

臺北市殯葬管理處

會計月報

中華民國115年03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3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	2,500,000	2,500,000	230,000	108,401	-	69,788
						-	-	-	299,788	-	-
	01			04030620100	罰金罰鍰及息金	2,000,000	2,000,000	200,000	100,000	-	-3,522
						-	-	-	196,478	-	-
		01		04030620101	罰金罰鍰	2,000,000	2,000,000	200,000	100,000	-	-3,522
						-	-	-	196,478	-	-
				04030620300	賠償收入	500,000	500,000	30,000	8,401	-	73,310
						-	-	-	103,310	-	-
				04030620301	一般賠償收入	500,000	500,000	30,000	8,401	-	73,310
						-	-	-	103,310	-	-
05				0503000000	規費收入	620,116,000	620,116,000	155,526,000	58,375,774	-	-27,648,132
						-	-	-	127,877,868	-	-
				05030620100	行政規費收入	1,560,000	1,560,000	400,000	136,800	-	-59,400
						-	-	-	340,600	-	-
				05030620102	證照費	1,560,000	1,560,000	400,000	136,800	-	-59,400
						-	-	-	340,600	-	-
				05030620300	使用規費收入	618,556,000	618,556,000	155,126,000	58,238,974	-	-27,588,732
						-	-	-	127,537,268	-	-
				05030620306	場地設施使用費	322,674,000	322,674,000	80,844,000	30,551,424	-	-13,003,556
						-	-	-	67,840,444	-	-
				05030620307	服務費	295,882,000	295,882,000	74,282,000	27,687,550	-	-14,585,176
						-	-	-	59,696,824	-	-
07				0703000000	財產收入	75,944,000	75,944,000	17,866,000	1,803,450	-	659,858
						-	-	-	18,525,858	-	-
				07030620100	財產孳息	74,744,000	74,744,000	17,566,000	1,235,721	-	-33,743
						-	-	-	17,532,257	-	-
				07030620101	利息收入	-	-	-	4,988	-	4,988
						-	-	-	4,988	-	-

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3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	57,578,000	57,578,000	14,392,000	-	-413,322	
						-		13,978,678			
		03		07030620103	租金收入	17,166,000	17,166,000	3,174,000	1,230,733	-	374,591
						-		3,548,591			
		05		07030620500	廢舊物資售價	1,200,000	1,200,000	300,000	567,729	-	693,601
						-		993,601			
		01		07030620501	廢舊物資售價	1,200,000	1,200,000	300,000	567,729	-	693,601
						-		993,601			
12				12030000000	其他收入	149,000	149,000	38,000	52,931	-	112,539
						-		150,539			
		02		12030620200	雜項收入	149,000	149,000	38,000	52,931	-	112,539
						-		150,539			
		01		12030620201	收回以前年度歲出	-	-	-	42,135	-	118,151
						-		118,151			
		10		12030620210	其他雜項收入	149,000	149,000	38,000	10,796	-	-5,612
						-		32,388			
				經常門合計		698,709,000	698,709,000	173,660,000	60,340,556	-	-26,805,947
						-		146,854,053			
				總計		698,709,000	698,709,000	173,660,000	60,340,556	-	-26,805,947
						-		146,854,053			

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3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				
01				5303062010000 一般行政	256,531,000	-	256,531,000	94,627,202	20,049,469	17,417,838
					-	-		77,209,364		
					-	-		-	4,551,032	
					-	-		-	-	
	01			5303062010100 行政管理	256,531,000	-	256,531,000	94,627,202	20,049,469	17,417,838
					-	-		77,209,364		
					-	-		-	4,551,032	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	222,958,000	-	222,958,000	85,929,986	16,755,356	13,357,622
					-	-		72,572,364		
					-	-		-	4,041,032	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	33,573,000	-	33,573,000	8,697,216	3,294,113	4,060,216
					-	-		4,637,000		
					-	-		-	510,000	
					-	-		-	-	
12				5303062120000 殯殮業務	240,448,000	-	240,448,000	94,538,851	16,634,671	69,921,379
					-	-		24,617,472		
					-	-		-	54,365,728	
					-	-		-	-	
	01			5303062120100 殯殮管理	240,448,000	-	240,448,000	94,538,851	16,634,671	69,921,379
					-	-		24,617,472		
					-	-		-	54,365,728	
					-	-		-	-	

