


中華民國105年度

105年1月1日至105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)

裝

訂

線

臺北市殯葬管理處 (03103)

105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011
三、資產負債實況.....	總說明016
四、其他要點.....	總說明016

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018頁
(五) 以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	第026頁
(六) 繼續經費決算表.....	第030頁

丙、附屬表

一、歲入類

(一) 歲入類現金出納表.....	第032頁
(二) 以前年度歲入退還數明細表.....	第034頁
(三) 應納庫款餘額明細表.....	第037頁
(四) 歲入類平衡表各科目明細表.....	第040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050頁
(二) 應收剔除經費明細表.....	第 - 頁

臺北市殯葬管理處 (03103)

105年度單位決算

目 次

(三) 歲出決算用途別科目分析表.....	第054頁
(四) 人事費預決算比較表.....	第062頁
(五) 人事費分析表.....	第064頁
(六) 工作衡量及成本計算摘要表.....	第066頁
(七) 材料明細表.....	第 - 頁
(八) 經費賸餘未解庫款明細表.....	第070頁
(九) 應付歲出款明細表.....	第071頁
(十) 應付歲出保留款明細表.....	第072頁
(十一) 歲出類平衡表各科目明細表.....	第073頁
(十二) 本年度保留原因分析表.....	第086頁
(十三) 以前年度保留原因分析表.....	第088頁
(十四) 經費賸餘原因分析表(按計畫別).....	第090頁
(十五) 經費賸餘原因分析表(按用途別).....	第094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100頁
(十八) 以前年度應付歲出保留款減免(註銷)明細表.....	第101頁
(十九) 歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	第104頁
(二十) 重大計畫執行績效報告表.....	第110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114頁
(三十) 回饋金代收代付明細表.....	第 - 頁

臺北市殯葬管理處 (03103)

105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116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117頁
五、市議會審議通過 103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118頁

總 說 明

中華民國 105 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	<ol style="list-style-type: none"> 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。 	<ol style="list-style-type: none"> 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。 4.與華山營造有限公司民事訴訟裁判費、列管占用戶無權占用經管土地民事訴訟裁判費及陳○○因公涉訟委任律師費三案，因未及於年度結束前辦理完成，故辦理預算保留。 	後續將請委任律師積極辦理，並依法院排定期程出庭。
殯殮管理	<ol style="list-style-type: none"> 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 	<ol style="list-style-type: none"> 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 	<ol style="list-style-type: none"> 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26,629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.已於105年12月6日辦理完成評鑑頒獎活動，共計25家榮獲優良業者，並公告於網站提供民眾 	無。

總 說 明

中華民國 105 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>葬觀念，協助民眾減輕治喪負擔。</p> <p>5.辦理接駁專車服務。</p> <p>6.核撥市立殯儀館回饋地方經費，加強敦親睦鄰工作。</p>	<p>施。</p> <p>2.持續辦理研修(訂)殯葬自治法規。</p> <p>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。</p> <p>4.推廣簡葬、潔葬觀念，協助民眾減輕治喪負擔。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	<p>參考。</p> <p>4.辦理聯合海葬9場次，105年度臺北市民共計 132 人參加。</p> <p>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。</p> <p>6.本年度核撥第一、二殯儀館回饋地方經費經費門合計 30,750,458 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。</p>	

總 說 明

中華民國 105 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	<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(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、惇敘高工、軍人公墓站，設有免費復康巴士負責載運，共服務91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 105 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 93-94 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 24,492 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。 2.105 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 15,000 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 16 日至 18 日參加生命禮儀博覽會展覽(展覽地點為臺中展覽館)。	無。

總 說 明

中華民國 105 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.持續進行第二殯儀館整建工程施作，並改善第二殯儀館交通動線，提升治喪服務品質。 2.依本市列管公墓遷葬計畫辦理大安第6、8及木柵第7公墓墓區除草、勘估及造冊，賡續辦理景美第1公墓墓區整理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。 3.維護並改善第一、二殯儀館區各項殯葬設施，以供民眾安全	1.持續進行99-105年度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委託技術服務，以提升治喪服務品質。 2.依本市列管公墓遷葬計畫賡續辦理景美第1公墓墓區整理遷置工程，並辦理大安第6、8及木柵第7公墓墓區除草、勘估及造冊，以改善市容景觀，提升附近居民生活品質。 3.為維護第	1.已完成第二殯儀館火化爐等汰換工程及大安第6、8及木柵第7公墓墓區除草、勘估及造冊。 2.已完成陽明山臻愛樓增設貯骨櫃工程、環保葬區增設及改善等工程及戒嚴時期政治受難者紀念公園第三墓區水土保持工程。 3.第二殯儀館整建工程之空調工程於105年7月1日申報竣工，水電工程於8月31日申報竣工，建築工程於7月20日申報第1階段竣工(新建大樓主體建築)，9月15日申報第2階段竣工(舊牌樓拆除)，第二殯儀館整建工程新建大樓於12月5日完工啟用。目前空調工程已於106年1月4日至5日複驗合格，水電工程尚未完成驗收程序，建築工程除第1、2階段驗收合格外，尚有第3階段工程(預計於	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。 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

總 說 明

中華民國 105 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>且舒適的治喪環境。</p> <p>4. 持續改善富德、陽明山及列管公墓環境設施，以維護祭祀家屬及公墓環境安全。辦理陽明山臻愛樓增設貯骨櫃及環保葬區增設及改善等工程，以滿足市民需求。</p>	<p>一、二殯儀館館區各項殯葬設施，以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、104-105年度第二殯儀館火化爐等汰換工程、105-106年度第二殯儀館五大管線遷移等工程及104-105年度第二殯儀館遺體冷藏櫃設置工程。</p> <p>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，辦理105-106年度陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程、陽明山臻愛樓增設貯骨櫃工程、環保葬區增設及改善等工</p>	<p>106年4月拆除6間舊禮廳)須執行。本案基於殯葬設施的特殊性、慎重辦理巨額工程採購驗收之必要性及配合二殯儀館區治喪服務需求，致未及於年度結束前辦理完成，故辦理預算保留。</p> <p>4. 墓區整理遷置工程(景美第1公墓)之水土保持計畫於105年1月8日始經本府大地工程處核定，因工程招標文件須依水土保持計畫核定內容編擬，水土保持計畫未核定前，無法編擬工程招標文件及進行後續發包作業，致影響計畫執行期程。本工程已於105年3月22日決標，4月11日開工，工期205日曆天，施工期間因工區多日大量降雨及歷經數次颱風，致無法施作邊坡工程之要徑工項，復為工區當里里辦公處等建議於工區施作步道、植栽喬灌木綠美化及施作駁坎等事項，辦理第1次變更設計，因上開原因致工程未能依原期程完工，廠商已於12月9日申報竣工，12月12、13、15及16日辦理竣工查驗合格，因未及於年度結束前完成驗收等程序，故辦理預算保留。</p> <p>3. 第一殯儀館館區建物及圍牆等整修工程於104</p>	<p>儘量縮短辦理時程，以免影響預算執行進度。</p>

總 說 明

中華民國 105 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
		程及戒嚴時期政治受難者紀念公園第三墓區水土保持工程。	<p>年 12 月 8 日決標，12 月 22 日開工，復因配合現地施作辦理第一次變更設計，105 年 9 月 20 日新增項目議價決標，10 月 11 日廠商第 1 次申報完工，10 月 16 日竣工查驗不合格，10 月 25 日廠商第 2 次申報完工，10 月 31 日竣工查驗合格，監造廠商於 11 月 23 日函報全案結算資料，12 月 5 日初驗不合格，12 月 16 日初驗複驗合格，12 月 22、29 日辦理正式驗收(現場及書面)，因驗收時廠商有違反營造業法第 41 條專任工程人員未到之情事，故不予驗收，106 年 1 月 10 日辦理驗收不合格，預計 2 月 9 日辦理複驗，刻正督促廠商儘速改善，因未及於年度結束前辦理完成，故辦理預算保留。</p> <p>5. 第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務原預計於 105 年 7 月辦理第 1 次公告上網，惟因依標案評選委員審查意見修改招標文件之影響，延至 8 月 25 日辦理第 1 次公告上網，本府新建工程處於 10 月 4 日辦理第 1 次資格標開標，10 月 24 日辦理第 2 階段開標，11 月 11 日與評選最優良廠商完成議價後決標，已於 12 月 21 日開始進行地質鑽探作業，</p>	

總 說 明

中華民國 105 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>並於 106 年 1 月 16 日完成，預計 1 月 24 日前提送都市設計準則修正版，本案基於殯葬設施的特殊性，慎重辦理招標文件審查作業，致未及於年度結束前辦理完成，故辦理預算保留。</p> <p>6.陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程係 105-106 年度連續性計畫，有關委託規劃設計及監造一案於 105 年 3 月 14 日決標，本次規劃整修之墓區較多、勘查範圍廣闊，且規劃設計階段又逢清明期間，有關現場祭拜民眾、市長信箱、1999 市民熱線及民眾陳情案件內反映之缺失，若涉及墓區內整修者，亦併入本次規劃設計案內，致使規劃設計階段時間較長，7 月 18 日辦理第 1 次上網公告，7 月 27 日辦理第 1 次開標，因廠商家數不足流標，7 月 29 日辦理第 2 次上網公告，8 月 4 日工程決標，8 月 17 日辦理開工，12 月 27 日辦理第 1 次變更設計，增設仿松竹欄杆、步道整修等工項，刻正督促廠商積極施工，因無法於年度結束前辦理完成，故辦理預算保留。</p> <p>7.第二殯儀館五大管線遷移等工程係 105-106 年度連續性計畫，並配合</p>	

總 說 明

中華民國 105 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>本處第二殯儀館第一、二期整建工程時程而進行既有設施設備線路遷移，有關委託規劃設計及監造一案於 105 年 1 月 13 日決標，1 月 25 日召開需求確認會議，4 月 14 日召開期初審查會議，6 月 15 日召開期末審查會議，依期末修正意見廠商於 6 月 27 日、7 月 15 日提送修正後招標文件予本處，工程招標文件於 8 月送發包中心公告上網，9 月 1 日決標，9 月 15 日開工，工期 365 日曆天，惟因第一期新建大樓景仰樓完工啟用時程延後至 12 月 6 日始試營運，為配合試營運前後人車動線疏導，及多項工項可施作時間點因葬儀公會反彈而須延後，經與葬儀公會協調，決議 2 月 1 日至 3 月 31 日保留 2 間乙級廳及 3 間丁級廳繼續使用，4 月 1 日起全數禮廳停用，故相關工項須請廠商延後施作，刻正請監造與承商重新安排工進，致未及於年度結束前辦理完成，故辦理預算保留。</p> <p>8. 第二殯儀館遺體冷藏櫃設置工程之委託規劃設計及監造一案於 104 年 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，</p>	

