

# 高雄市殯葬管理處

中華民國 106 年度

# 單 位 決 算

(106年 1 月 1 日至 106年 12 月 31 日)

# 高雄市殯葬管理處 106 年度單位決算報告自行檢核表(歲入、經費類合併適用)

檢核日期：1 月 31 日

承辦人員：佐理員郭佳琪

主辦會計：會計室龔明秀

編號	報表名稱	檢核項目	檢核結果	
			相符者請打√	說明
壹	各報表	檢送之報表應齊全並與主計處對各機關編製單位決算應具備之書表名稱、格式相符(視實際狀況及配合需要增減編報)。	√	
貳	總說明	1. 預算執行概況歲入(依來源別子目)、歲出(依機關別工作計畫)應按本年度及以前年度分別說明預算執行結果,其收支有低於預算或超過預算 10% 以上或差異達 1 億元以上者,應詳為說明其原因,暨相關之因應改善措施。 2. 平衡表各科目應說明較上年度變動情形及主要原因;未來或有給付責任應於其他要點項下妥為說明。	√	
參	歲入來源別決算表	1. 各來源別細目「本年度預算數」應與單位預算書相符。 2. 各來源別細目「實現數」應與 12 月會計報告歲入累計表「截至本月止累計實現數」科目金額相符。 3. 各來源別細目「應收數」、「保留數」應與歲入保留申請表相符。	√	
肆	歲出機關別決算表	1. 各工作計畫一級用途別「本年度預算數」應與單位預算書相符。 2. 各工作計畫一級用途別「預算增減數」應於說明欄列示組成項目及金額,其說明應與 12 月會計報告經費累計表「第一預備金」、「第二預備金」及「經費流用數」科目金額相符。 3. 各工作計畫一級用途別「實現數」應與 12 月會計報告經費累計表「截至本月止累計實現數」科目金額相符。 4. 各工作計畫一級用途別「應付數」、「保留數」應與歲出保留申請總表相符。	√	
伍	以前年度歲入轉入數決算表	1. 各來源別細目「以前年度轉入數」應分別與以前年度歲入保留申請表及 12 月會計報告以前年度歲入保留數餘額表「以前年度轉入數」科目金額相符。 2. 各來源別細目「本年度減免(註銷)數」應與以前年度歲入保留申請表「註銷數」科目金額相符。 3. 各來源別細目「本年度實現數」、應分別與以前年度歲入保留申請表「實現數」及 12 月會計報告以前年度歲入保留數餘額表「累計實現數」科目金額相符。 4. 各來源別細目「本年度調整數」應與以前年度歲入保留申請表「本年度調整數」科目金額相符。 5. 各來源別細目「本年度未結清數」應與以前年度歲入保留申請表「轉入下年度數」科目金額相符。	√	
陸	以前年度歲出轉入數決算表	1. 各工作計畫一級用途別「以前年度轉入數」應分別與以前年度歲出保留申請總表及 12 月會計報告以前年度歲出保留數餘額表「以前年度轉入數」科目金額相符。 2. 各工作計畫一級用途別「本年度減免(註銷)數」應與以前年度歲出保留申請總表「註銷保留數」科目金額相符。 3. 各工作計畫一級用途別「本年度實現數」、應分別與以前年度歲出保留申請總表「實現數」及 12 月會計報告以前年度歲出保留數餘額表「累計實現數」科目金額相符。 4. 各工作計畫一級用途別「本年度調整數」應與以前年度歲出保留申請總表「本年度調整數」科目金額相符。 5. 各工作計畫一級用途別「本年度未結清數」應與以前年度歲出保留申請總表「轉入下年度數」科目金額相符。	√	
柒	歲入類平衡表及各科目明細表	1. 平衡表各科目應與各科目明細表相符,且各科目餘額均不為負數。 2. 「應收歲入款-本年度部分」、「應收歲入保留款-本年度部分」應分別與歲入來源別決算表「應收數」、「保留數」相符。 3. 「應收歲入款-以前年度部分」、「應收歲入保留款-以前年度部分」應分別與以前年度歲入轉入數決算表「本年度未結清數-應收數」、「本年度未結清數-保留數」相符。	√	

編號	報表名稱	檢核項目	檢核結果	
			相符者請打√	說明
捌	經費類平衡表及各科目明細表	1. 平衡表各科目應與各科目明細表相符，且各科目餘額均不為負數。 2. 「應付歲出款-本年度部分」、「應付歲出保留款-本年度部分」應分別與歲出機關別決算表「應付數」、「保留數」相符。 3. 「應付歲出款-以前年度部分」、「應付歲出保留款-以前年度部分」應分別與以前年度歲出轉入數決算表「本年度未結清數-應付數」、「本年度未結清數-保留數」相符。	√	
玖	歲入類現金出納表	1. 收項總計與付項總計應相等。 2. 收項之「歲入實收數」應與歲入來源別決算表「實現數」相符。 3. 付項之「本期結存」應分別與歲入類平衡表之各該科目餘額相符。	√	
拾	經費類現金出納表	1. 收項總計與付項總計應相等。 2. 付項之「經費支出」應與歲出機關別決算之「實現數」相符。 3. 付項之「本期結存」應分別與經費類平衡表之各該科目餘額相符。	√	
拾壹	退還以前各年度歲入款明細表	「合計」金額應與決算歲入類現金出納表收項之「退還以前年度歲入款」相符。	√	
拾貳	歲出剔除經費明細表	1. 「審定剔除數」應與前一年度決算平衡表「應收剔除經費」及當年度剔除之加總相符。 2. 當年度「實收數-納庫數」應與歲出機關別決算表「剔除經費繳庫數」相符。 3. 「實收數-納庫數」應與現金出納表付項之「經費賸餘-待納庫部分」相符。 4. 「實收數-未納庫數」應與現金出納表收項之「應收剔除經費」減付項之「經費賸餘-待納庫部分(剔除經費)」差額相符。 5. 「應收數」應與平衡表「應收剔除經費」科目相符，並於備註欄說明未能收回原因。	√	
拾參	歲出用途別科目分析表	各用途別科目應與歲出機關別決算表相符。	√	
拾肆	歲出資本支出分析表	「合計」數應與歲出用途別科目分析表「資本支出-小計」數相符。	√	
拾伍	歲出人事費明細表	1. 預算數及預算員額應與單位預算書「人事費彙計表」相符。 2. 各工作計畫「決算數」之合計應與歲出機關別決算表之人事費相符。	√	
拾陸	歲入保留分析表	各來源別細目「應收數」及「保留數」應分別與歲入來源別決算表「應收數」、「保留數」、以前年度歲入轉入數決算表「本年度未結清數」相符。	√	
拾柒	歲入待納庫款明細表	1. 上年度及本年度歲入款項已實收未及繳庫者，應按歲入來源別科目、子目及細目逐項填列。 2. 「截至本年度止之待納庫款」等於「上年度轉入待納庫款」減「本年度納庫數」減「本年度註銷數」加「本年度發生之待納庫款」。	√	
拾捌	經費賸餘未解庫明細表	押金部分、待納庫部分、材料部分各欄合計數應與平衡表各該科目金額相符。	√	
拾玖	歲出保留分析表	各工作計畫「應付數」及「保留數」應分別與歲出機關別決算表「應付數」、「保留數」、以前年度歲出轉入數決算表「本年度未結清數」相符。	√	
貳拾	歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	1. 「餘絀數(或減免、註銷數)」金額應與歲入來源別決算表「比較增減數」及以前年度歲入轉入數決算表「本年度減免(註銷)數」之加總相符。 2. 餘絀數(或減免、註銷數)占預算數(或以前年度轉入數)百分之十以上，應詳列原因及因應改善措施。	√	
貳拾壹	歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	1. 「賸餘數(或減免、註銷數)」金額應與歲出機關別決算表「比較增減數」及以前年度歲出轉入數決算表「本年度減免(註銷)數」之加總相符。 2. 賸餘數(或減免、註銷數)占預算數(或以前年度轉入數)百分之十以上，應詳列原因及因應改善措施。 3. 原因分析應以代號填寫及註明各類金額，同一工作計畫各類金額加總應與「賸餘數(或減免、註銷數)」金額相符；歸類為「其他」且金額超過五百萬元者應敘明主要原因及金額。	√	

編號	報表名稱	檢核項目	檢核結果	
			相符者請打√	說明
貳拾貳	中央補助款代收代付明細表	1. 「補助餘數」等於「補助金額－核定數」減「累計執行數－合計」減「待執行數」。 2. 補助餘數如已繳還，應於備註欄說明。	√	
貳拾參	獎補助及捐助經費報告表	同一工作計畫科目「合計」數應與歲出用途別科目分析表「經常支出-獎補助費」及「資本支出-獎補助費」之加總相符。	√	
貳拾肆	歲出按職能及經濟性綜合分類表	1. 「經常支出合計」、「資本支出合計」、「總計」應與歲出機關別決算表相符。 2. 資訊硬體設備金額應歸入適當項目，勿歸入資訊軟體。	√	
貳拾伍	重大計畫執行績效報告表	執行一億元以上資本支出計畫者應編製本表。	√	
貳拾陸	因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	依「政府發展經濟社會向國外借款及保證條例」、「政府對民營重大經濟基本建設事業借款保證監督辦法」及「獎勵民間參與交通建設條例」規定，以市庫或相關機關為保證人，擔負各機關或公私企業向國外借款或交通建設、營運保證責任，可能造成未來會計年度支出之或有負債者應編製本表。	√	
貳拾柒	市議會審議高雄市地方總預算案所提決議、附帶決議、附帶建議及注意辦理事項辦理情形報告表	總預算書內有決議、附帶決議、附帶建議及注意辦理事項者應編製本表。	√	
貳拾捌	財產分類表	各項財產「本年度結存金額」應與財產經管部門所編製同期「財產目錄」之合計總額相符。	√	
貳拾玖	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	依促進民間參與公共建設法規定辦理之促參案件，涉及市府預算投資非自償部分建設或補貼，且屬重大經費負擔、具整合型及多年期性質者應編製本表。	√	
參拾	執行台電公司協助金結算明細表	依「台電公司促進電力開發協助金申撥作業注意事項」規定填列各補助項目，並按年度別各結一小計。	√	

※本表單獨附於單位決算報告目次之前，僅送主管機關、主計處會計管理科及自行留存一份，其他機關免遞送。

目次

	頁次
一、 總說明	
(一)施政(業務及工作)計畫實施狀況及績效 . . . . . 說明	1-2
(二)預算執行概況 . . . . . 說明	3-6
(三)資產負債實況 . . . . . 說明	7-8
(四)其他要點 . . . . . 說明	-
二、 主要表	
(一)歲入來源別決算表 . . . . .	9-10
(二)歲出機關別決算表 . . . . .	11-16
(三)以前年度歲入轉入數決算表 . . . . .	17-18
(四)以前年度歲出轉入數決算表 . . . . .	19-20
(五)歲入類平衡表 . . . . .	21
(六)經費類平衡表 . . . . .	22
三、 附屬表	
(一)歲入類現金出納表 . . . . .	23
(二)經費類現金出納表 . . . . .	24
(三)退還以前各年度歲入款明細表 . . . . .	25
(四)歲出剔除經費明細表 . . . . .	-
(五)歲出用途別科目分析表 . . . . .	26-27
(六)歲出資本支出分析表 . . . . .	28-29
(七)歲出人事費明細表 . . . . .	30-31
(八)歲入保留分析表 . . . . .	32
(九)歲入待納庫款明細表 . . . . .	-
(十)經費賸餘未解庫明細表 . . . . .	-
(十一)平衡表各科目明細表 . . . . .	33-34
(十二)歲出保留分析表 . . . . .	35-40
(十三)歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表 . . . . .	41
(十四)歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表 . . . . .	42
(十五)中央補助款代收代付明細表 . . . . .	-
(十六)獎補助及捐助經費報告表 . . . . .	43-44
(十七)歲出按職能及經濟性綜合分類表 . . . . .	45-46
(十八)重大計畫執行績效報告表 . . . . .	47
(十九)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度 支出明細表 . . . . .	-
(二十)市議會審議高雄市地方總預算案所提決議、 附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表 . . . . .	-
(二十一)財產分類表 . . . . .	48-53
(二十二)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 . . . . .	-
(二十三)執行台電公司協助金結算明細表 . . . . .	-
(二十四)移轉歲入類、經費類帳務明細表 . . . . .	-
(二十五)承接歲入類、經費類帳務明細表 . . . . .	-