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3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	193,893,000	-	193,893,000	49,583,851	16,514,671	25,176,379
					-	-		24,407,472		
					-	-		-		12,952,900
					-	-		-		-
		40	400000	獎補助費	46,555,000	-	46,555,000	44,955,000	120,000	44,745,000
					-	-		210,000		
					-	-		-		41,412,828
					-	-		-		-
14			5303062140000	埋葬業務	41,147,000	-	41,147,000	10,127,903	2,294,961	5,702,916
					-	-		4,424,987		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01		5303062140100	埋葬管理	41,147,000	-	41,147,000	10,127,903	2,294,961	5,702,916
					-	-		4,424,987		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20	200000	業務費	41,147,000	-	41,147,000	10,127,903	2,294,961	5,702,916
					-	-		4,424,987		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
17			5303062170000	公墓靈(納)骨堂(塔)業務	1,563,000	-	1,563,000	181,800	82,130	71,360
					-	-		110,440		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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3月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
	01			5303062170100 設置規劃管理	1,563,000	-	1,563,000	181,800	82,130	71,360
					-	-		110,440		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	1,563,000	-	1,563,000	181,800	82,130	71,360
					-	-		110,440		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	539,689,000	-	539,689,000	199,475,756	39,061,231	93,113,493
					-	-		106,362,263		
					-	-		-	58,916,760	
					-	-		-		
12				5303062120000 殯殮業務	17,475,000	-	17,475,000	445,000	-	445,000
					-	-		-		
					-	-		-	418,223	
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5303062120100 殯殮管理*	17,475,000	-	17,475,000	445,000	-	445,000
					-	-		-		
					-	-		-	418,223	
					-	-		-		
					-	-		-		
		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3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)
			40	400000 獎補助費*	445,000	-	445,000	-	445,000	
					-	-		-		
					-	-		-	418,223	
					-	-		-		
14				5303062140000 埋葬業務	589,000	-	589,000	150,000	149,900	100
					-	-		149,900		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5303062140100 埋葬管理*	589,000	-	589,000	150,000	149,900	100
					-	-		149,900		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	589,000	-	589,000	150,000	149,900	100
					-	-		149,900		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
90				5303062900000 一般建築及設備	417,504,000	-	417,504,000	58,908,800	37,796,870	20,949,930
					-	-		37,958,870		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			5303062900200 營建工程*	415,610,000	-	415,610,000	58,175,000	37,796,870	20,216,130
					-	-		37,958,870		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		

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3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)			
			30	300000 設備及投資*	415,610,000	-	415,610,000	58,175,000	37,796,870	20,216,130
					-	-		37,958,870		
					-	-		-		
					-	-		-		
	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	59,503,800	37,946,770	21,395,030
					-	-		38,108,770		
					-	-		-		418,223
					-	-		-		
				經資門合計	975,257,000	-	975,257,000	258,979,556	77,008,001	114,508,523
					-	-		144,471,033		
					-	-		-		59,334,983
					-	-		-		
01				7603062010000 公務人員退休及撫卹給付	3,339,195	-	3,339,195	3,339,195	794,443	-
					-	-		3,339,195		
					-	-		-		
					-	-		-		

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3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				
	01			7603062010100 公務人員退休及撫卹給付	3,339,195	-	3,339,195	794,443	-	
					-	-		3,339,195	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	3,311,995	-	3,311,995	794,443	-	
					-	-		3,311,995	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			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	-	-	
					-	-		565,640	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8903062030100 公務人員各項補助	565,640	-	565,640	-	-	
					-	-		565,640	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	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3月31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	-	-	
					-	-		36,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	3,904,835	-	3,904,835	3,904,835	794,443	-
					-	-		3,904,835	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	979,161,835	-	979,161,835	262,884,391	77,802,444	114,508,523
					-	-		148,375,868	-	-
					-	-		-	-	59,334,983
					-	-		-	-	-

