

中 華 民 國 109 年 度
(109年 1 月 1 日至 109年 12 月 31 日)

臺北市總決算
臺北市殯葬管理處單位決算



臺北市殯葬管理處編

臺北市殯葬管理處109年度單位決算

目次

一、總說明	第01頁至第13頁
二、主要表	
(一)歲入來源別決算表	第01頁至第04頁
(二)歲出機關別決算表	第05頁至第10頁
(三)以前年度歲入來源別轉入數決算表	第11頁至第12頁
(四)以前年度歲出機關別轉入數決算表	第13頁至第14頁
(五)平衡表	第15頁至第15頁
(六)資本資產表	第16頁至第16頁
(七)長期負債表	第17頁至第17頁
三、附屬表	
(一)現金出納表	第18頁至第20頁
(二)平衡表科目明細表	第21頁至第35頁
(三)資本資產變動表	第36頁至第36頁
(四)長期投資明細表	第--頁至第--頁
(五)長期負債變動表	第37頁至第38頁
(六)收入實現數與繳付公庫數分析表	第39頁至第42頁
(七)支出實現數與公庫撥入數分析表	第43頁至第46頁
(八)收入支出彙計表	第47頁至第48頁
(九)歲出用途別科目分析表	第49頁至第52頁
(十)統籌支撥科目支出明細表	第53頁至第54頁
(十一)歲出用途別決算累計表	第55頁至第57頁
(十二)人事費明細表	第58頁至第58頁
(十三)歲出剔除經費明細表	第--頁至第--頁
(十四)歲入保留分析表	第59頁至第59頁
(十五)歲入餘絀數（或減免、註銷數）分析表	第60頁至第60頁
(十六)歲出保留分析表	第61頁至第68頁
(十七)歲出賸餘數（或減免、註銷數）分析表	第69頁至第70頁
四、其他附表	
(一)歲出資本支出分析表	第71頁至第72頁

臺北市殯葬管理處109年度單位決算

目次

(二)補助及捐助經費報告表	第73頁至第76頁
(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	第--頁至第--頁
(四)中央補助款代收代付明細表	第--頁至第--頁
(五)補、捐（獎）助其他政府機關或團體個人經費報告表	第77頁至第80頁
(六)委託辦理計畫（事項）經費報告表	第81頁至第82頁
(七)出國計畫執行情形報告表	第--頁至第--頁
(八)赴大陸地區計畫執行情形報告表	第--頁至第--頁
(九)對各部門捐助財團法人之效益評估表	第--頁至第--頁
(十)重大計畫執行績效報告表	第83頁至第83頁
(十一)調整年度預算支應災害防救經費報告表	第--頁至第--頁
(十二)促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表	第--頁至第--頁
(十三)財產目錄總表（依臺北市市有財產管理作業要點規定名稱及格式編製）	第84頁至第86頁
(十四)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第87頁至第88頁
(十五)議會審議通過臺北市總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告 決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	第89頁至第90頁
(十六)平衡表各科目承接情形一覽表	第--頁至第--頁
(十七)歲入保留承接情形一覽表	第--頁至第--頁
(十八)歲出保留承接情形一覽表	第--頁至第--頁
五、補充書表	
(十九)對直接投資、所屬各部門轉投資及共同投資之效益評估表	第--頁至第--頁

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 109 年度

一、財務報告之簡述

(一)本年度及以前年度預算執行結果：

1.歲入(本年度部分)：

- (1)罰金罰鍰及怠金：預算數 1,500,000 元，執行結果，實現數 1,432,000 元，轉入下年度應收歲入款 188,000 元，決算數合計共 1,620,000 元。實現數 1,432,000 元較預算數短收 68,000 元，約減 4.53%。
- (2)賠償收入：預算數 500,000 元，執行結果，實現數 341,134 元，較預算數短收 158,866 元，約減 31.77%，主要係因廠商違約金較預期少所致。
- (3)行政規費收入：預算數 1,464,000 元，執行結果，實現數 1,365,250 元，較預算數短收 98,750 元，約減 6.75%。
- (4)使用規費收入：預算數 498,492,000 元，執行結果，實現數 469,563,955 元，較預算數短收 28,928,045 元，約減 5.80%。
- (5)財產孳息：預算數 39,556,000 元，執行結果，實現數 34,140,517 元，較預算數短收 5,415,483 元，約減 13.69%。
- (6)廢舊物資售價：預算數 120,000 元，執行結果，實現數 287,086 元，較預算數超收 167,086 元，約增 139.24%，主要係因報廢財產及物品等較預計多，將於未來年度覈實增編預算。
- (7)雜項收入：預算數 10,000 元，執行結果，實現數 422,886 元，較預算數超收 412,886 元，約增 4,128.86%，主要係員工宿舍使用費及收回墳墓代遷費等較預期多，將於未來年度覈實增列預算。

2.歲出(本年度部分)：

- (1)行政管理：預算數 238,187,000 元，執行結果，實現數 235,038,027 元，較預算數節減 3,148,973 元，約減 1.32%。
- (2)殯殮管理：預算數 146,672,000 元，執行結果，實現數 138,232,860 元，較預算數節減 8,439,140 元，約減 5.75%。
- (3)埋葬管理：預算數 25,887,000 元，執行結果，實現數 24,889,793 元，較預算數節減 997,207 元，約減 3.85%。
- (4)設置規劃管理：預算數 4,104,000 元，執行結果，實現數 3,389,656 元，轉入下年度應付歲出保留款 528,000 元，決算數合計 3,917,656 元。實現數 3,389,656 元較預算數節減 714,344 元，約減 17.41%。
- (5)營建工程：預算數 308,943,125 元，執行結果，實現數 212,554,953 元，轉入下年度應付歲出保留款 95,334,486 元，決算數合計 307,889,439 元。實現數 212,554,953 元，較預算數節減 96,388,172 元，約減 31.20%，主要係第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務為 105-111 年度連續性計畫，前於 105 年 11 月 11 日與評選最優良廠商完成議價後決標，因都市設計審議第一階段審查期程冗長(原預定最遲 106 年 11 月 24 日完成，至 107 年 6 月 29 日本府方核准都市設計審議)，致新建工程處迄 108 年 5 月 9 日方確定細部設計圖說，7 月 23 日領得建照，9 月 10 日開工，刻正積極

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 109 年度

辦理中。第二殯儀館第二期整建工程費係 107-111 年度連續性計畫，因主體工程之都市設計審議時程冗久(原預定最遲 106 年 11 月 24 日完成，至 107 年 6 月 29 日本府方核准都市設計審議)，108 年 5 月 9 日方確定細部設計圖說，7 月 23 日領得建照，7 月 24 日決標，9 月 10 日開工，刻正積極辦理中。陽明山公墓新設花葬園區工程委託技術服務係 108-109 年度連續性計畫，因工程尚在進行中，未及於年度結束前辦理完成，刻正積極辦理中。陽明山公墓新設花葬園區工程工程費因基地位於山坡地，受多日降雨影響無法施作要徑工項，承商申請免計工期 51 日，預定竣工日展延至 110 年 3 月 21 日，刻正積極辦理中。富德公墓新設樹葬園區工程委託技術服務係 108-109 年度連續性計畫，因工程尚在進行中，未及於年度結束前辦理完成，刻正積極辦理中。富德公墓新設樹葬園區工程工程費因增設噴灌系統、小木屋、西側入口既有滯洪池等辦理契約變更，預定竣工日延至 110 年 4 月 16 日，刻正積極辦理中。墓區整理遷置工程(士林第 8、內湖第 9、南港第 1 及其他墓區等)係 109-111 年度連續性計畫，委託技術服務案於 109 年 3 月 24 日決標，士林第 8、內湖第 9 及南港第 1 公墓之水土保持計畫分別於 10 月 30 日、11 月 2 日及 12 月 29 日核定，刻正積極辦理中。陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程係 109-110 年度連續性計畫，工程已於 109 年 8 月 5 日決標，8 月 31 日開工，刻正積極辦理中。

(6)其他設備：預算數 27,029,000 元，執行結果，實現 27,017,284 元，較預算數節減 11,716 元，約減 0.04%。

(7)公務人員退休及撫恤給付：申請動支數 12,402,236 元，執行結果，實現數 12,402,236 元。

(8)公務人員各項補助及慰問金：申請動支數 2,309,713 元，執行結果，實現數 2,309,713 元。

3.歲入(以前年度部分)：

(1)罰金罰鍰及怠金：以前年度歲入轉入數 2,048,261 元，執行結果，實現數 458,517 元，註銷數 437,287 元，結轉下年度繼續處理者 1,152,457 元，主要係源盛興業有限公司等違反殯葬管理條例第 42 條第 1 項，處以罰鍰，尚餘 97 萬 457 元未執行、陳○○等 3 人違反殯葬管理條例第 70 條及第 71 條第 1 項規定及臺北市殯葬管理自治條例第 8 條第 2 項第 1 款規定，處以罰鍰，尚餘 18 萬 2,000 元未執行，前開案件均已移送強制執行中。

4.歲出(以前年度部分)：

(1)設置規劃管理—106 年度：以前年度歲出轉入數 900,000 元，執行結果，實現數 0 元，轉入下年度應付歲出保留款 900,000 元，主要係「臺北市第二殯儀館西北側保護區都市計畫變更暨區段徵收委託專業服務(動一)」於 106 年 8 月 4 日上網公告，歷經流標 2 次，於 8 月 31 日決標，108 年 1 月 7 日市長室會議決議：二殯西北側以都市計畫變更為殯儀館用地為目標，私有地採協議價購或徵收方式再協調，建築容積率再議，全案加速作業期程。本案因涉及私地主權益，多方協調時間超出原預定期程致執行落後，規劃於 110 年 2 月召開都市計畫草案座談會，刻正積極辦理中。

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 109 年度

- (2)設置規劃管理—106 年度：以前年度歲出轉入數 280,000 元，執行結果，實現數 280,000 元，主要係「大安區辛亥路五小段 143、144 等 2 筆地號土地都市計畫變更委託專業服務(動一)」已依預定進度執行完畢。
- (3)營建工程—108 年度：以前年度歲出轉入數 2,202,139 元，執行結果，註銷數 112,659 元，實現數 2,089,480 元，主要係「第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務」、「陽明山公墓新設花葬園區工程委託技術服務」、「富德公墓新設樹葬園區工程委託技術服務」等工程已依預定進度執行完畢。
- (4)營建工程—108 年度：以前年度歲出轉入數 85,393,002 元，執行結果，註銷數 0 元，實現數 84,033,190 元，轉入下年度應付歲出保留款 1,359,812 元，主要係「第二殯儀館第二期整建工程工程費」公共藝術設置計畫需配合工程主體進度，預計於 111 年景觀階段施工始能進場施作，主體工程已於 108 年 9 月 10 日開工，刻正積極辦理中。
- (5)營建工程—108 年度：以前年度歲出轉入數 14,695,669 元，執行結果，註銷數 222,153 元，實現數 13,573,516 元，轉入下年度應付歲出保留款 900,000 元，主要係「墓區整理遷置工程(大安第 9、古亭第 10 及內湖第 11 公墓)」，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，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。

(二)資產負債實況：

1.資產：

- (1)專戶存款 321,222,713 元，係存入保證金、應付代收款、應付保管款及暫收款之合計數。
- (2)應收帳款 1,340,457 元，主要係罰金罰鍰未收取所致。
- (3)其他應收款 400,000 元，主要係因歐陽 OO 等 5 人因公涉訟委任律師費案依規定轉列應收款項所致。
- (4)暫付款 1,630,043 元，主要係預借至公用事業費款專戶之水電費用尚未辦理撥補等。
- (5)預付款 12,273,390 元，主要係第二殯儀館第二期整建工程工程費 11,951,938 元、第二殯儀館二期整建工程委託技術服務費 142,452 元、陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程 179,000 元。

2.負債：

- (1)其他應付款 900,000 元，主要係因臺北市第二殯儀館西北側保護區都市計畫變更暨區段徵收委託專業服務(動一)尚未執行完畢，刻正積極辦理中。
- (2)暫收款 18,807,998 元，主要係因部分「待轉正一、二館、富德及陽明山刷卡規費收入」尚未辦理轉正。
- (3)存入保證金 19,213,422 元，主要係因各項採購押標金、履約保證金、差額保證金、

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 109 年度

保固保證金等之合計數。

(4)應付代收款 283,512,970 元，主要係公用事業費款 4,500,000 元、勞、健保費等 784,837 元、勞工退休金(新制)436,599 元、代辦經費 12,147,331 元、各項費款 60,045 元、聯合奠祭相關事項 60,055,659 元、火葬棺木及骨灰罐 165,482,040 元、長年無人整理墳墓整理費 37,670,970 元、聯合奠祭捐款-社會局(殯葬服務與喪葬補助(包含棺木))154,187 元、殯葬設施經營管理專戶 1,003,048 元、捐款專戶 1,058,698 元、非稅專戶 114,630 元及其他等 44,926 元。

