

臺北市殯葬管理處

# 會計月報

中華民國114年10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10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	2,300,000	2,300,000	965,000	236,167	-	1,110,703
						-	-	-	2,075,703	-	-
	01			04030620100	罰金罰鍰及息金	1,800,000	1,800,000	935,000	166,000	-	277,302
						-	-	-	1,212,302	-	-
		01		04030620101	罰金罰鍰	1,800,000	1,800,000	935,000	166,000	-	277,302
						-	-	-	1,212,302	-	-
		03		04030620300	賠償收入	500,000	500,000	30,000	70,167	-	833,401
						-	-	-	863,401	-	-
			01	04030620301	一般賠償收入	500,000	500,000	30,000	70,167	-	833,401
						-	-	-	863,401	-	-
05				05030000000	規費收入	590,573,000	590,573,000	490,004,000	41,918,253	-	-759,673
						-	-	-	489,244,327	-	-
	01			05030620100	行政規費收入	1,518,000	1,518,000	1,254,000	116,950	-	-40,650
						-	-	-	1,213,350	-	-
		02		05030620102	證照費	1,518,000	1,518,000	1,254,000	116,950	-	-40,650
						-	-	-	1,213,350	-	-
		03		05030620300	使用規費收入	589,055,000	589,055,000	488,750,000	41,801,303	-	-719,023
						-	-	-	488,030,977	-	-
		06		05030620306	場地設施使用費	309,171,000	309,171,000	256,750,000	22,960,508	-	-11,328,158
						-	-	-	245,421,842	-	-
		07		05030620307	服務費	279,884,000	279,884,000	232,000,000	18,840,795	-	10,609,135
						-	-	-	242,609,135	-	-
07				07030000000	財產收入	75,108,000	75,108,000	45,601,000	1,763,238	-	13,486,230
						-	-	-	59,087,230	-	-
	01			07030620100	財產孳息	73,908,000	73,908,000	44,601,000	1,450,816	-	8,724,733
						-	-	-	53,325,733	-	-
		01		07030620101	利息收入	-	-	-	-	-	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10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			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	31,330,000	95,747	-	7,778,087
						-			39,108,087		
		03		07030620103	租金收入	17,610,000	17,610,000	13,271,000	1,355,069	-	942,164
						-			14,213,164		
		05		07030620500	廢舊物資售價	1,200,000	1,200,000	1,000,000	312,422	-	4,761,497
						-			5,761,497		
		01		07030620501	廢舊物資售價	1,200,000	1,200,000	1,000,000	312,422	-	4,761,497
						-			5,761,497		
12				12030000000	其他收入	146,000	146,000	119,000	36,842	-	192,022
						-			311,022		
		02		12030620200	雜項收入	146,000	146,000	119,000	36,842	-	192,022
						-			311,022		
		01		12030620201	收回以前年度歲出	-	-	-	12,251	-	164,415
						-			164,415		
		10		12030620210	其他雜項收入	146,000	146,000	119,000	24,591	-	27,607
						-			146,607		
				經常門合計		668,127,000	668,127,000	536,689,000	43,954,500	-	14,029,282
						-			550,718,282		
				總計		668,127,000	668,127,000	536,689,000	43,954,500	-	14,029,282
						-			550,718,282		

# 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10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	263,092,000	-	263,092,000	235,587,250	17,722,437	20,610,498
					-	-		214,976,752		
					-	-		-		542,456
					-	-		-		-
	01			5303062010100 行政管理	263,092,000	-	263,092,000	235,587,250	17,722,437	20,610,498
					-	-		214,976,752		
					-	-		-		542,456
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	236,566,000	-	236,566,000	215,313,000	14,997,692	17,314,403
					-	-		197,998,597		
					-	-		-		130,456
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	26,526,000	-	26,526,000	20,274,250	2,724,745	3,296,095
					-	-		16,978,155		
					-	-		-		412,000
					-	-		-		-
12				5303062120000 殯殮業務	211,264,000	8,000,000	219,963,000	194,816,500	16,880,465	59,423,621
					-	-		135,392,879		
					699,000	-		-		43,991,715
					-	-		-		-
	01			5303062120100 殯殮管理	211,264,000	8,000,000	219,963,000	194,816,500	16,880,465	59,423,621
					-	-		135,392,879		
					699,000	-		-		43,991,715
					-	-		-		-

