

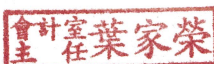
中華民國104年度

104年1月1日至104年12月31日

臺北市殯葬管理處（03103）

單 位 決 算

主辦會計人員：葉家榮



（姓名及職名章）

機關長官：黃雯婷



（姓名及職名章）

臺北市殯葬管理處（03103）

104年度單位決算

目 次

甲、總說明

一、施政計畫實施狀況及績效.....	總說明001
二、預算執行概況.....	總說明017
三、資產負債實況.....	總說明021
四、其他要點.....	總說明022

乙、主要表

一、歲入類

（一）歲入類平衡表.....	第001頁
（二）歲入來源別決算表.....	第002頁
（三）以前年度歲入來源別轉入數決算表.....	第006頁

二、歲出類

（一）歲出類平衡表.....	第008頁
（二）歲出政事別決算表.....	第010頁
（三）歲出機關別決算表.....	第014頁
（四）以前年度歲出政事別轉入數決算表.....	第020頁
（五）以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	第024頁
（六）繼續經費決算表.....	第028頁

丙、附屬表

一、歲入類

（一）歲入類現金出納表.....	第030頁
（二）以前年度歲入退還數明細表.....	第032頁
（三）應納庫款餘額明細表.....	第034頁
（四）歲入類平衡表各科目明細表.....	第036頁
（五）以前年度應收歲入款減免(註銷)明細表.....	第 - 頁
（六）以前年度應收歲入保留款減免(註銷)明細表.....	第 - 頁

二、歲出類

（一）歲出類現金出納表.....	第046頁
（二）應收剔除經費明細表.....	第 - 頁

臺北市殯葬管理處 (03103)

104年度單位決算

目 次

(三) 歲出決算用途別科目分析表.....	第050頁
(四) 人事費預決算比較表.....	第058頁
(五) 人事費分析表.....	第060頁
(六) 工作衡量及成本計算摘要表.....	第062頁
(七) 材料明細表.....	第 - 頁
(八) 經費賸餘未解庫款明細表.....	第 - 頁
(九) 應付歲出款明細表.....	第066頁
(十) 應付歲出保留款明細表.....	第067頁
(十一) 歲出類平衡表各科目明細表.....	第068頁
(十二) 本年度保留原因分析表.....	第080頁
(十三) 以前年度保留原因分析表.....	第082頁
(十四) 經費賸餘原因分析表(按計畫別).....	第084頁
(十五) 經費賸餘原因分析表(按用途別).....	第088頁
(十六) 計畫停辦原因分析表.....	第 - 頁
(十七) 以前年度應付歲出款減免(註銷)明細表.....	第094頁
(十八) 以前年度應付歲出保留款減免(註銷)明細表.....	第095頁
(十九) 歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	第096頁
(二十) 重大計畫執行績效報告表.....	第102頁
(二一) 接受補助計畫收支報告表.....	第 - 頁
(二二) 中央補助款代收代付明細表.....	第 - 頁
(二三) 補助團體私人經費報告表.....	第 - 頁
(二四) 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
(二五) 對各部門捐助財團法人之效益評估表.....	第 - 頁
(二六) 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
(二七) 增購及汰換車輛明細表.....	第 - 頁
(二八) 出國計畫執行情形報告表.....	第 - 頁
(二九) 赴大陸計畫執行情形報告表.....	第 - 頁
(三十) 回饋金代收代付明細表.....	第 - 頁

臺北市殯葬管理處（03103）

104年度單位決算

目 次

（三一）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
三、財產類	
（一）財產目錄.....	第106頁
（二）珍貴動產、不動產目錄總表.....	第 - 頁
四、市議會審議臺北市地方總預算案所提審議意見辦理情形報告表.....	第107頁
五、市議會審議通過 102年度臺北市地方總決算審核報告所提審議意見辦理情形報告表.....	第108頁

總 說 明

中華民國 104 年度

一、施政計畫實施狀況及績效

(一)已完成施政計畫重點概述：

- 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.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。	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.辦理殯葬服務業及私立殯葬設施評鑑。 4.推廣簡葬、潔	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	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33,800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.臺北市殯葬管理自治條例業於104年8月10日經臺北市政府(104)府法綜字第一〇四三二七三	屍袋及遺體處理相關用品預約式契約採購案為實作數量結算之開口契約，於104年11月20日辦理第4批交貨，惟交貨品項規格與廠商認知有異，已進入採購調解程序(申訴會104年12月9日收文)，申訴會於105年1

總 說 明

中華民國 104 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
	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。	施。 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、潔葬觀念，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	二一〇〇號令修正發布。 4.已於104年12月1日辦理完成評鑑頒獎活動，共計4家榮獲優良業者，並公告於網站提供民眾參考。 5.辦理聯合海葬4場次，104年度臺北市民共計105人參加。 6.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。 7.本年度核撥第一、二殯儀館回饋地方經費經費門合計29,811,630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。 8.104年度屍袋及遺體處理相關用品預約式契約採購案因交貨品項規格與廠商認知有異，已進入採購調解程序，俟委員調解建議來函後方可辦理後續付款事宜，故未及於年度結束前辦理完成	月15日召開調解會議，俟委員調解建議來函後方可辦理付款事宜，因未及於年度結束前辦理完成，故辦理預算保留，後續將儘速辦理付款結案事宜。

總 說 明

中華民國 104 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
		落實回饋地方經費使用。		
埋葬管理	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。	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。	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(清明節)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、中元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19日上路，並持續於20、26、27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80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、惇敘高工、軍人公墓站，設有免費復康巴士負責載運，共服務86餘萬人次。 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。	無。

總 說 明

中華民國 104 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
			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。 8.完成 92 年葬於富德公墓範圍內、使用期限屆滿 10 年遷葬代為起掘工作。	
火葬管理	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。	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。	1.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。 2.本年度遺體火化共 23,127 具。	無。
設置規劃管理	1.公墓、靈骨樓之設置、受理私人之申請審核。 2.辦理生前殯葬服務契約查核。 3.宣導殯葬相關法令與多元環保葬。 4.志工招募及服務。 5.倡導合宜殯葬禮俗，辦理網路祭祀、線上追思服務。	1.公墓、靈骨樓之設置、受理私人之申請審核。 2.輔導與管理殯葬服務業者，合法經營、制度化管理，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。 3.持續加強殯葬相關法令及消費資訊宣導。 4.推動人文追思與多元環保葬，宣導	1.公墓、靈骨樓之設置、受理私人之申請審核。 2.104 年 12 月底完成生前殯葬服務契約查核，共計 9 家符合一定規模並函報內政部備查。另協助處理消費爭議，以保障消費者權益。 3.製作宣導摺頁 2 款各 20,000 張、捷運廣告 5 處/月、關懷袋 10,000 份。 4.為擴大服務績效加強志工之招募，除於懷恩專車內張貼海報外，並透過各種志工協會平台加強志工招募宣導。 5.於 104 年 6 月 12 日至 14 日參加生命禮儀博覽會展覽(展覽地點為高雄展覽館)。	無。

總 說 明

中華民國 104 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
		樹葬、灑葬、海葬等葬法，讓大地資源永續循環使用。 5.加強志工招募及服務。 6.持續倡導合宜殯葬禮俗，辦理網路祭祀、線上追思服務。		
營建工程	1.第二殯儀館整建工程施作，並辦理第二殯儀館第二期整建工程先期規劃(可行性研究)。 2.依本市列管公墓遷葬計畫辦理景美第1公墓遷葬公告及發放遷葬補償費墓區遷置工程，及依本市議會第11屆第11次臨時大會第2次會議附帶決議辦理第二殯儀館周邊墳墓遷置工程(大安9公墓部分墓區)，並賡續辦理景美第11、南	1.持續進行99-105年度第二殯儀館整建工程施作，提升治喪服務品質，及辦理第二殯儀館第二期整建工程先期規劃(可行性研究)，經由初步地質分析、交通特性分析、殯儀設施需求調查，彙整第二殯儀館第二期整建建物初步配置及設施需求，供作後續規劃設計參考。 2.辦理景美第1公墓遷葬公告及發放遷葬補償費	1.已完成第二殯儀館第二期整建工程先期規劃(可行性研究)。 2.已完成103-104年度陽明山、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及陽明山靈骨塔室內地坪及防水等工程。 3.已完成陽明山臻愛樓蘇迪勒颱風災害緊急搶修工程。 4.第二殯儀館館區銜接公共污水下水道工程於104年2月6日本府「第二殯儀館第二期整建工程專案會議」決議停辦，且考量節省政府公帑、降低館內交通衝擊與污水系統的完整性，於3月23日簽奉市長核准辦理停支。 5.第二殯儀館遺體冷藏櫃汰換及增設工程於104年3月6日本府「第二殯儀館第二期整建工程第2次專案會議」決議停	1.墓區整理遷置工程(景美第11、南港第6及北投第3公墓)係102-104年度連續性計畫，有關委託規劃設計及監造一案於102年4月8日議價決標，復因水土保持計畫送審致影響計畫執行期程，103年7月1日工程決標，7月23日辦理開工，因配合現地施作辦理變更設計及天候等因素影響施工作業，廠商104年7月30日申報完工，8月3日至5日辦理竣工查驗，復因8月8日風災除修正工程結

總 說 明

中華民國 104 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
	港第6及北投第3公墓墓區遷置工程及水土保持作業，以改善市容景觀，提升附近居民生活品質，另因104年8月8日蘇迪勒颱風襲臺，辦理景美第11公墓緊急搶修工程。 3. 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。 4. 持續改善富德、陽明山及列管公墓環境設施，以提供民眾安全且舒適的治喪環境，辦理富德靈骨樓設施整修及油漆等工程、富德靈骨樓貯骨櫃汰換工程及陽明山靈骨塔室內地坪及防水等工程，以維護祭祀家屬及樓內設施安全。	墓區遷置工程，賡續辦理103-104年度第二殯儀館周邊墳墓遷置工程(大安9公墓部分墓區)，及102-104年度景美第11、南港第6及北投第3公墓墓區遷置工程及水土保持作業，及辦理景美第11公墓緊急搶修工程，以改善市容景觀，提升附近居民生活品質。 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104-105年度第一殯儀館館區建物及圍牆等整修工程、第一殯儀館禮廳天花板汰換工程及、第二殯儀館火化爐等汰換工程及第二殯儀	辦，且考量節省公帑與成本效益，於4月10日簽奉市長核准停支。	算書圖外，又需辦理搶修工程，原工程部分於10月26日至28日初驗不合格，11月20日複驗合格，配合本府大地工程處水土保持驗收期程，12月17至12月22日辦理正驗，正驗不合格，預計105年1月22日辦理複驗。另景美第11公墓A1區搶修工程於104年8月29日開工，惟遇連日雨、現地施作空間有限及颱風影響工程進度，已請廠商提送趕工計畫，12月23日申報完工，12月28日完成竣工查驗，預計105年1月下旬辦理驗收，後續將儘速辦理驗收付款事宜。 2. 第二殯儀館周邊墳墓遷置工程(大安9公墓部分墓區)係103-104年連續性計畫，有關委託規劃設計監造案於102年

總 說 明

中華民國 104 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
		館遺體冷藏櫃設置工程。 4. 為改善富德、陽明山及列管公墓環境設施，並提供民眾安全且舒適的治喪環境，賡續辦理 103-104 年度陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程、富德靈骨樓設施整修及油漆等工程、富德靈骨樓貯骨櫃汰換工程及陽明山靈骨塔室內地坪及防水等工程。 5. 辦理陽明山臻愛樓蘇迪颱風災害緊急搶修工程，及富德公墓及崇德街蘇迪勒颱風災害緊急搶修工程。		10 月 14 日上網公告，11 月 1 日辦理資格標開標，11 月 8 日辦理評選，11 月 29 日議價保留決標，12 月 31 日決標生效，完成規劃設計後於 103 年 5 月 6 日函送水土保持計畫供本府大地工程處審查，歷經約 7 個月審查後，水土保持計畫於 12 月 1 日核定，本案雖因水土保持計畫送審致影響計畫執行期程，惟經本處積極督促下設計監造單位即於 12 月 8 日函送施工預算及圖說，本處於 12 月 17 日發函同意備查。工程標於 12 月 25 日辦理第一次上網公告，104 年 1 月 8 日開標決標，1 月 30 日開工，工期 180 日曆天，施工期間因 6 月 7 日及 6 月 14 日豪雨；7 月 10 日、8 月 8 日及 9 月 28 至 29 日

總 說 明

中華民國 104 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
				歷經 3 次颱風；無主墳墓施工及邊坡工程因雨無法施作要徑工項等情事；復為加強防災水保設施及聯外既有排水設施改善等辦理第 1 次變更設計，及依水保計畫審查意見辦理第 2 次變更設計。因以上事項，致工程未能依原期程完工。惟廠商已於 12 月 8 日報竣工，將儘速依約辦理查驗、初驗及正驗等程序。 3. 墓區整理遷置工程(景美第 1 公墓) 係 104-105 年度連續性計畫，有關委託規劃設計及監造案於 104 年 1 月 15 日辦理第一次公告，2 月 2 日資格標開標，2 月 10 日辦理評選，3 月 2 日議價決標，4 月 1 日廠商提送期初報告，4 月 15 日召開期初報告會議審查，5 月 5 日提送期末

總 說 明

中華民國 104 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
				報告，5 月 18 日召開期末報告會議審查，6 月 5 日提送水土保持計畫，本府大地工程處 6 月 26 日來函敘明水土保持計畫補正事項，7 月 3 日廠商函送補正後水土保持計畫，8 月 4 日召開第一次水土保持審查會議，依審查意見修正後於 10 月 2 日函送第一次修正水土保持計畫供審，惟依第二次審查意見修正，10 月 30 日函送檢視本供審，復依 11 月 10 日審查意見，11 月 17 日提送第一次修正後檢視本供審，11 月 27 日又檢送 11 月 25 日本府大地工程處審查意見回復表供審，12 月 11 日針對回復內容與本府大地工程處說明，俟水土保持計畫核定(預計 105 年 1 月)後，後續將積極辦理遷葬工程招