總 說 明

中華民國 105 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>7月7日決標，因本案建築物主體尚未完工，為協調工程界面於7月14日召開協調會，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日辦理工程上網公開閱覽，3月22日工程決標，復因與建築物主體介面尚需協調，延至5月1日開工。廠商如期於10月1日申報竣工，經10月7日竣工查驗確認竣工，監造單位於10月24日完成結算資料審查，11月13日完成新大樓正式供電後的設備運轉測試，12月8、9日驗收不合格，12月26日複驗不合格，106年1月11日第2次複驗合格，因無法於年度結束前完成結算付款事宜，故辦理預算保留。</p>	
其他設備	充實軟硬體設備，以提升服務民眾品質	辦理汰換個人電腦13部、電腦周邊設備及零組件、套裝軟體、掃描器、機房搬遷建置、電腦圖書費、摺疊停屍床、打防腐機、駐警崗哨亭、飲水機、柵欄機、第二殯儀館新建大	<p>1. 已完成汰換個人電腦13部、電腦周邊設備及零組件、套裝軟體、掃描器、機房搬遷建置。</p> <p>2. 已完成購置電腦圖書、摺疊停屍床、打防腐機、駐警崗哨亭、飲水機、柵欄機、第二殯儀館新建大樓禮廳、真愛室、化妝室禮廳座椅及升降車等、第二殯儀館新建大樓服務中心、家屬休息室叫號系統及民眾休息沙發桌組等</p>	無。

總 說 明

中華民國 105 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
		樓禮廳、真愛室、化妝室禮廳座椅及升降車等、第二殯儀館新建大樓服務中心、家屬休息室叫號系統及民眾休息沙發桌組等及第二殯儀館新建大樓辦公室屏風等辦公設備等。	及第二殯儀館新建大樓辦公室屏風等辦公設備等。	

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 500,000 元，執行結果，實現數 7,251,404 元，轉入下年度應收歲入款 530,000 元，決算數合計共 7,781,404 元。實現數 7,251,404 元，較預算數超收 6,751,404 元，約增 1,350.28% ，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 436,039,206 元，執行結果，實現數 463,894,925 元，較預算數超收 27,855,719 元，約增 6.39% ，主要係因民眾申請遺體寄存、骨灰及骨骸寄存、遺體火化數量較預期多所致，將於未來年度覈實增編預算。
- (3).財產收入：預算數 31,129,818 元，執行結果，實現數 33,699,814 元，轉入下年度應收歲入款 77,971 元，決算數合計共 33,777,785 元。實現數 33,699,814 元，較預算數超收 2,569,996 元，約增 8.26% ，主要係因收取靈位牌區供飯業務及便利商店等使用收入及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 60,000 元，執行結果，實現數 159,013 元，較預算數超收 99,013 元，約增 165.02% ，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：

- (1).罰款及賠償收入：以前年度歲入轉入數 118,066 元，執行結果，實現數 60,000 元，結轉下年度繼續處理者 58,066 元，主要係因天承人本實業有限公司違反殯葬管理條例第 42 條第 1 項規定，處罰鍰新臺幣 6 萬元，經移請法務部行政執行署

總 說 明

中華民國 105 年度

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。

- (2).財產收入：以前年度歲入轉入數 396,288 元，執行結果，實現數 171,633 元，結轉下年度繼續處理者 224,655 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，移請民事法院以訴訟方式處理，法院分別於 104 年 8 月 11 日、105 年 4 月 8 日、5 月 20 日、7 月 19 日及 9 月 20 日辦理開庭，其中周○○不願意和解，餘占用戶均庭上和緩，10 月 20 日 5 位已庭上和緩之占用戶依和解筆錄繳交訴訟費及律師費等，另部分占用戶申請分期繳納補償金，後續將持續追繳，惟周○○因不願意和解，法院於 10 月 7 日判決拆屋還地、繳納 4 萬 2,208 元及相關利息，本處復於 11 月 25 日收到法院通知周○○提出上訴，高等法院分別訂於 106 年 1 月 16 日及 2 月 21 日辦理開庭。

(二) 歲出：

1. 本年度部分：

- (1).行政管理：預算數 90,987,650 元，執行結果，實現數 89,358,810 元，轉入下年度應付歲出保留款 137,647 元，決算數合計共 89,496,457 元。實現數 89,358,810 元，較預算數節減 1,628,840 元，約減 1.79%。
- (2).殯殮管理：預算數 225,297,178 元，執行結果，實現數 217,922,726 元，較預算數節減 7,374,452 元，約減 3.27%。
- (3).埋葬管理：預算數 58,970,957 元，執行結果，實現數 57,379,192 元，較預算數節減 1,591,765 元，約減 2.70%。
- (4).火葬管理：預算數 67,858,164 元，執行結果，實現數 60,365,274 元，較預算數節減 7,492,890 元，約減 11.04%。
- (5).設置規劃管理：預算數 9,524,636 元，執行結果，實現數 8,912,811 元，較預算數節減 611,825 元，約減 6.42%。
- (6).營建工程：預算數 439,835,025 元，執行結果，實現數 329,842,221 元，轉入下年度應付歲出款 35,503,282 元，應付歲出保留款 50,731,434 元，決算數合計 416,076,937 元。實現數 329,842,221 元，較預算數節減 109,992,804 元，約減 25.01%，主要係因第二殯儀館整建工程之空調工程於 106 年 1 月 4 日至 5 日複驗合格，水電工程尚未完成驗收程序，刻正積極辦理中，建築工程除第 1、2 階段驗收合格外，尚有第 3 階段工程(預計於 106 年 4 月拆除 6 間舊禮廳)須執行。墓區整理遷置工程(景美第 1 公墓)因水土保持計畫審查費時及施工期間歷經數次颱風等因素，影響計畫執行期程，工程已於 105 年 12 月 9 日申報竣工，12 月 12、13、15 及 16 日辦理竣工查驗合格，刻正積極辦理後續驗收程序中。第一殯儀館館區建物及圍牆等整修工程因施工期間配合現地辦理變更設計及 12 月辦理初驗收結果不符(驗收結果改善)等因素影響執行進度，復於 12 月 22、29 日辦理正式驗收(現場及書面)時，廠商有違反營造業法第 41 條專任工程人員未到之情事，故不予驗收，旋於 106 年 1 月 10 日辦理驗收又不合格，刻正督促廠商儘速改善，預

總 說 明

中華民國 105 年度

計 2 月 9 日辦理複驗。第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務原預計於 105 年 7 月辦理，惟因依評選委員審查意見修改招標文件等因素影響，延至 8 月 25 日辦理第 1 次上網公告，致影響計畫期程，已於 11 月 11 日議價決標，並於 106 年 1 月 16 日完成地質鑽探，預計 1 月 24 日前提送都市設計準則修正版。陽明山、福德及列管公墓墓區整修及綠美化工程因規劃期間考量民眾需求、105 年 7 月 27 日廠商家數不足致工程流標及施工期間配合現地辦理變更設計等因素影響計畫執行期程，刻正督促廠商積極施工中。第二殯儀館五大管線遷移等工程係 105-106 年度連續性計畫，工程於 105 年 9 月 1 日決標，9 月 15 日開工，因第一期新建大樓景仰樓完工啟用時程延後至 12 月 6 日始試營運，為配合試營運前後人車動線疏導，及多項工項可施作時間點因葬儀公會反彈而須延後，經與葬儀公會協調，決議 106 年 2 月 1 日至 3 月 31 日保留 2 間乙級廳及 3 間丁級廳繼續使用，4 月 1 日起全數禮廳停用，故相關工項須請廠商延後施作，刻正請監造與廠商重新安排工進。第二殯儀館遺體冷藏櫃設置工程於 105 年 3 月 22 日決標，復因與建築物主體介面尚需協調，延至 5 月 1 日開工，廠商於 10 月 1 日申報竣工，12 月 8、9 日驗收不合格，12 月 26 日複驗不合格，106 年 1 月 11 日第 2 次複驗合格，刻正辦理結算相關事宜。

- (7).其他設備：預算數 16,962,366 元，執行結果，實現 16,332,802 元，較預算數節減 629,564 元，約減 3.71%。
- (8).公務人員退休及撫恤給付：申請動支數 13,860,185 元，執行結果，實現數 13,860,185 元。
- (9).公務人員福利互助補助：申請動支數 2,133,302 元，執行結果，實現數 2,133,302 元。
- (10).公務人員(工)待遇準備：申請動支數 9,463,318 元，執行結果，實現數 9,086,522 元，較動支數節減 376,796 元，約減 3.98%。

2. 以前年度部分：

- (1).營建工程—100 年度：以前年度歲出轉入數 300,000 元，執行結果，實現數 300,000 元，主要係「第二殯儀館整建工程」已依預定進度執行完畢。
- (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 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，已釐清相關爭議，並辦理轉正。
- (3).營建工程—101 年度：以前年度歲出轉入數 2,035,695 元，執行結果，實現數 2,035,695 元，主要係「第二殯儀館整建工程」已依預定進度執行完畢。
- (4).殯殮管理—102 年度：以前年度歲出轉入數 4,069,335 元，執行結果，實現數 4,069,335 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，已釐清相關爭議，並辦理轉正。

總 說 明

中華民國 105 年度

- (5).營建工程—102 年度：以前年度歲出轉入數 32,254,609 元，執行結果，實現數 31,448,894 元，結轉下年度繼續處理者 805,715 元，主要係「第二殯儀館整建工程」之空調工程於 106 年 1 月 4 日至 5 日複驗合格，水電工程尚未完成驗收程序，刻正積極辦理中，建築工程除第 1、2 階段驗收合格外，尚有第 3 階段工程(預計於 106 年 4 月拆除 6 間舊禮廳)須執行所致。
- (6).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 80,000 元，主要係「邱○○因公涉訟委任律師費」，因無待決事項已辦理轉正。
- (7).行政管理—103 年度：以前年度歲出轉入數 27,136 元，執行結果，註銷數 23,607 元，結轉下年度繼續處理者 3,529 元，主要係「列管占用戶建物拆屋還地民事訴訟費」，占用戶周○○因不願意和解，法院於 105 年 10 月 7 日判決拆屋還地、繳納 4 萬 2,208 元及相關利息，本處復於 11 月 25 日收到法院通知周○○提出上訴，高等法院分別訂於 106 年 1 月 16 日及 2 月 21 日辦理開庭，法院尚未判決定讞，刻正積極辦理中。
- (8).殯殮管理—103 年度：以前年度歲出轉入數 3,407,447 元，執行結果，實現數 3,407,447 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，已釐清相關爭議，並辦理轉正。
- (9).設置規劃管理—103 年度：以前年度歲出轉入數 1,125,000 元，執行結果，註銷數 500,000 元，實現數 625,000 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」，已依預定進度執行完畢。
- (10).營建工程—103 年度：以前年度歲出轉入數 889,459 元，執行結果，實現數 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)」，已依預定進度執行完畢。
- (11).營建工程—103 年度：以前年度歲出轉入數 444,602 元，執行結果，註銷數 163,040 元，實現數 281,562 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)」，已依預定進度執行完畢。
- (12).殯殮管理—104 年度：以前年度歲出轉入數 109,800 元，執行結果，註銷數 10,980 元，實現數 98,820 元，主要係「104 年度屍袋及遺體處理相關用品預約式契約」，已依預定進度執行完畢。
- (13).營建工程—104 年度：以前年度歲出轉入數 95,282,917 元，執行結果，註銷數 50,000 元，實現數 92,341,482 元，結轉下年度繼續處理者 2,891,435 元，主要係「第二殯儀館整建工程」之空調工程於 106 年 1 月 4 日至 5 日複驗合格，水電工程尚未完成驗收程序，刻正積極辦理中，建築工程除第 1、2 階段驗收合格外，尚有第 3 階段工程(預計於 106 年 4 月拆除 6 間舊禮廳)須執行所致。
- (14).營建工程—104 年度：以前年度歲出轉入數 13,689,094 元，執行結果，註銷數 5,988,504 元，實現數 7,200,590 元，結轉下年度繼續處理者 500,000 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)」部分，依殯葬管理