# 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10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	166,862,000	8,000,000	175,131,000	15,982,392	26,570,890	
					-	-430,000		123,493,610		
					699,000	-		-	11,073,580	
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	44,402,000	-	44,832,000	898,073	32,852,731	
					-	430,000		11,899,269		
					-	-		-	32,918,135	
					-	-		-		
14				5303062140000 埋葬業務	34,619,000	-	34,619,000	3,672,808	3,740,882	
					-	-		27,878,118		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5303062140100 埋葬管理	34,619,000	-	34,619,000	3,672,808	3,740,882	
					-	-		27,878,118		
					-	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	34,619,000	-	34,619,000	3,672,808	3,740,882	
					-	-		27,878,118		
					-	-		-		
					-	-		-		
17				5303062170000 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	3,399,000	-	3,399,000	134,648	293,673	
					-	-		2,301,327		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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10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	3,399,000	-	3,399,000	2,595,000	134,648	293,673
					-	-		2,301,327		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	3,399,000	-	3,399,000	2,595,000	134,648	293,673
					-	-		2,301,327		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	512,374,000	8,000,000	521,073,000	464,617,750	38,410,358	84,068,674
					-	-		380,549,076		
					699,000	-		-		44,534,171
					-	-		-		
12				5303062120000 殯殮業務	806,000	-	806,000	806,000	-	52,307
					-	-		753,693		
					-	-		-		52,307
					-	-		-		
	01			5303062120100 殯殮管理*	806,000	-	806,000	806,000	-	52,307
					-	-		753,693		
					-	-		-		52,307
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費*	806,000	-	806,000	806,000	-	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10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			應付款數(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	432,290,000	-	432,820,533	406,198,569	23,137,788	246,553,416
					-	-		159,645,153		
				530,533	-	-		-	106,700,118	
				-	-	-		-		
02				5303062900200 營建工程*	427,211,000	-	427,741,533	401,892,029	23,000,311	245,346,866
					-	-		156,545,163		
				530,533	-	-		-	106,700,118	
				-	-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	427,211,000	-	427,741,533	401,892,029	23,000,311	245,346,866
					-	-		156,545,163		
				530,533	-	-		-	106,700,118	
				-	-	-		-		
04				5303062900400 其他設備*	5,079,000	-	5,079,000	4,306,540	137,477	1,206,550
					-	-		3,099,990		
					-	-		-	-	
				-	-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	5,079,000	-	5,079,000	4,306,540	137,477	1,206,550
					-	-		3,099,990		
					-	-		-	-	
				-	-	-		-		
				資本門合計	433,096,000	-	433,626,533	407,004,569	23,137,788	246,605,723
					-	-		160,398,846		
				530,533	-	-		-	106,752,425	
				-	-	-		-		

# 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10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	945,470,000	8,000,000	954,699,533	871,622,319	61,548,146	330,674,397
					-	-		540,947,922		
					1,229,533	-		-	151,286,596	
					-	-		-		
01				7603062010000 公務人員退休及撫卹給付	10,240,166	-	10,240,166	10,240,166	870,525	-
					-	-		10,240,166	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7603062010100 公務人員退休及撫卹給付	10,240,166	-	10,240,166	10,240,166	870,525	-
					-	-		10,240,166	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	10,156,566	-	10,156,566	10,156,566	870,525	-
					-	-		10,156,566	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	83,600	-	83,600	83,600	-	-
					-	-		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10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			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	1,107,620	-	1,107,620	273,800	-	
					-	-		1,107,620	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8903062030100 公務人員各項補助	1,107,620	-	1,107,620	273,800	-	
					-	-		1,107,620	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	1,042,620	-	1,042,620	265,800	-	
					-	-		1,042,620	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	65,000	-	65,000	8,000	-	
					-	-		65,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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10月31日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)		
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	
					預算追加(減)數	經費流用數				截至本月止 累計分配數 (1)	截至本月止 累計實現數(2)
					第一預備金	調整待遇準備				應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
				統籌科目合計	11,370,786	-	11,370,786	11,370,786	1,144,325	-	
					-	-		11,370,786	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				總計	956,840,786	8,000,000	966,070,319	882,993,105	62,692,471	330,674,397	
					-	-		552,318,708	-	-	
					1,229,533	-		-	-	151,286,596	
					-	-		-	-	-	

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10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	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	611,000	-	60,000
		01			罰金罰鍰及息金	671,000	-	5,000	611,000	-	60,000

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10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
			01		罰金罰鍰	671,000	-	5,000	611,000	-	60,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	671,000	-	5,000	611,000	-	60,000
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	1,575,874	582,630	5,000	633,244	-	360,000
						-	-	-	-	-	-
					總計	1,575,874	582,630	5,000	633,244	-	360,000
						-	-	-	-	-	-