總 說 明

中華民國 104 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
				標事宜，預計 105 年 2 月發包，105 月底前完工。本工程因水土保持計畫送審期影響計畫執行期程，未及於年度結束前辦理完成，故辦理預算保留。 4.第一殯儀館館區建物及圍牆等整修工程係 104-105 年度連續性計畫，有關委託規劃設計監造一案於 104 年 3 月 27 日辦理上網公告，4 月 8 日資格標開標，4 月 9 日完成評選，4 月 23 日議價決標，6 月 15 日辦理期初報告審查會議，8 月 26 日提送期末報告，9 月 4 日辦理期末報告審查會議，9 月 11 日提送期末報告修正，9 月 18 日核備期末報告修正，9 月 21 日提送規劃設計報告，9 月 30 日辦理規劃設計報告審查會議，10 月 12 日提送修正後規劃設計

總 說 明

中華民國 104 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
				報告，10 月 16 日核備正式招標文件，因本案整修經費較高且工項細碎繁雜，故需較長時間辦理規劃設計，致計畫期程執行延後；10 月 20 日函送發包中心辦理工程招標事宜，10 月 26 日發包中心函復同意代辦，11 月 12 日第 1 次上網公告，11 月 24 日辦理第 1 次開標因無人投標流標，12 月 1 日第 2 次上網公告，12 月 8 日辦理第 2 次開標決標，刻正督促承商及監造單位儘速依契約履約期程施工。因未及於年度結束前辦理完成，故辦理預算保留。 5. 第二殯儀館火化爐等汰換工程本工程案係 104-105 年連續性計畫，因本案採統包方式辦理發包除需花費較多時間準備相關文件

總 說 明

中華民國 104 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
				外，統包工程發包前，又須先行辦理委託專案管理及監造，致執行進度延後，有關專案管理及監造案於104年4月16日議價決標，後續並依約執行。另因本案統包工程因採異質最有利標決標，依規定應先報上級機關核准，民政局已於6月24日同意。復因本案屬查核金額以上之工程，需辦理公開閱覽，期間為6月29日至7月6日。本案屬發包中心代辦案件，7月9日將工程招標文件送審，復依該中心審查意見修正後，7月31日再次提送，8月7日辦理第一次上網公告，8月20日因廠商家數不足流標，8月26日辦理第二次上網公告，9月1日辦理資格標開標，9月7日辦理評選，

總 說 明

中華民國 104 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
				9月9日議價決標，10月7日辦理開工，11月辦理第1次估驗計價，12月16日完成四座火化爐汰換並申報竣工，104年12月28日辦理部分驗收合格，並已完成相關工程款給付。惟因本案屬104-105年連續性計畫，相關委託規劃設計費等後續仍須依約執行，故辦理預算保留。 6.第一殯儀館禮廳天花板汰換工程之委託規劃設計監造一案於104年3月12日辦理上網公告，3月17日辦理資格標開標，3月19日評選，3月30日議價決標，4月16日提送期初報告，4月24日召開期初報告審查會議，4月30日提送期末報告，5月7日召開期末報告審查會議，5月21日提送規劃設計報告，6月

總 說 明

中華民國 104 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
				1日召開規劃設計審查會議，8月10日提送招標文件，本處於8月18日核備，廠商於8月底完成室內裝修施工許可(含消防安全檢查)之申請，因本案室內裝修面積甚大，室裝許可之申請及審核作業較為耗時，致8月始完成規劃設計；工程於9月23日辦理第一次上網公告，10月6日辦理第1次開標，因廠商家數不足流標，10月8日辦理第二次上網公告，10月19日辦理第二次開標決標，11月10日開工，12月26日竣工，105年1月6至8日驗收合格，工程部分已完成結算付款，惟委託規劃設計監造案因無法於年度結束前完成驗收付款事宜，故辦理預算保留。 7.富德靈骨樓設

總 說 明

中華民國 104 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
				施整修及油漆等工程委託規劃設計及監造一案於 104 年 3 月 6 日辦理第 1 次上網公告，3 月 20 日因廠商家數不足流標，3 月 26 日辦理第 2 次上網公告，4 月 9 日資格標開標，4 月 21 日召開評審會議，5 月 11 日議價決標，完成規劃設計後，工程於 8 月 24 日辦理第 1 次上網公告，9 月 4 日因廠商家數不足而流標，9 月 10 日辦理第 2 次上網公告，9 月 15 日議價決標，10 月 12 日召開施工協調會議，10 月 13 日辦理開工，廠商於 12 月 29 日竣工，105 年 1 月 11 日辦理驗收合格，因無法於年度結束前完成結算付款事宜，故辦理預算保留。 8. 第二殯儀館遺體冷藏櫃設置

總 說 明

中華民國 104 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
				工程案經費於104年4月14日奉市長核准以第二殯儀館整建工程經費項下流用，5月26日辦理採購案公告上網，6月16日資格開標，6月22日辦理評選，7月7日決標。因本案主體建物尚未竣工，為協調工程界面於7月14日召開協調會，7月24日委技開工，9月10日辦理期初審查會議，11月5日辦理期中審查會議，12月11日辦理期末審查會議，修正完成後於105年1月8日至15日辦理上網公開閱覽，俟公開閱覽程序完成後將辦理工程發包作業，因無法於年度結束前完成，故辦理預算保留。
其他設備	充實軟硬體設備，以提升服務民眾品質	1. 辦理汰換個人電腦、電腦周邊設備及零組件、套裝軟體、電腦圖書	1. 已完成汰換個人電腦、電腦周邊設備及零組件、套裝軟體。 2. 已完成購置電腦圖書費、直立式粉碎機及分離式冷氣機。	無。

總 說 明

中華民國 104 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
		費、直立式粉碎機及分離式冷氣機。		

二、預算執行概況

(一) 歲入：

1. 本年度部分：

- (1).罰款及賠償收入：預算數 480,000 元，執行結果，實現數 3,604,701 元，轉入下年度應收歲入款 118,066 元，決算數合計共 3,722,767 元。實現數 3,604,701 元，較預算數超收 3,124,701 元，約增 650.98%，主要係因違反殯葬管理條例、工程逾期違約件數較預期多，將於未來年度覈實增編預算。
- (2).規費收入：預算數 430,859,206 元，執行結果，實現數 452,746,248 元，較預算數超收 21,887,042 元，約增 5.08%，主要係因民眾申請富德靈骨樓、陽明山第一靈骨塔骨灰及骨骸寄存收入較預期多所致，將於未來年度覈實增編預算。
- (3).財產收入：預算數 31,033,227 元，執行結果，實現數 31,564,436 元，轉入下年度應收歲入款 29,575 元，決算數合計共 31,594,011 元。實現數 31,564,436 元，較預算數超收 531,209 元，約增 1.71%，主要係因向占用戶收取土地行政契約使用費等較預期多所致，將於未來年度覈實增編預算。
- (4).其他收入：預算數 50,000 元，執行結果，實現數 283,847 元，較預算數超收 233,847 元，約增 467.69%，主要係收回黎元大樓委託停車場經營盈餘、標單收入較預期多，將於未來年度覈實增編預算。

2. 以前年度部分：

財產收入：以前年度歲入轉入數 1,032,358 元，執行結果，實現數 665,645 元，結轉下年度繼續處理者 366,713 元，主要係因占用戶未依規定分期繳納無權占用使用補償金，提請法院訴訟，104 年 2 月 10 日第一次開庭，3 月 10 日法院來函訂於 4 月 8 日辦理占用戶實地面積複量，本處並於該日派員參與複量事宜，6 月 15 日法院來函要求本處補繳規費後，再行檢送成果圖，本處並於 6 月 24 日繳納完畢，地政事務所 6 月 25 日提供成果圖送法院參考，8 月 11 日辦理開庭，被告周○○及陳○○要求與本處和解，惟和解條件仍須參酌相關規定及簽報上級機關核准，刻正辦理相關事宜中。另黃○○部分待法院擇期辦理開庭，目前尚未判決。

(二) 歲出：

1. 本年度部分：

- (1).行政管理：預算數 77,813,396 元，執行結果，實現數 75,491,466 元，較預算數節減 2,321,930 元，約減 2.98%。

總 說 明

中華民國 104 年度

- (2).殯殮管理：預算數 187,056,313 元，執行結果，實現數 183,859,177 元，轉入下年度應付歲出保留款 109,800 元，決算數合計共 183,968,977 元。實現數 183,859,177 元，較預算數節減 3,197,136 元，約減 1.71%。
- (3).埋葬管理：預算數 46,910,247 元，執行結果，實現數 45,711,472 元，較預算數節減 1,198,775 元，約減 2.56%。
- (4).火葬管理：預算數 58,727,194 元，執行結果，實現數 50,726,492 元，較預算數節減 8,000,702 元，約減 13.62%。
- (5).設置規劃管理：預算數 12,875,752 元，執行結果，實現數 10,553,100 元，較預算數節減 2,322,652 元，約減 18.04%。
- (6).營建工程：預算數 389,277,098 元，執行結果，實現數 154,199,484 元，轉入下年度應付歲出款 129,798 元，應付歲出保留款 142,721,982 元，決算數合計 297,051,264 元。實現數 154,199,484 元，較預算數節減 235,077,614 元，約減 60.39%，主要係因第二殯儀館整建工程係 101-105 年度連續性計畫，並委託新建工程處代辦，委託經費係依本府新建工程處之需求撥付，本年度因變更設計致影響計畫執行期程，預計於 105 年 10 月底執行完竣。墓區整理遷置工程(景美第 11、南港第 6 及北投第 3 公墓)係 102-104 年連續性計畫，因水土保持計畫送審致影響計畫執行期程，103 年 7 月 23 日辦理開工，104 年 7 月 30 日已申報完工，10 月 26 日至 28 日初驗不合格，11 月 20 日複驗合格，12 月 17 至 12 月 22 日辦理正驗，正驗不合格，預計 105 年 1 月 22 日辦理複驗，後續將儘速辦理結案付款事宜。第二殯儀館周邊墳墓遷置工程(大安 9 公墓部分墓區)因水土保持計畫送審致影響計畫執行期程，工程標於 104 年 1 月 30 日開工，12 月 8 日竣工，後續將儘速辦理驗收結算事宜。墓區整理遷置工程(景美第 1 公墓)因水土保持計畫送審致影響計畫執行期程，俟水土保持計畫核定(預計 105 年 1 月)後，後續將積極辦理遷葬工程招標事宜，預計 105 年 2 月發包，105 年底前完工。第一殯儀館館區建物及圍牆等整修工程因整修經費較高且工項細碎繁雜，故需較長時間辦理規劃設計，致計畫期程執行延後，工程於 104 年 12 月 22 日開工，工期 260 天，刻正積極施工中。
- (7).其他設備：預算數 638,330 元，執行結果，實現數 630,824 元，較預算數節減 7,506 元，約減 1.18%。
- (8).公務人員退休及撫恤給付：申請動支數 13,796,357 元，執行結果，實現數 13,796,357 元。
- (9).公務人員福利互助補助：申請動支數 2,987,350 元，執行結果，實現數 2,987,350 元。
- (10).公務人員(工)待遇準備：申請動支數 5,261,776 元，執行結果，實現數 4,696,848 元，較動支數節減 564,928 元，約減 10.74%。
- (11).災害準備金：申請動支數 20,650,541 元，執行結果，實現數 16,778,438 元，轉入下年度應付歲出保留款 2,420,713 元，決算數合計共 19,199,151 元。實現數 16,778,438 元，較預算數節減 3,872,103 元，約減 18.75%。

總 說 明

中華民國 104 年度

2. 以前年度部分：

- (1).營建工程—100 年度：以前年度歲出轉入數 417,545 元，執行結果，實現數 117,545 元，結轉下年度繼續處理者 300,000 元，主要係「第二殯儀館整建工程」將原地下二樓停車場調整為 520 屨冰櫃設置空間，致影響計畫執行期程，已請代辦機關本府新建工程處督促設計監造單位修改圖說及廠商趕工，目前已完成建築結構體，後續將進行室內隔間裝修及電梯設備安裝施工等作業，並督促廠商積極施工。
- (2).殯殮管理—101 年度：以前年度歲出轉入數 4,469,917 元，執行結果，實現數 0 元，結轉下年度繼續處理者 4,469,917 元，主要係「殯葬獎金」有關本府殯葬管理處部分員工支領殯葬獎金經審計部臺北市審計處審查後認定逾越行政院規定一案，因本處殯葬業務提成獎金支給辦法支給標準表修正草案市府尚未核定所致。
- (3).營建工程—101 年度：以前年度歲出轉入數 22,312,405 元，執行結果，實現數 20,276,710 元，結轉下年度繼續處理者 2,035,695 元，主要係「第二殯儀館整建工程」將原地下二樓停車場調整為 520 屨冰櫃設置空間，致影響計畫執行期程，已請代辦機關本府新建工程處督促設計監造單位修改圖說及廠商趕工，目前已完成建築結構體，後續將進行室內隔間裝修及電梯設備安裝施工等作業，並督促廠商積極施工。
- (4).殯殮管理—102 年度：以前年度歲出轉入數 4,677,742 元，執行結果，實現數 0 元，結轉下年度繼續處理者 4,677,742 元，主要係「殯葬獎金」有關本府殯葬管理處部分員工支領殯葬獎金經審計部臺北市審計處審查後認定逾越行政院規定一案，因本處殯葬業務提成獎金支給辦法支給標準表修正草案市府尚未核定所致。
- (5).營建工程—102 年度：以前年度歲出轉入數 190,946,698 元，執行結果，實現數 158,692,089 元，結轉下年度繼續處理者 32,254,609 元，主要係「第二殯儀館整建工程」將原地下二樓停車場調整為 520 屨冰櫃設置空間，致影響計畫執行期程，已請代辦機關本府新建工程處督促設計監造單位修改圖說及廠商趕工，目前已完成建築結構體，後續將進行室內隔間裝修及電梯設備安裝施工等作業，並督促廠商積極施工。
- (6).營建工程—102 年度：以前年度歲出轉入數 2,220,350 元，執行結果，實現數 2,220,350 元，主要係「墓區整理遷置工程(景美第 11、南港第 6 及北投第 3 公墓)」已依預定進度執行完畢。
- (7).營建工程—102 年度：以前年度歲出轉入數 247,097 元，執行結果，註銷數 25,970 元，實現數 221,127 元，主要係「第一殯儀館館區設施整修工程」已執行完畢。
- (8).行政管理—103 年度：以前年度歲出轉入數 80,000 元，執行結果，實現數 0 元，結轉下年度繼續處理者 80,000 元，主要係「邱○○因公涉訟委任律師費」，因廉政單位尚無更新進度或未辦理簽結，刻正積極辦理中。
- (9).行政管理—103 年度：以前年度歲出轉入數 27,136 元，執行結果，實現數 0 元，結轉下年度繼續處理者 27,136 元，主要係「列管占用戶建物拆屋還地民事訴訟費」，法院尚未判決定讞，刻正積極辦理中。

