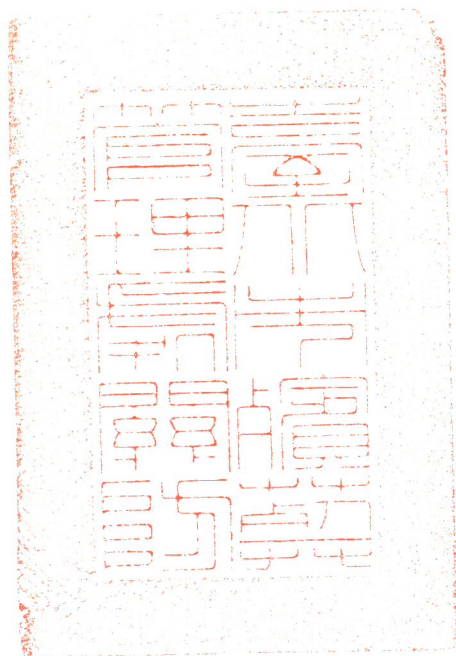


中華民國 114 年度  
(114年 1 月 1 日至 114年 12 月 31 日)

## 臺北市總決算

### 臺北市殯葬管理處單位決算



臺北市殯葬管理處編

# 臺北市殯葬管理處114年度單位決算 目次

一、總說明	總說明第01頁至第11頁
二、決算報表	
(一)主要表	
1.歲入來源別決算表	第01頁至第04頁
2.歲出機關別決算表	第05頁至第10頁
3.以前年度歲入來源別轉入數決算表	第11頁至第12頁
4.以前年度歲出機關別轉入數決算表	第13頁至第14頁
(二)附屬表	
1.歲出用途別科目分析表	第15頁至第18頁
2.歲出用途別決算累計表	第19頁至第21頁
3.繳付公庫數分析表	第23頁至第26頁
4.公庫撥入數分析表	第27頁至第30頁
5.歲入保留分析表	第31頁至第31頁
6.歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第32頁至第33頁
7.歲出保留分析表	第35頁至第44頁
8.歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第45頁至第45頁
9.歲出資本支出分析表	第47頁至第48頁
10.人事費明細表	第49頁至第49頁
11.歲出剔除經費明細表	第--頁至第--頁
12.統籌支撥科目支出明細表	第51頁至第52頁
13.中央補助款代收代付明細表	第--頁至第--頁
14.補助及捐助經費報告表	第53頁至第56頁
15.補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第57頁至第60頁
16.委託辦理計畫(事項)經費報告表	第--頁至第--頁
17.出國計畫執行情形報告表	第--頁至第--頁
18.赴大陸地區計畫執行情形報告表	第--頁至第--頁
19.重大計畫執行績效報告表	第61頁至第62頁
20.調整年度預算支應災害防救經費報告表	第--頁至第--頁
21.歲出按職能及經濟性綜合分類表	第63頁至第64頁
22.對各部門捐助財團法人之效益評估表	第--頁至第--頁

# 臺北市殯葬管理處114年度單位決算 目 次

23. 促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表	第--頁至第--頁
24. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	第--頁至第--頁
三、會計報表	
(一)主要表	
1. 平衡表	第65頁至第65頁
2. 收入支出表	第66頁至第66頁
(二)附屬表	
1. 平衡表科目明細表	第67頁至第68頁
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第69頁至第69頁
3. 長期投資明細表	第--頁至第--頁
4. 應付租賃款及其他長期負債變動表	第70頁至第70頁
5. 應付債券及長期借款變動表	第--頁至第--頁
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表	第71頁至第71頁
2. 現金出納表	第72頁至第75頁
3. 財產目錄總表(依臺北市市有財產管理作業要點規定名稱及格式編制)	第76頁至第79頁
4. 珍貴動產、不動產目錄總表【依臺北市市有財產管理作業要點規定等格式編制】	第--頁至第--頁
5. 議會審議通過臺北市總預算案(含追加、減預算案)、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	第80頁至第83頁
五、其他附表	
1. 平衡表各科目承接情形一覽表	第--頁至第--頁
2. 歲入保留承接情形一覽表	第--頁至第--頁
3. 歲出保留承接情形一覽表	第--頁至第--頁
六、補充書表一對直接投資、所屬各部門轉投資及共同投資之效益評估表	第--頁至第--頁

# 臺北市殯葬管理處

## 總 說 明

中華民國 114 年度

### 一、財務報告之簡述

(一)本年度及以前年度預算執行結果：

#### 1.歲入(本年度部分)：

- (1)罰金罰鍰及息金：預算數 1,800,000 元，執行結果，實現數 1,453,202 元，轉入下年度應收歲入款 376,000 元，決算數合計共 1,829,202 元。實現數 1,453,202 元，較預算數短收 346,798 元，約減 19.27%。
- (2)賠償收入：預算數 500,000 元，執行結果，實現數 1,124,252 元，轉入下年度應收歲入款 10,000 元，決算數合計共 1,134,252 元。實現數 1,124,252 元，較預算數超收 624,252 元，約增 124.85%，主要係廠商違約金較預期多致執行超收，將於未來年度核實增編預算。
- (3)行政規費收入：預算數 1,518,000 元，執行結果，實現數 1,475,350 元，較預算數短收 42,650 元，約減 2.81%。
- (4)使用規費收入：預算數 589,055,000 元，執行結果，實現數 591,598,843 元，較預算數超收 2,543,843 元，約增 0.43%。
- (5)財產孳息：預算數 73,908,000 元，執行結果，實現數 70,533,703 元，較預算數短收 3,374,297 元，約減 4.57%。
- (6)廢舊物資售價：預算數 1,200,000 元，執行結果，實現數 6,960,399 元，較預算數超收 5,760,399 元，約增 480.03%，主要係火化場灰渣金屬殘值回收等較預期多，將於未來年度核實增編預算。
- (7)雜項收入：預算數 146,000 元，執行結果，實現數 416,362 元，較預算數超收 270,362 元，約增 185.18%，主要係員工宿舍使用費、收回以前年度墳墓代遷費等較預期多，將於未來年度核實增編預算。

#### 2.歲出(本年度部分)：

- (1)行政管理：原預算數 263,092,000 元，執行結果，實現數 260,707,991 元，較預算數節減 2,384,009 元，約減 0.91%。
- (2)殯殮管理：原預算數 212,070,000 元，動支第一預備金 699,000 元，動支第二預備金 8,000,000 元，合計 220,769,000 元，執行結果，實現數 217,273,752 元，較預算數節減 3,495,248 元，約減 1.58%。
- (3)埋葬管理：預算數 34,619,000 元，執行結果，實現數 33,953,658 元，較預算數節減 665,342 元，約減 1.92%。
- (4)設置規劃管理：原預算數 3,399,000 元，執行結果，實現數 3,296,298 元，較預算數節減 102,702 元，約減 3.02%。
- (5)營建工程：原預算數 427,211,000 元，動支第一預備金 530,533 元，合計 427,741,533 元，執行結果，決算數 427,722,029 元(包括實現數 255,902,590 元，轉入下年度保留數 171,819,439 元)，較預算數節減 19,504 元，實現數較預算數約減 40.17%，主要係富德納骨設施擴建工程工程費刻正執行 B1 柱牆鋼筋網紮及工地構臺拆除作業；富德靈骨樓耐震補強等工程為老舊建物之耐震補強，包含屋頂防水、外牆修復、

# 臺北市殯葬管理處

## 總 說 明

中華民國 114 年度

外牆修復後架設鋼束制斜撐。開工後即進行外牆混凝土修復作業，依契約圖說移除鬆動之磁磚時，發現部份隱藏在磁磚底下的混凝土也有嚴重受侵蝕及剝落鬆動情形，鋼筋亦有嚴重鏽蝕，損害程度遠高於預期，因外牆修復為要徑作業，完成前鋼束制斜撐項目無法施作，影響整體執行率；另防水工程須於乾燥面施作，惟近日連日降雨，影響施作進度。

(6)其他設備：原預算數 5,079,000 元，執行結果，決算數 5,064,379 元(包括實現數 4,302,980 元，轉入下年度保留數 761,399 元)，較預算數節減 14,621 元，實現數較預算數約減 15.28%。

(7)公務人員退休及撫卹給付：動支數 11,413,076 元，執行結果，實現數 11,413,076 元。

(8)公務人員因公傷亡慰問金：動支數 23,000 元，執行結果，實現數 23,000 元。

(9)公務人員各項補助：動支數 1,572,070 元，執行結果，實現數 1,572,070 元。

### 3.歲入(以前年度部分)：

罰金罰鍰及怠金：以前年度歲入轉入數 1,575,874 元，執行結果，實現數 643,244 元，註銷數 582,630 元，結轉下年度繼續處理者 350,000 元，主要係因廠商違反殯葬管理條例處以罰鍰，已移送行政執行署強制執行或採用分期付款償還。

### 4.歲出(以前年度部分)：

(1)土地購置－110 年度：以前年度歲出轉入數 2,210,000 元，執行結果，實現數 120,000 元，轉入下年度應付歲出保留款 2,090,000 元。主要係因土地徵收發給遷移費申請件數不如預期，依行政程序法規定申請人逾公告期間十年仍可備具相關應備文件及資料向本處提出申請遷移費，爰辦理預算保留。

(2)營建工程－111 年度：以前年度歲出轉入數 6,048,996 元，執行結果，實現數 2,186,960 元，轉入下年度應付歲出保留款 3,865,036 元，主要係公共藝術設置計畫須配合工程主體均履約及驗收完成，本市文化局 114 年 1 月 5 日備查公共藝術完成報告書在案。因「二殯二期整建工程」尚餘履約調解爭議事項肇生經費需求待支付(刻於本府採購申訴委員會大會流程)，爰辦理預算保留。

(3)營建工程－112 年度：以前年度歲出轉入數 33,857,410 元，執行結果，實現數 2,923,646 元，註銷數 239,471 元，轉入下年度應付歲出保留款 30,694,293 元，主要係第二殯儀館第二期整建工程工程於 113 年 2 月 29 日竣工，113 年 12 月 11 日結算，尚餘履約調解爭議事項肇生經費需求待支付(刻於本府採購申訴委員會大會流程)，爰辦理預算保留。

(4)營建工程－113 年度：以前年度歲出轉入數 60,156,558 元，執行結果，實現數 57,111,899 元，註銷數 1,834,374 元，轉入下年度應付歲出保留款 1,210,285 元，主要係富德納骨設施擴建工程委託技術服務由工務局大地工程處代辦，113 年 12 月 6 日取得建造執照，目前配合主體工程辦理監造作業，爰辦理預算保留。

(5)災害準備金－113 年度：以前年度歲出轉入數 21,184,862 元，執行結果，實現數 15,251,136 元，註銷數 5,933,726 元，業已執行完畢。

(二)平衡表重要科目之金額及內容之簡述：

# 臺北市殯葬管理處

## 總 說 明

中華民國 114 年度

### 1. 資產：

#### (1) 流動資產

- A. 專戶存款 622,523,603 元，係存入保證金、應付代收款、應付保管款及暫收款之合計數。
- B. 應收帳款 736,000 元，主要係罰金罰鍰未收取所致。
- C. 其他應收款 36,879 元，主要係回饋金未及於年度內完成繳回所致。
- D. 預付款 100,751,497 元，主要係配合施工進度預付委辦機關施工費及委託技術服務等費用。

#### (2) 固定資產

- A. 土地 14,407,730,077 元，係本處辦公房屋等用地。
- B. 土地改良物 93,824,716 元，係墓區整理遷置工程等完工轉列財產。
- C. 房屋建築及設備 615,287,927 元，係本處辦公房屋建築及其附屬設備。
- D. 機械及設備 21,346,467 元，係辦公用電腦、印表機及網路伺服器等設備。
- E. 交通及運輸設備 1,456,851 元，係公務車輛及傳真機等設備。
- F. 雜項設備 12,433,889 元，係辦公事務等設備。
- G. 租賃資產 2,422,705 元，係辦公用個人電腦及液晶顯示器。
- H. 購建中固定資產 2,626,197,412 元，係汰換火化爐等工程及富德納骨設施新建工程等工程尚未結案，歷次估驗付款，俟完工後依性質轉列相關固定資產科目。

#### (3) 無形資產

電腦軟體 1,252,253 元，係資訊系統及電腦軟體。

#### (4) 其他資產

暫付款 225,000 元，係代辦計畫之暫付款。

### 2. 負債：

- (1) 應付代收款 581,973,271 元，主要係代收公用事業費、勞健保、勞工退休金、代辦經費、辦理聯合奠祭、火葬棺木骨灰罐及長年無人整理墳墓之民眾捐款等代收款項。
- (2) 其他應付款 837,750 元，主要係因應付租賃款 837,750 元轉列其他應付款。
- (3) 應付租賃款 1,375,881 元，係個人電腦及液晶顯示器租賃費。
- (4) 存入保證金 29,080,997 元，主要係採購案押標金、履約保證金、保固保證金。
- (5) 應付保管款 2,252,525 元，係約聘僱人員離職儲金。
- (6) 暫收款 9,441,810 元，主要係因規費刷卡收入尚未辦理轉正。

3. 淨資產：資產負債淨額 17,881,263,042 元，係前述資產減除負債後之餘額。

## 二、財務狀況之分析

(一) 本年度平衡表各科目金額較上年度金額變動差異達 20% 以上之原因說明：

- 1. 應收帳款 736,000 元較 113 年度 1,575,874 元，減列 839,874 元，約減 53.30%，主要係註銷以前年度歲入保留數所致。
- 2. 其他應收款 36,879 元較 113 年度 0 元，增列 36,879 元，主要係回饋金未及於年度內完成繳回所致。

# 臺北市殯葬管理處

## 總 說 明

中華民國 114 年度

- 3.預付款 100,751,497 元較 113 年度 38,091,590 元，增列 62,659,907 元，約增 164.50%，主要係配合施工進度預付委辦機關施工費及委託技術服務等費用待轉正增加所致。
- 4.土地改良物 93,824,716 元較 113 年度 73,294,620 元，增列 20,530,096 元，約增 28.01%，主要係購建中固定資產轉列財產所致。
- 5.機械及設備 21,346,467 元較 113 年度 28,978,980 元，減列 7,632,513 元，約減 26.34%，主要係提列折舊所致。
- 6.交通運輸及設備 1,456,851 元較 113 年度 2,497,084 元，減列 1,040,233 元，約減 41.66%，主要係提列折舊所致。
- 7.雜項設備 12,433,889 元較 113 年度 10,081,410 元，增列 2,352,479 元，約增 23.33%，主要係新增設備所致。
- 8.暫付款 225,000 元較 113 年度 0 元，增列 225,000 元，主要係代墊代辦計畫之低收入戶喪葬補助費未及轉正所致。

(二) 未來或有給付責任之揭露: 無。

### 三、重要施政計畫執行成果之說明

(一) 重要施政計畫執行成果：

- 1.公立公墓之取得、開發、更新、規劃及靈骨堂(塔)之設置、規劃。
- 2.墓地管理、美化、綠化、維護、防火及靈骨寄存保管。
- 3.辦理殯殮業務，如接屍、保管、冷藏、防腐、化妝、著裝、大殮、禮堂管理、靈柩寄存保管、無主遺體收埋。
- 4.殯葬禮俗改善及殯儀法規之研擬修訂。
- 5.公立殯儀館、火葬場之規劃、設置、督導、管理。