一、施政(業務及工作)計畫實施狀況及績效

(一)已完成施政計畫重點概述：

1. 完成106年度清明節聯合勤務掃墓為民服務活動。
2. 完成106年度春節、中元普渡活動
3. 積極輔導殯葬服務業者合法設立；賡續辦理106年度殯葬設施與殯葬服務業查核及評鑑暨
4. 查核生前殯葬服務契約以落實生前殯葬服務契約之管理及保障消費者權益。
5. 正式使用殯葬身份識別系統一卡通，本處率全國之先於103年3月1日首創殯葬業者身份識別
6. 持續推動第一殯儀館及第二殯儀館完成設置電子輓聯替代傳統布製輓聯及推動陪葬品減量
7. 為徹底解決庫錢露天燃燒，擬訂「露天燃燒退場計畫」，訂107年1月1日起實施：(1)全面禁
- (2)禁用傳統型紙渣屋，全部改用精緻型紙紮屋。(3)禁用傳統型庫錢，全部改用改良型庫
8. 完成內門區第七公墓地坪整修及擋土牆改善工程。
9. 完成旗津生命紀念館增設「祈福燈」。
10. 完成六龜、岡山、彌陀、仁武、路竹、大社等區納骨塔周邊設施修繕。
11. 完成烏松國小預定地、岡山第16公墓及岡山後協公墓遷葬案。
12. 辦理三民區覆鼎金公墓遷葬案。

(二)施政計畫分項說明：

計畫名稱	計畫目標	實施內容	辦 理
			已完成或未完成之說明
一般行政 行政管理	1. 綜理本處文書、庶務、出納等業務。 2. 辦理會計、人事、政風等業務。 3. 購置資訊硬體設備。	行政與業務配合，依施政目標及計劃積極辦理。	依計畫如期完成。 依計畫如期完成。 依計畫如期完成。
殯葬業務 火葬殯殮管理	1. 受理申請使用火化場設施(備)服務與管理。 2. 火化設施及機械設備之維護與管理。 3. 辦理火葬業務行政管理。 4. 第一殯儀館及火化場設施改善工程	依施政目標及計劃積極辦理。	依計畫如期完成。 依計畫如期完成。 依計畫如期完成。 依計畫如期完成。
設施企劃管理	1. 私立殯葬設施申請設置之審核。 2. 公立殯葬設施之規劃及設置。 3. 相關殯葬自法法規之擬定。 4. 辦理杉林區第四公墓暨納骨塔新設工程委託規劃設計暨勞務計畫	依施政目標及計劃積極辦理。	依計畫如期完成。 依計畫如期完成。 依計畫如期完成。 本案尚在履約階段
殯儀服務管理	1. 殯葬服務業之設立、許可、	依施政目標及計劃積	依計畫如期完成。

辦理106年度生前殯葬服務契約會計師查核。

司系統。

及環保化，減少資源浪費及空氣污染，  
禁止紙庫錢露天燃燒，改利用環保金爐焚燒。  
錢。

情形
因應改善措施
本案尚在履約階段，預計107年12月底結案。

多元墓政管理	輔導、評鑑及獎勵。	極辦理。	依計畫如期完成。
	2. 違法從事殯葬服務業及殯葬行為之處理。		依計畫如期完成。
	3. 違法設置、擴充、增建或經營殯葬設施之取締及處		依計畫如期完成。
	4. 殯葬消費資訊之提供及消費者申訴之處理。		依計畫如期完成。
	1. 受理民眾申請墓地、納骨塔位及輔導業務。	依施政目標及計劃積極辦理。	依計畫如期完成。
	2. 辦理公墓及納骨塔之管理、維護等事項。		依計畫如期完成。
	3. 公墓道路擋土牆及納骨塔設施改善工程。		依計畫如期完成。
	4. 辦理公墓、納骨塔及第二殯儀館現場人力勞務委外。		依計畫如期完成。
	5. 辦理高雄市覆鼎金墓區遷葬計畫		本案尚在履約階段
	6. 辦理高雄市公立納骨塔櫃位增設及周邊修繕工程		本案尚在履約階段

以前年度部份：

計畫名稱	計畫目標	實施內容	辦理
			已完成或未完成之說明
102年			
多元墓政管理	橋頭第七公墓遷葬		依計畫如期完成。
103年			
行政管理	大高雄墓政管理系統		本案尚在履約階段
104年			
設施企劃管理	旗津生命紀念館資訊管理系統		依計畫如期完成。
105年			
火葬殯殮管理	家屬休息室使用執照變更		本案尚在履約階段
設施企劃管理	杉林區第四公墓暨納骨塔新設工程		依計畫如期完成。
多元墓政管理	阿蓮區第一公墓素地綠美化		依計畫如期完成。
	覆鼎金AB區遷葬案		依計畫如期完成。
	岡山區第16公墓及後協公墓遷		依計畫如期完成。
	鳥松國小預定地遷葬案		依計畫如期完成。
	杉林區第四公墓舊墓更新案		本案尚在履約階段
	旗津區大願院周邊墳墓遷葬案		依計畫如期完成。
	納骨塔增設櫃位工程		依計畫如期完成。
	增設祈福燈工程		依計畫如期完成。



C區及D區遷葬預計於107年底完工。  
預計107年1月底完工。

情 形

因 應 改 善 措 施

預計107年12月底完成。

預計107年6月底完成。

預計107年12月底完成。

## 二、預算執行概況

### (一)本年度部分：

項目	預算數	決算數	比較增減
			金額
1. 歲入：	462,874,000	469,380,316	6,506,316
罰金罰鍰及怠金	1,600,000	3,247,472	1,647,472
使用規費收入	460,009,000	463,541,105	3,532,105
財產孳息	1,155,000	2,385,154	1,230,154
廢舊物資售價	10,000	11,430	1,430
雜項收入	100,000	195,155	95,155
2. 歲出：	396,169,233	394,039,085	2,130,148
行政管理	137,718,000	137,707,218	10,782
火葬殯殮管理	41,391,000	41,363,259	27,741
設施企劃管理	10,677,000	10,677,000	-
殯儀服務管理	369,000	369,000	-
多元墓政管理	174,967,000	172,875,375	2,091,625
退撫金	19,597,173	19,597,173	-
公務人員待遇福利	7,826,764	7,826,764	-
災害準備金	3,623,296	3,623,296	-

### (二)以前年度部分：

項目	以前年度轉入數	實現數	比較增減
			金額
1. 歲入：			
	11,743,203	850,437	10,892,766
2. 歲出：	57,702,782	49,370,976	8,331,806
102年多元墓政管理	5,536,286	4,418,228	1,118,058
103年行政管理	1,190,200	-	1,190,200
104年設施企劃管理	97,500	97,500	-
105年火葬殯殮管理	48,000	-	48,000
設施企劃管理	110,621	110,621	-
多元墓政管理	47,886,635	42,012,645	5,873,990
災害準備金	2,833,540	2,731,982	101,558

原因暨因應改善措施	
%	
1%	
103%	主係保留違反殯葬管理條例罰鍰1,080,000元所致。
1%	
107%	主係本年度查獲土地被占用情形而補收取之租金增加所致。
14%	主係出售報廢物品增加所致。
95%	主係來來超商回饋金20,000元、保險金理賠18,800元及趙君龍溢領100年度提成獎金繳回37,161元所致。
1%	
0%	
0%	
0%	
0%	
1%	
0%	
0%	
0%	

原因暨因應改善措施	
%	
93%	本年度註銷2,021,154元，主因裁罰對象無財產可供執行；另8,871,612元辦理保留。
14%	
20%	本案為橋頭第七公墓遷葬案，履約爭議訴訟已結案，賸餘數1,118,058元於本年度註銷。
100%	本案為大高雄墓政管理系統，已驗收但廠商簽立保固切結書後另提異議，並於本年提履約爭議調解，故辦理保留。
0%	
100%	本案為家屬休息室使用執照變更案，因尚須取得使用執照變更核准後，並可供辦理室內裝修審查後給付尾款，故仍保留。
0%	
12%	主係杉林區第四公墓舊墓更新案保留1,163,581元、阿蓮區第一公墓結案賸餘款1,322,463元及杉林區第四公墓剩餘款1,773,986元。
4%	

### 三、資產負債實況

資產及負債 科目	金額		比較 增減數
	上年度	本年度	
資產			
歲入結存	12,481,774	0	-12,481,774
保管有價證券	31,700,191	21,610,000	-10,090,191
應收歲入款	11,454,191	10,064,450	-1,389,741
應收歲入保留款	289,012	289,012	0
經費結存-存款	357,985	35,736,984	35,378,999
保留庫款	57,702,782	21,784,039	-35,918,743
預付費用-墊付	0	3,391,059	3,391,059
預付費用-暫付	0	1,500,000	1,500,000
負債			
保管款	30,609,951	27,591,621	-3,018,330
應付保管有價證	31,700,191	21,610,000	-10,090,191
代收款	357,985	494,519	136,534
代辦經費	9,106,665	7,650,844	-1,455,821
預領經費	0	3,391,059	3,391,059
應付歲出款	1,827,123	919,558	-907,565
應付歲出保留款	55,875,659	22,364,481	-33,511,178
應納庫款	11,743,203	10,353,462	-1,389,741