(5)應付保管款 1,318,366 元，係約聘僱人員離職儲金。

3.資本資產：

(1)土地 14,896,577,523 元較 108 年度 15,098,207,556 元，減列 201,630,033 元。

(2)土地改良物 411,847 元較 108 年度 434,335 元，減列 22,488 元。

(3)房屋建築及設備 340,659,273 元較 108 年度 349,952,587 元，減列 9,293,314 元。

(4)機械及設備 89,285,882 元較 108 年 93,012,337 元，減列 3,726,455 元。

(5)交通及運輸設備 859,599 元較 108 年度 942,473 元，減列 82,874 元。

(6)雜項設備 7,480,246 元較 108 年度 11,108,562 元，減列 3,628,316 元。

(7)新增租賃資產 889,669 元。

(8)新增購建中固定資產 387,733,458 元。

(7)無形資產 503,101 元較 108 年度 661,055 元，減列 157,954 元。

4.長期負債：新增應付租賃款 830,734 元。

二、財務狀況之分析

- (一)專戶存款 321,222,713 元較 108 年度 256,878,811 元增列 64,343,902 元，約增 25.05%，主要係暫收款及應付代收款增加致專戶存款相應增加所致。
- (二)應收帳款 1,340,457 元較 108 年度 2,048,261 元減列 707,804 元，約減 34.56%，主要係本年度清理以前年度罰金罰鍰所致。
- (三)其他應收款 400,000 元較 108 年度 562,457 元減列 162,457 元，約減 28.88%，主要係本年度收回殯葬獎金 77,500 元及與華山營造有限公司訴訟裁判費 84,957 元已判決辦理註銷所致。
- (四)暫付款 1,630,043 元較 108 年度 2,724,914 元減列 1,094,871 元，約減 40.18%，主要係水電、瓦斯及電話費代墊款較少所致。
- (五)預付款 12,273,390 元較 108 年度 73,517,467 元，減列 61,244,077 元，約減 83.31%，主主要係第二殯儀館第二期整建工程工程費撥付新建工程處之工程契約預付款配合工程執行進度及憑證移回後辦理轉正所致。
- (六)其他應付款 900,000 元較 108 年度 1,180,000 元，減列 280,000 元，約減 23.73%，主要係因大安區辛亥路五小段 143、144 等 2 筆地號土地都市計畫變更委託專業服務(動一)已依進度執行完畢。
- (七)暫收款 18,807,998 元較 108 年度 5,365,662 元，增列 13,442,336 元，約增 250.53%，主

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 109 年度

要係因部分「待轉正一、二館、富德及陽明山刷卡規費收入」尚未辦理轉正。

- (八) 應付代收款 283,512,970 元較 108 年度 233,336,988 元，增列 50,175,982 元，約增 21.50%，主要係民眾捐款火葬棺木、骨灰罐、聯合奠祭相關事項及長年無人整理墳墓整理費等增加及本處代辦經費增加所致。
- (九) 資產負債淨額 13,113,847 元較 108 年度 74,948,185 元，減列 61,834,338 元，約減 82.50%，主要係因第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務、第二殯儀館第二期整建工程工程費、陽明山公墓新設花葬園區工程及富德公墓新設樹葬園區工程之以前年度預付款辦理轉正所致。
- (十) 雜項設備 7,480,246 元較 108 年度 11,108,562 元，減列 3,628,316 元，約減 32.66%，主要係因提列折舊費用所致。
- (十一) 新增租賃資產 889,669 元，主要係因 109 年度個人電腦採融資租賃方式入帳所致。
- (十二) 新增購建中固定資產 387,733,458 元，主要係將購建中固定資產包含第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務、第二殯儀館第二期整建工程工程費、墓區整理遷置工程(大安第 9、古亭第 10 及內湖第 11 公墓)、陽明山公墓新設花葬園區工程委託技術服務、陽明山公墓新設花葬園區工程、富德公墓新設樹葬園區工程委託技術服務、富德公墓新設樹葬園區工程、墓區整理遷置工程(士林第 8、內湖第 9、南港第 1 及其他墓區等)及陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程等尚未轉列財產所致。
- (十三) 無形資產 503,101 元較 108 年度 661,055 元，減列 157,954 元，約減 23.89%，主要係因提列攤銷費用所致。
- (十四) 新增應付租賃款 830,734 元，主要係因 109 年度個人電腦採融資租賃方式入帳，未來須給付之長期負債款項。

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一)重要施政計畫執行成果：

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

(二)施政計畫分項說明：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
行政管理	綜理處務行政等相關費用，並辦理會計、政風、人事及採購、總務、文書、管考等	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、	1.已依實施計畫完成行政工作，並達成預定目標。 2.已確實辦理預算控制、執行、審核暨改進事項。	無。

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 109 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
	業務。	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。	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。	
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、節葬觀念，協助民眾減輕治喪負擔。 5.辦理接駁專車服務。 6.核撥市立殯儀館回饋地方經費，加強敦親睦鄰工作。 7.受理喪家申請辦理遺體火化、撿骨及裝箱封口、寄存保管等事宜。	1.持續受理喪家申請辦理遺體接運、保管、冷藏、防腐、洗身、著裝、大殮等殯儀服務工作，並隨時依照喪家申請時日辦理及依業務需求配合實施。 2.持續辦理研修(訂)殯葬自治法規。 3.持續辦理殯葬服務業及私立殯葬設施評鑑，促其良性競爭，提供喪家優質選擇。 4.推廣簡葬、節葬觀念，協助民眾減輕治喪負擔。 5.提供治喪民眾免費搭乘懷恩接駁專車，行駛捷運六張犁站、捷運公館站及	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 35,906 場次，並提供良善殯儀軟硬體設施以服務市民，逐步建立現代化殯葬環境。 3.持續督導殯葬服務業及私人殯葬設施，並將優良業者名單公告於網站提供民眾參考。 4.辦理聯合海葬 9 場次，109 年度臺北市民共計 135 人參加。 5.持續提供治喪民眾免費搭乘懷恩接駁專車，行駛捷運公館站、六張犁站及忠孝復興站至第二殯儀館，每班車班距為 10-15 分鐘。 6.本年度核撥第一、二殯儀館回饋地方經費經費門合計 37,091,919 元，對改善鄰里地方衛生、治安、環境品質、社會福利、人文建設及公共設施之維護，頗具效益。 7.持續受理喪家申請辦理遺體火化、撿骨及裝罐	無。

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 109 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
		捷運忠孝復興站（經捷運科技大樓站）至第二殯儀館。 6.核撥市立殯儀館回饋地方經費，加強敦親睦鄰工作，並督促第一、第二殯儀館管理委員會及各回饋里，積極執行所編列之使用計畫，確實落實回饋地方經費使用。 7.受理喪家申請辦理遺體火化、撿骨及裝罐封口、寄存保管等事宜，並改善火化場硬體環境設施及家屬等候休憩空間。	封口、寄存保管等事宜，並改善火化場硬體環境設施及家屬等候休憩空間，本年度遺體火化共 24,850 具。	
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。	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	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5日(清明節)上午9	無。

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 109 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
	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。	各項便民服務措施，並提升服務品質。 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。	時於富德靈骨樓及陽明山靈骨塔辦理祈福法會。 5.掃墓公車：賡續執行清明節等各項便民服務措施，並提升服務品質。有關清明節「免費掃墓專車」於3月20日上路，並持續於21、27、28日及4月2、3、4、5日共8天在富德公墓及陽明山第一公墓兩地區提供服務，營運區域並將嚴格進行交通管制；另考量肢障人士與70歲以上高齡長者因交通管制帶來不便，亦規劃於動物園或捷運麟光站、惇敘高工、軍人公墓站，設有免費復康巴士負責載運，另為預防嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)疫情擴散，加強宣導線上祭祖及派代表入塔樓祭拜等防疫措施，至墓區及塔樓祭祖民眾大幅降低，共服務27萬餘人次，與往年相較，搭乘掃墓公車人數降低72.67%。 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。 7.一人一柱香：配合環境保護及民眾健康，呼籲	

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 109 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
			祭拜香枝減量，以減少空氣污染及垃圾。 8.完成 98 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。	
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，宣導樹葬、花葬、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。	1.受理私人申請設置、擴充、增建或改建公墓、骨灰(骸)存放設施審核及啟用事宜。 2.持續辦理生前殯葬服務契約查核，另協助處理消費爭議，以保障消費者權益。 3.為擴大服務績效加強志工之招募，於本處官網加強志工招募宣導，並透過各種志工協會平台加強志工招募宣導。 4.辦理 109 年度推廣殯葬新文化整合行銷採購案，配合時下民眾之媒體使用習性，整合各項有效之行銷資源，包括平面媒體、網路及其他新媒體、戶外媒體及本處懷恩專車、官網等，進行本處相關政策議題宣傳。 5.製作本處生命追思紀念網精進改版宣傳 DM4,000 張、海報 100 張及環保葬宣導品(胚布托特包)2 款各 350 份；109 年 3 月至 4 月期間運用廣播電台託播及專訪等，宣傳本處清明節便民和防疫措施、多元環保葬、網路公祭及線上祭拜政策	後續將督促廠商儘速辦理公聽會等相關事宜。

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 109 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
			推廣。 6.第二殯儀館三期整建工程用地取得委託專業服務案(動一)於109年8月13日簽准核定動支第一預備金。採購案於9月26日決標，並於10月6日簽訂契約後7日內函送工程名稱、委託之估價師及徵收用地清冊等資料予地政局，本案依土地徵收條例第10條規定及本府辦理110年度公共工程用地取得作業進度列管表，預計於110年1月29日辦理第1次徵收公聽會、3月底前辦理第2次土地徵收公聽會，7月中前完成協議價購會議，若與私有土地所有權人達成協議，則可於8月底前完成土地移轉登記，若協議價購不成，則將賡續辦理徵收作業程序。本案因未及於年度結束前辦理完成，故辦理保留。	
營建工程	1.辦理第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務及第二殯儀館第二期整建工程，以提升治喪服務品質。 2.依本市列管公墓遷葬計	1.賡續辦理第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務及第二殯儀館第二期整建工程，以提升治喪服務品質。 2.依本市列管公墓遷葬計畫辦理墓區整理遷	1.已完成墓區整理遷置工程(大安第9、古亭第10及內湖第11公墓)。 2.已完成富德靈骨樓貯骨櫃汰換工程、陽明山靈骨塔 RC 欄杆及各樓層大門更新改善工程及陽明山臻愛樓神主牌位增設工程等。 3.已完成華山營造有限公司請求返還保固保證金	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

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 109 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
	畫辦理墓區整理遷置工程，以改善市容景觀，提升附近居民生活品質。 3.持續改善富德、陽明山靈骨樓(塔)、列管公墓、樹葬及花葬等多元環保葬區環境設施，並提供民眾安全且舒適的治喪環境等。	置工程(大安第 9、古亭第 10 及內湖第 11 公墓)、墓區整理遷置工程(士林第 8、內湖第 9、南港第 1 及其他墓區等)，以改善市容景觀，提升附近居民生活品質。 3.為改善富德、陽明山靈骨樓(塔)、列管公墓、樹葬及花葬等多元環保葬區環境設施，並提供民眾安全且舒適的治喪環境，辦理陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程、陽明山公墓新設花葬園區工程、富德公墓新設樹葬園區工程、富德靈骨樓貯骨櫃汰換工程、陽明山靈骨塔 RC 欄杆及各樓層大門更新改善工程及陽明山臻愛樓神主牌位增設工程等。 4.辦理華山營造	達成和解案。(第二預備金)。 4.第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務為 105-111 年度連續性計畫，前於 105 年 11 月 11 日與評選最優良廠商完成議價後決標，因主體工程之都市設計審議時程冗久(原預定最遲 106 年 11 月 24 日完成，至 107 年 6 月 29 日本府方核准都市設計審議)，致新建工程處迄 108 年 5 月 9 日方確定細部設計圖說，7 月 23 日領得建照，9 月 10 日開工，因主體工程尚在進行中，未及於年度結束前完成，爰辦理保留。 5.第二殯儀館第二期整建工程工程係 107-111 年度連續性計畫，因主體工程之都市設計審議時程冗久(原預定最遲 106 年 11 月 24 日完成，至 107 年 6 月 29 日本府方核准都市設計審議)，致新建工程 108 年 5 月 9 日方確定細部設計圖說，7 月 23 日領得建照，7 月 24 日決標，9 月 10 日開工，因工程尚在進行中，未及於年度結束前辦理完成，爰辦理保留。 6.陽明山公墓新設花葬園區工程委託技術服務係 108-109 年度連續性計畫，因工程尚在進行	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儘量縮短辦理時程，以免影響預算執行進度。

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 109 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
		有限公司請求返還其 87 年標得之「陽明山靈骨塔改善工程」保證金和解案(第二預備金)。 7.陽明山公墓新設花葬園區工程工程費因基地位於山坡地，受多日降雨影響無法施作要徑工項，承商申請免計工期計 51 日，預定竣工日期展延至 110 年 3 月 21 日，致無法於年度結束前竣工，爰辦理預算保留。 8.富德公墓新設樹葬園區工程委託技術服務係 108-109 年度連續性計畫，因工程尚在進行中，未及於年度結束前辦理完成，爰辦理預算保留。 9.富德公墓新設樹葬園區工程工程費因增設噴灌系統、小木屋、西側入口既有滯洪池等辦理契約變更，預定竣工日期延至 110 年 4 月 16 日，致無法於年度結束前竣工，爰辦理預算保留。 10.墓區整理遷置工程(士林第 8、內湖第 9、南港第 1 及其他墓區等)係 109-111 年度連續性計畫，刻正辦理工程發包作業，致無法於年度結束前辦理完成，爰辦理預算保留。 11.陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程係 109-110 年度連續性計畫，因本次規劃整		

臺北市殯葬管理處

總 說 明

中華民國 109 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
			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，109 年 8 月 31 日辦理開工，12 月 25 日辦理第 1 次變更設計，增設 AC 鋪面、步道整修等工項，因工程尚在進行中，致無法於年度結束前辦理完成，爰辦理預算保留。	
其他設備	充實軟硬體設備，以提升服務民眾品質	1.辦理更換空氣污染防制設備核心設備。 2.辦理個人電腦租賃、網路及資訊周邊設備、套裝軟體及汰換飲水機等。	1.已完成汰換空氣污染防制設備之熱交換器系統及濾袋集塵系統 3 套，及風冷式水循環冷卻器 1 套。 2.已完成個人電腦租賃、網路及資訊周邊設備、套裝軟體及汰換飲水機。	無。

