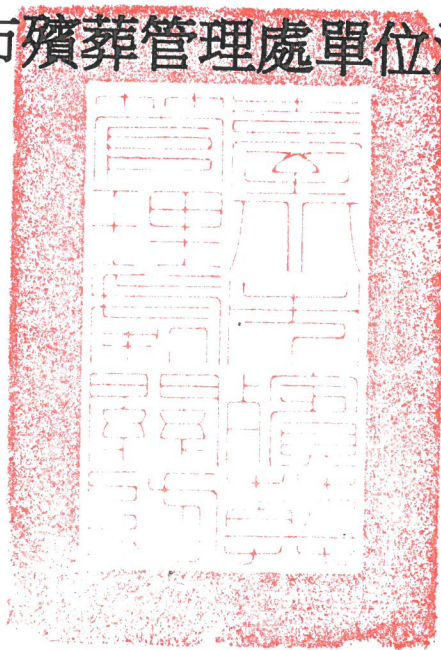


中華民國 110 年度
(110年 1 月 1 日至 110年 12 月 31 日)

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110年度單位決算 目 次

一、總說明	第01頁至第13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22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34頁
7.歲出保留分析表	第35頁至第42頁
8.歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第43頁至第44頁
9.歲出資本支出分析表	第45頁至第46頁
10.人事費明細表	第47頁至第48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49頁至第50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51頁至第54頁
15.補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第55頁至第58頁
16.委託辦理計畫(事項)經費報告表	第59頁至第60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

臺北市殯葬管理處110年度單位決算 目次

22.對各部門捐助財團法人之效益評估表	第--頁至第--頁
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製）	第76頁至第77頁
4.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78頁至第81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 110 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)罰金罰鍰及怠金：預算數 1,500,000 元，執行結果，實現數 2,362,000 元，轉入下年度應收歲入款 389,000 元，決算數合計共 2,751,000 元。實現數 2,362,000 元較預算數超收 862,000 元，約增 57.47% ，主要係違反殯葬管理條例等罰鍰較預期多所致，將於未來年度核實增編預算。
- (2)賠償收入：預算數 500,000 元，執行結果，實現數 626,915 元，較預算數超收 126,915 元，約增 25.38% ，主要係因廠商違約金較預期多所致，將於未來年度核實增編預算。
- (3)行政規費收入：預算數 1,444,000 元，執行結果，實現數 1,441,200 元，較預算數短收 2,800 元，約減 0.19% 。
- (4)使用規費收入：預算數 509,832,000 元，執行結果，實現數 549,122,992 元，較預算數超收 39,290,992 元，約增 7.71% 。
- (5)財產孳息：預算數 38,894,000 元，執行結果，實現數 26,957,631 元，較預算數短收 11,936,369 元，約減 30.69% ，主要係因疫情影響減收第一、二館及辛亥橋下停車場委託經營管理權利金等所致，將於未來核實編列預算。
- (6)廢舊物資售價：預算數 120,000 元，執行結果，實現數 4,230,702 元，較預算數超收 4,110,702 元，約增 3,425.59% ，主要係因黎元大樓拆除整地劃設工程案有價廢料變賣等較預計多，將於未來年度核實增編預算。
- (7)雜項收入：預算數 188,000 元，執行結果，實現數 1,063,397 元，較預算數超收 875,397 元，約增 465.64% ，主要係員工宿舍使用費及收回以前年度代遷費用等較預期多，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：預算數 231,903,000 元，執行結果，實現數 228,642,316 元，較預算數節減 3,260,684 元，約減 1.41% 。
- (2)殯殮管理：預算數 148,552,000 元，執行結果，實現數 139,625,388 元，較預算數節減 8,926,612 元，約減 6.01% 。
- (3)埋葬管理：預算數 29,340,000 元，執行結果，實現數 28,594,658 元，較預算數節減 745,342 元，約減 2.54% 。
- (4)設置規劃管理：預算數 3,533,000 元，執行結果，實現數 3,323,364 元，較預算數節減 209,636 元，約減 5.93% 。
- (5)土地購置：預算數 156,670,000 元，執行結果，實現數 128,126,000 元，轉入下年度應付歲出保留款 28,541,650 元，決算數合計 156,667,650 元。實現數 128,126,000 元，較預算數節減 28,544,000 元，約減 18.22% 。
- (6)營建工程：預算數 750,385,464 元，執行結果，實現數 476,273,535 元，轉入下年度應付歲出保留款 260,089,248 元，決算數合計 736,362,783 元。實現數 476,273,535

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 110 年度

元，較預算數節減 274,111,929 元，約減 36.53%，主要係第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務為 105-112 年度連續性計畫，因主體工程都市設計審議時程冗長，工程案於 108 年 9 月 10 日開工，後於施作排水改道工程、連續壁等要徑工程時受地質因素影響，發生嚴重坍塌情形，爰需補強基礎施作及地質改良，致影響執行進度，已督促廠商積極施作結構體工程中。第二殯儀館第二期整建工程費係 107-112 年度連續性計畫，施作排水改道工程、連續壁等要徑工程時受地質因素影響，發生嚴重坍塌情形，需補強基礎施作及地質改良，致影響執行進度，已督促廠商積極施作結構體工程中。第二殯儀館遺體冷藏櫃設置工程委託技術服務係 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，委託技術服務案於 9 月 30 日辦理契約變更議價作業完成，預計增設遺體冷藏櫃 637 屨，因須配合主體工程執行進度辦理，致影響計畫期程，已督促廠商積極辦理規劃設計作業中。富德納骨設施擴建工程委託技術服務係 110-115 年度連續性計畫，委託技術服務案於 110 年 3 月 9 日簽核本府同意委託本府工務局大地工程處代辦，4 月 22 日完成委託代辦協議書簽訂作業，8 月 4 日公告上網，9 月 8 日開標，10 月 4 日辦理評選，10 月 20 日決標，因設計作業期程冗長，已督促廠商積極辦理規劃設計作業中。墓區整理遷置工程(士林第 8、內湖第 9、南港第 1 及其他墓區等)係 109-111 年度連續性計畫，工程於 110 年 9 月 1 日開工，刻正督促廠商積極施作士林第 8 公墓機械起掘、內湖第 9 及南港第 1 公墓人工墓基整理及 284 巷噴凝土護坡等工程。

(7)其他設備：預算數 6,527,000 元，執行結果，實現數 6,469,420 元，較預算數節減 57,580 元，約減 0.88%。

(8)公務人員退休及撫恤給付：申請動支數 11,846,273 元，執行結果，實現數 11,846,273 元。

(9)公務人員因公傷亡慰問金：申請動支數 10,000 元，執行結果，實現數 10,000 元。

(10)公務人員各項補助：申請動支數 2,052,090 元，執行結果，實現數 2,052,090 元。

3.歲入(以前年度部分)：

(1)罰金罰鍰及怠金：以前年度歲入轉入數 1,340,457 元，執行結果，實現數 385,000 元，註銷數 220,847 元，結轉下年度繼續處理者 734,610 元，主要係因源盛興業有限公司、天瑞資產管理有限公司及上寶生活事業有限公司等違反殯葬管理條例，處以罰鍰，尚餘 73 萬 4,610 元尚未執行，前開案件均已移送強制執行中。

4.歲出(以前年度部分)：

(1)設置規劃管理—106 年度：以前年度歲出轉入數 900,000 元，執行結果，實現數 0 元，轉入下年度應付歲出保留款 900,000 元，主要係「臺北市第二殯儀館西北側保護區都市計畫變更暨區段徵收委託專業服務(動一)」因涉及私地主權益，多方協調時間超出原預定期程，後續將俟都發局邀集專家學者討論二殯西北側保護區變更相關回饋義務及開發強度事宜獲得初步建議，再邀集地主研商整合主要計畫。綜上，本案涉及實際溝通、意向等不確定因素影響執行進度，刻正積極辦理中。

(2)營建工程—108 年度：以前年度歲出轉入數 2,259,812 元，執行結果，註銷數 601,220

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 110 年度

元，實現數 498,919 元，轉入下年度應付歲出保留款 1,159,673 元，主要係「第二殯儀館第二期整建工程工程費」公共藝術設置計畫需配合工程主體進度，預計於 111 年景觀階段施工始能進場施作，主體工程已於 108 年 9 月 10 日開工，刻正督促廠商積極辦理中。

(3)設置規劃管理－109 年度：以前年度歲出轉入數 528,000 元，執行結果，註銷數 137,397 元，實現數 390,603 元，主要係「第二殯儀館三期整建工程用地取得委託專業服務案(動一)」已執行完畢。

(4)營建工程－109 年度：以前年度歲出轉入數 95,334,486 元，執行結果，註銷數 417,366 元，實現數 91,900,670 元，轉入下年度應付歲出保留款 3,016,450 元，主要係「第二殯儀館第二期整建工程工程費」公共藝術設置計畫需配合工程主體進度，預計於 111 年景觀階段施工始能進場施作，主體工程已於 108 年 9 月 10 日開工，刻正督促廠商積極辦理中。

(二)資產負債實況：

1.資產：

(1)流動資產

- A.專戶存款 346,503,881 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 1,123,610 元，主要係罰金罰鍰未收取所致。
- C.其他應收款 160,000 元，主要係因歐陽 OO 等 2 人因公涉訟委任律師費案依規定轉列應收款項所致。
- D.預付款 67,696,396 元，主要係辦理臺北市大安區辛亥段 5 小段 139 地號土地徵收 17,291,798 元、第二殯儀館二期整建工程委託技術服務費 2,446,404 元及第二殯儀館第二期整建工程工程費 47,958,194 元。

(2)固定資產

- A.土地 14,246,285,901 元較 109 年度 14,896,577,523 元，減列 650,291,622 元。
- B.土地改良物 389,359 元較 109 年度 411,847 元，減列 22,488 元。
- C.房屋建築及設備 332,720,193 元較 109 年度 340,659,273 元，減列 7,939,080 元。
- D.機械及設備 79,970,581 元較 109 年 89,285,882 元，減列 9,315,301 元。
- E.交通及運輸設備 737,089 元較 109 年度 859,599 元，減列 122,510 元。
- F.雜項設備 4,636,963 元較 109 年度 7,480,246 元，減列 2,843,283 元。
- G.租賃資產 1,626,618 元較 109 年度 889,669 元，增列 736,949 元。
- H.購建中固定資產 853,126,761 元較 109 年度 387,733,458 元，增列 465,393,303 元。

(3)無形資產

- A.電腦軟體 852,613 元較 109 年度 503,101 元，增列 349,512 元。

(4)其他資產

- A.暫付款 8,829,616 元，主要係代辦臺北市第二殯儀館聯外道路新築工程範圍內墳墓遷墓相關憑證尚未移回等。

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 110 年度

2. 負債：

- (1) 應付代收款 326,808,961 元，主要係公用事業費款 1,791,615 元、勞健保費等 838,542 元、勞工退休金(新制)165,504 元、代辦經費 11,521,529 元、各項費款 85,664 元、聯合奠祭相關事項 69,742,736 元、火葬棺木及骨灰罐 186,560,201 元、長年無人整理墳墓整理費 49,955,514 元、聯合奠祭捐款-社會局(殯葬服務與喪葬補助(包含棺木))154,187 元、殯葬設施經營管理專戶 1,503,107 元、捐款專戶 3,437,478 元、非稅專戶 72,210 元及其他等 980,674 元。
- (2) 其他應付款 1,304,604 元，主要係因臺北市第二殯儀館西北側保護區都市計畫變更暨區段徵收委託專業服務(動一)900,000 元尚未執行完畢，刻正積極辦理中及應付租賃款 404,604 元轉列其他應付款。
- (3) 應付租賃款 1,137,198 元。
- (4) 存入保證金 21,176,859 元，主要係因各項採購押標金、履約保證金、差額保證金、保固保證金等之合計數。
- (5) 應付保管款 1,479,854 元，係約聘僱人員離職儲金。
- (6) 暫收款 5,867,823 元，主要係因部分「待轉正一、二館、富德及陽明山刷卡規費收入」尚未辦理轉正。

