-			97,608		
	02			12030620200 雜項收入	149,000	149,000	26,000	36,221	-	71,608
					-			97,608		
		01		12030620201 收回以前年度歲出	-	-	-	25,425	-	76,016
					-			76,016		
		10		12030620210 其他雜項收入	149,000	149,000	26,000	10,796	-	-4,408
					-			21,592		
				經常門合計	698,709,000	698,709,000	108,913,000	46,005,045	-	-22,399,503
					-			86,513,497		
				總計	698,709,000	698,709,000	108,913,000	46,005,045	-	-22,399,503
					-			86,513,497		

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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				
01				5303062010000 一般行政	256,531,000	-	256,531,000	76,257,944	21,431,782	19,098,049
					-	-			57,159,895	
					-	-			-	6,090,612
					-	-			-	-
	01			5303062010100 行政管理	256,531,000	-	256,531,000	76,257,944	21,431,782	19,098,049
					-	-			57,159,895	
					-	-			-	6,090,612
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	222,958,000	-	222,958,000	70,514,837	20,467,986	14,697,829
					-	-			55,817,008	
					-	-			-	4,041,032
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	33,573,000	-	33,573,000	5,743,107	963,796	4,400,220
					-	-			1,342,887	
					-	-			-	2,049,580
					-	-			-	-
12				5303062120000 殯殮業務	240,448,000	-	240,448,000	32,045,057	7,058,053	24,062,256
					-	-			7,982,801	
					-	-			-	12,952,900
					-	-			-	-
	01			5303062120100 殯殮管理	240,448,000	-	240,448,000	32,045,057	7,058,053	24,062,256
					-	-			7,982,801	
					-	-			-	12,952,900
					-	-			-	-

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	193,893,000	-	193,893,000	31,545,057	7,038,053	23,652,256
					-	-		7,892,801		12,952,900
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	46,555,000	-	46,555,000	500,000	20,000	410,000
					-	-		90,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
14				5303062140000 埋葬業務	41,147,000	-	41,147,000	6,207,673	1,270,019	4,077,647
					-	-		2,130,026		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5303062140100 埋葬管理	41,147,000	-	41,147,000	6,207,673	1,270,019	4,077,647
					-	-		2,130,026		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	41,147,000	-	41,147,000	6,207,673	1,270,019	4,077,647
					-	-		2,130,026		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
17				5303062170000 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	1,563,000	-	1,563,000	119,000	22,310	90,690
					-	-		28,310		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	1,563,000	-	1,563,000	119,000	22,310	90,690
					-	-		28,310	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	1,563,000	-	1,563,000	119,000	22,310	90,690
					-	-		28,310	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	539,689,000	-	539,689,000	114,629,674	29,782,164	47,328,642
					-	-		67,301,032	-	
					-	-		-	19,043,512	
					-	-		-	-	
12				5303062120000 殯殮業務	17,475,000	-	17,475,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5303062120100 殯殮管理*	17,475,000	-	17,475,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		30		300000 設備及投資*	17,030,000	-	17,030,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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				
			40	400000 獎補助費*	445,000	-	445,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
14				5303062140000 埋葬業務	589,000	-	589,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			5303062140100 埋葬管理*	589,000	-	589,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	589,000	-	589,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
90				5303062900000 一般建築及設備	417,504,000	-	417,504,000	33,108,800	-	
					-	-	-	162,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	02			5303062900200 營建工程*	415,610,000	-	415,610,000	32,375,000	-	
					-	-	-	162,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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)			
			30	300000 設備及投資*	415,610,000	-	415,610,000	32,375,000	-	32,213,000
					-	-		162,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			5303062900400 其他設備*	1,894,000	-	1,894,000	733,800	-	733,800
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	1,894,000	-	1,894,000	733,800	-	733,800
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	435,568,000	-	435,568,000	33,108,800	-	32,946,800
					-	-		162,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	975,257,000	-	975,257,000	147,738,474	29,782,164	80,275,442
					-	-		67,463,032		-
					-	-		-		19,043,512
					-	-		-		-
01				7603062010000 公務人員退休及撫卹給付	2,544,752	-	2,544,752	2,544,752	794,443	-
					-	-		2,544,752		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			7603062010100 公務人員退休及撫卹給付	2,544,752	-	2,544,752	794,443	-	
					-	-		2,544,752	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	2,517,552	-	2,517,552	794,443	-	
					-	-		2,517,552	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	27,200	-	27,200	-	-	
					-	-		27,200	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8903062030000 公務人員各項補助	565,640	-	565,640	561,140	-	
					-	-		565,640	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8903062030100 公務人員各項補助	565,640	-	565,640	561,140	-	
					-	-		565,640	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	529,140	-	529,140	529,140	-	
					-	-		529,140	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市殯葬管理處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	36,500	-	36,500	32,000	-	
					-	-		36,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	3,110,392	-	3,110,392	1,355,583	-	
					-	-		3,110,392	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	978,367,392	-	978,367,392	150,848,866	80,275,442	
					-	-		31,137,747	-	
					-	-		70,573,424	-	
					-	-		-	19,043,512	