# 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10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	-	-	-	-	-	-	-
						2,210,000	-	30,000	90,000	-	2,120,000	-
	01				土地購置*	-	-	-	-	-	-	-
						2,210,000	-	30,000	90,000	-	2,120,000	-
		01			土地購置*	-	-	-	-	-	-	-
						2,210,000	-	30,000	90,000	-	2,120,000	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						2,210,000	-	30,000	90,000	-	2,120,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						2,210,000	-	30,000	90,000	-	2,120,000	-
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						6,048,996	-	-	2,183,960	-	3,865,036	3,582,942
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						6,048,996	-	-	2,183,960	-	3,865,036	3,582,942
		11			其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						6,048,996	-	-	2,183,960	-	3,865,036	3,582,942
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						6,048,996	-	-	2,183,960	-	3,865,036	3,582,942
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						6,048,996	-	-	2,183,960	-	3,865,036	3,582,942
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						33,857,410	-	-	2,803,495	-	31,053,915	30,812,293
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						33,857,410	-	-	2,803,495	-	31,053,915	30,812,293
		11			其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						33,857,410	-	-	2,803,495	-	31,053,915	30,812,293
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						33,857,410	-	-	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10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	-	-	-	-	-	-	-
						33,857,410	-	-	2,803,495	-	31,053,915	30,812,293
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						60,156,558	-	10,611,498	30,198,274	-	29,958,284	27,144,270
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						60,156,558	-	10,611,498	30,198,274	-	29,958,284	27,144,270
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						60,156,558	-	10,611,498	30,198,274	-	29,958,284	27,144,270
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						60,156,558	-	10,611,498	30,198,274	-	29,958,284	27,144,270
113	08				災害準備金	-	-	-	-	-	-	-
						21,184,862	-	-	15,251,136	-	5,933,726	-
		01			災害準備金*	-	-	-	-	-	-	-
						21,184,862	-	-	15,251,136	-	5,933,726	-
			01		災害準備金*	-	-	-	-	-	-	-
						21,184,862	-	-	15,251,136	-	5,933,726	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						21,184,862	-	-	15,251,136	-	5,933,726	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						81,341,420	-	10,611,498	45,449,410	-	35,892,010	27,144,270
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						123,457,826	-	10,641,498	50,526,865	-	72,930,961	61,539,505
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						123,457,826	-	10,641,498	50,526,865	-	72,930,961	61,539,505

# 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10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			
	行政管理	殯殮管理	埋葬管理	設置規劃管理
1000 人事費	197,998,597			
1015 法定編制人員待遇	47,218,019			
1020 約聘僱人員待遇	3,866,165			
1025 技工及工友待遇	47,127,031			
1030 獎金	54,248,451			
1035 其他給與	2,705,146			
1040 加班費	2,207,799			
1045 退休退職給付	5,585,448			
1050 退休離職儲金	24,275,985			
1055 保險	10,764,553			
2000 業務費	16,978,155	123,493,610	27,878,118	2,301,327
2006 水電費		39,116,983		
2009 通訊費	1,513,610			
2012 土地租金	1,488,110			
2018 資訊服務費	1,832,619			
2021 其他業務租金	705,352	21,814,993		
2024 稅捐及規費	90,344	37,840	18,160	
2027 保險費	85,401	65,314	6,845	12,000
2030 兼職費	9,900			
2033 約用人員酬金			3,063,258	
2036 按日按件計資酬金		249,000		
2051 物品	789,273	2,770,269	633,270	
2054 一般事務費	4,403,797	45,877,507	20,905,872	2,289,327
2063 房屋建築養護費	1,226,037		1,277,400	

# 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10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
2066 車輛及辦公器具養護費	44,700	89,954	26,514	
2069 設施及機械設備養護費	4,633,104	13,471,750	1,946,799	
2072 國內旅費	55,130			
2084 短程車資	4,060			
2093 特別費	96,718			
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		12,652,962		
4065 社會福利津貼及濟助				
4085 獎勵及慰問		2,140,000		
4090 其他補助及捐助		10,512,962		
合計	214,976,752	136,146,572	27,878,118	2,301,327