二、財務狀況之分析

- (一) 其他應收款 160,000 元較 109 年度 400,000 元減列 240,000 元，約減 60%，主要係邱 OO 等 3 人因公涉訟委任律師費案辦理註銷所致。
- (二) 預付款 67,696,396 元較 109 年度 12,273,390 元，增列 55,423,006 元，約增 451.57%，主主要係第二殯儀館第二期整建工程工程費撥付新建工程處工程款等，其憑證因配合工程執行進度尚未移回辦理轉正所致。
- (三) 雜項設備 4,636,963 元較 109 年度 7,480,246 元，減列 2,843,283 元，約減 38.01%，主要係提列折舊所致。
- (四) 租賃資產 1,626,618 元較 109 年度 889,669 元，增列 736,949 元，約增 82.83%，主要係因 110 年度個人電腦採融資租賃方式入帳所致。
- (五) 購建中固定資產 853,126,761 元，主要係購建中固定資產包含第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務、第二殯儀館第二期整建工程工程費及墓區整理遷置工程(士林第 8、內湖第 9、南港第 1 及其他墓區等)等尚未轉列財產所致。
- (六) 電腦軟體 852,613 元較 109 年度 503,101 元，增列 349,512 元，約增 69.47%，主要係因增購電腦軟體所致。
- (七) 暫付款 8,829,616 元較 109 年度 1,630,043 元增列 7,199,573 元，約增 441.68%，主要係代辦臺北市第二殯儀館聯外道路新築工程範圍內墳墓遷墓相關憑證尚未移回等所致。
- (八) 其他應付款 1,304,604 元較 109 年度 900,000 元，增列 404,604 元，約增 44.96%，主要係因應付租賃款 404,604 元轉列其他應付款所致。
- (九) 應付租賃款 1,137,198 元，較 109 年度 830,734 元，約增 36.89%，主要係因 110 年度個人電腦採融資租賃方式入帳，未來須給付之長期負債款項。

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 110 年度

(十) 暫收款 5,867,823 元較 109 年度 18,807,998 元，減列 12,940,175 元，約減 68.80%，主要係因部分「待轉正一、二館、富德及陽明山刷卡規費收入」辦理轉正。

(十一) 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)施政計畫分項說明：

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。
殯殮管理	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。 2.研修(訂)殯葬自治法規。 3.辦理殯葬服	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。	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。 2.本年度協助辦理治喪共 37,290 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。 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	無。

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 110 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
	務業及私立殯葬設施評鑑。 4.推廣簡葬、節葬觀念，協助民眾減輕治喪負擔。 5.辦理接駁專車服務。 6.核撥市立殯儀館回饋地方經費，加強敦親睦鄰工作。 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。	2.持續辦理研修(訂)殯葬自治法規。 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。 4.推廣簡葬、節葬觀念，協助民眾減輕治喪負擔。 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。 6.核撥市立殯儀館回饋地方經費，加強敦親睦鄰工作，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。 7.受理喪家申請辦理遺體火化、撿骨及裝	網站提供民眾參考。 4.辦理聯合海葬6場次，110年度臺北市民共計83人參加。 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、六張犁站及忠孝復興站至第二殯儀館，每班車班距為10-15分鐘。 6.本年度核撥第一、二殯儀館回饋地方經費經費門合計34,765,826元，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。 7.持續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，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26,993具。	

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 110 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
		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。		
埋葬管理	<ol style="list-style-type: none"> 1. 受理喪家申請辦理遷葬及墓地維護等事項。 2. 加強列管公墓巡查、管理及維護。 3. 依法積極取締濫葬。 4. 辦理清明、中元便民服務措施。 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。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續受理喪家申請辦理遷葬及墓地維護等事項。 2. 持續加強墓區巡查及墓道維護。 3. 依規定積極取締濫葬，並開立裁處單。 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。 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。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續受理喪家申請辦理遷葬及墓地維護等事項。 2. 加強墓區巡查及墓道維護。 3. 依規定積極取締濫葬，並開立裁處單。 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。 5. 掃墓公車：賡續執行清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20日上路，並持續於20、21、27、28日及4月2、3、4、5日共8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 	無。

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 110 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>責載運，另為預防嚴重特殊傳染性肺炎 (COVID-19) 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，共服務 56 萬餘人次，與往年相較，搭乘掃墓公車人數增加 106.49%。</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>	
設置規劃管理	<p>1. 公墓、靈骨樓之設置、受理私人之申請審核。</p> <p>2. 辦理生前殯葬服務契約查核。</p> <p>3. 宣導殯葬相關法令與多元環保葬。</p> <p>4. 志工招募及服務。</p> <p>5. 倡導合宜殯葬禮俗，辦理網路祭祀、線上追思服務。</p>	<p>1. 公墓、靈骨樓之設置、受理私人之申請審核。</p> <p>2. 輔導與管理殯葬服務業者，合法經營、制度化管，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。</p> <p>3. 持續加強殯葬相關法令及消費資訊宣導。</p> <p>4. 推動人文追思</p>	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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，並透過各種志工會平台加強志工招募宣導。</p> <p>4. 辦理 110 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</p>	無。

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 110 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>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。</p> <p>5.加強志工招募及服務。</p> <p>6.持續倡導合宜殯葬禮俗，辦理網路祭祀、線上追思服務。</p>	<p>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。</p>	
土地購置	<p>1.為維護第二殯儀館館區的完整性及未來設施整建的用地需求，爰規劃以徵收取得位於第二殯儀館館區內的本市大安區辛亥段五小段 139、143、144 等 3 筆地號土地，並依規定給付拆遷補償費等</p>	<p>1.違章建築物拆遷處理補償費等、土地補償費等。</p> <p>2.發給地上物內骨罐、神主牌位家屬自行領回遷移費。</p> <p>3.骨骸牌位遷置與法事辦理費。</p>	<p>1.已完成第二殯儀館火化場旁3筆私有土地購置及地上物內骨罐、神主牌位家屬自行領回發給遷移費事宜。(第二預備金)。</p> <p>2.辦理大安區辛亥段5小段139等地號土地徵收案主要係違章建築物拆遷處理補償費等因配合「第二殯儀館三期整建工程」用地範圍內違建拆遷事宜，經本府都發局建管處查估本拆遷案所需各項拆遷處理費，未及於年度結束前撥付予原私有土地所有權人，爰辦理預算保留。</p> <p>3.另骨骸牌位遷置與法事辦理費之履約期限至111年1月14日止，廠商已於1月14日提送結案報告書，後續俟驗收合格後付款，爰辦理預算保留。</p>	<p>後續將儘速辦理驗收等相關事宜。</p>

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 110 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
營建工程	<p>1. 辦理第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務及第二殯儀館第二期整建工程，以提升治喪服務品質。</p> <p>2. 依本市列管公墓遷葬計畫辦理墓區整理遷置工程，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，並提供民眾安全且舒適的治喪環境等。</p>	<p>1. 賡續辦理第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務及第二殯儀館第二期整建工程，以提升治喪服務品質。</p> <p>2. 依本市列管公墓遷葬計畫辦理墓區整理遷置工程(士林第 8、內湖第 9、南港第 1 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. 為維護第一、二殯儀館館區各項殯葬設施，以提供民眾安全且舒適的治喪環境，辦理第二殯儀館遺體冷藏櫃設置工程委託技術服務。</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及綠美化工程、富德</p>	<p>1. 已完成陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程、富德靈骨樓貯骨櫃汰換工程、陽明山臻愛樓神主牌位增設工程、陽明山、富德及列管公墓墓區整修等工程委託技術服務及蔣渭水先生紀念廣場與政治受難者紀念公園(含墓區)整體規劃等工程委託技術。</p> <p>2. 第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務係 105-112 年度連續性計畫，因主體工程都市設計審議時程冗長，工程案於 108 年 9 月 10 日開工，後於施作排水改道工程、連續壁等要徑工程時受地質因素影響，發生嚴重坍塌情形，爰需補強基礎施作及地質改良，刻正施作結構體工程，爰辦理預算保留。</p> <p>3. 第二殯儀館第二期整建工程係 107-112 年度連續性計畫，施作排水改道工程、連續壁等要徑工程時受地質因素影響，發生嚴重坍塌情形，需補強基礎施作及地質改良，刻正施作地上 1 層結構體工程，爰辦理預算保留。</p> <p>4. 墓區整理遷置工程(士林第 8、內湖第 9、南港第 1 及其他墓區等)之委託技術服務案係</p>	<p>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，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 110 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>納骨設施擴建工程委託技術服務、富德靈骨樓貯骨櫃汰換工程、陽明山臻愛樓神主牌位增設工程、陽明山、富德及列管公墓墓區整修等工程委託技術服務、蔣渭水先生紀念廣場與政治受難者紀念公園(含墓區)整體規劃等工程委託技術服務。</p> <p>4.辦理黎元市場大樓拆除工程。</p>	<p>109-111 年度連續性計畫，工程於 110 年 9 月 1 日開工，刻正施作士林第 8 公墓機械起掘、內湖第 9 及南港第 1 公墓人工墓基整理、284 巷噴凝土護坡等工程，因工程尚在施作中，爰辦理預算保留。</p> <p>5.第二殯儀館遺體冷藏櫃設置工程委託技術服務係 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，二期整建工程委託技術服務案於 9 月 30 日辦理完成契約變更議價作業，因配合第二殯儀館第二期整建工程期程，爰辦理預算保留。</p> <p>6.富德納骨設施擴工程委託技術服務係 110-115 年度連續性計畫，於 110 年 3 月 9 日簽核本府同意委託本府工務局大地工程處代辦，10 月 20 日決標，因整體工程刻正辦理規劃設計作業，爰辦理預算保留。</p> <p>7.黎元市場大樓拆除工程本工程案於 110 年 12 月 27 日申報完工，後續尚需辦理驗收程序，爰辦理預算保留。</p>	
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、交換器、A4 黑白雷射印	已完成個人電腦租賃、交換器、A4 黑白雷射印表機、套裝軟體、汰換火化	無。

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 110 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
		表機、套裝軟體、汰換火化場二樓家屬休息室冷氣機、網路公祭示範禮廳設備建置及第二殯儀館禮廳網路公祭系統建置。	場二樓家屬休息室冷氣機、網路公祭示範禮廳設備建置及第二殯儀館禮廳網路公祭系統建置。	

四、其他要點
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	552,478,000	-	552,478,000
				經資門總計	552,478,000	-	552,478,000
				經常門合計	552,478,000	-	552,478,000
02				04030000000 罰款及賠償收入	2,000,000	-	2,000,000
	024			04030620000 臺北市殯葬管理處	2,000,000	-	2,000,000
		01		04030620100 罰金罰鍰及息金	1,500,000	-	1,500,000
			01	04030620101 罰金罰鍰	1,500,000	-	1,500,000
			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	511,276,000	-	511,276,000
	021			05030620000 臺北市殯葬管理處	511,276,000	-	511,276,000
		01		05030620100 行政規費收入	1,444,000	-	1,444,000
			01	05030620101 審查費	1,000	-	1,000
			02	05030620102 證照費	1,443,000	-	1,443,000
		02		05030620300 使用規費收入	509,832,000	-	509,832,000
			01	05030620306 場地設施使用費	257,464,000	-	257,464,000

葬管理處 別決算表

110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)		
585,804,837	389,000	-	586,193,837	33,715,837	106.1%
585,804,837	389,000	-	586,193,837	33,715,837	106.1%
585,804,837	389,000	-	586,193,837	33,715,837	106.1%
2,988,915	389,000	-	3,377,915	1,377,915	168.9%
2,988,915	389,000	-	3,377,915	1,377,915	168.9%
2,362,000	389,000	-	2,751,000	1,251,000	183.4%
2,362,000	389,000	-	2,751,000	1,251,000	183.4%
626,915	-	-	626,915	126,915	125.38%
626,915	-	-	626,915	126,915	125.38%
550,564,192	-	-	550,564,192	39,288,192	107.68%
550,564,192	-	-	550,564,192	39,288,192	107.68%
1,441,200	-	-	1,441,200	-2,800	99.81%
-	-	-	-	-1,000	-
1,441,200	-	-	1,441,200	-1,800	99.88%
549,122,992	-	-	549,122,992	39,290,992	107.71%
270,724,932	-	-	270,724,932	13,260,932	105.15%

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)
04	025	01	02	05030620307 服務費	252,368,000	-	252,368,000
				07030000000 財產收入	39,014,000	-	39,014,000
				07030620000 臺北市殯葬管理處	39,014,000	-	39,014,000
				07030620100 財產孳息	38,894,000	-	38,894,000
				07030620101 利息收入	-	-	-
				07030620102 權利金	27,483,000	-	27,483,000
				07030620103 租金收入	11,411,000	-	11,411,000
				07030620500 廢舊物資售價	120,000	-	120,000
				07030620501 廢舊物資售價	120,000	-	120,000
			08	025	01		12030000000 其他收入
	12030620000 臺北市殯葬管理處	188,000				-	188,000
	12030620200 雜項收入	188,000				-	188,000
	12030620201 收回以前年度歲出	-				-	-
	12030620210 其他雜項收入	188,000				-	188,000

