

年度-法定預算

機關編號

03-062

中華民國 108 年度

臺北市總預算

臺北市殯葬管理處單位預算

臺北市殯葬管理處 編

臺北市殯葬管理處

目次

中華民國 108 年度

一、預算總說明	第	1 頁
二、主要表		
(一)歲入預算表	第	9 頁
(二)歲出預算表	第	12 頁
三、附屬表		
(一)歲入項目說明提要與預算明細表	第	15 頁
(二)歲出計畫說明提要與各項費用明細表	第	37 頁
1. 一般行政		
行政管理	第	37 頁
2. 殯殮業務		
殯殮管理	第	43 頁
3. 埋葬業務		
埋葬管理	第	46 頁
4. 火葬業務		
火葬管理	第	48 頁
5. 公墓靈(納)骨堂(塔)業務		
設置規劃管理	第	49 頁
6. 一般建築及設備		
營建工程	第	50 頁
其他設備	第	56 頁
(三)人事費分析表	第	57 頁
四、參考表		
(一)歲出一級用途別科目分析表	第	59 頁
(二)資本支出分析表	第	60 頁
(三)各項費用彙計表	第	61 頁
(四)人事費彙計表	第	65 頁
(五)約聘僱人員費用分析表	第	66 頁
(六)公務車輛明細表	第	67 頁
(七)繼續性計畫分年資金需求表	第	68 頁
(八)新興計畫分年資金需求表	第	69 頁
(九)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第	70 頁

一、預算總說明

臺北市殯葬管理處

預 算 總 說 明

中華民國 108 年度

一、現行法定職掌及組織系統圖：

(一)機關主要職掌：本處依據臺北市政府民政局組織規程第 8 條規定設置，辦理本市殯葬有關各項服務工作。

(二)內部分層業務：本處設置處長、副處長、秘書，下設四課二館三室，預算員額 63 人、駐衛警 12 人、技工 79 人、駕駛 8 人、工友 37 人、聘僱 6 人，總計 205 人。

內部分層業務如下：

綜合企劃課：掌理公立公墓、靈(納)骨堂(塔)、殯儀館及火化場之設置、規劃，受理私人(團體)設置公墓、靈(納)骨堂(塔)之申請、審核等事項。

墓政管理課：掌理公墓、靈(納)骨堂(塔)等喪葬設施之管理、使用、墓籍卡及骨罈(罐)寄奉資料之建立，埋葬許可證之核發，公立公墓內違規設置墳墓之取締，非公墓地濫葬墳墓拆遷作業之配合及私立公墓、靈(納)骨堂(塔)業務之督導、管理事項。

殯儀管理課：受理私立殯儀館及火化場之申請設置核准及督導管理、殯葬服務業之設立許可、輔導管理、評鑑及獎勵、違法從事殯葬服務業及違法殯葬行為之處理、殯葬消費資訊之提供及消費者申訴之處理。

總務課：掌理文書、研考、事務、出納、印信典守及不屬其他各課室、館事項。

第一殯儀館：辦理殯儀停柩業務之執行，協助喪家處理殯儀服務等事項。

第二殯儀館：辦理殯儀、火化業務之執行，協助喪家處理殯儀服務等事項。

會 計 室：秉承上級機關之監督指導，依法辦理歲計、會計、統計等事項。

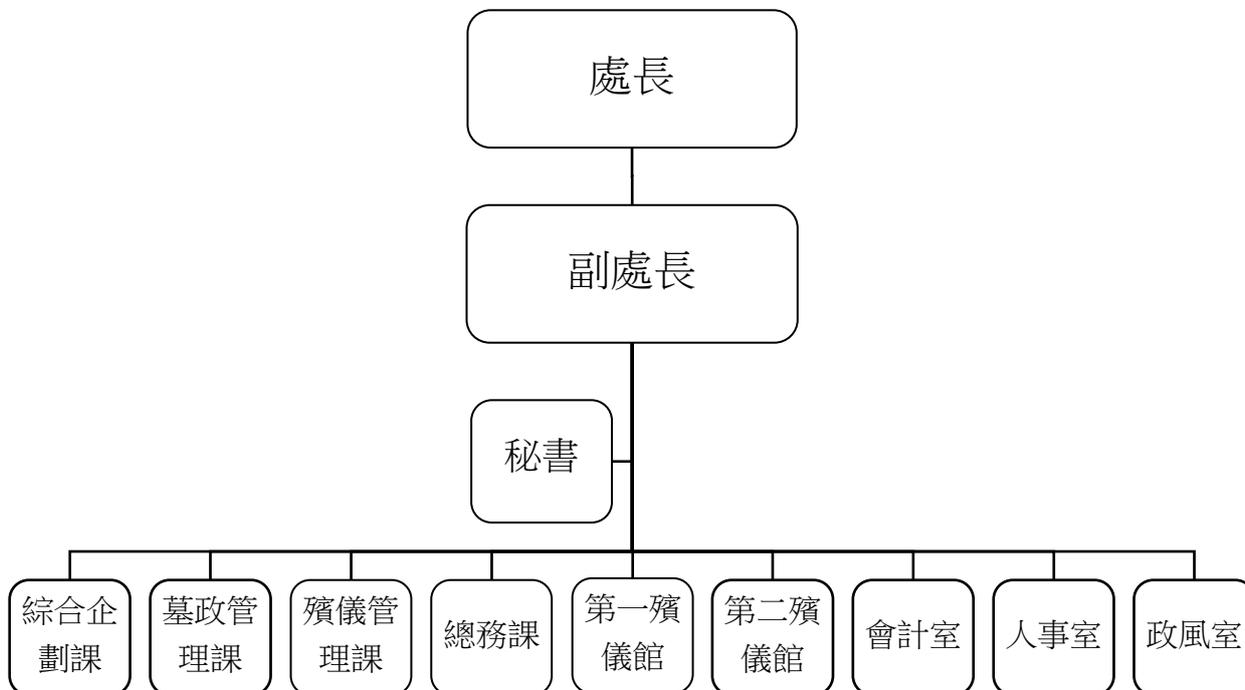
人 事 室：秉承上級機關之監督指導，依法辦理人事管理等事項。

政 風 室：秉承上級機關之監督指導，依法辦理防貪、肅貪、廉政預防及維護等事項。

臺北市殯葬管理處
預 算 總 說 明

中華民國 108 年度

(三)組織系統圖：



二、前年度及上年度已過期間計畫實施及預算執行情形：

(一)前年度計畫實施成果及決算辦理概況：

1.計畫實施：本處前年度辦理完成工作如下：

- (1)行政管理：綜理處務行政等相關費用，並辦理會計、政風、人事及採購、總務、文書、管考等業務。
- (2)殯殮管理：協助民眾辦理治喪服務，推廣簡葬、潔葬觀念；辦理捷運公館站、六張犁站及忠孝復興站至第二殯儀館之接駁專車服務，每日上午 6 時 45 分至下午 6 時 20 分止，每班車班距為 10-15 分鐘；完成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原則；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，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，以保障消費者權益。