### 四、其他要點

未來或有給付責任之揭露：

主要原因說明

主係離職儲金於本年度系統改分類至經費結存—存款所致。

較上年度減少主係退還工程保固金定存單所致。

主係本年度應收行政罰鍰減少所致。

主係保管金於本年度系統由可支庫款分類至經費結存—存款且代收款及保管款等餘額增加所致。

主係保留數較上年度減少所致。

係本年度莫蘭蒂、馬勒卡及梅姬風災墊付款所致

係杉林區第四公墓新設工程預付款所致。

係本年度保證金、保固金金額減少所致。

較上年度減少主係退還工程保固金定存單所致。

主係代收國有土地補償金金額增加所致。

主係軍備局、民政局等代辦案執行完畢所致。

係本年度莫蘭蒂、馬勒卡及梅姬風災墊付款所致

主係覆鼎金A、B區遷葬款項實現所致。

主係覆鼎金A、B區遷葬款項實現所致。

係本年度應收行政罰鍰減少所致。

# 高雄市殯 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	本 年 度 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計	實 現 數
				經常門資本門合計	462,874,000	-	462,874,000	467,898,466
				經常門合計	462,874,000	-	462,874,000	467,898,466
01				0303000000 罰款及賠償收入	1,600,000	-	1,600,000	2,167,472
	01			0303031000 高雄市殯葬管理處	1,600,000	-	1,600,000	2,167,472
		01		0303031010 罰金罰鍰及怠金	1,600,000	-	1,600,000	2,167,472
			01	03030310101 罰金罰鍰	1,600,000	-	1,600,000	2,167,472
02				0403000000 規費收入	460,009,000	-	460,009,000	463,139,255
	01			0403031000 高雄市殯葬管理處	460,009,000	-	460,009,000	463,139,255
		01		0403031020 使用規費收入	460,009,000	-	460,009,000	463,139,255
			01	04030310204 資料使用費	9,000	-	9,000	7,100
			02	04030310213 場地設施使用費	460,000,000	-	460,000,000	463,132,155
03				0603000000 財產收入	1,165,000	-	1,165,000	2,396,584
	01			0603031000 高雄市殯葬管理處	1,165,000	-	1,165,000	2,396,584
		01		0603031010 財產孳息	1,155,000	-	1,155,000	2,385,154
			01	06030310101 利息收入	-	-	-	-
			02	06030310102 租金收入	1,023,000	-	1,023,000	2,179,566
			03	06030310103 權利金	132,000	-	132,000	205,588
		02		06030310500 廢舊物資售價	10,000	-	10,000	11,430
			01	06030310501 廢舊物資售價	10,000	-	10,000	11,430
04				1103000000 其他收入	100,000	-	100,000	195,155
	01			1103031000 高雄市殯葬管理處	100,000	-	100,000	195,155
		01		11030310200 雜項收入	100,000	-	100,000	195,155
			01	11030310210 其他雜項收入	100,000	-	100,000	195,155

葬管理處

別決算表

106年度

單位:新臺幣元

決 算 數			數		比較 增減數	說 明
應	收	數	保留數	合 計		
已預收 之數	尚未 收入數	小 計				
-	1,481,850	1,481,850	-	469,380,316	6,506,316	
-	1,481,850	1,481,850	-	469,380,316	6,506,316	
-	1,080,000	1,080,000	-	3,247,472	1,647,472	
-	1,080,000	1,080,000	-	3,247,472	1,647,472	
-	1,080,000	1,080,000	-	3,247,472	1,647,472	
-	1,080,000	1,080,000	-	3,247,472	1,647,472	
-	1,080,000	1,080,000	-	3,247,472	1,647,472	
-	401,850	401,850	-	463,541,105	3,532,105	
-	401,850	401,850	-	463,541,105	3,532,105	
-	401,850	401,850	-	463,541,105	3,532,105	
-	-	-	-	7,100	-1,900	
-	401,850	401,850	-	463,534,005	3,534,005	
-	-	-	-	2,396,584	1,231,584	
-	-	-	-	2,396,584	1,231,584	
-	-	-	-	2,385,154	1,230,154	
-	-	-	-	2,179,566	1,156,566	
-	-	-	-	205,588	73,588	
-	-	-	-	11,430	1,430	
-	-	-	-	11,430	1,430	
-	-	-	-	195,155	95,155	
-	-	-	-	195,155	95,155	
-	-	-	-	195,155	95,155	
-	-	-	-	195,155	95,155	

高雄市殯  
歲出機關

中華民國

經常門

款	項	目	節	科 目 名稱及編號	預 算 數			決 實現數	應 付 數		
					本年度 預算數	預 算 增減數	合 計 (1)		已預付 之 數	尚 未 支付數	小 計
				總計	392,169,233	4,000,000	396,169,233	373,156,827	-	919,558	919,558
				經常門資本門合計	361,122,000	4,000,000	365,122,000	345,683,890	-	919,558	919,558
				經常門合計	285,448,000	892,913	286,340,913	279,748,466	-	-	-
01				00030000000 高雄市政府民政局主管	285,448,000	892,913	286,340,913	279,748,466	-	-	-
	01			00030310000 高雄市殯葬管理處	285,448,000	892,913	286,340,913	279,748,466	-	-	-
		01		330303101330100 一般行政	137,068,000	-	137,068,000	137,068,000	-	-	-
			01	330303101330101 行政管理	137,068,000	-	137,068,000	137,068,000	-	-	-
				010000人事費	91,426,000	-	91,426,000	91,426,000	-	-	-
				020000業務費	45,510,000	8,000	45,518,000	45,518,000	-	-	-
				040000獎補助費	132,000	-8,000	124,000	124,000	-	-	-
		02		330303101331000 殯葬業務	148,380,000	892,913	149,272,913	142,680,466	-	-	-
			01	330303101331001 火葬殯殮管理	39,738,000	-94,500	39,643,500	39,643,500	-	-	-
				020000業務費	39,738,000	-94,500	39,643,500	39,643,500	-	-	-
			02	330303101331002 設施企劃管理	417,000	-	417,000	319,000	-	-	-
				020000業務費	417,000	-	417,000	319,000	-	-	-
			03	330303101331003 殯儀服務管理	369,000	-	369,000	369,000	-	-	-
				020000業務費	369,000	-	369,000	369,000	-	-	-
			04	330303101331004 多元墓政管理	107,856,000	987,413	108,843,413	102,348,966	-	-	-
				020000業務費	107,856,000	987,413	108,843,413	102,348,966	-	-	-



葬管理處

別決算表

106 年度

單位:新臺幣元

算			數	比較增 減 數 (3)= (2)-(1)	別 除 經 費 繳 庫 數	說 明
保	留	數	合 計 (2)			
已預付 之 數	尚 未 支 付 數	小 計				
1,500,000	18,462,700	19,962,700	394,039,085	-2,130,148	-	
1,500,000	14,888,404	16,388,404	362,991,852	-2,130,148	-	
-	6,592,447	6,592,447	286,340,913	-	-	
-	6,592,447	6,592,447	286,340,913	-	-	
-	6,592,447	6,592,447	286,340,913	-	-	
-	-	-	137,068,000	-	-	
-	-	-	137,068,000	-	-	
-	-	-	91,426,000	-	-	
-	-	-	45,518,000	-	-	預算增減數8,000元= 經費流用8,000
-	-	-	124,000	-	-	預算增減數-8,000元= 經費流用-8,000
-	6,592,447	6,592,447	149,272,913	-	-	
-	-	-	39,643,500	-	-	
-	-	-	39,643,500	-	-	預算增減數-94,500元= 經費流用-94,500
-	98,000	98,000	417,000	-	-	
-	98,000	98,000	417,000	-	-	
-	-	-	369,000	-	-	
-	-	-	369,000	-	-	
-	6,494,447	6,494,447	108,843,413	-	-	
-	6,494,447	6,494,447	108,843,413	-	-	預算增減數987,413元= 第二預備金 3,590,000+經費流用- 2,602,587

高雄市殯  
歲出機關

中華民國

資本門

科 目				預 算 數			決 算				
款	項	目	節	名稱及編號	本年度 預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數	應 付 數		
									已預付 之 數	尚 未 支付數	小 計
				資本門合計	75,674,000	3,107,087	78,781,087	65,935,424	-	919,558	919,558
01				00030000000 高雄市政府民政局主管	75,674,000	3,107,087	78,781,087	65,935,424	-	919,558	919,558
	01			00030310000 高雄市殯葬管理處	75,674,000	3,107,087	78,781,087	65,935,424	-	919,558	919,558
		01		330303101330100 一般行政	650,000	-	650,000	639,218	-	-	-
			01	330303101330101 行政管理	650,000	-	650,000	639,218	-	-	-
				030000設備及投資	650,000	-	650,000	639,218	-	-	-
		02		330303101331000 殯葬業務	75,024,000	3,107,087	78,131,087	65,296,206	-	919,558	919,558
			01	330303101331001 火葬殯殮管理	1,653,000	94,500	1,747,500	1,643,909	-	-	-
				030000設備及投資	1,653,000	94,500	1,747,500	1,643,909	-	-	-
		02		330303101331002 設施企劃管理	10,260,000	-	10,260,000	3,358,887	-	83,562	83,562
				030000設備及投資	10,260,000	-	10,260,000	3,358,887	-	83,562	83,562
		03		330303101331004 多元墓政管理	63,111,000	3,012,587	66,123,587	60,293,410	-	835,996	835,996
				030000設備及投資	63,111,000	3,012,587	66,123,587	60,293,410	-	835,996	835,996

葬管理處

別決算表

2130148

106 年度

單位：新臺幣元

算			數	比較增 減 數 (3)= (2)-(1)	別 除 經 費 繳庫數	說 明
保	留	數	合 計 (2)			
已預付 之 數	尚 未 支 付 數	小 計				
1,500,000	8,295,957	9,795,957	76,650,939	-2,130,148	-	
1,500,000	8,295,957	9,795,957	76,650,939	-2,130,148	-	
1,500,000	8,295,957	9,795,957	76,650,939	-2,130,148	-	
-	-	-	639,218	-10,782	-	
-	-	-	639,218	-10,782	-	
-	-	-	639,218	-10,782	-	
1,500,000	8,295,957	9,795,957	76,011,721	-2,119,366	-	
-	75,850	75,850	1,719,759	-27,741	-	
-	75,850	75,850	1,719,759	-27,741	-	預算增減數94,500元= 經費流用94,500
1,500,000	5,317,551	6,817,551	10,260,000	-	-	
1,500,000	5,317,551	6,817,551	10,260,000	-	-	
-	2,902,556	2,902,556	64,031,962	-2,091,625	-	
-	2,902,556	2,902,556	64,031,962	-2,091,625	-	預算增減數3,012,587 元=第二預備金 410,000+經費流用 2,602,587

高雄市殯  
歲出機關  
中華民國

統籌支撥

款	項	目	節	科 目 名稱及編號	預 算 數			決 算 實現數	應 付 數			
					本年度 預算數	預 算 增減數	合 計 (1)		已預付 之 數	尚 未 支付數	小 計	
01				統籌支撥科目合計	31,047,233	-	31,047,233	27,472,937	-	-	-	
				0003000000	31,047,233	-	31,047,233	27,472,937	-	-	-	
				高雄市政府民政局主管								
				01	00030310000	31,047,233	-	31,047,233	27,472,937	-	-	-
					高雄市殯葬管理處							
				01	750303106750200	19,597,173	-	19,597,173	19,597,173	-	-	-
					退撫金							
				01	750303106750201	19,597,173	-	19,597,173	19,597,173	-	-	-
					退撫金							
					010000人事費	19,597,173	-	19,597,173	19,597,173	-	-	-
				02	890303110890200	7,826,764	-	7,826,764	7,826,764	-	-	-
					公務人員待遇福利							
				01	890303110890201	7,826,764	-	7,826,764	7,826,764	-	-	-
	公務人員待遇福利											
	010000人事費	7,826,764	-	7,826,764	7,826,764	-	-	-				
03	890303110890300	3,623,296	-	3,623,296	49,000	-	-	-				
	災害準備金											
01	890303110890301	3,623,296	-	3,623,296	49,000	-	-	-				
	災害準備金											
	020000業務費	9,000	-	9,000	9,000	-	-	-				
	030000設備及投資	3,614,296	-	3,614,296	40,000	-	-	-				

葬管理處  
別決算表

106 年度

單位：新臺幣元

算			數	比較增 減 數 (3)= (2)-(1)	剔 除 經 費 繳 庫 數	說 明
保	留	數	合 計 (2)			
已預付 之 數	尚 未 支 付 數	小 計				
-	3,574,296	3,574,296	31,047,233	-	-	-
-	3,574,296	3,574,296	31,047,233	-	-	-
-	3,574,296	3,574,296	31,047,233	-	-	-
-	-	-	19,597,173	-	-	-
-	-	-	19,597,173	-	-	-
-	-	-	19,597,173	-	-	-
-	-	-	7,826,764	-	-	-
-	-	-	7,826,764	-	-	-
-	-	-	7,826,764	-	-	-
-	3,574,296	3,574,296	3,623,296	-	-	-
-	3,574,296	3,574,296	3,623,296	-	-	-
-	-	-	9,000	-	-	-
-	3,574,296	3,574,296	3,614,296	-	-	-