(二) 各項工作計畫實施情形：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
行政管理	綜理處務行政等相關費用，並辦理會計、政風、人事及採購、總務、文書、管考等業務。	1.依實施計畫完成行政工作，並達成預定目標。 2.確實辦理預算控制、執行、審核暨改進事項。 3.辦理人事任免、考績等事項，並隨時更正相關人事資料，以確保正確周全。	1.已依實施計畫完成行政工作，並達成預定目標。 2.已確實辦理預算控制、執行、審核暨改進事項。 3.辦理人事任免、考績等事項，並隨時更正相關人事資料，以確保正確周全。	無。

# 臺北市殯葬管理處

## 總 說 明

中華民國 114 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
殯殮管理	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 受理喪家申請辦理遺體接運、保管、冷藏、防腐、洗身、著裝、大殮等殯儀服務工作。</li> <li>2. 研修(訂)殯葬自治法規。</li> <li>3. 辦理殯葬服務業及私立殯葬設施評鑑。</li> <li>4. 推廣簡葬、節葬觀念，協助民眾減輕治喪負擔。</li> <li>5. 辦理接駁專車服務。</li> <li>6. 核撥市立殯儀館回饋地方經費，加強敦親睦鄰工作。</li> <li>7. 受理喪家申請辦理遺體火化、撿骨及裝箱封口、寄存保管等事宜。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 持續受理喪家申請辦理遺體接運、保管、冷藏、防腐、洗身、著裝、大殮等殯儀服務工作，並隨時依照喪家申請時日辦理及依業務需求配合實施。</li> <li>2. 持續辦理研修(訂)殯葬自治法規。</li> <li>3. 持續辦理殯葬服務業及私立殯葬設施評鑑，促其良性競爭，提供喪家優質選擇。</li> <li>4. 推廣簡葬、節葬觀念，協助民眾減輕治喪負擔。</li> <li>5. 提供治喪民眾免費搭乘懷恩接駁專車，行駛捷運六張犁站、捷運公館站及捷運忠孝復興站(經捷運科技大樓站)至第二殯儀館。</li> <li>6. 核撥市立殯儀館回饋地方經費，加強敦親睦鄰工</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 持續受理喪家申請辦理遺體接運、保管、冷藏、防腐、洗身、著裝、大殮等殯儀服務工作。</li> <li>2. 本年度協助辦理治喪共 30,513 場次，並提供良善殯儀軟硬體設施以服務市民，逐步建立現代化殯葬環境。</li> <li>3. 持續督導殯葬服務業及私人殯葬設施，並將優良業者名單公告於網站提供民眾參考。</li> <li>4. 辦理聯合海葬 6 場次，114 年度臺北市民共計 90 人參加。</li> <li>5. 持續提供治喪民眾免費搭乘懷恩接駁專車，行駛捷運公館站、六張犁站、忠孝復興站、古亭站及停車場接駁線至懷愛館，每班車班距為 10-15 分鐘 114 年度搭乘計 760,543 人次。</li> <li>6. 本年度核撥第一、二殯儀館回饋地方經費，對改善鄰里地方衛生、治安、環境品質、社會福利、人文建設及公共設施之維護，頗具效益。</li> <li>7. 持續受理喪家申請辦理遺體火化、撿骨及裝罐封口、寄存保管等事宜，並改善火化場硬體環境設施及家屬等候休憩空間，本年度遺體火化共 28,891 具。</li> </ol>	無。

# 臺北市殯葬管理處

## 總 說 明

中華民國 114 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		<p>作，並督促第一、第二殯儀館管理委員會及各回饋里，積極執行所編列之使用計畫，確實落實回饋地方經費使用。</p> <p>7.受理喪家申請辦理遺體火化、撿骨及裝罐封口、寄存保管等事宜，並改善火化場硬體環境設施及家屬等候休憩空間。</p>		
埋葬管理	<p>1.受理喪家申請辦理遷葬及墓地維護等事項。</p> <p>2.加強列管公墓巡查、管理及維護。</p> <p>3.依法積極取締濫葬。</p> <p>4.辦理清明、中元便民服務措施。</p> <p>5.依臺北市殯葬管理自治條例規定，賡續執行市立公墓地使用年限政策。</p>	<p>1.持續受理喪家申請辦理遷葬及墓地維護等事項。</p> <p>2.持續加強墓區巡查及墓道維護。</p> <p>3.依規定積極取締濫葬，並開立裁處單。</p> <p>4.賡續執行清明節、中元節等各項便民服務措施，並提昇服務品質。</p> <p>5.賡續依臺北市殯葬管理自治條例規定，執行市立公墓地使用年限政策。</p>	<p>1.持續受理喪家申請辦理遷葬及墓地維護等事項。</p> <p>2.加強墓區巡查及墓道維護。</p> <p>3.依規定積極取締濫葬，並開立裁處單。</p> <p>4.市府服務做的好清明節掃墓祭祀沒煩惱，臺北市政府相關局處已做好為民服務的準備，4月4日上午9時於富德靈骨樓及陽明山靈骨塔辦理祈福法會，另4月3至6日在富德落羽之丘(樹葬區)及陽明山臻善園(花葬區)辦理「114年清明節追思音樂演奏」共計8場。</p> <p>5.掃墓公車：賡續執行清</p>	無。

# 臺北市殯葬管理處

## 總 說 明

中華民國 114 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			<p>明節等各項便民服務措施，並提升服務品質。有關清明節「免費掃墓專車」於 3 月 15 日上路，並持續於 16、22、23、29、30 日及 4 月 3、4、5、6 日共 10 天在富德公墓及陽明山第一公墓兩地區提供服務，營運區域並將嚴格進行交通管制；另考量肢障人士與 70 歲以上高齡長者因交通管制帶來不便，亦規劃於動物園或捷運麟光站、悼敘高工、軍人公墓站，設有免費復康巴士負責載運，另為預防流行性感冒疫情擴散，加強宣導線上祭祖及派代表入塔樓祭拜等防疫措施，至墓區及塔樓祭祖民眾大幅降低。掃墓公車 10 天總共行駛 1 萬 6870 班次，較去年 1 萬 3876 班次，增加 21.6%，今年載運 70 萬 5673 人次較去年 64 萬 1871 人次，增加 9.9%。</p> <p>6.金銀紙集中代焚：由本處提供專用紙袋於富德靈骨樓及陽明山靈骨塔供民眾使用，以減少露天大量焚燒，影響環境及空氣品質。</p> <p>7.一人一柱香：配合環境保護及民眾健康，呼籲祭拜香枝減量，以減少空氣污染及垃圾。</p>	

# 臺北市殯葬管理處

## 總 說 明

中華民國 114 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
設置規劃管理	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.公墓、靈骨樓之設置、受理私人之申請審核。</li> <li>2.辦理生前殯葬服務契約查核。</li> <li>3.宣導殯葬相關法令與多元環保葬。</li> <li>4.志工召募及服務。</li> <li>5.倡導合宜殯葬禮俗，辦理網路祭祀、線上追思服務。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.公墓、靈骨樓之設置、受理私人之申請審核。</li> <li>2.輔導與管理殯葬服務業者，合法經營、制度化管埋，協助處理消費爭議，適時發布消費警訊，辦理生前殯葬服務契約查核以保障消費者權益。</li> <li>3.持續加強殯葬相關法令及消費資訊宣導。</li> <li>4.推動人文追思與多元環保葬，宣導樹葬、花葬、海葬等葬法，讓大地資源永續循環使用。</li> <li>5.加強志工召募及服務。</li> <li>6.持續倡導合宜殯葬禮俗，辦理網路祭祀、線上追思服務。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.受理私人申請設置、擴充、增建或改建公墓、骨灰(骸)存放設施審核及啟用事宜。</li> <li>2.持續辦理生前殯葬服務契約查核，另協助處理消費爭議，以保障消費者權益。</li> <li>3.為擴大服務績效加強志工之招募，於本處官網加強志工招募宣導，並透過各種志工協會平台加強志工招募宣導。</li> <li>4.辦理 114 年度推廣殯葬新文化整合行銷採購案，配合時下民眾之媒體使用習性，整合各項有效之行銷資源，包括平面媒體、網路及其他新媒體、戶外媒體及本處懷恩專車、官網等，進行本處相關政策議題宣傳。</li> <li>5.辦理網路公祭 114 年度計 9,849 場次。</li> </ol>	無。
營建工程	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.辦理汰換火化爐等工程及懷愛館火化場新建工程環境影響評估，以提升治喪服務品質。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.近年火化數量節節攀升，為維護火化品質及安全考量，113 年度汰換第 2、4、6、8 號火化爐具共 4 爐，114 年度</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.114 年汰換第 1、3、5、7 等共 4 爐，更換新火化爐及新式耐火磚，提升火化效率，並持續推動永續禮廳宣導，俟未來火化爐汰換完畢後，研擬擴大辦理可行性，114 年度共計受理</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.後續除督促廠商依預定進度施工外，並持續定期召開工務會議以加強辦理進度及預算執行層面之控管，若有辦理進度延誤或預算執行落後之情形，</li> </ol>

# 臺北市殯葬管理處

## 總 說 明

中華民國 114 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
	<p>2. 依本市列管公墓遷葬計畫辦理墓區整理遷置工程，以改善市容景觀，提升附近居民生活品質。</p> <p>3. 持續改善富德、陽明山靈骨樓(塔)、列管公墓、樹葬及花葬等多元環保葬區環境設施，並施行鼓勵金、生前預立環保葬意願書、聯合奠祭免費接送環保葬區服務，提供民眾安全且舒適的治喪環境等。</p>	<p>汰換第 1、3、5、7 號 4 爐，以維持優良治喪服務品質。</p> <p>2. 依本市列管公墓遷葬計畫辦理墓區整理遷置工程(士林 11、木柵 9、大安 6 及其他墓區等)，以改善市容景觀，提升附近居民生活品質。</p> <p>3. 為維護懷愛館區各項殯葬設施，以提供民眾安全且舒適的治喪環境，辦理懷愛館雨遮增設工程及懷愛館火化場周邊邊坡整治美化工程。</p> <p>4. 為改善富德、陽明山靈骨樓(塔)及列管公墓環境設施，並提供民眾安全且舒適的治喪環境，辦理陽明山、富德及列管公墓墓區整修工程、富德納骨設施擴建工程委託技術服務、富德靈骨樓耐震補強等工程。</p>	<p>2,732 場，訂租率達 96%。</p> <p>2. 本府為維護市容觀瞻與水土保持，故先後公告禁葬，惟考量公墓地為公有資源需及早整理並做後續規劃開發及配合都市發展，以提升全體市民生活品質，並加強歷史建築「蔣渭水墓園」與「政治受難者紀念公園」及文化景觀「戒嚴時期政治受難者墓園」等之文化資產管理、維護及綠美化，改善當地環境及景觀外，在未來經濟發展上，將可促進該地區繁榮與進步。</p> <p>3. 為改善市容景觀，已完成拆除一殯既有建築及圍牆等構造物後予以綠化，增加市民休憩場所。</p> <p>4. 本市富德靈骨樓於民國 78 年設置，因原有貯骨櫃業已老舊，水平及垂直度上均有變形之虞，予以進行汰換。</p> <p>5. 囿於本市市立骨灰(骸)存放設施之貯骨櫃及神主牌位即將滿位，且民眾確有使用之急迫性，爰於陽明山臻愛樓增設櫃位及神主牌位供市民奉厝亡故先人，以解決市民迫切使用之需求。</p> <p>6. 本市陽明山靈骨塔於民國 70 年設置，因建</p>	<p>則將要求廠商應提報具體改善及策進作為，以免持續落後。</p> <p>2. 另將協調委託代辦機關詳實估算每月所需支用經費，並於完成當月計價後即移回支出憑證，以提升預算執行率，另未來若遇重大工程案之變更設計時，亦將積極協調代辦機關儘量縮短辦理時程，以免影響預算執行進度。</p>

# 臺北市殯葬管理處

## 總 說 明

中華民國 114 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		<p>5.辦理陽明山臻愛樓貯骨櫃及神主牌位增設工程。</p> <p>6.辦理動支第一預備金以完成文山區政大段3小段497地號緊急搶災邊坡修復工程及樹葬區預挖穴位及埋管作業。</p>	<p>物已老舊且長年受風吹日曬雨淋及硫磺侵襲、近年地震頻繁，以致露臺及屋簷下方 RC 結構有龜裂情形，未避免石塊掉落，爰宜編列預算進行補強。</p> <p>7.懷愛館與聯外道路間交通管制號誌系統設置工程因應懷愛館第二期整建工程大樓與第二殯儀館聯外道路完工啟用後進出第二殯儀館館區車輛引導，爰規劃建置交通管制號誌系統。</p> <p>9. 本市老舊墓區，原大多位於人口稀少之邊緣地帶，嗣因人口大量聚集及都市迅速擴張，確已嚴重妨礙地區之發展與各項公共利益，本府為維護市容觀瞻與水土保持，故先後公告禁葬，惟考量公墓地為公有資源需及早整理並做後續規劃開發及配合都市發展，以提升全體市民生活品質，進行景美第 13、景美第 5、內湖第 3 及其他墓區等之整理遷置已完成，士林第 11、木柵第 9 及其他墓區等刻正辦理中，俟遷墓完成後除可改善當地環境及景觀外，更可提高當地居民生活品質，在未來經濟發展上，將可促進該地區繁</p>	

# 臺北市殯葬管理處

## 總 說 明

中華民國 114 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			榮與進步。	
其他設備	充實軟硬體設備，以提升服務民眾品質	辦理個人電腦租賃、汰換飲水機及景仰樓禮廳電視、新購禮廳及外廊座椅、家屬休息室及化妝室等民眾治喪用設備等、摺疊停屍床及景仰樓客梯到樓燈、資訊系統儲存設備優化與備援部署。	已完成個人電腦租賃、汰換汰換飲水機及景仰樓禮廳電視、新購禮廳及外廊座椅、家屬休息室及化妝室等民眾治喪用設備等、摺疊停屍床及景仰樓客梯到樓燈、資訊系統儲存設備優化與備援部署。	無。

四、其他重要說明：無。

# 臺北市殯 歲入來源

中華民國

經常門

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
				合 計	668,127,000	-	668,127,000
				經資門總計	668,127,000	-	668,127,000
				經常門合計	668,127,000	-	668,127,000
02				0403000000 罰款及賠償收入	2,300,000	-	2,300,000
	023			04030620000 臺北市殯葬管理處	2,300,000	-	2,300,000
		01		04030620100 罰金罰鍰及怠金	1,800,000	-	1,800,000
			01	04030620101 罰金罰鍰	1,800,000	-	1,800,000
			02	04030620300 賠償收入	500,000	-	500,000
			01	04030620301 一般賠償收入	500,000	-	500,000
03				05030000000 規費收入	590,573,000	-	590,573,000
	021			05030620000 臺北市殯葬管理處	590,573,000	-	590,573,000
		01		05030620100 行政規費收入	1,518,000	-	1,518,000
			01	05030620102 證照費	1,518,000	-	1,518,000
			02	05030620300 使用規費收入	589,055,000	-	589,055,000
			01	05030620303 資料使用費	-	-	-
			02	05030620306 場地設施使用費	309,171,000	-	309,171,000