總 說 明

中華民國 104 年度

- (10)殯殮管理－103 年度：以前年度歲出轉入數 4,683,148 元，執行結果，實現數 0 元，結轉下年度繼續處理者 4,683,148 元，主要係「殯葬獎金」有關本府殯葬管理處部分員工支領殯葬獎金經審計部臺北市審計處審查後認定逾越行政院規定一案，因本處殯葬業務提成獎金支給辦法支給標準表修正草案市府尚未核定所致。
- (11)殯殮管理－103 年度：以前年度歲出轉入數 450,840 元，執行結果，註銷數 286,410 元，實現數 164,430 元，主要係「第二殯儀館往返板橋殯儀館解剖遺體接運業務」已執行完畢。
- (12)埋葬管理－103 年度：以前年度歲出轉入數 826,800 元，執行結果，實現數 826,800 元，主要係「陽明山靈骨塔 RC 欄杆及迴廊局部修繕及拆除」已執行完畢。
- (13)埋葬管理－103 年度：以前年度歲出轉入數 29,000 元，執行結果，實現數 29,000 元，主要係「陽明山靈骨塔 RC 欄杆及迴廊局部修繕及拆除所需委託規劃設計費」已執行完畢。
- (14)設置規劃管理－103 年度：以前年度歲出轉入數 221,000 元，執行結果，實現數 221,000 元，主要係「臺北市未來納骨設施整體規劃委託研究」已執行完畢。
- (15)設置規劃管理－103 年度：以前年度歲出轉入數 2,500,000 元，執行結果，實現數 1,375,000 元，結轉下年度繼續處理者 1,375,000 元，主要係「研擬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等研究」自 103 年 7 月 8 日起上網公告招標，歷經 3 次流標、1 次廢標，至第 5 次完成招標事宜，並於 103 年 11 月 11 日決標，截至目前已完成總結報告審核通過，104 年 12 月 2 日召開後續辦理方式相關會議，預計 105 年 2 月底結案付款。
- (16)營建工程－103 年度：以前年度歲出轉入數 23,789,162 元，執行結果，註銷數 1,906,721 元，實現數 20,992,982 元，結轉下年度繼續處理者 889,459 元，主要係「墓區整理遷置工程(景美第 11、南港第 6 及北投第 3 公墓)」103 年 7 月 1 日工程決標，7 月 23 日辦理開工，因水土保持計畫送審致影響計畫執行期程，104 年 7 月 30 日完工，10 月 26 日至 28 日初驗不合格，11 月 20 日複驗合格，12 月 17 至 12 月 22 日辦理正驗，正驗不合格，預計 105 年 1 月 22 日辦理複驗，後續將儘速辦理結案付款事宜。
- (17)營建工程－103 年度：以前年度歲出轉入數 12,947,185 元，執行結果，註銷數 574,743 元，實現數 12,372,442 元，主要係「第一殯儀館館區設施整修工程」已執行完畢。
- (18)營建工程－103 年度：以前年度歲出轉入數 2,862,257 元，執行結果，註銷數 13,186 元，實現數 2,849,071 元，主要係「陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程」已執行完畢。
- (19)營建工程－103 年度：以前年度歲出轉入數 26,128,997 元，執行結果，註銷數 6,889,014 元，實現數 18,795,381 元，結轉下年度繼續處理者 444,602 元，主要係「第二殯儀館周邊墳墓遷置工程(大安 9 公墓部分墓區)」因水土保持計畫送審致

總 說 明

中華民國 104 年度

影響計畫執行期程，工程標於 104 年 1 月 30 日開工，12 月 8 日竣工，後續將儘速辦理驗收結算事宜。

(20)營建工程－103 年度：以前年度歲出轉入數 45,078 元，執行結果，註銷數 2,120 元，實現數 42,958 元，主要係「第二殯儀館火化場二樓家屬休息室暨改善禮廳通道動線工程」已執行完畢。

(21)營建工程－103 年度：以前年度歲出轉入數 16,755,759 元，執行結果，註銷數 188,187 元，實現數 16,567,572 元，主要係「第二殯儀館解剖室整建工程」已執行完畢。

(22)營建工程－103 年度：以前年度歲出轉入數 2,287,659 元，執行結果，註銷數 294,444 元，實現數 1,993,215 元，主要係「第一殯儀館行政中心(含服務中心、駐衛警室及家屬休息室等)結構補強工程」已執行完畢。

三、資產負債實況

(一)歲入部分：

- 1.經費結存-存款 2,973,887 元較 103 年度 6,117,141 元，增列 3,143,254 元。
- 2.應收歲入款 514,354 元較 103 年度 1,032,358 元，減列 518,004 元。
- 3.應納庫款 514,354 元較 103 年度 1,032,358 元，減列 518,004 元。
- 4.暫收款 2,579,782 元係「待轉正一、二館、富德及陽明山刷卡規費收入」較 103 年度 1,619,754 元，增列 960,028 元。
- 5.保管款 394,105 元，係地租等履約保證金較 103 年度 4,497,387 元，減列 4,103,282 元。

(二)歲出部分：

- 1.經費結存-存款 174,579,745 元較 103 年度 163,126,785 元，增列 11,452,960 元。
- 2.保留庫款 182,363,786 元較 103 年度 302,318,628 元，減列 119,954,842 元。
- 3.暫付款-員工借支 13,830,807 元較 103 年度 9,147,659 元，增列 4,683,148 元。
- 4.暫付款-其他費用 2,171,448 元較 103 年度 3,219,653 元，減列 1,048,205 元。
- 5.保管有價證券 4,431,378 元，係各項工程採購履約保證金等較 103 年度 8,206,913 元，減列 3,775,535 元。
- 6.保管款 32,612,693 元係各項工程採購履約保證金及保固金等較 103 年度 28,387,140 元，增列 4,225,553 元。
- 7.代收款 143,963,492 元，係火葬棺木及骨灰罐之聯合奠祭捐款 104,285,447 元較 103 年度 99,964,059 元，增列 4,321,388 元、聯合奠祭相關事項捐款(含社會局撥入)29,248,135 元較 103 年度 26,738,698 元，增列 2,509,437 元、長年無人整理墳墓整理費捐款 4,378,737 元較 103 年度 3,112,101 元，增列 1,266,636 元、代收員工法院扣款等 29,520 元較 103 年度 112,411 元，減列 82,891 元、殯葬處捐款專戶 725,393 元較 103 年度 0 元，增列 725,393 元、殯葬處薪資專戶 170 元較 103 年度 0 元，增列 170 元、殯葬處非稅專戶 23,450 元較 103 年度 0 元，增列 23,450 元、代扣繳專戶水電費 4,500,000 元較 103 年度 4,500,000 元無增減、代扣繳專戶勞保 233,690 元較 103 年度 224,796 元，增列 8,894 元、代扣繳專戶健保 538,950 元較 103 年度 529,990 元，增列 8,960 元。

總 說 明

中華民國 104 年度

8.應付歲出款 14,070,405 元較 103 年度 20,771,994 元，減列 6,701,589 元。

9.應付歲出保留款 182,299,196 元較 103 年度 293,470,633 元，減列 111,171,437 元。

10.應付保管有價證券 4,431,378 元，係各項工程採購履約保證金等較 103 年度 8,206,913 元，減列 3,775,535 元。

四、其他要點

無。

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)
				經常門資本門併計	462,422,433	-	462,422,433
				經 常 門 合 計	462,422,433	-	462,422,433
03				030000 罰款及賠償收入	480,000	-	480,000
	025			03103 殯葬管理處	480,000	-	480,000
		01		030100 罰金罰鍰及怠金	420,000	-	420,000
			01	030101 罰金罰鍰	420,000	-	420,000
		02		030300 賠償收入	60,000	-	60,000
			01	030301 一般賠償收入	60,000	-	60,000
04				040000 規費收入	430,859,206	-	430,859,206
	025			03103 殯葬管理處	430,859,206	-	430,859,206
		01		040100 行政規費收入	1,263,450	-	1,263,450
			01	040101 審查費	200,000	-	200,000
			02	040102 證照費	1,063,450	-	1,063,450
		02		040200 使用規費收入	429,595,756	-	429,595,756
			01	040202 場地設施使用費	201,204,156	-	201,204,156
			02	040207 服務費	228,391,600	-	228,391,600
06				060000 財產收入	31,033,227	-	31,033,227
	024			03103 殯葬管理處	31,033,227	-	31,033,227
		01		060100 財產孳息	30,953,227	-	30,953,227
			01	060102 地租	1,152,037	-	1,152,037
			02	060103 土地以外不動產租金	600,000	-	600,000
			03	060105 權利金	29,201,190	-	29,201,190
			04	060101 利息收入	-	-	-
		02		060200 財產售價	80,000	-	80,000
			01	060201 廢舊物資售價	80,000	-	80,000

處 (03103)

3

別決算表

單位：新臺幣元；%

104年度

全 2 頁 第 1 頁之二

決 算 數				預 決 算 比 較 增 減 數 (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)		
488,199,232	147,641	-	488,346,873	25,924,440	105.61
488,199,232	147,641	-	488,346,873	25,924,440	105.61
3,604,701	118,066	-	3,722,767	3,242,767	775.58
3,604,701	118,066	-	3,722,767	3,242,767	775.58
2,241,934	118,066	-	2,360,000	1,940,000	561.90
2,241,934	118,066	-	2,360,000	1,940,000	561.90
1,362,767	-	-	1,362,767	1,302,767	2,271.28
1,362,767	-	-	1,362,767	1,302,767	2,271.28
452,746,248	-	-	452,746,248	21,887,042	105.08
452,746,248	-	-	452,746,248	21,887,042	105.08
1,250,550	-	-	1,250,550	-12,900	98.98
-	-	-	-	-200,000	-
1,250,550	-	-	1,250,550	187,100	117.59
451,495,698	-	-	451,495,698	21,899,942	105.10
209,713,548	-	-	209,713,548	8,509,392	104.23
241,782,150	-	-	241,782,150	13,390,550	105.86
31,564,436	29,575	-	31,594,011	560,784	101.81
31,564,436	29,575	-	31,594,011	560,784	101.81
31,502,732	29,575	-	31,532,307	579,080	101.87
1,876,038	29,575	-	1,905,613	753,576	165.41
703,750	-	-	703,750	103,750	117.29
28,921,409	-	-	28,921,409	-279,781	99.04
1,535	-	-	1,535	1,535	-
61,704	-	-	61,704	-18,296	77.13
61,704	-	-	61,704	-18,296	77.13

[illegible]

本 頁 空 白

經常門

全 2 頁 第 1 頁之一

科 目					預 算				
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	原 預 算 數	預 算 增 減			
						預 算 追加(減)數	動 支 第 一 預 備 金 數	動 支 第 二 預 備 金 數	經 費 流 用 數
				經常門資本門併計	813,327,854	-	126,500	2,540,000	21,625 -21,625
				經 常 門 合 計	393,350,115	-	-	-	- -21,625
06				220000 文化支出	371,304,632	-	-	-	-21,625
	005			03103 殯葬管理處	371,304,632	-	-	-	-21,625
		01		220100 一般行政	77,813,396	-	-	-	-
			01	220101 行政管理	77,813,396	-	-	-	-
		02		220200 殯殮業務	174,978,043	-	-	-	-21,625
			01	220201 殯殮管理	174,978,043	-	-	-	-21,625
		03		220300 埋葬業務	46,910,247	-	-	-	-
			01	220301 埋葬管理	46,910,247	-	-	-	-
		04		220400 火葬業務	58,727,194	-	-	-	-
			01	220401 火葬管理	58,727,194	-	-	-	-
		05		220500 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	12,875,752	-	-	-	-
			01	220501 設置規劃管理	12,875,752	-	-	-	-
18				610000 退休撫卹給付支出	13,796,357	-	-	-	-
	001			41101 公務人員退休及撫卹給付	13,796,357	-	-	-	-
		01		614200 公務人員退休及撫卹給付	13,796,357	-	-	-	-
			01	614201 公務人員退休及撫卹給付	13,796,357	-	-	-	-
23				910000 其他支出	8,249,126	-	-	-	-
	001			41102 公務人員福利互助補助	2,987,350	-	-	-	-
		01		914300 公務人員福利互助補助	2,987,350	-	-	-	-
			01	914301 公務人員福利互助補助	2,987,350	-	-	-	-
	003			41104 公務人員(工)待遇準備	5,261,776	-	-	-	-
		01		914500 公務人員(工)待遇準備	5,261,776	-	-	-	-
			01	914501 公務人員(工)待遇準備	5,261,776	-	-	-	-