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3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)
	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	15,000	-	35,000
		01			罰金罰鍰及息金	50,000	-	5,000	15,000	-	35,000
			01		罰金罰鍰	50,000	-	5,000	15,000	-	35,000
					小計	50,000	-	5,000	15,000	-	35,000
114	04				罰款及賠償收入	386,000	-	-	94,918	-	291,082
		01			罰金罰鍰及息金	376,000	-	-	94,918	-	281,082
			01		罰金罰鍰	376,000	-	-	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	-	-	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3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)
	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	-	5,000	109,918	-	626,082
						-	-	-	-	-	-
					總計	736,000	-	5,000	109,918	-	626,082
						-	-	-	-	-	-

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3月31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3月31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3月31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	
						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3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			
	行政管理	殯殮管理	埋葬管理	設置規劃管理
1000 人事費	72,572,364			
1015 法定編制人員待遇	17,025,568			
1020 約聘僱人員待遇	1,372,080			
1025 技工及工友待遇	16,458,648			
1030 獎金	27,681,851			
1035 其他給與	653,463			
1040 加班費	973,354			
1045 退休退職給付	4,376,149			
1050 退休離職儲金	1,943,415			
1055 保險	2,087,836			
2000 業務費	4,637,000	24,407,472	4,424,987	110,440
2006 水電費		7,155,775		
2009 通訊費	682,282			
2012 土地租金	1,539,580			
2018 資訊服務費	180,945			
2021 其他業務租金		5,117,451		
2024 稅捐及規費	11,230	26,440	11,230	
2027 保險費	81,006	55,157	6,533	6,000
2030 兼職費	9,000			
2033 約用人員酬金			1,414,478	
2036 按日按件計資酬金		55,000		
2051 物品	226,622	720,668	126,389	
2054 一般事務費	1,154,444	10,267,172	1,620,932	104,440
2063 房屋建築養護費	115,795		332,212	

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3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			
	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	31,900	62,750		
2069 設施及機械設備養護費	562,554	947,059	913,213	
2093 特別費	41,642			
3000 設備及投資			149,900	
3010 房屋建築及設備費				
3015 公共建設及設施費				
3035 雜項設備費			149,900	
4000 獎補助費		210,000		
4065 社會福利津貼及濟助				
4085 獎勵及慰問		210,000		
合計	77,209,364	24,617,472	4,574,887	110,440

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3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			
	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
1000 人事費		3,311,995	529,140	76,413,499
1015 法定編制人員待遇				17,025,568
1020 約聘僱人員待遇				1,372,080
1025 技工及工友待遇				16,458,648
1030 獎金		74,303		27,756,154
1035 其他給與			529,140	1,182,603
1040 加班費				973,354
1045 退休退職給付		3,237,692		7,613,841
1050 退休離職儲金				1,943,415
1055 保險				2,087,836
2000 業務費			36,500	33,616,399
2006 水電費				7,155,775
2009 通訊費				682,282
2012 土地租金				1,539,580
2018 資訊服務費				180,945
2021 其他業務租金				5,117,451
2024 稅捐及規費				48,900
2027 保險費				148,696
2030 兼職費				9,000
2033 約用人員酬金				1,414,478
2036 按日按件計資酬金				55,000
2051 物品				1,073,679
2054 一般事務費			36,500	13,183,488
2063 房屋建築養護費				448,007

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3月31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
2066 車輛及辦公器具養護費				94,650
2069 設施及機械設備養護費				2,422,826
2093 特別費				41,642
3000 設備及投資	37,958,870			38,108,770
3010 房屋建築及設備費	4,638,817			4,638,817
3015 公共建設及設施費	33,320,053			33,320,053
3035 雜項設備費				149,900
4000 獎補助費		27,200		237,200
4065 社會福利津貼及濟助		23,200		23,200
4085 獎勵及慰問		4,000		214,000
合計	37,958,870	3,339,195	565,640	148,375,868