四、其他要點

無。

**臺北市殯
歲入來源**

中華民國

經常門

科目				預 算 數		
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數 合 計 (1)
				合 計	541,642,000	- 541,642,000
				經資門總計	541,642,000	- 541,642,000
				經常門合計	541,642,000	- 541,642,000
02				04030000000 罰款及賠償收入	2,000,000	- 2,000,000
	022			04030620000 臺北市殯葬管理處	2,000,000	- 2,000,000
		01		04030620100 罰金罰鍰及怠金	1,500,000	- 1,500,000
			01	04030620101 罰金罰鍰	1,500,000	- 1,500,000
		02		04030620300 賠償收入	500,000	- 500,000
			01	04030620301 一般賠償收入	500,000	- 500,000
03				05030000000 規費收入	499,956,000	- 499,956,000
	024			05030620000 臺北市殯葬管理處	499,956,000	- 499,956,000
		01		05030620100 行政規費收入	1,464,000	- 1,464,000
			01	05030620101 審查費	1,000	- 1,000
		02		05030620102 證照費	1,463,000	- 1,463,000
		02		05030620300 使用規費收入	498,492,000	- 498,492,000
			01	05030620306 場地設施使用費	251,477,000	- 251,477,000

葬管理處 別決算表

109年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
507,552,828	188,000	-	507,740,828	-33,901,172	93.74%
507,552,828	188,000	-	507,740,828	-33,901,172	93.74%
507,552,828	188,000	-	507,740,828	-33,901,172	93.74%
1,773,134	188,000	-	1,961,134	-38,866	98.06%
1,773,134	188,000	-	1,961,134	-38,866	98.06%
1,432,000	188,000	-	1,620,000	120,000	108%
1,432,000	188,000	-	1,620,000	120,000	108%
341,134	-	-	341,134	-158,866	68.23%
341,134	-	-	341,134	-158,866	68.23%
470,929,205	-	-	470,929,205	-29,026,795	94.19%
470,929,205	-	-	470,929,205	-29,026,795	94.19%
1,365,250	-	-	1,365,250	-98,750	93.25%
-	-	-	-	-1,000	-
1,365,250	-	-	1,365,250	-97,750	93.32%
469,563,955	-	-	469,563,955	-28,928,045	94.2%
246,312,921	-	-	246,312,921	-5,164,079	97.95%

**臺北市殯
歲入來源**

中華民國

經常門

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
04	025	01	02	05030620307 服務費	247,015,000	-	247,015,000
			03	05030620303 資料使用費	-	-	-
				07030000000 財產收入	39,676,000	-	39,676,000
				07030620000 臺北市殯葬管理處	39,676,000	-	39,676,000
				07030620100 財產孳息	39,556,000	-	39,556,000
				07030620101 利息收入	-	-	-
				07030620102 權利金	29,536,000	-	29,536,000
				07030620103 租金收入	10,020,000	-	10,020,000
				07030620500 廢舊物資售價	120,000	-	120,000
				07030620501 廢舊物資售價	120,000	-	120,000
08	025	01		12030000000 其他收入	10,000	-	10,000
				12030620000 臺北市殯葬管理處	10,000	-	10,000
				12030620200 雜項收入	10,000	-	10,000
				12030620201 收回以前年度歲出	-	-	-
				12030620210 其他雜項收入	10,000	-	10,000

葬管理處 別決算表

109年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
223,251,030	-	-	223,251,030	-23,763,970	90.38%
4	-	-	4	4	-
34,427,603	-	-	34,427,603	-5,248,397	86.77%
34,427,603	-	-	34,427,603	-5,248,397	86.77%
34,140,517	-	-	34,140,517	-5,415,483	86.31%
2,320	-	-	2,320	2,320	-
20,002,126	-	-	20,002,126	-9,533,874	67.72%
14,136,071	-	-	14,136,071	4,116,071	141.08%
287,086	-	-	287,086	167,086	239.24%
287,086	-	-	287,086	167,086	239.24%
422,886	-	-	422,886	412,886	4228.86%
422,886	-	-	422,886	412,886	4228.86%
422,886	-	-	422,886	412,886	4228.86%
239,253	-	-	239,253	239,253	-
183,633	-	-	183,633	173,633	1836.33%

**臺北市殯
歲出機關**

中華民國

經資門併計

科目					預 算 數		
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
03	003	01	01	合 計	754,881,949	10,652,125	765,534,074
				00030000000 臺北市政府民政局主管	740,170,000	10,652,125	750,822,125
				00030620000 臺北市殯葬管理處	740,170,000	10,652,125	750,822,125
				經常門合計	399,868,000	7,299,472	407,167,472
				資本門合計	340,302,000	3,352,653	343,654,653
				53030620100 一般行政	230,777,000	7,410,000	238,187,000
				53030620101 行政管理	230,777,000	7,410,000	238,187,000
				100000人事費	208,471,000	7,410,000	215,881,000
				200000業務費	22,306,000	-	22,306,000
				53030621200 殯殮業務	146,672,000	-	146,672,000
				53030621201 殯殮管理	146,672,000	-	146,672,000
				200000業務費	106,483,000	-	106,483,000
				400000獎補助費	33,245,000	-738,528	32,506,472
				400000獎補助費*	6,944,000	738,528	7,682,528
				53030621400 埋葬業務	25,887,000	-	25,887,000

葬管理處

別決算表

109年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
655,834,522	-	95,862,486	751,697,008	-13,837,066	98.19%	預算增減數 7,410,000元=各類 員工待遇準備 7,410,000元
641,122,573	-	95,862,486	736,985,059	-13,837,066	98.16%	
641,122,573	-	95,862,486	736,985,059	-13,837,066	98.16%	
393,984,634	-	528,000	394,512,634	-12,654,838	96.89%	
247,137,939	-	95,334,486	342,472,425	-1,182,228	99.66%	
235,038,027	-	-	235,038,027	-3,148,973	98.68%	
235,038,027	-	-	235,038,027	-3,148,973	98.68%	
214,993,905	-	-	214,993,905	-887,095	99.59%	
20,044,122	-	-	20,044,122	-2,261,878	89.86%	
138,232,860	-	-	138,232,860	-8,439,140	94.25%	
138,232,860	-	-	138,232,860	-8,439,140	94.25%	
100,160,941	-	-	100,160,941	-6,322,059	94.06%	
30,506,217	-	-	30,506,217	-2,000,255	93.85%	
7,565,702	-	-	7,565,702	-116,826	98.48%	
24,889,793	-	-	24,889,793	-997,207	96.15%	

**臺北市殯
歲出機關**

中華民國

經資門併計

科目					預 算 數		
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
26	001	01	01	53030621401 埋葬管理	25,887,000	-	25,887,000
				200000業務費	25,887,000	-	25,887,000
			05	53030621700 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	3,476,000	628,000	4,104,000
			01	53030621701 設置規劃管理	3,476,000	628,000	4,104,000
				200000業務費	3,476,000	628,000	4,104,000
			06	53030629000 一般建築及設備	333,358,000	2,614,125	335,972,125
			01	53030629002 營建工程*	306,329,000	2,614,125	308,943,125
				300000設備及投資*	306,329,000	2,614,125	308,943,125
			02	53030629004 其他設備*	27,029,000	-	27,029,000
				300000設備及投資*	27,029,000	-	27,029,000
				00700000000 統籌支撥科目	14,711,949	-	14,711,949
				0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	12,402,236	-	12,402,236
			01	7670a020100 公務人員退休及撫卹給付	12,402,236	-	12,402,236
			01	7670a020101 公務人員退休及撫卹給付	12,402,236	-	12,402,236

葬管理處

別決算表

109年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
24,889,793	-	-	24,889,793	-997,207	96.15%	
24,889,793	-	-	24,889,793	-997,207	96.15%	
3,389,656	-	528,000	3,917,656	-186,344	95.46%	
3,389,656	-	528,000	3,917,656	-186,344	95.46%	
3,389,656	-	528,000	3,917,656	-186,344	95.46%	預算增減數628,000 元=第一預備金 628,000元
239,572,237	-	95,334,486	334,906,723	-1,065,402	99.68%	
212,554,953	-	95,334,486	307,889,439	-1,053,686	99.66%	
212,554,953	-	95,334,486	307,889,439	-1,053,686	99.66%	預算增減數 2,614,125元=第二 預備金2,614,125元
27,017,284	-	-	27,017,284	-11,716	99.96%	
27,017,284	-	-	27,017,284	-11,716	99.96%	
14,711,949	-	-	14,711,949	-	100%	
12,402,236	-	-	12,402,236	-	100%	
12,402,236	-	-	12,402,236	-	100%	
12,402,236	-	-	12,402,236	-	100%	

**臺北市殯
歲出機關**

中華民國

經資門併計

科目					預 算 數		
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
				100000人事費	12,390,236	-	12,390,236
				400000獎補助費	12,000	-	12,000
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	2,309,713	-	2,309,713
		01		8970a030200 公務人員各項補助及慰問金	2,309,713	-	2,309,713
			01	8970a030201 公務人員各項補助及慰問金	2,309,713	-	2,309,713
				100000人事費	2,098,120	-	2,098,120
				200000業務費	211,593	-	211,593

以前年度歲入來

中華民國

經常門

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
105	03	062	01	01	經資門總計	2,048,261	-	437,287	-
					經常門合計	2,048,261	-	437,287	-
					105年度小計	180,000	-	-	-
					罰款及賠償收入	180,000	-	-	-
					臺北市殯葬管理處	180,000	-	-	-
106	03	062	01	01	罰金罰鍰及怠金	180,000	-	-	-
					罰金罰鍰	180,000	-	-	-
					106年度小計	1,210,820	-	355,474	-
					罰款及賠償收入	1,210,820	-	355,474	-
					臺北市殯葬管理處	1,210,820	-	355,474	-
107	03	062	01	01	罰金罰鍰及怠金	1,210,820	-	355,474	-
					罰金罰鍰	1,210,820	-	355,474	-
					107年度小計	180,000	-	-	-
					罰款及賠償收入	180,000	-	-	-
					臺北市殯葬管理處	180,000	-	-	-
108	03	062	01	01	罰金罰鍰及怠金	180,000	-	-	-
					罰金罰鍰	180,000	-	-	-
					108年度小計	477,441	-	81,813	-
					罰款及賠償收入	477,441	-	81,813	-
					臺北市殯葬管理處	477,441	-	81,813	-
					罰金罰鍰及怠金	477,441	-	81,813	-
					罰金罰鍰	477,441	-	81,813	-

葬管理處

源別轉入數決算表

109年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
458,517	-	-	-	1,152,457	-
458,517	-	-	-	1,152,457	-
-	-	-	-	180,000	-
-	-	-	-	180,000	-
-	-	-	-	180,000	-
-	-	-	-	180,000	-
-	-	-	-	180,000	-
60,736	-	-	-	794,610	-
60,736	-	-	-	794,610	-
60,736	-	-	-	794,610	-
60,736	-	-	-	794,610	-
60,736	-	-	-	794,610	-
4,153	-	-	-	175,847	-
4,153	-	-	-	175,847	-
4,153	-	-	-	175,847	-
4,153	-	-	-	175,847	-
4,153	-	-	-	175,847	-
393,628	-	-	-	2,000	-
393,628	-	-	-	2,000	-
393,628	-	-	-	2,000	-
393,628	-	-	-	2,000	-
393,628	-	-	-	2,000	-

臺北市殯

以前年度歲出機關

經資門併計

中華民國

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
106	03	062	17	01	合 計	-	103,470,810	-	334,812
					經資門總計	-	103,470,810	-	334,812
					經常門合計	-	1,180,000	-	-
					資本門合計	-	102,290,810	-	334,812
					106年度小計	-	1,180,000	-	-
108	03	062	90	02	臺北市府民政局主管	-	1,180,000	-	-
					臺北市殯葬管理處	-	1,180,000	-	-
					公墓靈(納)骨堂(塔)業務	-	1,180,000	-	-
					設置規劃管理	-	1,180,000	-	-
					業務費	-	1,180,000	-	-
					108年度小計	-	102,290,810	-	334,812
					臺北市府民政局主管	-	102,290,810	-	334,812
					臺北市殯葬管理處	-	102,290,810	-	334,812
					一般建築及設備	-	102,290,810	-	334,812
					營建工程*	-	102,290,810	-	334,812
					設備及投資*	-	102,290,810	-	334,812

葬管理處

別轉入數決算表

109年度

單位:新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
-	99,976,186	-	-	-	3,159,812
-	99,976,186	-	-	-	3,159,812
-	280,000	-	-	-	900,000
-	99,696,186	-	-	-	2,259,812
-	280,000	-	-	-	900,000
-	280,000	-	-	-	900,000
-	280,000	-	-	-	900,000
-	280,000	-	-	-	900,000
-	280,000	-	-	-	900,000
-	280,000	-	-	-	900,000
-	99,696,186	-	-	-	2,259,812
-	99,696,186	-	-	-	2,259,812
-	99,696,186	-	-	-	2,259,812
-	99,696,186	-	-	-	2,259,812
-	99,696,186	-	-	-	2,259,812
-	99,696,186	-	-	-	2,259,812

平衡表

單位：新臺幣元

[illegible]