別決算表

單位：新臺幣元；%

104年度

全 2 頁 第 1 頁之二

數		決 算 數					預算比較 增 減 數 (2) - (1)	決算數 占 預算數 之比率 (2) / (1)	剔 除 經 費
預 算 調 整 數	小 計	合 計 (1)	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計 (2)			
-	2,666,500	815,994,354	559,431,008	239,598	145,142,695	704,813,301	-111,181,053	86.37	-
-	-21,625	393,328,490	375,722,367	109,800	-	375,832,167	-17,496,323	95.55	-
-	-21,625	371,283,007	354,241,812	109,800	-	354,351,612	-16,931,395	95.44	-
-	-21,625	371,283,007	354,241,812	109,800	-	354,351,612	-16,931,395	95.44	-
-	-	77,813,396	75,491,466	-	-	75,491,466	-2,321,930	97.02	-
-	-	77,813,396	75,491,466	-	-	75,491,466	-2,321,930	97.02	-
-	-21,625	174,956,418	171,759,282	109,800	-	171,869,082	-3,087,336	98.24	-
-	-21,625	174,956,418	171,759,282	109,800	-	171,869,082	-3,087,336	98.24	-
-	-	46,910,247	45,711,472	-	-	45,711,472	-1,198,775	97.44	-
-	-	46,910,247	45,711,472	-	-	45,711,472	-1,198,775	97.44	-
-	-	58,727,194	50,726,492	-	-	50,726,492	-8,000,702	86.38	-
-	-	58,727,194	50,726,492	-	-	50,726,492	-8,000,702	86.38	-
-	-	12,875,752	10,553,100	-	-	10,553,100	-2,322,652	81.96	-
-	-	12,875,752	10,553,100	-	-	10,553,100	-2,322,652	81.96	-
-	-	13,796,357	13,796,357	-	-	13,796,357	-	100.00	-
-	-	13,796,357	13,796,357	-	-	13,796,357	-	100.00	-
-	-	13,796,357	13,796,357	-	-	13,796,357	-	100.00	-
-	-	13,796,357	13,796,357	-	-	13,796,357	-	100.00	-
-	-	8,249,126	7,684,198	-	-	7,684,198	-564,928	93.15	-
-	-	2,987,350	2,987,350	-	-	2,987,350	-	100.00	-
-	-	2,987,350	2,987,350	-	-	2,987,350	-	100.00	-
-	-	2,987,350	2,987,350	-	-	2,987,350	-	100.00	-
-	-	5,261,776	4,696,848	-	-	4,696,848	-564,928	89.26	-
-	-	5,261,776	4,696,848	-	-	4,696,848	-564,928	89.26	-
-	-	5,261,776	4,696,848	-	-	4,696,848	-564,928	89.26	-

經資門併計

全 3 頁 第 1 頁之一

科 目					預 算			
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	原 預 算 數	預 算 增 減		
						預 算 追加(減)數	動 支 第一預 備 金 數	動 支 第二預 備 金 數
				合 計	813,327,854	-	126,500	2,540,000
								21,625 -21,625
03				03000 民政局主管	770,631,830	-	126,500	2,540,000
								21,625 -21,625
	003			03103 殯葬管理處	770,631,830	-	126,500	2,540,000
								21,625 -21,625
		01		220100 一般行政	77,813,396	-	-	-
			01	220101 行政管理	77,813,396	-	-	-
				01 人事費	56,011,691	-	-	-
				02 業務費	21,801,705	-	-	-
		02		220200 殯殮業務	187,056,313	-	-	-
								21,625 -21,625
			01	220201 殯殮管理	187,056,313	-	-	-
								21,625 -21,625
				01 人事費	98,762,608	-	-	-
				02 業務費	58,012,074	-	-	-
				04 獎補助及損失	18,203,361	-	-	-
								-21,625
				*04 獎補助及損失	12,078,270	-	-	-
								21,625 -
				回饋金	12,078,270	-	-	-
								21,625 -
		03		220300 埋葬業務	46,910,247	-	-	-
			01	220301 埋葬管理	46,910,247	-	-	-
				01 人事費	22,104,339	-	-	-
				02 業務費	24,805,908	-	-	-
		04		220400 火葬業務	58,727,194	-	-	-
			01	220401 火葬管理	58,727,194	-	-	-
				01 人事費	17,493,603	-	-	-
				02 業務費	41,233,591	-	-	-
		05		220500 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	12,875,752	-	-	-
			01	220501 設置規劃管理	12,875,752	-	-	-
				01 人事費	6,319,698	-	-	-

別決算表

104年度

單位：新臺幣元；%

全 3 頁 第 1 頁之二

數		決 算 數					預算比較 增 減 數 (2) - (1)	決算數 占 預算數 之比率 (2) / (1)	剔 除 經 費
預 算 調 整 數	小 計	合 計 (1)	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計 (2)			
-	2,666,500	815,994,354	559,431,008	239,598	145,142,695	704,813,301	-111,181,053	86.37	-
-	2,666,500	773,298,330	521,172,015	239,598	142,721,982	664,133,595	-109,164,735	85.88	-
-	2,666,500	773,298,330	521,172,015	239,598	142,721,982	664,133,595	-109,164,735	85.88	-
-	-	77,813,396	75,491,466	-	-	75,491,466	-2,321,930	97.02	-
-	-	77,813,396	75,491,466	-	-	75,491,466	-2,321,930	97.02	-
-	-	56,011,691	55,921,691	-	-	55,921,691	-90,000	99.84	-
-	-	21,801,705	19,569,775	-	-	19,569,775	-2,231,930	89.76	-
-	-	187,056,313	183,859,177	109,800	-	183,968,977	-3,087,336	98.35	-
-	-	187,056,313	183,859,177	109,800	-	183,968,977	-3,087,336	98.35	-
-	-	98,762,608	98,671,880	-	-	98,671,880	-90,728	99.91	-
-	-	58,012,074	55,375,667	109,800	-	55,485,467	-2,526,607	95.64	-
-	-21,625	18,181,736	17,711,735	-	-	17,711,735	-470,001	97.41	-
-	21,625	12,099,895	12,099,895	-	-	12,099,895	-	100.00	-
-	21,625	12,099,895	12,099,895	-	-	12,099,895	-	100.00	-
-	-	46,910,247	45,711,472	-	-	45,711,472	-1,198,775	97.44	-
-	-	46,910,247	45,711,472	-	-	45,711,472	-1,198,775	97.44	-
-	-	22,104,339	22,014,339	-	-	22,014,339	-90,000	99.59	-
-	-	24,805,908	23,697,133	-	-	23,697,133	-1,108,775	95.53	-
-	-	58,727,194	50,726,492	-	-	50,726,492	-8,000,702	86.38	-
-	-	58,727,194	50,726,492	-	-	50,726,492	-8,000,702	86.38	-
-	-	17,493,603	17,403,603	-	-	17,403,603	-90,000	99.49	-
-	-	41,233,591	33,322,889	-	-	33,322,889	-7,910,702	80.81	-
-	-	12,875,752	10,553,100	-	-	10,553,100	-2,322,652	81.96	-
-	-	12,875,752	10,553,100	-	-	10,553,100	-2,322,652	81.96	-
-	-	6,319,698	6,229,698	-	-	6,229,698	-90,000	98.58	-

經資門併計

全 3 頁 第 2 頁之一

科 目					預 算				
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	原 預 算 數	預 算 增 減			
						預 算 追加(減)數	動 支 第 一 預 備 金 數	動 支 第 二 預 備 金 數	經 費 流 用 數
03	003	05	01	02 業務費	6,556,054	-	-	-	-
		06		227100 建築及設備	387,248,928	-	126,500	2,540,000	-
			01	227102 營建工程	386,737,098	-	-	2,540,000	-
				*03 設備及投資	386,737,098	-	-	2,540,000	-
				房屋建築及設備費	179,023,725	-	-	2,540,000	-
				公共建設及設施費	207,713,373	-	-	-	-
			02	227104 其他設備	511,830	-	126,500	-	-
				*03 設備及投資	511,830	-	126,500	-	-
				資訊軟硬體設備費	508,230	-	-	-	-
				雜項設備費	3,600	-	126,500	-	-
41				41000 其他支出	42,696,024	-	-	-	-
	001			41101 公務人員退休及撫卹給付	13,796,357	-	-	-	-
		01		614200 公務人員退休及撫卹給付	13,796,357	-	-	-	-
			01	614201 公務人員退休及撫卹給付	13,796,357	-	-	-	-
				01 人事費	13,283,163	-	-	-	-
				04 獎補助及損失	513,194	-	-	-	-
	002			41102 公務人員福利互助補助	2,987,350	-	-	-	-
		01		914300 公務人員福利互助補助	2,987,350	-	-	-	-
			01	914301 公務人員福利互助補助	2,987,350	-	-	-	-
				01 人事費	2,878,560	-	-	-	-
				02 業務費	108,790	-	-	-	-
	004			41104 公務人員(工)待遇準備	5,261,776	-	-	-	-
		01		914500 公務人員(工)待遇準備	5,261,776	-	-	-	-
			01	914501 公務人員(工)待遇準備	5,261,776	-	-	-	-
				01 人事費	5,261,776	-	-	-	-

處 (03103)

17

別決算表

104年度

單位：新臺幣元；%

全 3 頁 第 2 頁之二

數		決 算 數					預算比較 增 減 數 (2) - (1)	決算數 占 預算數 之比率 (2) / (1)	剔除經費
預 算 調 整 數	小 計	合 計 (1)	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計 (2)			
-	-	6,556,054	4,323,402	-	-	4,323,402	-2,232,652	65.95	-
-	2,666,500	389,915,428	154,830,308	129,798	142,721,982	297,682,088	-92,233,340	76.35	-
-	2,540,000	389,277,098	154,199,484	129,798	142,721,982	297,051,264	-92,225,834	76.31	-
-	2,540,000	389,277,098	154,199,484	129,798	142,721,982	297,051,264	-92,225,834	76.31	-
-	2,540,000	181,563,725	53,138,034	129,798	112,241,246	165,509,078	-16,054,647	91.16	-
-	-	207,713,373	101,061,450	-	30,480,736	131,542,186	-76,171,187	63.33	-
-	126,500	638,330	630,824	-	-	630,824	-7,506	98.82	-
-	126,500	638,330	630,824	-	-	630,824	-7,506	98.82	-
-	-	508,230	500,818	-	-	500,818	-7,412	98.54	-
-	126,500	130,100	130,006	-	-	130,006	-94	99.93	-
-	-	42,696,024	38,258,993	-	2,420,713	40,679,706	-2,016,318	95.28	-
-	-	13,796,357	13,796,357	-	-	13,796,357	-	100.00	-
-	-	13,796,357	13,796,357	-	-	13,796,357	-	100.00	-
-	-	13,796,357	13,796,357	-	-	13,796,357	-	100.00	-
-	-	13,283,163	13,283,163	-	-	13,283,163	-	100.00	-
-	-	513,194	513,194	-	-	513,194	-	100.00	-
-	-	2,987,350	2,987,350	-	-	2,987,350	-	100.00	-
-	-	2,987,350	2,987,350	-	-	2,987,350	-	100.00	-
-	-	2,987,350	2,987,350	-	-	2,987,350	-	100.00	-
-	-	2,878,560	2,878,560	-	-	2,878,560	-	100.00	-
-	-	108,790	108,790	-	-	108,790	-	100.00	-
-	-	5,261,776	4,696,848	-	-	4,696,848	-564,928	89.26	-
-	-	5,261,776	4,696,848	-	-	4,696,848	-564,928	89.26	-
-	-	5,261,776	4,696,848	-	-	4,696,848	-564,928	89.26	-
-	-	5,261,776	4,696,848	-	-	4,696,848	-564,928	89.26	-

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 及 編 號	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
					經 常 門 資 本 門 併 計	25,455,142	293,470,633	114,785	10,066,010
					經 常 門 合 計	13,830,807	4,134,776	-	286,410
101					101年度小計	4,469,917	-	-	-
	06				220000 文化支出	4,469,917	-	-	-
		005			03103 殯葬管理處	4,469,917	-	-	-
			02		220200 殯殮業務	4,469,917	-	-	-
				01	220201 殯殮管理	4,469,917	-	-	-
102					102年度小計	4,677,742	-	-	-
	06				220000 文化支出	4,677,742	-	-	-
		005			03103 殯葬管理處	4,677,742	-	-	-
			02		220200 殯殮業務	4,677,742	-	-	-
				01	220201 殯殮管理	4,677,742	-	-	-
103					103年度小計	4,683,148	4,134,776	-	286,410
	06				220000 文化支出	4,683,148	4,134,776	-	286,410
		005			03103 殯葬管理處	4,683,148	4,134,776	-	286,410
			01		220100 一般行政	-	107,136	-	-
				01	220101 行政管理	-	107,136	-	-
			02		220200 殯殮業務	4,683,148	450,840	-	286,410
				01	220201 殯殮管理	4,683,148	450,840	-	286,410
			03		220300 埋葬業務	-	855,800	-	-
				01	220301 埋葬管理	-	855,800	-	-
			05		220500 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	-	2,721,000	-	-
				01	220501 設置規劃管理	-	2,721,000	-	-

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

104年度

全 2 頁 第 1 頁之二

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數		剔 除 經 費
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	
11,509,550	246,248,122	-	-	13,830,807	37,156,501	-
-	2,616,230	-	-	13,830,807	1,232,136	-
-	-	-	-	4,469,917	-	-
-	-	-	-	4,469,917	-	-
-	-	-	-	4,469,917	-	-
-	-	-	-	4,469,917	-	-
-	-	-	-	4,469,917	-	-
-	-	-	-	4,677,742	-	-
-	-	-	-	4,677,742	-	-
-	-	-	-	4,677,742	-	-
-	-	-	-	4,677,742	-	-
-	-	-	-	4,677,742	-	-
-	2,616,230	-	-	4,683,148	1,232,136	-
-	2,616,230	-	-	4,683,148	1,232,136	-
-	2,616,230	-	-	4,683,148	1,232,136	-
-	-	-	-	-	107,136	-
-	-	-	-	-	107,136	-
-	164,430	-	-	4,683,148	-	-
-	164,430	-	-	4,683,148	-	-
-	855,800	-	-	-	-	-
-	855,800	-	-	-	-	-
-	1,596,000	-	-	-	1,125,000	-
-	1,596,000	-	-	-	1,125,000	-

[illegible]