# 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10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			
	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			10,156,566	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			10,053,638	
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10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	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	156,545,163	3,099,990		
3010 房屋建築及設備費	66,817,085			
3015 公共建設及設施費	89,728,078			
3030 資訊軟硬體設備費		1,704,190		
3035 雜項設備費		1,395,800		
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	156,545,163	3,099,990	10,240,166	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10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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	1,042,620	209,220,783	
1015 法定編制人員待遇		47,218,019	
1020 約聘僱人員待遇		3,866,165	
1025 技工及工友待遇		47,127,031	
1030 獎金		54,351,379	
1035 其他給與	1,042,620	3,770,766	
1040 加班費		2,207,799	
1045 退休退職給付		15,639,086	
1050 退休離職儲金		24,275,985	
1055 保險		10,764,553	
2000 業務費	65,000	170,716,210	
2006 水電費		39,116,983	
2009 通訊費		1,513,610	
2012 土地租金		1,488,110	
2018 資訊服務費		1,832,619	
2021 其他業務租金		22,520,345	
2024 稅捐及規費		146,344	
2027 保險費		169,560	
2030 兼職費		9,900	
2033 約用人員酬金		3,063,258	
2036 按日按件計資酬金		249,000	
2051 物品		4,192,812	
2054 一般事務費	65,000	73,541,503	
2063 房屋建築養護費		2,503,437	

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10月31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		161,168	
2069 設施及機械設備養護費		20,051,653	
2072 國內旅費		55,130	
2084 短程車資		4,060	
2093 特別費		96,718	
3000 設備及投資		159,645,153	
3010 房屋建築及設備費		66,817,085	
3015 公共建設及設施費		89,728,078	
3030 資訊軟硬體設備費		1,704,190	
3035 雜項設備費		1,395,800	
4000 獎補助費		12,736,562	
4065 社會福利津貼及濟助		69,600	
4085 獎勵及慰問		2,154,000	
4090 其他補助及捐助		10,512,962	
合計	1,107,620	552,318,708	

# 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10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)			
合計	551,351,526	0	0	0	0	0	0	551,351,526	
本年度	550,718,282	0	0	0	0	0	0	550,718,282	
04010100 罰金罰鍰	1,212,302	0	0	0	0	0	0	1,212,302	
04030100 一般賠償收入	863,401	0	0	0	0	0	0	863,401	
05010200 證照費	1,213,350	0	0	0	0	0	0	1,213,350	
05030600 場地設施使用費	245,421,842	0	0	0	0	0	0	245,421,842	
05030700 服務費	242,609,135	0	0	0	0	0	0	242,609,135	
07010100 利息收入	4,482	0	0	0	0	0	0	4,482	
07010200 權利金	39,108,087	0	0	0	0	0	0	39,108,087	
07010300 租金收入	14,213,164	0	0	0	0	0	0	14,213,164	
07050100 廢舊物資售價	5,761,497	0	0	0	0	0	0	5,761,497	

# 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10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)			
12020100 收回以前年度歲出	164,415	0	0	0	0	0	0	0	164,415
12021000 其他雜項收入	146,607	0	0	0	0	0	0	0	146,607
以前年度	633,244	0	0	0	0	0	0	0	633,244
一、以前年度應收(保留) 數	633,244	0	0	0	0	0	0	0	633,244
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	611,000	0	0	0	0	0	0	0	611,000
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10月31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10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)		
合計	602,845,573	178,430,866	0	0	90,000	762,666	0	0	3,696,355	0	778,432,750	188,679,257
本年度	552,318,708	151,286,596	0	0	90,000	0	0	0	0	0	703,695,304	179,297,801
一、本年度經費	540,947,922	151,286,596	0	0	90,000	0	0	0	0	0	692,324,518	179,297,801
0253010100 行政管理	214,976,752	542,456	0	0	0	0	0	0	0	0	215,519,208	20,068,042
0253120100 殯殮管理	135,392,879	43,991,715	0	0	90,000	0	0	0	0	0	179,474,594	15,341,906
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	27,878,118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,878,118	3,740,882
0253170100 設置規劃管理	2,301,327	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,301,327	293,673
0253900200* 營建工程	156,545,163	106,700,118	0	0	0	0	0	0	0	0	263,245,281	138,646,748
0253900400* 其他設備	3,099,990	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,099,990	1,206,550