總 說 明

中華民國 105 年度

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所致。

- (15).營建工程—104 年度：以前年度歲出轉入數 6,838,392 元，執行結果，註銷數 1,236,444 元，實現數 5,101,948 元，結轉下年度繼續處理者 500,000 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)」部分，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所致。
- (16).營建工程—104 年度：以前年度歲出轉入數 9,953,250 元，執行結果，註銷數 221,603 元，實現數 9,731,647 元，主要係「墓區整理遷置工程(景美第 1 公墓)」，已依預定進度執行完畢。
- (17).營建工程—104 年度：以前年度歲出轉入數 11,543,586 元，執行結果，註銷數 71,978 元，實現數 11,471,608 元，主要係「第一殯儀館館區建物及圍牆等整修工程」，已依預定進度執行完畢。
- (18).營建工程—104 年度：以前年度歲出轉入數 3,026,112 元，執行結果，註銷數 291,254 元，實現數 2,734,858 元，主要係「第二殯儀館火化爐等汰換工程」，已依預定進度執行完畢。
- (19).營建工程—104 年度：以前年度歲出轉入數 123,719 元，執行結果，註銷數 2,719 元，實現數 121,000 元，主要係「第一殯儀館天花板汰換工程」，已依預定進度執行完畢。
- (20).營建工程—104 年度：以前年度歲出轉入數 394,710 元，執行結果，註銷數 74,307 元，實現數 320,403 元，主要係「富德靈骨樓設施整修及油漆工程」，已依預定進度執行完畢。
- (21).營建工程—104 年度：以前年度歲出轉入數 2,000,000 元，執行結果，註銷數 185,218 元，實現數 1,494,575 元，結轉下年度繼續處理者 320,207 元，主要係「第二殯儀館遺體冷藏櫃設置工程」於 105 年 3 月 22 日決標，復因與建築物主體介面尚需協調，延至 5 月 1 日開工，廠商於 10 月 1 日申報竣工，12 月 8、9 日驗收不合格，12 月 26 日複驗不合格，106 年 1 月 11 日第 2 次複驗合格，刻正辦理結算相關事宜。
- (22).災害準備金—104 年度：以前年度歲出轉入數 2,420,713 元，執行結果，註銷數 1,069,072 元，實現數 1,351,641 元，主要係「富德公墓及崇德街蘇迪勒颱風災害緊急搶修工程」，已依預定進度執行完畢。

總 說 明

中華民國 105 年度

三、資產負債實況

(一)歲入部分：

- 1.歲入結存-存款 14,183,286 元較 104 年度 2,973,887 元，增列 11,209,399 元。
- 2.應收歲入款 890,692 元較 104 年度 514,354 元，增列 376,338 元。
- 3.應納庫款 890,692 元較 104 年度 514,354 元，增列 376,338 元。
- 4.暫收款 4,551,101 元係「待轉正一、二館、富德及陽明山刷卡規費收入」較 104 年度 2,579,782 元，增列 1,971,319 元。
- 5.保管款 9,632,185 元，係地租等履約保證金較 104 年度 394,105 元，增列 9,238,080 元。

(二)歲出部分：

- 1.經費結存-存款 181,759,169 元較 104 年度 174,579,745 元，增列 7,179,424 元。
- 2.保留庫款 91,189,083 元較 104 年度 182,363,786 元，減列 91,174,703 元。
- 3.暫付款-員工借支 1,575,554 元較 104 年度 13,830,807 元，減列 12,255,253 元。
- 4.暫付款-其他費用 3,303,361 元較 104 年度 2,171,448 元，增列 1,131,913 元。
- 5.保管有價證券 15,685,650 元，係各項工程採購履約保證金等較 104 年度 4,431,378 元，增列 11,254,272 元。
- 6.保管款 24,445,371 元係各項工程採購履約保證金及保固金等較 104 年度 32,612,693 元，減列 8,167,322 元。
- 7.代收款 160,412,993 元，係火葬棺木及骨灰罐之聯合奠祭捐款 113,843,003 元較 104 年度 104,285,447 元，增列 9,557,556 元、聯合奠祭相關事項捐款(含社會局撥入)32,450,157 元較 104 年度 29,248,135 元，增列 3,202,022 元、長年無人整理墳墓整理費捐款 7,173,086 元較 104 年度 4,378,737 元，增列 2,794,349 元、代扣繳專戶水電費 4,500,000 元較 104 年度 4,500,000 元無增減、代扣繳專戶勞保 234,911 元較 104 年度 233,690 元，增列 1,221 元、代扣繳專戶健保 52,462 元較 104 年度 538,950 元，減列 486,488 元、代收員工法院扣款等 50,318 元較 104 年度 29,520 元，增列 20,798 元、無權占用補償金、訴訟及律師費 351,839 元較 104 年度 0 元，增列 351,839 元、押標金 200,000 元較 104 年度 0 元，增列 200,000 元、殯葬處捐款專戶等 1,529,817 元較 104 年度 725,563 元，增列 804,254 元、殯葬處非稅專戶 27,400 元較 104 年度 23,450 元，增列 3,950 元。
- 8.應付歲出款 35,906,900 元較 104 年度 14,070,405 元，增列 21,836,495 元。
- 9.應付歲出保留款 55,486,349 元較 104 年度 182,299,196 元，減列 126,812,847 元。
- 10.應付保管有價證券 15,685,650 元，係各項工程採購履約保證金等較 104 年度 4,431,378 元，減列 11,254,272 元。
- 11.經費賸餘待納庫款 1,575,554 元較 104 年度 0 元，增列 1,575,554 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	467,729,024	-	467,729,024
				經常門合計	467,729,024	-	467,729,024
03				030000 罰款及賠償收入	500,000	-	500,000
	024			03103 殯葬管理處	500,000	-	500,000
		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	80,000	-	80,000
			01	030301 一般賠償收入	80,000	-	80,000
04				040000 規費收入	436,039,206	-	436,039,206
	026			03103 殯葬管理處	436,039,206	-	436,039,206
		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	434,775,756	-	434,775,756
			01	040202 場地設施使用費	204,084,156	-	204,084,156
			02	040207 服務費	230,691,600	-	230,691,600
06				060000 財產收入	31,129,818	-	31,129,818
	025			03103 殯葬管理處	31,129,818	-	31,129,818
		01		060100 財產孳息	31,049,818	-	31,049,818
			01	060102 地租	1,402,408	-	1,402,408
			02	060103 土地以外不動產租金	750,000	-	750,000
			03	060105 權利金	28,897,410	-	28,897,410
			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

別決算表

單位：新臺幣元；%

105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)		
505,005,156	607,971	-	505,613,127	37,884,103	108.10
505,005,156	607,971	-	505,613,127	37,884,103	108.10
7,251,404	530,000	-	7,781,404	7,281,404	1,556.28
7,251,404	530,000	-	7,781,404	7,281,404	1,556.28
1,680,000	530,000	-	2,210,000	1,790,000	526.19
1,680,000	530,000	-	2,210,000	1,790,000	526.19
5,571,404	-	-	5,571,404	5,491,404	6,964.26
5,571,404	-	-	5,571,404	5,491,404	6,964.26
463,894,925	-	-	463,894,925	27,855,719	106.39
463,894,925	-	-	463,894,925	27,855,719	106.39
1,337,900	-	-	1,337,900	74,450	105.89
-	-	-	-	-200,000	-
1,337,900	-	-	1,337,900	274,450	125.81
462,557,025	-	-	462,557,025	27,781,269	106.39
217,229,925	-	-	217,229,925	13,145,769	106.44
245,327,100	-	-	245,327,100	14,635,500	106.34
33,699,814	77,971	-	33,777,785	2,647,967	108.51
33,699,814	77,971	-	33,777,785	2,647,967	108.51
33,622,564	77,971	-	33,700,535	2,650,717	108.54
1,614,053	77,971	-	1,692,024	289,616	120.65
2,470,407	-	-	2,470,407	1,720,407	329.39
29,537,525	-	-	29,537,525	640,115	102.22
579	-	-	579	579	-
77,250	-	-	77,250	-2,750	96.56
77,250	-	-	77,250	-2,750	96.56

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

105年度

全 1 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	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
231,633	-	-	-	282,721	-
231,633	-	-	-	282,721	-
56,585	-	-	-	-	-
56,585	-	-	-	-	-
56,585	-	-	-	-	-
56,585	-	-	-	-	-
56,585	-	-	-	-	-
56,585	-	-	-	-	-
88,511	-	-	-	221,617	-
88,511	-	-	-	221,617	-
88,511	-	-	-	221,617	-
88,511	-	-	-	221,617	-
88,511	-	-	-	221,617	-
86,537	-	-	-	61,104	-
60,000	-	-	-	58,066	-
60,000	-	-	-	58,066	-
60,000	-	-	-	58,066	-
60,000	-	-	-	58,066	-
26,537	-	-	-	3,038	-
26,537	-	-	-	3,038	-
26,537	-	-	-	3,038	-
26,537	-	-	-	3,038	-

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	933,453,901	-	1,438,880	-	514,884 -514,884
				經 常 門 合 計	464,541,449	-	86,590	-	514,884 -514,884
06				220000 文化支出	439,084,644	-	86,590	-	514,884 -514,884
	005			03103 殯葬管理處	439,084,644	-	86,590	-	514,884 -514,884
		01		220100 一般行政	90,901,060	-	86,590	-	514,884 -514,884
			01	220101 行政管理	90,901,060	-	86,590	-	514,884 -514,884
		02		220200 殯殮業務	211,829,827	-	-	-	-
			01	220201 殯殮管理	211,829,827	-	-	-	-
		03		220300 埋葬業務	58,970,957	-	-	-	-
			01	220301 埋葬管理	58,970,957	-	-	-	-
		04		220400 火葬業務	67,858,164	-	-	-	-
			01	220401 火葬管理	67,858,164	-	-	-	-
		05		220500 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	9,524,636	-	-	-	-
			01	220501 設置規劃管理	9,524,636	-	-	-	-
18				610000 退休撫卹給付支出	13,860,185	-	-	-	-
	001			41101 公務人員退休及撫卹給付	13,860,185	-	-	-	-
		01		614200 公務人員退休及撫卹給付	13,860,185	-	-	-	-
			01	614201 公務人員退休及撫卹給付	13,860,185	-	-	-	-
23				910000 其他支出	11,596,620	-	-	-	-
	001			41102 公務人員福利互助補助	2,133,302	-	-	-	-
		01		914300 公務人員福利互助補助	2,133,302	-	-	-	-
			01	914301 公務人員福利互助補助	2,133,302	-	-	-	-
	003			41104 公務人員(工)待遇準備	9,463,318	-	-	-	-
		01		914500 公務人員(工)待遇準備	9,463,318	-	-	-	-
			01	914501 公務人員(工)待遇準備	9,463,318	-	-	-	-