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

104年度

全 2 頁 第 2 頁之二

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數		剔 除 經 費
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	
11,509,550	243,631,892	-	-	-	35,924,365	-
-	117,545	-	-	-	300,000	-
-	117,545	-	-	-	300,000	-
-	117,545	-	-	-	300,000	-
-	117,545	-	-	-	300,000	-
-	117,545	-	-	-	300,000	-
-	20,276,710	-	-	-	2,035,695	-
-	20,276,710	-	-	-	2,035,695	-
-	20,276,710	-	-	-	2,035,695	-
-	20,276,710	-	-	-	2,035,695	-
-	20,276,710	-	-	-	2,035,695	-
-	161,133,566	-	-	-	32,254,609	-
-	161,133,566	-	-	-	32,254,609	-
-	161,133,566	-	-	-	32,254,609	-
-	161,133,566	-	-	-	32,254,609	-
-	161,133,566	-	-	-	32,254,609	-
11,509,550	62,104,071	-	-	-	1,334,061	-
11,509,550	62,104,071	-	-	-	1,334,061	-
11,509,550	62,104,071	-	-	-	1,334,061	-
11,509,550	62,104,071	-	-	-	1,334,061	-
11,509,550	62,104,071	-	-	-	1,334,061	-

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 及 編 號	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
					合 計	25,455,142	293,470,633	114,785	10,066,010
100					100年度小計	-	417,545	-	-
	03				03000 民政局主管	-	417,545	-	-
		003			03103 殯葬管理處	-	417,545	-	-
			06		227100 建築及設備	-	417,545	-	-
				01	227102 營建工程	-	417,545	-	-
101					101年度小計	4,469,917	22,312,405	-	-
	03				03000 民政局主管	4,469,917	22,312,405	-	-
		003			03103 殯葬管理處	4,469,917	22,312,405	-	-
			02		220200 殯殮業務	4,469,917	-	-	-
				01	220201 殯殮管理	4,469,917	-	-	-
			06		227100 建築及設備	-	22,312,405	-	-
				02	227102 營建工程	-	22,312,405	-	-
102					102年度小計	4,677,742	193,414,145	-	25,970
	03				03000 民政局主管	4,677,742	193,414,145	-	25,970
		003			03103 殯葬管理處	4,677,742	193,414,145	-	25,970
			02		220200 殯殮業務	4,677,742	-	-	-
				01	220201 殯殮管理	4,677,742	-	-	-
			06		227100 建築及設備	-	193,414,145	-	25,970
				01	227102 營建工程	-	193,414,145	-	25,970
103					103年度小計	16,307,483	77,326,538	114,785	10,040,040
	03				03000 民政局主管	16,307,483	77,326,538	114,785	10,040,040
		003			03103 殯葬管理處	16,307,483	77,326,538	114,785	10,040,040

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

104年度

全 2 頁 第 1 頁之二

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數		剔 除 經 費
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	
11,509,550	246,248,122	-	-	13,830,807	37,156,501	-
-	117,545	-	-	-	300,000	-
-	117,545	-	-	-	300,000	-
-	117,545	-	-	-	300,000	-
-	117,545	-	-	-	300,000	-
-	117,545	-	-	-	300,000	-
-	20,276,710	-	-	4,469,917	2,035,695	-
-	20,276,710	-	-	4,469,917	2,035,695	-
-	20,276,710	-	-	4,469,917	2,035,695	-
-	-	-	-	4,469,917	-	-
-	-	-	-	4,469,917	-	-
-	20,276,710	-	-	-	2,035,695	-
-	20,276,710	-	-	-	2,035,695	-
-	161,133,566	-	-	4,677,742	32,254,609	-
-	161,133,566	-	-	4,677,742	32,254,609	-
-	161,133,566	-	-	4,677,742	32,254,609	-
-	-	-	-	4,677,742	-	-
-	-	-	-	4,677,742	-	-
-	161,133,566	-	-	-	32,254,609	-
-	161,133,566	-	-	-	32,254,609	-
11,509,550	64,720,301	-	-	4,683,148	2,566,197	-
11,509,550	64,720,301	-	-	4,683,148	2,566,197	-
11,509,550	64,720,301	-	-	4,683,148	2,566,197	-

歲入類現金出納表

單位：新臺幣元

全 2 頁 第 1 頁

中華民國104年度

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
收項			
1.上期結存			6,117,141
(2) 歲入結存－存款		6,117,141	
2.本期收入			485,721,623
(1) 歲入實收數		488,199,232	
罰款及賠償收入	3,604,701		
規費收入	452,746,248		
財產收入	31,564,436		
其他收入	283,847		
(2) 應收歲入款		665,645	
103 罰款及賠償收入	660,000		
103 財產收入	5,645		
(4) 暫收款		960,028	
收入數	129,644,679		
減：沖轉或發還數	-128,684,651		
(6) 保管款		-4,103,282	
收入數	293,609		
減：沖轉或發還數	-4,396,891		
(7) 以前年度納庫收回數		395,725	
(8) 以前年度歲入退還數		-395,725	
收 項 合 計			491,838,764
付項			
1.本期支出			488,864,877
(1) 歲入納庫數		488,199,232	
罰款及賠償收入	3,604,701		
規費收入	452,746,248		
財產收入	31,564,436		
其他收入	283,847		
(2) 應納庫款納庫數		665,645	
103 罰款及賠償收入	660,000		
103 財產收入	5,645		

以前年度歲入退還數明細表

單位：新臺幣元

中華民國104年度

年 度 別	科 目 名 稱	金 額	退 還 原 因
	合 計	395,725	
100	100年度小計	20,000	
	規費收入	20,000	
	殯葬管理處	20,000	
	使用規費收入	20,000	
	服務費－001	20,000	民眾申請退費(張永忠)
101	101年度小計	20,000	
	規費收入	20,000	
	殯葬管理處	20,000	
	使用規費收入	20,000	
	服務費－001	10,000	民眾申請退費(黃淑珍)
	服務費－002	10,000	民眾申請退費(陳奕道)
102	102年度小計	86,900	
	規費收入	86,900	
	殯葬管理處	86,900	
	行政規費收入	50	
	證照費－001	50	民眾申請退費(林真真)
	使用規費收入	86,850	
	場地設施使用費－001	13,600	民眾申請退費(林真真)
	服務費－001	3,250	民眾申請退費(林真真)
	服務費－002	50,000	民眾申請退費(林真真)
	服務費－003	10,000	民眾申請退費(陳國慶)
	服務費－004	10,000	民眾申請退費(江嵐湘)
103	103年度小計	268,825	
	規費收入	268,825	
	殯葬管理處	268,825	

應納庫款餘額明細表

單位：新臺幣元

全 2 頁 第 1 頁

中華民國104年度

年度別	名稱及編號	上年度轉入應納庫款(1)	本年度納庫數(2)	本年度註銷數(3)	本年度發生之應納庫款(4)	截至本年度止之應納庫款(1)-(2)-(3)+(4)	備註
	合計	1,032,358	665,645	-	147,641	514,354	
099	(099)年度小計	56,585	-	-	-	56,585	
	060000 財產收入	56,585	-	-	-	56,585	
	03103 殯葬管理處	56,585	-	-	-	56,585	
	060100 財產孳息	56,585	-	-	-	56,585	
	060102 地租	56,585	-	-	-	56,585	因占用戶未依規定分期繳納
		-	-	-	-	-	無權占用使用補償金，提請
		-	-	-	-	-	法院訴訟，陳○○要求與本
		-	-	-	-	-	處和解，惟和解條件須參酌
		-	-	-	-	-	相關規定及簽報上級機關核
		-	-	-	-	-	准，刻正辦理相關事宜。
103	(103)年度小計	975,773	665,645	-	-	310,128	
	030000 罰款及賠償收入	660,000	660,000	-	-	-	
	03103 殯葬管理處	660,000	660,000	-	-	-	
	030100 罰金罰鍰及怠金	660,000	660,000	-	-	-	
	030101 罰金罰鍰	660,000	660,000	-	-	-	
	060000 財產收入	315,773	5,645	-	-	310,128	
	03103 殯葬管理處	315,773	5,645	-	-	310,128	
	060100 財產孳息	315,773	5,645	-	-	310,128	
	060102 地租	310,128	-	-	-	310,128	因占用戶未依規定分期繳納
		-	-	-	-	-	無權占用使用補償金，提請
		-	-	-	-	-	法院訴訟，周○○及陳○○
		-	-	-	-	-	要求與本處和解，惟和解條
		-	-	-	-	-	件須參酌相關規定及簽報上
		-	-	-	-	-	級機關核准，刻正辦理相關
		-	-	-	-	-	事宜。另黃○○部分待法院

應納庫款餘額明細表

單位：新臺幣元

中華民國104年度

全 2 頁 第 2 頁

年 度 別	名 稱 及 編 號	上 年 度 轉 入 應 納 庫 款 (1)	本 年 度 納 庫 數 (2)	本 年 度 註 銷 數 (3)	本 年 度 發 生 之 應 納 庫 款 (4)	截 至 本 年 度 止 之 應 納 庫 款 (1)-(2)-(3)+(4)	備 註
103		-	-	-	-	-	擇期開庭，目前尚未判決。
	060103 土地以外不動產租金	5,645	5,645	-	-	-	
104	(104)年度小計	-	-	-	147,641	147,641	
	030000 罰款及賠償收入	-	-	-	118,066	118,066	
	03103 殯葬管理處	-	-	-	118,066	118,066	
	030100 罰金罰鍰及息金	-	-	-	118,066	118,066	
	030101 罰金罰鍰	-	-	-	118,066	118,066	皇龍國際禮儀有限公司違反
		-	-	-	-	-	殯葬管理條例第50條第2項
		-	-	-	-	-	規定，處罰鍰6萬元，並於10
		-	-	-	-	-	4年12月18日
		-	-	-	-	-	移請法務部行
		-	-	-	-	-	政執行署臺北分署辦理強制
		-	-	-	-	-	執行在案；天承人本實業有
		-	-	-	-	-	限公司違反殯葬管理條例第4
		-	-	-	-	-	2條第1項規定，處罰鍰6萬
		-	-	-	-	-	元，經移請法務部行政執行
		-	-	-	-	-	署臺北分署強制執行後於104
		-	-	-	-	-	年12月15日收取1,934元並
		-	-	-	-	-	繳庫，餘5萬8,066元將依規
		-	-	-	-	-	定持續進行強制執行及催繳
		-	-	-	-	-	作業。
	060000 財產收入	-	-	-	29,575	29,575	
	03103 殯葬管理處	-	-	-	29,575	29,575	
	060100 財產孳息	-	-	-	29,575	29,575	
	060102 地租	-	-	-	29,575	29,575	因占用戶未依契約規定繳納
		-	-	-	-	-	土地行政契約使用費，將持
		-	-	-	-	-	續進行催繳作業。

保管款明細表

單位：新臺幣元

全 8 頁 第 1 頁

中華民國104年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
合 計	-	394,105
張再發地租履約保證金(102.4.21-105.4.20)	2,200	-
須家隆地租履約保證金(101.01.01-103.12.31)	738	-
顧肇澄地租履約保證金(101.01.01-103.12.31)	871	-
杜玉重地租履約保證金(104.01.01-106.12.31)	254	-
杜玉重地租履約保證金(101.01.01-103.12.31)	25	-
林米雲地租履約保證金(101.01.01-103.12.31)	857	-
吳牡丹地租履約保證金(101.01.01-103.12.31)	861	-
繡樹英地租履約保證金(101.01.01-103.12.31)	28	-
廖勝雄地租履約保證金(102.04.21~105.04.20)	13,971	-
束善利地租履約保證金(101.10.23~104.10.22)	193	-
古朝禎地租履約保證金(101.10.01~104.9.30)	23,426	-
林貴隆地租履約保證金(102.4.21-105.04.20)	726	-
台灣中油場地使用保證金(102.7.1-105.6.30)	5,640	-
張建豐地租保證金(102.4.21~105.4.20)	3,373	-
王國明地租保證金(103.1.1~105.12.31)	1,141	-
李偉萍地租保證金(103.1.1~105.12.31)	1,118	-
林水彬地租保證金(103.1.1~105.12.31)	622	-
林曾蘭英地租保證金(103.1.1~105.12.31)	302	-
陳招東地租保證金(103.1.1~105.12.31)	42	-
胡美薰地租保證金(103.1.1~105.12.31)	769	-
許鉗地租保證金(103.1.1~105.12.31)	295	-
鄭淵地租保證金(103.1.1~105.12.31)	433	-
許楊軒地租保證金(103.1.1~105.12.31)	211	-
周秀貞地租保證金(103.1.1~105.12.31)	1,045	-

保管款明細表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

全 8 頁 第 2 頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
陳朝宗地租保證金(103.1.1~105.12.31)	264	-
潘海燕地租保證金(103.1.1~105.12.31)	369	-
許阿綢地租保證金(103.1.1~105.12.31)	390	-
高興漢地租保證金(103.1.1~105.12.31)	6,652	-
高李含少地租保證金(103.1.1~105.12.31)	1,115	-
詹月娥地租保證金(103.1.1~105.12.31)	285	-
周賢平地租保證金(103.1.1~105.12.31)	707	-
季麗蓉地租保證金(103.1.1~105.12.31)	169	-
楊員妹地租保證金(103.1.1~105.12.31)	401	-
田慶康地租保證金(103.1.1~105.12.31)	380	-
于大興地租保證金(103.1.1~105.12.31)	601	-
李曼萱地租保證金(103.1.1~105.12.31)	443	-
孫國登地租保證金(103.1.1~105.12.31)	190	-
卓立苓地租保證金(103.1.1~105.12.31)	227	-
朱玉岐地租保證金(103.1.1~105.12.31)	285	-
陳錄哲地租保證金(103.1.1~105.12.31)	348	-
劉添貴地租保證金(103.1.1~105.12.31)	675	-
許簡金地租保證金(103.1.1~105.12.31)	459	-
邱謝陽地租保證金(103.1.1~105.12.31)	359	-
陳錄景地租保證金(103.1.1~105.12.31)	443	-
邱寶貴地租保證金(103.1.1~105.12.31)	443	-
朱五虎地租保證金(103.1.1~105.12.31)	928	-
郭熱誠地租保證金(103.1.1~105.12.31)	623	-
鄭月女地租保證金(103.1.1~105.12.31)	338	-
鄭化育地租保證金(103.1.1~105.12.31)	338	-