臺北市殯葬管理處

預算總說明

中華民國 108 年度

- (3)埋葬管理：加強列管公墓巡查、管理及維護，並依法取締濫葬；辦理清明、中元便民服務措施，並持續改善富德、陽明山靈骨樓(塔)內外相關設施，以方便年長者及行動不便民眾祭祀追思；受理喪家申請辦理遷葬及墓地維護、骨灰(骸)寄存及神主牌位等事項。
- (4)火葬管理：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，並持續改善火化場硬體環境設施及家屬等候休憩空間。
- (5)設置規劃管理：加強殯葬相關法令、消費資訊宣導，並持續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；持續推動志工招募及服務，並加強販售生前契約業者之查核，適度揭露查核結果，以保障消費者權利。
- (6)營建工程：依臺北市列管公墓遷葬(含景觀化)計畫辦理景美第 1 公墓區整理遷置工程及大安第 6、8 及木柵第 7 公墓區除草、勘估及造冊；改善第一、二殯儀館館區及靈骨樓(塔)相關設施；持續辦理第二殯儀館整建工程，並進行陽明山臻愛樓增設貯骨櫃工程、環保葬區增設及改善工程，以提升治喪服務品質。
- (7)其他設備：完成個人電腦、電腦周邊設備及零組件、套裝軟體。
- 2.決算辦理概況：本處前年度歲入預算數 471,005,286 元，決算數 553,812,729 元，決算數約占預算數 117.58%，超收數 82,807,443 元，歲出預算數 546,302,960 元(含第一預備金 2,400,000 元)，決算數 520,071,999 元，決算數約占預算數 95.20%，賸餘數 26,230,961 元。

臺北市殯葬管理處
預 算 總 說 明

中華民國 108 年度

(二)上年度已過期間(107 年 1 月至 107 年 5 月)計畫實施及預算執行情形：

1.計畫實施情形：

- (1)一般行政：持續綜理處務行政等相關費用，並辦理會計、政風、人事及採購、總務、文書、管考等業務。
- (2)殯殮業務：持續協助民眾辦理治喪服務，推廣簡葬、節葬觀念；辦理捷運公館站、六張犁站及忠孝復興站至第二殯儀館之接駁專車服務，每日上午 6 時 45 分至下午 6 時 20 分止，每班車班距為 10-15 分鐘；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原則；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，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。
- (3)埋葬業務：持續加強列管公墓巡查、管理及維護，並依法取締濫葬；辦理清明便民服務措施，並持續改善富德、陽明山靈骨樓(塔)內外相關設施，以方便年長者及行動不便民眾祭祀追思；受理喪家申請辦理遷葬及墓地維護、骨灰(骸)寄存及神主牌位等事項。
- (4)火葬業務：持續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。
- (5)公墓靈(納)骨堂(塔)業務：持續宣導殯葬相關法令與多元環保葬，讓大地資源永續循環使用，並加強志工招募及服務。
- (6)建築及設備：依臺北市列管公墓遷葬(含景觀化)計畫辦理大安第 6、8 及木柵第 7 公墓墓區整理遷置工程；改善第一、二殯儀館館區及靈骨樓(塔)相關設施，並進行陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程；持續辦理第二殯儀館整建工程，並進行富德靈骨樓貯骨櫃汰換工程及第二殯儀館火化爐等汰換工程，以提升治喪品質。

臺北市殯葬管理處
預算總說明

中華民國 108 年度

2.預算執行情形：

歲入部分：

單位：新臺幣元

歲入來源別科目	全年度預算數	截至107年5月止		
		累計分配數	累計執行數	執行百分比
合計	493,595,069	205,569,000	251,421,205	122.31%
罰款及賠償收入	2,500,000	561,000	608,560	108.48%
規費收入	452,758,050	187,038,000	227,735,429	121.76%
財產收入	38,327,019	17,969,000	22,852,376	127.18%
其他收入	10,000	1,000	224,840	22484.00%

歲出部分：

單位：新臺幣元

業務計畫	全年度預算數 (含第一、第二預備金)	截至107年5月止		
		累計分配數	累計執行數	執行百分比
合計	530,039,576	219,284,679	192,062,093	87.59%
一般行政	221,883,058	117,646,000	108,903,183	92.57%
殯殮業務	104,340,124	62,964,679	55,106,704	87.52%
埋葬業務	28,943,193	15,348,000	8,906,886	58.03%
火葬業務	37,958,565	18,925,000	17,094,822	90.33%
公墓靈(納)骨堂 (塔)業務	4,136,122	1,072,000	698,349	65.14%
建築設備	132,778,514	3,329,000	1,352,149	40.62%