# 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10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)		
二、統籌科目	11,370,786	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,370,786	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,240,166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,240,166	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	1,107,620	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,107,620	0
以前年度	50,526,865	27,144,270	0	0	0	762,666	0	0	3,696,355	0	74,737,446	9,381,456
一、以前年度應付(保留)數	50,526,865	27,144,270	0	0	0	0	0	0	3,696,355	0	73,974,780	9,381,456
110年度 0253900100* 土地購置	90,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,000	110,000
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	30,198,274	27,144,270	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10月31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	762,666	0	0	0	0	762,666	0
082年度 06050100 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
110年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	50,000	0	0	0	0	50,000	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10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
資產	18,526,842,361	負債	611,011,020
流動資產	822,013,890	流動負債	567,153,341
專戶存款	608,737,789	應付代收款	567,153,341
零用金	90,000	長期負債	2,159,675
應收帳款	360,000	應付租賃款	2,159,675
預付款	212,826,101	其他負債	41,698,004
固定資產	17,703,386,315	存入保證金	26,422,686
土地	14,450,144,077	應付保管款	2,210,178
土地改良物	96,610,612	暫收款	13,065,140
累計折舊－土地改良物	-28,593,362	淨資產	17,915,831,341
房屋建築及設備	739,032,308	資產負債淨額	17,915,831,341
累計折舊－房屋建築及設備	-121,387,591	資產負債淨額	17,915,831,341
機械及設備	219,187,289		
累計折舊－機械及設備	-196,938,603		
交通及運輸設備	8,803,722		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,189,636		
雜項設備	65,849,018		
累計折舊－雜項設備	-53,557,667		
租賃資產	4,857,171		
累計折舊－租賃資產	-2,272,986		
購建中固定資產	2,528,841,963		
無形資產	1,328,600		
電腦軟體	1,328,600		
其他資產	113,556		
暫付款	113,556		

# 臺北市殯葬管理處

## 平衡表

中華民國114年10月31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	18,526,842,361	合 計	18,526,842,361
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	30	待抵銷債權憑證	30

# 臺北市殯葬管理處

## 收入支出表

中華民國114年1月1日至114年10月31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	170,953,146	1,329,151,032
公庫撥入數	126,998,646	778,432,750
罰款及賠償收入	236,167	2,075,703
規費收入	41,918,253	489,244,327
財產收益	1,763,238	59,087,230
其他收入	36,842	311,022
支出	86,538,388	977,162,596
繳付公庫數	43,959,500	551,351,526
人事支出	16,134,017	209,220,783
業務支出	22,522,593	170,716,210
獎補助支出	898,073	12,736,562
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	3,024,205	32,987,294
收支餘絀	84,414,758	351,988,436

# 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10月31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	628,478,750	348,109,257	0	14,450,144,077
土地改良物	96,610,612	-23,315,992	0	0	-5,277,370	68,017,250
房屋建築及設備	738,563,446	-111,378,178	2,519,165	2,050,303	-10,009,413	617,644,717
機械及設備	165,875,788	-136,896,808	53,311,501	0	-60,041,795	22,248,686
交通及運輸設備	8,735,112	-6,238,028	68,610	0	-951,608	1,614,086
雜項設備	32,878,057	-22,796,647	32,970,961	0	-30,761,020	12,291,351
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	717,348,987	350,159,560	-107,041,206	15,171,960,167
租賃資產	5,219,879	-2,411,106	638,921	1,001,629	138,120	2,584,185
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	2,324,677,142	0	207,151,273	2,986,452	0	2,528,841,963
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,050,290	0	660,042	381,732	0	1,328,600
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	208,450,236	4,369,813	138,120	2,532,754,748
合 計	17,543,384,910	-303,036,759	925,799,223	354,529,373	-106,903,086	17,704,714,915

# 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10月31日

頁數：第 30 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數925,799,223元，較取得財產合計數210,172,018元，增加715,627,205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172,777,661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。
10. 113-114年火化爐設備汰換統包工程空污費辦理支出收回，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,566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10月31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10月31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	550,718,282	778,432,750	1,329,151,032	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		778,432,750	778,432,750	稅課收入
稅課收入				罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	2,075,703		2,075,703	規費收入
規費收入	489,244,327		489,244,327	
信託管理收入				財產收益
財產收入	59,087,230		59,087,230	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	311,022		311,022	
歲出	552,318,708	424,843,888	977,162,596	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		551,351,526	551,351,526	人事支出
人事費	209,220,783		209,220,783	業務支出
業務費	170,716,210		170,716,210	獎補助支出
獎補助費	12,736,562		12,736,562	
設備及投資	159,645,153	-159,645,153		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
		32,987,294	32,987,294	其他支出
歲計餘絀	-1,600,426	353,588,862	351,988,436	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10月31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159,645,153元，其中156,157,121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159,645,153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159,645,153元，其中2,443,884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」32,987,294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。