資本資產表

單位：新臺幣元

備註：資本資產總額15,724,400,598元與本市財產管理系統產製之財產目錄總表合計數15,336,164,039元差異數388,236,559元，主要係購建中固定資產及無形資產（電腦軟體）未列入財產管理系統財產目錄。

臺北市殯葬管理處

現金出納表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	256,878,811
1. 專戶存款	256,878,811
2. 各機關現金	
3. 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	1,265,904,507
1. 本年度歲入	507,740,828
(1) 實現數	507,552,828
(2) 應收數	188,000
(3) 保留數	
2. 歲入應收數	707,804
(1) 以前年度轉入實現數	458,517
(2) 以前年度轉入註銷數	437,287
(3) 以前年度轉入調整數(-)	
(4) 審修淨(增)減數	
(5) 本年度新增應收數(-)	-188,000
3. 歲入保留數	
(1) 以前年度轉入實現數	
(2) 以前年度轉入註銷數	
(3) 以前年度轉入調整數	
(4) 審修淨(增)減數	
(5) 本年度新增保留數(-)	
4. 應收稅款淨(增)減數	
5. 應收票據淨(增)減數	
6. 應收剔除經費淨(增)減數	
7. 其他應收款淨(增)減數	162,457
(1) 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(-)	
(2) 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	
(3) 以前年度歲出賸餘繳庫數	77,500
(4) 註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數	84,957
(5) 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(-)	
8. 暫收款淨增(減)數	13,442,336
9. 預收款淨增(減)數	
10. 預收其他基金款淨增(減)數	
11. 預收其他政府款淨增(減)數	
12. 存入保證金淨增(減)數	-532,434
13. 應付代收款淨增(減)數	50,175,982
14. 應付保管款淨增(減)數	163,147
15. 遞延收入淨增(減)數	
16. 其他流動負債淨增(減)數	
17. 公庫撥入數	695,141,663

臺北市殯葬管理處

現金出納表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(1)本年度歲出撥款	668,087,773
(2)以前年度歲出撥款	26,478,858
(3)退還以前年度歲入繳庫款	575,032
(4)退還以前年度預收繳庫款	
(5)收回以前年度歲出撥款(-)	
18. 資產負債淨額淨增(減)數	-1,097,276
(1)審修淨增(減)列以前年度歲入實現數	
(2)審修淨減(增)列以前年度歲出實現數	
(3)審修淨增(減)列以前年度歲入應收數	
(4)審修淨減(增)列以前年度歲出應付數	
(5)審修淨增(減)列以前年度歲入保留數	
(6)審修淨減(增)列以前年度歲出保留數	
(7)審修增列應收剔除經費	
(8)退還以前年度歲入繳庫數(-)	-575,032
(9)增列以前年度歲入待收繳數	
(10)註銷以前年度歲入待收繳數(-)	
(11)註銷以前年度歲入應收數(-)	-437,287
(12)註銷以前年度歲入保留數(-)	
(13)註銷以前年度歲出應付數	
(14)註銷以前年度歲出保留數	
(15)註銷以前年度已撥款數(-)	-84,957
(16)註銷應收剔除經費(-)	
(17)註銷存出保證金(-)	
(18)註銷材料(-)	
(19)補列存出保證金	
(20)補列材料	
收 項 總 計	1,522,783,318
付項	
一、本期支出	1,201,560,605
1. 本年度歲出	751,697,008
(1)實現數	655,834,522
(2)應付數	
(3)保留數	95,862,486
2. 歲出應付數	
(1)以前年度轉入實現數	
(2)以前年度轉入註銷數	
(3)以前年度轉入調整數(-)	
(4)審修淨(增)減數	
(5)本年度新增應付數(-)	
3. 歲出保留數	4,113,700
(1)以前年度轉入實現數	99,976,186

臺北市殯葬管理處

現金出納表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(2)以前年度轉入註銷數	
(3)以前年度轉入調整數	
(4)審修淨(增)減數	
(5)本年度新增保留數(-)	-95,862,486
4.材料淨增(減)數	
5.暫付款淨增(減)數	-1,094,871
6.預付款淨增(減)數	-61,244,077
7.預付其他基金款淨增(減)數	
8.預付其他政府款淨增(減)數	
9.存出保證金淨增(減)數	
10.抵繳收入實物淨增(減)數	
11.繳付公庫數	508,088,845
(1)本年度歲入繳庫	507,552,828
(2)以前年度歲入繳庫	458,517
(3)以前年度歲入待收繳數繳庫	
(4)本年度預收款繳庫	
(5)應收剔除經費繳庫	
(6)以前年度歲出賸餘繳庫	77,500
二、本期結存	321,222,713
1.專戶存款	321,222,713
2.各機關現金	
3.各機關現金-在途現金	
付 項 總 計	1,522,783,318

中華民國109年12月31日

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			110103專戶存款	-	321,222,713	
			110103001納入集中支付	292,751,243	-	
			110103002一般銀行存款	3,494,742	-	
			110103003代扣繳專戶	4,375,348	-	
			11010301納入集中支付	20,601,380	-	

中華民國109年12月31日

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			110303應收帳款	-	1,340,457	

中華民國109年12月31日

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			110398其他應收款	-	400,000	
			110398001經費賸餘待納庫	400,000	-	

中華民國109年12月31日

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			110701暫付款	-	1,630,043	
			110701001代辦經費	223,910	-	
			110701002應付代收款	1,406,133	-	

中華民國109年12月31日

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			110901預付款	-	12,273,390	
			110901001歲出(保留)計畫(委辦)	12,094,390	-	
			110901009歲出(保留)計畫(其他)	179,000	-	

臺北市殯葬管理處
平衡表科目明細表(保證品)

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			190301保証品	-	14,958,811	

中華民國109年12月31日

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			190401債權憑證	-	23	

中華民國109年12月31日

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			190501待抵銷債權憑證	-	23	

中華民國109年12月31日

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			210399其他應付款	-	900,000	

臺北市殯葬管理處
平衡表科目明細表(暫收款)

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			210701 暫收款	-	18,807,998	

中華民國109年12月31日

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			211201存入保證金	-	19,213,422	
			211201001押標金	200,000	-	
			211201002履約保證金	13,112,989	-	
			211201004保固保證金	4,107,051	-	
			21120101保證金	1,793,382	-	

臺北市殯葬管理處
平衡表科目明細表(應付代收款)

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			211301應付代收款	-	283,512,970	
			211301001公用事業費款	4,500,000	-	
			211301002健保費	511,951	-	
			211301004勞保費	272,886	-	
			211301006勞工退休金(新制)	436,599	-	
			211301007代辦經費	12,147,331	-	
			211301008各項費款	60,045	-	
			211301019其他	44,926	-	
			211301020聯合奠祭相關事項	60,055,659	-	
			211301021火葬棺木及骨灰罐	165,482,040	-	
			211301022聯合奠祭捐款－社會局(殯葬服務與喪葬補助(包含棺木))	154,187	-	
			211301023長年無人整理墳墓整理費	37,670,970	-	
			211301024捐款專戶	1,058,698	-	
			211301025非稅專戶	114,630	-	
			211301027殯葬設施經營管理專戶	1,003,048	-	

中華民國109年12月31日

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			211401應付保管款	-	1,318,366	
			211401001離職儲金	1,318,366	-	

中華民國109年12月31日

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			290301應付保證品	-	14,958,811	
			290301001有價證券	1,545,451	-	
			290301002保證書	3,213,300	-	
			29030101有價證券	10,200,060	-	

中華民國109年12月31日

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			310101 資產負債淨額	-	13,113,847	
			310101001 資產負債淨額(預算)	11,773,390	-	
			31010101 資產負債淨額(預算)	1,340,457	-	

臺北市殯葬管理處

資本資產變動表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊（耗）／長期投資評價 (2)	本年度資本資產成本變動		本年度累計折舊（耗）／長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	15,098,207,556	0	209,314,412	410,944,445	0	14,896,577,523
土地改良物	1,486,048	-1,051,713	0	0	-22,488	411,847
房屋建築及設備	461,326,788	-111,374,201	22,151,285	48,155,281	16,710,682	340,659,273
機械及設備	235,202,660	-142,190,323	27,347,902	56,614,243	25,539,886	89,285,882
交通及運輸設備	8,304,404	-7,361,931	230,280	803,539	490,385	859,599
雜項設備	47,418,395	-36,309,833	82,373	1,707,644	-2,003,045	7,480,246
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	15,851,945,851	-298,288,001	259,126,252	518,225,152	40,715,420	15,335,274,370
租賃資產	0	0	1,031,069	29,440	-111,960	889,669
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	409,884,743	22,151,285	0	387,733,458
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	661,055	0	0	157,954	0	503,101
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小 計	661,055	0	410,915,812	22,338,679	-111,960	389,126,228
合 計	15,852,606,906	-298,288,001	670,042,064	540,563,831	40,603,460	15,724,400,598

本期成本變動增加數670,042,064元，較取得財產合計數339,268,423元，增加330,773,641元之原因說明如下：

1. 墓地等土地辦理公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加56,176,985元。
2. 租賃資產以各期租金給付總額之現值1,001,629元入資本資產帳成本，惟本期僅支付租賃款183,820元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加817,809元。
3. 土地辦理分割，致成本變動增加數較取得財產合計數增加153,137,427元。
4. 補列以前年度購建中固定資產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加97,851,415元。
5. 指型機須配合陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程執行進度始得辦理轉正，致成本變動增加數較取得財產合計數增加179,000元。
6. 補列受贈心藏電擊器，致成本變動增加數較取得財產合計數增加200,000元。
7. 購建中固定資產轉列房屋建築及設備，致成本變動增加數較取得財產合計數增加22,151,285元。
8. 他機關車輛撥入，致成本變動增加數較取得財產合計數增加230,280元。
9. 更正租賃資產之折舊提列，致成本變動增加數較取得財產合計數增加29,440元。

臺北市殯葬管理處

長期負債變動表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項目	舉債數 (1)	未攤銷溢(折)價 (2)	本年度增加數		本年度減少數		本年度攤銷數 (7)	期末帳面金額 (8)=(1)+(2)+(3)+(4)-(5)-(6)+(7)
			舉債數 (3)	溢(折)價 (4)	舉債數 (5)	未攤銷溢(折)價 (6)		
一、公債	-	-	-	-	-	-	-	-
二、借款	-	-	-	-	-	-	-	-
三、應付租賃款	-	-	1,014,554	-	183,820	-	-	830,734
四、負債準備	-	-	-	-	-	-	-	-

本 頁 空 白

收入實現數與繳

中華民國

項 目	收入 實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度 材料 (4)
收入合計	508,011,345	0	0	0
本年度收入	507,552,828	0	0	0
04010100 罰金罰鍰	1,432,000	0	0	0
04030100 一般賠償收入	341,134	0	0	0
05010200 證照費	1,365,250	0	0	0
05030300 資料使用費	4	0	0	0
05030600 場地設施使用費	246,312,921	0	0	0
05030700 服務費	223,251,030	0	0	0
07010100 利息收入	2,320	0	0	0
07010200 權利金	20,002,126	0	0	0
07010300 租金收入	14,136,071	0	0	0
07050100 廢舊物資售價	287,086	0	0	0
12020100 收回以前年度歲出	239,253	0	0	0
12021000 其他雜項收入	183,633	0	0	0
以前年度收入	458,517	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	458,517	0	0	0
106年度 03010100 罰金罰鍰	60,736	0	0	0

葬管理處

付公庫數分析表

109年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	
0	77,500	0	0	508,088,845
0	0	0	0	507,552,828
0	0	0	0	1,432,000
0	0	0	0	341,134
0	0	0	0	1,365,250
0	0	0	0	4
0	0	0	0	246,312,921
0	0	0	0	223,251,030
0	0	0	0	2,320
0	0	0	0	20,002,126
0	0	0	0	14,136,071
0	0	0	0	287,086
0	0	0	0	239,253
0	0	0	0	183,633
0	77,500	0	0	536,017
0	0	0	0	458,517
0	0	0	0	60,736

收入實現數與繳

中華民國

項 目	收入 實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度 材料 (4)
107年度 03010100 罰金罰鍰	4,153	0	0	0
108年度 03010100 罰金罰鍰	393,628	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用 收回	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支出實現數	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再 繼續支用	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0

葬管理處

付公庫數分析表

109年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	
0	0	0	0	4,153
0	0	0	0	393,628
0	0	0	0	0
0	77,500	0	0	77,500
0	0	0	0	0
0	48,500	0	0	48,500
0	29,000	0	0	29,000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

臺北市殯
支出實現數與公

中華民國

項 目	支出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
支出合計	755,810,708	12,253,251	0	0
本年度支出	655,834,522	12,253,251	0	0
一、本年度經費	641,122,573	12,253,251	0	0
0253010100 行政管理	235,038,027	0	0	0
0253120100 殯殮管理	130,667,158	0	0	0
0253120100* 殯殮管理	7,565,702	0	0	0
0253140100 埋葬管理	24,889,793	0	0	0
0253170100 設置規劃管理	3,389,656	0	0	0
0253900200* 營建工程	212,554,953	12,253,251	0	0
0253900400* 其他設備	27,017,284	0	0	0
二、統籌科目	14,711,949	0	0	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	12,402,236	0	0	0
0989020100 公務人員各項補助及慰問金	2,309,713	0	0	0
以前年度支出	99,976,186	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	99,976,186	0	0	0
106年度 0253170100 設置規劃管理	280,000	0	0	0
108年度 0253900200* 營建工程	99,696,186	0	0	0