臺北市殯葬管理處
以前年度歲入轉入數累計表
中華民國115年1月1日至115年2月28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	300,000	-	-	-	-	300,000
		01			罰金罰鍰及息金	300,000	-	-	-	-	300,000
			01		罰金罰鍰	300,000	-	-	-	-	300,000
					小計	300,000	-	-	-	-	300,000
113	04				罰款及賠償收入	50,000	-	5,000	10,000	-	40,000
		01			罰金罰鍰及息金	50,000	-	5,000	10,000	-	40,000
			01		罰金罰鍰	50,000	-	5,000	10,000	-	40,000
					小計	50,000	-	5,000	10,000	-	40,000
114	04				罰款及賠償收入	386,000	-	34,918	94,918	-	291,082
		01			罰金罰鍰及息金	376,000	-	34,918	94,918	-	281,082
			01		罰金罰鍰	376,000	-	34,918	94,918	-	281,082
		03			賠償收入	10,000	-	-	-	-	10,000
			01		一般賠償收入	10,000	-	-	-	-	10,000
					小計	386,000	-	34,918	94,918	-	291,082

臺北市殯葬管理處
以前年度歲入轉入數累計表
 中華民國115年1月1日至115年2月28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
					經常門合計	736,000	-	39,918	104,918	-	631,082
						-	-	-	-	-	-
					總計	736,000	-	39,918	104,918	-	631,082
						-	-	-	-	-	-

臺北市殯葬管理處

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	-	-	-	-	-	-	-
						2,090,000	-	-	-	-	2,090,000	-
	01				土地購置*	-	-	-	-	-	-	-
						2,090,000	-	-	-	-	2,090,000	-
		01			土地購置*	-	-	-	-	-	-	-
						2,090,000	-	-	-	-	2,090,000	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						2,090,000	-	-	-	-	2,090,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						2,090,000	-	-	-	-	2,090,000	-
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						3,865,036	-	-	-	-	3,865,036	3,582,942
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						3,865,036	-	-	-	-	3,865,036	3,582,942
		11			其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						3,865,036	-	-	-	-	3,865,036	3,582,942
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						3,865,036	-	-	-	-	3,865,036	3,582,942
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						3,865,036	-	-	-	-	3,865,036	3,582,942
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						30,694,293	-	-	-	-	30,694,293	29,494,293
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						30,694,293	-	-	-	-	30,694,293	29,494,293
		11			其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						30,694,293	-	-	-	-	30,694,293	29,494,293
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						30,694,293	-	-	-	-	30,694,293	29,494,293