保管款明細表

單位：新臺幣元

全 8 頁 第 3 頁

中華民國104年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
陳玉枝地租保證金(103.1.1~105.12.31)	1,284	-
楊潘金(至+烏)地租保證金(103.1.1~105.12.31)	222	-
羅駿逸地租保證金(103.1.1~105.12.31)	966	-
羅林秀鍊地租保證金(103.1.1~105.12.31)	456	-
陳新發地租保證金(103.1.1~105.12.31)	751	-
陳宗慶地租保證金(103.1.1~105.12.31)	456	-
林純如地租保證金(103.1.1~105.12.31)	380	-
蔣陳悅地租保證金(103.1.1~105.12.31)	633	-
高文華地租保證金(103.1.1~105.12.31)	143	-
邱松樹地租保證金(103.1.1~105.12.31)	1,140	-
林惠雪地租保證金(103.1.1~105.12.31)	1,055	-
徐漢強地租保證金(103.1.1~105.12.31)	1,480	-
譚莉萍地租保證金(103.1.1~105.12.31)	517	-
鮑珏蓉地租保證金(103.1.1~105.12.31)	600	-
許瓊瑤地租保證金(103.1.1~105.12.31)	359	-
熊宜庭地租保證金(103.1.1~105.12.31)	475	-
劉育樹地租保證金(103.1.1~105.12.31)	506	-
羅桂芳地租保證金(103.1.1~105.12.31)	1,986	-
胡志丞地租保證金(103.1.1~105.12.31)	506	-
汪佩富地租保證金(104.1.1~106.12.31)	602	-
袁景麟地租保證金(103.7.1~105.12.31)	570	-
喻修富地租保證金(103.7.1~105.12.31)	352	-
劉中庸地租保證金(103.1.1~105.12.31)	232	-
陳淑娥地租保證金(103.1.1~105.12.31)	506	-
陳洪春蘭地租保證金(103.7.1~105.12.31)	195	-

保管款明細表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

全 8 頁 第 4 頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
陳炳燈地租保證金(103.7.1~105.12.31)	200	-
魏阿坤地租保證金(103.7.1~105.12.31)	390	-
毛黃春梅地租保證金(103.7.1~105.12.31)	317	-
曾蘭地租保證金(103.1.1~105.12.31)	306	-
王世奇地租保證金(103.1.1~105.12.31)	538	-
王世正地租保證金(103.1.1~105.12.31)	1,846	-
王新發地租保證金(103.1.1~105.12.31)	517	-
陳麗珠地租保證金(103.1.1~105.12.31)	276	-
陳柏璋地租保證金(103.7.1~105.12.31)	721	-
楊和順地租履約保證金(103.07.01-106.6.30)	4,426	-
陳運玲地租保證金(103.7.1~105.12.31)	285	-
陳秋綢地租保證金(103.7.1~105.12.31)	32	-
朱葉地租保證金(103.7.1~105.12.31)	285	-
李范春初地租保證金(103.1.1~105.12.31)	1,161	-
陳牡丹地租保證金(103.7.1~105.12.31)	901	-
陳周也好地租保證金(103.1.1~105.12.31)	532	-
「第一殯儀館家屬休息室附設輕食咖啡廳」履約保證金(103.12.16~105.12.15)	25,000	-
鄧証生地租保證金(104.1.11-107.1.10)	1,027	-
「104年第一、二殯儀館禮堂使用花籃(花材、花架)回收處理」履約保證金(104.01.1~104.12.31)	78,000	-
曾超立地租保證金(104.1.1-106.12.31)	671	-
袁樹榮地租保證金(104.1.1-106.12.31)	914	-
朱黎紅地租保證金(104.1.1-106.12.31)	1,559	-
游立明地租保證金(104.1.1-106.12.31)	710	-
蔡美玉(鄭聯成)地租保證金(104.1.1-106.12.31)	524	-
邱國書地租保證金(104.1.1-106.12.31)	557	-

保管款明細表

單位：新臺幣元

全 8 頁 第 5 頁

中華民國104年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
陳文全地租保證金(104.1.1-106.12.31)	844	-
蕭秀碧地租保證金(104.1.1-106.12.31)	531	-
楊筱懿地租保證金(104.1.1-106.12.31)	921	-
唐寶菊地租保證金(104.1.1-106.12.31)	495	-
潘秀英地租保證金(104.1.1-106.12.31)	537	-
蔡來燕地租保證金(104.1.1-106.12.31)	733	-
李建軍地租保證金(104.1.1-106.12.31)	288	-
杜光鈺地租保證金(104.1.1-106.12.31)	1,128	-
劉美鳳地租保證金(104.1.1-106.12.31)	577	-
桂質芳地租保證金(104.1.1-106.12.31)	371	-
龍金鼎地租保證金(104.1.1-106.12.31)	2,053	-
王雅鈴地租保證金(104.1.1-106.12.31)	851	-
陽國富地租保證金(104.1.1-106.12.31)	524	-
黃蔡秀娟地租保證金(104.1.1-106.12.31)	760	-
吳楊美珠地租保證金(104.1.1-106.12.31)	455	-
金高龍地租保證金(104.1.1-106.12.31)	492	-
黃進富地租保證金(104.1.1-106.12.31)	437	-
林婉英地租保證金(104.1.1-106.12.31)	433	-
洪鼎璋地租保證金(104.1.1-106.12.31)	2,104	-
宋杰地租保證金(104.1.1-106.12.31)	795	-
劉天魁地租保證金(104.1.1-106.12.31)	832	-
陳秋燕地租保證金(104.1.1-106.12.31)	497	-
楊建華地租保證金(104.1.1-106.12.31)	950	-
劉桂娟地租保證金(104.1.1-106.12.31)	619	-
宋吳玉粉地租保證金(104.1.1-106.12.31)	817	-

保管款明細表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

全 8 頁 第 6 頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
鄭聯興地租保證金(104.1.1-106.12.31)	1,041	-
黃玲玲地租保證金(104.1.1-106.12.31)	851	-
孫金蓮地租保證金(104.1.1-106.12.31)	474	-
陳威志地租保證金(104.1.1-106.12.31)	639	-
林慶遠地租保證金(104.1.1-106.12.31)	634	-
龔亨羽地租保證金(104.1.1-106.12.31)	288	-
卿美玉地租保證金(104.1.1-106.12.31)	473	-
饒怡雲地租保證金(104.1.1-106.12.31)	361	-
胡泰崙地租保證金(104.1.1-106.12.31)	48	-
胡富雄地租保證金(104.1.1-106.12.31)	280	-
傅如梅地租保證金(104.1.1-106.12.31)	920	-
毛金飛地租保證金(104.1.1-106.12.31)	989	-
汪佩琳地租保證金(104.1.1-106.12.31)	262	-
趙鐘陵地租保證金(104.1.1-106.12.31)	298	-
劉燕萍地租保證金(104.1.1-106.12.31)	758	-
劉依萍地租保證金(104.1.1-106.12.31)	801	-
歐陽桂地租保證金(104.1.1-106.12.31)	541	-
李聲銘地租保證金(104.1.1-106.12.31)	595	-
舒敬虎地租保證金(104.1.1-106.12.31)	1,459	-
馬維珊地租保證金(104.1.1~106.12.31)	323	-
楊陳秀雲地租保證金(104.1.1~106.12.31)	1,325	-
黃麗香地租保證金(104.1.1~106.12.31)	867	-
徐宋春英地租保證金(104.1.1~106.12.31)	786	-
黎竹平地租保證金(104.1.1~106.12.31)	2,422	-
趙大行地租保證金(104.1.1~106.12.31)	772	-

保管款明細表

單位：新臺幣元

中華民國104年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
鍾德新地租保證金(104.1.1~106.12.31)	774	-
袁于晴地租保證金(104.1.1~106.12.31)	1,324	-
趙偉志地租保證金(104.1.1~106.12.31)	906	-
李政軒地租保證金(104.1.1~106.12.31)	840	-
張哲嘉地租保證金(104.1.1~106.12.31)	866	-
陸輔城地租保證金(104.1.1~106.12.31)	1,362	-
彭郁雯地租保證金(104.1.1~106.12.31)	748	-
李惠娥地租保證金(104.1.1~106.12.31)	1,768	-
張乃元地租保證金(104.1.1~106.12.31)	1,436	-
王麗娟地租保證金(104.1.1~106.12.31)	874	-
曹見岳地租保證金(104.1.1~106.12.31)	206	-
朱巧玲地租保證金(104.1.1~106.12.31)	564	-
魏允朝地租保證金(104.1.1~106.12.31)	488	-
蔡玉良地租保證金(104.1.1~106.12.31)	568	-
徐澄景地租保證金(104.1.1~106.12.31)	1,742	-
胡賜益地租保證金(104.1.1~106.12.31)	526	-
黃梅秀地租保證金(104.1.1~106.12.31)	723	-
曹景俊地租保證金(104.1.1~106.12.31)	752	-
楊盛桂地租保證金(104.1.1~106.12.31)	1,501	-
唐偉傑地租保證金(104.1.1~106.12.31)	1,116	-
陳思穎地租保證金(104.1.1~106.12.31)	1,069	-
田靜芳地租保證金(104.1.1~106.12.31)	724	-
桂宗成地租保證金(104.1.1~106.12.31)	637	-
吳牡丹地租保證金(104.1.1~106.12.31)	838	-
黃七郎地租保證金(104.1.1~106.12.31)	704	-

歲出類現金出納表

單位：新臺幣元

全 3 頁 第 1 頁

中華民國104年度

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
收項			
1.上期結存			465,445,413
(2) 經費結存－存款		163,126,785	
(4) 保留庫款		302,318,628	
2.本期收入			829,000,441
(2) 預計支用數		815,994,354	
本機關經常門預算部分	371,283,007		
本機關資本門預算部分	402,015,323		
統籌科目部分	42,696,024		
(4) 保管款		4,225,553	
收入數	24,818,109		
減：沖轉或發還數	-20,592,556		
(5) 代收款		8,780,534	
收入數	232,046,423		
減：沖轉或發還數	-223,265,889		
(6) 受託經費			
收入數	1,717,344		
減：沖轉數	-1,717,344		
收 項 合 計			1,294,445,854
付項			
1.本期支出			937,502,323
(1) 歲出實付數		559,431,008	
一般行政	75,491,466		
殯殮業務	183,859,177		
埋葬業務	45,711,472		

歲出類現金出納表(續)

單位：新臺幣元

中華民國104年度

全 3 頁 第 2 頁

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
火葬業務	50,726,492		
公墓靈(納)骨堂(塔)業務	10,553,100		
建築及設備	154,830,308		
災害準備金	16,778,438		
公務人員退休及撫卹給付	13,796,357		
公務人員福利互助補助	2,987,350		
公務人員(工)待遇準備	4,696,848		
(2) 應付歲出款		11,509,550	
103 建築及設備	11,509,550		
(3) 應付歲出保留款		246,248,122	
100 建築及設備	117,545		
101 建築及設備	20,276,710		
102 建築及設備	161,133,566		
103 殯殮業務	164,430		
103 埋葬業務	855,800		
103 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	1,596,000		
103 建築及設備	62,104,071		
(4) 暫付款項－員工借支			
暫付款	27,732,819		
減：沖轉或收回數	-27,732,819		
暫付款項－其他費用		-1,048,205	
暫付數	129,233,251		
減：沖轉或收回數	-130,281,456		
(7) 委託經費			
移轉數	238,135,841		

本 頁 空 白

科 目					總 計	經	
款	項	目	節	名 稱		合 計	人 事 費
				合 計	704,813,301	375,832,167	221,099,782
03				民政局主管	664,133,595	354,351,612	200,241,211
	003			殯葬管理處	664,133,595	354,351,612	200,241,211
		01		一般行政	75,491,466	75,491,466	55,921,691
			01	行政管理	75,491,466	75,491,466	55,921,691
		02		殯殮業務	183,968,977	171,869,082	98,671,880
			01	殯殮管理	183,968,977	171,869,082	98,671,880
		03		埋葬業務	45,711,472	45,711,472	22,014,339
			01	埋葬管理	45,711,472	45,711,472	22,014,339
		04		火葬業務	50,726,492	50,726,492	17,403,603
			01	火葬管理	50,726,492	50,726,492	17,403,603
		05		公墓靈(納)骨堂(塔)業務	10,553,100	10,553,100	6,229,698
			01	設置規劃管理	10,553,100	10,553,100	6,229,698
		06		建築及設備	297,682,088	-	-
			01	營建工程	297,051,264	-	-
			02	其他設備	630,824	-	-
41				其他支出	40,679,706	21,480,555	20,858,571
	001			公務人員退休及撫卹給付	13,796,357	13,796,357	13,283,163
		01		公務人員退休及撫卹給付	13,796,357	13,796,357	13,283,163
			01	公務人員退休及撫卹給付	13,796,357	13,796,357	13,283,163
	002			公務人員福利互助補助	2,987,350	2,987,350	2,878,560
		01		公務人員福利互助補助	2,987,350	2,987,350	2,878,560

備註：工程管理費決算數5,721,444元。

工作費決算數28,112元。

別科目分析表

單位：新臺幣元

104年度

全 2 頁 第 1 頁之二

常 支 出			資		
業 務 費	獎 補 助 及 損 失	債 務 費	合 計	設	
				小 計	土 地
136,507,456	18,224,929	-	328,981,134	316,881,239	-
136,398,666	17,711,735	-	309,781,983	297,682,088	-
136,398,666	17,711,735	-	309,781,983	297,682,088	-
19,569,775	-	-	-	-	-
19,569,775	-	-	-	-	-
55,485,467	17,711,735	-	12,099,895	-	-
55,485,467	17,711,735	-	12,099,895	-	-
23,697,133	-	-	-	-	-
23,697,133	-	-	-	-	-
33,322,889	-	-	-	-	-
33,322,889	-	-	-	-	-
4,323,402	-	-	-	-	-
4,323,402	-	-	-	-	-
-	-	-	297,682,088	297,682,088	-
-	-	-	297,051,264	297,051,264	-
-	-	-	630,824	630,824	-
108,790	513,194	-	19,199,151	19,199,151	-
-	513,194	-	-	-	-
-	513,194	-	-	-	-
-	513,194	-	-	-	-
108,790	-	-	-	-	-
108,790	-	-	-	-	-