# 葬管理處 別決算表

114年度

單位:新臺幣元

決 算		數		比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
673,562,211	386,000	-	673,948,211	5,821,211	100.87%
673,562,211	386,000	-	673,948,211	5,821,211	100.87%
673,562,211	386,000	-	673,948,211	5,821,211	100.87%
2,577,554	386,000	-	2,963,554	663,554	128.85%
2,577,554	386,000	-	2,963,554	663,554	128.85%
1,453,302	376,000	-	1,829,302	29,302	101.63%
1,453,302	376,000	-	1,829,302	29,302	101.63%
1,124,252	10,000	-	1,134,252	634,252	226.85%
1,124,252	10,000	-	1,134,252	634,252	226.85%
593,074,193	-	-	593,074,193	2,501,193	100.42%
593,074,193	-	-	593,074,193	2,501,193	100.42%
1,475,350	-	-	1,475,350	-42,650	97.19%
1,475,350	-	-	1,475,350	-42,650	97.19%
591,598,843	-	-	591,598,843	2,543,843	100.43%
124	-	-	124	124	-
299,792,399	-	-	299,792,399	-9,378,601	96.97%

臺北市殯  
歲入來源  
中華民國

經常門

科目				預 算 數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
			03	05030620307 服務費	279,884,000	-	279,884,000
04				07030000000 財產收入	75,108,000	-	75,108,000
	025			07030620000 臺北市殯葬管理處	75,108,000	-	75,108,000
		01		07030620100 財產孳息	73,908,000	-	73,908,000
			01	07030620101 利息收入	-	-	-
			02	07030620102 權利金	56,298,000	-	56,298,000
			03	07030620103 租金收入	17,610,000	-	17,610,000
		02		07030620500 廢舊物資售價	1,200,000	-	1,200,000
			01	07030620501 廢舊物資售價	1,200,000	-	1,200,000
08				12030000000 其他收入	146,000	-	146,000
	025			12030620000 臺北市殯葬管理處	146,000	-	146,000
		01		12030620200 雜項收入	146,000	-	146,000
			01	12030620201 收回以前年度歲出	-	-	-
			02	12030620210 其他雜項收入	146,000	-	146,000

# 葬管理處 別決算表

114年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
291,806,320	-	-	291,806,320	11,922,320	104.26%
77,494,102	-	-	77,494,102	2,386,102	103.18%
77,494,102	-	-	77,494,102	2,386,102	103.18%
70,533,703	-	-	70,533,703	-3,374,297	95.43%
8,464	-	-	8,464	8,464	-
52,727,523	-	-	52,727,523	-3,570,477	93.66%
17,797,716	-	-	17,797,716	187,716	101.07%
6,960,399	-	-	6,960,399	5,760,399	580.03%
6,960,399	-	-	6,960,399	5,760,399	580.03%
416,362	-	-	416,362	270,362	285.18%
416,362	-	-	416,362	270,362	285.18%
416,362	-	-	416,362	270,362	285.18%
248,163	-	-	248,163	248,163	-
168,199	-	-	168,199	22,199	115.2%

臺北市殯  
歲出機關  
中華民國

經資門併計

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計(1)
				合計	958,478,146	9,229,533	967,707,679
03				00030000000 臺北市政府民政局主管	945,470,000	9,229,533	954,699,533
	003			00030620000 臺北市殯葬管理處	945,470,000	9,229,533	954,699,533
				經常門合計	512,374,000	6,924,875	519,298,875
				資本門合計	433,096,000	2,304,658	435,400,658
		01		53030620100 一般行政	263,092,000	-	263,092,000
			01	53030620101 行政管理	263,092,000	-	263,092,000
				100000人事費	236,566,000	-	236,566,000
				200000業務費	26,526,000	-	26,526,000
		02		53030621200 殯殮業務	212,070,000	8,699,000	220,769,000
			01	53030621201 殯殮管理	212,070,000	8,699,000	220,769,000
				200000業務費	166,862,000	7,919,000	174,781,000
				400000獎補助費	44,402,000	-994,125	43,407,875
				400000獎補助費*	806,000	1,774,125	2,580,125

# 葬管理處 別決算表

114年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說 明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
788,445,415	-	172,580,838	961,026,253	-6,681,426	99.31%	
775,437,269	-	172,580,838	948,018,107	-6,681,426	99.3%	
775,437,269	-	172,580,838	948,018,107	-6,681,426	99.3%	
512,651,574	-	-	512,651,574	-6,647,301	98.72%	
262,785,695	-	172,580,838	435,366,533	-34,125	99.99%	
260,707,991	-	-	260,707,991	-2,384,009	99.09%	
260,707,991	-	-	260,707,991	-2,384,009	99.09%	
235,042,956	-	-	235,042,956	-1,523,044	99.36%	
25,665,035	-	-	25,665,035	-860,965	96.75%	
217,273,752	-	-	217,273,752	-3,495,248	98.42%	
217,273,752	-	-	217,273,752	-3,495,248	98.42%	
171,407,227	-	-	171,407,227	-3,373,773	98.07%	預算增減數 7,919,000元=第一 預備金699,000元+ 第二預備金 8,000,000元+經費 流用-780,000元
43,286,400	-	-	43,286,400	-121,475	99.72%	預算增減數- 994,125元=經費流 用-994,125元
2,580,125	-	-	2,580,125	-	100%	預算增減數 1,774,125元=經費 流用1,774,125元

臺北市殯  
歲出機關  
中華民國

經資門併計

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計(1)
			03	53030621400 埋葬業務	34,619,000	-	34,619,000
			01	53030621401 埋葬管理	34,619,000	-	34,619,000
				200000業務費	34,619,000	-	34,619,000
			04	53030621700 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	3,399,000	-	3,399,000
			01	53030621701 設置規劃管理	3,399,000	-	3,399,000
				200000業務費	3,399,000	-	3,399,000
			05	53030629000 一般建築及設備	432,290,000	530,533	432,820,533
			01	53030629002 營建工程*	427,211,000	530,533	427,741,533
				300000設備及投資*	427,211,000	530,533	427,741,533
			02	53030629004 其他設備*	5,079,000	-	5,079,000
				300000設備及投資*	5,079,000	-	5,079,000
27				00700000000 統籌支撥科目	13,008,146	-	13,008,146
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	11,413,076	-	11,413,076
		01		7670a020100 公務人員退休及撫卹給付	11,413,076	-	11,413,076

# 葬管理處 別決算表

114年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說 明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
33,953,658	-	-	33,953,658	-665,342	98.08%	
33,953,658	-	-	33,953,658	-665,342	98.08%	
33,953,658	-	-	33,953,658	-665,342	98.08%	
3,296,298	-	-	3,296,298	-102,702	96.98%	
3,296,298	-	-	3,296,298	-102,702	96.98%	
3,296,298	-	-	3,296,298	-102,702	96.98%	
260,205,570	-	172,580,838	432,786,408	-34,125	99.99%	
255,902,590	-	171,819,439	427,722,029	-19,504	100%	
255,902,590	-	171,819,439	427,722,029	-19,504	100%	預算增減數530,533 元=第一預備金 530,533元
4,302,980	-	761,399	5,064,379	-14,621	99.71%	
4,302,980	-	761,399	5,064,379	-14,621	99.71%	
13,008,146	-	-	13,008,146	-	100%	
11,413,076	-	-	11,413,076	-	100%	
11,413,076	-	-	11,413,076	-	100%	

臺北市殯  
歲出機關  
中華民國

經資門併計

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計(1)
			01	7670a020101 公務人員退休及撫卹給付	11,413,076	-	11,413,076
				100000人事費	11,329,476	-	11,329,476
				400000獎補助費	83,600	-	83,600
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	1,595,070	-	1,595,070
			01	7670a030300 公務人員因公傷亡慰問金	23,000	-	23,000
			01	7670a030301 公務人員因公傷亡慰問金	23,000	-	23,000
				100000人事費	23,000	-	23,000
			02	8970a030300 公務人員各項補助	1,572,070	-	1,572,070
			01	8970a030301 公務人員各項補助	1,572,070	-	1,572,070
				100000人事費	1,461,570	-	1,461,570
				200000業務費	110,500	-	110,500

# 葬管理處 別決算表

114年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說 明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
11,413,076	-	-	11,413,076	-	100%	
11,329,476	-	-	11,329,476	-	100%	
83,600	-	-	83,600	-	100%	
1,595,070	-	-	1,595,070	-	100%	
23,000	-	-	23,000	-	100%	
23,000	-	-	23,000	-	100%	
23,000	-	-	23,000	-	100%	
1,572,070	-	-	1,572,070	-	100%	
1,572,070	-	-	1,572,070	-	100%	
1,461,570	-	-	1,461,570	-	100%	
110,500	-	-	110,500	-	100%	

臺北市殯  
以前年度歲入來

中華民國

經常門

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 ( 註 銷 ) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
					經資門總計	1,575,874	-	582,630	-
					經常門合計	1,575,874	-	582,630	-
106	03				106年度小計	600,000	-	300,000	-
		062			罰款及賠償收入	600,000	-	300,000	-
			01		臺北市殯葬管理處	600,000	-	300,000	-
				01	罰金罰鍰及息金	600,000	-	300,000	-
				01	罰金罰鍰	600,000	-	300,000	-
111	04				111年度小計	122,244	-	100,000	-
		062			罰款及賠償收入	122,244	-	100,000	-
			01		臺北市殯葬管理處	122,244	-	100,000	-
				01	罰金罰鍰及息金	122,244	-	100,000	-
				01	罰金罰鍰	122,244	-	100,000	-
112	04				112年度小計	182,630	-	182,630	-
		062			罰款及賠償收入	182,630	-	182,630	-
			01		臺北市殯葬管理處	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	-
113	04				113年度小計	671,000	-	-	-
		062			罰款及賠償收入	671,000	-	-	-
			01		臺北市殯葬管理處	671,000	-	-	-
				01	罰金罰鍰及息金	671,000	-	-	-
				01	罰金罰鍰	671,000	-	-	-

葬管理處

源別轉入數決算表

114年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
643,244	-	-	-	350,000	-
643,244	-	-	-	350,000	-
-	-	-	-	300,000	-
-	-	-	-	300,000	-
-	-	-	-	300,000	-
-	-	-	-	300,000	-
-	-	-	-	300,000	-
22,244	-	-	-	-	-
22,244	-	-	-	-	-
22,244	-	-	-	-	-
22,244	-	-	-	-	-
22,244	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
621,000	-	-	-	50,000	-
621,000	-	-	-	50,000	-
621,000	-	-	-	50,000	-
621,000	-	-	-	50,000	-
621,000	-	-	-	50,000	-

臺北市殯  
以前年度歲出機關

經資門併計

中華民國

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 ( 註 銷 ) 數		
	款	項	目	節	名稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
					合 計	-	123,457,826	-	8,007,571
					經資門總計	-	123,457,826	-	8,007,571
					資本門合計	-	123,457,826	-	8,007,571
110					110年度小計	-	2,210,000	-	-
	03				臺北市府民政局主管	-	2,210,000	-	-
		062			臺北市殯葬管理處	-	2,210,000	-	-
			90		一般建築及設備	-	2,210,000	-	-
				01	土地購置*	-	2,210,000	-	-
					設備及投資*	-	2,210,000	-	-
111					111年度小計	-	6,048,996	-	-
	03				臺北市府民政局主管	-	6,048,996	-	-
		062			臺北市殯葬管理處	-	6,048,996	-	-
			90		一般建築及設備	-	6,048,996	-	-
				02	營建工程*	-	6,048,996	-	-
					設備及投資*	-	6,048,996	-	-
112					112年度小計	-	33,857,410	-	239,471
	03				臺北市府民政局主管	-	33,857,410	-	239,471
		062			臺北市殯葬管理處	-	33,857,410	-	239,471
			90		一般建築及設備	-	33,857,410	-	239,471
				02	營建工程*	-	33,857,410	-	239,471
					設備及投資*	-	33,857,410	-	239,471
113					113年度小計	-	81,341,420	-	7,768,100
	03				臺北市府民政局主管	-	81,341,420	-	7,768,100
		062			臺北市殯葬管理處	-	81,341,420	-	7,768,100
			90		一般建築及設備	-	60,156,558	-	1,834,374
				02	營建工程*	-	60,156,558	-	1,834,374
					設備及投資*	-	60,156,558	-	1,834,374
			08		災害準備金	-	21,184,862	-	5,933,726
				01	災害準備金*	-	21,184,862	-	5,933,726
					設備及投資*	-	21,184,862	-	5,933,726

葬管理處

別轉入數決算表

114年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
-	77,590,641	-	-	-	37,859,614
-	77,590,641	-	-	-	37,859,614
-	77,590,641	-	-	-	37,859,614
-	120,000	-	-	-	2,090,000
-	120,000	-	-	-	2,090,000
-	120,000	-	-	-	2,090,000
-	120,000	-	-	-	2,090,000
-	120,000	-	-	-	2,090,000
-	120,000	-	-	-	2,090,000
-	2,183,960	-	-	-	3,865,036
-	2,183,960	-	-	-	3,865,036
-	2,183,960	-	-	-	3,865,036
-	2,183,960	-	-	-	3,865,036
-	2,183,960	-	-	-	3,865,036
-	2,923,646	-	-	-	30,694,293
-	2,923,646	-	-	-	30,694,293
-	2,923,646	-	-	-	30,694,293
-	2,923,646	-	-	-	30,694,293
-	2,923,646	-	-	-	30,694,293
-	72,363,035	-	-	-	1,210,285
-	72,363,035	-	-	-	1,210,285
-	72,363,035	-	-	-	1,210,285
-	57,111,899	-	-	-	1,210,285
-	57,111,899	-	-	-	1,210,285
-	57,111,899	-	-	-	1,210,285
-	15,251,136	-	-	-	-
-	15,251,136	-	-	-	-
-	15,251,136	-	-	-	-

# 臺北市殯 歲出用途別

中華民國

科 目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小 計
01				00030000000 臺北市政府民政局主管	235,042,956	234,322,218	43,286,400	-	512,651,574
	001			00030620000 臺北市殯葬管理處	235,042,956	234,322,218	43,286,400	-	512,651,574
		01		530306202530100 一般行政	235,042,956	25,665,035	-	-	260,707,991
			01	530306202530101 行政管理	235,042,956	25,665,035	-	-	260,707,991
			02	530306202531200 殯殮業務	-	171,407,227	43,286,400	-	214,693,627
			01	530306202531201 殯殮管理	-	171,407,227	43,286,400	-	214,693,627
			03	530306202531400 埋葬業務	-	33,953,658	-	-	33,953,658
			01	530306202531401 埋葬管理	-	33,953,658	-	-	33,953,658
			04	530306202531700 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	-	3,296,298	-	-	3,296,298
			01	530306202531701 設置規劃管理	-	3,296,298	-	-	3,296,298
			05	530306202539000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	530306202539002 營建工程	-	-	-	-	-
			02	530306202539004 其他設備	-	-	-	-	-
				小計	235,042,956	234,322,218	43,286,400	-	512,651,574
				保留數					
			01	530306202539000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	530306202539002 營建工程	-	-	-	-	-
			02	530306202539004 其他設備	-	-	-	-	-
				保留小計	-	-	-	-	-
02				00700000000 統籌支撥科目	12,814,046	110,500	83,600	-	13,008,146
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	11,329,476	-	83,600	-	11,413,076
		01		7670a0206760100 公務人員退休及撫卹給付	11,329,476	-	83,600	-	11,413,076
			01	7670a0206760101 公務人員退休及撫卹給付	11,329,476	-	83,600	-	11,413,076
				小計	11,329,476	-	83,600	-	11,413,076