臺北市殯葬管理處

預 算 總 說 明

中華民國 108 年度

三、本年度施政(業務及工作)計畫重點及預算提要：

(一)本年度施政(業務及工作)計畫重點：

1. 賡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，輔導與管理殯葬服務業者，合法經營、制度化管埋，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，適度揭露查核結果，以保障消費者權益，並研修(訂)殯葬自治法規。
2. 加強志工招募及服務，並核撥市立殯儀館回饋地方經費，加強敦親睦鄰工作，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原則。
3. 賡續辦理協助民眾治喪服務，改善社會風氣，簡化奠祭流程，減少民眾喪葬禮儀費用。
4. 加強殯葬相關法令及消費資訊宣導，倡導合宜殯葬禮俗，辦理網路祭祀、線上追思服務，並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. 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，每日上午 6 時 45 分至下午 6 時 20 分止，每班車班距為 10-15 分鐘。
6. 加強列管公墓巡查、管理及維護，並依法取締濫葬。
7. 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。
8. 依本市列管公墓遷葬計畫辦理大安第 9、古亭第 10 及內湖第 11 公墓墓區整理遷置工程，以改善市容景觀，提升附近居民生活品質。
9. 持續改善富德、陽明山及列管公墓環境設施，以維護祭祀家屬及公墓環境安全。
10. 賡續執行清明節、中元節等各項便民服務措施，並提升服務品質。
11. 辦理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、富德靈骨樓貯骨櫃汰換工程，以滿足市民需求。
12. 持續進行第二殯儀館整建工程施作，並改善第二殯儀館交通動線，提升治喪服務品質。
13. 維護及改善殯儀館館區各項殯葬設施，並辦理第一殯儀館遺體冷藏庫及相關設施汰換工程、第一殯儀館入口車道及機車停車場改善工程，以提供民眾安全且舒適的治喪環境。

臺北市殯葬管理處
預 算 總 說 明

中華民國 108 年度

(二)本年度預算提要：

歲入部分編列 554,343,000 元，包括罰金罰鍰 5,262,000 元，一般賠償收入 500,000 元，審查費 10,000 元，證照費 1,367,000 元，場地設施使用費 246,536,000 元，服務費 259,645,000 元，租金收入 6,501,000 元，權利金 34,392,000 元，廢舊物資售價 120,000 元及其他雜項收入 10,000 元。

歲出部分編列 786,651,000 元，計分：

- 1.一般行政共列 235,780,000 元，包括人事費 207,431,000 元，業務費 28,349,000 元。
- 2.殯殮業務共列 116,238,000 元，包括業務費 77,411,000 元，獎補助費 38,827,000 元。
- 3.埋葬業務共列 25,500,000 元，係業務費 25,500,000 元。
- 4.火葬業務共列 28,859,000 元，係業務費 28,859,000 元。
- 5.公墓靈(納)骨堂(塔)業務共列 3,396,000 元，係業務費 3,396,000 元
- 6.一般建築及設備共列 376,878,000 元，包括營建工程 370,548,000 元，其他設備 6,330,000 元。

本 頁 空 白

二、主 要 表

臺北市殯葬管理處

歲入預算表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

款	項	目	節	名稱及編號	本年度預算數			上年度預算數	前年度決算數	本年度與上年度比較	說明
					合計	經常門	資本門				
				合計	554,343	554,343	-	493,595	553,813	60,748	
02				03000000000 罰款及賠償收入	5,762	5,762	-	2,500	6,012	3,262	
	024			03030620000 臺北市殯葬管理處	5,762	5,762	-	2,500	6,012	3,262	
		01		03030620100 罰金罰鍰及怠金	5,262	5,262	-	2,000	5,262	3,262	
			01	03030620101 罰金罰鍰	5,262	5,262	-	2,000	5,262	3,262	本年度預算數係違反殯葬管理條例及臺北市殯葬管理自治條例規定之罰金罰鍰收入。
			02	03030620300 賠償收入	500	500	-	500	750	-	
			01	03030620301 一般賠償收入	500	500	-	500	750	-	本年度預算數係廠商違約金收入。
03				04000000000 規費收入	507,558	507,558	-	452,758	507,545	54,800	
	022			04030620000 臺北市殯葬管理處	507,558	507,558	-	452,758	507,545	54,800	
		01		04030620100 行政規費收入	1,377	1,377	-	1,438	1,366	-61	
			01	04030620101 審查費	10	10	-	100	-	-90	本年度預算數係辦理墳墓履勘測量及造冊收入。
			02	04030620102 證照費	1,367	1,367	-	1,338	1,366	29	本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1.火化許可證核發收入1,309,000元，較上年度增加38,550元。 2.埋葬許可證核發及殯儀服務業者晶片識別證核發收入48,000元，較上年度減少9,450元。 3.起掘許可證核發收入10,000元，較上年度無增減。
			02	04030620200 使用規費收入	506,181	506,181	-	451,320	506,179	54,861	
			01	04030620213 場地設施使用費	246,536	246,536	-	216,358	246,535	30,178	本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1.遺體寄存費(設籍本市、外縣市者)收入170,790,000元，較上年度增加24,390,000元。 2.丙級、丁級禮廳使用費及甲、乙、丙、丁級禮廳冷氣使用費收入43,233,000元，較上年度增加6,276,000元。 3.丙級、丁級禮廳、真愛室善後處理費及乙、丙、丁級禮廳變更手續費收入5,094,350元，較上年度增加1,920,600元。 4.甲級、乙級禮廳使用費、善後處理費收入17,655,750元，較上年度減少1,580,750元。 5.甲級禮廳變更手續費及真愛室冷氣使用費收入3,282,900