葬管理處 別決算表

110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)		
278,398,060	-	-	278,398,060	26,030,060	110.31%
31,188,333	-	-	31,188,333	-7,825,667	79.94%
31,188,333	-	-	31,188,333	-7,825,667	79.94%
26,957,631	-	-	26,957,631	-11,936,369	69.31%
32,959	-	-	32,959	32,959	-
14,290,174	-	-	14,290,174	-13,192,826	52%
12,634,498	-	-	12,634,498	1,223,498	110.72%
4,230,702	-	-	4,230,702	4,110,702	3525.59%
4,230,702	-	-	4,230,702	4,110,702	3525.59%
1,063,397	-	-	1,063,397	875,397	565.64%
1,063,397	-	-	1,063,397	875,397	565.64%
1,063,397	-	-	1,063,397	875,397	565.64%
867,496	-	-	867,496	867,496	-
195,901	-	-	195,901	7,901	104.2%

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	1,277,540,363	63,278,464	1,340,818,827
03				00030000000 臺北市政府民政局主管	1,263,632,000	63,278,464	1,326,910,464
	003			00030620000 臺北市殯葬管理處	1,263,632,000	63,278,464	1,326,910,464
				經常門合計	409,793,000	-665,563	409,127,437
				資本門合計	853,839,000	63,944,027	917,783,027
		01		53030620100 一般行政	230,603,000	1,300,000	231,903,000
			01	53030620101 行政管理	230,603,000	1,300,000	231,903,000
				100000人事費	209,054,000	1,300,000	210,354,000
				200000業務費	21,549,000	-	21,549,000
		02		53030621200 殯殮業務	148,202,000	350,000	148,552,000
			01	53030621201 殯殮管理	148,202,000	350,000	148,552,000
				200000業務費	107,881,000	350,000	108,231,000
				400000獎補助費	38,436,000	-2,315,563	36,120,437
				400000獎補助費*	1,885,000	2,315,563	4,200,563

葬管理處 別決算表

110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)			
1,024,963,044	-	288,630,898	1,313,593,942	-27,224,885	97.97%	
1,011,054,681	-	288,630,898	1,299,685,579	-27,224,885	97.95%	
1,011,054,681	-	288,630,898	1,299,685,579	-27,224,885	97.95%	
396,070,673	-	-	396,070,673	-13,056,764	96.81%	
614,984,008	-	288,630,898	903,614,906	-14,168,121	98.46%	
228,642,316	-	-	228,642,316	-3,260,684	98.59%	
228,642,316	-	-	228,642,316	-3,260,684	98.59%	
208,690,068	-	-	208,690,068	-1,663,932	99.21%	預算增減數 1,300,000元=各類 員工待遇準備 1,300,000元
19,952,248	-	-	19,952,248	-1,596,752	92.59%	
139,625,388	-	-	139,625,388	-8,926,612	93.99%	
139,625,388	-	-	139,625,388	-8,926,612	93.99%	
103,629,562	-	-	103,629,562	-4,601,438	95.75%	預算增減數350,000 元=第二預備金 350,000元
31,880,773	-	-	31,880,773	-4,239,664	88.26%	預算增減數- 2,315,563元=經費 流用-2,315,563元
4,115,053	-	-	4,115,053	-85,510	97.96%	預算增減數 2,315,563元=經費 流用2,315,563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	29,340,000	-	29,340,000
			01	53030621401 埋葬管理	29,340,000	-	29,340,000
				200000業務費	29,340,000	-	29,340,000
			05	53030621700 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	3,533,000	-	3,533,000
			01	53030621701 設置規劃管理	3,533,000	-	3,533,000
				200000業務費	3,533,000	-	3,533,000
			06	53030629000 一般建築及設備	851,954,000	61,628,464	913,582,464
			01	53030629001 土地購置*	101,012,000	55,658,000	156,670,000
				300000設備及投資*	101,012,000	55,658,000	156,670,000
			02	53030629002 營建工程*	748,415,000	1,970,464	750,385,464
				300000設備及投資*	748,415,000	1,970,464	750,385,464
			03	53030629004 其他設備*	2,527,000	4,000,000	6,527,000
				300000設備及投資*	2,527,000	4,000,000	6,527,000
26				00700000000 統籌支撥科目	13,908,363	-	13,908,363

葬管理處 別決算表

110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)			
28,594,658	-	-	28,594,658	-745,342	97.46%	
28,594,658	-	-	28,594,658	-745,342	97.46%	
28,594,658	-	-	28,594,658	-745,342	97.46%	
3,323,364	-	-	3,323,364	-209,636	94.07%	
3,323,364	-	-	3,323,364	-209,636	94.07%	
3,323,364	-	-	3,323,364	-209,636	94.07%	
610,868,955	-	288,630,898	899,499,853	-14,082,611	98.46%	
128,126,000	-	28,541,650	156,667,650	-2,350	100%	
128,126,000	-	28,541,650	156,667,650	-2,350	100%	預算增減數 55,658,000元=第二 預備金55,658,000 元
476,273,535	-	260,089,248	736,362,783	-14,022,681	98.13%	
476,273,535	-	260,089,248	736,362,783	-14,022,681	98.13%	預算增減數 1,970,464元=第二 預備金1,970,464元
6,469,420	-	-	6,469,420	-57,580	99.12%	
6,469,420	-	-	6,469,420	-57,580	99.12%	預算增減數 4,000,000元=第二 預備金4,000,000元
13,908,363	-	-	13,908,363	-	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)
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	11,846,273	-	11,846,273
		01		7670a020100 公務人員退休及撫卹給付	11,846,273	-	11,846,273
			01	7670a020101 公務人員退休及撫卹給付	11,846,273	-	11,846,273
				100000人事費	11,834,273	-	11,834,273
				400000獎補助費	12,000	-	12,000
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	2,062,090	-	2,062,090
		01		7670a030300 公務人員因公傷亡慰問金	10,000	-	10,000
			01	7670a030301 公務人員因公傷亡慰問金	10,000	-	10,000
				100000人事費	10,000	-	10,000
		03		8970a030300 公務人員各項補助	2,052,090	-	2,052,090
			01	8970a030301 公務人員各項補助	2,052,090	-	2,052,090
				100000人事費	1,877,590	-	1,877,590
				200000業務費	174,500	-	174,500

葬管理處 別決算表

110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)			
11,846,273	-	-	11,846,273	-	100%	
11,846,273	-	-	11,846,273	-	100%	
11,846,273	-	-	11,846,273	-	100%	
11,834,273	-	-	11,834,273	-	100%	
12,000	-	-	12,000	-	100%	
2,062,090	-	-	2,062,090	-	100%	
10,000	-	-	10,000	-	100%	
10,000	-	-	10,000	-	100%	
10,000	-	-	10,000	-	100%	
2,052,090	-	-	2,052,090	-	100%	
2,052,090	-	-	2,052,090	-	100%	
1,877,590	-	-	1,877,590	-	100%	
174,500	-	-	174,500	-	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
105					經資門總計	1,340,457	-	220,847	-
					經常門合計	1,340,457	-	220,847	-
106					105年度小計	180,000	-	-	-
	03				罰款及賠償收入	180,000	-	-	-
		062			臺北市殯葬管理處	180,000	-	-	-
			01		罰金罰鍰及息金	180,000	-	-	-
				01	罰金罰鍰	180,000	-	-	-
107					106年度小計	794,610	-	-	-
	03				罰款及賠償收入	794,610	-	-	-
		062			臺北市殯葬管理處	794,610	-	-	-
			01		罰金罰鍰及息金	794,610	-	-	-
				01	罰金罰鍰	794,610	-	-	-
108					107年度小計	175,847	-	175,847	-
	03				罰款及賠償收入	175,847	-	175,847	-
		062			臺北市殯葬管理處	175,847	-	175,847	-
			01		罰金罰鍰及息金	175,847	-	175,847	-
				01	罰金罰鍰	175,847	-	175,847	-
109					108年度小計	2,000	-	2,000	-
	03				罰款及賠償收入	2,000	-	2,000	-
		062			臺北市殯葬管理處	2,000	-	2,000	-
			01		罰金罰鍰及息金	2,000	-	2,000	-
				01	罰金罰鍰	2,000	-	2,000	-
109					109年度小計	188,000	-	43,000	-
	04				罰款及賠償收入	188,000	-	43,000	-
		062			臺北市殯葬管理處	188,000	-	43,000	-
			01		罰金罰鍰及息金	188,000	-	43,000	-
				01	罰金罰鍰	188,000	-	43,000	-

葬管理處

源別轉入數決算表

110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
385,000	-	-	-	734,610	-
385,000	-	-	-	734,610	-
180,000	-	-	-	-	-
180,000	-	-	-	-	-
180,000	-	-	-	-	-
180,000	-	-	-	-	-
180,000	-	-	-	-	-
60,000	-	-	-	734,610	-
60,000	-	-	-	734,610	-
60,000	-	-	-	734,610	-
60,000	-	-	-	734,610	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
145,000	-	-	-	-	-
145,000	-	-	-	-	-
145,000	-	-	-	-	-
145,000	-	-	-	-	-
145,000	-	-	-	-	-

臺北市殯
以前年度歲出機關

中華民國

經資門併計

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	-	99,022,298	-	1,155,983
					經資門總計	-	99,022,298	-	1,155,983
					經常門合計	-	1,428,000	-	137,397
					資本門合計	-	97,594,298	-	1,018,586
106	03	062	17		106年度小計	-	900,000	-	-
					臺北市政府民政局主管	-	900,000	-	-
					臺北市殯葬管理處	-	900,000	-	-
					公墓靈(納)骨堂(塔)業務	-	900,000	-	-
				01	設置規劃管理	-	900,000	-	-
					業務費	-	900,000	-	-
108	03	062	90		108年度小計	-	2,259,812	-	601,220
					臺北市政府民政局主管	-	2,259,812	-	601,220
					臺北市殯葬管理處	-	2,259,812	-	601,220
					一般建築及設備	-	2,259,812	-	601,220
				02	營建工程*	-	2,259,812	-	601,220
					設備及投資*	-	2,259,812	-	601,220
109	03	062	17		109年度小計	-	95,862,486	-	554,763
					臺北市政府民政局主管	-	95,862,486	-	554,763
					臺北市殯葬管理處	-	95,862,486	-	554,763
					公墓靈(納)骨堂(塔)業務	-	528,000	-	137,397
				01	設置規劃管理	-	528,000	-	137,397
					業務費	-	528,000	-	137,397
				90	一般建築及設備	-	95,334,486	-	417,366
				02	營建工程*	-	95,334,486	-	417,366
					設備及投資*	-	95,334,486	-	417,366

葬管理處

別轉入數決算表

110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
-	92,790,192	-	-	-	5,076,123
-	92,790,192	-	-	-	5,076,123
-	390,603	-	-	-	900,000
-	92,399,589	-	-	-	4,176,123
-	-	-	-	-	900,000
-	-	-	-	-	900,000
-	-	-	-	-	900,000
-	-	-	-	-	900,000
-	-	-	-	-	900,000
-	-	-	-	-	900,000
-	498,919	-	-	-	1,159,673
-	498,919	-	-	-	1,159,673
-	498,919	-	-	-	1,159,673
-	498,919	-	-	-	1,159,673
-	498,919	-	-	-	1,159,673
-	498,919	-	-	-	1,159,673
-	92,291,273	-	-	-	3,016,450
-	92,291,273	-	-	-	3,016,450
-	92,291,273	-	-	-	3,016,450
-	390,603	-	-	-	-
-	390,603	-	-	-	-
-	390,603	-	-	-	-
-	91,900,670	-	-	-	3,016,450
-	91,900,670	-	-	-	3,016,450
-	91,900,670	-	-	-	3,016,450

臺北市殯葬管理處
歲出用途別科目分

中華民國 110 年度

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	人事費
01				00030000000 臺北市政府民政局主管	208,690,068	155,499,832	31,880,773	-	396,070,673	-
	001			00030620000 臺北市殯葬管理處	208,690,068	155,499,832	31,880,773	-	396,070,673	-
		01		530306202530100 一般行政	208,690,068	19,952,248	-	-	228,642,316	-
			01	530306202530101 行政管理	208,690,068	19,952,248	-	-	228,642,316	-
			02	530306202531200 殯殮業務	-	103,629,562	31,880,773	-	135,510,335	-
			01	530306202531201 殯殮管理	-	103,629,562	31,880,773	-	135,510,335	-
			03	530306202531400 埋葬業務	-	28,594,658	-	-	28,594,658	-
			01	530306202531401 埋葬管理	-	28,594,658	-	-	28,594,658	-
			04	530306202531700 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	-	3,323,364	-	-	3,323,364	-
			01	530306202531701 設置規劃管理	-	3,323,364	-	-	3,323,364	-
			05	530306202539000 一般建築及設備	-	-	-	-	-	-
			01	530306202539001 土地購置	-	-	-	-	-	-
			02	530306202539002 營建工程	-	-	-	-	-	-
			03	530306202539004 其他設備	-	-	-	-	-	-
				小計	208,690,068	155,499,832	31,880,773	-	396,070,673	-
				保留數	-	-	-	-	-	-
			01	530306202539000 一般建築及設備	-	-	-	-	-	-
			01	530306202539001 土地購置	-	-	-	-	-	-
			02	530306202539002 營建工程	-	-	-	-	-	-
				保留小計	-	-	-	-	-	-
02				00700000000 統籌支撥科目	13,721,863	174,500	12,000	-	13,908,363	-
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	11,834,273	-	12,000	-	11,846,273	-
		01		7670a0206760100 公務人員退休及撫卹給付	11,834,273	-	12,000	-	11,846,273	-