備註：

科 目					本		
款	項	目	節	名 稱	備		
					房 屋 建 築 及 設 備 費	公 共 建 設 及 設 施 費	機 械 設 備 費
				合 計	168,882,727	147,367,688	-
03				民政局主管	165,509,078	131,542,186	-
	003			殯葬管理處	165,509,078	131,542,186	-
		01		一般行政	-	-	-
			01	行政管理	-	-	-
		02		殯殮業務	-	-	-
			01	殯殮管理	-	-	-
		03		埋葬業務	-	-	-
			01	埋葬管理	-	-	-
		04		火葬業務	-	-	-
			01	火葬管理	-	-	-
		05		公墓靈(納)骨堂(塔)業務	-	-	-
			01	設置規劃管理	-	-	-
		06		建築及設備	165,509,078	131,542,186	-
			01	營建工程	165,509,078	131,542,186	-
			02	其他設備	-	-	-
41				其他支出	3,373,649	15,825,502	-
	001			公務人員退休及撫卹給付	-	-	-
		01		公務人員退休及撫卹給付	-	-	-
			01	公務人員退休及撫卹給付	-	-	-
	002			公務人員福利互助補助	-	-	-
		01		公務人員福利互助補助	-	-	-

備註：

計 畫 名 稱	預 算 數		
	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計 (1)
合 計	222,115,438	-	222,115,438
一、本機關預算部分小計	200,691,939	-	200,691,939
一般行政	56,011,691	-	56,011,691
行政管理	56,011,691	-	56,011,691
殯殮業務	98,762,608	-	98,762,608
殯殮管理	98,762,608	-	98,762,608
埋葬業務	22,104,339	-	22,104,339
埋葬管理	22,104,339	-	22,104,339
火葬業務	17,493,603	-	17,493,603
火葬管理	17,493,603	-	17,493,603
公墓靈(納)骨堂(塔)業務	6,319,698	-	6,319,698
設置規劃管理	6,319,698	-	6,319,698
二、統籌科目部分小計	21,423,499	-	21,423,499
公務人員退休及撫卹給付	13,283,163	-	13,283,163
公務人員退休及撫卹給付	13,283,163	-	13,283,163
公務人員福利互助補助	2,878,560	-	2,878,560
公務人員福利互助補助	2,878,560	-	2,878,560
公務人員(工)待遇準備	5,261,776	-	5,261,776
公務人員(工)待遇準備	5,261,776	-	5,261,776

算比較表

單位：新臺幣元；人

104年度

全 2 頁 第 2 頁

決 算 數 (2)	比 較 增 減 數		人 數				說 明
			預 計 數		實 有 數		
	金 額 (3)=(2)-(1)	百 分 比 (3)/(1)	員 工	聘僱人員 及臨時工	員 工	聘僱人員 及臨時工	
221,099,782	-1,015,656	-0.46	202	6	200	6	
200,241,211	-450,728	-0.22	202	6	200	6	
55,921,691	-90,000	-0.16	65	6	63	6	
55,921,691	-90,000	-0.16	65	6	63	6	
98,671,880	-90,728	-0.09	79	-	79	-	
98,671,880	-90,728	-0.09	79	-	79	-	
22,014,339	-90,000	-0.41	30	-	30	-	
22,014,339	-90,000	-0.41	30	-	30	-	
17,403,603	-90,000	-0.51	21	-	21	-	
17,403,603	-90,000	-0.51	21	-	21	-	
6,229,698	-90,000	-1.42	7	-	7	-	
6,229,698	-90,000	-1.42	7	-	7	-	
20,858,571	-564,928	-2.64	-	-	-	-	
13,283,163	-	-	-	-	-	-	
13,283,163	-	-	-	-	-	-	
2,878,560	-	-	-	-	-	-	
2,878,560	-	-	-	-	-	-	
4,696,848	-564,928	-10.74	-	-	-	-	
4,696,848	-564,928	-10.74	-	-	-	-	

人 事 費 別	預 算 數			決 算 數 (2)	比 較 增 減 數	
	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	百 分 比 (3) / (1)
合計	222,115,438		222,115,438	221,099,782	-1,015,656	-0.46
民意代表待遇						
政務人員待遇						
法定編制人員待遇	69,302,614		69,302,614	69,165,415	-137,199	-0.20
技工及工友待遇	56,045,812		56,045,812	55,945,812	-100,000	-0.18
約聘僱人員待遇	3,243,537		3,243,537	3,243,537		
臨時工工資						
獎金	43,536,000		43,536,000	41,622,177	-1,913,823	-4.40
其他給與	6,968,520		6,968,520	6,878,520	-90,000	-1.29
加班費	2,297,585		2,297,585	2,263,034	-34,551	-1.50
值班費	1,590,000		1,590,000	1,534,833	-55,167	-3.47
退休離職儲金	7,468,982		7,468,982	7,611,101	142,119	1.90
退休退職給付	15,868,525		15,868,525	17,510,695	1,642,170	10.35
保險	10,532,087		10,532,087	10,627,810	95,723	0.91
待遇準備	5,261,776		5,261,776	4,696,848	-564,928	-10.74

應付歲出保留款明細表

單位：新臺幣元

中華民國104年12月31日

全 1 頁 第 1 頁

計 畫 名 稱	本 年 度 部 分				以前年度部分	合 計
	經 常 支 出	資 本 支 出	統 籌 科 目	小 計		
合 計	-	142,721,982	2,420,713	145,142,695	37,156,501	182,299,196
100年度小計	-	-	-	-	300,000	300,000
建築及設備	-	-	-	-	300,000	300,000
營建工程	-	-	-	-	300,000	300,000
101年度小計	-	-	-	-	2,035,695	2,035,695
建築及設備	-	-	-	-	2,035,695	2,035,695
營建工程	-	-	-	-	2,035,695	2,035,695
102年度小計	-	-	-	-	32,254,609	32,254,609
建築及設備	-	-	-	-	32,254,609	32,254,609
營建工程	-	-	-	-	32,254,609	32,254,609
103年度小計	-	-	-	-	2,566,197	2,566,197
一般行政	-	-	-	-	107,136	107,136
行政管理	-	-	-	-	107,136	107,136
公墓靈(納)骨堂(塔)業務	-	-	-	-	1,125,000	1,125,000
設置規劃管理	-	-	-	-	1,125,000	1,125,000
建築及設備	-	-	-	-	1,334,061	1,334,061
營建工程	-	-	-	-	1,334,061	1,334,061
104年度小計	-	142,721,982	2,420,713	145,142,695	-	145,142,695
建築及設備	-	142,721,982	-	142,721,982	-	142,721,982
營建工程	-	142,721,982	-	142,721,982	-	142,721,982
災害準備金	-	-	2,420,713	2,420,713	-	2,420,713
災害準備金	-	-	2,420,713	2,420,713	-	2,420,713

中華民國104年12月31日

[illegible]

保 管 款 明 細 表

單位：新臺幣元

全 5 頁 第 1 頁

中華民國104年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
合 計	-	32,612,693
「98第二殯儀館綠美化工程及二館宿舍拆除暨闢建丁級臨時禮堂工程」保固保證金(100.01.01~104.12.31)	57,547	-
「北投四墳墓構造拆除及簡易綠化工程」工程保固金(100.11.21-105.11.20)	14,603	-
100「陽明及富德公墓墓區整修工程」5年保固金(101.4.24-106.4.23)	23,227	-
「殯葬主動關懷業務設備系統」保固金(101.12.4-104.12.3)	43,013	-
「二館治喪禮廳整修工程」保固金(101.11.21-106.11.22)	180,932	-
摺疊停屍床採購保固金(101.12.21-104.12.20)	23,940	-
「富德公墓暨陽明山第一公墓辦公室維修工程保固金」(102.3.21-107.3.20)	254,715	-
「大安6、景美11及信義區示範公墓災害緊急搶修工程」工程保固金(102.5.16-107.5.15)	113,511	-
「主動關懷小組業務系統功能擴充」保固金(102.8.9-105.8.8)	40,200	-
「景美12、內湖2甲級松山第3公墓墓區整理遷置工程」保固金(102.10.11~107.10.10)	16,426	-
「101年陽明山暨富德公墓墓區整修工程」保固金(102.10.2~107.10.1)	91,524	-
「101年陽明山暨富德公墓墓區整修工程」保固金(102.10.2~104.10.1)	685,468	-
「102年度陽明山臻愛樓神主牌工程」保固金(102.12.12-104.12.11)	89,550	-
「102年度陽明山臻愛樓蘇力颱風災後搶修工程」保固金(102.12.27-104.12.26)	40,931	-
「一館遺體冷藏櫃汰換工程」保固金(102.12.25-104.12.24)	187,500	-
「陽明山第一公墓花葬區工程」保固金(非結構物)(102.10.27-104.10.26)	283,001	-
「陽明山第一公墓花葬區工程」保固金(結構物)(102.10.27-107.10.26)	274,510	-
「98、99年度墓區整理遷置工程(大安9及古亭10公墓部分墓區)」5年保固金(102.4.26-107.4.25)	113,721	-
「大安9及古亭10公墓部分墓區災害緊急處理措施搶修工程」5年保固金(101.9.28-106.9.27)	101,186	-
「103年度聯合奠祭骨灰罐採購案」履約保證金(103.1.28~完成2,000個骨灰罐交貨)	150,000	-
「103年度陽明山臻愛樓一樓設置鐵捲門等工程」保固保證金(103.6.5-105.6.4)	17,659	-
「景美第11、南港第6及北投第3公墓墓區整理遷置工程」履約保證金(開工日至工程驗收合格截止日為準)	960,000	-
「二館遺體冷藏櫃汰換工程案」保固保證金(103.7.16-105.7.15)	480,097	-

保 管 款 明 細 表

單位：新臺幣元

中華民國104年12月31日

全 5 頁 第 2 頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
「103年度富德靈骨樓及陽明山靈骨塔貯骨櫃維修案」保固保證金(103.7.5-104.7.4)	10,460	-
「103-104年度陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程案」履約保證金(103.8.22-104.12.31)	2,369,000	-
「二館前分隔島改建停車場工程案」保固保證金(103.7.25-105.7.24)	348,312	-
「二館前分隔島改建停車場工程案」保固保證金(103.7.25-108.7.24)	14,041	-
「102年度陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程」保固保證金(103.7.15-105.7.14)	733,768	-
「102年度陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程」保固保證金(103.7.15-108.7.14)	73,977	-
「103年度重建殯葬管理系統與新增合法殯葬業者識別管理系統案」採購保固金(103.11.20-106.10.19)	23,749	-
「103年度富德靈骨樓及陽明山靈骨塔貯骨櫃維修案」保固保證金(103.10.23-104.10.22)	9,943	-
「104年度電氣設備巡檢維護檢驗及發電機定期檢查案」履約保證金(104.1.1-104.12.31)	30,000	-
「104年度保全服務作業案」履約保證金(104.1.1-104.12.31)	41,395	-
「電子軌聯系統建置委託資訊服務案」保固保證金(103.12.23-105.12.22)	82,946	-
「陽明山臻愛樓電梯設備維護案」保固保證金(103.12.19-104.12.18)	6,900	-
「104年殯儀資訊系統維護案」履約保證金(104.1.1-104.12.31)	92,000	-
「第二殯儀館區機電及消防等改善工程案」保固保證金(103.12.8-105.12.7)	646,947	-
「104年度無名屍處理(含火葬土葬案)」履約保證金(104.1.1-104.12.31)	60,000	-
「104年度聯合奠祭一般行政文書處理派遣勞務案」履約保證金(104.1.1-104.12.31)	30,000	-
「104年度資訊設備軟硬體委外維護案」履約保證金(104.2.1-104.12.31)	22,945	-
「二館火化場2樓家屬休息室暨改善禮廳通道動線工程案」保固保證金(104.1.13-106.1.12)	27,560	-
「104年度廢棄物(含爐灰)清運案」履約保證金(104.1.1-104.12.31)	49,050	-
「104年度現金運送保全服務案」履約保證金(104.1.1~104.12.31)	8,736	-
「104年度火化爐檢查清理、耗材更新維修勞務採購案」履約保證金(104.1.19-104.12.31)	192,000	-
「104年度第一殯儀館焚化金爐定期檢查保養案」履約保證金(104.1.15-104.12.31)	16,200	-
「104年度第一、二殯儀館遺體處理之醫療廢棄物委託清除處理案」履約保證金(104.2.1-104.12.31)	149,877	-
「104年度臺北市聯合奠祭禮堂佈置、供品、樂隊及推棺服務暨獨居、無親屬喪葬服務」履約保證金(104.1.16-104.12.31)	1,450,000	-