臺北市殯葬管理處

歲入預算表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

款	項	目	節	名稱及編號	本年度預算數			上年度預算數	前年度決算數	本年度與上年度比較	說明
					合計	經常門	資本門				
			02	04030620214 服務費	259,645	259,645	-	234,962	259,644	24,683	元，較上年度減少828,300元。 6.真愛室使用費收入6,480,000元，較上年度無增減。
04				06000000000 財產收入	41,013	41,013	-	38,327	39,896	2,686	本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1.遺體淨身、化妝、著裝、大殮4項服務(設籍本市、外縣市者)、縫補服務、富德公墓2坪使用費、富德靈骨樓、陽明山靈骨塔骨灰寄存費(設籍本市者)、陽明山臻愛樓骨灰寄存費及骨骸寄存費(設籍本市者)收入165,224,500，較上年度增加22,263,300元。 2.遺體火化費(設籍本市、外縣市者)、骨骸火化費(設籍外縣市者)及火化時段變更手續費(設籍本市者)收入74,872,000元，較上年度增加7,732,000元。 3.遺體防腐服務、骨骸寄存(設籍外縣市者)、骨骸火化費(設籍本市者)及火化場骨灰罐暫存收入2,438,500元，較上年度減少5,312,000元。 4.接運服務、富德公墓4坪使用費、預鑄式示範公墓使用費、富德靈骨樓、陽明山靈骨塔骨灰寄存費(設籍外縣市者)及神主牌位寄存費(設籍本市、外縣市者)、臻愛樓神主牌位寄存收入16,678,000元，較上年度無增減。 5.火化時段變更手續費(設籍外縣市者)收入432,000元，較上年度無增減。
	026			06030620000 臺北市殯葬管理處	41,013	41,013	-	38,327	39,896	2,686	
		01		06030620100 財產孳息	40,893	40,893	-	38,207	39,766	2,686	
			01	06030620101 利息收入	-	-	-	-	1	-	前年度決算數主要係聯合奠祭捐款郵政劃撥儲金帳戶等孳息收入，本年度及上年度均無預算數。
			02	06030620102 租金收入	6,501	6,501	-	5,731	6,664	770	本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1.違建戶占用市有地租金及無權占用使用補償金收入1,998,161元，較上年度增加495,809元。 2.市有公用房地提供作為靈位牌區供飯業務、便利商店及第一殯儀館家屬休息室附設店舖房地使用收入4,502,839元，較上年度增加274,512元。
			03	06030620103 權利金	34,392	34,392	-	32,476	33,101	1,916	本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1.第二殯儀館停車場權利金收入18,569,725元，較上年度增加1,915,924元。 2.第一、二殯儀館禮堂使用後花籃(花材、花架)回收處理權利金收入575,736元，上年度減少264元。 3.第一殯儀館停車場權利金及辛亥路高架橋下平面停車場權利金收入15,246,539元，較上年度無增減。

臺北市殯葬管理處

歲入預算表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

款	項	目	節	名稱及編號	本年度預算數			上年度預算數	前年度決算數	本年度與上年度比較	說明
					合計	經常門	資本門				
08	026	02	01	06030620500 廢舊物資售價	120	120	-	120	130	-	- 本年度預算數係出售報廢財產及物品等殘值收入。 - 前年度決算數主要係收回以前年度遷葬費用等，本年度及上年度均無預算數。 - 本年度預算數係招標文件工本費收入。
				06030620501 廢舊物資售價	120	120	-	120	130		
				11000000000 其他收入	10	10	-	10	360		
				11030620000 臺北市殯葬管理處	10	10	-	10	360		
				11030620200 雜項收入	10	10	-	10	360		
				11030620201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	268		
		01	02	11030620210 其他雜項收入	10	10	-	10	92		

臺北市殯葬管理處

歲出預算表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度預算數			上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明	
款	項	目	節	名稱及編號	合計	經常門					資本門
03				00030000000 臺北市政府民政局主管	786,651	403,635	383,016	530,040	520,072	256,611	
	003			00030620000 臺北市殯葬管理處	786,651	403,635	383,016	530,040	520,072	256,611	
		01		53030620100 一般行政	235,780	235,780	-	221,884	74,833	13,896	
			01	53030620101 行政管理	235,780	235,780	-	221,884	74,833	13,896	本年度預算數之內容與上年度之比較如下： 1.人事費207,431,000元，較上年度增列7,098,385元，依實際需要覈實編列。 2.新增汰換LED燈具5,514,800元。 3.新增駐衛警冬服(2年1編)30,000元。 4.規費刷卡手續費等2,800,400元，較上年度減列1,545,225元。 5.減列黎元大樓高氯離子建築物完全鑑定費用分攤款及傳真機養護費218,475元。 6.減列員工冬季工作服477,600元。 7.其他合共20,003,800元，較上年度增列3,495,057元。
			02	53030621200 殯殮業務	116,238	110,100	6,138	104,340	199,560	11,898	
			01	53030621201 殯殮管理	116,238	110,100	6,138	104,340	199,560	11,898	本年度預算數之內容與上年度之比較如下： 1.電費18,861,000元，較上年度增列8,541,000元，係由埋葬管理及火葬管理工作計畫移列本工作計畫編列。 2.禮廳、移靈走廊、尊榮大道及周邊環境等清潔維護費9,100,000元，較上年度增列1,100,000元，係由火葬管理工作計畫移列本工作計畫編列。 3.二館接駁專車租金17,995,000元，較上年度增列600,000元。 4.遺體處理之醫療廢棄物清運費2,700,000元，較上年度增列300,000元。 5.多元環保葬鼓勵金1,600,000元，較上年度增列300,000元。 6.保全服務費5,347,080元，較上年度減列172,920元。 7.殯葬設施粉刷油漆850,000元，較上年度減列450,000元。 8.減列自動體外心臟電擊去顫器(AED)租賃費用81,600元。 9.其他合共59,784,920元，較上年度增列1,761,396元。
		03		53030621400 埋葬業務	25,500	25,500	-	28,943	53,302	-3,443	
			01	53030621401 埋葬管理	25,500	25,500	-	28,943	53,302	-3,443	本年度預算數之內容與上年度之比較如下： 1.電費改列殯殮管理工作計畫，減列2,053,734元。 2.靈骨樓(塔)及墓區緊急維護處理1,200,000元，較上年度增列287,112元。 3.列管公墓遷葬計畫進用臨時人員酬金(6名)3,832,711元，較上年度增列145,863元。 4.富德靈骨樓及陽明山靈骨塔貯骨櫃維修費800,000元，較上年度減列400,000元。 5.富德公墓、陽明山第一公墓、受難者紀念公園及多元環保葬區等清潔維護費4,536,000元，較上年度減列504,000元。 6.其他合共15,131,289元，較上年度減列918,434元。