析表

單位:新臺幣元

資 本 支 出				合 計
業 務 費	設 備 及 投 資	獎 補 助 費	小 計	
-	899,499,853	4,115,053	903,614,906	1,299,685,579
-	899,499,853	4,115,053	903,614,906	1,299,685,579
-	-	-	-	228,642,316
-	-	-	-	228,642,316
-	-	4,115,053	4,115,053	139,625,388
-	-	4,115,053	4,115,053	139,625,388
-	-	-	-	28,594,658
-	-	-	-	28,594,658
-	-	-	-	3,323,364
-	-	-	-	3,323,364
-	610,868,955	-	610,868,955	610,868,955
-	128,126,000	-	128,126,000	128,126,000
-	476,273,535	-	476,273,535	476,273,535
-	6,469,420	-	6,469,420	6,469,420
-	610,868,955	4,115,053	614,984,008	1,011,054,681
-	288,630,898	-	288,630,898	288,630,898
-	28,541,650	-	28,541,650	28,541,650
-	260,089,248	-	260,089,248	260,089,248
-	288,630,898	-	288,630,898	288,630,898
-	-	-	-	13,908,363
-	-	-	-	11,846,273
-	-	-	-	11,846,273

臺北市殯葬管理處
歲出用途別科目分

中華民國 110 年度

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	人事費
			01	7670a0206760101 公務人員退休及撫卹給付	11,834,273	-	12,000	-	11,846,273	-
				小計	11,834,273	-	12,000	-	11,846,273	-
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	1,887,590	174,500	-	-	2,062,090	-
		01		7670a0306760300 公務人員因公傷亡慰問金	10,000	-	-	-	10,000	-
			01	7670a0306760301 公務人員因公傷亡慰問金	10,000	-	-	-	10,000	-
		02		8970a0309890300 公務人員各項補助	1,877,590	174,500	-	-	2,052,090	-
			01	8970a0309890301 公務人員各項補助	1,877,590	174,500	-	-	2,052,090	-
				小計	1,887,590	174,500	-	-	2,062,090	-
				合 計	222,411,931	155,674,332	31,892,773	-	409,979,036	-

析表

單位:新臺幣元

資 本 支 出				合 計
業 務 費	設 備 及 投 資	獎 補 助 費	小 計	
-	-	-	-	11,846,273
-	-	-	-	11,846,273
-	-	-	-	2,062,090
-	-	-	-	10,000
-	-	-	-	10,000
-	-	-	-	2,052,090
-	-	-	-	2,052,090
-	-	-	-	2,062,090
-	899,499,853	4,115,053	903,614,906	1,313,593,942

臺北市殯葬管理處
歲出用途別決算累計表
中華民國110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	208,690,068			
1015 法定編制人員待遇	46,524,162			
1020 約聘僱人員待遇	2,931,162			
1025 技工及工友待遇	49,506,790			
1030 獎金	65,726,758			
1035 其他給與	5,428,643			
1040 加班值班費	6,921,560			
1045 退休退職給付	3,188,996			
1050 退休離職儲金	13,157,842			
1055 保險	15,304,155			
2000 業務費	19,952,248	103,629,562	28,594,658	3,323,364
2003 教育訓練費	10,800			
2006 水電費		36,170,942		
2009 通訊費	1,360,932			
2012 土地租金	1,390,355			
2018 資訊服務費	2,560,033			
2021 其他業務租金	603,444	17,914,242		
2024 稅捐及規費	1,231,729	38,440	18,160	
2027 保險費	120,343	83,396	2,483	3,339
2033 臨時人員酬金			3,499,395	
2036 按日按件計資酬金		418,000		
2051 物品	1,170,035	4,070,434	729,716	
2054 一般事務費	7,361,699	31,701,383	22,188,394	3,320,025
2063 房屋建築養護費	240,618		536,910	
2066 車輛及辦公器具養護費	44,610	90,347	32,600	
2069 設施及機械設備養護費	3,619,146	13,142,378	1,587,000	
2072 國內旅費	57,350			
2084 短程車資	13,615			
2093 特別費	167,539			
3000 設備及投資				
3005 土地				
3010 房屋建築及設備費				
3015 公共建設及設施費				
3020 機械設備費				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費		35,995,826		
4085 獎勵及慰問		1,230,000		
4090 其他補助及捐助		34,765,826		
小計	228,642,316	139,625,388	28,594,658	3,323,364
保留數				
3000 設備及投資				
3005 土地				
3010 房屋建築及設備費				
3015 公共建設及設施費				
保留小計				
合計	228,642,316	139,625,388	28,594,658	3,323,364

臺北市殯葬管理處
歲出用途別決算累計表
中華民國110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			
	土地購置	營建工程	其他設備	公務人員退休及撫卹 給付
1000 人事費				11,834,273
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				73,957
1035 其他給與				
1040 加班值班費				
1045 退休退職給付				11,760,316
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				
2033 臨時人員酬金				
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	128,126,000	476,273,535	6,469,420	
3005 土地	128,126,000			
3010 房屋建築及設備費		365,838,861		
3015 公共建設及設施費		110,434,674		
3020 機械設備費			3,000,000	
3030 資訊軟硬體設備費			2,149,620	
3035 雜項設備費			1,319,800	
4000 獎補助費				12,000
4085 獎勵及慰問				12,000
4090 其他補助及捐助				
小計	128,126,000	476,273,535	6,469,420	11,846,273
保留數				
3000 設備及投資	28,541,650	260,089,248		
3005 土地	28,541,650			
3010 房屋建築及設備費		254,457,789		
3015 公共建設及設施費		5,631,459		
保留小計	28,541,650	260,089,248		
合計	156,667,650	736,362,783	6,469,420	11,846,273

臺北市殯葬管理處
歲出用途別決算累計表
中華民國110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		
	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	10,000	1,877,590	222,411,931
1015 法定編制人員待遇			46,524,162
1020 約聘僱人員待遇			2,931,162
1025 技工及工友待遇			49,506,790
1030 獎金			65,800,715
1035 其他給與	10,000	1,877,590	7,316,233
1040 加班值班費			6,921,560
1045 退休退職給付			14,949,312
1050 退休離職儲金			13,157,842
1055 保險			15,304,155
2000 業務費		174,500	155,674,332
2003 教育訓練費		60,000	70,800
2006 水電費			36,170,942
2009 通訊費			1,360,932
2012 土地租金			1,390,355
2018 資訊服務費			2,560,033
2021 其他業務租金			18,517,686
2024 稅捐及規費			1,288,329
2027 保險費			209,561
2033 臨時人員酬金			3,499,395
2036 按日按件計資酬金			418,000
2051 物品			5,970,185
2054 一般事務費		114,500	64,686,001
2063 房屋建築養護費			777,528
2066 車輛及辦公器具養護費			167,557
2069 設施及機械設備養護費			18,348,524
2072 國內旅費			57,350
2084 短程車資			13,615
2093 特別費			167,539
3000 設備及投資			610,868,955
3005 土地			128,126,000
3010 房屋建築及設備費			365,838,861
3015 公共建設及設施費			110,434,674
3020 機械設備費			3,000,000
3030 資訊軟硬體設備費			2,149,620
3035 雜項設備費			1,319,800
4000 獎補助費			36,007,826
4085 獎勵及慰問			1,242,000
4090 其他補助及捐助			34,765,826
小計	10,000	2,052,090	1,024,963,044
保留數			
3000 設備及投資			288,630,898
3005 土地			28,541,650
3010 房屋建築及設備費			254,457,789
3015 公共建設及設施費			5,631,459
保留小計			288,630,898
合計	10,000	2,052,090	1,313,593,942

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)
收入合計	586,189,837	0	0	0
本年度收入	585,804,837	0	0	0
04010100 罰金罰鍰	2,362,000	0	0	0
04030100 一般賠償收入	626,915	0	0	0
05010200 證照費	1,441,200	0	0	0
05030600 場地設施使用費	270,724,932	0	0	0
05030700 服務費	278,398,060	0	0	0
07010100 利息收入	32,959	0	0	0
07010200 權利金	14,290,174	0	0	0
07010300 租金收入	12,634,498	0	0	0
07050100 廢舊物資售價	4,230,702	0	0	0
12020100 收回以前年度歲出	867,496	0	0	0
12021000 其他雜項收入	195,901	0	0	0
以前年度收入	385,000	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	385,000	0	0	0
105年度 03010100 罰金罰鍰	180,000	0	0	0
106年度 03010100 罰金罰鍰	60,000	0	0	0

葬管理處 數分析表

110年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	(9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
0	0	0	0	586,189,837
0	0	0	0	585,804,837
0	0	0	0	2,362,000
0	0	0	0	626,915
0	0	0	0	1,441,200
0	0	0	0	270,724,932
0	0	0	0	278,398,060
0	0	0	0	32,959
0	0	0	0	14,290,174
0	0	0	0	12,634,498
0	0	0	0	4,230,702
0	0	0	0	867,496
0	0	0	0	195,901
0	0	0	0	385,000
0	0	0	0	385,000
0	0	0	0	180,000
0	0	0	0	60,000

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)
			109年度 04010100 罰金罰鍰	145,000
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
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

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	1, 117, 753, 236	67, 696, 396	0	0
本年度	1, 024, 963, 044	67, 696, 396	0	0
一、本年度經費	1, 011, 054, 681	67, 696, 396	0	0
0253010100 行政管理	228, 642, 316	0	0	0
0253120100 殯殮管理	135, 510, 335	0	0	0
0253120100* 殯殮管理	4, 115, 053	0	0	0
0253140100 埋葬管理	28, 594, 658	0	0	0
0253170100 設置規劃管理	3, 323, 364	0	0	0
0253900100* 土地購置	128, 126, 000	17, 291, 798	0	0
0253900200* 營建工程	476, 273, 535	50, 404, 598	0	0
0253900400* 其他設備	6, 469, 420	0	0	0
二、統籌科目	13, 908, 363	0	0	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	11, 846, 273	0	0	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	10, 000	0	0	0
0989030100 公務人員各項補助	2, 052, 090	0	0	0
以前年度	92, 790, 192	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	92, 790, 192	0	0	0

葬管理處 數分析表

110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)			
2,747,981	0	0	12,273,390	0	1,175,924,223	226,010,625	
0	0	0	0	0	1,092,659,440	220,934,502	
0	0	0	0	0	1,078,751,077	220,934,502	
0	0	0	0	0	228,642,316	0	
0	0	0	0	0	135,510,335	0	
0	0	0	0	0	4,115,053	0	
0	0	0	0	0	28,594,658	0	
0	0	0	0	0	3,323,364	0	
0	0	0	0	0	145,417,798	11,249,852	
0	0	0	0	0	526,678,133	209,684,650	
0	0	0	0	0	6,469,420	0	
0	0	0	0	0	13,908,363	0	
0	0	0	0	0	11,846,273	0	
0	0	0	0	0	10,000	0	
0	0	0	0	0	2,052,090	0	
2,747,981	0	0	12,273,390	0	83,264,783	5,076,123	
0	0	0	12,273,390	0	80,516,802	5,076,123	

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)
106年度 0253170100 設置規劃管理				
108年度 0253900200* 營建工程	498,919	0	0	0
109年度 0253170100 設置規劃管理	390,603	0	0	0
109年度 0253900200* 營建工程	91,900,670	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0
107年度 06010200 租金收入	0	0	0	0
108年度 06010200 租金收入	0	0	0	0
109年度 05010200 證照費	0	0	0	0
109年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0
109年度 05030700 服務費	0	0	0	0
109年度 07010200 權利金	0	0	0	0
109年度 07010300 租金收入	0	0	0	0

葬管理處 數分析表

110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)			
							900,000
0	0	0	20,139	0	478,780	1,159,673	
0	0	0	0	0	390,603	0	
0	0	0	12,253,251	0	79,647,419	3,016,450	
2,747,981	0	0	0	0	2,747,981	0	
510,001	0	0	0	0	510,001	0	
860,297	0	0	0	0	860,297	0	
700	0	0	0	0	700	0	
254,880	0	0	0	0	254,880	0	
378,225	0	0	0	0	378,225	0	
179,570	0	0	0	0	179,570	0	
564,308	0	0	0	0	564,308	0	