保 管 款 明 細 表

單位：新臺幣元

全 5 頁 第 3 頁

中華民國104年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
「104年度一、二館電子輓聯管理及運作委託資訊服務案」履約保證金(104.2.1-104.12.31)	108,000	-
「104年度富德公墓、陽明山第一公墓、受難者紀念公園及多元環保葬區等清潔維護案」履約保證金(104.2.10-104.12.31)	366,390	-
「104年度二館金銀爐養護檢查清理、耗材更新維修勞務案」履約保證金(104.2.17-104.12.31)	30,000	-
「104年度臺北市聯合海葬勞務採購案」履約保證金(104.2.17-104.12.31)	80,000	-
「104年度屍袋及遺體處理相關用品預約式契約案」履約保證金(104.3.10-104.12.31)	140,000	-
「陽明山靈骨塔RC欄杆及迴廊局部修繕及拆除工程案」保固金(104.1.28-106.1.27)	24,804	-
「104年度假日現金運送保全服務案」履約保證金(104.4.1-104.12.31)	9,990	-
「104年度清潔用品財物採購預約式契約案」履約保證金(104.3.19-104.12.31)	50,000	-
「104年度懷恩接駁專車」履約保證金(104.2.1-104.12.31)	500,000	-
「104年度公墓、靈骨樓、多元環保葬區綠美化及植栽養護採購案」履約保證金(104.3.16-104.12.31)	560,000	-
「104年度火化爐耗材更新維修及專業清理、撿骨集塵設備檢查清理勞務採購案」履約保證金(104.3.24-104.12.31)	218,000	-
「104年度富德靈骨樓及陽明山靈骨塔貯骨櫃維修案」履約保證金(104.3.30-104.12.31)	86,064	-
「一館天花板汰換工程委託規劃設計監造技術服務案」履約保證金(開工日至工程驗收合格截止日為準)	22,000	-
「104年度一、二館遺體冷藏設備維修案」履約保證金(104.04.01-104.12.31)	45,000	-
「104年度陽明山靈骨塔室內地坪及防水等工程委託技術服務案」履約保證金(開工日至工程驗收合格截止日為準)	48,651	-
「104-105年度二館火化爐等汰換工程委託專業管理及監造技術服務案」履約保證金(開工日至工程驗收合格截止日為準)	400,000	-
「104-105年度一館建築物及圍牆等整修工程委託技術服務案」履約保證金(開工日至工程驗收合格截止日為準)	166,304	-
「104年度第一、二殯儀館館區綠美化及植栽養護案」履約保證金(104.5.14-104.12.31)	89,150	-
「一館行政中心(含服務中心、駐衛警室及家屬休息室等)結構補強工程」5年保固金(104.4.21-109.4.20)	5,236	-
「一館行政中心(含服務中心、駐衛警室及家屬休息室等)結構補強工程」2年保固金(104.4.21-106.4.20)	47,715	-
「104年度禮廳、火化場廁所及周邊環境委外清潔維護勞務採購案」履約保證金(104.5.20-104.12.31)	300,000	-
「104年二殯解剖室大體接運與清潔維護勞務採購案」履約保證金(104.7.2-104.12.31)	69,552	-
「二館第二期整建工程先期規劃委託技術服務案」履約保證金(104.6.30起150日曆天)	254,000	-
「104年度富德、陽明山第一公墓、示範及列管公墓等長年無人整理墳墓基清潔維護案」履約保證金(104.6.29-104.12.31)	253,023	-

保 管 款 明 細 表

單位：新臺幣元

中華民國104年12月31日

全 5 頁 第 4 頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
「第二殯儀館解剖室整建工程」非結構物保固金(104.6.8-106.6.7)	453,461	-
「第二殯儀館解剖室整建工程」結構物保固金(104.6.8-109.6.7)	14,221	-
「104年度各種宣導資料委託編印案」履約保證金(104.7.17-104.12.31)	57,000	-
「104年度富德靈骨樓貯骨櫃汰換案」履約保證金(104.7.1-104.12.31)	496,000	-
「104年度覆屍用被單採購案」履約保證金(104.8.4-104.12.31)	35,160	-
「104年度富德靈骨樓及陽明山靈骨塔貯骨櫃維修案」保固金(104.6.30-105.6.29)	2,067	-
「104年度臺北市聯合奠祭火化棺木採購案」履約保證金(104.8.11-104.12.31)	40,000	-
「104年度委聘會計師查核生前殯葬服務契約業者信託財產案」履約保證金(104.8.13-104.12.31)	13,800	-
「104年一、二館區綠美化及植栽養護案」保活金(104.8.28-104.10.11)	4,821	-
「富德公墓及崇德街蘇迪勒颱風災害緊急搶修工程委託技術服務案」履約保證金(104.9.15-104.12.15)	156,916	-
「景美第11公墓緊急災害搶修工程」履約保證金(104.8.28至工程驗收合格截止日為準)	888,000	-
「104-105年第二殯儀館火化爐汰換統包工程」履約保證金(開工日至工程驗收合格截止日為準)	8,000,000	-
「景美第11公墓緊急災害搶修工程委託技術服務案」履約保證金(104.8.10至工程驗收合格截止日為準)	92,688	-
「104年度富德靈骨樓設施整修及油漆等工程案」履約保證金(開工日至工程驗收合格截止日為準)	260,000	-
「富德公墓及崇德街蘇迪勒颱風災害緊急搶修工程案」履約保證金(開工日至工程驗收合格截止日為準)	1,168,000	-
「104年度禮廳油漆粉刷工程案」履約保證金 (104.10.1-104.11.30)	84,000	-
「104年度陽明山靈骨塔室內地坪及防水等工程案」履約保證金(開工日至工程驗收合格截止日為準)	565,000	-
「第一殯儀館禮廳天花板汰換工程」履約保證金(開工日至工程驗收合格截止日為準)	225,037	-
「一館區褐根病防治案」履約保證金 (104.10.30-105.1.27)	29,000	-
「陽明山臻愛樓蘇迪勒颱風災後搶修工程案」履約保證金-開工日至工程驗收合格截止日為準	325,000	-
「104年度陽明山臻愛樓無機房電梯維修採購案」保固金(104.10.7-105.10.6)	7,551	-
「104年公墓、靈骨樓、多元環保葬區綠美化及植栽養護案」植栽保活金(104.11.16-104.12.31)	123,150	-
「104年公墓、靈骨樓、多元環保葬區綠美化及植栽養護案」保活保證金(104.11.16-104.12.31)	7,601	-
「臺北市聯合奠祭火化棺木採購案」履約保證金(105.1.1-105.12.31)	676,800	-

本 頁 空 白

經常門

全 2 頁 第 1 頁之一

中華民國

區 分 機關或科目名稱	預 算 數	決 算 數
經常門資本門併計	773,298,330	664,133,595
經 常 門 合 計	371,283,007	354,351,612
殯葬管理處	371,283,007	354,351,612
行政管理	77,813,396	75,491,466
	-	-
	-	-
殯殮管理	174,956,418	171,869,082
	-	-
	-	-
	-	-
埋葬管理	46,910,247	45,711,472
	-	-
	-	-
	-	-
火葬管理	58,727,194	50,726,492
	-	-
	-	-
設置規劃管理	12,875,752	10,553,100
	-	-
	-	-

析表(按計畫別)

單位：新臺幣元；%

104年度

全 2 頁 第 1 頁之二

賸餘數	賸餘數占 預算數比率	賸餘原因分析
109,164,735	14.12	
16,931,395	4.56	
16,931,395	4.56	
2,321,930	2.98	按業務需要而減少支出： 1.依業務實際需要覈實支出及規費刷卡手續費賸餘數2,231,930元。
-		實際進用員額較少人事費節餘：
-		1.人事費係因依規定標準覈實支出賸餘數90,000元。
3,087,336	1.76	按業務需要而減少支出： 1.化妝室遺體處理相關費用、電費等依業務實際需求覈實支出賸餘數
-		2,526,607元。 2.回饋金賸餘數470,001元。
-		實際進用員額較少人事費節餘：
-		1.人事費係依規定標準覈實支出賸餘數賸餘數90,728元。
1,198,775	2.56	按業務需要而減少支出： 1.富德公墓、陽明山第一公墓、受難者紀念公園及多元環保葬區等清
-		潔維護費(含墓區道路、空墓基、水溝陰井之垃圾處理及涵洞積土清
-		理等費用)等標餘款賸餘數1,108,775元。
-		實際進用員額較少人事費節餘：
-		1.人事費係依規定標準覈實支出賸餘數90,000元。
8,000,702	13.62	按業務需要而減少支出： 1.火化爐用瓦斯費及火化爐爐灰清運費等依業務實際需求覈實支出賸
-		餘數7,910,702元。
-		實際進用員額較少人事費節餘：
-		1.人事費係因依規定標準覈實支出節餘數90,000元。
2,322,652	18.04	按業務需要而減少支出： 1.辛亥高架橋下停車場土地租金及志工實際人數覈實支出保險費、餐
-		點及交通補助費等賸餘數2,232,652元。
-		實際進用員額較少人事費節餘：
-		1.人事費係因依規定標準覈實支出賸餘數90,000元。

[illegible]

[illegible]

析表(按用途別)

單位：新臺幣元；%

104年度

全 3 頁 第 1 頁之二

賸餘數	賸餘數占 預算數比率	賸餘原因分析
109,164,735	14.12	
16,931,395	4.56	
450,728	0.22	行政管理：
-		實際進用員額較少人事費節餘：人事費係因依規定標準覈實支用賸餘數90,000元。
-		殯殮管理：
-		實際進用員額較少人事費節餘：人事費係因依規定標準覈實支用賸餘數90,728元。
-		埋葬管理：
-		實際進用員額較少人事費節餘：人事費係因依規定標準覈實支用賸餘數90,000元。
-		火葬管理：
-		實際進用員額較少人事費節餘：人事費係因依規定標準覈實支用賸餘數90,000元。
-		設置規劃管理：
-		實際進用員額較少人事費節餘：人事費係因依規定標準覈實支用賸餘數90,000元。
16,010,666	10.51	行政管理：
-		按業務需要而減少支出：依業務實際需要覈實支用及規費刷卡手續費賸餘數2,231,930元。
-		殯殮管理：
-		按業務需要而減少支出：化妝室遺體處理相關費用、電費等依業務實際需求覈實支用賸餘數2,526,607元。
-		埋葬管理：
-		按業務需要而減少支出：富德公墓、陽明山第一公墓、受難者紀念公園及多元環保葬區等清潔維護費(含墓區道路、空墓基、水溝陰井之垃圾處理及涵洞積土清理等費用)等標餘款賸餘數1,108,775元。
-		火葬管理：
-		按業務需要而減少支出：火化爐用瓦斯費及火化爐爐灰清運費等依業務實際需求覈實支用賸餘數7,910,702元。
-		設置規劃管理：
-		按業務需要而減少支出：辛亥高架橋下停車場土地租金及志工實際人數覈實支用保險費、餐點及交通補助費等賸餘數2,232,652元。
-		

[illegible]

[illegible]

以前年度應付歲出保留款減免（註銷）明細表

單位：新臺幣元

中華民國104年度

全 1 頁 第 1 頁

年度別	科 目					金 額	減 免 （ 註 銷 ） 原 因
	款	項	目	節	名 稱		
					合 計	10,066,010	
102					102年度小計	25,970	
	06				文化支出	25,970	
		005			殯葬管理處	25,970	
			06		建築及設備	25,970	
				01	營建工程	25,970	第一殯儀館館區設施整修工程賸餘款減免25,970元。
103					103年度小計	10,040,040	
	06				文化支出	10,040,040	
		005			殯葬管理處	10,040,040	
			02		殯殮業務	286,410	
				01	殯殮管理	286,410	第二殯儀館往返板橋殯儀館解剖遺體接運費用賸餘款減免286,410元。
			06		建築及設備	9,753,630	
				01	營建工程	9,753,630	第一殯儀館館區設施整修工程賸餘款減免459,958元，第二殯儀館火化場二樓家屬休息室暨改善
						-	禮廳通道動線工程賸餘款減免2,120元，第二殯儀館解剖室整建工程賸餘款減免188,187元，第
						-	一殯儀館行政中心(含服務中心、駐衛警室及家屬休息室等)結構補強工程賸餘款減免294,444元
						-	。
						-	墓區整理遷置工程(景美第11、南港第6及北投第3公墓)賸餘款減免1,906,721元，陽明山、富德
						-	及列管公墓墓區整修及綠美化工程賸餘款減免13,186元，第二殯儀館周邊墳墓遷置工程(大安9
						-	公墓部分墓區)賸餘款減免6,889,014元。

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

全 1 頁 第 1 頁之三

[illegible]

[illegible]

財 產 目 錄

單位：新臺幣元

全 1 頁 第 1 頁

中華民國104年度

財 產 類 別	摘 要	上 年 度 結 轉 金 額	本 年 度 增 加 金 額	本 年 度 減 少 金 額	本 年 度 結 存 金 額
合 計		19,487,099,976	1,120,201,055	14,164,775	20,593,136,256
公務用財產		6,064,699,095	567,243,233	1,491,355	6,630,450,973
土地		5,671,037,456	556,500,020	-	6,227,537,476
土地改良物		1,416,456	-	-	1,416,456
房屋建築及設備		33,661,638	119,229	224,388	33,556,479
機械及設備		294,789,559	9,408,395	659,369	303,538,585
交通及運輸設備		9,132,114	901,063	-	10,033,177
雜項設備		54,661,872	314,526	607,598	54,368,800
有價證券		-	-	-	-
權 利		-	-	-	-
公共用財產		13,422,400,881	552,957,822	12,673,420	13,962,685,283
土地		13,103,925,189	541,984,512	10,324,000	13,635,585,701
土地改良物		-	-	-	-
房屋建築及設備		305,073,349	2,359,420	2,349,420	305,083,349
機械及設備		6,379,928	7,469,755	-	13,849,683
交通及運輸設備		-	404,023	-	404,023
雜項設備		7,022,415	740,112	-	7,762,527
有價證券		-	-	-	-
權 利		-	-	-	-

市議會審議臺北市地方總預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 104 年度

審 議 意 見		辦 理 形 勢
項 次	內 容	
丙、歲出部分 第 3 款第 3 項：殯葬管理處	附帶決議： 墓區整理遷置工程(景美第 1 公墓):為撙節經費，發包時底價不得高於預算費用 95%。	殯葬管理處配合辦理。

市議會審議通過 102 年度臺北市地方總決算審核報告 所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 104 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	二、民政局主管	
乙-14	部分重大公共工程建設預算執行成效欠佳,允宜加強計畫管制考核,以加速推動重大市政建設。	1.第二殯儀館整建工程係委託新建工程處代辦，原預計於 101 年 7 月開工，惟實際開工日期為 102 年 9 月 23 日，開工時程延後約 1 年 3 個月，致預算執行成效欠佳，影響上開工程預算執行期程延後因素說明如下： (1)辦理細部設計報告書審查及工程界面協商等因素影響計畫期程(101 年 1 月~101 年 10 月)。 (2)辦理招標文件審查及異質採購最低標採購程序影響計畫期程(101 年 11 月~102 年 7 月)。 2.有關第二殯儀館整建工程之工程進度及預算執行落後部分已函請新建工程處及施工廠商儘速辦理，惟該工程之基樁部分，因地質條件欠佳等因素影響，採契約變更方式將反循環基樁變更為全套管基樁，已減少工程進度落後情形，後續將繼續與新建工程處檢討趕工方式並控管施工廠商工程進度，俾利預算執行。