# 葬管理處 科目分析表

114 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
-	-	432,786,408	2,580,125	435,366,533	948,018,107
-	-	432,786,408	2,580,125	435,366,533	948,018,107
-	-	-	-	-	260,707,991
-	-	-	-	-	260,707,991
-	-	-	2,580,125	2,580,125	217,273,752
-	-	-	2,580,125	2,580,125	217,273,752
-	-	-	-	-	33,953,658
-	-	-	-	-	33,953,658
-	-	-	-	-	3,296,298
-	-	-	-	-	3,296,298
-	-	260,205,570	-	260,205,570	260,205,570
-	-	255,902,590	-	255,902,590	255,902,590
-	-	4,302,980	-	4,302,980	4,302,980
-	-	260,205,570	2,580,125	262,785,695	775,437,269
-	-	172,580,838	-	172,580,838	172,580,838
-	-	171,819,439	-	171,819,439	171,819,439
-	-	761,399	-	761,399	761,399
-	-	172,580,838	-	172,580,838	172,580,838
-	-	-	-	-	13,008,146
-	-	-	-	-	11,413,076
-	-	-	-	-	11,413,076
-	-	-	-	-	11,413,076
-	-	-	-	-	11,413,076

臺北市殯  
歲出用途別

中華民國

科 目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小 計
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	1,484,570	110,500	-	-	1,595,070
		01		7670a0306760300 公務人員因公傷亡慰問金	23,000	-	-	-	23,000
			01	7670a0306760301 公務人員因公傷亡慰問金	23,000	-	-	-	23,000
		02		8970a0309890300 公務人員各項補助	1,461,570	110,500	-	-	1,572,070
			01	8970a0309890301 公務人員各項補助	1,461,570	110,500	-	-	1,572,070
				小計	1,484,570	110,500	-	-	1,595,070
				合 計	247,857,002	234,432,718	43,370,000	-	525,659,720

# 葬管理處 科目分析表

114 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
					1,595,070
					23,000
					23,000
					1,572,070
					1,572,070
					1,595,070
		432,786,408	2,580,125	435,366,533	961,026,253

臺北市殯葬管理處  
歲出用途別決算累計表  
中華民國114年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱			
	行政管理	殯殮管理	埋葬管理	設置規劃管理
1000 人事費	235,042,956			
1015 法定編制人員待遇	51,474,370			
1020 約聘僱人員待遇	4,072,836			
1025 技工及工友待遇	51,544,595			
1030 獎金	64,133,177			
1035 其他給與	5,252,504			
1040 加班費	6,606,832			
1045 退休退職給付	5,614,408			
1050 退休離職儲金	30,852,775			
1055 保險	15,491,459			
2000 業務費	25,665,035	171,407,227	33,953,658	3,296,298
2003 教育訓練費	8,000			
2006 水電費		54,584,092		
2009 通訊費	2,015,469			
2012 土地租金	2,117,870			
2018 資訊服務費	4,040,320			
2021 其他業務租金	893,941	29,207,445		
2024 稅捐及規費	899,972	38,440	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			3,839,424	
2036 按日按件計資酬金		362,000		
2051 物品	1,034,156	4,250,582	851,916	
2054 一般事務費	6,713,878	64,255,720	24,698,390	3,284,298
2063 房屋建築養護費	1,294,937		1,532,305	
2066 車輛及辦公器具養護費	44,700	89,954	44,464	
2069 設施及機械設備養護費	6,266,079	18,553,680	2,962,154	
2072 國內旅費	55,130			
2084 短程車資	6,399			
2093 特別費	178,883			
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		45,866,525		
4065 社會福利津貼及濟助				
4085 獎勵及慰問		2,420,000		
4090 其他補助及捐助		43,446,525		
小計	260,707,991	217,273,752	33,953,658	3,296,298
保留數				
3000 設備及投資				
3010 房屋建築及設備費				
3015 公共建設及設施費				
3035 雜項設備費				
保留小計				
合計	260,707,991	217,273,752	33,953,658	3,296,298

臺北市殯葬管理處  
歲出用途別決算累計表  
中華民國114年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱			
	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			11,329,476	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			11,226,548	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費				
2003 教育訓練費				
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				
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	255,902,590	4,302,980		
3010 房屋建築及設備費	153,949,311			
3015 公共建設及設施費	101,953,279			
3030 資訊軟硬體設備費		1,717,180		
3035 雜項設備費		2,585,800		
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				
小計	255,902,590	4,302,980	11,413,076	23,000
保留數				
3000 設備及投資	171,819,439	761,399		
3010 房屋建築及設備費	170,306,542			
3015 公共建設及設施費	1,512,897			
3035 雜項設備費		761,399		
保留小計	171,819,439	761,399		
合計	427,722,029	5,064,379	11,413,076	23,000

臺北市殯葬管理處  
歲出用途別決算累計表  
中華民國114年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	1,461,570	247,857,002	
1015 法定編制人員待遇		51,474,370	
1020 約聘僱人員待遇		4,072,836	
1025 技工及工友待遇		51,544,595	
1030 獎金		64,236,105	
1035 其他給與	1,461,570	6,737,074	
1040 加班費		6,606,832	
1045 退休退職給付		16,840,956	
1050 退休離職儲金		30,852,775	
1055 保險		15,491,459	
2000 業務費	110,500	234,432,718	
2003 教育訓練費		8,000	
2006 水電費		54,584,092	
2009 通訊費		2,015,469	
2012 土地租金		2,117,870	
2018 資訊服務費		4,040,320	
2021 其他業務租金		30,101,386	
2024 稅捐及規費		956,572	
2027 保險費		169,560	
2030 兼職費		9,900	
2033 約用人員酬金		3,839,424	
2036 按日按件計資酬金		362,000	
2051 物品		6,136,654	
2054 一般事務費	110,500	99,062,786	
2063 房屋建築養護費		2,827,242	
2066 車輛及辦公器具養護費		179,118	
2069 設施及機械設備養護費		27,781,913	
2072 國內旅費		55,130	
2084 短程車資		6,399	
2093 特別費		178,883	
3000 設備及投資		260,205,570	
3010 房屋建築及設備費		153,949,311	
3015 公共建設及設施費		101,953,279	
3030 資訊軟硬體設備費		1,717,180	
3035 雜項設備費		2,585,800	
4000 獎補助費		45,950,125	
4065 社會福利津貼及濟助		69,600	
4085 獎勵及慰問		2,434,000	
4090 其他補助及捐助		43,446,525	
小計	1,572,070	788,445,415	
保留數			
3000 設備及投資		172,580,838	
3010 房屋建築及設備費		170,306,542	
3015 公共建設及設施費		1,512,897	
3035 雜項設備費		761,399	
保留小計		172,580,838	
合計	1,572,070	961,026,253	

本頁空白

# 臺北市殯 繳付公庫

中華民國

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度
				材 料 (4)
合計	674,205,455	0	0	0
本年度	673,562,211	0	0	0
04000000 罰款及賠償收入	2,577,554	0	0	0
05000000 規費收入	593,074,193	0	0	0
07000000 財產收入	77,494,102	0	0	0
12000000 其他收入	416,362	0	0	0
以前年度	643,244	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	643,244	0	0	0
111年度 04000000 罰款及賠償收入	22,244	0	0	0
113年度 04000000 罰款及賠償收入	621,000	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	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
2. 審計機關修正減列支出實現數	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應付數-已撥款	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
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再 繼續支用	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0



# 臺北市殯 繳付公庫

中華民國

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度
				材 料 (4)
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0

# 葬管理處 數分析表

114年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

# 臺北市殯 公庫撥入

中華民國

項 目	歲出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	866,036,056	67,674,262	0	0
本年度	788,445,415	40,657,330	0	0
一、本年度經費	775,437,269	40,657,330	0	0
0253010100 行政管理	260,707,991	0	0	0
0253120100 殯殮管理	214,693,627	0	0	0
0253120100* 殯殮管理	2,580,125	0	0	0
0253140100 埋葬管理	33,953,658	0	0	0
0253170100 設置規劃管理	3,296,298	0	0	0
0253900200* 營建工程	255,902,590	40,657,330	0	0
0253900400* 其他設備	4,302,980	0	0	0
二、統籌科目	13,008,146	0	0	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	11,413,076	0	0	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	23,000	0	0	0
0989030100 公務人員各項補助	1,572,070	0	0	0
以前年度	77,590,641	1,210,285	0	0
一、以前年度應付(保留)數	77,590,641	1,210,285	0	0
110年度 0253900100* 土地購置	120,000	0	0	0

# 葬管理處 數分析表

114年度

單位:新臺幣元

項			減 項		公庫撥入數 (10)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6) +(7)-(8)-(9)	歲出應付、保留 數公庫未撥入數
退還收入(預收) 款 (5)	其他應收款 (6)	墊付數 (7)	以前年度撥款			
			於本年度實現數 (8)	墊付轉正數 (9)		
788,114	36,879	0	5,014,355	0	929,520,956	131,923,508
0	36,879	0	0	0	829,139,624	131,923,508
0	36,879	0	0	0	816,131,478	131,923,508
0	0	0	0	0	260,707,991	0
0	36,879	0	0	0	214,730,506	0
0	0	0	0	0	2,580,125	0
0	0	0	0	0	33,953,658	0
0	0	0	0	0	3,296,298	0
0	0	0	0	0	296,559,920	131,162,109
0	0	0	0	0	4,302,980	761,399
0	0	0	0	0	13,008,146	0
0	0	0	0	0	11,413,076	0
0	0	0	0	0	23,000	0
0	0	0	0	0	1,572,070	0
788,114	0	0	5,014,355	0	74,574,685	0
0	0	0	5,014,355	0	73,786,571	0
0	0	0	0	0	120,000	0

# 臺北市殯 公庫撥入

中華民國

項 目	歲出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
111年度 0253900200* 營建工程	2,183,960	0	0	0
112年度 0253900200* 營建工程	2,923,646	0	0	0
113年度 0253900200* 營建工程	57,111,899	1,210,285	0	0
113年度 0989080100* 災害準備金	15,251,136	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0
082年度 06050100 廢舊物資售價	0	0	0	0
110年度 05030700 服務費	0	0	0	0
112年度 05010200 證照費	0	0	0	0
112年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0
112年度 05030700 服務費	0	0	0	0
113年度 05010200 證照費	0	0	0	0
113年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0
113年度 05030700 服務費	0	0	0	0
113年度 07010200 權利金	0	0	0	0
墊付款	0	25,806,647	0	0
1143000001* 遷葬補償費及救濟金	0	25,806,647	0	0

# 葬管理處 數分析表

114年度

單位:新臺幣元

項			減 項		公庫撥入數 (10)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6) +(7)-(8)-(9)	歲出應付、保留 數公庫未撥入數
退還收入(預收) 款 (5)	其他應收款 (6)	墊付數 (7)	以前年度撥款			
			於本年度實現數 (8)	墊付轉正數 (9)		
0	0	0	0	0	2,183,960	0
0	0	0	3,934,388	0	-1,010,742	0
0	0	0	650,692	0	57,671,492	0
0	0	0	429,275	0	14,821,861	0
788,114	0	0	0	0	788,114	0
0	0	0	0	0	0	0
50,000	0	0	0	0	50,000	0
150	0	0	0	0	150	0
3,340	0	0	0	0	3,340	0
54,000	0	0	0	0	54,000	0
450	0	0	0	0	450	0
116,597	0	0	0	0	116,597	0
346,950	0	0	0	0	346,950	0
216,627	0	0	0	0	216,627	0
0	0	0	0	0	25,806,647	0
0	0	0	0	0	25,806,647	0

臺北市殯葬管理處  
歲入保留分析表  
中華民國114年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	歲 入 保 留				保留原因說明及因應改善措施
		應收數	保留數	合計	%	
106	合計	736,000	-	736,000		違反殯葬管理條例及臺北市殯葬管理自治條例規定之罰鍰收入：保留30萬元；類別為04；主要原因係上○生活事業有限公司罰鍰30萬元，已移送強制執行，因未及於年度結束前完成，故辦理保留，後續將配合行政執行署執行進度辦理繳庫事宜。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	106年度小計	300,000	-	300,000		
	罰款及賠償收入	300,000	-	300,000		
	罰金罰鍰及息金	300,000	-	300,000		
	罰金罰鍰	300,000	-	300,000	50.00%	
113	113年度小計	50,000	-	50,000		違反殯葬管理條例及臺北市殯葬管理自治條例規定之罰鍰收入：保留5萬元；類別為04；主要原因係陳○○罰鍰10萬元，申請分期繳納，尚餘5萬元未繳納。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	罰款及賠償收入	50,000	-	50,000		
	罰金罰鍰及息金	50,000	-	50,000		
	罰金罰鍰	50,000	-	50,000		
		50,000	-	50,000	7.45%	
114	114年度小計	386,000	-	386,000		違反殯葬管理條例及臺北市殯葬管理自治條例規定之罰鍰收入：保留37萬6,000元；類別為04；主要原因係璿○禮儀有限公司分期繳納剩4萬5,000元未繳。啟○國際禮儀社罰鍰6萬元及洪○人生事業有限公司罰鍰1萬元已送強制執行。震○生命禮儀有限公司罰鍰1萬元、呈○國際企業有限公司罰鍰2萬元，刻正催繳中。嚴○居有限公司、安○會館各罰鍰6萬元，偉○花坊、睿○生命禮儀有限公司、花○鮮花坊、花○有限公司、慕○藝能有限公司各罰鍰1萬元，郭○○、沈○○各罰鍰3萬元，呂○○罰鍰1,000元，已發催繳通知未逾催繳期限。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、
	罰款及賠償收入	386,000	-	386,000		
	罰金罰鍰及息金	376,000	-	376,000		
	罰金罰鍰	376,000	-	376,000		
		376,000	-	376,000	20.89%	
	賠償收入	10,000	-	10,000		違反殯葬管理條例及臺北市殯葬管理自治條例規定之罰鍰收入：保留1萬元；類別為04；主要原因係歐○儀股份有限公司違約罰鍰1萬元，已發催繳通知未逾催繳期限，因未及於年度結束前完成，故辦理保留。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	一般賠償收入	10,000	-	10,000	2.00%	