別決算表

單位：新臺幣元；%

105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)			
-	1,438,880	934,892,781	805,193,845	35,503,282	50,869,081	891,566,208	-43,326,573	95.37	-
-	86,590	464,628,039	447,057,684	-	137,647	447,195,331	-17,432,708	96.25	-
-	86,590	439,171,234	421,977,675	-	137,647	422,115,322	-17,055,912	96.12	-
-	86,590	439,171,234	421,977,675	-	137,647	422,115,322	-17,055,912	96.12	-
-	86,590	90,987,650	89,358,810	-	137,647	89,496,457	-1,491,193	98.36	-
-	86,590	90,987,650	89,358,810	-	137,647	89,496,457	-1,491,193	98.36	-
-	-	211,829,827	205,961,588	-	-	205,961,588	-5,868,239	97.23	-
-	-	211,829,827	205,961,588	-	-	205,961,588	-5,868,239	97.23	-
-	-	58,970,957	57,379,192	-	-	57,379,192	-1,591,765	97.30	-
-	-	58,970,957	57,379,192	-	-	57,379,192	-1,591,765	97.30	-
-	-	67,858,164	60,365,274	-	-	60,365,274	-7,492,890	88.96	-
-	-	67,858,164	60,365,274	-	-	60,365,274	-7,492,890	88.96	-
-	-	9,524,636	8,912,811	-	-	8,912,811	-611,825	93.58	-
-	-	9,524,636	8,912,811	-	-	8,912,811	-611,825	93.58	-
-	-	13,860,185	13,860,185	-	-	13,860,185	-	100.00	-
-	-	13,860,185	13,860,185	-	-	13,860,185	-	100.00	-
-	-	13,860,185	13,860,185	-	-	13,860,185	-	100.00	-
-	-	13,860,185	13,860,185	-	-	13,860,185	-	100.00	-
-	-	11,596,620	11,219,824	-	-	11,219,824	-376,796	96.75	-
-	-	2,133,302	2,133,302	-	-	2,133,302	-	100.00	-
-	-	2,133,302	2,133,302	-	-	2,133,302	-	100.00	-
-	-	2,133,302	2,133,302	-	-	2,133,302	-	100.00	-
-	-	9,463,318	9,086,522	-	-	9,086,522	-376,796	96.02	-
-	-	9,463,318	9,086,522	-	-	9,086,522	-376,796	96.02	-
-	-	9,463,318	9,086,522	-	-	9,086,522	-376,796	96.02	-

經資門併計

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
				合 計	933,453,901	-	1,438,880	-	514,884 -514,884
03				03000 民政局主管	907,997,096	-	1,438,880	-	514,884 -514,884
	003			03103 殯葬管理處	907,997,096	-	1,438,880	-	514,884 -514,884
		01		220100 一般行政	90,901,060	-	86,590	-	514,884 -514,884
			01	220101 行政管理	90,901,060	-	86,590	-	514,884 -514,884
				01 人事費	68,891,238	-	-	-	- -514,884
				02 業務費	22,009,822	-	86,590	-	514,884 -
		02		220200 殯殮業務	225,297,178	-	-	-	-
			01	220201 殯殮管理	225,297,178	-	-	-	-
				01 人事費	128,164,162	-	-	-	-
				02 業務費	61,841,185	-	-	-	-
				04 獎補助及損失	21,824,480	-	-	-	-
				*04 獎補助及損失	13,467,351	-	-	-	-
				回饋金	13,467,351	-	-	-	-
		03		220300 埋葬業務	58,970,957	-	-	-	-
			01	220301 埋葬管理	58,970,957	-	-	-	-
				01 人事費	33,270,882	-	-	-	-
				02 業務費	25,700,075	-	-	-	-
		04		220400 火葬業務	67,858,164	-	-	-	-
			01	220401 火葬管理	67,858,164	-	-	-	-
				01 人事費	27,571,855	-	-	-	-
				02 業務費	40,286,309	-	-	-	-
		05		220500 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	9,524,636	-	-	-	-
			01	220501 設置規劃管理	9,524,636	-	-	-	-
				01 人事費	6,344,694	-	-	-	-

別決算表

單位：新臺幣元；%
全 2 頁 第 1 頁之二

105年度

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)			
-	1,438,880	934,892,781	805,193,845	35,503,282	50,869,081	891,566,208	-43,326,573	95.37	-
-	1,438,880	909,435,976	780,113,836	35,503,282	50,869,081	866,486,199	-42,949,777	95.28	-
-	1,438,880	909,435,976	780,113,836	35,503,282	50,869,081	866,486,199	-42,949,777	95.28	-
-	86,590	90,987,650	89,358,810	-	137,647	89,496,457	-1,491,193	98.36	-
-	86,590	90,987,650	89,358,810	-	137,647	89,496,457	-1,491,193	98.36	-
-	-514,884	68,376,354	68,177,067	-	-	68,177,067	-199,287	99.71	-
-	601,474	22,611,296	21,181,743	-	137,647	21,319,390	-1,291,906	94.29	-
-	-	225,297,178	217,922,726	-	-	217,922,726	-7,374,452	96.73	-
-	-	225,297,178	217,922,726	-	-	217,922,726	-7,374,452	96.73	-
-	-	128,164,162	127,891,187	-	-	127,891,187	-272,975	99.79	-
-	-	61,841,185	58,701,081	-	-	58,701,081	-3,140,104	94.92	-
-	-	21,824,480	19,369,320	-	-	19,369,320	-2,455,160	88.75	-
-	-	13,467,351	11,961,138	-	-	11,961,138	-1,506,213	88.82	-
-	-	13,467,351	11,961,138	-	-	11,961,138	-1,506,213	88.82	-
-	-	58,970,957	57,379,192	-	-	57,379,192	-1,591,765	97.30	-
-	-	58,970,957	57,379,192	-	-	57,379,192	-1,591,765	97.30	-
-	-	33,270,882	33,143,118	-	-	33,143,118	-127,764	99.62	-
-	-	25,700,075	24,236,074	-	-	24,236,074	-1,464,001	94.30	-
-	-	67,858,164	60,365,274	-	-	60,365,274	-7,492,890	88.96	-
-	-	67,858,164	60,365,274	-	-	60,365,274	-7,492,890	88.96	-
-	-	27,571,855	27,414,761	-	-	27,414,761	-157,094	99.43	-
-	-	40,286,309	32,950,513	-	-	32,950,513	-7,335,796	81.79	-
-	-	9,524,636	8,912,811	-	-	8,912,811	-611,825	93.58	-
-	-	9,524,636	8,912,811	-	-	8,912,811	-611,825	93.58	-
-	-	6,344,694	6,212,898	-	-	6,212,898	-131,796	97.92	-

經資門併計

全 2 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	3,179,942	-	-	-	-
		06		227100 建築及設備	455,445,101	-	1,352,290	-	-
			01	227102 營建工程	438,482,735	-	1,352,290	-	-
				*03 設備及投資	438,482,735	-	1,352,290	-	-
				房屋建築及設備費	392,017,207	-	-	-	-
				公共建設及設施費	46,465,528	-	1,352,290	-	-
			02	227104 其他設備	16,962,366	-	-	-	-
				*03 設備及投資	16,962,366	-	-	-	-
				資訊軟硬體設備費	3,526,970	-	-	-	-
				雜項設備費	13,435,396	-	-	-	-
41				41000 其他支出	25,456,805	-	-	-	-
	001			41101 公務人員退休及撫卹給付	13,860,185	-	-	-	-
		01		614200 公務人員退休及撫卹給付	13,860,185	-	-	-	-
			01	614201 公務人員退休及撫卹給付	13,860,185	-	-	-	-
				01 人事費	13,379,996	-	-	-	-
				04 獎補助及損失	480,189	-	-	-	-
	002			41102 公務人員福利互助補助	2,133,302	-	-	-	-
		01		914300 公務人員福利互助補助	2,133,302	-	-	-	-
			01	914301 公務人員福利互助補助	2,133,302	-	-	-	-
				01 人事費	1,942,976	-	-	-	-
				02 業務費	190,326	-	-	-	-
	004			41104 公務人員(工)待遇準備	9,463,318	-	-	-	-
		01		914500 公務人員(工)待遇準備	9,463,318	-	-	-	-
			01	914501 公務人員(工)待遇準備	9,463,318	-	-	-	-
				01 人事費	9,463,318	-	-	-	-

別決算表

單位：新臺幣元；%
全 2 頁 第 2 頁之二

105年度

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)			
-	-	3,179,942	2,699,913	-	-	2,699,913	-480,029	84.90	-
-	1,352,290	456,797,391	346,175,023	35,503,282	50,731,434	432,409,739	-24,387,652	94.66	-
-	1,352,290	439,835,025	329,842,221	35,503,282	50,731,434	416,076,937	-23,758,088	94.60	-
-	1,352,290	439,835,025	329,842,221	35,503,282	50,731,434	416,076,937	-23,758,088	94.60	-
-	-	392,017,207	298,583,115	35,503,282	44,583,865	378,670,262	-13,346,945	96.60	-
-	1,352,290	47,817,818	31,259,106	-	6,147,569	37,406,675	-10,411,143	78.23	-
-	-	16,962,366	16,332,802	-	-	16,332,802	-629,564	96.29	-
-	-	16,962,366	16,332,802	-	-	16,332,802	-629,564	96.29	-
-	-	3,526,970	3,469,295	-	-	3,469,295	-57,675	98.36	-
-	-	13,435,396	12,863,507	-	-	12,863,507	-571,889	95.74	-
-	-	25,456,805	25,080,009	-	-	25,080,009	-376,796	98.52	-
-	-	13,860,185	13,860,185	-	-	13,860,185	-	100.00	-
-	-	13,860,185	13,860,185	-	-	13,860,185	-	100.00	-
-	-	13,860,185	13,860,185	-	-	13,860,185	-	100.00	-
-	-	13,379,996	13,379,996	-	-	13,379,996	-	100.00	-
-	-	480,189	480,189	-	-	480,189	-	100.00	-
-	-	2,133,302	2,133,302	-	-	2,133,302	-	100.00	-
-	-	2,133,302	2,133,302	-	-	2,133,302	-	100.00	-
-	-	2,133,302	2,133,302	-	-	2,133,302	-	100.00	-
-	-	1,942,976	1,942,976	-	-	1,942,976	-	100.00	-
-	-	190,326	190,326	-	-	190,326	-	100.00	-
-	-	9,463,318	9,086,522	-	-	9,086,522	-376,796	96.02	-
-	-	9,463,318	9,086,522	-	-	9,086,522	-376,796	96.02	-
-	-	9,463,318	9,086,522	-	-	9,086,522	-376,796	96.02	-
-	-	9,463,318	9,086,522	-	-	9,086,522	-376,796	96.02	-