臺北市殯葬管理處

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第13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
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						30,694,293	-	-	-	-	30,694,293	29,494,293
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						1,210,285	-	-	-	-	1,210,285	1,210,285
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						1,210,285	-	-	-	-	1,210,285	1,210,285
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						1,210,285	-	-	-	-	1,210,285	1,210,285
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						1,210,285	-	-	-	-	1,210,285	1,210,285
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						1,210,285	-	-	-	-	1,210,285	1,210,285
114	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						172,580,838	-	-	-	-	172,580,838	40,657,330
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						171,819,439	-	-	-	-	171,819,439	40,657,330
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						171,819,439	-	-	-	-	171,819,439	40,657,330
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						171,819,439	-	-	-	-	171,819,439	40,657,330
		04			其他設備*	-	-	-	-	-	-	-
						761,399	-	-	-	-	761,399	-
			04		其他設備*	-	-	-	-	-	-	-
						761,399	-	-	-	-	761,399	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						761,399	-	-	-	-	761,399	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						172,580,838	-	-	-	-	172,580,838	40,657,330

臺北市殯葬管理處

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第14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
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	
						210,440,452	-	-	-	-	210,440,452	74,944,850
					總計	-	-	-	-	-	-	
						210,440,452	-	-	-	-	210,440,452	74,944,850

臺北市殯葬管理處

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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
1000 人事費	55,817,008			
1015 法定編制人員待遇	12,765,959			
1020 約聘僱人員待遇	1,018,209			
1025 技工及工友待遇	12,527,316			
1030 獎金	24,547,318			
1035 其他給與	455,160			
1040 加班費	96,113			
1045 退休退職給付	3,302,193			
1050 退休離職儲金	838,268			
1055 保險	266,472			
2000 業務費	1,342,887	7,892,801	2,130,026	28,310
2006 水電費		4,107,959		
2009 通訊費	159,735			
2018 資訊服務費	94,711			
2021 其他業務租金		2,880		
2027 保險費	81,006	48,010	6,533	6,000
2030 兼職費	9,000			
2033 約用人員酬金			1,083,427	
2036 按日按件計資酬金		5,000		
2051 物品	26,144	26,580	59,896	
2054 一般事務費	514,018	3,116,274	423,390	22,310
2063 房屋建築養護費			149,940	
2066 車輛及辦公器具養護費	31,900	24,250		
2069 設施及機械設備養護費	417,663	561,848	406,840	

臺北市殯葬管理處
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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			
	行政管理	殯殮管理	埋葬管理	設置規劃管理
2093 特別費	8,710			
3000 設備及投資				
3015 公共建設及設施費				
4000 獎補助費		90,000		
4065 社會福利津貼及濟助				
4085 獎勵及慰問		90,000		
合計	57,159,895	7,982,801	2,130,026	28,310

臺北市殯葬管理處

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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
	營建工程	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	
1000 人事費		2,517,552	529,140	58,863,700
1015 法定編制人員待遇				12,765,959
1020 約聘僱人員待遇				1,018,209
1025 技工及工友待遇				12,527,316
1030 獎金		74,303		24,621,621
1035 其他給與			529,140	984,300
1040 加班費				96,113
1045 退休退職給付		2,443,249		5,745,442
1050 退休離職儲金				838,268
1055 保險				266,472
2000 業務費			36,500	11,430,524
2006 水電費				4,107,959
2009 通訊費				159,735
2018 資訊服務費				94,711
2021 其他業務租金				2,880
2027 保險費				141,549
2030 兼職費				9,000
2033 約用人員酬金				1,083,427
2036 按日按件計資酬金				5,000
2051 物品				112,620
2054 一般事務費			36,500	4,112,492
2063 房屋建築養護費				149,940
2066 車輛及辦公器具養護費				56,150
2069 設施及機械設備養護費				1,386,351