臺北市殯葬管理處

歲出預算表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度預算數			上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明	
款	項	目	節	名稱及編號	合計	經常門					資本門
		04		53030621600 火葬業務	28,859	28,859	-	37,959	48,060	-9,100	
			01	53030621601 火葬管理	28,859	28,859	-	37,959	48,060	-9,100	本年度預算數之內容與上年度之比較如下： 1.火化場用電費改列殯殮管理工作計畫，減列4,667,973元。 2.火化場廁所及周邊環境清潔維護費等改列殯殮管理工作計畫，減列600,000元。 3.火化爐用瓦斯費17,298,000元，較上年度減列897,586元。 4.火化相關設備等定期保養維護暨污染源定檢費11,100,000元，較上年度減列1,655,056元。 5.其他合共461,000元，較上年度減列1,278,950元。
		05		53030621700 公墓(納骨堂)業務	3,396	3,396	-	4,136	14,034	-740	
			01	53030621701 設置規劃管理	3,396	3,396	-	4,136	14,034	-740	本年度預算數之內容與上年度之比較如下： 1.新增志工背心等(2年1編)20,140元。 2.辦理殯葬業者研習(含法規研習)、評鑑、生前契約查核及生命教育推廣等相關費用875,000元，較上年度減列375,000元。 3.多元環保葬及其他為民服務措施等宣導費用1,985,600元，較上年度減列220,580元。 4.其他合共515,260元，較上年度減列164,682元。
		06		53030629000 一般建築及設備	376,878	-	376,878	132,778	130,283	244,100	
			01	53030629002 營建工程	370,548	-	370,548	131,683	129,220	238,865	1.本年度編列陽明山公墓新設花葬園區工程委託技術服務費1,839,000元，本計畫係108-109年度新興繼續性計畫。 2.本年度編列富德公墓新設樹葬園區工程委託技術服務費1,651,000元，本計畫係108-109年度新興繼續性計畫。 3.本年度編列第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務費6,750,000元，本計畫係105-111年度繼續性計畫。 4.本年度編列第二殯儀館第二期整建工程工程費100,609,000元，本工程係107-111年度繼續性計畫。 5.本年度編列墓區整理遷置工程(大安第9、古亭第10及內湖第11公墓)211,463,000元，本工程係107-109年度繼續性計畫。 6.本年度編列陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程13,892,000元，本工程係107-108年度繼續性計畫。 7.本年度編列富德靈骨樓貯骨櫃汰換工程、第一殯儀館遺體冷藏庫及相關設施汰換工程及第一殯儀館入口車道及機車停車場改善工程，共計34,344,000元。
			02	53030629004 其他設備	6,330	-	6,330	1,095	1,063	5,235	本年度編列汰換個人電腦、網路及資訊周邊設備、套裝軟體、濫葬查報管理系統建置及空污防制設備之熱交換器冷卻器(含傳熱管)及風冷式水循環冷卻器，共計6,330,000元。

本 頁 空 白

三、附 屬 表

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

罰金罰鍰及怠金—罰金罰鍰

罰金罰鍰及怠金—罰金罰鍰

來源別子目及細目與編號	03030620101 罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	承辦單位	墓政管理課、殯儀管理課	預算金額	5,262,000元
歲入項目說明	<p>一、項目內容： 殯葬服務業及殯葬行為違規者處罰鍰1,000元~600,000元。</p> <p>二、法令依據： 殯葬管理條例及臺北市殯葬管理自治條例。</p> <p>三、計算方法： 依據殯葬管理條例、臺北市殯葬管理自治條例規定及違反情節處分計算。</p> <p>四、實施進度： 自108年01月01日起至108年12月31日止。</p> <p>五、完成方法： 受處分人接獲罰鍰通知書後，應於30日內繳交罰鍰，逾期未繳納者以書面催告30日內繳納，逾期則依規定移送行政執行處執行。</p> <p>六、預期成果： 伸張公權力維護法治，提高行政效率。</p>				

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				5,262,000	
03030620101 罰金罰鍰	年	1	5,262,000	5,262,000	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。 收入依據：殯葬管理條例及臺北市殯葬管理自治條例。

罰金罰鍰及怠金—罰金罰鍰

罰金罰鍰及怠金—罰金罰鍰

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

	來源別子目及細目與編號	承辦單位	總務課	預算金額	
賠償收入—一般賠償收入	03030620301 賠償收入-一般賠償收入			500,000元	賠償收入—一般賠償收入
歲入項目說明	<p>一、項目內容： 廠商違約金收入。</p> <p>二、法令依據： 政府採購法及相關法令。</p> <p>三、計算方法： 全年度估計可收500,000元。</p> <p>四、實施進度： 自108年01月01日起至108年12月31日止。</p> <p>五、完成方法： 依規定將實收數解繳市庫。</p> <p>六、預期成果： 辦理採購事項，廠商未依契約規定事項辦理者課以罰款，以保障本處之權益。</p>				

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
賠償收入——一般賠償收入	合計				500,000	
	03030620301 一般賠償收入	年	1	500,000	500,000	廠商違約金收入。 收入依據：政府採購法及相關法令。

賠償收入——一般賠償收入

臺北市殯葬管理處
歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

行政規費收入—審查費	來源別子目及細目與編號	04030620101 行政規費收入-審查費	承辦單位	墓政管理課	預算金額	10,000元
	歲入項目說明	<p>一、項目內容： 配合需地機關辦理墳墓履勘、測量及造冊之費用。</p> <p>二、法令依據： 臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。</p> <p>三、計算方法： 全年度估計可收10,000元。</p> <p>四、實施進度： 自108年01月01日起至108年12月31日止。</p> <p>五、完成方法： 依規定將實收數解繳市庫。</p> <p>六、預期成果： 配合需地機關辦理墳墓履勘、測量及造冊，並依規定收取費用。</p>				

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
行政規費收入—審查費	合計				10,000	
	04030620101 審查費	座	10	1,000	10,000	履勘費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬 設施及服務收費標準。

行政規費收入—審查費

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

行政規費收入—證照費	來源別子目及細目與編號 04030620102 行政規費收入-證照費	承辦單位 臺政管理課	預算金額 1,367,000元	
歲入項目說明	<p>一、項目內容： 墳墓埋葬、起掘、火化等許可證及殯儀服務業者晶片識別證核發及補發之行政規費。</p> <p>二、法令依據： 臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。</p> <p>三、計算方法： 全年度估計可收1,367,000元。</p> <p>四、實施進度： 自108年01月01日起至108年12月31日止。</p> <p>五、完成方法： 依規定將實收數解繳市庫。</p> <p>六、預期成果： 1.協助民眾辦理墳墓埋葬、起掘、火化等許可證及補發，並依規定收取費用。 2.為加速並簡化殯儀業者申請使用本市各項設施及服務，提供殯葬服務業者晶片識別證辦理，並依規定收取費用。</p>			

行政規費收入—證照費

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據	
行政規費收入—證照費	合計				1,367,000		行政規費收入—證照費
	04030620102 證照費	份	60	50	3,000	埋葬許可證核發收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。	
		份	200	50	10,000	起掘許可證核發收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。	
		份	26,180	50	1,309,000	火化許可證核發收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。	
		張	150	300	45,000	殯儀服務業者晶片識別證核發收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。	