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	12,186,297	182,299,196	12,438	9,876,288
					經 常 門 合 計	12,056,499	1,232,136	10,980	523,607
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	4,069,335	-	-	-
	06				220000 文化支出	4,069,335	-	-	-
		005			03103 殯葬管理處	4,069,335	-	-	-
			02		220200 殯殮業務	4,069,335	-	-	-
				01	220201 殯殮管理	4,069,335	-	-	-
103					103年度小計	3,407,447	1,232,136	-	523,607
	06				220000 文化支出	3,407,447	1,232,136	-	523,607
		005			03103 殯葬管理處	3,407,447	1,232,136	-	523,607
			01		220100 一般行政	-	107,136	-	23,607
				01	220101 行政管理	-	107,136	-	23,607
			02		220200 殯殮業務	3,407,447	-	-	-
				01	220201 殯殮管理	3,407,447	-	-	-
			05		220500 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	-	1,125,000	-	500,000
				01	220501 設置規劃管理	-	1,125,000	-	500,000
104					104年度小計	109,800	-	10,980	-
	06				220000 文化支出	109,800	-	10,980	-

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

105年度

全 4 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	
12,173,859	167,402,022	403,618	-403,618	403,618	4,617,268	-
12,045,519	705,000	-	-	-	3,529	-
4,469,917	-	-	-	-	-	-
4,469,917	-	-	-	-	-	-
4,469,917	-	-	-	-	-	-
4,469,917	-	-	-	-	-	-
4,469,917	-	-	-	-	-	-
4,469,917	-	-	-	-	-	-
4,069,335	-	-	-	-	-	-
4,069,335	-	-	-	-	-	-
4,069,335	-	-	-	-	-	-
4,069,335	-	-	-	-	-	-
4,069,335	-	-	-	-	-	-
3,407,447	705,000	-	-	-	3,529	-
3,407,447	705,000	-	-	-	3,529	-
3,407,447	705,000	-	-	-	3,529	-
-	80,000	-	-	-	3,529	-
-	80,000	-	-	-	3,529	-
3,407,447	-	-	-	-	-	-
3,407,447	-	-	-	-	-	-
-	625,000	-	-	-	-	-
-	625,000	-	-	-	-	-
98,820	-	-	-	-	-	-
98,820	-	-	-	-	-	-

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
					資 本 門 合 計	129,798	181,067,060	1,458	9,352,681
100					100年度小計	-	300,000	-	-
	06				220000 文化支出	-	300,000	-	-
		005			03103 殯葬管理處	-	300,000	-	-
			06		227100 建築及設備	-	300,000	-	-
				01	227102 營建工程	-	300,000	-	-
101					101年度小計	-	2,035,695	-	-
	06				220000 文化支出	-	2,035,695	-	-
		005			03103 殯葬管理處	-	2,035,695	-	-
			06		227100 建築及設備	-	2,035,695	-	-
				02	227102 營建工程	-	2,035,695	-	-
102					102年度小計	-	32,254,609	-	-
	06				220000 文化支出	-	32,254,609	-	-
		005			03103 殯葬管理處	-	32,254,609	-	-
			06		227100 建築及設備	-	32,254,609	-	-
				01	227102 營建工程	-	32,254,609	-	-
103					103年度小計	-	1,334,061	-	163,040
	06				220000 文化支出	-	1,334,061	-	163,040
		005			03103 殯葬管理處	-	1,334,061	-	163,040
			06		227100 建築及設備	-	1,334,061	-	163,040
				01	227102 營建工程	-	1,334,061	-	163,040
104					104年度小計	129,798	145,142,695	1,458	9,189,641
	06				220000 文化支出	129,798	142,721,982	1,458	8,120,569

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

105年度

全 4 頁 第 3 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	
128,340	166,697,022	403,618	-403,618	403,618	4,613,739	-
-	300,000	-	-	-	-	-
-	300,000	-	-	-	-	-
-	300,000	-	-	-	-	-
-	300,000	-	-	-	-	-
-	300,000	-	-	-	-	-
-	2,035,695	-	-	-	-	-
-	2,035,695	-	-	-	-	-
-	2,035,695	-	-	-	-	-
-	2,035,695	-	-	-	-	-
-	2,035,695	-	-	-	-	-
-	31,448,894	-	-	-	805,715	-
-	31,448,894	-	-	-	805,715	-
-	31,448,894	-	-	-	805,715	-
-	31,448,894	-	-	-	805,715	-
-	31,448,894	-	-	-	805,715	-
-	1,171,021	-	-	-	-	-
-	1,171,021	-	-	-	-	-
-	1,171,021	-	-	-	-	-
-	1,171,021	-	-	-	-	-
-	1,171,021	-	-	-	-	-
128,340	131,741,412	403,618	-403,618	403,618	3,808,024	-
128,340	130,389,771	403,618	-403,618	403,618	3,808,024	-

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	12,186,297	182,299,196	12,438	9,876,288
100					100年度小計	-	300,000	-	-
	03				03000 民政局主管	-	300,000	-	-
		003			03103 殯葬管理處	-	300,000	-	-
			06		227100 建築及設備	-	300,000	-	-
				01	227102 營建工程	-	300,000	-	-
101					101年度小計	4,469,917	2,035,695	-	-
	03				03000 民政局主管	4,469,917	2,035,695	-	-
		003			03103 殯葬管理處	4,469,917	2,035,695	-	-
			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	-	2,035,695	-	-
				02	227102 營建工程	-	2,035,695	-	-
102					102年度小計	4,069,335	32,254,609	-	-
	03				03000 民政局主管	4,069,335	32,254,609	-	-
		003			03103 殯葬管理處	4,069,335	32,254,609	-	-
			02		220200 殯殮業務	4,069,335	-	-	-
				01	220201 殯殮管理	4,069,335	-	-	-
			06		227100 建築及設備	-	32,254,609	-	-
				01	227102 營建工程	-	32,254,609	-	-
103					103年度小計	3,407,447	2,566,197	-	686,647
	03				03000 民政局主管	3,407,447	2,566,197	-	686,647
		003			03103 殯葬管理處	3,407,447	2,566,197	-	686,647

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

105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	
12,173,859	167,402,022	403,618	-403,618	403,618	4,617,268	-
-	300,000	-	-	-	-	-
-	300,000	-	-	-	-	-
-	300,000	-	-	-	-	-
-	300,000	-	-	-	-	-
-	300,000	-	-	-	-	-
4,469,917	2,035,695	-	-	-	-	-
4,469,917	2,035,695	-	-	-	-	-
4,469,917	2,035,695	-	-	-	-	-
4,469,917	-	-	-	-	-	-
4,469,917	-	-	-	-	-	-
-	2,035,695	-	-	-	-	-
-	2,035,695	-	-	-	-	-
4,069,335	31,448,894	-	-	-	805,715	-
4,069,335	31,448,894	-	-	-	805,715	-
4,069,335	31,448,894	-	-	-	805,715	-
4,069,335	-	-	-	-	-	-
4,069,335	-	-	-	-	-	-
-	31,448,894	-	-	-	805,715	-
-	31,448,894	-	-	-	805,715	-
3,407,447	1,876,021	-	-	-	3,529	-
3,407,447	1,876,021	-	-	-	3,529	-
3,407,447	1,876,021	-	-	-	3,529	-

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

105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	
-	80,000	-	-	-	3,529	-
-	80,000	-	-	-	3,529	-
3,407,447	-	-	-	-	-	-
3,407,447	-	-	-	-	-	-
-	625,000	-	-	-	-	-
-	625,000	-	-	-	-	-
-	1,171,021	-	-	-	-	-
-	1,171,021	-	-	-	-	-
227,160	131,741,412	403,618	-403,618	403,618	3,808,024	-
227,160	130,389,771	403,618	-403,618	403,618	3,808,024	-
227,160	130,389,771	403,618	-403,618	403,618	3,808,024	-
98,820	-	-	-	-	-	-
98,820	-	-	-	-	-	-
128,340	130,389,771	403,618	-403,618	403,618	3,808,024	-
128,340	130,389,771	403,618	-403,618	403,618	3,808,024	-
-	1,351,641	-	-	-	-	-
-	1,351,641	-	-	-	-	-
-	1,351,641	-	-	-	-	-
-	1,351,641	-	-	-	-	-

歲入類現金出納表

單位：新臺幣元

全 2 頁 第 1 頁

中華民國105年度

科目及摘要	金額		
	小計	合計	總計
收項			
1.上期結存			2,973,887
(2) 歲入結存－存款		2,973,887	
2.本期收入			516,446,188
(1) 歲入實收數		505,005,156	
罰款及賠償收入	7,251,404		
規費收入	463,894,925		
財產收入	33,699,814		
其他收入	159,013		
(2) 應收歲入款		231,633	
099 財產收入	56,585		
103 財產收入	88,511		
104 罰款及賠償收入	60,000		
104 財產收入	26,537		
(4) 暫收款		1,971,319	
收入數	142,992,942		
減：沖轉或發還數	-141,021,623		
(6) 保管款		9,238,080	
收入數	9,427,375		
減：沖轉或發還數	-189,295		
(7) 以前年度納庫收回數		473,725	
(8) 以前年度歲入退還數		-473,725	
收項合計			519,420,075
付項			
1.本期支出			505,236,789
(1) 歲入納庫數		505,005,156	
罰款及賠償收入	7,251,404		
規費收入	463,894,925		
財產收入	33,699,814		
其他收入	159,013		
(2) 應納庫款納庫數		231,633	

以前年度歲入退還數明細表

單位：新臺幣元

經資門併計

全 3 頁 第 1 頁

中華民國105年度

年度別	科目名稱	金額	退還原因
	合計	473,725	
101	101年度小計	60,000	
	規費收入	60,000	
	殯葬管理處	60,000	
	使用規費收入	60,000	
	服務費-001	60,000	民眾申請退費(柯謝井)
102	102年度小計	170,000	
	規費收入	170,000	
	殯葬管理處	170,000	
	使用規費收入	170,000	
	服務費-001	120,000	民眾申請退費(郭趙龐及陳氏腰)
	服務費-002	50,000	民眾申請退費(李永火)
103	103年度小計	40,000	
	規費收入	40,000	
	殯葬管理處	40,000	
	使用規費收入	40,000	
	服務費-001	20,000	民眾申請退費(王照治)
	服務費-002	20,000	民眾申請退費(張月香)
104	104年度小計	203,725	
	罰款及賠償收入	250	
	殯葬管理處	250	
	賠償收入	250	
	一般賠償收入-001	250	民眾申請退費(鄭聯興)
	規費收入	203,475	
	殯葬管理處	203,475	
	行政規費收入	150	