臺北市殯葬管理處  
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金額	%	
106	合計	6,403,841		
	106年度經常門小計	300,000		
	罰款及賠償收入	300,000		
	罰金罰鍰及息金	300,000		
	罰金罰鍰	300,000	50.00%	違反殯葬管理條例及臺北市殯葬管理自治條例規定之罰鍰收入：註銷30萬元；類別為06；主要原因係源○興業有限公司違反殯葬管理條例經本處裁處後經取得其執行憑證，函請審計處同意註銷應收帳款30萬元，業經審計處以114年9月1日審北市一字第1140009146號函復已予備查。 06溢列應收保留款或規費收入，依法更正，或承租人行蹤不明、或已取得債權憑證等而予註銷。
111	111年度經常門小計	100,000		
	罰款及賠償收入	100,000		
	罰金罰鍰及息金	100,000		
	罰金罰鍰	100,000	81.80%	違反殯葬管理條例及臺北市殯葬管理自治條例規定之罰鍰收入：註銷10萬元；類別為06；主要原因係大○吉生命事業股份有限公司違反殯葬管理條例經本處裁處後經取得其執行憑證，函請審計處同意註銷應收帳款10萬元，業經審計處以114年9月1日審北市一字第1140009146號函復已予備查。 06溢列應收保留款或規費收入，依法更正，或承租人行蹤不明、或已取得債權憑證等而予註銷。
112	112年度經常門小計	182,630		
	罰款及賠償收入	182,630		
	罰金罰鍰及息金	182,630		
	罰金罰鍰	182,630	100.00%	違反殯葬管理條例及臺北市殯葬管理自治條例規定之罰鍰收入：註銷18萬6,230元；類別為06；主要原因係萬○生命禮儀有限公司、靜○禮儀有限公司及黃○○違反殯葬管理條例經本處裁處後經取得其執行憑證，函請審計處同意註銷應收帳款18萬6,230元，業經審計處以114年9月1日審北市一字第1140009146號函復已予備查。 06溢列應收保留款或規費收入，依法更正，或承租人行蹤不明、或已取得債權憑證等而予註銷。
114	114年度經常門小計	5,821,211		
	罰款及賠償收入	663,554		
	罰金罰鍰及息金	29,302		
	罰金罰鍰	29,302	1.63%	
	賠償收入	634,252		
	一般賠償收入	634,252	126.85%	廠商賠償收入：餘絀63萬4,252元；主要原因係廠商之罰款及違約金，將於未來年度核實增編預算。
	規費收入	2,501,193		
	行政規費收入	-42,650		
	證照費	-42,650	-2.81%	
	使用規費收入	2,543,843		
	資料使用費	124		資料複製費：餘絀124元；主要原因係翁○○因調檔而產生的資料複製費用較預期增加，將於未來年度核實增編預算。
	場地設施使用費	-9,378,601	-3.03%	
	服務費	11,922,320	4.26%	
	財產收入	2,386,102		
	財產孳息	-3,374,297		
	利息收入	8,464		民眾逾期繳納及郵政劃撥等利息收入：餘絀8,464元；主要原因係民眾逾期繳納及郵政劃撥專戶存款利息收入，將於未來年度核實增編預算。
	權利金	-3,570,477	-6.34%	
	租金收入	187,716	1.07%	
	廢舊物資售價	5,760,399		
	廢舊物資售價	5,760,399	480.03%	出售報廢財產及物品等殘值收入：餘絀576萬399元；主要原因係火化場灰渣金屬殘值回收等較預期增加，將於未來年度核實增編預算。

臺北市殯葬管理處  
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	餘絀數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金額	%	
	其他收入	270,362		收回以前年度費用：餘絀24萬8,163元；主要原因係收回以前年度墳墓遷葬補償費及工程案空氣汙染防制費等費用，均已解繳市庫。
	雜項收入	270,362		
	收回以前年度歲出	248,163		
	其他雜項收入	22,199	15.20%	

本頁空白

# 臺北市殯 歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
110	合計		210,440,452	210,440,452	19.52%
	110年度資本門小計		2,090,000	2,090,000	94.57%
	文化支出		2,090,000	2,090,000	94.57%
	一般建築及設備		2,090,000	2,090,000	94.57%
	土地購置		2,090,000	2,090,000	94.57%
111	111年度資本門小計		3,865,036	3,865,036	63.90%
	文化支出		3,865,036	3,865,036	63.90%
	一般建築及設備		3,865,036	3,865,036	63.90%
	營建工程		3,865,036	3,865,036	63.90%

# 葬管理處 分析表

114年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析				
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註
資本門	C03	210,440,452	辦理大安區辛亥段5小段139等地號土地徵收：保留2,090,000元；類別為03；主要原因係因本案因配合「第二殯儀館三期整建工程」用地範圍內連建拆遷事宜，惟依行政程序法131條：「公法上之請求權，於請求權人為行政機關時，除法律另有規定外，因五年間不行使而消滅；於請求權人為人民時，除法律另有規定外，因十年間不行使而消滅。」意旨，申請人逾公告期間仍可備具相關應備文件及資料向本處提出申請遷移費，爰辦理預算保留。	
		2,090,000		
		2,090,000		
		2,090,000		
		2,090,000		
資本門	A01	2,090,000	辦理大安區辛亥段5小段139等地號土地徵收-發給地上物內骨罐、神主牌位家屬自行領回遷移費2,090,000元；保留原因： 1. 保留原因：本案因配合110年度「第二殯儀館三期整建工程」用地範圍內建築物拆遷事宜，有關地上物內骨罐、神主牌位家屬自行領回發給遷移費之公告受理期間為110年10月14日至同年11月15日止，惟依行政程序法131條：「公法上之請求權，於請求權人為行政機關時，除法律另有規定外，因五年間不行使而消滅；於請求權人為人民時，除法律另有規定外，因十年間不行使而消滅。」意旨，申請人逾公告期間仍可備具相關應備文件及資料向本處提出申請遷移費，爰辦理預算保留。 2. 法令依據：依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。	
		3,865,036		
		3,865,036		
		3,865,036		
		3,865,036		
		282,094	第二殯儀館第二期整建工程工程費-公共藝術設置282,094元；保留原因：1. 保留原因：本項工程主體係107-112年度連續性計畫，公共藝術設置計畫須配合工程主體均履約及驗收完成，本市文化局114年1月5日備查公共藝術完成報告書在案。因「二殯二期整建工程」尚餘履約調解爭議事項筆生經費需求待支付(刻於本府採購申訴委員會大會流程)，爰辦理預算保留。 2. 權責發生日：(1)107年6月6日、(2)109年3月27日。 3. 契約金額：(1)二殯二期整建工程公共藝術設置計畫委託專業服務案75萬元、(2)第二殯儀館二期整建工程公共藝術設置計畫1,395萬元。 4. 法令依據：依預算法第96條準用第72條及第76條規定辦理保留。	

# 臺北市殯 歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
112	112年度資本門小計 文化支出 一般建築及設備 營建工程		30,694,293	30,694,293	90.66%
			30,694,293	30,694,293	90.66%
			30,694,293	30,694,293	90.66%
			30,694,293	30,694,293	90.66%

# 葬管理處 分析表

114年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析					
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註	
資本門	A01	82,319	第二殯儀館遺體冷藏櫃設置工程-施工費82,319元; 保留原因: 1. 保留原因: 本工程於110年4月13日報府同意納入第二殯儀館第二期整建工程代辦內容, 工程雖於113年2月29日完工。因「二殯二期整建工程」尚餘履約調解爭議事項肇生經費需求待支付(刻於本府採購申訴委員會大會流程), 爰辦理預算保留。 2. 權責發生日: 111年6月21日。 3. 契約金額: 本案原契約15億800萬元, 契約變更淨加帳2億5,921萬6,228元, 共計17億6,721萬6,228元。 4. 法令依據: 依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。 5. 代辦機關: 工務局新建工程處。		
	A01	126,315	第二殯儀館遺體冷藏櫃設置工程-工程管理費126,315元; 保留原因: 1. 法令依據: 配合主體工程保留。 2. 代辦機關: 工務局新建工程處。		
	C01	416,063	第二殯儀館遺體冷藏櫃設置工程委託技術服務-委託技術服務費416,063元; 保留原因: 1. 保留原因: 本案係110-111年度連續性計畫, 110年4月13日報府同意納入第二殯儀館第二期整建工程代辦內容, 整體工程於113年2月29日完工。因「二殯二期整建工程」尚餘履約調解爭議事項肇生經費需求待支付(刻於本府採購申訴委員會大會流程), 爰辦理預算保留。 2. 權責發生日: 105年11月11日、111年8月11日。 3. 契約金額: (1)臺北市殯葬管理處第二殯儀館二期整建工程委託規劃設計技術服務, 原契約2,601萬9,831元, 契約變更淨加價277萬3,755元, 共計2,879萬3,586元、(2)臺北市殯葬管理處第二殯儀館二期整建工程委託監造技術服務2,021萬元。 4. 法令依據: 依預算法第96條準用第72條及第76條規定辦理保留。 5. 代辦機關: 工務局新建工程處。		
	C01	2,958,245	第二殯儀館第二期整建工程(含遺體冷藏櫃設置工程)-工程準備金2,958,245元; 保留原因: 1. 法令依據: 配合主體工程保留。 2. 代辦機關: 工務局新建工程處。		
			30,694,293		
			30,694,293		
			30,694,293	1. 第二殯儀館第二期整建工程費: 保留30,694,293元; 類別為01; 主要原因係本工程係107-112年度連續性工程, 工程於113年2月29日竣工, 113年12月11日結算, 尚餘履約調解爭議事項肇生經費需求待支付(刻於本府採購申訴委員會大會流程), 爰辦理預算保留。	
	A01	26,943,813	第二殯儀館第二期整建工程工程費-施工費26,943,813元; 保留原因: 1. 保留原因: 本工程係107-112年度連續性工程, 工程於113年2月29日竣工, 113年12月11日結算, 尚餘履約調解爭議事項肇生經費需求待支付(刻於本府採購申訴委員會大會流程), 爰辦理預算保留。 2. 權責發生日: 108年7月24日。 3. 契約金額: 本案原契約15億800萬元, 契約變更淨加帳2億5,921萬6,228元, 共計17億6,721萬6,228元。 4. 法令依據: 依預算法第96條準用第72條及第76條規定辦理保留。 5. 代辦機關: 工務局新建工程處。		
	A01	981,343	第二殯儀館第二期整建工程工程費-工程管理費981,343元; 保留原因: 1. 法令依據: 配合主體工程保留。 2. 代辦機關: 工務局新建工程處。		

# 臺北市殯 歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
113	113年度資本門小計		1,210,285	1,210,285	1.49%
	文化支出		1,210,285	1,210,285	2.01%
	一般建築及設備		1,210,285	1,210,285	2.01%
	營建工程		1,210,285	1,210,285	2.01%
114	114年度資本門小計		172,580,838	172,580,838	39.64%
	文化支出		172,580,838	172,580,838	39.64%
	一般建築及設備		172,580,838	172,580,838	39.87%

# 葬管理處 分析表

114年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析				
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註
資本門	A01	2,769,137	第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務-委託技術服務費 2,769,137元; 保留原因: 1. 保留原因: 本案係105-112年度連續性計畫, 整體工程雖於113年2月29日完工, 工程於113年2月29日竣工, 尚餘追究廠商設計責任扣款及智慧建築標章取得, 完成後本府工務局新建工程處方可辦理後續結算作業, 爰辦理預算保留。 2. 權責發生日: 105年11月11日、111年8月11日。 3. 契約金額: (1)臺北市殯葬管理處第二殯儀館二期整建工程委託規劃設計技術服務, 原契約2,601萬9,831元, 契約變更淨加價277萬3,755元, 共計2,879萬3,586元、(2)臺北市殯葬管理處第二殯儀館二期整建工程委託監造技術服務2,021萬元。 4. 法令依據: 依預算法第96條準用第72條及第76條規定辦理保留。 5. 代辦機關: 工務局新建工程處。	
		1,210,285		
		1,210,285		
	1,210,285	1. 富德納骨設施擴建工程委託技術服務: 保留1,210,285元; 類別為01; 主要原因係本工程係110-116年度連續性計畫, 113年12月6日取得建造執照, 目前配合主體工程辦理監造作業, 爰辦理預算保留。		
	1,210,285			
	1,210,285			
A01	1,210,285	富德納骨設施擴建工程委託技術服務-委託技術服務費 1,210,285元; 保留原因: 1. 保留原因: 本案係110-116年度連續性計畫, 都市設計審議於111年11月7日核定通過, 112年12月26日完成規劃設計階段說明會, 113年12月6日取得建造執照, 目前配合主體工程辦理監造作業, 爰辦理預算保留。 2. 權責發生日: 110年10月20日、113年12月4日。 3. 契約金額: 6,133萬元。 4. 法令依據: 依預算法第96條準用第72條及第76條規定辦理保留。 5. 代辦機關: 工務局大地工程處。		
172,580,838				
172,580,838				
		172,580,838		

# 臺北市殯 歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
	營建工程		171,819,439	171,819,439	40.17%

# 葬管理處 分析表

114年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析				
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註
資本門		171,819,439	1. 富德納骨設施擴建工程：保留146,795,260元；類別為01；主要原因係本工程係113-116年度連續性工程，113年12月6日取得建造執照，於114年4月11日完成放樣勘驗作業，本府都市發展局於114年4月24日同意備查，目前刻正施作地下1樓結構體，爰辦理預算保留。 2. 懷愛館火化場新建工程環境影響評估費：保留2,464,000元；類別為01；主要原因係廠商刻履約中，契約內約定履約期限自決標日(114年12月5日)起18個月(116年6月5日)內辦理完成，爰辦理預算保留。 3. 富德靈骨樓耐震補強等工程：保留9,508,887元；類別為01；主要原因係114-115年度連續性工程，於114年10月14日開工，工期240日，為老舊建物之耐震補強，施工時發現既有外牆混凝土塊剝落鬆動、鋼筋鏽蝕程度遠高於預期，需變更補強工法，影響施作進度，至無法達到預期進度及契約規定付款條件，爰辦理預算保留。 4. 懷愛館雨遮增設等工程：保留11,538,395元；類別為01；主要原因係接續委託設計監造服務案續辦，惟尚未完成建造執照申請，暫無法辦理工程招標作業，爰辦理預算保留。 5. 墓區整理遷置工程工程費(士林第11、木柵第9、大安6及其他墓區等)：保留1,512,897元；類別為01；主要原因係114-115年度連續性工程，因部分服務項目尚未履約，未達契約規定之付款條件，且主體工程尚在施工中，爰辦理預算保留。	
	A01	139,058,688	富德納骨設施擴建工程工程費-施工費139,058,688元；保留原因：1. 保留原因：本工程係113-116年度連續性工程，113年12月6日取得建造執照，於114年4月11日完成放樣勘驗作業，本府都市發展局於114年4月24日同意備查，目前刻正施作地下1樓結構體，爰辦理預算保留。 2. 權責發生日：113年7月11日、114年9月25日。 3. 契約金額：11億8,290萬512元。 4. 法令依據：依預算法第96條準用第72條及第76條規定辦理保留。 5. 代辦機關：工務局大地工程處。	
	A01	2,700,572	富德納骨設施擴建工程工程費-工程管理費2,700,572元；保留原因：1. 法令依據：配合主體工程保留。 2. 代辦機關：工務局大地工程處。	
	A01	2,464,000	懷愛館火化場新建工程環境影響評估費-環評委託專業服務費2,464,000元；保留原因：1. 保留原因：廠商刻履約中，契約內約定履約期限自決標日(114年12月5日)起18個月(116年6月5日)內辦理完成，爰辦理預算保留。 2. 權責發生日：114年12月5日。 3. 契約金額：493萬元。 4. 法令依據：依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。	
	A01	9,268,019	富德靈骨樓耐震補強等工程-施工費9,268,019元；保留原因：1. 保留原因：本案係114-115年度連續性工程，於114年10月14日開工，工期240日，為老舊建物之耐震補強，施工時發現既有外牆混凝土塊剝落鬆動、鋼筋鏽蝕程度遠高於預期，需變更補強工法，影響施作進度，至無法達到預期進度及契約規定付款條件，爰辦理預算保留。 2. 權責發生日：114年3月20日、114年10月8日、114年12月31日。 3. 契約金額：6,473萬1,808元。 4. 法令依據：依預算法第96條準用第72條及第76條規定辦理保留。	
	A01	240,868	富德靈骨樓耐震補強等工程-工程管理費240,868元；保留原因：配合主體工程保留。	