以前年度歲入

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
					總計	11,454,191	289,012	2,021,154	-
					經常門合計	11,454,191	289,012	2,021,154	-
98					98年度經常門合計	60,000	-	60,000	-
	03				罰款及賠償收入	60,000	-	60,000	-
		01			罰金罰鍰及怠金	60,000	-	60,000	-
			01		罰金罰鍰	60,000	-	60,000	-
99					99年度經常門合計	201,329	-	201,329	-
	03				罰款及賠償收入	201,329	-	201,329	-
		01			罰金罰鍰及怠金	201,329	-	201,329	-
			01		罰金罰鍰	201,329	-	201,329	-
100					100年度經常門合計	400,000	-	400,000	-
	03				罰款及賠償收入	400,000	-	400,000	-
		01			罰金罰鍰及怠金	400,000	-	400,000	-
			01		罰金罰鍰	400,000	-	400,000	-
101					101年度經常門合計	1,058,286	-	1,058,286	-
	03				罰款及賠償收入	600,000	-	600,000	-
		01			罰金罰鍰及怠金	600,000	-	600,000	-
			01		罰金罰鍰	600,000	-	600,000	-
	06				財產收入	458,286	-	458,286	-
		01			財產孳息	458,286	-	458,286	-
			02		租金收入	458,286	-	458,286	-
102					102年度經常門合計	298,541	-	298,541	-
	03				罰款及賠償收入	298,541	-	298,541	-
		01			罰金罰鍰及怠金	298,541	-	298,541	-
			01		罰金罰鍰	298,541	-	298,541	-
103					103年度經常門合計	122,900	-	-	-
	03				罰款及賠償收入	122,900	-	-	-
		01			罰金罰鍰及怠金	122,900	-	-	-
			01		罰金罰鍰	122,900	-	-	-
104					104年度經常門合計	370,000	-	-	-
	03				罰款及賠償收入	370,000	-	-	-
		01			罰金罰鍰及怠金	370,000	-	-	-
			01		罰金罰鍰	370,000	-	-	-
105					105年度經常門合計	8,943,135	289,012	2,998	-
	03				罰款及賠償收入	8,160,000	-	-	-
		01			罰金罰鍰及怠金	8,160,000	-	-	-
			01		罰金罰鍰	8,160,000	-	-	-
	04				規費收入	641,594	-	794	-
		02			使用規費收入	641,594	-	794	-
			13		場地設施使用費	641,594	-	794	-
	06				財產收入	62,725	-	2,204	-
		01			財產孳息	62,725	-	2,204	-
			02		租金收入	62,725	-	2,204	-
	11				其他收入	78,816	289,012	-	-
		02			雜項收入	78,816	289,012	-	-
			10		其他雜項收入	78,816	289,012	-	-

葬管理處

轉入數決算表

106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		說 明
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	
850.437	-	-	-	8,582,600	289,012	
850.437	-	-	-	8,582,600	289,012	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
60,300	-	-	-	62,600	-	
60,300	-	-	-	62,600	-	
60,300	-	-	-	62,600	-	
60,300	-	-	-	62,600	-	
10,000	-	-	-	360,000	-	
10,000	-	-	-	360,000	-	
10,000	-	-	-	360,000	-	
10,000	-	-	-	360,000	-	
780,137	-	-	-	8,160,000	289,012	
-	-	-	-	8,160,000	-	
-	-	-	-	8,160,000	-	
-	-	-	-	8,160,000	-	
640,800	-	-	-	-	-	
640,800	-	-	-	-	-	
640,800	-	-	-	-	-	
60,521	-	-	-	-	-	
60,521	-	-	-	-	-	
60,521	-	-	-	-	-	
78,816	-	-	-	-	289,012	
78,816	-	-	-	-	289,012	
78,816	-	-	-	-	289,012	

高雄市殯  
以前年度歲出

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
					總 計	1,827,123	55,875,659	-	5,930,025
102	33	10	04		經常門合計	1,417,742	41,988,773	-	4,917,042
					102年度經常門合計	-	5,536,286	-	1,118,058
					民政支出	-	5,536,286	-	1,118,058
					殯葬業務	-	5,536,286	-	1,118,058
					多元墓政管理	-	5,536,286	-	1,118,058
					業務費	-	5,536,286	-	1,118,058
105	33	10	02		105年度經常門合計	1,417,742	36,452,487	-	3,798,984
					民政支出	1,417,742	36,452,487	-	3,798,984
					殯葬業務	1,417,742	36,452,487	-	3,798,984
					火葬殯殮管理	-	48,000	-	-
					業務費	-	48,000	-	-
					多元墓政管理	1,417,742	36,404,487	-	3,798,984
					業務費	1,417,742	36,404,487	-	3,798,984
					資本門合計	409,381	13,886,886	-	1,012,983
103	33	01	01		103年度資本門合計	-	1,190,200	-	-
					民政支出	-	1,190,200	-	-
					一般行政	-	1,190,200	-	-
					行政管理	-	1,190,200	-	-
					設備及投資	-	1,190,200	-	-
104	33	10	02		104年度資本門合計	-	97,500	-	-
					民政支出	-	97,500	-	-
					殯葬業務	-	97,500	-	-
					設施企劃管理	-	97,500	-	-
					設備及投資	-	97,500	-	-
105	33	10	03		105年度資本門合計	409,381	12,599,186	-	1,012,983
					民政支出	409,381	9,765,646	-	911,425
					殯葬業務	409,381	9,765,646	-	911,425
					設施企劃管理	-	110,621	-	-
					設備及投資	-	110,621	-	-
					多元墓政管理	409,381	9,655,025	-	911,425
					設備及投資	409,381	9,655,025	-	911,425
	89	03	01		其他支出	-	2,833,540	-	101,558
					災害準備金	-	2,833,540	-	101,558
					災害準備金	-	2,833,540	-	101,558
					設備及投資	-	2,833,540	-	101,558



葬管理處

轉入數決算表

106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		說 明
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	
1,827,123	47,543,853	-	-	-	2,401,781	
1,417,742	35,860,150	-	-	-	1,211,581	
-	4,418,228	-	-	-	-	
-	4,418,228	-	-	-	-	
-	4,418,228	-	-	-	-	
-	4,418,228	-	-	-	-	
1,417,742	31,441,922	-	-	-	1,211,581	
1,417,742	31,441,922	-	-	-	1,211,581	
1,417,742	31,441,922	-	-	-	1,211,581	
-	-	-	-	-	48,000	
-	-	-	-	-	48,000	
1,417,742	31,441,922	-	-	-	1,163,581	
1,417,742	31,441,922	-	-	-	1,163,581	
409,381	11,683,703	-	-	-	1,190,200	
-	-	-	-	-	1,190,200	
-	-	-	-	-	1,190,200	
-	-	-	-	-	1,190,200	
-	-	-	-	-	1,190,200	
-	-	-	-	-	1,190,200	
-	97,500	-	-	-	-	
-	97,500	-	-	-	-	
-	97,500	-	-	-	-	
-	97,500	-	-	-	-	
-	97,500	-	-	-	-	
409,381	11,586,203	-	-	-	-	
409,381	8,854,221	-	-	-	-	
409,381	8,854,221	-	-	-	-	
-	110,621	-	-	-	-	
-	110,621	-	-	-	-	
409,381	8,743,600	-	-	-	-	
409,381	8,743,600	-	-	-	-	
-	2,731,982	-	-	-	-	
-	2,731,982	-	-	-	-	
-	2,731,982	-	-	-	-	
-	2,731,982	-	-	-	-	

高雄市殯葬管理處

歲入類平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

資 產 科 目	金 額	負 債 科 目	金 額
應收歲入款 110500	10,064,450	應納庫款 121300	10,353,462
以前年度部分	8,582,600		
本年度部分	1,481,850		
應收歲入保留款 111200	289,012		
以前年度部分	289,012		
合 計	10,353,462	合 計	10,353,462
附註： 保管品 債權憑證		附註： 應付保管品 待抵銷債權憑證	
合 計	-	合 計	-

高雄市殯葬管理處

經費類平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

資 產 科 目	金 額	負 債 科 目	金 額		
經費結存-存款	210200	35,736,984	保管款	221000	27,591,621
保留庫款	210700	21,784,039	應付保管有價證券	221200	21,610,000
以前年度部分		2,401,781	代收款	221300	494,519
本年度部分		19,382,258	代辦經費	221500	7,650,844
預付費用-墊付款	211211	3,391,059	預領經費	221800	3,391,059
預付費用-暫付款	211214	1,500,000	應付歲出款	222300	919,558
保管有價證券	212300	21,610,000	本年度部分		919,558
			應付歲出保留款	222400	22,364,481
			以前年度部分		2,401,781
			本年度部分		19,962,700
合 計	84,022,082		合 計		84,022,082
附註：			附註：		
保管品	3,080,000		應付保管品		3,080,000
債權憑證	9		待抵銷債權憑證		9
合 計	3,080,009		合 計		3,080,009

高雄市殯葬管理處  
歲入類現金出納表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收項			
(一)上期結存 10			
(二)本期收入 20			469,129,828
1.20110500 應收歲入款		850,437	
收入數	850,437		
減：沖轉或付還數			
2.20121100 暫收款			
收入數	372,709,200		
減：沖轉或付還數	372,709,200		
3.20121600 歲入實收款		467,898,466	
收入數	469,477,287		
減：沖轉或付還數	1,578,821		
4.20121700 收回以前年度納庫款		380,925	
收入數	380,925		
減：沖轉或付還數			
收項總計			469,129,828
二、付項			
(一)本期支出 30			469,129,828
1.30110900 歲入納庫數		467,898,466	
支付數	469,477,287		
減：收回或沖轉數	1,578,821		
2.30111000 退還以前年度歲入款		380,925	
支付數	380,925		
減：收回或沖轉數			
3.30121300 應納庫款		850,437	
支付數	850,437		
減：收回或沖轉數			
(二)本期結存 40			
1.40110200 歲入結存-存款			
付項總計			469,129,828

高雄市殯葬管理處  
經費類現金出納表

中華民國106年度

單位:新臺幣元

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收項			
(一)上期結存 10			97,777,383
1.10210200 經費結存-存款		40,074,601	
2.10210700 保留庫款		57,702,782	
(二)本期收入 20			395,222,675
1.20212000 預計支用數		396,169,233	
收入數	398,874,320		
減：沖轉或付還數	2,705,087		
2.20221000 保管款		-3,018,330	
收入數	18,339,099		
減：沖轉或付還數	21,357,429		
3.20221300 代收款		136,534	
收入數	68,583,690		
減：沖轉或付還數	68,447,156		
4.20221500 代辦經費		-1,455,821	
收入數	8,267,090		
減：沖轉或付還數	9,722,911		
5.20221800 預領經費		3,391,059	
收入數	3,391,059		
減：沖轉或付還數			
收項總計			493,000,058
二、付項			
(一)本期支出 30			435,479,035
1.30211211 預付費用-墊付款		3,391,059	
支付款	3,391,059		
減：收回或沖轉數			
2.30211214 預付費用-暫付款		1,500,000	
支付款	57,372,744		
減：收回或沖轉數	55,872,744		
3.30212100 經費支出		373,156,827	
支付款	384,819,757		
減：收回或沖轉數	11,662,930		
4.30222300 應付歲出款		1,827,123	
支付款	1,827,123		
減：收回或沖轉數			
5.30222400 應付歲出保留款		53,473,878	
支付款	55,110,153		
減：收回或沖轉數	1,636,275		
6.30231000 經費賸餘-待納庫部分		2,130,148	
支付款	2,130,148		
減：收回或沖轉數			
(二)本期結存 40			57,521,023
1.40210100 經費結存-現金			
2.40210200 經費結存-存款		35,736,984	
3.40210500 可支庫款			
4.40210700 保留庫款		21,784,039	
5.40210900 零用金			
付項總計			493,000,058