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

使用規費收入—場地設施使用費	來源別子目及細目與編號 04030620213 使用規費收入-場地設施使用費	承辦單位	總務課、第一殯儀館、第二殯儀館	預算金額	246,536,000元
歲入項目說明	<p>一、項目內容： 遺體保管、冷藏、禮堂使用、冷氣使用、靈柩寄存、保管等殯殮收入。</p> <p>二、法令依據： 1.臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。 2.臺北市市立殯葬設施使用管理辦法。</p> <p>三、計算方法： 1.遺體寄存費(設籍本市者)每具/每天400元、(外縣市者)每具/每天800元。 2.禮廳使用費甲級每小時1,800元、乙級每小時750元、丙級每小時600元、丁級每小時225元、真愛室每小時150元。另使用105年以後啟用之禮廳1.2倍收費，乙級每小時900元、丙級每小時720元。 3.禮廳冷氣使用費甲級每小時1,200元、乙級每小時450元、丙級每小時300元、丁級每小時150元、真愛室每小時75元。 4.禮廳善後處理費甲級每次500元、乙級每次300元、丙級每次200元、丁級每次100元、真愛室每次100元。 5.禮廳變更手續費甲級每次900元、乙級每次375元、丙級每次300元、丁級每次112.5元。</p> <p>四、實施進度： 自民國108年01月01日起至108年12月31日止。</p> <p>五、完成方法： 遺體保管、冷藏等服務，依照規費所訂標準核計收費，並於次日解繳市庫。</p> <p>六、預期成果： 協助家屬順利辦理喪葬事宜及依規定收取費用。</p>				

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據	
使用規費收入—場地設施使用費	合計				246,536,000		使用規費收入—場地設施使用費
	04030620213 場地設施使用費	具、天	14335x15	400	86,010,000	遺體寄存費(設籍本市者)收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。	
		具、天	7065x15	800	84,780,000	遺體寄存費(外縣市者)收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。	
		小時	1,700	1,800	3,060,000	甲級禮廳使用費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。	
		小時	16,745	750	12,558,750	乙級禮廳使用費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。	
		小時	41,160	600	24,696,000	丙級禮廳使用費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。	
		小時	9,000	225	2,025,000	丁級禮廳使用費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。	
		小時	1,010	1,200	1,212,000	甲級禮廳冷氣使用費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。	
		小時	12,000	450	5,400,000	乙級禮廳冷氣使用費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。	
		小時	30,000	300	9,000,000	丙級禮廳冷氣使用費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。	
		小時	6,000	150	900,000	丁級禮廳冷氣使用費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。	
		次	354	500	177,000	甲級禮廳善後處理費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。	
		次	6,200	300	1,860,000	乙級禮廳善後處理費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。	
	次	15,000	200	3,000,000	丙級禮廳善後處理費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。		
	次	3,551	100	355,100	丁級禮廳善後處理費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。		

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
使用規費收入—場地設施使用費		次	50	900	45,000	甲級禮廳變更手續費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施使用管理辦法。
		次	320	375	120,000	乙級禮廳變更手續費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施使用管理辦法。
		次	730	300	219,000	丙級禮廳變更手續費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施使用管理辦法。
		次	180	112.5	20,250	丁級禮廳變更手續費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施使用管理辦法。
		小時	43,200	150	6,480,000	真愛室使用費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
		小時	43,172	75	3,237,900	真愛室冷氣使用費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
		次	13,800	100	1,380,000	真愛室善後處理費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

使用規費收入—服務費	來源別子目及細目與編號	04030620214 使用規費收入-服務費	承辦單位	墓政管理課、第一殯儀館、第二殯儀館	預算金額	259,645,000元
歲入項目說明	<p>一、項目內容： 1.服務收入：包括接屍、防腐、淨身、化妝、著裝、大殮、縫補等。 2.埋葬收入：包括普通公墓、示範公墓、富德公墓及公園化預鑄式示範公墓等。 3.火化收入：包括遺體及骨骸火化等。</p> <p>二、法令依據： 1.臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。 2.臺北市市立殯葬設施使用管理辦法。</p> <p>三、計算方法： 1.遺體市內接運每次1,000元；遺體淨身、化妝、著裝、大殮(設籍本市者)每具1,250元、(外縣市者)每具2,500元；遺體防腐每次500元；遺體縫補每具1,050元。 2.富德公墓2坪每座73,200元、4坪每座221,700元；預鑄式示範公墓每座77,000元；骨灰寄存富德靈骨樓、陽明山靈骨塔(設籍本市者)每個10,000元、(外縣市者)每個30,000元，骨灰寄存陽明山臻愛樓每個60,000元；富德靈骨樓、陽明山靈骨塔骨骸寄存(設籍本市者)每個30,000元、(外縣市者)每個90,000元。 3.遺體火化(設籍本市者)每具2,000元、(外縣市者)每具6,000元；骨骸火化(設籍本市者)每具1,000元、(外縣市者)每具3,000元；火化時段變更手續費(設籍本市者)每次1,000元、(外縣市者)每次3,000元。 4.神主牌位寄存富德靈骨樓(設籍本市者)每位10,000元、(外縣市者)每位30,000元，寄存陽明山臻愛樓每位20,000元。 5.火化場骨灰罐暫存每天/每個350元。</p> <p>四、實施進度： 自民國108年01月01日起至108年12月31日止。</p> <p>五、完成方法： 依照規費所訂標準核計收費，並於次日解繳市庫。</p> <p>六、預期成果： 協助民眾辦理遺體接運、防腐、淨身、化妝、縫補、火化等治喪服務、骨灰(骸)寄存及神主牌位申請，並依規定收取費用。</p>					