# 臺北市殯 歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
	其他設備		761,399	761,399	14.99%

# 葬管理處 分析表

114年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析					
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註	
資本門	A01	773,864	懷愛館雨遮增設等工程-委託規劃設計監造費773,864元; 保留原因: 1. 保留原因: 本案係114-115年度連續性計劃, 114年10月16日同意核定基本設計成果, 115年1月8日同意核定細部設計成果, 刻正續辦建造執照申請作業, 因尚有工項未完成, 未達契約規定付款條件, 爰辦理預算保留。 2. 權責發生日: 114年8月20日。 3. 契約金額: 118萬5,950元。 4. 法令依據: 依預算法第96條準用第72條及第76條規定辦理保留。		
	A01	10,457,045	懷愛館雨遮增設等工程-施工費10,457,045元; 保留原因: 1. 保留原因: 本工程係接續委託設計監造服務案續辦, 惟尚未完成建造執照申請, 暫無法辦理工程招標作業, 爰辦理預算保留。 2. 法令依據: 依預算法第96條準用第76條規定辦理保留, 以及115年2月4日本府各機關申請114年度及以前年度歲出預算專案保留審查會議審查通過。		
	A01	307,486	懷愛館雨遮增設等工程-工程管理費307,486元; 保留原因: 法令依據: 依預算法第96條準用第76條規定辦理保留, 以及115年2月4日本府各機關申請114年度及以前年度歲出預算專案保留審查會議審查通過。		
	A01	1,481,195	墓區整理遷置工程工程費(士林第11、木柵第9、大安6及其他墓區等)-施工費1,481,195元; 保留原因: 1. 保留原因: 本案係114-115年度連續性工程, 因部分服務項目尚未履約, 未達契約規定之付款條件, 且主體工程尚在施工中, 爰辦理預算保留。 2. 權責發生日: 114年2月27日。 3. 契約金額: 4,854萬9,979元。 4. 法令依據: 依預算法第96條準用第72條及第76條規定辦理保留。		
	A01	31,702	墓區整理遷置工程工程費(士林第11、木柵第9、大安6及其他墓區等)-工程管理費31,702元; 保留原因: 配合主體工程保留。		
	C01	5,036,000	富德納骨設施擴建工程委託技術服務-委託技術服務費5,036,000元; 保留原因: 1. 保留原因: 本案係110-116年度連續性計畫, 都市設計審議於111年11月7日核定通過, 112年12月26日完成規劃設計階段說明會, 113年12月6日取得建造執照, 目前配合主體工程辦理監造作業, 爰辦理預算保留。 2. 權責發生日: 110年10月20日、113年12月4日。 3. 契約金額: 6,133萬元。 4. 法令依據: 依預算法第96條準用第72條及第76條規定辦理保留。 5. 代辦機關: 工務局大地工程處。		
			761,399	1. 能源管理主機設置: 保留761,399元; 類別為01; 主要原因係廠商已完成設備裝設, 尚需提報2次能源改善專業報告, 始能完成履約工項, 爰辦理預算保留。	
		B01	761,399	能源管理主機設置761,399元; 保留原因: 1. 保留原因: 本案廠商已完成設備裝設, 尚需提報2次能源改善專業報告, 始能完成履約工項, 爰辦理預算保留。 2. 權責發生日: 114年10月27日。 3. 契約金額: 76萬1,399元。	

臺北市殯葬管理處  
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表  
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

年度	工作計畫名稱	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門			資本門			備註
		金額	%	類型	金額	原因說明及相關改善措施	類型	金額	原因說明及相關改善措施	
112	合計	14,688,997	0.13%		6,647,301			8,041,696		
	112年度合計	239,471	0.18%		-			239,471		
	112年度資本門小計	239,471	0.18%		-			239,471		
	文化支出	239,471	0.18%		-			239,471		
	一般建築及設備	239,471	0.18%		-			239,471		
	營建工程	239,471	0.18%		-		07	239,471		
113	113年度合計	7,768,100	8.56%		-			7,768,100		
	113年度資本門小計	7,768,100	8.56%		-			7,768,100		
	文化支出	1,834,374	3.05%		-			1,834,374		
	一般建築及設備	1,834,374	3.05%		-			1,834,374		
	營建工程	1,834,374	3.05%		-		07	1,834,374		
	其他支出	5,933,726	28.01%		-			5,933,726		
	災害準備金	5,933,726	28.01%		-			5,933,726		
	災害準備金	5,933,726	28.01%		-		07	5,933,726	信義區犁和段1小段87地號與博嘉段1小段655地號擋土牆等緊急搶災修復工程：註銷5,933,726元；類別為07；主要原因係營繕工程結餘。	
114	114年度合計	6,681,426	0.69%		6,647,301			34,125		
	114年度經常門小計	6,647,301	1.25%		6,647,301			-		
	文化支出	6,647,301	1.28%		6,647,301			-		
	一般行政	2,384,009	0.91%		2,384,009			-		
	行政管理	2,384,009	0.91%	02、01	2,384,009			-		
	殯殮業務	3,495,248	1.60%		3,495,248			-		
	殯殮管理	3,495,248	1.60%	01	3,495,248			-		
	埋葬業務	665,342	1.92%		665,342			-		
	埋葬管理	665,342	1.92%	01	665,342			-		
	公墓靈(納)骨堂(塔)業務	102,702	3.02%		102,702			-		
	設置規劃管理	102,702	3.02%	01	102,702			-		
	114年度資本門小計	34,125	0.01%		-			34,125		
	文化支出	34,125	0.01%		-			34,125		
	一般建築及設備	34,125	0.01%		-			34,125		
	營建工程	19,504	0.39%		-		07	19,504		
	其他設備	14,621	0.29%		-		08	14,621		

本頁空白

# 臺北市殯 歲出資本支

中華民國

計畫名稱	合 計	設 備			
		土 地	房屋建築 及設備	公共建設 及設施	機械 設備
合計	435,366,533	-	324,255,853	103,466,176	-
殯殮業務	2,580,125	-	-	-	-
殯殮管理	2,580,125	-	-	-	-
一般建築及設備	260,205,570	-	153,949,311	101,953,279	-
營建工程	255,902,590	-	153,949,311	101,953,279	-
其他設備	4,302,980	-	-	-	-
小計	262,785,695	-	153,949,311	101,953,279	-
保留數					
一般建築及設備	172,580,838	-	170,306,542	1,512,897	-
營建工程	171,819,439	-	170,306,542	1,512,897	-
其他設備	761,399	-	-	-	-
保留小計	172,580,838	-	170,306,542	1,512,897	-

葬管理處

出分析表

114年度

單位:新臺幣元

及 投 資					其他 資本 支出
運輸 設備	資訊軟硬 體設備	雜項 設備	權 利	投 資	
	1,717,180	3,347,199			2,580,125
	-	-			2,580,125
	-	-			2,580,125
	1,717,180	2,585,800			-
	-	-			-
	1,717,180	2,585,800			-
	1,717,180	2,585,800			2,580,125
	-	-			-
	-	761,399			-
	-	-			-
	-	761,399			-
	-	761,399			-

臺北市殯葬管理處

人事費明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

人事費別	預算數			決算數 (2)	比較增減數		員工人數		說明
	原預算數	預算增減數	合計 (1)		金額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
一、法定編制人員待遇	50,937,431	-	50,937,431	51,474,370	536,939	1.05%	71	67	法定編制人員額內進用職員人數67人。
二、約聘僱人員待遇	3,952,800	-	3,952,800	4,072,836	120,036	3.04%	7	9	
三、技工及工友待遇	51,473,725	-	51,473,725	51,544,595	70,870	0.14%	119	111	
四、獎金	67,490,409	-	67,490,409	64,133,177	-3,357,232	-4.97%			
五、其他給與	5,516,550	-	5,516,550	5,252,504	-264,046	-4.79%			
六、加班費	7,830,439	-	7,830,439	6,606,832	-1,223,607	-15.63%			
七、退休退職給付	5,299,065	-	5,299,065	5,614,408	315,343	5.95%			
八、退休退職儲金	28,721,418	-	28,721,418	30,852,775	2,131,357	7.42%			
九、保險	15,344,163	-	15,344,163	15,491,459	147,296	0.96%			
合計	236,566,000	-	236,566,000	235,042,956	-1,523,044	-0.64%	197	187	

本頁空白

臺北市殯葬管理處  
統籌支撥科目支出明細表  
中華民國114年度

單位:新臺幣元

項目	補助款				退休及撫卹金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計					11,413,076			11,413,076
公務人員退休及撫卹 給付					11,413,076			11,413,076
公務人員各項補助及 慰問金								

臺北市殯葬管理處  
統籌支撥科目支出明細表  
中華民國114年度

單位:新臺幣元

項目	補助及慰問金				準備金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	1,595,070			1,595,070				
公務人員退休及撫卹 給付								
公務人員各項補助及 慰問金	1,595,070			1,595,070				

臺北市殯  
補助及捐助

中華民國

計 畫 名 稱	補 助			小 計
	政 府 機 關 間 之 補 助	對 下 級 政 府 之 補 助	對 特 種 基 金 之 補 助	
合計	-	-	-	-
殯殮業務	-	-	-	-
殯殮管理	-	-	-	-
小計	-	-	-	-

葬管理處

經費報告表

114年度

單位:新臺幣元

捐 助				合 計	說 明
對 國 內 團 體 之 捐 助	對 家 庭 及 個 人 之 捐 助	對 外 之 捐 助	小 計		
-	45,866,525	-	45,866,525	45,866,525	
-	45,866,525	-	45,866,525	45,866,525	
-	45,866,525	-	45,866,525	45,866,525	
-	45,866,525	-	45,866,525	45,866,525	

臺北市殯  
補助及捐助

中華民國

計 畫 名 稱	補 助			小 計
	政 府 機 關 間 之 補 助	對 下 級 政 府 之 補 助	對 特 種 基 金 之 補 助	
合計	-	-	-	-
公務人員退休及撫卹給付	-	-	-	-
公務人員退休及撫卹給付	-	-	-	-
小計	-	-	-	-

葬管理處

經費報告表

114年度

單位:新臺幣元

捐		助		合 計	說 明
對 國 內 團 體 之 捐 助	對 家 庭 及 個 人 之 捐 助	對 外 之 捐 助	小 計		
-	83,600	-	83,600	83,600	
-	83,600	-	83,600	83,600	
-	83,600	-	83,600	83,600	
-	83,600	-	83,600	83,600	

臺上  
補、捐（獎）助其他政

受補、捐(獎)助單位名稱	補、捐(獎)助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐(獎)助金			
			預算數 (1)	決算數		
				已撥數	未撥數	合計(2)
一. 補助其他政府機關 1. 政府機關間 2. 地方政府 二. 對特種基金之補助 三. 社會保險負擔 四. 對公保軍保退撫基金之補助及挹注 五. 公費就養及醫療補助 六. 對國內團體之捐助 1. 財團法人 (1) 基金捐助 (2) 計畫捐助 2. 其他團體 七. 對外之捐助 八. 獎助 1. 對私校之獎助 2. 對學生之獎助 3. 社會福利津貼及濟 4. 差額補貼 5. 損失及賠償 6. 獎勵及慰問	多元環保葬鼓勵金	殯殮管理	2,420,000	2,420,000	0	2,420,000
			2,420,000	2,420,000	0	2,420,000
		公務人員退休及撫卹給付	83,600	83,600	0	83,600

# 台北市殯葬管理處

## 政府機關或團體個人經費報告表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

助額	計畫執行情形		是否受單	納補位	入助算	計畫未原	計畫完成結餘款		備註
	已完成	未完成					金額	收回繳庫日期	
預決算比較增減數 (3)=(1)-(2)			是	否					
0 0 0	V								訂定臺北市多元環保葬鼓勵金發放作業要點並確實執行，並依作業要點核實發放。

臺上  
補、捐（獎）助其他政

受補、捐(獎)助單位名稱	補、捐(獎)助計畫名稱	列支科目名稱	補金、捐(獎)助			
			預算數 (1)	決算數		
				已撥數	未撥數	合計(2)
	退休公務人員春節、端午節及中秋節慰問金		83,600	83,600	0	83,600
小計			2,503,600	2,503,600	0	2,503,600
7. 其他補助及捐助		殯殮管理	43,568,000	43,446,525	0	43,446,525
	依據臺北市立殯儀館回饋地方自治條例回饋第一、二殯儀館館址所在相關地區各里經費		43,568,000	43,446,525	0	43,446,525
小計			43,568,000	43,446,525	0	43,446,525
合計			46,071,600	45,950,125	0	45,950,125

台北市殯葬管理處

政府機關或團體個人經費報告表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

助額	計畫執行情形		是受單	否補位	納預	入助算	計畫未原	計畫完成結餘款		備註
	已完成	未完成						是	否	
預決算比較增減數 (3)=(1)-(2)										
0	V									依據行政院頒「退休人員照護事項」之規定核發本府各機關退休公務人員春節、端午節及中秋節等三節慰問金。
121,475	V									本回饋經費依據「臺北市立殯儀館回饋地方自治條例」規定辦理，回饋經費於通過年度預算後，撥付至各館管委會，各管委會依據執行情形按月提供管委會及各里核銷憑證核銷。
121,475										
121,475										
121,475										

臺北市殯葬管理處  
重大計畫執行績效報告表  
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	可支用預算數			執行數	執行數占可支用預算數百分比%	執行未達80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
			以前年度	本年度	合計							
文化支出-一般建築及設備-營建工程-第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務費(105-112年度)	51,005,788	51,005,593	5,384,525	0	5,384,525	5,384,525	100.00%		105.11.11	46,229,831		
文化支出-一般建築及設備-營建工程-第二殯儀館第二期整建工程工程費(107-112年度)	1,918,111,000	1,918,111,000	30,475,225	0	30,475,225	28,993,131	95.14%		108.07.24	1,508,000,000	100	100
文化支出-一般建築及設備-營建工程-第二殯儀館遺體冷藏櫃設置工程(111年度)	136,057,000	136,057,000	3,166,879	0	3,166,879	3,166,879	100.00%		111.06.21	130,120,500	100	100
文化支出-一般建築及設備-營建工程-第一殯儀館拆除綠化工程(112-113年度)	68,958,000	68,958,000	10,942,307	0	10,942,307	8,884,121	81.19%		112.09.26	56,563,347	100	100
文化支出-一般建築及設備-營建工程-富德納骨設施擴建工程委託技術服務費(110-116)	63,951,000	36,372,000	11,438,735	5,036,000	16,474,735	11,438,735	69.43%	1. 113年2月1日大地處核定細部設計圖說、俟大地處完成相關契約變更，本處即可依契約規定撥付細部設計服務經費。 2. 現需待大地處完成相關契約變更，致無法估驗計價，致付款進度較預期少。 3. 設計預算已支出，監造預算配合工程進度請款。(已撥付委託技術服務費達45%，餘55%為監造服務費；目前因受限於工程進度僅為5.1467%，未達付款條件，故未撥付款項。)	110.10.20	37,760,000	55	45
文化支出-一般建築及設備-營建工程-富德納骨設施擴建工程工程費(113-116)	1,350,774,000	240,791,000	35,647,400	200,000,000	235,647,400	134,352,599	57.01%	截至114年12月31日施工進度實際進度8.7805%，刻正進行B1柱牆鋼筋綁紮及工地構架拆除作業。	113.07.11	1,164,800,000	7.56	8.78
文化支出-一般建築及設備-營建工程-汰換火化爐等工程(113-114)	92,334,000	92,334,000	572,128	45,278,710	45,850,838	45,835,179	99.97%		113.09.27	86,160,928	100	100