高雄市殯葬管理處  
退還以前各年度歲入款明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
106/04/14-105-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退還洪太平-場地設施使用費(105年)	3,000	
106/04/17-105-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退還馮林清霞-場地設施使用費	3,000	
106/04/21-105-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退還黃繪紘-場地設施使用費	4,100	
106/08/23-101-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退宋陳寶芳-場地設施使用費	45,000	
106/09/08-100-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退歐安雄-場地設施使用費	25,000	
106/10/18-100-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退曾文廷-場地設施使用費(100年度)	22,500	
106/11/15-100-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退董少良-場地設施使用費(100年度)	41,500	
106/01/24-105-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退蔣文祥-場地設施使用費	700	
106/01/24-105-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退陳春月-場地設施使用費	23,750	
106/01/24-105-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退林銘祥-場地設施使用費	1,750	
106/01/24-105-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退簡洪原-場地設施使用費	35,000	
106/01/24-105-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退蘇素杏-場地設施使用費	60,000	
106/01/25-105-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退吳秀珍-場地設施使用費	4,600	
106/01/25-105-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退邱仁和-申請神主牌位退費	13,000	
106/01/26-105-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退凌毓孺-橋頭區申請神主牌位退費	9,000	
106/02/05-105-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退蘇子棉-場地設施使用費	2,325	
106/02/05-105-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退翁淑敏-場地設施使用費	2,700	
106/02/14-100-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退蔡崑麟-場地設施使用費(100年)	30,000	
106/03/08-101-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退還楊美雅-原預購納骨櫃使用費	26,000	
106/03/31-100-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費-退還劉謙信-場地設施使用費(大樹)	28,000	
合 計	380,925	

高雄市殯

歲出用途別

中華民國

計畫名稱	合計	經常支出				小計
		人事費	業務費	獎補助費	債務費	
總計	394,039,085	118,849,937	194,799,913	124,000	-	313,773,850
經常門及資本門合計	362,991,852	91,426,000	194,790,913	124,000	-	286,340,913
經常門合計	286,340,913	91,426,000	194,790,913	124,000	-	286,340,913
一般行政	137,068,000	91,426,000	45,518,000	124,000	-	137,068,000
行政管理	137,068,000	91,426,000	45,518,000	124,000	-	137,068,000
殯葬業務	149,272,913	-	149,272,913	-	-	149,272,913
火葬殯殮管理	39,643,500	-	39,643,500	-	-	39,643,500
設施企劃管理	417,000	-	417,000	-	-	417,000
殯儀服務管理	369,000	-	369,000	-	-	369,000
多元基政管理	108,843,413	-	108,843,413	-	-	108,843,413
資本門合計	76,650,939	-	-	-	-	-
一般行政	639,218	-	-	-	-	-
行政管理	639,218	-	-	-	-	-
殯葬業務	76,011,721	-	-	-	-	-
火葬殯殮管理	1,719,759	-	-	-	-	-
設施企劃管理	10,260,000	-	-	-	-	-
多元基政管理	64,031,962	-	-	-	-	-
統籌支撥科目合計	31,047,233	27,423,937	9,000	-	-	27,432,937
退撫金	19,597,173	19,597,173	-	-	-	19,597,173
退撫金	19,597,173	19,597,173	-	-	-	19,597,173
公務人員待遇福利	7,826,764	7,826,764	-	-	-	7,826,764
公務人員待遇福利	7,826,764	7,826,764	-	-	-	7,826,764
災害準備金	3,623,296	-	9,000	-	-	9,000
災害準備金	3,623,296	-	9,000	-	-	9,000

葬管理處

科目分析表

106年度

單位：新臺幣元

資		本			支		出	
人事費		業務費	設備及投資		獎補助費		小計	
-	-	-	80,265,235	-	-	-	80,265,235	
-	-	-	76,650,939	-	-	-	76,650,939	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	76,650,939	-	-	-	76,650,939	
-	-	-	639,218	-	-	-	639,218	
-	-	-	639,218	-	-	-	639,218	
-	-	-	76,011,721	-	-	-	76,011,721	
-	-	-	1,719,759	-	-	-	1,719,759	
-	-	-	10,260,000	-	-	-	10,260,000	
-	-	-	64,031,962	-	-	-	64,031,962	
-	-	-	3,614,296	-	-	-	3,614,296	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	3,614,296	-	-	-	3,614,296	
-	-	-	3,614,296	-	-	-	3,614,296	



高雄市殯

歲出資本支

中華民國

計畫名稱	合計	設 備			
		上 地	房屋建築 及設備	公共建設 及設施	機械 設備
總計	30,265,235	36,898,587	12,743,086	29,381,384	493,460
一般行政	639,218	-	-	-	-
行政管理	639,218	-	-	-	-
殯葬業務	76,011,721	36,898,587	11,801,799	26,723,375	493,460
火葬殯殮管理	1,719,759	-	1,541,799	-	33,460
設施企劃管理	10,260,000	-	10,260,000	-	-
多元墓政管理	64,031,962	36,898,587	-	26,723,375	410,000
災害準備金	3,614,296	-	941,287	2,658,009	-
災害準備金	3,614,296	-	941,287	2,658,009	-

葬管理處

出分析表

106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	
629,500	119,218	-	-	-	-
520,000	119,218	-	-	-	-
520,000	119,218	-	-	-	-
94,500	-	-	-	-	-
94,500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
15,000	-	-	-	-	-
15,000	-	-	-	-	-

高雄市殯  
歲出人事

中華民國

計畫名稱	預算數	法					
		民意代表待遇	公務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金
總計	118,849,937	-	-	29,905,501	9,635,405	13,957,108	32,660,388
經常門及資本門合計	91,426,000	-	-	29,531,700	9,635,405	13,957,108	29,120,028
經常門合計	91,426,000	-	-	29,531,700	9,635,405	13,957,108	29,120,028
33 民政支出	91,426,000	-	-	29,531,700	9,635,405	13,957,108	29,120,028
01 一般行政	91,426,000	-	-	29,531,700	9,635,405	13,957,108	29,120,028
01 行政管理	91,426,000	-	-	29,531,700	9,635,405	13,957,108	29,120,028
統籌支撥科目合計	27,423,937	-	-	373,801	-	-	3,540,360
75 退休撫卹給付支出	19,597,173	-	-	-	-	-	21,600
02 退撫金	19,597,173	-	-	-	-	-	21,600
01 退撫金	19,597,173	-	-	-	-	-	21,600
89 其他支出	7,826,764	-	-	373,801	-	-	3,518,760
02 公務人員待遇福利	7,826,764	-	-	373,801	-	-	3,518,760
01 公務人員待遇福利	7,826,764	-	-	373,801	-	-	3,518,760

附記：

預算員額 民意代表 名 正式職教員50名 臨時編制 名 技工駕駛及工友36名 約聘(僱)26名 其他人員 名 共112名  
 實際員額 民意代表 名 正式職教員47名 臨時編制 名 技工駕駛及工友36名 約聘(僱)26名 其他人員 名 共109名

葬管理處

費明細表

106年度

單位：新臺幣元

葬						預算餘數
其	加	退	退	保	合	
他	班	休	休	險	計	
給	值	退	離			
與	班	職	職			
	費	給	諸			
		付	金			
2,653,393	2,711,701	1,411,363	18,742,181	7,172,897	118,849,937	-
1,277,801	1,120,460	-	577,971	6,205,527	91,426,000	-
1,277,801	1,120,460	-	577,971	6,205,527	91,426,000	-
1,277,801	1,120,460	-	577,971	6,205,527	91,426,000	-
1,277,801	1,120,460	-	577,971	6,205,527	91,426,000	-
1,277,801	1,120,460	-	577,971	6,205,527	91,426,000	-
1,375,592	1,591,241	1,411,363	18,164,210	967,370	27,423,937	-
-	-	1,411,363	18,164,210	-	19,597,173	-
-	-	1,411,363	18,164,210	-	19,597,173	-
-	-	1,411,363	18,164,210	-	19,597,173	-
1,375,592	1,591,241	-	-	967,370	7,826,764	-
1,375,592	1,591,241	-	-	967,370	7,826,764	-
1,375,592	1,591,241	-	-	967,370	7,826,764	-

高雄市殯葬管理處  
歲入保留數(或未結清數)分析表  
中華民國106年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	歲 入 保 留 數				保留原因說明及因應改善措施
		應收數	保留數	合計	%	
	總計	10,064,450	289,012	10,353,462		
103	103年度小計	62,600	-	62,600		
	罰款及賠償收入	62,600	-	62,600		
	罰金罰鍰及息金	62,600	-	62,600		
	罰金罰鍰	62,600	-	62,600	50.94%	陳中益(旗山亭安生命館)違反殯葬管理條例罰鍰, 下年度積極辦理。
104	104年度小計	360,000	-	360,000		
	罰款及賠償收入	360,000	-	360,000		
	罰金罰鍰及息金	360,000	-	360,000		
	罰金罰鍰	360,000	-	360,000	97.30%	陳中益(旗山亭安生命館)違反殯葬管理條例罰鍰, 下年度積極辦理。
105	105年度小計	8,160,000	289,012	8,449,012		
	罰款及賠償收入	8,160,000	-	8,160,000		
	罰金罰鍰及息金	8,160,000	-	8,160,000		
	罰金罰鍰	8,160,000	-	8,160,000	100.00%	薛柯靜江(華川墓園)300,000元、林峯良(橋頭人文館)1,860,000元、山寬事業股份有限公司(如意生活契約)3,000,000元及義山生活事業股份有限公司(如意生活契約)3,000,000元, 違反殯葬管理條例罰鍰, 下年度積極辦理。
	其他收入	-	289,012	289,012		
	雜項收入	-	289,012	289,012		
	其他雜項收入	-	289,012	289,012	78.57%	駕駛郭連發分期繳回溢領提成獎金, 下年度積極辦理。
106	106年度小計	1,481,850	-	1,481,850		
	罰款及賠償收入	1,080,000	-	1,080,000		
	罰金罰鍰及息金	1,080,000	-	1,080,000		
	罰金罰鍰	1,080,000	-	1,080,000	67.50%	萬宗芳(大寮玫瑰園)違反殯葬管理條例罰鍰, 下年度積極辦理。
	規費收入	401,850	-	401,850		
	使用規費收入	401,850	-	401,850		
	場地設施使用費	401,850	-	401,850	0.09%	歐儒樵使用冷凍櫃設施規費87,750元及陳麗雯使用冷凍櫃設施規費314,100元, 下年度積極辦理。

高雄市殯葬管理處  
平衡表各科目明細表(歲入類)