臺北市殯葬管理處
歲入保留分析表
中華民國110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	1,123,610	-	1,123,610	92.45%	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73萬4,610元；類別為04；主要原因係源盛興業有限公司、天瑞資產管理有限公司及上寶生活事業有限公司違反殯葬管理條例，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	734,610	-	734,610		
	罰款及賠償收入	734,610	-	734,610		
	罰金罰鍰及息金	734,610	-	734,610		
	罰金罰鍰	734,610	-	734,610		
110	110年度小計	389,000	-	389,000	25.93%	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38萬9,000元；類別為04；主要原因係永恆生命事業罰鍰6萬元及林○○等2人罰鍰2,000元已移送強制執行。高師傅花藝社罰鍰1萬元、法藏寺罰鍰30萬元及周○○等6人罰鍰1萬7,000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。
	罰款及賠償收入	389,000	-	389,000		
	罰金罰鍰及息金	389,000	-	389,000		
	罰金罰鍰	389,000	-	389,000		
		389,000	-	389,000		

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110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	%	
	合計	33,936,684		
107	107年度經常門小計	175,847		
	罰款及賠償收入	175,847		
	罰金罰鍰及息金	175,847		
	罰金罰鍰	175,847	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17萬5,847元；類別為06；主要原因係千秋大業股份有限公司及靜園人本服務有限公司違反殯葬管理條例經本處裁處後經取得其債權憑證，於110年12月8日審計處同意備查(依審計部臺北市審計處審北市一字第1100059228號函辦理註銷)。
108	108年度經常門小計	2,000		
	罰款及賠償收入	2,000		
	罰金罰鍰及息金	2,000		
	罰金罰鍰	2,000	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2,000元；類別為06；主要原因係張○○等2人違反殯葬管理條例經本處裁處後經取得其債權憑證，於110年12月8日及110年12月29日審計處同意備查(依審計部臺北市審計處審北市一字第1100059228號及1100059943號函辦理註銷)。
109	109年度經常門小計	43,000		
	罰款及賠償收入	43,000		
	罰金罰鍰及息金	43,000		
	罰金罰鍰	43,000	22.87%	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4萬3,000元；類別為06；主要原因係陳○○等4人及艾心花藝違反殯葬管理條例經本處裁處後經取得其債權憑證，分別於110年12月8日及110年12月29日審計處同意備查(依審計部臺北市審計處審計處審北市一字第1100059228號函及第1100059943號函辦理註銷)。
110	110年度經常門小計	33,715,837		
	罰款及賠償收入	1,377,915		
	罰金罰鍰及息金	1,251,000		
	罰金罰鍰	1,251,000	83.40%	罰金罰鍰收入：餘絀125萬1,000元；主要原因係罰金罰鍰較預期多所致，將於未來年度覈實編列預算。
	賠償收入	126,915		
	一般賠償收入	126,915	25.38%	廠商違約金收入：餘絀12萬6,915元；主要原因係廠商違約金較預期多所致，將於未來年度覈實編列預算。
	規費收入	39,288,192		
	行政規費收入	-2,800		
	審查費	-1,000	-100.00%	履勘費收入：餘絀1,000元；類別為07；主要原因係無機關辦理墳墓履勘、測量及造冊等業務，將於未來年度覈實編列預算。
	證照費	-1,800	-0.12%	
	使用規費收入	39,290,992		
	場地設施使用費	13,260,932	5.15%	
	服務費	26,030,060	10.31%	
	財產收入	-7,825,667		
	財產孳息	-11,936,369		
	利息收入	32,959		稅捐稽徵處退回地價稅衍生之利息等收入：餘絀3萬2,959元；主要原因係收取稅捐稽徵處退回地價稅衍生之利息等較預期多致執行超收，將於未來年度覈實編列預算。

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110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	%	
	權利金	-13,192,826	-48.00%	第一、二殯儀館及辛亥路高架橋下平面停車場等權利金收入：餘絀1,319萬2,826元；類別為07；主要原因係因應疫情減收廠商權利金等收入致執行短收，將於未來年度覈實編列預算。 出售報廢財產及物品等殘值收入：餘絀411萬702元；主要原因係出售報廢財產及物品等殘值較預期多致執行超收，將於未來年度覈實增編預算。 收回以前年度遷葬代遷處理等費用：餘絀數86萬7,496元；主要原因係因收回遷葬代遷費用較預期多致執行超收，將於未來年度覈實編列預算。
	租金收入	1,223,498	10.72%	
	廢舊物資售價	4,110,702		
	廢舊物資售價	4,110,702	3425.59%	
	其他收入	875,397		
	雜項收入	875,397		
	收回以前年度歲出	867,496		
	其他雜項收入	7,901	4.20%	

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	%
106	合計		293,707,021	293,707,021	20.60%
	106年度經常門小計		900,000	900,000	100.00%
	文化支出		900,000	900,000	100.00%
	公墓靈(納)骨堂(塔)業務		900,000	900,000	100.00%
	設置規劃管理		900,000	900,000	100.00%
108	108年度資本門小計		1,159,673	1,159,673	51.32%
	文化支出		1,159,673	1,159,673	51.32%
	一般建築及設備		1,159,673	1,159,673	51.32%
	營建工程		1,159,673	1,159,673	51.32%
109	109年度資本門小計		3,016,450	3,016,450	3.16%
	文化支出		3,016,450	3,016,450	3.16%
	一般建築及設備		3,016,450	3,016,450	3.16%
	營建工程		3,016,450	3,016,450	3.16%
110	110年度資本門小計		288,630,898	288,630,898	31.45%
	文化支出		288,630,898	288,630,898	31.45%

葬管理處 分析表

110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
經常門	C07	293,707,021	<p>臺北市第二殯儀館西北側保護區都市計畫變更暨區段徵收委託專業服務(動一)：保留900,000元；類別為07；主要原因係因本案因涉及私地主權益，多方協調時間超出原預定期程，後續將俟都發局邀集專家學者討論二殯西北側保護區變更相關回饋義務及開發強度事宜獲得初步建議，再邀集地主研商整合主要計畫。綜上，本案涉及實際溝通、意向等不確定因素影響，未及於110年度結束前辦理完成，爰辦理預算保留。</p> <p>臺北市第二殯儀館西北側保護區都市計畫變更暨區段徵收委託專業服務(動一)900,000元；保留原因：1.財源:動一。 2.保留原因：本案因涉及私地主權益，多方協調時間超出原預定期程，後續將俟都發局邀集專家學者討論二殯西北側保護區變更相關回饋義務及開發強度事宜獲得初步建議，再邀集地主研商整合主要計畫。綜上，本案涉及實際溝通、意向等不確定因素影響，未及於110年度結束前辦理完成，爰辦理預算保留。 3.權責發生日:106年8月31日。 4.契約金額:120萬元。 5.法令依據:依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。</p>	
		900,000		
		900,000		
		900,000		
		900,000		
資本門	A01	1,159,673	<p>第二殯儀館第二期整建工程工程費：保留1,159,673元；類別為01；主要原因係因本項工程主體係107-112年度連續性計畫，公共藝術設置計畫需配合工程主體進度，預計於111年下半年度始能進場施作，爰辦理預算保留。</p> <p>第二殯儀館第二期整建工程工程費-公共藝術設置1,159,673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，公共藝術設置計畫需配合工程主體進度，預計於111年下半年度始能進場施作，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條規定辦理保留。</p>	
		1,159,673		
		1,159,673		
		1,159,673		
		1,159,673		
資本門	A01	3,016,450	<p>第二殯儀館第二期整建工程工程費：保留3,016,450元；類別為01；主要原因係因本項工程主體係107-112年度連續性計畫，公共藝術設置計畫需配合工程主體進度，預計於111年下半年度始能進場施作，爰辦理預算保留。</p> <p>第二殯儀館第二期整建工程工程費-公共藝術設置3,016,450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，公共藝術設置計畫需配合工程主體進度，預計於111年下半年度始能進場施作，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條規定辦理保留。</p>	
		3,016,450		
		3,016,450		
		3,016,450		
		3,016,450		
		288,630,898		
		288,630,898		

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	%
	一般建築及設備		288,630,898	288,630,898	31.59%
	土地購置		28,541,650	28,541,650	18.22%
	營建工程		260,089,248	260,089,248	34.66%

葬管理處 分析表

110年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析		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	288,630,898	辦理大安區辛亥段5小段139等地號土地徵收：保留28,541,650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」用地範圍內違建拆遷事宜，經本府都發局建管處查估本拆遷案所需各項拆遷處理費，未及於年度結束前撥付予原私有土地所有權人，爰辦理預算保留。		
		28,541,650	辦理大安區辛亥段5小段139等地號土地徵收-違章建築物拆遷處理補償費等23,708,000元；保留原因：1.保留原因：本案因配合「第二殯儀館三期整建工程」用地範圍內違建拆遷事宜，經本府都發局建管處查估本拆遷案所需各項拆遷處理費，未及於年度結束前撥付予原私有土地所有權人，爰辦理預算保留。		
	23,708,000	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2,940,000元；保留原因：1.保留原因：本案因配合「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。			
	C03	2,940,000	2.法令依據：依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。 3.代辦機關：都市發展局建築管理工程處。		
	C03	1,893,650	辦理大安區辛亥段5小段139等地號土地徵收-骨骸牌位遷置與法事辦理費1,893,650元；保留原因：1.保留原因：本案履約期限至111年1月14日止，廠商已於1月14日提送結案報告書，後續俟驗收合格後付款，爰辦理預算保留。 2.權責發生日：110年9月23日。 3.契約金額：原契約金額173萬4,590元，契約變更淨加帳15萬9,060元，共計189萬3,650元。 4.法令依據：依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。		
資本門		260,089,248	1.第二殯儀館第二期整建工程工程費：保留237,453,194元；類別為01；主要原因係因本工程係107-112年度連續性計畫，施作排水改道工程、連續壁等要徑工程時受地質因素影響，發生嚴重坍孔情形，需補強基礎施作及地質改良，刻正施作地上1層結構體工程，爰辦理預算保留。2.第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務：保留8,482,404元；類別為01；主要原因係因本委託技術服務係105-112年度連續性計畫，因主體工程都市設計審議時程冗長，工程案於108年9月10日開工，後於施作排水改道工程、連續壁等要徑工程時受地質因素影響，發生嚴重坍孔情形，爰需補強基礎施作及地質改良，刻正施作結構體工程，爰辦理預算保留。3.墓區整理遷置工程(士林第8、內湖第9、南港第1及其他墓區等)：保留5,631,459元；類別為01；主要原因係本委託技術服務案係109-111年度連續性計畫，工程於110年9月1日開工，刻正施作士林第8公墓機械起掘、內湖第9及南港第1公墓人工墓基整理、284巷噴凝土護坡等工程，因工程尚在施作中，爰辦理預算保留。		

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	%

葬管理處 分析表

110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
	A01	8,482,404	<p>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8,482,404元; 保留原因: 1. 保留原因: 本委託技術服務係105-112年度連續性計畫, 因主體工程都市設計審議時程冗長, 工程案於108年9月10日開工, 後於施作排水改道工程、連續壁等要徑工程時受地質因素影響, 發生嚴重坍孔情形, 爰需補強基礎施作及地質改良, 刻正施作結構體工程, 爰辦理預算保留。</p> <p>2. 權責發生日: 105年11月11日。</p> <p>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300萬元, 共計2,901萬9,831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。</p> <p>4. 法令依據: 依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。</p> <p>5. 代辦機關: 工務局新建工程處。</p>	
	A01	234,739,481	<p>第二殯儀館第二期整建工程工程費-施工費234,739,481元; 保留原因: 1. 保留原因: 本工程係107-112年度連續性計畫, 施作排水改道工程、連續壁等要徑工程時受地質因素影響, 發生嚴重坍孔情形, 需補強基礎施作及地質改良, 刻正施作地上1層結構體工程, 爰辦理預算保留。</p> <p>2. 權責發生日: 108年7月24日。</p> <p>3. 契約金額: 本案原契約15億800萬元, 契約變更淨加帳7,389萬3,328元, 共計15億8,189萬3,328元。</p> <p>4. 法令依據: 依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。</p> <p>5. 代辦機關: 工務局新建工程處。</p>	
	A01	2,713,713	<p>第二殯儀館第二期整建工程工程費-工程管理費2,713,713元; 保留原因: 配合主體工程保留。</p>	
	A01	1,580,000	<p>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1,580,000元; 保留原因: 1. 保留原因: 本委託技術服務係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, 二殯二期整建工程委託技術服務案於110年9月30日辦理完成契約變更議價作業, 因配合第二殯儀館第二期整建工程期程, 爰辦理預算保留。</p> <p>2. 權責發生日: 110年9月30日。</p> <p>3. 契約金額: 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300萬元, 共計2,901萬9,831元。</p> <p>4. 法令依據: 依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。</p> <p>5. 代辦機關: 工務局新建工程處。</p>	
	A01	3,153,600	<p>富德納骨設施擴建工程委託技術服務-委託技術服務費3,153,600元; 保留原因: 1. 保留原因: 本委託技術服務案, 係110-115年度連續性計畫, 於110年3月9日發核本府同意委託工務局大地工程處代辦, 同年10月20日決標, 因整體工程刻正辦理規劃設計作業, 爰辦理預算保留。</p> <p>2. 權責發生日: 110年10月20日。</p> <p>3. 契約金額: 3,776萬元。</p> <p>4. 法令依據: 依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。</p> <p>5. 代辦機關: 工務局大地工程處。</p>	