臺北市殯葬管理處  
重大計畫執行績效報告表  
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	可支用預算數			執行數	執行數占可支用預算數百分比	執行未達80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
			以前年度	本年度	合計							
文化支出-一般建築及設備-營建工程-富德靈骨樓耐震補強等工程(114-115)	64,605,000	24,565,000	0	24,565,000	24,565,000	17,023,767	69.30%	1. 本案為老舊建物之耐震補強，包含屋頂防水、外牆修復、外牆修復後架設鋼束制斜撐。開工後即進行外牆混凝土修復作業，依契約圖說移除鬆動之磁磚時，發現部份隱藏在磁磚底下的混凝土也有嚴重受侵蝕及剝落鬆動情形，鋼筋亦有嚴重鏽蝕，損害程度遠高於預期，因外牆修復為要徑作業，完成前鋼束制斜撐項目無法施作，影響整體執行率；另防水工程須於乾燥面施作，惟近日連日降雨，影響施作進度。  2. 改進措施：有關外牆部分，為避免落石砸傷民眾、且安裝鋼束制斜撐架設工程須於平整面，已於12月中修復完成；防水部份持續施作中。	114.09.30	58,439,987	13.83	26.53

# 歲出按職能及經

中華民國

職能別分類	經濟性分類	經常支出							資本支出				
		受僱人員報酬	購買商品及勞務支出	債務利息	土地租金支出	經常移轉			經常支出合計	投資及增資			
						對企業	對非營利機構及民間	對政府		對國外	對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業
總計		252,068	228,104		2,118		43,370			525,660			
01一般公共事務													
02防衛													
03公共秩序與安全													
04教育													
05保健													
06社會安全與福利		12,814	111				84			13,008			
07住宅及社區服務													
08娛樂、文化與宗教		239,254	227,993		2,118		43,286			512,652			
09燃料與能源													
10農、林、漁、牧業													
11礦業、製造業及營造業													
12運輸及通信													
13其他經濟服務													
14環境保護													
15其他支出													

# 濟性綜合分類表

114年度

單位:新臺幣千元

資本支出														
資本移轉				土地購入	無形資產購入	固定資本形成							資本支出合計	總計
對企業	對非營利 家庭及民間 機構	對政府	對國外			住宅	非住宅 房屋	營建 工程	運輸 工具	資訊 軟體	其他 機器及 設備	土地 改良		
	2,580					324,256	103,466		673	4,392		435,367	961,026	
	2,580					324,256	103,466		673	4,392		435,367	948,018	
													13,008	

臺北市殯葬管理處

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度	上 年 度	科 目 名 稱	本 年 度	上 年 度
資產	18,506,225,276	17,824,658,462	負債	624,962,234	547,205,389
流動資產	724,047,979	584,310,311	流動負債	582,811,021	503,019,122
專戶存款	622,523,603	544,642,847	應付代收款	581,973,271	502,115,414
應收帳款	736,000	1,575,874	其他應付款	837,750	903,708
其他應收款	36,879	0	長期負債	1,375,881	1,658,834
預付款	100,751,497	38,091,590	應付租賃款	1,375,881	1,658,834
固定資產	17,780,700,044	17,239,297,861	其他負債	40,775,332	42,527,433
土地	14,407,730,077	14,169,774,584	存入保證金	29,080,997	31,441,430
土地改良物	125,371,776	96,610,612	應付保管款	2,252,525	2,036,851
累計折舊—土地改良物	-31,547,060	-23,315,992	暫收款	9,441,810	9,049,152
房屋建築及設備	739,032,308	738,563,446	淨資產	17,881,263,042	17,277,453,073
累計折舊—房屋建築及設備	-123,744,381	-111,378,178	資產負債淨額	17,881,263,042	17,277,453,073
機械及設備	219,228,527	165,875,788	資產負債淨額	17,881,263,042	17,277,453,073
累計折舊—機械及設備	-197,882,060	-136,896,808			
交通及運輸設備	8,647,932	8,735,112			
累計折舊—交通及運輸設備	-7,191,081	-6,238,028			
雜項設備	67,259,338	32,878,057			
累計折舊—雜項設備	-54,825,449	-22,796,647			
租賃資產	4,857,171	5,219,879			
累計折舊—租賃資產	-2,434,466	-2,411,106			
購建中固定資產	2,626,197,412	2,324,677,142			
無形資產	1,252,253	1,050,290			
電腦軟體	1,252,253	1,050,290			
其他資產	225,000	0			
暫付款	225,000	0			
合 計	18,506,225,276	17,824,658,462	合 計	18,506,225,276	17,824,658,462
附 註			附 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	23,023,572	17,542,427	應付保證品	23,023,572	17,542,427
債權憑證	32	33			
待抵銷債權憑證	-32	-33			
平衡表所列各財產總額17,781,952,297元，與財產分類統計表15,154,502,632元相較差異數2,627,449,665元，差異原因及金額如下：					
一、決算帳列數較財產統計數增加：					
(一)購建中固定資產—第二殯儀館第二期整建工程等案，係會計列帳原則與市有財產列帳原則差異數2,626,197,412元。					
(二)電腦軟體會計列帳原則與市有財產列帳原則差異數1,252,253元。					
二、租賃資產決算帳列數2,422,705元，財產統計數帳列機械及設備。					

臺北市殯葬管理處

收入支出表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	1,603,469,167	1,472,608,110	130,861,057
公庫撥入數	929,520,956	835,346,863	94,174,093
罰款及賠償收入	2,963,554	2,952,153	11,401
規費收入	593,074,193	567,812,566	25,261,627
財產收益	77,494,102	65,790,102	11,704,000
其他收入	416,362	706,426	-290,064
支出	1,243,636,822	1,173,632,635	70,004,187
繳付公庫數	674,205,455	637,225,101	36,980,354
人事支出	247,857,002	229,787,786	18,069,216
業務支出	234,432,718	219,063,296	15,369,422
獎補助支出	45,950,125	41,127,483	4,822,642
財產損失	150,252	1,580,108	-1,429,856
利息費用及手續費	56,316	46,819	9,497
折舊、折耗及攤銷	40,984,954	44,802,042	-3,817,088
收支餘絀	359,832,345	298,975,475	60,856,870

臺北市殯葬管理處  
平衡表科目明細表  
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			110103專戶存款	-	622,523,603	
			110103001納入集中支付	614,148,287	-	
			110103002一般銀行存款	3,802,288	-	
			110103003代扣繳專戶	4,573,028	-	
			110303應收帳款	-	736,000	
			110398其他應收款	-	36,879	
			110398001經費賸餘待納庫	36,879	-	
			110901預付款	-	100,751,497	
			110901001歲出(保留)計畫(委辦)	74,751,979	-	
			110901002墊付款	25,806,647	-	
			110901009歲出(保留)計畫(其他)	192,871	-	
			140101土地	-	14,407,730,077	
			140201土地改良物	-	125,371,776	
			140202累計折舊－土地改良物	-	-31,547,060	
			140401房屋建築及設備	-	739,032,308	
			140402累計折舊－房屋建築及設備	-	-123,744,381	
			140501機械及設備	-	219,228,527	
			140502累計折舊－機械及設備	-	-197,882,060	
			140601交通及運輸設備	-	8,647,932	
			140602累計折舊－交通及運輸設備	-	-7,191,081	
			140701雜項設備	-	67,259,338	
			140702累計折舊－雜項設備	-	-54,825,449	
			140801租賃資產	-	4,857,171	
			140802累計折舊－租賃資產	-	-2,434,466	
			141101購建中固定資產	-	2,626,197,412	
			160102電腦軟體	-	1,252,253	
			180101暫付款	-	225,000	
			180101001代辦經費	225,000	-	
			190301保證品	-	23,023,572	
			190401債權憑證	-	32	
			190501待抵銷債權憑證	-	-32	
			210302應付代收款	-	581,973,271	
			210302001公用事業費款	1,321,638	-	
			210302002健保費	1,072,306	-	
			210302004勞保費	1,343,382	-	
			210302006勞工退休金(新制)	835,702	-	
			210302007代辦經費	584,211	-	
			210302019其他	20,961	-	
			210302020聯合奠祭相關事項	111,603,218	-	
			210302021火葬棺木及骨灰罐	392,898,274	-	
			210302023長年無人整理墳墓整理費	70,743,816	-	
			210302024捐款專戶	1,386,825	-	
			210302025非稅專戶	81,383	-	
			210302027殯葬設施經營管理專戶	81,555	-	
			210399其他應付款	-	837,750	
			210399001預算	140,440	-	
			210399002非預算	697,310	-	
			230101應付租賃款	-	1,375,881	
			280301存入保證金	-	29,080,997	
			280301001押標金	192,089	-	

臺北市殯葬管理處  
平衡表科目明細表  
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			280301002履約保證金	20,102,020	-	
			280301004保固保證金	8,786,888	-	
			280401應付保管款	-	2,252,525	
			280401001離職儲金	2,252,525	-	
			280501暫收款	-	9,441,810	
			290301應付保證品	-	23,023,572	
			290301001有價證券	16,203,572	-	
			290301002保證書	6,820,000	-	
			310101資產負債淨額	-	17,881,263,042	
			310101001資產負債淨額(預算)	2,988,594,940	-	
			310101003資產負債淨額(非預算)	14,892,668,102	-	

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年度

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	390,523,257	0	14,407,730,077
土地改良物	96,610,612	-23,315,992	28,761,164	0	-8,231,068	93,824,716
房屋建築及設備	738,563,446	-111,378,178	2,519,165	2,050,303	-12,366,203	615,287,927
機械及設備	165,875,788	-136,896,808	53,397,511	44,772	-60,985,252	21,346,467
交通及運輸設備	8,735,112	-6,238,028	81,600	168,780	-953,053	1,456,851
雜項設備	32,878,057	-22,796,647	34,406,781	25,500	-32,028,802	12,433,889
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	747,644,971	392,812,612	-114,564,378	15,152,079,927
租賃資產	5,219,879	-2,411,106	638,921	1,001,629	-23,360	2,422,705
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	2,324,677,142	0	333,926,867	32,406,597	0	2,626,197,412
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,050,290	0	660,042	458,079	0	1,252,253
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	335,225,830	33,866,305	-23,360	2,629,872,370
合計	17,543,384,910	-303,036,759	1,082,870,801	426,678,917	-114,587,738	17,781,952,297

備註：本期成本變動增加數1,082,870,801元，較取得財產合計數337,796,211元，增加745,074,590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土地改良物28,761,164元，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31,394,569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1,010,462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。
11. 因社會局撥入雜項設備，致成本變動增加數較取得財產合計數增加27,240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年度

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、應付租賃款	1,658,834	695,237	978,190	1,375,881
二、其他長期負債				

臺北市殯葬管理處  
決算與會計收支對照表  
中華民國114年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	673,948,211	929,520,956	1,603,469,167	收入
		929,520,956	929,520,956	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	2,963,554		2,963,554	罰款及賠償收入
規費收入	593,074,193		593,074,193	規費收入
信託管理收入				
財產收入	77,494,102		77,494,102	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
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	416,362		416,362	其他收入
歲出	961,026,253	282,610,569	1,243,636,822	支出
		674,205,455	674,205,455	繳付公庫數
人事費	247,857,002		247,857,002	人事支出
業務費	234,432,718		234,432,718	業務支出
獎補助費	45,950,125		45,950,125	獎補助支出
設備及投資	432,786,408	-432,786,408		
		150,252	150,252	財產損失
				投資損失
債務費		56,316	56,316	利息費用及手續費
		40,984,954	40,984,954	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-287,078,042	646,910,387	359,832,345	收支餘絀

備註：

一、預算項目決算數不列為會計收支：

- (一)預算項目「設備及投資」決算數432,786,408元，其中255,209,958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」決算數432,786,408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」決算數432,786,408元，其中3,951,464元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。
- (四)預算項目「設備及投資」決算數432,786,408元，其中172,580,838元係本年度預算保留，應自調整數欄扣除。

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」40,984,954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」150,252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」56,316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。

## 臺北市殯葬管理處

## 現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	544,642,847
(一) 專戶存款	544,642,847
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	1,885,859,257
(一) 本年度歲入	673,948,211
1. 實現數	673,562,211
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	673,562,211
2. 應收數	386,000
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	386,000
3. 保留數	
(二) 歲入應收數	839,874
1. 以前年度轉入實現數	643,244
2. 以前年度轉入註銷數	582,630
3. 以前年度轉入調整數(-)	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增應收數(-)	-386,000
(三) 歲入保留數	
1. 以前年度轉入實現數	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增保留數(-)	
(四) 應收稅款淨(增)減數	
(五) 應收帳款淨(增)減數—扣除歲入應收數	
(六) 應收剔除經費淨(增)減數	
(七) 其他應收款淨(增)減數	-36,879
1. 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(-)	-36,879
2. 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	
3. 以前年度歲出賸餘繳庫數	
4. 註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數	
5. 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(-)	
6.	
(八) 應付代收款淨增(減)數	79,857,857
(九) 其他應付款淨增(減)數—扣除106(含)年度以前歲出保留數	-65,958
(十) 預收款淨增(減)數	

## 臺北市殯葬管理處

## 現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項目及摘要	金額
(十一) 預收其他基金款淨增(減)數	
(十二) 預收其他政府款淨增(減)數	
(十三) 其他流動負債淨增(減)數	
(十四) 應付租賃款淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	761,195
(十五) 遞延收入淨增(減)數	
(十六) 存入保證金淨增(減)數	-2,360,433
(十七) 應付保管款淨增(減)數	215,674
(十八) 暫收款淨增(減)數	392,658
(十九) 其他長期負債淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	
(二十) 公庫撥入數	929,520,956
1. 本年度歲出撥款	829,139,624
2. 以前年度歲出撥款	73,786,571
3. 退還以前年度歲入繳庫款	788,114
4. 退還以前年度預收繳庫款	
5. 收回以前年度歲出撥款(—)	
6. 墊付款	25,806,647
(二十一) 資產負債淨額淨增(減)數	202,786,102
1. 審修淨增(減)列以前年度歲入實現數	
2. 審修淨減(增)列以前年度歲出實現數	
3. 審修淨增(減)列以前年度歲入應收數	
4. 審修淨減(增)列以前年度歲出應付數	
5. 審修淨增(減)列以前年度歲入保留數	
6. 審修淨減(增)列以前年度歲出保留數	
7. 審修增列應收剔除經費	
8. 配合特種基金審修項目調整長期投資	
9. 退還以前年度歲入繳庫數(—)	-788,114
10. 增列以前年度歲入待收繳數	
11. 註銷以前年度歲入待收繳數(—)	
12. 註銷以前年度歲入應收數(—)	-582,630
13. 註銷以前年度歲入保留數(—)	
14. 註銷以前年度歲出應付數	
15. 註銷以前年度歲出保留數	
16. 註銷以前年度已撥款數(—)	
17. 註銷應收剔除經費(—)	
18. 註銷材料(—)	
19. 註銷存出保證金(—)	
20. 補列材料	
21. 補列存出保證金	
22. 墊付各項支出及其轉正數	
23. 未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	204,156,846
(1) 財產交易利益(損失)	-150,252