使用規費收入—服務費

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
使用規費收入—服務費	合計				259,645,000	
	04030620214 服務費	次	160	1,000	160,000	遺體市內接運服務收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
		具	10,237	1,250	12,796,250	遺體淨身、化妝、著裝、大殮4項服務(設籍本市者)收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
		具	6,038	2,500	15,095,000	遺體淨身、化妝、著裝、大殮4項服務(外縣市者)收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
		次	27	500	13,500	遺體防腐服務收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
		具	61	1,050	64,050	遺體縫補服務收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
		座	6	73,200	439,200	富德公墓2坪使用費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
		座	10	221,700	2,217,000	富德公墓4坪使用費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
		座	13	77,000	1,001,000	預鑄式示範公墓使用費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
		個	375	10,000	3,750,000	富德靈骨樓、陽明山靈骨塔骨灰寄存費(設籍本市者)收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
		個	170	30,000	5,100,000	富德靈骨樓、陽明山靈骨塔骨灰寄存費(外縣市者)收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
		個	2,125	60,000	127,500,000	陽明山臻愛樓骨灰寄存費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
	個	186	30,000	5,580,000	骨骸寄存費(設籍本市者)收入。 收入依據：臺北市市立殯葬	

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

使用規費收入—服務費

使用規費收入—服務費

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
	個	13	90,000	1,170,000	設施及服務收費標準。 骨骸寄存費(外縣市者)收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
	具	13,000	2,000	26,000,000	遺體火化費(設籍本市者)收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
	具	8,000	6,000	48,000,000	遺體火化費(外縣市者)收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
	具	520	1,000	520,000	骨骸火化費(設籍本市者)收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
	具	208	3,000	624,000	骨骸火化費(外縣市者)收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
	次	248	1,000	248,000	火化時段變更手續費(設籍本市者)收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施使用管理辦法。
	次	144	3,000	432,000	火化時段變更手續費(外縣市者)收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施使用管理辦法。
	位	5	10,000	50,000	神主牌位寄存費(設籍本市者)收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
	位	5	30,000	150,000	神主牌位寄存費(外縣市者)收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
	位	400	20,000	8,000,000	陽明山臻愛樓神主牌位寄存費收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。
	天	1,470	500	735,000	火化場骨灰罐暫存收入。 收入依據：臺北市市立殯葬設施及服務收費標準。

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

財產孳息 — 租金收入	來源別子目及 細目與編號 06030620102 財產孳息-租金收入	承辦單位	總務課	預算金額	6,501,000元
歲 入 項 目 說 明	<p>一、項目內容： 1.違建戶占用市有地租金及無權占用使用補償金收入。 2.市有公用房地提供作為靈位牌區供飯業務、便利商店使用。</p> <p>二、法令依據： 1.臺北市政府加強清理及處理被占用市產計畫。 2.臺北市市有公用房地使用費收費基準表。</p> <p>三、計算方法： 全年度估計可收6,501,000元。</p> <p>四、實施進度： 自108年01月01日起至108年12月31日止。</p> <p>五、完成方法： 依規定將實收數解繳市庫。</p> <p>六、預期成果： 1.預期可依財政局列管違規占用市產，清查追償，收取補償金，阻卻違法占用。 2.提供治喪民眾更優質便民服務，增進房地使用效益，促進身心障礙者就業，兼顧公益及市庫收入。</p>				

財產孳息
—
租金收入

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
財產孳息—租金收入	合計				6,501,000	
	06030620102 租金收入	年	1	1,998,161	1,998,161	違建戶占用市有地租金及無權占用使用補償金收入（依占用筆數、面積及公告地價計收）。 收入依據：臺北市政府加強清理及處理被占用市產計畫。
		年	1	4,275,667	4,275,667	市有公用房地提供作為靈位牌區供飯業務及便利商店使用收入。 收入依據：臺北市市有公用房地使用費收費基準表。
		月	12	18,931	227,172	第一殯儀館家屬休息室附設店鋪房地使用收入。 收入依據：臺北市市有公用房地使用費收費基準表。

財產孳息—租金收入

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

財產孳息—權利金

財產孳息—權利金

來源別子目及細目與編號	06030620103 財產孳息-權利金	承辦單位	第一殯儀館、第二殯儀館	預算金額	34,392,000元
歲入項目說明	<p>一、項目內容： 第一殯儀館、第二殯儀館及辛亥路高架橋下平面停車場委外經營暨第一、第二殯儀館禮堂使用後花籃(花材、花架)回收處理權利金收入。</p> <p>二、法令依據： 1.臺北市市有財產管理自治條例。 2.臺北市市有財產委託經營管理自治條例。</p> <p>三、計算方法： 依據臺北市市有財產管理自治條例、臺北市市有財產委託經營管理自治條例及相關規定，參酌以往年度收入，全年估計收入34,392,000元。</p> <p>四、實施進度： 自108年01月01日起至108年12月31日止。</p> <p>五、完成方法： 依規定將實收數解繳市庫。</p> <p>六、預期成果： 藉助民間資源參與公共事務，提供治喪與弔唁的民眾停車服務及第一、第二殯儀館禮堂使用後花籃(花材、花架)回收處理。</p>				

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
財產孳息—權利金	合計				34,392,000	
	06030620103 權利金	年	1	9,446,400	9,446,400	第一殯儀館停車場權利金收入。 收入依據：臺北市市有財產委託經營管理自治條例。
		年	1	18,569,725	18,569,725	第二殯儀館停車場權利金收入。 收入依據：臺北市市有財產委託經營管理自治條例。
		年	1	5,800,139	5,800,139	辛亥路高架橋下平面停車場權利金收入。 收入依據：臺北市市有財產委託經營管理自治條例。
		年	1	575,736	575,736	第一、二殯儀館禮堂使用後花籃(花材、花架)回收處理權利金收入。 收入依據：臺北市市有財產管理自治條例。

財產孳息—權利金

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

廢舊物資售價 — 廢舊物資售價	來源別子目及 細目與編號	06030620501 廢舊物資售價-廢舊物資售價	承辦單位	總務課	預算金額	120,000元
歲 入 項 目 說 明	<p>一、項目內容： 出售報廢財產及物品等殘值收入。</p> <p>二、法令依據： 臺北市市有財產報廢處理原則。</p> <p>三、計算方法： 參酌以往年度收入估計。</p> <p>四、實施進度： 自民國108年01月01日起108年12月31日止。</p> <p>五、完成方法： 依規定完成報廢程序，變賣收入悉數解繳市庫。</p> <p>六、預期成果： 提升廢棄物再利用，減少環境污染。</p>					