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3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)			
合計	146,963,971	0	0	0	0	0	0	0	146,963,971
本年度	146,854,053	0	0	0	0	0	0	0	146,854,053
04010100 罰金罰鍰	196,478	0	0	0	0	0	0	0	196,478
04030100 一般賠償收入	103,310	0	0	0	0	0	0	0	103,310
05010200 證照費	340,600	0	0	0	0	0	0	0	340,600
05030600 場地設施使用費	67,840,444	0	0	0	0	0	0	0	67,840,444
05030700 服務費	59,696,824	0	0	0	0	0	0	0	59,696,824
07010100 利息收入	4,988	0	0	0	0	0	0	0	4,988
07010200 權利金	13,978,678	0	0	0	0	0	0	0	13,978,678
07010300 租金收入	3,548,591	0	0	0	0	0	0	0	3,548,591
07050100 廢舊物資售價	993,601	0	0	0	0	0	0	0	993,601

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3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)			
12020100 收回以前年度歲出	118,151	0	0	0	0	0	0	0	118,151
12021000 其他雜項收入	32,388	0	0	0	0	0	0	0	32,388
以前年度	109,918	0	0	0	0	0	0	0	109,918
一、以前年度應收(保留) 數	109,918	0	0	0	0	0	0	0	109,918
113年度 04010100 罰金罰鍰	15,000	0	0	0	0	0	0	0	15,000
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

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3月31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)			
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115年1月1日至115年3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)		
合計	148,375,868	33,528,336	0	0	90,000	550,425	0	25,806,647	0	25,806,647	182,544,629	55,083,540
本年度	148,375,868	59,334,983	0	0	90,000	0	0	0	0	0	207,800,851	55,083,540
一、本年度經費	144,471,033	59,334,983	0	0	90,000	0	0	0	0	0	203,896,016	55,083,540
0253010100 行政管理	77,209,364	4,551,032	0	0	0	0	0	0	0	0	81,760,396	12,866,806
0253120100 殯殮管理	24,617,472	54,365,728	0	0	90,000	0	0	0	0	0	79,073,200	15,465,651
0253120100* 殯殮管理	0	418,223	0	0	0	0	0	0	0	0	418,223	26,777
0253140100 埋葬管理	4,424,987	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,424,987	5,702,916
0253140100* 埋葬管理	149,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149,900	100
0253170100 設置規劃管理	110,440	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110,440	71,360
0253900200* 營建工程	37,958,870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,958,870	20,216,130

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3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)			
0253900400* 其他設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	733,800	
二、統籌科目	3,904,835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,904,835	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,339,195	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,339,195	0
0989030100 公務人員各項補助	565,640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	565,640	0
以前年度	0	0	0	0	0	550,425	0	0	0	0	0	550,425	0
一、以前年度應付(保留)數	0	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	550,425	0	0	0	0	0	550,425	0
113年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	28,480	0	0	0	0	0	28,480	0
113年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	8,000	0	0	0	0	0	8,000	0
114年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	500	0	0	0	0	0	500	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3月31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 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	170,150	0	0	0	0	170,150	0
114年度 07010200 權利金	0	0	0	0	0	198,530	0	0	0	0	198,530	0
墊付款	0	-25,806,647	0	0	0	0	0	25,806,647	0	25,806,647	-25,806,647	0
1143000001 遷葬補償費及救濟金	0	-25,806,647	0	0	0	0	0	0	0	0	-25,806,647	0
1153000001 遷葬補償費及救濟金	0	0	0	0	0	0	0	25,806,647	0	25,806,647	0	0