臺北市殯葬管理處
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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			
	營建工程	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
2093 特別費				8,710
3000 設備及投資	162,000			162,000
3015 公共建設及設施費	162,000			162,000
4000 獎補助費			27,200	117,200
4065 社會福利津貼及濟助			23,200	23,200
4085 獎勵及慰問			4,000	94,000
合計	162,000	2,544,752	565,640	70,573,424

臺北市殯葬管理處

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28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)			
合計	86,618,415	0	0	0	0	0	0	0	86,618,415
本年度	86,513,497	0	0	0	0	0	0	0	86,513,497
04010100 罰金罰鍰	96,478	0	0	0	0	0	0	0	96,478
04030100 一般賠償收入	94,909	0	0	0	0	0	0	0	94,909
05010200 證照費	203,800	0	0	0	0	0	0	0	203,800
05030600 場地設施使用費	37,289,020	0	0	0	0	0	0	0	37,289,020
05030700 服務費	32,009,274	0	0	0	0	0	0	0	32,009,274
07010200 權利金	13,978,678	0	0	0	0	0	0	0	13,978,678
07010300 租金收入	2,317,858	0	0	0	0	0	0	0	2,317,858
07050100 廢舊物資售價	425,872	0	0	0	0	0	0	0	425,872
12020100 收回以前年度歲出	76,016	0	0	0	0	0	0	0	76,016

臺北市殯葬管理處

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28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)			
12021000 其他雜項收入	21,592	0	0	0	0	0	0	0	21,592
以前年度	104,918	0	0	0	0	0	0	0	104,918
一、以前年度應收(保留) 數	104,918	0	0	0	0	0	0	0	104,918
113年度 04010100 罰金罰鍰	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
114年度 04010100 罰金罰鍰	94,918	0	0	0	0	0	0	0	94,918
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
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

臺北市殯葬管理處

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28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)			
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115年1月1日至115年2月28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)		
合計	70,573,424	19,043,512	0	0	90,000	481,045	0	0	0	0	90,187,981	61,141,930
本年度	70,573,424	19,043,512	0	0	90,000	0	0	0	0	0	89,706,936	61,141,930
一、本年度經費	67,463,032	19,043,512	0	0	90,000	0	0	0	0	0	86,596,544	61,141,930
0253010100 行政管理	57,159,895	6,090,612	0	0	0	0	0	0	0	0	63,250,507	13,007,437
0253120100 殯殮管理	7,982,801	12,952,900	0	0	90,000	0	0	0	0	0	21,025,701	11,019,356
0253140100 埋葬管理	2,130,026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,130,026	4,077,647
0253170100 設置規劃管理	28,310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,310	90,690
0253900200* 營建工程	162,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	162,000	32,213,000
0253900400* 其他設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	733,800
二、統籌科目	3,110,392	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,110,392	0

臺北市殯葬管理處

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28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)		
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,544,752	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,544,752	0
0989030100 公務人員各項補助	565,640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	565,640	0
以前年度	0	0	0	0	0	481,045	0	0	0	0	481,045	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	481,045	0	0	0	0	481,045	0
113年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	23,100	0	0	0	0	23,100	0
113年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	4,000	0	0	0	0	4,000	0
114年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	500	0	0	0	0	500	0
114年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	144,765	0	0	0	0	144,765	0
114年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	110,150	0	0	0	0	110,150	0

臺北市殯葬管理處

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28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)		
114年度 07010200 權利金	0	0	0	0	0	198,530	0	0	0	0	198,530	0