以前年度歲入退還數明細表

中華民國105年度

年度別	科目名稱	金額	退還原因
104	證照費-001	50	民眾申請退費(唐王慧君)
	證照費-002	50	民眾申請退費(曾國龍)
	證照費-003	50	民眾申請退費(梁騰鐘)
	使用規費收入	203,325	
	場地設施使用費-001	16,850	民眾申請退費(唐王慧君)
	場地設施使用費-002	2,250	民眾申請退費(曾國龍)
	場地設施使用費-003	3,200	民眾申請退費(凌林素瑛)
	場地設施使用費-004	18,000	民眾申請退費(蔡忠步)
	場地設施使用費-005	28,100	民眾申請退費(梁騰鐘)
	場地設施使用費-007	3,550	民眾申請退費(蘇家明)
	場地設施使用費-008	14,800	民眾申請退費(何林却)
	場地設施使用費-009	8,975	民眾申請退費(賴金和)
	場地設施使用費-010	550	民眾申請退費(朱成渝)
	場地設施使用費-011	13,850	民眾申請退費(陳盛祥)
	場地設施使用費-012	450	民眾申請退費(陳張月鳳)
	服務費-001	3,250	民眾申請退費(唐王慧君)
	服務費-002	6,000	民眾申請退費(曾國龍)
	服務費-003	6,000	民眾申請退費(凌林素瑛)
	服務費-004	3,250	民眾申請退費(蔡忠步)
	服務費-005	8,500	民眾申請退費(梁騰鐘)
	服務費-006	2,000	民眾申請退費(蘇家明)
	服務費-007	1,250	民眾申請退費(何林却)
	服務費-008	3,250	民眾申請退費(賴金和)
	服務費-009	3,250	民眾申請退費(陳盛祥)
	服務費-010	10,000	民眾申請退費(高心)
	服務費-011	20,000	民眾申請退費(周林諄)

應納庫款餘額明細表

單位：新臺幣元

中華民國105年度

全 3 頁 第 1 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
	合計	514,354	231,633	-	607,971	890,692	
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	-	-	-	
103	(103)年度小計	310,128	88,511	-	-	221,617	
	060000 財產收入	310,128	88,511	-	-	221,617	
	03103 殯葬管理處	310,128	88,511	-	-	221,617	
	060100 財產孳息	310,128	88,511	-	-	221,617	
	060102 地租	310,128	88,511	-	-	221,617	占用戶未依規定分期繳納無
		-	-	-	-	-	權占用使用補償金，移請民
		-	-	-	-	-	事法院以訴訟方式處理，經
		-	-	-	-	-	法院判決後，周○○不和解
		-	-	-	-	-	，刻正辦理上訴中，餘占用
		-	-	-	-	-	戶辦理和解並依規定催繳中
		-	-	-	-	-	。
104	(104)年度小計	147,641	86,537	-	-	61,104	
	030000 罰款及賠償收入	118,066	60,000	-	-	58,066	
	03103 殯葬管理處	118,066	60,000	-	-	58,066	
	030100 罰金罰鍰及息金	118,066	60,000	-	-	58,066	
	030101 罰金罰鍰	118,066	60,000	-	-	58,066	104年8月11日移送強制執行
		-	-	-	-	-	，目前已執行1,934元，餘
		-	-	-	-	-	款58,066元，行政執行署臺
		-	-	-	-	-	北分署刻正執行中，並已於1
		-	-	-	-	-	05年8月對負責人限制出境

保管款明細表

單位：新臺幣元

全 8 頁 第 1 頁

中華民國105年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
合 計	-	9,632,185
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	-
陳招束地租保證金(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	-
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	-

保管款明細表

單位：新臺幣元

中華民國105年12月31日

全 8 頁 第 2 頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
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	-
陳玉枝地租保證金(103.1.1~105.12.31)	1,284	-
楊潘金鷄地租保證金(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	-

保管款明細表

單位：新臺幣元

全 8 頁 第 3 頁

中華民國105年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
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	-
陳丙燈地租保證金(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	-
陳柏璋地租保證金(103.1.1~105.12.31)	276	-
陳麗珠地租保證金(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	-

保管款明細表

單位：新臺幣元

中華民國105年12月31日

全 8 頁 第 4 頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
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(103.12.16~106.4.7)	25,000	-
鄧証生地租保證金(104.1.11~107.1.10)	1,027	-
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	-
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	-

保管款明細表

單位：新臺幣元

全 8 頁 第 5 頁

中華民國105年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
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	-
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	-
龔亭羽地租保證金(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	-

保管款明細表

單位：新臺幣元

中華民國105年12月31日

全 8 頁 第 6 頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
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	-
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	-

保管款明細表

單位：新臺幣元

全 8 頁 第 7 頁

中華民國105年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
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	-
陳美樺地租保證金(104.1.1~106.12.31)	501	-
鄧偉傑地租保證金(104.1.1~106.12.31)	673	-
賴美枝地租保證金(104.1.1~106.12.31)	2,012	-
李賢忠地租保證金(104.01.01~106.12.31)	667	-
侯惠珍地租保證金(104.01.01~106.12.31)	560	-
王安閔地租保證金(104.01.01~106.12.31)	640	-
張素芬地租保證金(104.01.01~106.12.31)	568	-
楊梅華地租保證金(104.1.1~106.12.31)	307	-
彭君如地租保證金(104.1.1~106.12.31)	262	-
袁光明地租保證金(104.1.1~106.12.31)	1,043	-
何美滿地租保證金(104.1.1~106.12.31)	501	-
陳英輝地租履約保證金(104.01.01~106.12.31)	1,091	-
劉權本地租履約保證金(103.01.01~105.12.31)	2,719	-
江朝保地租履約保證金(103.1.1~105.12.31)	6,118	-
張蕭雪地租履約保證金(104.1.1~105.12.31)	749	-

歲出類現金出納表

單位：新臺幣元

全 3 頁 第 1 頁

中華民國105年度

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
收項			
1.上期結存			356,943,531
(2) 經費結存－存款		174,579,745	
(4) 保留庫款		182,363,786	
2.本期收入			943,174,960
(2) 預計支用數		934,892,781	
本機關經常門預算部分	439,171,234		
本機關資本門預算部分	470,264,742		
統籌科目部分	25,456,805		
(4) 保管款		-8,167,322	
收入數	21,279,492		
減：沖轉或發還數	-29,446,814		
(5) 代收款		16,449,501	
收入數	233,326,338		
減：沖轉或發還數	-216,876,837		
(6) 受託經費			
收入數	5,026,754		
減：沖轉數	-5,026,754		
收 項 合 計			1,300,118,491
付項			
1.本期支出			1,027,170,239
(1) 歲出實付數		805,193,845	
一般行政	89,358,810		
殯殮業務	217,922,726		
埋葬業務	57,379,192		

歲出類現金出納表(續)

單位：新臺幣元

中華民國105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	60,365,274		
公墓靈(納)骨堂(塔)業務	8,912,811		
建築及設備	346,175,023		
公務人員退休及撫卹給付	13,860,185		
公務人員福利互助補助	2,133,302		
公務人員(工)待遇準備	9,086,522		
(2) 應付歲出款		12,173,859	
101 殯殮業務	4,469,917		
102 殯殮業務	4,069,335		
103 殯殮業務	3,407,447		
104 殯殮業務	98,820		
104 建築及設備	128,340		
(3) 應付歲出保留款		167,402,022	
100 建築及設備	300,000		
101 建築及設備	2,035,695		
102 建築及設備	31,448,894		
103 一般行政	80,000		
103 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	625,000		
103 建築及設備	1,171,021		
104 建築及設備	130,389,771		
104 災害準備金	1,351,641		
(4) 暫付款項－員工借支		-12,679,196	
暫付款	67,868,370		
減：沖轉或收回數	-80,547,566		
暫付款項－其他費用		1,131,913	

本 頁 空 白

經資門併計

全 2 頁 第 1 頁之一

科 目				總 計	經		
款	項	目	節		名 稱	合 計	人 事 費
				合 計	891,566,208	447,195,331	287,248,525
03				民政局主管	866,486,199	422,115,322	262,839,031
	003			殯葬管理處	866,486,199	422,115,322	262,839,031
		01		一般行政	89,496,457	89,496,457	68,177,067
			01	行政管理	89,496,457	89,496,457	68,177,067
			02	殯殮業務	217,922,726	205,961,588	127,891,187
			01	殯殮管理	217,922,726	205,961,588	127,891,187
			03	埋葬業務	57,379,192	57,379,192	33,143,118
			01	埋葬管理	57,379,192	57,379,192	33,143,118
			04	火葬業務	60,365,274	60,365,274	27,414,761
			01	火葬管理	60,365,274	60,365,274	27,414,761
			05	公墓靈(納)骨堂(塔)業務	8,912,811	8,912,811	6,212,898
			01	設置規劃管理	8,912,811	8,912,811	6,212,898
			06	建築及設備	432,409,739	-	-
			01	營建工程	416,076,937	-	-
			02	其他設備	16,332,802	-	-
41				其他支出	25,080,009	25,080,009	24,409,494
	001			公務人員退休及撫卹給付	13,860,185	13,860,185	13,379,996
		01		公務人員退休及撫卹給付	13,860,185	13,860,185	13,379,996
			01	公務人員退休及撫卹給付	13,860,185	13,860,185	13,379,996
	002			公務人員福利互助補助	2,133,302	2,133,302	1,942,976
		01		公務人員福利互助補助	2,133,302	2,133,302	1,942,976

備註：第二殯儀館整建工程工程管理費決算數1,623,163元，墓區整理遷置工程(景美第1公墓)工程管理費決算數671,566元，第一殯儀館館區建物及圍牆等整修工程工程管理費決算數323,538元，第二殯儀館火化爐等汰換工程工程管理費決算數925,300元，第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務170,000元，陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程工程管理費決算數140,743元，第二殯儀館五大管線遷移等工程工程管理費決算數62,096元，陽明山臻愛樓增設貯骨櫃工程工程管理費決算數206,796元，環保葬區增設及改善等工程工程管理費決算數63,979元，第二殯儀館遺體冷藏櫃汰換工程工程管理費決算數550,498元，戒嚴時期政治受難者紀念公園第三墓區水土保持工程工程管理費決算數28,013元。

別科目分析表

單位：新臺幣元

105年度

全 2 頁 第 1 頁之二

常 支 出			資 設		
業 務 費	獎 補 助 及 損 失	債 務 費	合 計	小 計	土 地
140,097,297	19,849,509	-	444,370,877	432,409,739	-
139,906,971	19,369,320	-	444,370,877	432,409,739	-
139,906,971	19,369,320	-	444,370,877	432,409,739	-
21,319,390	-	-	-	-	-
21,319,390	-	-	-	-	-
58,701,081	19,369,320	-	11,961,138	-	-
58,701,081	19,369,320	-	11,961,138	-	-
24,236,074	-	-	-	-	-
24,236,074	-	-	-	-	-
32,950,513	-	-	-	-	-
32,950,513	-	-	-	-	-
2,699,913	-	-	-	-	-
2,699,913	-	-	-	-	-
-	-	-	432,409,739	432,409,739	-
-	-	-	416,076,937	416,076,937	-
-	-	-	16,332,802	16,332,802	-
190,326	480,189	-	-	-	-
-	480,189	-	-	-	-
-	480,189	-	-	-	-
-	480,189	-	-	-	-
190,326	-	-	-	-	-
190,326	-	-	-	-	-