臺北市殯葬管理處

平衡表

中華民國115年3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
資產	18,562,723,161	負債	665,898,110
流動資產	798,117,246	流動負債	622,986,871
專戶存款	663,084,452	應付代收款	622,149,121
零用金	90,000	其他應付款	837,750
應收帳款	626,082	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	134,279,833	其他負債	41,535,358
固定資產	17,762,863,227	存入保證金	26,980,476
土地	14,380,421,887	應付保管款	2,298,599
土地改良物	125,371,776	暫收款	12,256,283
累計折舊－土地改良物	-33,842,105	淨資產	17,896,825,051
房屋建築及設備	739,032,308	資產負債淨額	17,896,825,051
累計折舊－房屋建築及設備	-127,279,566	資產負債淨額	17,896,825,051
機械及設備	309,205,214		
累計折舊－機械及設備	-216,633,372		
交通及運輸設備	8,797,832		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,444,162		
雜項設備	66,943,970		
累計折舊－雜項設備	-56,433,475		
租賃資產	4,857,171		
累計折舊－租賃資產	-2,676,686		
購建中固定資產	2,572,542,435		
無形資產	1,142,661		
電腦軟體	1,142,661		
其他資產	600,027		
暫付款	600,027		

臺北市殯葬管理處

平衡表

中華民國115年3月31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	18,562,723,161	合 計	18,562,723,161
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	22,248,736	應付保證品	22,248,736
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3月31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	152,697,204	329,398,682
公庫撥入數	92,356,648	182,544,629
罰款及賠償收入	108,401	299,788
規費收入	58,375,774	127,877,868
財產收益	1,803,450	18,525,858
其他收入	52,931	150,539
支出	122,373,517	285,978,058
繳付公庫數	60,345,556	146,963,971
人事支出	17,549,799	76,413,499
業務支出	22,185,875	33,616,399
獎補助支出	120,000	237,200
財產損失	0	19,523
折舊、折耗及攤銷	22,172,287	28,727,466
收支餘絀	30,323,687	43,420,624

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3月31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	11,195,085	38,503,275	0	14,380,421,887
土地改良物	125,371,776	-31,547,060	0	0	-2,295,045	91,529,671
房屋建築及設備	739,032,308	-123,744,381	0	0	-3,535,185	611,752,742
機械及設備	219,228,527	-197,882,060	91,613,847	1,637,160	-18,751,312	92,571,842
交通及運輸設備	8,647,932	-7,191,081	149,900	0	-253,081	1,353,670
雜項設備	67,259,338	-54,825,449	0	315,368	-1,608,026	10,510,495
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	102,958,832	40,455,803	-26,442,649	15,188,140,307
租賃資產	4,857,171	-2,434,466	0	0	-242,220	2,180,485
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	2,626,197,412	0	63,765,517	117,420,494	0	2,572,542,435
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,252,253	0	0	109,592	0	1,142,661
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	63,765,517	117,530,086	-242,220	2,575,865,581
合 計	18,199,576,794	-417,624,497	166,724,349	157,985,889	-26,684,869	17,764,005,888

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3月31日

頁數：第 29 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數166,724,349元，較取得財產合計數38,108,770元，增加128,615,579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11,195,085元。
2. 辦理轉正士林11墊付案-遷葬補償費及救濟金，致成本變動增加數較取得財產合計數增加25,806,647元。
3. 購建中固定資產轉列機械及設備91,613,847元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加91,613,847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3月31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3月31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	146,854,053	182,544,629	329,398,682	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		182,544,629	182,544,629	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	299,788	-----	299,788	規費收入
規費收入	127,877,868	-----	127,877,868	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	18,525,858	-----	18,525,858	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	150,539	-----	150,539	
歲出	148,375,868	137,602,190	285,978,058	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		146,963,971	146,963,971	人事支出
人事費	76,413,499	-----	76,413,499	業務支出
業務費	33,616,399	-----	33,616,399	獎補助支出
獎補助費	237,200	-----	237,200	
設備及投資	38,108,770	-38,108,770	-----	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
		28,727,466	28,727,466	其他支出
歲計餘絀	-1,521,815	44,942,439	43,420,624	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3月31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38,108,770元，其中37,958,870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)預算項目「設備及投資」執行數38,108,770元，其中149,900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」28,727,466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。