葬管理處

庫撥入數分析表

109年度

單位:新臺幣元

項		減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)-(7)	歲出應付、保留數 公庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
575,032	0	73,497,328	695,141,663	86,748,908
0	0	0	668,087,773	83,609,235
0	0	0	653,375,824	83,609,235
0	0	0	235,038,027	0
0	0	0	130,667,158	0
0	0	0	7,565,702	0
0	0	0	24,889,793	0
0	0	0	3,389,656	528,000
0	0	0	224,808,204	83,081,235
0	0	0	27,017,284	0
0	0	0	14,711,949	0
0	0	0	12,402,236	0
0	0	0	2,309,713	0
575,032	0	73,497,328	27,053,890	3,139,673
0	0	73,497,328	26,478,858	3,139,673
0	0	0	280,000	900,000
0	0	73,497,328	26,198,858	2,239,673

支出實現數與公

中華民國

項 目	支出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0
105年度 04021400 服務費	0	0	0	0
106年度 04021400 服務費	0	0	0	0
107年度 04021400 服務費	0	0	0	0
107年度 06010200 租金收入	0	0	0	0
108年度 04010200 證照費	0	0	0	0
108年度 04021300 場地設施使用費	0	0	0	0
108年度 04021400 服務費	0	0	0	0
108年度 06010200 租金收入	0	0	0	0

葬管理處

庫撥入數分析表

109年度

單位:新臺幣元

項		減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)-(7)	歲出應付、保留數 公庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
575,032	0	0	575,032	0
50,000	0	0	50,000	0
80,000	0	0	80,000	0
60,000	0	0	60,000	0
39,917	0	0	39,917	0
650	0	0	650	0
85,070	0	0	85,070	0
196,350	0	0	196,350	0
63,045	0	0	63,045	0

臺北市殯葬管理處
收入支出彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		
	本 年 度 (1)	上 年 度 (2)	比 較 增 減 數 (3)=(1)-(2)
收入	1,202,882,491	1,236,816,876	-33,934,385
公庫撥入數	695,141,663	676,255,014	18,886,649
罰款及賠償收入	1,961,134	2,151,322	-190,188
規費收入	470,929,205	508,210,287	-37,281,082
財產孳息收入	34,140,517	48,693,606	-14,553,089
廢舊物資售價收入	287,086	1,097,592	-810,506
其他收入	422,886	409,055	13,831
支出	1,263,619,553	1,155,932,937	107,686,616
繳付公庫數	508,088,845	560,590,708	-52,501,863
人事支出	229,482,261	223,815,618	5,666,643
業務支出	148,696,105	154,514,003	-5,817,898
增購財產支出	339,268,423	180,148,857	159,119,566
其他獎補捐助	38,083,919	36,863,751	1,220,168
收支餘絀	-60,737,062	80,883,939	-141,621,001

本 頁 空 白

**臺北市殯
歲出用途別**

中華民國

科 目				經 常 支 出								
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小 計			
01	001			00030000000 臺北市政府民政局主管	214,993,905	149,012,512	30,506,217	-	394,512,634			
				00030620000 臺北市殯葬管理處	214,993,905	149,012,512	30,506,217	-	394,512,634			
				01	530306202530100 一般行政	214,993,905	20,044,122	-	-	235,038,027		
				01	530306202530101 行政管理	214,993,905	20,044,122	-	-	235,038,027		
				02	530306202531200 殯殮業務	-	100,160,941	30,506,217	-	130,667,158		
				01	530306202531201 殯殮管理	-	100,160,941	30,506,217	-	130,667,158		
				03	530306202531400 埋葬業務	-	24,889,793	-	-	24,889,793		
				01	530306202531401 埋葬管理	-	24,889,793	-	-	24,889,793		
				04	530306202531700 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	-	3,389,656	-	-	3,389,656		
				01	530306202531701 設置規劃管理	-	3,389,656	-	-	3,389,656		
				05	530306202539000 一般建築及設備	-	-	-	-	-		
				01	530306202539002 營建工程	-	-	-	-	-		
				02	530306202539004 其他設備	-	-	-	-	-		
					小計	214,993,905	148,484,512	30,506,217	-	393,984,634		
					保留數							
				01	530306202531700 公墓靈(納)骨堂(塔)業務	-	528,000	-	-	528,000		
				01	530306202531701 設置規劃管理	-	528,000	-	-	528,000		
				02	530306202539000 一般建築及設備	-	-	-	-	-		
				01	530306202539002 營建工程	-	-	-	-	-		
					保留小計	-	528,000	-	-	528,000		
			02				00700000000 統籌支撥科目	14,488,356	211,593	12,000	-	14,711,949
				001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	12,390,236	-	12,000	-	12,402,236
					01		7670a0206760100 公務人員退休及撫卹給付	12,390,236	-	12,000	-	12,402,236

葬管理處

科目分析表

109 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合 計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
-	-	334,906,723	7,565,702	342,472,425	736,985,059
-	-	334,906,723	7,565,702	342,472,425	736,985,059
-	-	-	-	-	235,038,027
-	-	-	-	-	235,038,027
-	-	-	7,565,702	7,565,702	138,232,860
-	-	-	7,565,702	7,565,702	138,232,860
-	-	-	-	-	24,889,793
-	-	-	-	-	24,889,793
-	-	-	-	-	3,389,656
-	-	-	-	-	3,389,656
-	-	239,572,237	-	239,572,237	239,572,237
-	-	212,554,953	-	212,554,953	212,554,953
-	-	27,017,284	-	27,017,284	27,017,284
-	-	239,572,237	7,565,702	247,137,939	641,122,573
-	-	-	-	-	528,000
-	-	-	-	-	528,000
-	-	95,334,486	-	95,334,486	95,334,486
-	-	95,334,486	-	95,334,486	95,334,486
-	-	95,334,486	-	95,334,486	95,862,486
-	-	-	-	-	14,711,949
-	-	-	-	-	12,402,236
-	-	-	-	-	12,402,236

臺北市殯
歲出用途別

中華民國

科 目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	人 事 費	業 務 費	獎 補 助 費	債 務 費	小 計
			01	7670a0206760101 公務人員退休及撫卹給付	12,390,236	-	12,000	-	12,402,236
	002			小計	12,390,236	-	12,000	-	12,402,236
				0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	2,098,120	211,593	-	-	2,309,713
		01		8970a0309890200 公務人員各項補助及慰問金	2,098,120	211,593	-	-	2,309,713
			01	8970a0309890201 公務人員各項補助及慰問金	2,098,120	211,593	-	-	2,309,713
				小計	2,098,120	211,593	-	-	2,309,713
				合 計	229,482,261	149,224,105	30,518,217	-	409,224,583

葬管理處

科目分析表

109 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合 計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
-	-	-	-	-	12,402,236
-	-	-	-	-	12,402,236
-	-	-	-	-	2,309,713
-	-	-	-	-	2,309,713
-	-	-	-	-	2,309,713
-	-	-	-	-	2,309,713
-	-	-	-	-	2,309,713
-	-	334,906,723	7,565,702	342,472,425	751,697,008

中華民國109年度

項目	各項補助款				退休金及撫卹金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計					12,402,236			12,402,236
公務人員退休及撫卹 給付					12,402,236			12,402,236
公務人員各項補助及 慰問金								

中華民國109年度

項目	補助及慰問金				準備金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	2,309,713			2,309,713				
公務人員退休及撫卹 給付								
公務人員各項補助及 慰問金	2,309,713			2,309,713				

臺北市殯葬管理處
歲出用途別決算累計表
中華民國109年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱			
	行政管理	殯殮管理	埋葬管理	設置規劃管理
1000 人事費	214,993,905			
1015 法定編制人員待遇	47,965,612			
1020 約聘僱人員待遇	2,968,848			
1025 技工及工友待遇	49,695,041			
1030 獎金	65,925,648			
1035 其他給與	5,648,997			
1040 加班值班費	6,459,842			
1045 退休退職給付	8,728,077			
1050 退休離職儲金	13,112,795			
1055 保險	14,489,045			
2000 業務費	20,044,122	100,160,941	24,889,793	3,389,656
2003 教育訓練費	10,000			
2006 水電費		33,491,009		
2009 通訊費	1,221,646			
2012 土地租金	2,059,057			
2018 資訊服務費	3,091,397			
2021 其他業務租金	607,644	17,867,728		
2024 稅捐及規費	1,297,768	38,440	17,860	
2027 保險費	56,459	71,948	1,850	2,832
2033 臨時人員酬金			3,566,331	
2036 按日按件計資酬金		245,800		
2051 物品	1,230,417	4,580,718	741,680	
2054 一般事務費	6,405,418	30,347,114	18,452,185	3,386,824
2063 房屋建築養護費	240,200		536,910	
2066 車輛及辦公器具養護費	26,279	97,980	49,000	
2069 設施及機械設備養護費	3,603,242	13,420,204	1,523,977	
2084 短程車資	14,595			
2093 特別費	180,000			
3000 設備及投資				
3010 房屋建築及設備費				
3015 公共建設及設施費				
3020 機械設備費				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費		38,071,919		
4085 獎勵及慰問		980,000		
4090 其他補助及捐助		37,091,919		
小計	235,038,027	138,232,860	24,889,793	3,389,656
保留數				
2000 業務費				528,000
2039 委辦費				528,000
3000 設備及投資				
3010 房屋建築及設備費				
3015 公共建設及設施費				
保留小計				528,000
合計	235,038,027	138,232,860	24,889,793	3,917,656

臺北市殯葬管理處
歲出用途別決算累計表
中華民國109年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱			
	營建工程	其他設備	公務人員退休及撫卹 給付	公務人員各項補助及 慰問金
1000 人事費			12,390,236	2,098,120
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金			103,957	
1035 其他給與				2,098,120
1040 加班值班費				
1045 退休退職給付			12,286,279	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費				211,593
2003 教育訓練費				57,093
2006 水電費				
2009 通訊費				
2012 土地租金				
2018 資訊服務費				
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2033 臨時人員酬金				
2036 按日按件計資酬金				
2051 物品				
2054 一般事務費				154,500
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費				
2084 短程車資				
2093 特別費				
3000 設備及投資	212,554,953	27,017,284		
3010 房屋建築及設備費	139,649,382			
3015 公共建設及設施費	72,905,571			
3020 機械設備費		26,503,763		
3030 資訊軟硬體設備費		444,521		
3035 雜項設備費		69,000		
4000 獎補助費			12,000	
4085 獎勵及慰問			12,000	
4090 其他補助及捐助				
小計	212,554,953	27,017,284	12,402,236	2,309,713
保留數				
2000 業務費				
2039 委辦費				
3000 設備及投資	95,334,486			
3010 房屋建築及設備費	62,540,379			
3015 公共建設及設施費	32,794,107			
保留小計	95,334,486			
合計	307,889,439	27,017,284	12,402,236	2,309,713

臺北市殯葬管理處
歲出用途別決算累計表
中華民國109年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱			
	合計			
1000 人事費	229,482,261			
1015 法定編制人員待遇	47,965,612			
1020 約聘僱人員待遇	2,968,848			
1025 技工及工友待遇	49,695,041			
1030 獎金	66,029,605			
1035 其他給與	7,747,117			
1040 加班值班費	6,459,842			
1045 退休退職給付	21,014,356			
1050 退休離職儲金	13,112,795			
1055 保險	14,489,045			
2000 業務費	148,696,105			
2003 教育訓練費	67,093			
2006 水電費	33,491,009			
2009 通訊費	1,221,646			
2012 土地租金	2,059,057			
2018 資訊服務費	3,091,397			
2021 其他業務租金	18,475,372			
2024 稅捐及規費	1,354,068			
2027 保險費	133,089			
2033 臨時人員酬金	3,566,331			
2036 按日按件計資酬金	245,800			
2051 物品	6,552,815			
2054 一般事務費	58,746,041			
2063 房屋建築養護費	777,110			
2066 車輛及辦公器具養護費	173,259			
2069 設施及機械設備養護費	18,547,423			
2084 短程車資	14,595			
2093 特別費	180,000			
3000 設備及投資	239,572,237			
3010 房屋建築及設備費	139,649,382			
3015 公共建設及設施費	72,905,571			
3020 機械設備費	26,503,763			
3030 資訊軟硬體設備費	444,521			
3035 雜項設備費	69,000			
4000 獎補助費	38,083,919			
4085 獎勵及慰問	992,000			
4090 其他補助及捐助	37,091,919			
小計	655,834,522			
保留數				
2000 業務費	528,000			
2039 委辦費	528,000			
3000 設備及投資	95,334,486			
3010 房屋建築及設備費	62,540,379			
3015 公共建設及設施費	32,794,107			
保留小計	95,862,486			
合計	751,697,008			

臺北市殯葬管理處

人事費明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
	原 預 算 數	預算增減數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	%	預 計 數	實 有 數	
一、法定編制人員待遇	47,932,060	519,352	48,451,412	47,965,612	-485,800	-1%	75	72	法定 編制 人員 之職 員62 人、 駐衛 警10 人。
二、約聘僱人員待遇	2,968,848	-	2,968,848	2,968,848	-	0.0%	6	6	
三、技工及工友待遇	49,518,124	-	49,518,124	49,695,041	176,917	0.36%	124	123	
四、獎金	66,457,660	100,000	66,557,660	65,925,648	-632,012	-0.95%			
五、其他給與	5,909,925	-	5,909,925	5,648,997	-260,928	-4.42%			
六、加班值班費	6,171,555	672,500	6,844,055	6,459,842	-384,213	-5.61%			
七、退休退職給付	2,419,526	5,608,752	8,028,278	8,728,077	699,799	8.72%			
八、退休離職儲金	13,339,800	-	13,339,800	13,112,795	-227,005	-1.7%			
九、保險	13,753,502	509,396	14,262,898	14,489,045	226,147	1.59%			
合 計	208,471,000	7,410,000	215,881,000	214,993,905	-887,095	-0.41%	205	201	