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	%

葬管理處 分析表

110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
	A01	476,138	墓區整理遷置工程(士林第8、內湖第9、南港第1及其他墓區等)-委託技術服務費476,138元;保留原因:1.保留原因:本委託技術服務案係109-111年度連續性計畫,工程於110年9月1日開工,刻正施作士林第8公墓機械起掘、內湖第9及南港第1公墓人工墓基整理、284巷噴凝土護坡等工程,因工程尚在施作中,爰辦理預算保留。 2.權責發生日:109年3月24日。 3.契約金額:原契約金額976萬元,契約變更淨加帳6萬8,704元,共計982萬8,704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	93,520	墓區整理遷置工程(士林第8、內湖第9、南港第1及其他墓區等)-空氣污染防治費93,520元;保留原因:保留原因:配合主體工程保留。	
	A01	61,801	墓區整理遷置工程(士林第8、內湖第9、南港第1及其他墓區等)-工程管理費61,801元;保留原因:保留原因:配合主體工程保留。	
	A03	2,757,665	黎元市場大樓拆除工程-施工費2,757,665元;保留原因:1.保留原因:本工程案於110年12月27日申報完工,後續尚需辦理驗收程序,爰辦理預算保留。 2.權責發生日:110年7月21日。 3.契約金額:原契約金額2,936萬4,000元,契約變更淨加帳24萬7,001元,共計2,961萬1,001元。 4.法令依據:依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。	
	A03	612,500	黎元市場大樓拆除工程-委託技術服務費612,500元;保留原因:1.保留原因:因委託技術服務費須配合工程進度付款,且須俟施工標完成驗收相關事宜始給付尾款,爰辦理預算保留。 2.權責發生日:110年3月26日。 3.契約金額:原契約金額87萬5,000元,契約變更淨加帳19萬3,200元,共計106萬8,200元。 4.法令依據:依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。	
	A03	40,000	黎元市場大樓拆除工程-空氣污染防治費40,000元;保留原因:保留原因:配合主體工程保留。	
	A03	378,426	黎元市場大樓拆除工程-工程準備金378,426元;保留原因:保留原因:配合主體工程保留。	
	A03	5,000,000	墓區整理遷置工程(士林第8、內湖第9、南港第1及其他墓區等)-補償費(救濟金)5,000,000元;保留原因:1.保留原因:本工程案係109-111年連續性計畫,110年1月25日辦理遷葬公告,公告期間為110年3月16日至8月15日,有關辦理補償費及救濟金核發,依殯葬管理條例第39條第2項規定,遷葬應發給補償費及救濟金,而內政部95年5月11日台內民字第0950075453號函解釋亦規定:「公告期滿無人認領,經當地主管機關代為遷葬後,墓主出面領回時,於扣除代為遷葬費用後,發還遷葬補償費。」據此若墓主因故未於公告期限內提出申請補償,事後仍得申請領取,而根據往年經驗,仍有墓主將提出申請,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。	

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 110 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	
108	合計	28,380,868	1.97%		13,194,161			15,186,707		
	108年度合計	601,220	26.60%		-			601,220		
	108年度資本門小計	601,220	26.60%		-			601,220		
	文化支出	601,220	26.60%		-			601,220		
	一般建築及設備 營建工程	601,220 601,220	26.60% 26.60%		- -			601,220 601,220		
109	109年度合計	554,763	0.58%		137,397			417,366		
	109年度經常門小計	137,397	26.02%		137,397			-		
	文化支出	137,397	26.02%		137,397			-		
	公墓靈(納)骨堂(塔)業務 設置規劃管理	137,397 137,397	26.02% 26.02%	01	137,397	第二殯儀館三期 整建工程用地取 得委託專業服務 案：註銷137,397 元；類別為01；主 要原因係第二殯 儀館三期整建工 程用地取得委託 專業服務案賸餘 款。		- -		
	109年度資本門小計	417,366	0.44%		-			417,366		
110	110年度合計	27,224,885	2.03%		13,056,764			14,168,121		
	110年度經常門小計	13,056,764	3.09%		13,056,764			-		
	文化支出	13,056,764	3.19%		13,056,764			-		
	一般行政	3,260,684	1.41%		3,260,684			-		
	行政管理	3,260,684	1.41%	02、 01、 01、 01、 01	3,260,684			-		
	殯殮業務	8,841,102	6.12%		8,841,102			-		
	殯殮管理	8,841,102	6.12%	01	8,841,102	水費、電費及火 化爐用瓦斯費 等：餘紬884萬 1,102元；類別 為01；主要原因 係按業務需要覈 實支用所致。		-		
	埋葬業務	745,342	2.54%		745,342			-		
	埋葬管理	745,342	2.54%	01	745,342			-		
	公墓靈(納)骨堂(塔)業務 設置規劃管理	209,636 209,636	5.93% 5.93%	01	209,636			- -		
110年度資本門小計	14,168,121	1.54%		-			14,168,121			
文化支出	14,168,121	1.54%		-			14,168,121			
殯殮業務	85,510	2.04%		-			85,510			
殯殮管理	85,510	2.04%		-			85,510	06		
一般建築及設備	14,082,611	1.54%		-			14,082,611			
土地購置	2,350			-			2,350	10		

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 110 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	
	營建工程	14,022,681	1.87%		-		07	14,022,681	1. 墓區整理遷置工程(士林第8、內湖第9、南港第1及其他墓區等):餘絀12,271,544元;類別為07;主要係民眾申請補償費未如預期所致。 2. 陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程:餘絀844,256元;類別為07;主要係工程結餘款所致。 3. 陽明山臻愛樓神主牌位增設工程:餘絀304,837元;類別為07;主要係工程結餘款所致。	
	其他設備	57,580	0.88%		-		08	57,580		

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	903,614,906	156,667,650	620,296,650	116,066,133	3,000,000
殯殮業務	4,115,053	-	-	-	-
殯殮管理	4,115,053	-	-	-	-
一般建築及設備	610,868,955	128,126,000	365,838,861	110,434,674	3,000,000
土地購置	128,126,000	128,126,000	-	-	-
營建工程	476,273,535	-	365,838,861	110,434,674	-
其他設備	6,469,420	-	-	-	3,000,000
小計	614,984,008	128,126,000	365,838,861	110,434,674	3,000,000
保留數					
一般建築及設備	288,630,898	28,541,650	254,457,789	5,631,459	-
土地購置	28,541,650	28,541,650	-	-	-
營建工程	260,089,248	-	254,457,789	5,631,459	-
保留小計	288,630,898	28,541,650	254,457,789	5,631,459	-

臺北市殯葬管理處

人事費明細表

中華民國110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	48,104,580	-	48,104,580	46,524,162	-1,580,418	-3.29%	74	71	法定 編制 人員 之職 員61 人、 駐衛 警10 人。
二、約聘僱人員待遇	2,968,848	-	2,968,848	2,931,162	-37,686	-1.27%	6	7	
三、技工及工友待遇	49,881,780	300,000	50,181,780	49,506,790	-674,990	-1.35%	124	124	
四、獎金	67,004,246	-	67,004,246	65,726,758	-1,277,488	-1.91%			
五、其他給與	5,884,175	-	5,884,175	5,428,643	-455,532	-7.74%			
六、加班值班費	7,329,994	-	7,329,994	6,921,560	-408,434	-5.57%			
七、退休退職給付	833,361	-	833,361	3,188,996	2,355,635	282.67%			
八、退休離職儲金	13,631,712	-	13,631,712	13,157,842	-473,870	-3.48%			
九、保險	13,415,304	1,000,000	14,415,304	15,304,155	888,851	6.17%			
合 計	209,054,000	1,300,000	210,354,000	208,690,068	-1,663,932	-0.79%	204	202	

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110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					11,846,273			11,846,273
公務人員退休及撫卹 給付					11,846,273			11,846,273
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110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	2,062,090			2,062,090				
公務人員退休及撫卹 給付								
公務人員各項補助及 慰問金	2,062,090			2,062,090				

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

110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		
-	35,995,826	-	35,995,826	35,995,826	
-	35,995,826	-	35,995,826	35,995,826	
-	35,995,826	-	35,995,826	35,995,826	
-	35,995,826	-	35,995,826	35,995,826	

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

110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		
-	12,000	-	12,000	12,000	
-	12,000	-	12,000	12,000	
-	12,000	-	12,000	12,000	
-	12,000	-	12,000	12,000	

補、捐（獎）助其他

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)			
			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.社會福利津貼及濟助 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	1,300,000	1,230,000	0	1,230,000
			1,300,000	1,230,000	0	1,230,000
		公務人員退休及撫卹給付	12,000	12,000	0	12,000
	退休公務人員春節、端午節及中秋節慰問金		12,000	12,000	0	12,000

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 110 年度

單位：新臺幣元

助額	計畫執行情形		是否補助單位		計畫未 完成 原因	計畫完成結餘款		備註
	已完成	未完成	是	否		金額	收回繳庫日期	
70,000 70,000	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。
0 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。

臺
補、捐（獎）助其他

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)			
			預算數 (1)	決算數		
				已撥數	未撥數	合計(2)
小計 7.其他補助及捐助			1,312,000	1,242,000	0	1,242,000
	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	殯殮管理	39,021,000	34,765,826	0	34,765,826
			39,021,000	34,765,826	0	34,765,826
小計 合計				39,021,000 40,333,000	34,765,826 36,007,826	0 0

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 110 年度

單位：新臺幣元

) 助額	計畫執行情形		是受單	否單位	納補預	入助算	計畫未原 完成因	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						
70,000										
4,255,174.00	V									訂定臺北市立殯儀館回饋 地方自治條例並確實執 行。
4,255,174										
4,255,174										
4,325,174										

臺北市殯
委託辦理計畫（事
中華民國

年度別	接受委託單位 或個人名稱	委託辦理事項	合約 金額	訂約 日期	完成 時間		科目	實現 數
					預定	實際		
106	東穎科技有限 公司	臺北市第二殯 儀館西北側保 護區都市計畫 變更暨區段徵 委託專業服務	1,200,000	106/9/15	110/12/31	111/12/ 31	設置規劃 管理	-
小計 109	106年度小計 坤實不動產估 價師聯合事務 所葉建源	第二殯儀館三 期整建工程用 地取得委託專 業服務案	528,000	109/10/5	110/10/31	110/11/ 28	設置規劃 管理	- 390,603
小計 合計	109年度小計							390,603 390,603

註1：未於年度開始6個月內完成簽約手續主要係因本案於106年4月20日簽准動支106年度第一預備金支應，因本4日上網公告，流標2次，106年8月31日決標，107年2月13日召開期初報告審查合格後撥付第1期款。前於109年5月，期間本處與私地主持續溝通未果，於110年2月4日召開本案都市計畫草案座談會，因本案涉及私地主權益，多回復都發局有關本案開發之必要性、合理性及公益性評估。5月18日私地主天雲商務國際股份有限公司拋出市地更研商會議，希望以私人承租公有土地，以「獎勵私人或團體投資」方式，由私人提出事業計畫向市府(本處)；月31日止，僅天雲公司檢卷。9月14日本處函都發局建議不宜以獎勵私人或團體投資方案進行後續開發。彭副市長率應考量民間財務可行、寬估未來需求趨勢容量等條件下酌予調整提高，另二殯全區殯葬設施用地之容積率/強度事宜獲得初步建議，本處再邀集地主研商整合主要計畫。111年1月20日市長室會議，結論：二殯西北側保：部份，請建管處協助處理。後續本處將再邀請地主研商確認開發意願及後續計畫辦理期程。

註2：未於年度開始6個月內完成簽約手續主要係因本案於109年8月13日簽准動支109年度第一預備金支應，本案予地政局，本案依土地徵收條例第10條規定及本府辦理110年度公共工程用地取得作業進度列管表，本案第1次：貼公告，第2次公聽會已於110年3月23日舉行，於7月29日辦理協議價購會議，8月13日取得私有土地所有權人協