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
110200 歲入結存-存款	-	-
11020001 歲入(保留)款	-	-
110500 應收歲入款	-	10,064,450
110700 歲入預算數	-	-
110800 歲入分配數	-	-
110900 歲入納庫數	-	-
111000 退還以前年度歲入款	-	-
111200 應收歲入保留款	-	289,012
121100 暫收款	-	-
12110001 暫收款71747	-	-
12110002 暫收款71690	-	-
12110003 暫收款71739	-	-
121300 應納庫款	-	10,353,462
121500 預計納庫數	-	-
121600 歲入實收數	-	-
121700 收回以前年度納庫款	-	-

高雄市殯葬管理處  
平衡表各科目明細表(經費類)

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
210100 經費結存-現金	-	-
210200 經費結存-存款	-	35,736,984
21020001 專戶存款	13,253,543	-
21020002 集中支付	22,483,441	-
210500 可支庫款	-	-
210700 保留庫款	-	21,784,039
210900 零用金	-	-
211211 預付費用-墊付款	-	3,391,059
211214 預付費用-暫付款	-	1,500,000
21121401 歲出(保留)計畫	1,500,000	-
21121402 代辦經費	-	-
212000 預計支用數	-	-
212100 經費支出	-	-
212300 保管有價證券	-	21,610,000
212600 債權憑證	-	9
212700 保管品	-	3,080,000
214100 歲出保留數	-	-
221000 保管款	-	27,591,621
22100001 押標金	680,000	-
22100002 保證金	6,921,457	-
22100003 保固金	7,231,140	-
22100004 約聘僱人員離職儲蓄金	12,759,024	-
221200 應付保管有價證券	-	21,610,000
221300 代收款	-	494,519
22130001 公保費	-	-
22130002 勞保費	1,574	-
22130003 健保費	3,642	-
22130004 法院扣款	65,138	-
22130005 退撫基金	8,642	-
22130006 所得稅	-	-
22130007 其他	279,866	-
22130008 勞退金	135,657	-
22130009 勞退自提	-	-
22130011 暫收款-71690	-	-
221500 代辦經費	-	7,650,844
221800 預領經費	-	3,391,059
221900 歲出預算數	-	-
222000 歲出分配數	-	-
222300 應付歲出款	-	919,558
222400 應付歲出保留款	-	22,364,481
222500 待抵銷債權憑證	-	9
222600 應付保管品	-	3,080,000
231000 經費賸餘-待納庫部分	-	-

高雄市殯

歲出保留數(或未

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	保 留 數 ( 或 未 結 清 數 )			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
	總計	919,558	22,364,481	23,284,039	5.13%
	經常門合計	-	7,804,028	7,804,028	2.18%
	資本門合計	919,558	14,560,453	15,480,011	16.01%
102	102年度經常門合計	-	-	-	-
102	102年度經常門合計	-	-	-	-
	民政支出	-	-	-	-
	殯葬業務	-	-	-	-
	多元墓政管理	-	-	-	-
103	103年度經常門合計	-	1,190,200	1,190,200	100.00%
103	103年度資本門合計	-	1,190,200	1,190,200	100.00%
103	民政支出	-	1,190,200	1,190,200	100.00%
	一般行政	-	1,190,200	1,190,200	100.00%
	行政管理	-	1,190,200	1,190,200	100.00%
104	104年度經常門合計	-	-	-	-
104	104年度資本門合計	-	-	-	-
104	民政支出	-	-	-	-
	殯葬業務	-	-	-	-
	設施企劃管理	-	-	-	-
105	105年度經常門合計	-	1,211,581	1,211,581	2.38%
105	105年度經常門合計	-	1,211,581	1,211,581	3.20%
105	民政支出	-	1,211,581	1,211,581	3.20%
	殯葬業務	-	1,211,581	1,211,581	3.20%
	火葬殯殮管理	-	48,000	48,000	100.00%
	多元墓政管理	-	1,163,581	1,163,581	3.08%
105	105年度資本門合計	-	-	-	-
105	民政支出	-	-	-	-
	殯葬業務	-	-	-	-
	設施企劃管理	-	-	-	-
	多元墓政管理	-	-	-	-
105	其他支出	-	-	-	-
	災害準備金	-	-	-	-
	災害準備金	-	-	-	-



葬管理處

結清數)分析表

106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
		23,284,039		
		7,804,028		
		15,480,011		
經常門	07			
		1,190,200		
		1,190,200		
資本門	01	1,190,200		
		1,190,200		
		1,190,200	保留原因:本契約價金為2,550,000元,減已支付第一階段硬體部份1,359,800元(減價收受9,000元,實際支付1,350,800元),因本案廠商於105年簽立保固切結書後另提異議,今年提履約爭議調解案,故保留1,190,200元,下年度積極辦理。	
資本門	01			
		1,211,581		
		1,211,581		
經常門	11	48,000		
		48,000	家屬休息室使用執照變更案48,000元;保留原因:因尚須取得使用執照變更核准後,並可供辦理室內裝修審查後給付尾款,故保留48,000元,下年度積極辦理。	
經常門	01	1,163,581		
		1,163,581	杉林第四公墓舊墓更新1,163,581元;保留原因:一、本案遷葬勞務廠商:仁恩生命禮儀有限公司,契約價金1,420,000元,已實支394,119元,保留1,025,881元。二、本案遷葬監工廠商:慈祐禮儀社,契約價金189,000元,已實支51,300元,保留137,700元。三、因墳墓尚未起掘完畢,故本案合計保留1,163,581元,下年度積極辦理。	
資本門				
資本門	01			
	01			
	01			
	01			
資本門	01			

高雄市殯

歲出保留數(或未

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	保 留 數 ( 或 未 結 清 數 )			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
106	106年度經常門合計	919,558	19,962,700	20,882,258	5.27%
	106年度經常門合計	-	6,592,447	6,592,447	2.10%
106	民政支出	-	6,592,447	6,592,447	2.30%
	殯葬業務	-	6,592,447	6,592,447	4.42%
	設施企劃管理	-	98,000	98,000	23.50%
	多元墓政管理	-	6,494,447	6,494,447	5.97%
106	106年度資本門合計	919,558	13,370,253	14,289,811	17.34%
	民政支出	919,558	9,795,957	10,715,515	13.60%
	殯葬業務	919,558	9,795,957	10,715,515	13.71%
	火葬殯殮管理	-	75,850	75,850	4.34%
	設施企劃管理	83,562	6,817,551	6,901,113	67.26%

葬管理處

結清數)分析表

106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	11	20,882,258	B00投資契約文件撰寫及修正案98,000元;保留原因:勞務廠商:劉嘉裕律師事務所,契約價金98,000元,因依其進度將審核結果簽陳市府核准,俟核准後再進行議約作業,故未能於106年辦竣,故保留98,000元,下年度積極辦理。	
		6,592,447		
		6,592,447		
		6,592,447		
經常門	06	98,000	C區墳墓遷葬監工勞務2,120,000元;保留原因:一、本案係屬延續性計畫。二、勞務廠商:龍騰生命禮儀社,契約價金2,120,000元,因履約期限至107年3月25日止,尚未履約完成,故保留2,120,000元,下年度積極辦理。	
		98,000		
	6,494,447			
	2,120,000			
經常門	06	3,590,000	高雄墳墓群及覆鼎金墓地調查案3,590,000元;保留原因:一、本案依據106年11月21日第10671025000號簽奉市長核准動支第二預備金。二、本案委託高雄市政府文化局辦理,契約價金4,000,000元,因履約期限至107年12月31日止,尚未履約完成,故經常門保留3,590,000元,下年度積極辦理。	
		98,000		
資本門	11	658,000	第一殯儀館擴充設置案658,000元;保留原因:一、本案依據106年1月23日第10670100400號簽奉市長核准動支覆鼎金公墓遷葬經費。二、勞務廠商:十方都市開發顧問公司-契約價金940,000元,已支付第一期款282,000元,保留658,000元,下年度積極辦理。	
		28,447		
	14,289,811			
	10,715,515			
資本門	01	10,715,515	大社區食坑段遷葬案28,447元;保留原因:一、本案依據106年11月22日第10670984500號簽奉市長核准動支覆鼎金公墓遷葬經費及依據107年1月16日高市府主公預字第10730031100號函研處保留65,000元。二、本案全數所需65,000元,已支付36,553元,保留28,447元,下年度積極辦理。	
		75,850		
75,850				
75,850				
資本門	06	6,901,113	無障礙廁所整建案75,850元;保留原因:一、工程廠商:鼎力興營造有限公司,契約價金610,000元,已支付562,750元,因尚有部分工項未完成,故保留47,250元。二、勞務廠商:林存城建築師事務所,契約價金28,600元,因工程尚未結案,故保留28,600元。三、本案合計保留75,850元,下年度積極辦理。	
		3,443,878		
3,443,878				
288,000				
資本門	06	288,000	水土保持工程3,443,878元;保留原因:工程廠商:百佑營造有限公司,契約價金3,443,878元(變更後),因履約期限至107年3月27日止,尚未履約完成,故保留3,443,878元,下年度積極辦理。	
		288,000		
資本門	06	288,000	水土保持工程委託監造288,000元;保留原因:勞務廠商:源立工程顧問有限公司,契約價金288,000元,因工程尚未完工,故保留288,000元,下年度積極辦理。	
		288,000		

高雄市殯

歲出保留數(或未

中華民國

年度	工 作 計 畫 名 稱	保 留 數 ( 或 未 結 清 數 )			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
	多元基政管理	835,996	2,902,556	3,738,552	5.65%
106	其他支出	-	3,574,296	3,574,296	98.89%
	災害準備金	-	3,574,296	3,574,296	98.89%
	災害準備金	-	3,574,296	3,574,296	98.89%

葬管理處

結清數)分析表

106年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析		原 因	分 析
經 資 門	類 型	金 額	備 註
資本門	06	3,132,435	杉林區第四公墓暨納骨塔新設工程3,132,435元; 保留原因: 一、本案新設工程係屬延續性計畫, 二、工程廠商: 百佑營造有限公司, 契約價金62,836,000元, 已實付工程款1,537,685元及空污費2,402元, 因履約期限至107年11月27日止, 尚未履約完成, 另因106年度經費僅賸餘3,132,435元保留, 其餘不足數以107年度經費支應, 下年度積極辦理。
	11	36,800	歸真園收費標準成本分析報告案36,800元; 保留原因: 勞務廠商: 喬治亞聯合會計事務所, 契約價金92,000元, 已支付第一期款55,200元, 尾款尚須俟收費標準修正草案經市議會備查後始得給付, 故保留36,800元, 下年度積極辦理。
	01	3,738,552 2,896,552	納骨塔櫃位增設及雜項設施整修統包工程等2,896,552元; 保留原因: 一、工程廠商: 可翔營造有限公司, 契約價金18,464,552元, 已支估驗款15,883,927元, 工程保留數1,744,629元, 應付數835,996元, 因工程尚未驗收完成, 故工程共計保留2,580,625元。二、勞務公司: 張嘉玲建築師事務所, 契約價金1,160,000元, 已支付848,750元, 因工程尚未完結, 故保留311,250元。三、工程管理費550,221元((發包工程18,464,552-營業稅879,264元-保險費77,910元-500萬)X0.03+500萬X0.035), 本年度已實支545,544元, 保留4,677元。四、以上合計保留2,896,552元, 下年度積極辦理。
	06	410,000	高雄墳墓群及覆鼎金墓地調查案410,000元; 保留原因: 一、本案依據106年11月21日第10671025000號簽奉市長核准動支第二預備金。二、本案委託高雄市政府文化局辦理, 契約價金4,000,000元, 因履約期限至107年12月31日止, 尚未履約完成, 故資本門保留410,000元, 下年度積極辦理。
資本門	11	432,000	大社區食坑段遷葬案432,000元; 保留原因: 一、本案依據106年11月22日第10670984500號簽奉市長核准動支覆鼎金公墓遷葬經費及依據107年1月16日高市府主公預字第10730031100號函研處保留432,000元, 下年度積極辦理。
	06	3,574,296 3,574,296 3,574,296 916,287	仁武第八公墓納骨塔屋頂滲漏改善復建工程916,287元; 保留原因: 一、工程廠商: 恩藝土木包工業, 契約價金795,000元。二、勞務廠商: 張文欽建築師事務所, 契約價金96,000元。三、空污費2,650元。四、工程管理費22,637元((發包工程795,000元-營業稅37,728元-保險費2,722元)x3%)。五、因工程於106年12月29日訂約, 履約期限至107年4月9日止, 尚未履約完成, 故以上合計保留916,287元, 下年度積極辦理。
	06	2,658,009	內門第一公墓道路及擋土牆改善復建工程2,658,009元; 保留原因: 一、工程廠商: 富佳土木包工業, 契約價金2,357,790元。二、勞務廠商: 張文欽建築師事務所, 契約價金181,264元。三、空污費7,861元及材料試驗費32,770元。四、工程管理費78,324元((發包工程2,357,790元-營業稅111,891元-保險費8,078元)x3.5%)。五、因工程於106年12月28日訂約, 履約期限至107年5月18日止, 尚未履約完成, 故以上合計保留2,658,009元, 下年度積極辦理。