臺北市殯葬管理處

平衡表

中華民國115年2月28日

頁數：第 25 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	18,543,799,311	負債	649,920,377
流動資產	768,034,716	流動負債	608,402,448
專戶存款	647,481,746	應付代收款	607,564,698
零用金	90,000	其他應付款	837,750
應收帳款	631,082	長期負債	1,375,881
其他應收款	36,879	應付租賃款	1,375,881
預付款	119,795,009	其他負債	40,142,048
固定資產	17,774,360,403	存入保證金	28,031,134
土地	14,407,730,077	應付保管款	2,283,241
土地改良物	125,371,776	暫收款	9,827,673
累計折舊－土地改良物	-33,077,090	淨資產	17,893,878,934
房屋建築及設備	739,032,308	資產負債淨額	17,893,878,934
累計折舊－房屋建築及設備	-126,101,171	資產負債淨額	17,893,878,934
機械及設備	217,591,367		
累計折舊－機械及設備	-197,247,305		
交通及運輸設備	8,647,932		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,358,703		
雜項設備	66,943,970		
累計折舊－雜項設備	-55,793,395		
租賃資產	4,857,171		
累計折舊－租賃資產	-2,595,946		
購建中固定資產	2,626,359,412		
無形資產	1,179,192		
電腦軟體	1,179,192		
其他資產	225,000		
暫付款	225,000		

臺北市殯葬管理處

平衡表

中華民國115年2月28日

頁數：第 26 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	18,543,799,311	合 計	18,543,799,311
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	23,248,736	應付保證品	23,248,736
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115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 27 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	86,115,701	176,701,478
公庫撥入數	40,110,656	90,187,981
罰款及賠償收入	141,387	191,387
規費收入	30,349,714	69,502,094
財產收益	15,477,723	16,722,408
其他收入	36,221	97,608
支出	80,479,932	163,604,541
繳付公庫數	46,044,963	86,618,415
人事支出	21,791,569	58,863,700
業務支出	9,326,178	11,430,524
獎補助支出	20,000	117,200
財產損失	19,523	19,523
折舊、折耗及攤銷	3,277,699	6,555,179
收支餘絀	5,635,769	13,096,937

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115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 28 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	14,407,730,077	0	7,142,085	7,142,085	0	14,407,730,077
土地改良物	125,371,776	-31,547,060	0	0	-1,530,030	92,294,686
房屋建築及設備	739,032,308	-123,744,381	0	0	-2,356,790	612,931,137
機械及設備	219,228,527	-197,882,060	0	1,637,160	634,755	20,344,062
交通及運輸設備	8,647,932	-7,191,081	0	0	-167,622	1,289,229
雜項設備	67,259,338	-54,825,449	0	315,368	-967,946	11,150,575
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	15,567,269,958	-415,190,031	7,142,085	9,094,613	-4,387,633	15,145,739,766
租賃資產	4,857,171	-2,434,466	0	0	-161,480	2,261,225
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	2,626,197,412	0	162,000	0	0	2,626,359,412
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,252,253	0	0	73,061	0	1,179,192
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	2,632,306,836	-2,434,466	162,000	73,061	-161,480	2,629,799,829
合 計	18,199,576,794	-417,624,497	7,304,085	9,167,674	-4,549,113	17,775,539,595

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115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 29 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數7,304,085元，較取得財產合計數162,000元，增加7,142,085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7,142,085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115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 30 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	1,375,881			1,375,881
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115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 31 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	86,513,497	90,187,981	176,701,478	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	90,187,981	90,187,981	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	191,387	-----	191,387	規費收入
規費收入	69,502,094	-----	69,502,094	財產收益
信託管理收入	-----	-----	-----	投資收益
財產收入	16,722,408	-----	16,722,408	補助及協助收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	其他收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	
其他收入	97,608	-----	97,608	
	-----	-----	-----	
歲出	70,573,424	93,031,117	163,604,541	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	86,618,415	86,618,415	人事支出
人事費	58,863,700	-----	58,863,700	業務支出
業務費	11,430,524	-----	11,430,524	獎補助支出
獎補助費	117,200	-----	117,200	
設備及投資	162,000	-162,000	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	19,523	19,523	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	6,555,179	6,555,179	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	15,940,073	-2,843,136	13,096,937	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115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 32 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162,000元，其中162,000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。

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」6,555,179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」19,523元，係報廢固定資產所發生之損失。