臺北市殯葬管理處

歲入保留分析表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	歲入保留				保留原因說明及因應改善措施
		應收數	保留數	合計	%	
105	合計	1,340,457	-	1,340,457		100.00%違反殯葬管理條例及臺北市殯葬管理自治條例規定之罰鍰收入：保留18萬元；類別為04；主要原因係陳○○違反殯葬管理條例，已移送強制執行，因未及於年度結束辦理完成，故辦理保留，後續將配合行政執行署執行進度辦理繳庫事宜。
	105年度小計	180,000	-	180,000		
	罰款及賠償收入	180,000	-	180,000		
	罰金罰鍰及息金	180,000	-	180,000		
	罰金罰鍰	180,000	-	180,000		
106	106年度小計	794,610	-	794,610		65.63%違反殯葬管理條例及臺北市殯葬管理自治條例規定之罰鍰收入：保留79萬4,610元；類別為04；主要原因係源○興業有限公司、天○資產管理有限公司及上○生活事業有限公司等違反殯葬管理條例，已移送強制執行，因未及於年度結束前完成，故辦理保留，後續將配合行政執行署執行進度辦理繳庫事宜。
	罰款及賠償收入	794,610	-	794,610		
	罰金罰鍰及息金	794,610	-	794,610		
	罰金罰鍰	794,610	-	794,610		
107	107年度小計	175,847	-	175,847		97.69%違反殯葬管理條例及臺北市殯葬管理自治條例規定之罰鍰收入：保留17萬5,847元；類別為04；主要原因係千○大業股份有限公司及靜○人本服務有限公司違反殯葬管理條例，已移送強制執行，因未及於年度結束前完成，故辦理保留，後續將配合行政執行署執行進度辦理繳庫事宜。
	罰款及賠償收入	175,847	-	175,847		
	罰金罰鍰及息金	175,847	-	175,847		
	罰金罰鍰	175,847	-	175,847		
108	108年度小計	2,000	-	2,000		0.42%違反殯葬管理條例及臺北市殯葬管理自治條例規定之罰鍰收入：保留2,000元；類別為04；主要原因係張○○等2人違反臺北市殯葬管理自治條例，已移送強制執行，因未及於年度結束前完成，故辦理保留，後續將配合行政執行署執行進度辦理繳庫事宜。
	罰款及賠償收入	2,000	-	2,000		
	罰金罰鍰及息金	2,000	-	2,000		
	罰金罰鍰	2,000	-	2,000		
109	109年度小計	188,000	-	188,000		12.53%違反殯葬管理條例及臺北市殯葬管理自治條例規定之罰鍰收入：保留18萬8,000元；類別為04；主要原因係芟○花藝罰鍰1萬元及林○○等10人罰鍰1萬元已移送強制執行，協○殯葬有限公司罰鍰1萬元待稅捐機關回覆後移送強制執行，沅○造景有限公司罰鍰1萬元申請訴願中，三○善社罰鍰5萬5,000元協議分期繳納，施○○等5人罰鍰9萬3,000元，已發催繳通知未逾催繳期限，因未及於年度結束前完成，故辦理保留。
	罰款及賠償收入	188,000	-	188,000		
	罰金罰鍰及息金	188,000	-	188,000		
	罰金罰鍰	188,000	-	188,000		

臺北市殯葬管理處
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

年 度	科 目 名 稱	餘 絀 數 (或 減 免 、 註 銷 數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金 額	%	
106	合計	-33,463,885		
	106年度經常門小計	355,474		
	罰款及賠償收入	355,474		
	罰金罰鍰及息金	355,474		
	罰金罰鍰	355,474	29.36%	違反殯葬管理條例及臺北市殯葬管理自治條例規定之罰鍰收入：註銷數35萬5,474元；類別為06；主要原因係晉○資產管理有限公司及謝○○違反殯葬管理條例經本處裁處後經取得其債權憑證，於109年11月12日審計處同意備查(依審計部臺北市審計處審北市一字第1090007870號函辦理註銷)。
108	108年度經常門小計	81,813		
	罰款及賠償收入	81,813		
	罰金罰鍰及息金	81,813		
	罰金罰鍰	81,813	17.14%	違反殯葬管理條例及臺北市殯葬管理自治條例規定之罰鍰收入：註銷數8萬1,813元；類別為06；主要原因係願○生命禮儀社、十○禮儀企業有限公司及蘇○○等4人違反殯葬管理條例經本處裁處後經取得其債權憑證，分別於109年11月12日及110年1月5日審計處同意備查(依審計部臺北市審計處審北市一字第1090007870號及1090009352號函辦理註銷)。
109	109年度經常門小計	-33,901,172		
	罰款及賠償收入	-38,866		
	罰金罰鍰及息金	120,000		
	罰金罰鍰	120,000	8.00%	
	賠償收入	-158,866		
	一般賠償收入	-158,866	-31.77%	廠商違約金收入：餘絀數15萬8,866元；主要原因係廠商違約金較預期少所致，將於未來年度覈實編列預算。
	規費收入	-29,026,795		
	行政規費收入	-98,750		
	審查費	-1,000	-100.00%	履勘費收入：餘絀數1,000元；主要原因係無機關辦理墳墓履勘、測量及造冊等業務，將於未來年度覈實編列預算。
	證照費	-97,750	-6.68%	
	使用規費收入	-28,928,045		
	資料使用費	4		資料查閱收取之工本費：餘絀數4元；主要原因係慈○生命禮儀有限公司為張○○申請環保葬鼓勵金陳情書之資訊複製費，將於未來年度覈實編列預算。
	場地設施使用費	-5,164,079	-2.05%	
	服務費	-23,763,970	-9.62%	
	財產收入	-5,248,397		
	財產孳息	-5,415,483		
	利息收入	2,320		無權占用使用補償金延遲繳納等利息收入：餘絀數2,320元；主要原因係收取無權占用使用補償金衍生之利息等較預期多致執行超收，將於未來年度覈實編列預算。
	權利金	-9,533,874	-32.28%	第一、二殯儀館及辛亥路高架橋下平面停車場等權利金收入：餘絀數953萬3,874元；主要原因係因應疫情減收廠商權利金等收入致執行短收，將於未來年度覈實編列預算。
	租金收入	4,116,071	41.08%	違建戶占用市有地租金及無權占用使用補償金等收入：餘絀數411萬6,071元；主要原因係民眾繳納無權占用使用補償金較預期多致執行超收，將於未來年度覈實增編預算。
	廢舊物資售價	167,086		
	廢舊物資售價	167,086	139.24%	出售報廢財產及物品等殘值收入：餘絀數16萬7,086元；主要原因係出售報廢財產及物品等殘值較預期多致執行超收，將於未來年度覈實增編預算。
	其他收入	412,886		
	雜項收入	412,886		
	收回以前年度歲出	239,253		收回以前年度遷葬代遷處理等費用：餘絀數23萬9,253元；主要原因係因收回遷葬代遷費用較預期多致執行超收，將於未來年度覈實編列預算。
	其他雜項收入	173,633	1736.33%	員工宿舍費等收入：餘絀數17萬3,633元；主要原因係繳納員工宿舍使用費較預期多致執行超收，將於未來年度覈實增編預算。

臺北市殯
歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
106	合計		99,022,298	99,022,298	11.59%
	106年度經常門小計		900,000	900,000	76.27%
	文化支出		900,000	900,000	76.27%
	公墓靈(納)骨堂(塔)業務		900,000	900,000	76.27%
	設置規劃管理		900,000	900,000	76.27%
108	108年度資本門小計		2,259,812	2,259,812	2.21%
	文化支出		2,259,812	2,259,812	2.21%
	一般建築及設備		2,259,812	2,259,812	2.21%
	營建工程		2,259,812	2,259,812	2.21%
109	109年度經常門小計		528,000	528,000	0.13%
	文化支出		528,000	528,000	0.13%
	公墓靈(納)骨堂(塔)業務		528,000	528,000	12.87%

葬管理處 分析表

109年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析				
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註
經常門	C07	99,022,298	大安區辛亥路五小段143、144等2筆地號土地都市計畫變更委託專業服務(動一)：保留900,000元；類別為07；主要原因係因涉及私地主實際溝通、意向等不確定因素影響，108年12月3日由民政局主持會議，限請2位私地地主於109年1月15日前回復確認後續開發方案，109年1月31日通知廠商編製都市計畫變更書圖草案，3月4日轉請都市發展局協助檢視並獲建議回復，4月1日廠商檢送公展前座談會簡報過處，4月29日及5月5日提報市長室會議，5月14日民政局邀集2私地主討論仍未達成共識，9月7日民政局裁示土地取得朝徵收方向辦理，本案刻正辦理都市計畫草案座談會，預定時間為110年2月4日。	
		900,000		
		900,000		
		900,000		
		900,000		
資本門		900,000	大安區辛亥路五小段143、144等2筆地號土地都市計畫變更委託專業服務(動一)900,000元；保留原因：1.財源:動一。 2.保留原因：108年12月3日由民政局主持會議，限請2位私地地主於109年1月15日前回復確認後續開發方案，109年1月31日通知廠商編製都市計畫變更書圖草案，3月4日轉請都市發展局協助檢視並獲建議回復，4月1日廠商檢送公展前座談會簡報過處，4月29日及5月5日提報市長室會議，5月14日民政局邀集2私地主討論仍未達成共識，9月7日民政局裁示土地取得朝徵收方向辦理，本案刻正辦理都市計畫草案座談會，預定時間為110年2月4日。綜上，本案涉及實際溝通、意向等不確定因素影響，未及於年度結束前辦理完成，爰建請同意辦理預算保留。 3.權責發生日:106年8月31日。 4.契約金額:120萬元。 5.法令依據:依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。	
		2,259,812		
		2,259,812		
		2,259,812		
		2,259,812		
	A01	1,159,673	1.第二殯儀館第二期整建工程工程費：保留1,359,812元；類別為01；主要原因係公共藝術設置計畫需配合工程主體進度，預計於111年景觀階段施工方能進場施作，爰未及於年度結束前辦理完成。 2.墓區整理遷置工程(大安第9、古亭第10及內湖第11公墓)：保留900,000元；類別為01；主要原因係因內政部函示墓主於主管機關代為遷葬後，仍可申請領取補償費及救濟金，爰辦理預算保留。	
	A01	200,139	第二殯儀館第二期整建工程工程費-工程管理費200,139元；保留原因：保留原因：配合主體工程保留。	
	A03	900,000	墓區整理遷置工程(大安第9、古亭第10及內湖第11公墓)-補償費(救濟金)900,000元；保留原因：1.保留原因：本工程案係108-109年連續性計畫，108年2月20日辦理遷葬公告，公告期間為108年4月1日至8月31日，有關辦理補償費及救濟金核發，依殯葬管理條例第39條第2項規定，遷葬應發給補償費及救濟金，而內政部95年5月11日台內民字第0950075453號函解釋亦規定：「公告期滿無人認領，經當地主管機關代為遷葬後，墓主出面領回時，於扣除代為遷葬費用後，發還遷葬補償費。」據此若墓主因故未於公告期限內提出申請補償，事後仍得申請領取，而根據往年經驗，仍有墓主將提出申請，爰建請同意辦理預算保留。 2.法令依據：依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。	
		528,000		
		528,000		
		528,000		

臺北市殯
歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
	設置規劃管理		528,000	528,000	12.87%
109	109年度資本門小計		95,334,486	95,334,486	27.74%
	文化支出		95,334,486	95,334,486	27.74%
	一般建築及設備		95,334,486	95,334,486	28.38%
	營建工程		95,334,486	95,334,486	30.86%

葬管理處 分析表

109年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析				
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註
經常門	C04	528, 000	第二殯儀館三期整建工程用地取得委託專業服務案(動一)：保留528, 000元；類別為04；主要原因係本案於109年8月13日簽准核定動支第一預備金。採購案於109年9月26日決標，並於10月6日將簽訂契約後7日內函送工程名稱、委託之估價師及徵收用地清冊等資料予地政局，本案依土地徵收條例第10條規定及本府辦理110年度公共工程用地取得作業進度列管表，預計於110年1月29日辦理第1次徵收公聽會、3月底前辦理第2次土地徵收公聽會，7月中前完成協議價購會議，若與私有土地所有權人達成協議，則可於8月底前完成土地移轉登記，若協議價購不成，則將廢續辦理徵收作業程序。	
		528, 000	第二殯儀館三期整建工程用地取得委託專業服務案(動一)528, 000元；保留原因：1.財源:動一。 2.保留原因：本案於109年8月13日簽准核定動支第一預備金。採購案於109年9月26日決標，並於10月6日將簽訂契約後7日內函送工程名稱、委託之估價師及徵收用地清冊等資料予地政局，本案依土地徵收條例第10條規定及本府辦理110年度公共工程用地取得作業進度列管表，預計於110年1月29日辦理第1次徵收公聽會、3月底前辦理第2次土地徵收公聽會，7月中前完成協議價購會議，若與私有土地所有權人達成協議，則可於8月底前完成土地移轉登記，若協議價購不成，則將廢續辦理徵收作業程序。本案因未及於年度結束前辦理完成，爰建請同意辦理預算保留。 3.權責發生日:109年9月26日。 4.契約金額:52萬8, 000元。 5.法令依據:依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。	
		95, 334, 486		
		95, 334, 486		
資本門	A01	95, 334, 486		
		95, 334, 486	1. 第二殯儀館第二期整建工程工程費：保留62, 397, 927元；類別為01；主要原因係因主體工程之都市設計審議時程冗久(原預定最遲106年11月24日完成，至107年6月29日本府方核准都市設計審議)，致新建工程處迄108年5月9日方確定細部設計圖說，7月23日領得建照，7月24日決標，9月10日開工，因工程尚在進行中，未及於年度結束前辦理完成，爰辦理預算保留。 2.陽明山公墓新設花葬園區工程工程費：保留12, 980, 050元；類別為01；主要原因係因本工程基地位於山坡地，因受多日降雨影響無法施作要徑工項，承商申請免計工期計51日，預定竣工日期展延至110年2月21日，致無法於年度結束前竣工，爰辦理預算保留。 3.富德公墓新設樹葬園區工程工程費：保留12, 697, 267元；類別為01；主要原因係本工程因增設噴灌系統、小木屋、西側入口既有滯洪池等辦理契約變更，預定竣工日期延至110年4月16日，致無法於年度結束前竣工，爰辦理預算保留。	
		142, 452	第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務-委託技術服務費142, 452元；保留原因：1.保留原因：本委託技術服務為105-111年度連續性計畫，前於105年11月11日與評選最優良廠商完成議價後決標，因主體工程之都市設計審議時程冗久(原預定最遲106年11月24日完成，至107年6月29日本府方核准都市設計審議)，致新建工程處迄108年5月9日方確定細部設計圖說，7月23日領得建照，9月10日開工，因主體工程尚在進行中，未及於年度結束前辦理完成，爰建請同意辦理預算保留。 2.權責發生日：105年11月11日。 3.契約金額：(1)臺北市殯葬管理處第二殯儀館二期整建工程委託規劃設計技術服務2, 601萬9, 831元、(2)臺北市殯葬管理處第二殯儀館二期整建工程委託監造技術服務2, 021萬元。 4.法令依據：依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。 5.代辦機關：工務局新建工程處14萬2, 452元。	