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	378,670,262	37,406,675	-
03				民政局主管	378,670,262	37,406,675	-
	003			殯葬管理處	378,670,262	37,406,675	-
		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	378,670,262	37,406,675	-
			01	營建工程	378,670,262	37,406,675	-
			02	其他設備	-	-	-
41				其他支出	-	-	-
	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	289,029,121	-514,884	288,514,237
一、本機關預算部分小計	264,242,831	-514,884	263,727,947
一般行政	68,891,238	-514,884	68,376,354
行政管理	68,891,238	-514,884	68,376,354
殯殮業務	128,164,162	-	128,164,162
殯殮管理	128,164,162	-	128,164,162
埋葬業務	33,270,882	-	33,270,882
埋葬管理	33,270,882	-	33,270,882
火葬業務	27,571,855	-	27,571,855
火葬管理	27,571,855	-	27,571,855
公墓靈(納)骨堂(塔)業務	6,344,694	-	6,344,694
設置規劃管理	6,344,694	-	6,344,694
二、統籌科目部分小計	24,786,290	-	24,786,290
公務人員退休及撫卹給付	13,379,996	-	13,379,996
公務人員退休及撫卹給付	13,379,996	-	13,379,996
公務人員福利互助補助	1,942,976	-	1,942,976
公務人員福利互助補助	1,942,976	-	1,942,976
公務人員(工)待遇準備	9,463,318	-	9,463,318
公務人員(工)待遇準備	9,463,318	-	9,463,318

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	289,029,121	-514,884	288,514,237	287,248,525	-1,265,712	-0.44
民意代表待遇						
法定編制人員待遇	69,302,614	-514,884	68,787,730	68,531,036	-256,694	-0.37
技工及工友待遇	55,925,931		55,925,931	55,717,233	-208,698	-0.37
約聘僱人員待遇	3,243,537		3,243,537	3,243,537		
臨時工工資						
獎金	44,076,000		44,076,000	41,312,149	-2,763,851	-6.27
其他給與	4,777,976		4,777,976	4,843,822	65,846	1.38
加班費	2,297,585		2,297,585	2,243,835	-53,750	-2.34
值班費	1,596,000		1,596,000	1,517,034	-78,966	-4.95
退休離職儲金	68,599,088		68,599,088	68,839,867	240,779	0.35
退休退職給付	19,063,304		19,063,304	20,830,641	1,767,337	9.27
保險	10,683,768		10,683,768	11,082,849	399,081	3.74
待遇準備	9,463,318		9,463,318	9,086,522	-376,796	-3.98

保管款明細表

單位：新臺幣元

中華民國105年12月31日

全 5 頁 第 1 頁

摘要	金額	
	小計	合計
合計	-	24,445,371
「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	-
「二館治喪禮廳整修工程」保固金(101.11.21-106.11.22)	180,932	-
「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	-
「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	-
「陽明山第一公墓墓葬區工程」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	-
「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(103.7.15-108.7.14)	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	-
「電子輓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	-
「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(104.1.1-105.12.31)	30,000	-
「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(104.2.1-105.12.31)	108,000	-
「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	-
「104-105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	-
「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	-
「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	-

臺北市殯葬管理處 (03103)
保管款明細表

單位：新臺幣元

全 5 頁 第 2 頁

中華民國105年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
「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	-
「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	-
「105年度臺北市聯合奠祭禮堂佈置、供品等及推棺服務暨獨居、無親屬喪葬服務案」履約保證金 (105.1.1-105.12.31)	1,700,000	-
「103-104年陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程案」非結構物保固金(104.10.19-106.10.18)	706,161	-
「103-104年陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程案」結構物保固金(104.10.19-109.10.18)	71,259	-
「陽明山臻愛樓蘇迪勒颱風災後搶修工程案」保固金(104.12.14-106.12.23)	97,500	-
「104年度陽明山靈骨塔室內地坪及防水等工程」非結構物保固金(104.12.24-106.12.23)	48,328	-
「104年度陽明山靈骨塔室內地坪及防水等工程」建築物屋頂防水保固金(104.12.24-109.12.23)	121,172	-
「104-105年度二館火化爐等汰換統包工程案」保固金(104.12.28-106.12.27)	944,890	-
「105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(105.1.12-105.12.31)	30,000	-
「一館禮廳天花板汰換工程案」保固金(105.1.8-107.1.7)	74,038	-
「104年富德靈骨樓及陽明山靈骨塔貯骨櫃維修案」保固金(104.12.29-105.12.28)	20,137	-
「104年度富德靈骨樓貯骨櫃汰換工程案」保固金(105.1.8-107.1.7)	170,477	-
「第二殯儀館五大管線遷移等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)	112,365	-
「105年度無名(主)屍處理(含火葬土葬費用)及臺北市相驗暨解剖中心大體搬運與清潔維護勞務採購案」履約保證金(105.1.12-105.12.31)	202,652	-
)	-	-
「105年度廢棄物(含爐灰)清運案」履約保證金(105.1.12-105.12.31)	477,000	-
「105年度保全服務作業案」履約保證金(105.1.12-105.12.31)	43,157	-
「105年度富德靈骨樓、辦公室及陽明山靈骨塔、臻愛樓清潔案」履約保證金(105.1.12-105.12.31)	170,640	-
「第一殯儀館焚化金爐定期檢查保養案」履約保證金(105.1.12-105.12.31)	17,000	-
「105年度屍袋及遺體處理相關用品預約式契約案」履約保證金(105.1.12-105.12.31)	110,000	-
「105年度火化爐、空污設備及檢骨集塵設備耗材更新維修暨定檢清理勞務採購案」履約保證金(105.1.12-105.12.31)	1,080,000	-
「105年度一、二館遺體處理之醫療廢棄物委託清除處理案」履約保證金(105.1.12-105.12.31)	166,890	-
「105年度資訊設備軟硬體委外維護案」履約保證金(105.2.1-105.12.31)	26,000	-

保管款明細表

單位：新臺幣元

中華民國105年12月31日

全 5 頁 第 3 頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
「105年度殯儀資訊系統維護案」履約保證金(105.2.1-105.12.31)	94,000	-
「105年度第一、二殯儀館遺體冷藏設備維護案」履約保證金(105.1.12-105.12.31)	147,000	-
「105年度公墓、靈骨樓、多元環葬區綠美化及植栽養護採購案」履約保證金(105.2.1-105.12.31)	556,000	-
「105年度懷恩接駁專車」履約保證金(105.1.13-105.12.31)	500,000	-
「臺北市聯合奠祭骨灰罐採購案」履約保證金(105.2.19-105.12.31)	120,000	-
「105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清潔維護案」履約保證金(105.2.23-105.12.31)	318,550	-
「105年度清潔用品財務採購預約式契約案」履約保證金(105.3.2-105.12.31)	40,000	-
「105年度臺北市聯合海葬勞務採購案」履約保證金(105.3.4-105.12.31)	94,500	-
「104年度富德靈骨樓設施整修及油漆等工程案」保固金(105.1.11-107.1.10)	77,835	-
「景美第11、南港第6及北投第3公墓墓區整理遷置工程案」結構物保固保證金(105.1.25-110.1.24)	94,904	-
「景美第11、南港第6及北投第3公墓墓區整理遷置工程案」非結構物保固保證金(105.1.25-107.1.24)	1,793,408	-
「105年度一、二館館區綠美化及植栽養護案」履約保證金(105.3.29-105.12.31)	89,700	-
「105年度員工工作服案」履約保證金(105.4.1-105.9.30)	49,700	-
「105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(105.4.12-105.12.31)	53,000	-
「景美第11公墓緊急災害搶修工程案」非結構物保固保證金(105.2.18-107.2.17)	14,373	-
「景美第11公墓緊急災害搶修工程案」結構物保固保證金(105.2.18-110.2.17)	255,723	-
「105年度禮廳、火化場廁所及周邊環境清潔委外服務案」履約保證金(105.5.1-105.12.31)	400,000	-
「105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(105.5.4-105.12.31)	30,000	-
「105年度摺疊停屍床財務採購案」履約保證金(105.5.4起至71張摺疊停屍床交貨驗收合格止)	201,000	-
「富德公墓及崇德街蘇迪勒颱風災害緊急搶修工程案」非結構物保固金(105.1.27-107.1.26)	218,227	-
「富德公墓及崇德街蘇迪勒颱風災害緊急搶修工程案」結構物保固金(105.1.27-110.1.26)	187,046	-
「105年度公車車體暨捷運公益燈箱廣告案」履約保證金(105.5.28-105.10.31)	61,800	-
「機房搬遷建置委託資訊服務案」履約保證金(105.6.1至機房搬遷建置驗收合格截止日為準)	285,000	-
「陽明山第一公墓12-1區墓道擋土牆緊急搶修工程案」非結構物保固保證金(105.5.4-107.5.3)	6,290	-

臺北市殯葬管理處 (03103)
保管款明細表

單位：新臺幣元

全 5 頁 第 4 頁

中華民國105年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
「陽明山第一公墓12-1區墓道擋土牆緊急搶修工程案」結構物保固保證金(105.5.4-110.5.3)	11,872	-
「105年度二館入口牆面美化工程案」履約保證金(開工日至工程驗收合格截止日為準)	140,000	-
「105年度一、二館館區綠美化及植栽養護案」保活保證金(105.6.21-105.11.20)	12,750	-
「黎元大樓行政辦公室暨二館化妝室搬遷案」履約保證金(機關通知日起至驗收合格日止)	30,000	-
「103-104年二館周邊墳墓遷置工程(大安9公墓部分墓區)」非結構物保固金(105.7.6-107.7.5)	610,479	-
「103-104年二館周邊墳墓遷置工程(大安9公墓部分墓區)」結構物保固金(105.7.6-110.7.5)	386,960	-
「105年度摺疊停屍床財務採購案」保固保證金(105.7.27-107.7.26)	25,479	-
「陽明山、富德及列管公墓區整修及綠美化工程案」履約保證(決標日起至工程驗收合格截止日為準)	1,050,000	-
「105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(105.8.19-105.12.31)	16,000	-
「二館新建大樓為民服務空間環境營造採購統包案」履約保證金(105.8.30-105.10.31)	95,200	-
「105年度遺體用品化妝品採購案」履約保證金(105.9.7-105.12.5)	39,900	-
「二館新建大樓禮廳及外廊座椅採購案」保固保證金(105.8.29-106.8.28)	12,222	-
「二館五大管線遷移等工程案」履約保證金(105.9.15-106.9.14)	1,210,000	-
「105年度摺疊停屍床財務採購案」保固保證金(105.8.30-107.8.29)	41,616	-
「105年度二館新建大樓檔案櫃財務採購案」保固保證金(105.9.6-106.9.5)	10,000	-
「二館服務中心多媒體影音播放暨叫號系統採購案」履約保證金(105.9.19-105.12.30)	36,800	-
「戒嚴時期政治受難者紀念公園第三墓區水土保持工程案」履約保證金(105.9.25-105.12.3)	110,000	-
「環保葬區增設及改善等工程案」履約保證金(105.10.5-106.1.2)	183,850	-
「105年度一、二館館區綠美化及植栽養護案」保活保證金(105.6.7-105.12.6)	18,977	-
「105年度富德靈骨樓及陽明山靈骨塔貯骨櫃維修勞務採購案」保固保證金(105.9.19-106.9.19)	7,498	-
「二館新建大樓各禮廳裝設電動羅馬簾案」履約保證金(105.10.18-105.12.31)	43,998	-
「二館新建大樓禮廳及外廊座椅採購案」保固保證金(105.10.11-106.10.10)	105,768	-
「105年度一、二館館區綠美化及植栽養護案」保活保證金(105.10.12-106.4.13)	21,155	-
「二館新建大樓遺體化妝室遺體移置作業勞務採購案」履約保證金(105.10.31-105.12.4)	60,000	-