高雄市殯葬管理處  
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

中華民國106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	%	
	總計	8,527,470		
	經常門合計	8,527,470		
98	98年度經常門合計	60,000		
	罰款及賠償收入	60,000		
	罰金罰鍰及息金	60,000		
	罰金罰鍰	60,000	100.00%	宏慈協會違反殯葬管理條例罰鍰，業經高雄市審計處106年10月2日審高市一字第1060053005號函註銷。
99	99年度經常門合計	201,329		
	罰款及賠償收入	201,329		
	罰金罰鍰及息金	201,329		
	罰金罰鍰	201,329	100.00%	張南星違反殯葬管理條例罰鍰，業經高雄市審計處106年10月25日審高市一字第1060053260號函註銷。
100	100年度經常門合計	400,000		
	罰款及賠償收入	400,000		
	罰金罰鍰及息金	400,000		
	罰金罰鍰	400,000	100.00%	張南星違反殯葬管理條例罰鍰，業經高雄市審計處106年10月25日審高市一字第1060053260號函註銷。
101	101年度經常門合計	1,058,286		
	罰款及賠償收入	600,000		
	罰金罰鍰及息金	600,000		
	罰金罰鍰	600,000	100.00%	張南星違反殯葬管理條例罰鍰，業經高雄市審計處106年10月25日審高市一字第1060053260號函註銷。
	財產收入	458,286		
	財產孳息	458,286		
	租金收入	458,286	100.00%	洪光諒及慈善堂占用旗津區旗汕段739地號，業經高雄市審計處106年7月24日審高市一字第1060052032號函註銷。
102	102年度經常門合計	298,541		
	罰款及賠償收入	298,541		
	罰金罰鍰及息金	298,541		
	罰金罰鍰	298,541	100.00%	歐東益違反殯葬管理條例罰鍰，業經高雄市審計處106年10月25日審高市一字第1060053257號函註銷。
105	105年度經常門合計	2,998		
	規費收入	794		
	使用規費收入	794		
	場地設施使用費	794	0.12%	
	財產收入	2,204		
	財產孳息	2,204		
	租金收入	2,204	3.51%	
106	106年度經常門合計	6,506,316		
	罰款及賠償收入	1,647,472		
	罰金罰鍰及息金	1,647,472		
	罰金罰鍰	1,647,472	102.97%	主係保留違反殯葬管理條例罰鍰1,080,000元所致，下年度積極辦理。
	規費收入	3,532,105		
	使用規費收入	3,532,105		
	資料使用費	-1,900	-21.11%	主係本年度較預期減少圖說工本費收入所致，爾後依前三年決算平均數編列預算。
	場地設施使用費	3,534,005	0.77%	
	財產收入	1,231,584		
	財產孳息	1,230,154		
	租金收入	1,156,566	113.06%	主係本年度查獲土地被占用情形而補收取之租金增加所致，爾後依前三年決算平均數編列預算。
	權利金	73,588	55.75%	主係來來超商設置便利商店之權利金所致，下年度積極辦
	廢舊物資售價	1,430		
	廢舊物資售價	1,430	14.30%	主係出售報廢物品增加所致，爾後依前三年決算平均數編列預算。
	其他收入	95,155		
	雜項收入	95,155		
	其他雜項收入	95,155	95.16%	主係來來超商回饋金20,000元、保險金理賠18,800元及趙君龍溢領100年度提成獎金繳回37,161元所致，下年度積極辦理。

高雄市殯葬管理處

歲出賡餘數(或減免、註銷數)分析表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

年度	工作計畫名稱	賡餘數 (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	
	總計	8,060,173	1.78%		4,917,042			3,143,131	
	經常門合計	4,917,042	1.38%		4,917,042				
	資本門合計	3,143,131	3.25%					3,143,131	
102	102年度經常門合計	1,118,058	20.20%		1,118,058			-	
	102年度經常門合計	1,118,058	20.20%		1,118,058			-	
	民政支出	1,118,058	20.20%		1,118,058			-	
	殯葬業務	1,118,058	20.20%		1,118,058			-	
	多元墓政管理	1,118,058	20.20%	7	1,118,058	主係橋頭第七公墓遷葬案訴訟結案之賡餘款所致，已結案。		-	
105	105年度經常門合計	4,811,967	9.46%		3,798,984			1,012,983	
	105年度經常門合計	3,798,984	10.03%		3,798,984			-	
	民政支出	3,798,984	10.03%		3,798,984			-	
	殯葬業務	3,798,984	10.03%		3,798,984			-	
	多元墓政管理	3,798,984	10.04%	7	3,798,984	主係阿蓮區第一公墓素地綠美化及植樹案結案及杉林區第四公墓舊墓更新案賡餘款所致，已結案。		-	
	105年度資本門合計	1,012,983	7.79%					1,012,983	
	民政支出	911,425	8.96%					911,425	
	殯葬業務	911,425	8.96%					911,425	
	多元墓政管理	911,425	9.06%				7	911,425	
	其他支出	101,558	3.58%					101,558	
	災害準備金	101,558	3.58%					101,558	
	災害準備金	101,558	3.58%				7	101,558	
106	106年度經常門合計	2,130,148	0.54%					2,130,148	
	106年度資本門合計	2,130,148	2.59%					2,130,148	
	民政支出	2,130,148	2.70%					2,130,148	
	一般行政	10,782	1.66%					10,782	
	行政管理	10,782	1.66%				8	10,782	
	殯葬業務	2,119,366	2.71%					2,119,366	
	火葬殯殮管理	27,741	1.59%				7	27,741	
	多元墓政管理	2,091,625	3.16%				7	147,625	
							11	1,944,000	

高雄市殯

獎補助及捐助

中華民國

計畫名稱	補助			捐助		
	政府機關 間之補助	對地方政 府之補助	小計	對國內團 體之捐助	對外之捐助	小計
總計	-	-	-	-	-	-
經常門合計	-	-	-	-	-	-
一般行政	-	-	-	-	-	-
行政管理	-	-	-	-	-	-



葬管理處

經費報告表

106年度

單位：新臺幣元

獎 助			獎 勵 及 慰 問	其 他	合 計	說 明
對學生之獎助	社會福利津貼 及 濟 助	小 計				
-	-	-	124,000	-	124,000	
-	-	-	124,000	-	124,000	
-	-	-	124,000	-	124,000	
-	-	-	124,000	-	124,000	

歲出按職能及

中

職能別分類	經濟性分類	經 常 支 出									投 資 及 增 資	
		受僱人員報酬	商購品買及支勞務出	債 務 利 息	常 土 地 租 金 支 出	經 常 移 轉				經 常 支 出 合 計	對 營 業 特 種 基 金	對 非 營 業 特 種 基 金
						對 企 業	對 非 家 庭 利 及 民 間 構 織	對 政 府	對 國 外			
00總計		159,950	153,295	0	363	0	166	0	0	313,774	0	0
01一般公共事務										0		
02防衛										0		
03公共秩序與安全										0		
04教育		613								613		
05保健										0		
06社會安全與福利		26,770					166			26,936		
07住宅及社區服務										0		
08娛樂、文化與宗教		132,567	153,295		363					286,225		
09燃料與能源										0		
10農、林、漁、牧業										0		
11礦業、製造業及營造業										0		
12運輸及通信										0		
13其他經濟服務										0		
14環境保護										0		
15其他支出										0		

市殯葬管理處

之經濟性綜合分類表

中華民國 106年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出														總	
對 民 間 企 業	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 機 構	對 營 利 機 構	對 政 府			對 國 外	住 宅	非 住 宅 房 屋	營 建 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體		機 器 及 其 他 設 備	土 地 改 良
0	0	0	0	0	36,899	0	0	12,743	26,723	629	0	613	2,658	80,265	394,039
															0
															0
															0
															0
															613
															0
															25,947
															0
					36,899			12,743	26,723	629		613	2,658	80,265	367,479
															0
															0
															0
															0
															0
															0
															0

高雄市殯葬管理處  
重大計畫執行績效報告表  
中華民國 106 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							
民政支出	338,500,000	196,240,000	2,517,000	38,842,587	41,359,587	38,146,406	92.23%					
高雄市殯葬管理處	338,500,000	196,240,000	2,517,000	38,842,587	41,359,587	38,146,406	92.23%					
殯葬業務	338,500,000	196,240,000	2,517,000	38,842,587	41,359,587	38,146,406	92.23%					
多元墓政管理	338,500,000	196,240,000	2,517,000	38,842,587	41,359,587	38,146,406	92.23%					
覆鼎金遷葬補助費	338,500,000	196,240,000	2,517,000	38,842,587	41,359,587	38,146,406	92.23%		338,500,000	60%	60%	

高雄市殯葬管理處  
財 產 分 類 表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

財產類別	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
公共用財產	11,694,997,090	34,680,196	6,360,214	11,723,317,072
土地	10,922,791,657	5,776,701	5,938,500	10,922,629,858
土地改良物	7,293,041	1,401,558	0	8,694,599
房屋建築及設備	569,881,642	5,337,352	0	575,218,994
機械及設備	133,329,295	22,164,585	0	155,493,880
交通及運輸設備	725,750	0	0	725,750
什項設備	60,975,705	0	421,714	60,553,991
有價證券				
權利				
其他				
小 計	11,694,997,090	34,680,196	6,360,214	11,723,317,072
... ..				
合 計				

說明：1. 本表為表示本機關在一定時日所有現成財產總值之靜態報告，於年度終了由會計人員根據財產統制帳並參照財產經管部門所編財產目錄編製之。

2. 本表「本年度結存金額」欄之合計金額應與同期財產目錄之合計總額核對相符。

3. 財產類別請依公務用（或珍貴動產、不動產）、公共用、非公用各類財產分別填列。

高雄市殯葬管理處  
財 產 分 類 表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

財產類別	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
公務用財產	143,042,858	28,100	22,240,775	120,830,183
土地	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
房屋建築及設備	16,761,915	0	0	16,761,915
機械及設備	73,234,457	13,100	22,164,585	51,082,972
交通及運輸設備	8,656,588	15,000	76,190	8,595,398
什項設備	44,389,898	0	0	44,389,898
有價證券				
權利				
其他				
小 計	143,042,858	28,100	22,240,775	120,830,183
... ..				
合 計				