臺北市殯
歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%

葬管理處
分析表

109年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析				
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註
	A01	58,202,362	第二殯儀館第二期整建工程工程費-施工費58,202,362元; 保留原因： 1. 保留原因：本工程係107-111年度連續性計畫，因主體工程之都市設計審議時程冗久(原預定最遲106年11月24日完成，至107年6月29日本府方核准都市設計審議)，致新建工程處迄108年5月9日方確定細部設計圖說，7月23日領得建照，7月24日決標，9月10日開工，因工程尚在進行中，未及於年度結束前辦理完成，爰建請同意辦理預算保留。 2. 權責發生日：108年7月24日。 3. 契約金額：本案原契約15億800萬元，契約變更淨加帳2,734萬2,013元，共計15億3,534萬2,013元。 4. 法令依據：依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。 5. 代辦機關：工務局新建工程處1,193萬1,799元。	
	A01	3,016,450	第二殯儀館第二期整建工程工程費-公共藝術設置3,016,450元; 保留原因：1. 保留原因：公共藝術設置計畫需配合工程主體進度，預計於111年景觀階段施工方能進場施作，爰未及於年度結束前辦理完成，建請同意辦理預算保留。 2. 權責發生日：(1)107年6月6日、(2)109年3月27日。 3. 契約金額：(1)二殯二期整建工程公共藝術設置計畫委託專業服務案75萬元、(2)第二殯儀館二期整建工程公共藝術設置計畫1,395萬元。 4. 法令依據：依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。	
	A01	1,179,115	第二殯儀館第二期整建工程工程費-工程管理費1,179,115元; 保留原因：保留原因：配合主體工程保留。	
	A01	658,800	陽明山公墓新設花葬園區工程委託技術服務-委託技術服務費658,800元; 保留原因：1. 保留原因：本委託技術服務案係108-109年度連續性計畫，因工程尚在進行中，未及於年度結束前辦理完成，爰建請同意辦理預算保留。 2. 權責發生日：108年1月4日。 3. 契約金額：本案原契約金額317萬7,000元，契約變更淨加帳11萬8,000元，共計329萬5,000元。 4. 法令依據：依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。	
	A01	11,909,478	陽明山公墓新設花葬園區工程工程費-施工費11,909,478元; 保留原因：1. 保留原因：本工程基地位於山坡地，因受多日降雨影響無法施作要徑工項，承商申請免計工期計51日，預定竣工日期展延至110年2月21日，致無法於年度結束前竣工，爰建請同意辦理預算保留。 2. 權責發生日：109年4月21日。 3. 契約金額：本案原契約金額2,992萬，契約變更淨加帳350萬4,132元，共計3,342萬4,132元。 4. 法令依據：依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。	
	A01	5,442	陽明山公墓新設花葬園區工程工程費-空氣污染防治費5,442元; 保留原因：保留原因：配合主體工程保留。	
	A01	734,229	陽明山公墓新設花葬園區工程工程費-工程管理費734,229元; 保留原因：保留原因：配合主體工程保留。	
	A01	330,901	陽明山公墓新設花葬園區工程工程費-工程準備金330,901元; 保留原因：保留原因：配合主體工程保留。	
	A01	772,924	富德公墓新設樹葬園區工程委託技術服務-委託技術服務費772,924元; 保留原因：1. 保留原因：本委託技術服務案係108-109年度連續性計畫，因工程尚在進行中，未及於年度結束前辦理完成，爰建請同意辦理預算保留。 2. 權責發生日：108年1月17日。 3. 契約金額：268萬元。 4. 法令依據：依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。	
	A01	11,590,053	富德公墓新設樹葬園區工程工程費-施工費11,590,053元; 保留原因：1. 保留原因：本工程因增設噴灌系統、小木屋、西側入口既有滯洪池等辦理契約變更，預定竣工日期延至110年4月16日，致無法於年度結束前竣工，爰建請同意辦理預算保留。 2. 權責發生日：109年6月30日。 3. 契約金額：本案原契約金額2,070萬，契約變更淨加帳646萬5,702元，共計2,716萬5,702元。 4. 法令依據：依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。	

臺北市殯
歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%

葬管理處 分析表

109年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析				
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註
	A01	19,890	富德公墓新設樹葬園區工程工程費-空氣污染防治費19,890元; 保留原因: 保留原因: 配合主體工程保留。	
	A01	525,389	富德公墓新設樹葬園區工程工程費-工程管理費525,389元; 保留原因: 保留原因: 配合主體工程保留。	
	A01	561,935	富德公墓新設樹葬園區工程工程費-工程準備金561,935元; 保留原因: 保留原因: 配合主體工程保留。	
	A01	2,268,604	墓區整理遷置工程(士林第8、內湖第9、南港第1及其他墓區等)-委託技術服務費2,268,604元; 保留原因: 1. 保留原因: 本委託技術服務案係109-111年度連續性計畫, 刻正辦理工程發包作業, 致無法於年度結束前辦理完成, 爰建請同意辦理預算保留。 2. 權責發生日: 109年3月24日。 3. 契約金額: 原契約金額976萬元, 契約變更淨減帳6萬3,330元, 共計969萬6,670元。 4. 法令依據: 依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。	
	A01	3,058,326	陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程-施工費3,058,326元; 保留原因: 1. 保留原因: 本工程案係109-110年度連續性計畫, 因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, 109年8月31日辦理開工, 12月25日辦理第1次變更設計, 增設AC鋪面、步道整修等工項, 因工程尚在進行中, 致無法於年度結束前辦理完成, 爰建請同意辦理預算保留。 2. 權責發生日: 109年8月5日。 3. 契約金額: 原契約金額1,644萬元。 4. 法令依據: 依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。	
	A01	179,136	陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程-委託技術服務費179,136元; 保留原因: 1. 保留原因: 配合主體工程保留。 2. 權責發生日: 109年1月16日。 3. 契約金額: 190萬1,650元。 4. 法令依據: 依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。	
	A01	179,000	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179,000元; 保留原因: 保留原因: 配合主體工程保留。	

臺北市殯葬管理處
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

年度	工 作 計 畫 名 稱	賸 餘 數 (或減免、註銷數)		經 常 門			資 本 門			備 註
		金 額	%	類型	金 額	原因說明及相關改善措施	類型	金 額	原因說明及相關改善措施	
108	合計	14,171,878	1.63%		12,654,838			1,517,040		
	108年度合計	334,812	0.33%		-			334,812		
	108年度資本門小計	334,812	0.33%		-			334,812		
	文化支出	334,812	0.33%		-			334,812		
	一般建築及設備	334,812	0.33%		-			334,812		
	營建工程	334,812	0.33%		-		07	334,812		
	109年度合計	13,837,066	1.81%		12,654,838			1,182,228		
	109年度經常門小計	12,654,838	3.00%		12,654,838			-		
	文化支出	12,654,838	3.11%		12,654,838			-		
	一般行政	3,148,973	1.32%		3,148,973			-		
109	行政管理	3,148,973	1.32%	02	887,095			-		
	殯殮業務	8,322,314	5.99%	01	2,261,878			-		
	殯殮管理	8,322,314	5.99%	01	8,322,314			-		
					6,322,059	水費、電費及火化爐用瓦斯費等：餘絀數632萬2,059元；類別為01；主要原因係按業務需要覈實支用所致。		-		
				06	2,000,255					
	埋葬業務	997,207	3.85%		997,207			-		
	埋葬管理	997,207	3.85%	01	997,207			-		
	公墓靈(納)骨堂(塔)業務	186,344	4.54%		186,344			-		
	設置規劃管理	186,344	4.54%	01	186,344			-		
	109年度資本門小計	1,182,228	0.34%		-			1,182,228		
	文化支出	1,182,228	0.34%		-			1,182,228		
	殯殮業務	116,826	1.52%		-			116,826		
	殯殮管理	116,826	1.52%		-		06	116,826		
	一般建築及設備	1,065,402	0.32%		-			1,065,402		
	營建工程	1,053,686	0.34%		-		07	1,053,686		
	其他設備	11,716	0.04%		-		08	11,716		

本 頁 空 白

臺北市殯

歲出資本支

中華民國

計畫名稱	合 計	設 備			
		土 地	房屋建築 及設備	公共建設 及設施	機械 設備
合計	342,472,425	-	202,189,761	105,699,678	26,503,763
殯殮業務	7,565,702	-	-	-	-
殯殮管理	7,565,702	-	-	-	-
一般建築及設備	239,572,237	-	139,649,382	72,905,571	26,503,763
營建工程	212,554,953	-	139,649,382	72,905,571	-
其他設備	27,017,284	-	-	-	26,503,763
小計	247,137,939	-	139,649,382	72,905,571	26,503,763
保留數					
一般建築及設備	95,334,486	-	62,540,379	32,794,107	-
營建工程	95,334,486	-	62,540,379	32,794,107	-
保留小計	95,334,486	-	62,540,379	32,794,107	-

葬管理處

出分析表

109年度

單位:新臺幣元

及投資					其他 資本 支出
運輸 設備	資訊軟硬 體設備	雜項 設備	權 利	投 資	
-	444,521	69,000	-	-	7,565,702
-	-	-	-	-	7,565,702
-	-	-	-	-	7,565,702
-	444,521	69,000	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	444,521	69,000	-	-	-
-	444,521	69,000	-	-	7,565,702
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

葬管理處

經費報告表

109年度

單位:新臺幣元

捐 助				合 計	說 明
對 國 內 團 體 之 捐 助	對 家 庭 及 個 人 之 捐 助	對 外 之 捐 助	小 計		
-	38,071,919	-	38,071,919	38,071,919	
-	38,071,919	-	38,071,919	38,071,919	
-	38,071,919	-	38,071,919	38,071,919	
-	38,071,919	-	38,071,919	38,071,919	

補助及捐助

[illegible]

葬管理處

經費報告表

109年度

單位:新臺幣元

捐 助				合 計	說 明
對 國 內 團 體 之 捐 助	對 家 庭 及 個 人 之 捐 助	對 外 之 捐 助	小 計		
-	12,000	-	12,000	12,000	
-	12,000	-	12,000	12,000	
-	12,000	-	12,000	12,000	
-	12,000	-	12,000	12,000	

臺北市殯
補、捐（獎）助其他政府機
中華民國

受補、捐(獎)助單位名稱	補、捐(獎)助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐（獎）助額				
			預算數 (1)	決 算 數			預 決 算 比 較 增 減 數 (3)=(1)- (2)
				已撥數	未撥數	合計(2)	
一.補助其他政府機關 2.地方政府 1.政府機關間 二.對特種基金之補助 三.社會保險負擔 四.公費就養及醫療補助 五.對國內團體之捐助 1.財團法人 (1)基金捐助 (2)計畫捐助 2.其他團體 六.對外之捐助 七.獎助 1.對私校之獎助 2.對學生之獎助 3.社會福利津貼及濟 4.差額補貼 5.損失及賠償 6.獎勵及慰問	多元環保葬鼓勵金	殯殮管理	1,300,000	980,000	0	980,000	320,000
	三節慰問金	公務人員退休及撫卹給付	12,000	12,000	0	12,000	0
小計 7.其他補助及捐助			1,312,000	992,000	0	992,000	320,000

葬管理處 關或團體個人經費報告表

109年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是 受 單	否 位	納 補 預	入 助 算	計畫完成原因	計畫完成結餘款		備 註
已完成	未完成	是	否				金額	收回繳 庫日期	
V									訂定臺北市多元環保葬鼓勵金發放作業要點並確實執行。
V									依據行政院頒「退休人員照護事項」之規定核發本府各機關退休公務人員春節、端午節及中秋節等三節慰問金。