臺北市殯葬管理處 (03103)
代收款明細表

單位：新臺幣元

全 1 頁 第 1 頁

中華民國105年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
合 計	-	160,412,993
火葬棺木、骨灰罐捐款	113,843,003	-
聯合奠祭相關事項捐款	32,295,970	-
聯合奠祭捐款-社會局撥入殯葬服務與喪葬補助(包括火化棺木)	154,187	-
長年無人整理墳墓整理費捐款	7,173,086	-
代扣繳專戶-水電費	4,500,000	-
代扣繳專戶-勞保	234,911	-
代扣繳專戶-健保	52,462	-
代收富德靈骨樓頂樓提供中華電信股份有限公司架設基地台(105.10-106.7)電費	30,000	-
代收陳再華無權占用補償金、訴訟及律師費	208,447	-
代收王玉鳳無權占用補償金、訴訟及律師費	36,726	-
代收黃國廷無權占用補償金、訴訟及律師費	16,878	-
代收龍東華無權占用補償金、訴訟及律師費	43,710	-
代收嚴振強及周曾敏無權占用補償金、訴訟及律師費	20,256	-
105年11月嚴振強,周曾敏無權占用補償金訴訟及律師費	4,461	-
陳再華無權占用補償金、訴訟及律師費等	8,453	-
彭如玉105年12月法院扣款	20,318	-
收嚴振強、周曾敏105年12月無權占用補償金、訴訟及律師費等	4,461	-
收陳再華12月無償占用補償金、訴訟費及律師費	8,447	-
收道廣環保有限公司「103年廢棄物(含爐灰)清運押標金	200,000	-
105.12.14-105.12.31聯合奠祭捐款(捐款專戶)	1,529,817	-
12月ATM轉帳規費及逾時轉帳待退(非稅專戶)	27,400	-

本 頁 空 白

原因分析表

單位：新臺幣元

105年度

全 1 頁 第 1 頁之二

財 物 購 置	其 他	備 註
-	137,647	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	137,647	
-	84,957	
-	40,000	
-	12,690	
-	-	
-	-	

原因分析表

單位：新臺幣元

105年度

全 1 頁 第 1 頁之二

財 物 購 置	其 他	備 註
-	3,529	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	3,529	
-	-	
-	-	
-	3,529	

析表(按計畫別)

單位：新臺幣元；%

105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
42,949,777	4.72	
17,055,912	3.88	
17,055,912	3.88	
1,491,193	1.64	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1,291,906元。
-		實際進用員額較少人事費節餘： 人事費賸餘199,287元。
5,868,239	2.77	按業務需要而減少支出： 1. 遺體冷藏櫃養護費用、電費等依業務實際需求覈實支用賸餘數3,140,104元。
-		2. 回饋金賸餘數1,035,160元及多元環保葬鼓勵金賸餘數1,420,000元。
-		。
-		實際進用員額較少人事費節餘： 人事費賸餘272,975元。
1,591,765	2.70	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)等標餘款及處理本市濫葬、列管公墓零星公告遷葬及七年輪
-		葬等遷葬相關費用賸餘數1,464,001元。
-		實際進用員額較少人事費節餘： 人事費係依規定標準覈實支用賸餘數127,764元。
7,492,890	11.04	按業務需要而減少支出： 火化爐用瓦斯費等依業務實際需求覈實支用賸餘數7,335,796元。
-		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節餘數157,094元。
611,825	6.42	按業務需要而減少支出： 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480,029
-		元。
-		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131,796元。

資本門

全 2 頁 第 2 頁之一

中華民國

區 分 機關或科目名稱	預 算 數	決 算 數
資本門合計	470,264,742	444,370,877
殯葬管理處	470,264,742	444,370,877
殯殮管理	13,467,351	11,961,138
營建工程	439,835,025	416,076,937
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
其他設備	16,962,366	16,332,802
	-	-
	-	-
	-	-

經常門

全 3 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	909,435,976	866,486,199
經 常 門 合 計	439,171,234	422,115,322
人事費	263,727,947	262,839,031
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
業務費	153,618,807	139,906,971
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-

析表(按用途別)

單位：新臺幣元；%

105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
42,949,777	4.72	
17,055,912	3.88	
888,916	0.34	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199,287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272,975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127,764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157,094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131,796元。
-		
13,711,836	8.93	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1,291,906元。
-		
-		殯殮管理： 按業務需要而減少支出：
-		1. 遺體冷藏櫃養護費用、電費等依業務實際需求覈實支用賸餘數3,140,104元。
-		2. 回饋金賸餘數1,035,160元及多元環保葬鼓勵金賸餘數1,420,000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)等標餘款及處理本市濫葬、列管公墓零星公告遷葬及七年輪葬等遷葬相關費用賸餘數1,464,001元。
-		
-		火葬管理： 按業務需要而減少支出：火化爐用瓦斯費依業務實際需求覈實支用賸餘數7,335,796元。
-		
-		設置規劃管理： 按業務需要而減少支出：志工實際人數覈實支用保險費、餐點及交通補助費

經費賸餘原因分

經常門

全 3 頁 第 2 頁之一

中華民國

區分 機關或科目名稱	預 算 數	決 算 數
	-	-
獎補助及損失	21,824,480	19,369,320
	-	-

資本門

全 3 頁 第 3 頁之一

中華民國

區 分 機關或科目名稱	預 算 數	決 算 數
資 本 門 合 計	470,264,742	444,370,877
房屋建築及設備費	392,017,207	378,670,262
	-	-
	-	-
公共建設及設施費	47,817,818	37,406,675
	-	-
	-	-
	-	-
資訊軟硬體設備費	3,526,970	3,469,295
	-	-
雜項設備費	13,435,396	12,863,507
	-	-
	-	-
回饋金	13,467,351	11,961,138

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105年度

全 2 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	9,876,288	
103					103年度小計	686,647	
	06				文化支出	686,647	
		005			殯葬管理處	686,647	
			01		一般行政	23,607	
				01	行政管理	23,607	列管占用戶建物拆屋遷地民事訴訟費之賸餘數
				05	公墓靈(納)骨堂(塔)業務	500,000	
				01	設置規劃管理	500,000	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之賸餘數
				06	建築及設備	163,040	
				01	營建工程	163,040	第二殯儀館周邊墳墓遷置工程(大安9公墓部分墓區)之賸餘數
104					104年度小計	9,189,641	
	06				文化支出	8,120,569	
		005			殯葬管理處	8,120,569	
			06		建築及設備	8,120,569	
				01	營建工程	8,120,569	第二殯儀館整建工程之賸餘數50,000元，第一殯儀館館區建物及圍牆等整修工程之賸餘數71,978元，第二殯儀館火化爐等汰換工程之賸餘數291,254元，第一殯儀館天花板汰換工程之賸餘數2,719元，富德靈骨樓設施整修及油漆等工程之賸餘數72,849元，第二殯儀館遺體冷藏櫃設置工程之賸餘數185,218元。
							- 墓區整理遷置工程(景美第11、南港第6及北投第3公墓)之賸餘數5,988,504元，第二殯儀館周邊
							- 墳墓遷置工程(大安9公墓部分墓區)之賸餘數1,236,444元，墓區整理遷置工程(景美第1公墓)之
							- 賸餘數221,603元。
	12				社會救助支出	1,069,072	
		002			災害準備金	1,069,072	

本 頁 空 白

財 產 目 錄

單位：新臺幣元

全 1 頁 第 1 頁

中華民國105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		20,593,136,256	853,043,025	440,795,619	21,005,383,662
公務用財產		6,630,450,973	529,771,109	151,346,391	7,008,875,691
土地		6,227,537,476	452,468,964	1,186,200	6,678,820,240
土地改良物		1,416,456	-	-	1,416,456
房屋建築及設備		33,556,479	-	20,469,956	13,086,523
機械及設備		303,538,585	73,153,451	127,361,543	249,330,493
交通及運輸設備		10,033,177	217,000	623,644	9,626,533
雜項設備		54,368,800	3,931,694	1,705,048	56,595,446
有價證券		-	-	-	-
權 利		-	-	-	-
公共用財產		13,962,685,283	323,271,916	289,449,228	13,996,507,971
土地		13,635,585,701	289,849,550	266,308,104	13,659,127,147
土地改良物		-	-	-	-
房屋建築及設備		305,083,349	33,332,866	21,377,401	317,038,814
機械及設備		13,849,683	-	1,240,606	12,609,077
交通及運輸設備		404,023	-	-	404,023
雜項設備		7,762,527	89,500	523,117	7,328,910
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 105 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
甲、綜合決議	四、(一)市有非公用土地開發方式如實質面採取設定地上權者，除依促參法規定辦理者外，就開發規模達完整街廓範圍者，仍應先送議會審議同意後，再續行招商作業。	殯葬管理處無此情形，爾後若有市有非公用土地開發需求，將依規定辦理。
	七、(一)針對市府公有房舍之電信基地台，請市府要求業者整併設備。	殯葬管理處已於 3 月 11 日與中華電信辦理會勘，參考府投資設字第 10530393900 號之整併原則，富德靈骨樓目前僅中華電信一家業者設置基地台，並已將冷卻水塔及冷氣室外機美化，融入景觀、維護市容，另定期派員對所架設之基地台進行檢巡清潔，故目前無整併之需求，爾後若有整併之需要，將依規定辦理。
	九、分屬各局處業務主管之預算編列，下年度起市府不應以任何名目新增計畫(例如:世界設計之都)，而改編列至非業務主管局處，以回歸預算編列及審查之立法原旨。	殯葬管理處無此情形，爾後亦將依規定辦理。