說明：1. 本表為表示本機關在一定時日所有現成財產總值之靜態報告，於年度終了由會計人員根據財產統制帳並參照財產經管部門所編財產目錄編製之。

2. 本表「本年度結存金額」欄之合計金額應與同期財產目錄之合計總額核對相符。

3. 財產類別請依公務用（或珍貴動產、不動產）、公共用、非公用各類財產分別填列。

高雄市殯葬管理處  
財 產 分 類 表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

財產類別	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
非公用財產	21,075	0	0	21,075
土地	21,075	0	0	21,075
土地改良物	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0
有價證券	0	0	0	0
權利	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
小 計	21,075	0	0	21,075
... ..				
合 計				

說明：1. 本表為表示本機關在一定時日所有現成財產總值之靜態報告，於年度終了由會計人員根據財產統制帳並參照財產經管部門所編財產目錄編製之。

2. 本表「本年度結存金額」欄之合計金額應與同期財產目錄之合計總額核對相符。

3. 財產類別請依公務用（或珍貴動產、不動產）、公共用、非公用各類財產分別填列。

- 會計室專用

# 高雄市殯葬管理處

## 市有財產增減結存表 中華民國106年01月01日起至106年12月31日止(106年度)

機關代碼: 397020100J

財產性質分類: 公務用

財產類別	單位	原有(上期)量值		本期增加		本期減少		現有(本期)量值		備考
		數量	價值	數量	價值	數量	價值	數量	價值	
土地	筆									
	公頃									
土地改良物	個									
	平方公尺									
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	1	438,700	0	0	0	0	1	438,700
		平方公尺	75.16		0.00		0.00		75.16	
	宿舍	棟								
		平方公尺								
	其它	個	2	12,168,300	1	4,154,915	0	0	3	16,323,215
		平方公尺	2,433.63		64.80		0.00		2,498.43	
小計	數量	3	12,607,000	1	4,154,915	0	0	4	16,761,915	
	平方公尺	2,508.79		64.80		0.00		2,573.59		
機械及設備	電腦設備	台	361	11,809,681	15	357,101	4	99,676	372	12,067,106
	其它	件	279	60,853,621	15	326,830	3	22,164,585	291	39,015,866
	小計		640	72,663,302	30	683,931	7	22,264,261	663	51,082,972
交通及運輸設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽車	輛	3	1,258,500	1	520,000	0	0	4	1,778,500
	機車	輛	35	1,311,535	0	0	14	507,614	21	803,921
	其它	件	88	5,755,407	4	267,570	1	10,000	91	6,012,977
	小計		126	8,325,442	5	787,570	15	517,614	116	8,595,398
什項設備	圖書	冊(套)	5	284,859	0	0	0	0	5	284,859
	其它	件	247	44,190,564	1	16,275	2	101,800	246	44,105,039
	小計		252	44,475,423	1	16,275	2	101,800	251	44,389,898
有價證券	股									
權利	筆									
	股									
其他										
合計		1,021	138,071,167	37	5,642,691	24	22,883,675	1,034	120,830,183	

製表

覆核

財產經管人員

主辦事務人員

主辦會計人員

機關首長

助理員黃玉英

秘書室曾錦輝

助理員黃玉英

秘書室曾錦輝

會計室曾錦輝

高雄市殯葬管理處處長謝汀嵩



附著: 1. 本表每年度與財產目錄及財產分類量值統計表、財產增減表之下半年報併送。

2. 土地、土地改良物、房屋建築及設備之數量請參考財產分類量值統計季報表之方式填寫含筆、個、棟及面積。

聯絡電話: 07-3816316#302



# 高雄市殯葬管理處

市有財產增減結存表  
中華民國106年01月01日起至106年12月31日止(106年度)

機關代碼:397020100J

財產性質分類:公共用

財產類別	單位	原有(上期)量值		本期增加		本期減少		現有(本期)量值		備考	
		數量	價值	數量	價值	數量	價值	數量	價值		
土地	筆	807	10,750,337,194	24	359,408,324	19	187,115,660	812	10,922,629,858		
	公頃	408.019844		35.572529		31.345400		412.246973			
土地改良物	個	2	1,200,000	5	7,494,599	0	0	7	8,694,599		
	平方公尺	0.00		1,804.00		0.00		1,804.00			
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	28,293,905	0	612,909	0	0	2	28,906,814		
		平方公尺		6,044.24		0.00		6,044.24			
	宿舍	棟									
		平方公尺									
	其它	個	53	296,389,483	1	249,922,697	0	0	54	546,312,180	
		平方公尺	57,250.87		6,904.68		0.00		64,155.55		
小計	數量	55	324,683,388	1	250,535,606	0	0	56	575,218,994		
	平方公尺	63,295.11		6,904.68		0.00		70,199.79			
機械及設備	電腦設備	台	57,022	0	0	0	0	1	57,022		
	其它	件	133,272,273	3	22,164,585	0	0	93	155,436,858		
	小計		133,329,295	3	22,164,585	0	0	94	155,493,880		
交通及運輸設備	船	艘									
	飛機	架									
	汽車	輛	475,000	0	0	0	0	1	475,000		
	機車	輛									
	其它	件	250,750	0	0	0	0	6	250,750		
	小計		725,750	0	0	0	0	7	725,750		
什項設備	圖書	冊(套)									
	其它	件	60,975,705	0	0	1	421,714	77	60,553,991		
	小計		60,975,705	0	0	1	421,714	77	60,553,991		
有價證券	股										
權利	筆										
	股										
其他											
合計		1,040	11,271,251,332	33	639,603,114	20	187,537,374	1,053	11,723,317,072		

製表	覆核	財產經管人員	主辦事務人員	主辦會計人員	機關首長
助理員黃玉英	秘書室主任曾錦輝	助理員黃玉英	秘書室主任曾錦輝	會計主任吳明秀	高雄市殯葬管理處處長劉汀崙(印)

附著: 1. 本表每年度與財產目錄及財產分類量值統計表、財產增減表之下半年報併送。  
2. 土地、土地改良物、房屋建築及設備之數量請參考財產分類量值統計季報表之方式填寫含筆、個、棟及面積。

# 高雄市殯葬管理處

市有財產增減結存表  
中華民國106年01月01日起至106年12月31日止(106年度)

機關代碼:397020100J

財產性質分類:非公用

財產類別	單位	原有(上期)量值		本期增加		本期減少		現有(本期)量值		備考
		數量	價值	數量	價值	數量	價值	數量	價值	
土地	筆	1		0		0		1		
	公頃	0.001405	21,075	0.000000		0.000000		0.001405	21,075	
土地改良物	個									
	平方公尺									
房屋建築及設備	辦公房屋	棟								
		平方公尺								
	宿舍	棟								
		平方公尺								
	其它	個								
		平方公尺								
小計	數量									
	平方公尺									
機械及設備	電腦設備	台								
	其它	件								
	小計									
交通及運輸設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽車	輛								
	機車	輛								
	其它	件								
小計										
什項設備	圖書	冊(套)								
	其它	件								
	小計									
有價證券	股									
權利	筆									
	股									
其他										
合計		1	21,075	0		0		1	21,075	

製表

覆核

財產經管人員

主辦事務人員

主辦會計人員

機關首長

助理員黃玉英

秘書室主任 曾錦輝

助理員黃玉英

秘書室主任 曾錦輝

主任 曾錦輝

高雄市殯葬管理處 副處長 曾錦輝

附著: 1. 本表每年度與財產目錄及財產分類量值統計表、財產增減表之下半年報併送。

2. 土地、土地改良物、房屋建築及設備之數量請參考財產分類量值統計季報表之方式填寫含筆、個、棟及面積。

高雄市殯葬管理處  
出國計畫執行情形報告表  
中華民國 106 年度

年度別	工作計畫	用途別科目(二)	經費來源		出國類別	出國計畫名稱及內容簡述	起迄日期	地點		出國人員		報告提出日期			報告建議採納情形				備註
			預算(保留)金額	決算金額(含保留數)				國家	城市	服務單位(部門)及職稱	姓名	年	月	日	建議項數	已採行項數	未採行項數	研議中項數	
106	多元墓政管理	一般事務費-高雄市覆鼎金遷葬作業費	1,151,864	1,151,864	1	赴馬來西亞觀摩殯葬設施	106/6/29-106/7/5	馬來西亞	吉隆坡	民政局局長 市長室副主任 民政局副局長 民政局科長 民政局科長 民政局科員 殯管處處長 殯管處秘書 殯管處課長 殯管處課長 殯管處課長 殯管處課員 殯管處課員	張乃千 謝博任 陳淑芳 蔡翹鴻 楊進祿 李和家 謝汀嵩 孫筱慈 楊明融 胡燕鵬 楊國康 林炎成 吳岡明 陳威志	106	10	5	7	6	0	1	市府 106/6/23 核准新增 出國計畫
	合計		1,151,864	1,151,864															

說明：1. 凡在本年度執行之出國計畫(含本年預算及以前年度保留款)包括以工程管理費、補助費及委辦費等支應出國費用者，均應填列表。

2. 本表下列出國計畫經費以總數填列：

(1)民意代表出國考察計畫。(2)選送公務人員專題研究出國計畫。

3. 各機關派員出國計畫除上述以總數填列外，均應依預算書所列出國計畫填目逐一填列，如有奉核定變更者，須按變更後出國計畫填目填列，因故需變更計畫或臨時派員出國

國

者，依預算填列須報准者，應於備註欄填明核准文號或日期。

4. 本表所列出國計畫(不含大陸地區)應逐欄詳細填列實際地點及執行情形，其因故未執行者，應於備註欄述明原因。

5. 「報告提出日期」係指出國人員提出報告日，如不須提出報告者，應於備註欄註明「無須提出報告」及依據。

6. 出國計畫應按年度別逐項填列，並將同年度、同工作計畫、同二級用途別數額結一小計，再將各小計相加結一年度合計。

7. 以工程管理費、補助費或委辦費等支應出國費用者，依權責規定須報准者，應於備註欄述明核准文號或日期。

8. 出國人員為其他機關、學校、團體之人員者，「服務單位(部門)及職稱」欄之服務單位請填原服務機關、學校或團體名稱；為個人者，「服務單位(部門)及職稱」欄免

9. 出國類別依下列類型分列並以代號填寫：(1)考察、(2)視察、(3)訪問、(4)開會、(5)談判、(6)進修、(7)研究及(8)實習等8類。

高雄市殯葬管理處

補、捐（獎）助其他政府機關或團體私人：

中華民國106年度

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				計畫執行情形		是否 受補 單位
			預算數(1)	決 算 數		預決并 比較 減 數 (3)=(1) (2)	已完成	未完成	是
				已撥數	未撥數				
獎勵及慰問	行政管理		124,000	0	124,000				
		106年春節慰問金 (郵局)沖銷	8,000	0	8,000				
		106年春節慰問金 (其他行庫)沖銷	32,000	0	32,000				
		退休技工、工友、 駕駛106年端午節 慰問金費	42,000	0	42,000				
		付106年職工中秋 節慰問金	42,000	0	42,000				
		小計 合計		124,000 124,000	0 0	124,000 124,000			

# 經費報告表

單位：新臺幣元

納 入 預 算	計 畫 未 成 因	計畫完成結餘款		備 註
		金額	收回繳 庫日期	
否				

主辦會計人員：



機關長官：



說明：1. 封底應加蓋機關長官及主辦會計人員職名章(該等印章並得以套印方式處理)。

2. 封底之紙質與顏色應和封面一致。