葬管理處

項) 經費報告表

110年度

單位：新臺幣元

本期執行數			按政府採購法辦理		委託辦理事項類別(請勾選)			報告		評審		委託事項(報告)處理			備註
金額			是	否	委託研究計畫		其他委託事項	有	無	有	無	存參	納入計畫實施	其他	
應付數	保留數	合計			行政及政策類	科學技術類									
-	900,000	900,000	V				V								註1
-	900,000	900,000													註2
-	-	390,603	V				V								
-	900,000	1,290,603													

處未辦理過類似都市計畫變更委託案件，故花費較多時間洽詢相關專業單位準備招標文件，本案於106年8月14日由民政局邀集2私地主討論，因雙方仍未達成共識，同年9月7日民政局裁示土地取得朝徵收方向辦理，雙方協調時間超出原預定期程致影響執行率，市長室請彭副市長擔任PM，督導都發局研議規劃。4月23日本處以重劃方式，地政局6月11日回復屬都發局權責，都發局7月23日邀地政局、民政局、兩地主等召開都市計畫變更申請核准方向辦理，並限請三山善社及天雲公司補充未來規劃方案及環境交通影響情形與本處協助彙整。至8月18日長於10月1日召開會議研商，作成結論：原則採方案2—開發許可（變更回饋50%土地捐贈予市府）辦理，容應以整體園區概念併同檢討。後續將俟都發局邀集專家學者討論二濱西北側保護區變更相關回饋義務及開發保護區相關問題，請民政局當 PM 以都市計畫變更回饋土地 50%及容積率 180%之方案與地主協商，另地上違章

於109年9月26日決標，並於10月6日將簽訂契約後7日內函送工程名稱、委託之估價師及徵收用地清冊等資料收公聽會前於110年1月29日舉行，會中民眾所提意見均已詳實回應，並於110年2月18日檢送會議紀錄及張議價購同意書，10月28日完成土地移轉登記，並於11月28日撥付土地協議價購款。

臺北市殯葬管理處
重大計畫執行績效報告表
中華民國 110 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 工程費	1,600,000,000	825,096,000	63,757,739	550,858,000	614,615,739	420,944,616	68.49%	本案工程因地中壁減做7個單元、連續壁工程(地質、地下變異物、機具損壞因素)調整，基礎需補強施作地質改良，且新冠肺炎國內第三級警戒期間出工數不足等因素致影響工程進度，本處與新建工程處召開會議檢討，責成廠商增加調派機具、並透過重疊施工等手段，彌補結構體施工期間落後之進度。	108.7.24	1,508,000,000	37.00%	38.74%
基區整理遷置 工程(士林第 8、內湖第9、 南港第1及其他 基區等)	142,552,449	98,525,449	2,268,604	91,921,741	94,190,345	76,287,342	80.99%	本案執行落後主要係因民眾申請補償費較預期少所致，在後將核實編列預算辦理遷葬作業，以避免預算執行落後。	110.4.29	42,360,000	20.25%	29.10%

本 頁 空 白

臺北市殯
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											投資及增資	
	受僱人員報酬	商購品買及支勞務出	債務利息	土地租金支出	經常移轉				經常支出合計	對營業基金	對非營業特種基金		對民間企業
					對企業	對非家庭利及民間機構	對政府	對國外					
總計	226,329	150,367		1,390		31,893			409,979				
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	13,722	175				12			13,908				
07住宅及社區服務													
08娛樂、文化與宗教	212,607	150,192		1,390		31,881			396,071				
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													

備註：因尾數四捨五入，故部分總數與細數之間或有未能吻合情事。

葬管理處

濟性綜合分類表

110年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出													總	
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 家 庭 利 及 民 間 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	機 器 及 其 他 設 備	土 地 改 良		
	4,115			156,668			620,297	116,066		411	6,058		903,615	1,313,594
	4,115			156,668			620,297	116,066		411	6,058		903,615	1,299,686
														13,908

臺北市殯葬管理處
平衡表

中華民國110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	15,944,659,581	16,061,267,201	負債	357,775,299	324,583,490
流動資產	415,483,887	335,236,560	流動負債	328,113,565	284,412,970
專戶存款	346,503,881	321,222,713	應付代收款	326,808,961	283,512,970
應收帳款	1,123,610	1,340,457	其他應付款	1,304,604	900,000
其他應收款	160,000	400,000	長期負債	1,137,198	830,734
預付款	67,696,396	12,273,390	應付租賃款	1,137,198	830,734
固定資產	15,519,493,465	15,723,897,497	其他負債	28,524,536	39,339,786
土地	14,246,285,901	14,896,577,523	存入保證金	21,176,859	19,213,422
土地改良物	1,486,048	1,486,048	應付保管款	1,479,854	1,318,366
累計折舊—土地改良物	-1,096,689	-1,074,201	暫收款	5,867,823	18,807,998
房屋建築及設備	435,289,922	435,322,792	淨資產	15,586,884,282	15,736,683,711
累計折舊—房屋建築及設備	-102,569,729	-94,663,519	資產負債淨額	15,586,884,282	15,736,683,711
機械及設備	219,967,758	205,936,319	資產負債淨額	15,586,884,282	15,736,683,711
累計折舊—機械及設備	-139,997,177	-116,650,437			
交通及運輸設備	6,798,863	7,731,145			
累計折舊—交通及運輸設備	-6,061,774	-6,871,546			
雜項設備	45,467,598	45,793,124			
累計折舊—雜項設備	-40,830,635	-38,312,878			
租賃資產	2,039,310	1,001,629			
累計折舊—租賃資產	-412,692	-111,960			
購建中固定資產	853,126,761	387,733,458			
無形資產	852,613	503,101			
電腦軟體	852,613	503,101			
其他資產	8,829,616	1,630,043			
暫付款	8,829,616	1,630,043			
合 計	15,944,659,581	16,061,267,201	合 計	15,944,659,581	16,061,267,201
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	15,904,814	14,958,811	應付保證品	15,904,814	14,958,811
債權憑證	30	23			
待抵銷債權憑證	-30	-23			

平衡表所列各財產總額15,520,346,078元，與財產目錄總表14,662,176,704元相較差異數858,169,374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) 第二殯儀館網路公祭禮廳系統建置決算帳列數與財產統計數登帳時間性差異4,000,000元。
- (二) 購置工具屋決算帳列數與財產統計數登帳時間性差異190,000元。
- (三) 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853,126,761元。
- (四) 電腦軟體會計列帳原則與市有財產列帳原則差異數852,613元。

二、租賃資產決算帳列數1,626,618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110年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	小 計	合 計
收入	-	1,762,118,060
公庫撥入數	1,175,924,223	-
罰款及賠償收入	3,377,915	-
規費收入	550,564,192	-
財產收益	31,188,333	-
其他收入	1,063,397	-
支出	-	1,038,797,548
繳付公庫數	586,189,837	-
人事支出	222,411,931	-
業務支出	156,064,935	-
獎補助支出	36,007,826	-
財產損失	198,576	-
利息費用及手續費	30,041	-
折舊、折耗及攤銷	37,894,402	-
收支餘絀	-	723,320,512

臺北市殯葬管理處
平衡表科目明細表
中華民國110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	-	346,503,881	
			110103001納入集中支付	337,129,907	-	
			110103002一般銀行存款	6,492,649	-	
			110103003代扣繳專戶	2,881,325	-	
			110303應收帳款	-	1,123,610	
			110398其他應收款	-	160,000	
			110398001經費賸餘待納庫	160,000	-	
			110901預付款	-	67,696,396	
			110901001歲出(保留)計畫(委辦)	67,696,396	-	
			140101土地	-	14,246,285,901	
			140201土地改良物	-	1,486,048	
			140202累計折舊—土地改良物	-	1,096,689	
			140401房屋建築及設備	-	435,289,922	
			140402累計折舊—房屋建築及設備	-	102,569,729	
			140501機械及設備	-	219,967,758	
			140502累計折舊—機械及設備	-	139,997,177	
			140601交通及運輸設備	-	6,798,863	
			140602累計折舊—交通及運輸設備	-	6,061,774	
			140701雜項設備	-	45,467,598	
			140702累計折舊—雜項設備	-	40,830,635	
			140801租賃資產	-	2,039,310	
			140802累計折舊—租賃資產	-	412,692	
			141101購建中固定資產	-	853,126,761	
			160102電腦軟體	-	852,613	
			180101暫付款	-	8,829,616	
			180101001代辦經費	8,829,616	-	
			190301保證品	-	15,904,814	
			190401債權憑證	-	30	
			190501待抵銷債權憑證	-	30	
			210302應付代收款	-	326,808,961	
			210302001公用事業費款	1,791,615	-	
			210302002健保費	541,859	-	
			210302004勞保費	296,683	-	
			210302006勞工退休金(新制)	165,504	-	
			210302007代辦經費	11,521,529	-	
			210302008各項費款	85,664	-	
			210302019其他	980,674	-	
			210302020聯合奠祭相關事項	69,742,736	-	
			210302021火葬棺木及骨灰罐	186,560,201	-	
			210302022聯合奠祭捐款—社會局(殯葬服務與喪葬補助(包含棺木))	154,187	-	係以前社會局撥入捐款以支應聯合奠祭等殯葬服務，因本處尚有火葬棺木、骨灰罐捐款及聯合奠祭相關事項捐款等可供支應，故至110年度止尚無業務或活動需支用此項捐款。
			210302023長年無人整理墳墓整理費	49,955,514	-	
			210302024捐款專戶	3,437,478	-	
			210302025非稅專戶	72,210	-	
			210302027殯葬設施經營管理專戶	1,503,107	-	
			210399其他應付款	-	1,304,604	
			210399001預算	900,000	-	
			210399002非預算	404,604	-	
			230101應付租賃款	-	1,137,198	
			280301存入保證金	-	21,176,859	

臺北市殯葬管理處
平衡表科目明細表
中華民國110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	13,748,439	-	
			280301004保固保證金	7,428,420	-	
			280401應付保管款	-	1,479,854	
			280401001離職儲金	1,479,854	-	
			280501暫收款	-	5,867,823	
			290301應付保證品	-	15,904,814	
			290301001有價證券	11,566,736	-	
			290301002保證書	4,338,078	-	
			310101資產負債淨額	-	15,586,884,282	
			310101001資產負債淨額(預算)	733,225,531	-	
			310101003資產負債淨額(非預算)	14,853,658,751	-	

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110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	14,896,577,523	0	647,324,643	1,297,616,265	0	14,246,285,901
土地改良物	1,486,048	-1,074,201	0	0	-22,488	389,359
房屋建築及設備	435,322,792	-94,663,519	0	32,870	-7,906,210	332,720,193
機械及設備	205,936,319	-116,650,437	17,064,823	3,033,384	-23,346,740	79,970,581
交通及運輸設備	7,731,145	-6,871,546	186,202	1,118,484	809,772	737,089
雜項設備	45,793,124	-38,312,878	542,234	867,760	-2,517,757	4,636,963
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	15,592,846,951	-257,572,581	665,117,902	1,302,668,763	-32,983,423	14,664,740,086
租賃資產	1,001,629	-111,960	1,394,335	356,654	-300,732	1,626,618
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	387,733,458	0	571,500,147	106,106,844	0	853,126,761
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	503,101	0	515,913	166,401	0	852,613
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	389,238,188	-111,960	573,410,395	106,629,899	-300,732	855,605,992
合 計	15,982,085,139	-257,684,541	1,238,528,297	1,409,298,662	-33,284,155	15,520,346,078

備註：本期成本變動增加數1,238,528,297元，較取得財產合計數703,268,544元，增加535,259,753元之原因說明如下：

1. 墓地等土地辦理公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加167,976,652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259,728,500元。
3. 原因係購建中固定資產轉列土地及機械及設備等，致成本變動增加數較取得財產合計數增加106,106,844元。
4. 原因係補列電腦軟體，致成本變動增加數較取得財產合計數增加96,919元。
5. 原因係更正交通及運輸設備等資產之折舊提列，致成本變動增加數較取得財產合計數增加313,157元。
6. 原因係110年租賃資產以各期租金給付總額之現值1,037,681元入帳，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,037,681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110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	830,734	1,067,722	761,258	1,137,198
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110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	586,193,837	1,175,924,223	1,762,118,060	收入
		1,175,924,223	1,175,924,223	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	3,377,915		3,377,915	罰款及賠償收入
規費收入	550,564,192		550,564,192	規費收入
財產收入	31,188,333		31,188,333	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	1,063,397		1,063,397	其他收入
歲出	1,313,593,942	-274,796,394	1,038,797,548	支出
		586,189,837	586,189,837	繳付公庫數
人事費	222,411,931		222,411,931	人事支出
業務費	155,674,332	390,603	156,064,935	業務支出
獎補助費	36,007,826		36,007,826	獎補助支出
設備及投資	899,499,853	-899,499,853		
		198,576	198,576	財產損失
				投資損失
債務費		30,041	30,041	利息費用及手續費
		37,894,402	37,894,402	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-727,400,105	1,450,720,617	723,320,512	收支餘絀