## 臺北市殯葬管理處

## 現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(2) 投資利益(損失)	
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入(支出)	
(4) 其他利息(-)	-56,316
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	-40,984,954
(6) 其他影響非流動資產之項目	245,348,368
收 項 總 計	2,430,502,104
付項	
一、本期支出	1,807,978,501
(一) 本年度歲出	961,026,253
1. 實現數	788,445,415
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	259,161,422
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	1,044,148
(3) 其他	528,239,845
2. 應付數	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
3. 保留數	172,580,838
(二) 歲出應付數	
1. 以前年度轉入實現數	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數(-)	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增應付數(-)	
(三) 歲出保留數	-94,990,197
1. 以前年度轉入實現數	77,590,641
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	77,590,641
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	
(3) 其他	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增保留數(-)	-172,580,838
(四) 材料淨增(減)數	
(五) 預付款淨增(減)數	62,659,907
(六) 預付其他基金款淨增(減)數	
(七) 預付其他政府款淨增(減)數	
(八) 抵繳收入實物淨增(減)數	
(九) 長期投資淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之長期投資	

## 臺北市殯葬管理處

## 現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(十) 固定資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	205,310,162
(十一) 遞耗資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之遞耗資產	
(十二) 無形資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之無形資產	-458,079
(十三) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--墊付數及其轉正數	
(十四) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入實現數	
(十五) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入應收數	
(十六) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--審修淨增(減)列以前年度歲出實現數	
(十七) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨減少數--註銷以前年度歲出應付數(-)	
(十八) 暫付款淨增(減)數	225,000
(十九) 存出保證金淨增(減)數	
(二十) 什項資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之什項資產	
(二十一) 繳付公庫數	674,205,455
1. 本年度歲入繳庫	673,562,211
2. 以前年度歲入繳庫	643,244
3. 以前年度歲入待收繳數繳庫	
4. 本年度預收款繳庫	
5. 應收剔除經費繳庫	
6. 以前年度歲出賸餘繳庫	
二、本期結存	622,523,603
(一) 專戶存款	622,523,603
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金—在途現金	
付 項 總 計	2,430,502,104

# 臺北市殯葬管理處市有財產分類統計表

資料期間： 114/01/01~114/12/31

財產性質：公務用

頁次： 1 / 4

財產類別	上期結轉金額		本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
	筆數	價值				
一、土地	筆數	23	0	4		19
	面積	287,361.00	0.00	1,467.00	0	285,894.00
土地改良物	價值	6,740,116,000	370,438,000	7,606,500		7,102,947,500
	數量	10	3	0	2,032,228	13
	價值	1,282,559	28,761,164	0		28,011,495
	棟數	7	2	1		8
二、房屋建築及設備	數量	19	0	8		11
	面積	50,037.77	37.20	18.60	8,086,731	50,056.37
	價值	403,204,621	4,858,215	2,480,075		397,496,030
	數量	660	45	3	60,122,680	702
三、機械及設備	價值	29,340,304	53,034,803	448		22,251,979
	數量	113	3	2	1,119,161	114
四、交通及運輸設備	價值	2,489,006	81,600	1,688		1,449,757
	數量	600	56	1	30,371,826	655
五、什項設備	價值	6,834,280	33,474,978	135		9,937,297
	股數	0	0	0		0
六、有價證券	價值	0	0	0	0	0
	數量	0	0	0	0	0
七、權利	價值	0	0	0	0	0
	總值	7,183,266,770	490,648,760	10,088,846	101,732,626	7,562,094,058
小計						

# 臺北市殯葬管理處市有財產分類統計表

資料期間： 114/01/01~114/12/31

財產性質： 公共用

頁次： 2 / 4

財產類別	上期結轉金額		本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
	筆數	價值				
一、土地	地積	672	8	15		665
	面積	1,370,241.45	6,602.59	38,810.49	0	1,338,033.55
	價值	7,429,658,584	258,040,750	382,916,757		7,304,782,577
土地改良物	數量	5	0	0	6,198,840	5
	價值	72,012,061	0	0		65,813,221
	棟數	7	0	0		7
二、房屋建築及設備	數量	6	0	2		4
	面積	18,225.56	0.00	0.00	6,181,914	18,225.56
	價值	223,980,647	0	6,836		217,791,897
三、機械及設備	數量	29	0	0	930,256	29
	價值	2,447,449	0	0		1,517,193
	數量	4	0	0	984	4
四、交通及運輸設備	價值	8,078	0	0		7,094
	數量	633	64	1		696
	價值	3,247,130	931,803	120	1,682,221	2,496,592
五、什項設備	股數	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
	數量	0	0	0		0
六、有價證券	價值	0	0	0		0
	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
七、權利	總值	7,731,353,949	258,972,553	382,923,713	14,994,215	7,592,408,574
	小計					

# 臺北市殯葬管理處市有財產分類統計表

資料期間： 114/01/01~114/12/31

頁次： 3 / 4

財產性質： 事業用

財產類別	上期結轉金額		本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
	筆數	價值				
一、土地	面積	0.00	0.00	0.00	0	0.00
	價值	0	0	0	0	0
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0	0	0
二、房屋建築及設備	棟數	0	0	0	0	0
	數量	0	0	0	0	0
	面積	0.00	0.00	0.00	0	0.00
	價值	0	0	0	0	0
三、機械及設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0	0	0
四、交通及運輸設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0	0	0
五、什項設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0	0	0
六、有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0	0	0
七、權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0	0	0
小計	總值	0	0	0	0	0

# 臺北市殯葬管理處市有財產分類統計表

資料期間： 114/01/01~114/12/31

頁次： 4 / 4

財產性質：非公用

財產類別	上期結轉金額		本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
	筆數	價值				
一、土地	面積	0.00	0.00	0.00	0	0.00
	價值	0	0	0	0	0
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0	0	0
棟數	棟數	0	0	0	0	0
	數量	0	0	0	0	0
二、房屋建築及設備	面積	0.00	0.00	0.00	0	0.00
	價值	0	0	0	0	0
三、機械及設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0	0	0
四、交通及運輸設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0	0	0
五、什項設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0	0	0
六、有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0	0	0
七、權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0	0	0
小計	總值	0	0	0	0	0
總計	總值	14,914,620,719	749,621,313	393,012,559	116,726,841	15,154,502,632

備註：1.財產價值以新臺幣(元)計算

2.土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3.建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

編號：UNDEP\_00004

製表時間：115/01/15 09:23

製表人：陳彥宇

臺北市殯葬管理處

議會審議通過臺北市總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決議、  
附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 114 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
壹	<p>114年度總預算案（含追加、減預算案）</p> <p>甲：綜合決議</p> <p>一、 市府編有規劃報告案之重大工程應於規劃報告案結案後，始得編列工程預算送本會審議，市府並應檢討市府大樓延壽及智慧化相關計畫之規劃設計案及預算編列程序，將檢討報告及初盤概估計畫送本會備查。</p> <p>四、 請市府於2025年底前就臺北市鄰避設施回饋金之公平性及合理性作整體評估，檢討及訂出需要調整的方向及原則。</p> <p>五、 電腦租賃單價應以共同供應契約單價為上限，租賃單價需低於直接採購單價，預算始得動支。市府113年底前應建立得標廠商服務評比機制，由使用單位評分，評分未達標準者，不得再行參與臺北市政府電腦租賃標案。</p> <p>六、 自114年度起市府各機關(基金)購置電動汽車應以聯合採購方式辦理，以搏節公帑並提高服務品質。</p> <p>七、 各局處網路傳輸規格及頻寬要提升或擴大使用規格時，須與資訊局專業評估共同審議後，始得調高或增加經費。</p> <p>九、 財政收支劃分法修正案已於113年12月20日於立法院三讀通過，經財政部試算，市府獲配普通統籌分配稅款預估為1,113億元，較114年核定數增加416億元，市府應先針對此部分做好規劃，俟財劃法經總統公布施行後，請市政府應儘速向議會提出專案報告，並編列114年度追加（減）預算，送請本會審議。</p> <p>十五、 為有效改善本市因民眾放生行為影響生態問題，請市府加強稽查，查獲時移送動保處依動保法裁處，並研議修正相關自治條例，提高罰鍰金額。</p>	<p>依審議意見就市府編有規劃報告案之重大工程於規劃報告案結案後，編列工程預算送本市議會審議。</p> <p>考量本市治喪量能自第一殯儀館拆除後全數轉移至本市懷愛館，於民俗旺日對在地交通確有影響，宜調整半徑至1200公尺，納入本市文山區興邦里、萬盛里2里及本市信義區黎順里、雙和里、惠安里3里，故本市殯葬管理處業已啟動臺北市立殯儀館回饋地方自治條例修法程序，且修正條例業經本府115年1月29日府法綜字第1153005666號令公布，並經本府以115年1月29日府授法一字第11501040071號函請內政部轉行政院備查在案。</p> <p>本市殯葬管理處依臺北市政府辦理臺北市政府電腦租賃標案配合辦理，以共同供應契約租賃電腦。</p> <p>本市殯葬管理處114年度無購置電動汽車需求，爾後如有需求擬依貴會意見辦理。</p> <p>配合辦理。</p> <p>依臺北市議會意見辦理。</p> <p>依臺北市議會意見辦理。</p>

臺北市殯葬管理處  
 議會審議通過臺北市總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決議、  
 附帶決議及注意事項辦理情形報告表  
 中華民國 114 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	<p>歲入部分                      第4款第25項：殯葬管理處                      附帶決議                      一、針對一殯用地後續未來何去何從，不應一直以停車場使用拖延下去，市府應儘速提出短中長期計畫，短期除做停車場使用之外，並應蒐集彙整各局處及各方需求辦理各類活動活絡用地，例如臨時性市集與展演活動，增加人氣。中長期計畫應明訂具體時程及提出最終規劃方案。</p> <p>二、P29 辛亥路高架橋下平面停車場權利金收入原列7,018,135 元，照案通過。                      附帶決議：                      請殯葬處於停車場合約到期簽訂新約時，依據實際停車需求增加趨勢，重新審視訂定合理權利金，以提高市府收入。</p> <p>三、P29 黎元大樓平面停車場權利金收入原列4,190,400 元，照案通過。                      附帶決議：                      請殯葬處於停車場合約到期簽訂新約時，依據實際停車需求增加趨勢，重新審視訂定合理權利金，以提高市府收入。</p> <p>歲出部分                      第3款第3項：殯葬管理處                      附帶決議</p>	<p>第一殯儀館用地除供停車場使用外，停車場內部綠地已自114年5月1日起於台北服務通供民眾申請借用，後續土地未來用途刻由本府都發局通盤檢討中。</p> <p>本市殯葬管理處將於原停車場契約結束後，訂定新契約時，重新評估實際停車需求，並參酌周邊停車費行情，訂定合理權利金。</p> <p>本市殯葬管理處將於原停車場契約結束後，訂定新契約時，重新評估實際停車需求，並參酌周邊停車費行情，訂定合理權利金。</p>

臺北市殯葬管理處

議會審議通過臺北市總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決議、  
附帶決議及注意事項辦理情形報告表

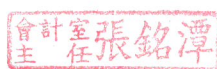
中華民國 114 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	<p>一、臺北市原第一殯儀館市府決定「曬地」兩年，在曬地期間第一年內市府應即做好未來規劃，曬地第二年即應著手編列預算，曬地兩年期限到期之後之第三年，即可展開各項建設，以展現效率。</p>	<p>殯葬管理處： 一、有關原第一殯儀館用地後續計畫刻由本府都發局規劃中，俟確定土地用途後，再由主政機關編列預算，並辦理後續相關作業。 二、關於原第一殯儀館周邊殯葬設施用地私地主，是否願意配合本府共同開發意向，本市殯葬管理處業於114年5月19日召開說明會，向私地主說明第一殯儀館用地開發方向，並就未能到場私地主，亦請戶政單位協助提供戶籍資料供寄送調查表予私地主，俟彙整私地主擲回意向調查後，再將統計成果移請本府都發局作為後續規劃評估參考；另於114年8月14日辦理第一殯儀館用地未來規劃工作坊，經參與民眾討論票選後，希望興建設施優先順序依序為公共服務集中式服務、商業服務(賣場\購物中心\新創基地)、全民照顧基地(托老\托幼)及醫療、宗教禮儀服務功能、社會住宅等，後續將提供本府作為第一殯儀館用地未來規劃使用參考。 三、本市殯葬管理處業於114年12月12日簽核本府同意暫停第一殯儀館周邊私有土地開發意願調查，並於114年12月29日將最新調查結果移送本府都發局參考。</p>

臺北市殯葬管理處  
 議會審議通過臺北市總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決議、  
 附帶決議及注意事項辦理情形報告表  
 中華民國 114 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	<p>但書</p> <p>一、P53 懷愛館火化場新建工程環境影響評估費係114-115年度連續計畫，總經費5,333,000元，照案通過。本年度預算原列2,464,000元，照案通過。</p> <p>但書： 請殯葬處提出改善空污及提高外縣市火化處理費，並訂定限制外縣市遺體進館量及火化量方案函送本會後始得動支。</p>	<p>一、本市殯葬管理處預計編列115年度預算731萬7,450元，建置自動監測設施（CEMS），以不透光率連續偵測每套空污設備粒狀污染物排放情形，施工期間3個月，預計7月完成建置及驗收使用，另預計於117-118年變更空污防治設備系統架構，改換裝1對1設備。</p> <p>二、另為提高外縣市遺體火化費，本市殯葬管理處已於114年3月31日將「臺北市市立殯葬設施及服務收費標準」修正案函送本府財政局，該局業於同年4月2日以北市財務字第1143015469號函復無修正意見，另因尚有其他項目需一併修正，本市殯葬管理處刻正辦理後續法制相關作業。</p> <p>三、至有關本項貴會所作但書之辦理情形，業於114年5月7日經貴會第14屆第5次定期大會第6次會議議決：「備查」。</p>
貳	<p>114年度總預算案附屬單位預算及綜計表</p> <p>綜合決議：</p> <p>四、市府與清潔及各外包廠商訂定合約時，應依合約條款就政府將基本工資調增之薪資額度確實進行契約變更，未落實實施者應依契約罰則。</p> <p>八、（一）針對幼兒重大性平案件啟動府級跨局處緊急應變會議，應整合各局處之權責，訂定跨局處執行標準作業流程，以利各局處因應遵行，積極保障幼童權益。</p>	<p>依臺北市議會意見辦理。</p> <p>依臺北市議會意見辦理。</p>
參	<p>112年度總決算審核報告</p> <p>綜合決議： 無</p>	

主辦會計人員：



機關長官：