臺北市殯
補、捐（獎）助其他政府機
中華民國

受補、捐(獎)助單位名稱	補、捐(獎)助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐（獎）助額				
			預算數 (1)	決 算 數			預 決 算 比 較 增 減 數 (3)=(1)- (2)
				已撥數	未撥數	合計(2)	
	依據臺北市立殯儀館回饋地方自治條例回饋第一、二殯儀館館址所在相關地區各里經費	殯殮管理	38,889,000	37,091,919	0	37,091,919	1,797,081
小計			38,889,000	37,091,919	0	37,091,919	1,797,081
合計			40,201,000	38,083,919	0	38,083,919	2,117,081

葬管理處 關或團體個人經費報告表

109年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是受單	否補位	納預	入助算	計畫完成結餘款		備註
已完成	未完成	是	否	計畫完成原因	金額	收回繳庫日期		
V							訂定臺北市立殯儀館回饋地方自治條例並確實執行。	

臺北市殯
委託辦理計畫（事
中華民國

年度別	接受委託單位或個人名稱	委託辦理事項	合約金額	訂約日期	完成時間		科目	實現數
					預定	實際		
106	東穎科技有限公司	臺北市第二殯儀館西北側保護區都市計畫變更暨區段徵委託專業服務	1,200,000	106/9/15	109/12/31		設置規劃行政	280,000
	東穎科技有限公司	大安區辛亥路五小段143、144等2筆地號土地都市計畫變更委託專業	4,000,000	106/10/18	109/12/31	109/12/31		280,000
小計	106年度小計						設置規劃行政	280,000
109	坤實不動產估價師事務所	第二殯儀館三期整建工程用地取得委託專業服	528,000	109/10/5	110/10/31			-
小計	109年度小計							-
合計								280,000

註1：未於年度開始6個月內完成簽約手續主要係因本案於106年4月20日簽准動支106年度第一預備金文件，本案於106年8月4日上網公告，流標2次，106年8月31日決標。本案原擬以都市計畫變更為殯儀館用地為目標，私有地採協議計購或徵收方式再協調。4月1日提送都市計畫變更辦理期程表，本處協助處理未來施工期間的牌位安置，6月11日拜訪三山善社主要幹部獲支持變更開發。復因颱風開發方案；108年12月3日由民政局主持會議，限請2位私地地主於109年1月15日前回復確認後續開發回復，4月1日廠商檢送公展前座談會簡報過處，4月29日及5月5日提報市長室會議，5月14日民政局並計畫草案座談會，預定時間為110年2月4日。

註2：未於年度開始6個月內完成簽約手續主要係因本案於109年8月13日簽准動支109年度第一預備金及徵收用地清冊等資料予地政局，本案依土地徵收條例第10條規定及本府辦理110年度公共工程用地公聽會，7月中前完成協議價購會議，若與私有土地所有權人達成協議，則可於8月底前完成土地移轉

葬管理處
項) 經費報告表
109年度

單位：新臺幣元

本期執行數			按政府採購法辦理		委託辦理事項類別(請勾選)			報告		評審		委託事項(報告)處理			備註
金 額			是	否	委託研究計畫		其他委託事項	有	無	有	無	存參	納入計畫實施	其他	
應付數	保留數	合計			行政及政策類	科學及技術類									
-	900,000	1,180,000													註1
	900,000	900,000	v				v								
-	-	280,000	v				v								
-	900,000	1,180,000													註2
-	528,000	528,000													
-	528,000	528,000	v				v								
-	528,000	528,000													
-	1,428,000	1,708,000													

支應，因本處未辦理過類似都市計畫變更委託案件，故花費較多時間洽詢相關專業單位準備招標率專區及採區段徵收規劃，經108年1月7日提報市長室會議決議，確認二殯西北側以都市計畫變更予鄧副市長室。5月1日持說帖拜會三山善社，理事長表示認同上述都市計畫變更及開發方案，請等諸多因素影響延至12月3日吳副局長主持會議，請2位私地地主於109年1月15日前回復確認後續方案，1月31日通知廠商編製都市計畫變更書圖草案，3月4日轉請都市發展局協助檢視並獲建議召集2私地主討論仍未達成共識，9月7日民政局裁示土地取得朝徵收方向辦理，本案刻正辦理都市

支應，本案於109年9月26日決標，並於10月6日將簽訂契約後7日內函送工程名稱、委託之估價師取得作業進度列管表，預計於110年1月29日辦理第1次徵收公聽會、3月底前辦理第2次土地徵收專登記，若協議價購不成，則將賡續辦理徵收作業程序。

臺北市殯葬管理處
重大計畫執行績效報告表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	可支用預算數			執行數	執行數占可支用預算數百分比%	執行未達80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
			以前年度	本年度	合計							
文化支出 一般建築及設備 營建工程 第二殯儀館 第二期整建 工程工程費	1,600,000,000	274,238,000	85,393,002	173,141,000	258,534,002	194,776,263	75.34%	本案工程因要徑第2階段箱涵(地質、地下變異物因素)經調整、連續壁工程(地質、地下變異物、機具損壞因素)調整之累，次一階段「安全支撐及開挖工程」原計畫109年6月12日始作業、109年11月12日完成，實際上遲至109年9月30日始為安全支撐及開挖工程施作，致有執行未達累計分配數情形，目前刻正執行開挖第5挖。為了追上工進，本處與新建工程處全力督促本階段工作，管制於110年3月中前完成支撐及開挖工程，責成承商全力攢趕工進。	108.7.24	1,508,000,000	18.67%	14.55%
墓區整理遷置工程(大安第9、古亭第10及內湖第11公墓)	244,723,056	244,722,103	14,695,669	30,576,533	45,272,202	43,572,336	96.25%		108.7.1	40,780,000	100%	100%
墓區整理遷置工程(士林第8、內湖第9、南港第1及其他墓區等)	161,386,708	6,603,708	-	6,603,708	6,603,708	4,238,634	64.19%	本案因水土保持計畫送審時程較預定久致執行落後，爾後將加強橫向溝通，以避免預算執行落後。	無	無	無	無

臺北市殯葬管理處市有財產分類統計表

製表日期：民國110年01月11日

財產性質：公務用

中華民國 109年12月1日起至 109年12月31日止

頁次： 1/ 2

財產類別	上期結轉金額		本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
	筆數	金額				
一. 土地	筆數	15	0	0		15
	面積	282,649.00	0.00	0.00	0	282,649.00
	價值	6,400,688,068	0	0		6,400,688,068
土地改良物	數量	5	0	0		5
	價值	413,721	0	0	1,874	411,847
	棟數	8	0	0		8
二. 房屋建築及設備	數量	28	0	0		28
	面積	21,372.37	0.00	0.00	217,143	21,372.37
	價值	119,608,213	0	0		119,391,070
三. 機械及設備	數量	611	5	0		616
	價值	85,827,808	198,703	0	2,257,621	83,768,890
	數量	72	0	0		72
四. 交通及運輸設備	價值	729,567	0	0	22,887	706,680
	數量	360	1	0		361
	價值	6,591,834	32,900	0	218,911	6,405,823
五. 什項設備	股數	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
	數量	0	0	0		0
六. 有價證券	價值	0	0	0		0
	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	價值	0	0	0		0
	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	6,613,859,211	231,603	0	2,718,436	6,611,372,378

臺北市殯葬管理處市有財產分類統計表

製表日期：民國110年01月11日

財產性質：公共用

中華民國 109年12月1日起至 109年12月31日止

頁次： 2/ 2

財產類別	上期結轉金額		本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
	筆數	金額				
一. 土地	面積	709	0	0		709
	價值	1,443,435.13	0.00	0.00	0	1,443,435.13
	數量	8,495,889,455	0	0		8,495,889,455
土地改良物	價值	0	0	0	0	0
	棟數	8	0	0		8
	數量	6	0	0		6
二. 房屋建築及設備	面積	18,410.75	0.00	0.00	452,769	18,410.75
	價值	209,899,314	19,537,160	7,715,502		221,268,203
	數量	27	0	0		27
三. 機械及設備	價值	6,518,215	0	0	111,554	6,406,661
	數量	4	0	0	4,650	4
	價值	157,569	0	0		152,919
四. 交通及運輸設備	數量	412	0	0		412
	價值	1,131,340	0	0	56,917	1,074,423
	股數	0	0	0	0	0
五. 什項設備	價值	0	0	0		0
	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
六. 有價證券	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	總值	8,713,595,893	19,537,160	7,715,502	625,890	8,724,791,661
	總值	15,327,455,104	19,768,763	7,715,502	3,344,326	15,336,164,039
	總值					

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

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

業務單位

課員林承廣

會計單位核簽

助理員游順合

機關首長

總務課歐陽更生

洪進建

本 頁 空 白

歲出按職能及經

中華民國

職能別分類	經濟性分類											
	經 常 支 出											
	受 僱 人 員 報 酬	商 購 品 買 及 支 勞 務 出	債 務 利 息	土 地 租 金 支 出	經 常 移 轉				經 常 支 出 合 計	投 資 及 增 資		
					對 企 業	對 非 家 營 庭 利 及 機 間 構	對 政 府	對 國 外		對 營 業 基 金	對 非 營 業 特 種 基 金	對 民 間 企 業
總 計	233,294	143,353		2,059		30,518			409,225			
01一般公共事務												
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育												
05保健												
06社會安全與福利	14,488	212				12			14,712			
07住宅及社區服務												
08娛樂、文化與宗教	218,806	143,141		2,059		30,506			394,513			
09燃料與能源												
10農、林、漁、牧業												
11礦業、製造業及營造業												
12運輸及通信												
13其他經濟服務												
14環境保護												
15其他支出												

備註：因尾數四捨五入，故部分總數與細數之間或有未能吻合情事。

葬管理處

濟性綜合分類表

109年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出														總 計
資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成							資 本 支 出 合 計	
對 企 業	對 非 家 庭 利 及 民 間 構	對 政 府	對 國 外			住 宅	非 住 宅 房 屋	營 建 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體	機 器 及 其 他 設 備	土 地 改 良		
	7,566						202,190	105,700		99	26,919		342,472	751,697
	7,566						202,190	105,700		99	26,919		342,472	736,985
														14,712
													</	

臺北市殯葬管理處
議會審議通過臺北市總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
中華民國 109 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內 容	
壹	109年度總預算案（含追加、減預算案） 甲、綜合決議 一、自109年1月1日起市政府各項資訊系統建置新約，保固後每年維護費不得超過建置經費12%。 三、市府工程預算議會審議通過後不應逕行減項發包再行追加預算，如有減項再追加必要應先送本會同意。 四、請市府各機關檢討並積極運用捷運、公車等公共運輸系統提供之公益版面，刊登市政宣導，運用情形每半年送議會備查。 五、請針對民國八十年後取得建照須進行耐震補強之臺北市公有建築物，提出其詳評後之耐震係數，及當年建築時法令規定之耐震係數，倘差異過大應檢討其原因，如有人為因素，應追究其責任後，始得動支相關耐震補強工程經費。 六、未來未經基本設計通過，或應經都市設計審議尚未通過之工程案件，不得逕為編列預算及施工費。如追加預算有不合理調增者，應檢討相關人員行政違失之責任，送議會備查後始得動支。 八、為避免涉及不當利益輸送，臺北市政府公職人員身兼理事長或理監事之民間團體，參與市府相關投標案及接受一定額度以上之補助，應符合公職人員利益衝突迴避法等規定。 九、各機關機要人員在109年臺北市議會第13屆第3次定期大會開議前，人事處應協助其歸建或調整至適當局處，未達成之機要人員其人事相關經費不得動支。未來進用機要人員之專長，應符合用人機關之業務特性。 十、市府自109年度起，個人電腦由購買改為租賃政策，應本於節省公帑原則，實際執行之租賃費用總成本不得高於「行政院工程會電子採購網」之購買及維護、保固費用。 十一、所有罰鍰均須依法繳納，與都市計畫變更所收取之回饋金目的性質不同，針對大彎北段開放住宅使用一案，市府考量行政配合，專案採部分罰鍰抵扣回饋金方案，形同以市府應收回饋金代行繳納罰鍰，有失公平，並造成市庫損失，爾後市府不得再以部分罰鍰抵扣回饋金，並於下會期開議前提出檢討報告，送本會備查。	殯葬管理處配合辦理。 殯葬管理處配合辦理。 殯葬管理處配合辦理。 殯葬管理處配合辦理。 殯葬管理處配合辦理。 殯葬管理處配合辦理。 殯葬管理處配合辦理。 殯葬管理處配合辦理。

臺北市殯葬管理處
議會審議通過臺北市總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
中華民國 109 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	乙、二、歲出部分 第2款第3項：主計處 附帶決議 市府各局處及所屬機關福利費應依法編列，並請主計處嚴格審核，杜絕浮編浮濫情事。 第3款第3項：殯葬管理處 附帶決議 請殯葬處研議整合無戶籍人口之死亡通報應納入系統匯整，以確實掌握本市死亡人口之資料。 第26款第3項：災害準備金 附帶決議 應遵照災害防救法規定動支，不得浮濫支用。災害預防經費應優先使用各機關災害防救相同性質經費，並由主計處嚴格審核，每半年送議會備查。	殯葬管理處配合辦理。 一、已於109年3月18日會同衛生局、警察局、社會局等相關單位召開會議。 二、就本市死亡個案通報(具本國籍、居留證或外國籍護照者)，以本府衛生局統計室為聯繫窗口，查詢死亡個案數。 三、另就特殊無身分之死亡個案，爾後預定於每月上旬請臺灣臺北地方檢察署等單位回復相關資料，以利後續追蹤管理。 殯葬管理處配合辦理。
貳	107年度總決算審核報告 無。	

主辦會計人員：

會計室葉家榮

機關長官：

陸北市場所管理處 黃洪源