備註：

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899,499,853元，其中131,508,385元係購置財產，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899,499,853元，其中479,003,916元係支付第二殯儀館第二期整建工程估驗計價款等，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(三)預算項目「設備及投資」執行數899,499,853元，其中356,654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。

(四)預算項目「設備及投資」執行數899,499,853元，其中288,630,898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」37,894,402元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「利息費用及手續費」30,041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。

(四)會計科目「財產損失」198,576元，其中198,576元係報廢固定資產所發生之損失。

三、其他：

會計科目「業務支出」156,064,935元，其中390,603元係執行以前年度歲出保留數。

臺北市殯葬管理處

現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	321,222,713
(一) 專戶存款	321,222,713
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	884,880,410
(一) 本年度歲入	586,193,837
1. 實現數	585,804,837
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	585,804,837
2. 應收數	389,000
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	389,000
3. 保留數	
(二) 歲入應收數	216,847
1. 以前年度轉入實現數	385,000
2. 以前年度轉入註銷數	220,847
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(-)	-389,000
(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	240,000
1. 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(-)	
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	240,000
5. 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(-)	
(八) 應付代收款淨增(減)數	43,295,991
(九) 其他應付款淨增(減)數—扣除106(含)年度以前歲出保留數	404,604
(十) 預收款淨增(減)數	
(十一) 預收其他基金款淨增(減)數	

臺北市殯葬管理處

現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項目及摘要	金額
(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	663,118
(十五) 遞延收入淨增(減)數	
(十六) 存入保證金淨增(減)數	1,963,437
(十七) 應付保管款淨增(減)數	161,488
(十八) 暫收款淨增(減)數	-12,940,175
(十九) 公庫撥入數	1,175,924,223
1. 本年度歲出撥款	1,092,659,440
2. 以前年度歲出撥款	80,516,802
3. 退還以前年度歲入繳庫款	2,747,981
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	
(二十) 資產負債淨額淨增(減)數	-911,242,960
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(—)	-2,747,981
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(—)	-220,847
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(—)	-240,000
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	-908,034,132
(1) 財產交易利益(損失)	-198,576
(2) 投資利益(損失)	
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入	

臺北市殯葬管理處

現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項目及摘要	金額
(4) 其他利息(-)	-30,041
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	-37,894,402
(6) 其他影響非流動資產之項目	-869,911,113
收項總計	1,206,103,123
付項	
一、本期支出	859,599,242
(一) 本年度歲出	1,313,593,942
1. 實現數	1,024,963,044
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	610,512,301
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	356,654
(3) 其他	414,094,089
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	288,630,898
(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	-195,840,706
1. 以前年度轉入實現數	92,790,192
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	92,399,589
(2) 其他	390,603
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(-)	-288,630,898
(四) 材料淨增(減)數	
(五) 預付款淨增(減)數	55,423,006
(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	
(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	-906,896,928

臺北市殯葬管理處

現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(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	-69,482
(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)列以前年度應收數	
(十六) 暫付款淨增(減)數	7,199,573
(十七) 存出保證金淨增(減)數	
(十八) 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	
(十九) 繳付公庫數	586,189,837
1. 本年度歲入繳庫	585,804,837
2. 以前年度歲入繳庫	385,000
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	346,503,881
(一) 專戶存款	346,503,881
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金—在途現金	
付 項 總 計	1,206,103,123

臺北市殯葬管理處市有財產分類統計表

製表日期：民國111年01月10日

財產性質：公務用

中華民國 110年1月1日起至 110年12月31日止

頁次： 1 / 2

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
一. 土地	筆數	15	0	0	0	15
	面積	282,649.00	0.00	0.00		282,649.00
	價值	6,400,688,068	99,724,863	510,392,160		5,990,020,771
土地改良物	數量	5	0	0	22,488	5
	價值	411,847	0	0		389,359
二. 房屋建築及設備	棟數	8	0	0	2,505,852	8
	數量	28	0	0		28
	面積	21,372.37	0.00	0.00		21,372.37
	價值	119,391,070	0	0		116,885,218
三. 機械及設備	數量	616	87	86	25,234,255	617
	價值	83,768,890	14,102,504	275,635		72,361,504
四. 交通及運輸設備	數量	72	5	7	198,686	70
	價值	706,680	143,160	11,184		639,970
五. 什項設備	數量	361	3	15	2,432,563	349
	價值	6,405,823	82,119	8,313		4,047,066
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	6,611,372,378	114,052,646	510,687,292	30,393,844	6,184,343,888

臺北市殯葬管理處市有財產分類統計表

製表日期：民國111年01月10日

財產性質：公共用

中華民國 110年1月1日起至 110年12月31日止

頁次： 2/ 2

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
一. 土地	筆數	709	7	29		687
	面積	1,443,435.13	46,595.00	66,133.00	0	1,423,897.13
	價值	8,495,889,455	547,599,780	787,224,105		8,256,265,130
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
二. 房屋建築及設備	棟數	8	0	0		8
	數量	6	0	0		6
	面積	18,410.75	0.00	0.00	5,433,228	18,410.75
	價值	221,268,203	0	0		215,834,975
三. 機械及設備	數量	27	0	0		27
	價值	6,406,661	0	0	1,170,966	5,235,695
四. 交通及運輸設備	數量	4	0	0		4
	價值	152,919	0	0	55,800	97,119
五. 什項設備	數量	412	0	3		409
	價值	1,074,423	0	363	674,163	399,897
六. 有價證券	股數	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
七. 權利	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
小計	總值	8,724,791,661	547,599,780	787,224,468	7,334,157	8,477,832,816
合計	總值	15,336,164,039	661,652,426	1,297,911,760	37,728,001	14,662,176,704

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。

77

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 110 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
壹	<p>110年度總預算案（含追加、減預算案）</p> <p>綜合決議</p> <p>二、為活化貓空地區，市府應結合各相關局處業務，洽談公私協力，參考國內外觀光設備，加入如植栽、公共藝術造景、斜坡滑草等元素，整體規劃及強化各項觀光特色，以推動貓空地區發展，並改善貓纜持續擴大虧損問題。</p> <p>三、市有地被占用應依相關程序處理，在收回房地後，應建立定期巡查機制及設置固定有效阻隔設施，以避免再次遭占用。</p> <p>四、（一）市府如路面更新、排水側溝改善等較無專業特殊性的一般性工程，建議可採最低價格方式招標，以茲防弊。</p> <p>（二）設於本市道路之標線型人行道現行鋪設方式造成重疊不平，請相關單位參考新北市之作法，評估採用較合適之施工方式鋪設，以免影響交通、人行安全及市容景觀。</p> <p>五、為增進政風業務效能，建請臺北市政府各機關政風室，未來依據查弊實際需求，檢討編列相關經費預算，俾有效推動政風室調查防弊業務。</p> <p>七、請市府針對物品及財產建立汰換制度，不得以使用年限作為惟一條件。</p> <p>八、請市府就區公所接受委任、委託及行政協助業務進行全面性檢討，如委任委託局處在區內有服務單位者，應回歸各該局處自行處理，於110年5月前提會報告。</p> <p>十、依據行政院109年9月8日「前瞻基礎建設-城鄉建設-公共服務據點整備-公有危險建築補強重建」延續性計畫，針對耐震強度不足且具安全疑慮之衛生機關廳舍、公立衛福機構、老人文康中心、社區活動中心等公有建築物，經市府提報中央列管者，由各該管理機關應逕予編列預算補強或拆除重建。</p>	<p>殯葬管理處配合辦理。</p> <p>殯葬管理處配合辦理。</p> <p>殯葬管理處配合辦理。</p> <p>殯葬管理處配合辦理。</p> <p>殯葬管理處配合辦理。</p> <p>殯葬管理處配合辦理。</p> <p>殯葬管理處配合辦理。</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 110 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	<p>十一、爾後市府所有機關參加各項訓練組織、學會、年會之會費，應獨立編列，不應逕以業務費勻</p> <p>十三、各局處公務車輛汰換年限，應向中央建議以8年為原則，避免增加車輛維修及驗車等相關費用，並保障用車安全。</p> <p>十五、鑒於市府110年度預算案與市府規劃執行，部分顯有不符，且未完全循正常預算程序編列，未來市府應注意財政紀律，除緊急性預算外，市府各項政策應於年度預算籌編前先行研議規劃，並應待初步規劃完成後才對外宣布，以尊重議會預算審查權，並避免造成社會紛擾。</p> <p>十六、臺北市政府各單位之國際交流暨參展計畫相關費用不得擅自變更，若須變更計畫用途，須送本會審議。</p> <p>十七、為避免災害防救法第43條移緩濟急支應原則遭市府擅自流用各機關歲出預算支應非急迫性防疫宣傳，未來各機關有流用預算之需時，應將流用日期、金額、科目及預算用途，報議會備查。</p> <p>十八、市府各機關自111年度起，新增租購電腦相關設備若期間跨年度者，應以連續性預算編列。</p> <p>十九、臺北市政府各機關爾後依臺北市市有財產委託經營管理自治條例辦理之案件，應於招標文件及契約增訂督導局處之簡任級公務員於其離職後3年內，不得任職於其離職前5年內服務之局處直接委託經營契約之乙方理事、監事、董事、監察人、經理、執行業務之股東或顧問。</p> <p>二十、（一）重大工程（巨額採購）如屬統包工程，須由廠商於投標時準備設計圖說及服務建議書，應訂定合理等標期給予廠商充份備標時間。 （二）辦理採購評選應邀集更多非市府公營事業或單位人員之專家學者。</p>	<p>殯葬管理處配合辦理。</p> <p>殯葬管理處配合辦理。</p> <p>殯葬管理處配合辦理。</p> <p>殯葬管理處配合辦理。</p> <p>殯葬管理處配合辦理。</p> <p>殯葬管理處配合辦理。</p> <p>殯葬管理處配合辦理。</p> <p>殯葬管理處配合辦理。</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 110 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	<p>二十一、市府各單位採購資通訊軟硬體設備及資通訊服務時，應實質審查投標廠商資格，不得為經濟部投審會公告之中國（陸資）公司，亦不得為《大陸人民來臺投資許可辦法》第三條所定之投資人，並應於契約明定不得轉包、分包予前述廠商，且得標廠商供應之履約標的不得為前述廠商所製造。若已採購者，應依中央規定於110年12月31日前完成汰換。</p> <p>歲入部分 第2款第38項：稅捐稽徵處 附帶決議 一、有關加徵滯納金之規定，其間隔日數過短，比例過高，已不合時宜。請市府向中央建議檢討修正。 二、對於市府機關記帳緩繳之地方稅款，應函請各機關於111年全數繳清。</p> <p>歲出部分 第3款第3項：殯葬管理處 附帶決議 請殯葬處就瓦斯使用費與瓦斯公司商議優惠費率，以擷節支出。</p> <p>請殯葬處研議邀請公正第三方機構，辦理火化相關設備污染定期檢測，且應每季至少檢測1次。</p> <p>第26款第3項：災害準備金 附帶決議 一、觀傳局於109年度動支災害準備金一億八千五百五十萬元辦理觀光旅遊活動，與災害準備金編列目的不符。市政府應予檢討疏失，未來不得濫用名目動支災害準備金。 二、市政府各機關與災害防救相關經費，自111年度起，應以納入災害準備金編列為原則。</p>	<p>殯葬管理處配合辦理。</p> <p>殯葬管理處配合辦理。</p> <p>已於110年3月18日邀請大台北區瓦斯股份有限公司、臺北市政府產業發展局及經濟部能源局召開會議。經討論後，大台北區瓦斯股份有限公司表示，針對民國86年投資本處外管線裝設費用，目前仍為虧損狀態，以現狀而言實無空間給予瓦斯優惠費率。</p> <p>已規劃於每季辦理1次空氣污染防制設備定期檢測，並委託公正第三方機構辦理。</p> <p>殯葬管理處配合辦理。</p>

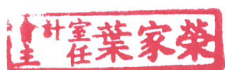
臺北市殯葬管理處

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 110 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
貳	<p>108年度總決算審核報告</p> <p>綜合決議</p> <p>一、 爾後市政大樓及基地周圍修繕、營建工程不得再使用土地重劃抵費地出售盈餘款基金，回歸公務預算辦理。</p> <p>二、 未來市府Covid-19 防疫捐款提案，各局處應先申請災害準備金、第二預備金及公務預算，如前揭預算不足支應時，始得申請本捐款。</p> <p>三、 市府未來公務預算及彩券盈餘基金有相對編列預算之項目時，預算執行應以公務預算優先。</p>	<p>殯葬管理處配合辦理。</p> <p>殯葬管理處配合辦理。</p> <p>殯葬管理處配合辦理。</p>

主辦會計人員：



機關長官：