廢舊物資售價
—
廢舊物資售價

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				120,000	
06030620501 廢舊物資售價	年	1	120,000	120,000	出售報廢財產及物品等殘值收入。 收入依據：臺北市市有財產報廢處理原則。

廢舊物資售價－廢舊物資售價

廢舊物資售價－廢舊物資售價

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

雜項收入—其他雜項收入	來源別子目及細目與編號 11030620210 雜項收入-其他雜項收入	承辦單位	總務課	預算金額	10,000元	
歲入項目說明	<p>一、項目內容： 招標文件工本費收入。</p> <p>二、法令依據： 規費法及政府採購法。</p> <p>三、計算方法： 全年度估計可收10,000元。</p> <p>四、實施進度： 自民國108年01月01日起至108年12月31日止。</p> <p>五、完成方法： 依規定將實收數解繳市庫。</p> <p>六、預期成果： 參酌以往年度執行狀況，預期可達預算數額。</p>					雜項收入—其他雜項收入

臺北市殯葬管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國108年度

單位：新臺幣元

	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
雜項收入—其他雜項收入	合計				10,000	
	11030620210 其他雜項收入	年	1	10,000	10,000	招標文件工本費收入。 收入依據：規費法及政府採購法。

雜項收入—其他雜項收入

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

一般行政—行政管理	業務計畫及工作計畫名稱與編號	53030620101 一般行政-行政管理	承辦單位	人事室、政風室、會計室、總務課	預算金額	235,780,000元	一般行政—行政管理
歲出計畫說明	<p>一、計畫內容：綜理處務行政等相關費用及年度計畫，並依既定施政計畫及有關法令逐次完成。</p> <p>二、預期成果：1.依實施計畫完成行政工作並自行檢討考核，達成預定目標。 2.確實辦理預算控制、執行、審核暨改進事項。 3.辦理人事任免、考績等事項，並隨時更正相關人事資料，以確保正確週全。</p>						
	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明	
	合計				235,780,000	較上年度預算數221,883,058元，增加13,896,942元。	
	01人員維持費				207,431,000	較上年度預算數200,332,615元，增加7,098,385元。	
	0100 人事費				207,431,000		
	0103 法定編制人員待遇	年	1	47,454,120	47,454,120	職員75人薪津(詳人事費分析表)。	
	0104 約聘僱人員待遇	年	1	1,711,872	1,711,872	約聘人員3人薪津(詳人事費分析表)。	
	0105 技工及工友待遇	年	1	1,256,976	1,256,976	約僱人員3人薪津(詳人事費分析表)。	
	0111 獎金	年	1	11,837,272	11,837,272	依考績法規定核發之獎金。	
		年	1	12,525,758	12,525,758	依規定核發之年終工作獎金。	

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0121 其他給與	月	12	3,495,000	41,940,000	殯葬獎金(依台89年人政給字第210505號函辦理)。
	年	1	3,232,500	3,232,500	休假補助費。
0131 加班值班費	人、月、段	35 × 12 × 1	630	264,600	員工上下班交通費。
	人、月、段	150 × 12 × 2	630	2,268,000	員工上下班交通費。
	年	1	2,523,555	2,523,555	本處辦理各項業務超時加班費。
	年	1	3,324,332	3,324,332	不休假出勤加班費。
0141 退休退職給付	人、日	10 × 10	500	50,000	職員值班費(例假日)。
	人、日	6 × 365	100	219,000	夜點費。
0142 退休離職儲金	年	1	2,243,372	2,243,372	職工退休退職給付。
0151 保險	年	1	3,479,556	3,479,556	提撥退撫基金。
	年	1	178,116	178,116	提撥約聘僱人員離職儲金。
	年	1	9,840,000	9,840,000	提撥勞工退休準備金。
	年	1	6,084,459	6,084,459	職員及職工健保費。
02一般業務	年	1	159,192	159,192	約聘僱健保費。
	年	1	1,742,528	1,742,528	職員公保費。
	年	1	4,954,680	4,954,680	職工勞保費。
	年	1	236,772	236,772	約聘僱勞保費。
	年	1		27,490,000	較上年度預算數20,681,912元，增加6,808,088元。
0200 業務費				27,490,000	
0201 教育訓練費	年	1	12,000	12,000	電腦訓練費。
0203 通訊費				1,463,600	

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0211 土地租金	月	12	90,000	1,080,000	公務用電話費。
	年	1	383,600	383,600	公務用郵資。
0213 資訊服務費	年	1	1,772,356	1,772,356	辛亥高架橋下停車場土地租金。
	年	1	479,232	479,232	第一殯儀館使用農田水利會土地補償金。
0214 其他業務租金	年	1	2,114,493	2,114,493	軟體維護費。
	年	1	481,560	481,560	個人電腦及周邊設備硬體維護。
	年	1	200,000	200,000	套裝軟體。
0221 稅捐及規費	月	12	50,730	608,760	電話總機系統租金。
	年	1	93,995	93,995	黎元大樓及禮廳等房屋稅。
0231 保險費	年	1	1,676,145	1,676,145	經營土地地價稅。
	年	1	7,120	7,120	公務車輛使用牌照稅(詳公務車輛明細表)。
	年	1	4,800	4,800	公務車輛燃料使用費(詳公務車輛明細表)。
	年	1	750	750	公務車輛檢驗費(詳公務車輛明細表)。
	年	1	70,000	70,000	公共意外責任險。
0271 物品	年	1	131,001	131,001	出納室現金保險費。
	年	1	2,483	2,483	公務車輛保險費(詳公務車輛明細表)。
	年	1	442,057	442,057	文具紙張等用品費及印製各種表單等。
	年	1	136,876	136,876	電池及手電筒等相關費用。
	年	1	225,000	225,000	資訊用品及零組件。
	年	1	396,000	396,000	電腦耗材。

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0279 一般事務費	年	1	5,514,800	5,514,800	汰換LED燈具(新增)。
	年	1	3,600	3,600	電腦圖書費。
	年	1	40,634	40,634	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)。
				7,214,956	
	雙	12	1,100	13,200	駐衛警皮鞋。
	人	12	1,880	22,560	駐衛警裝備(含大盤帽、哨子、反光衣、雨衣、雨鞋等)。
	人	12	300	3,600	駐衛警服裝配備(含腰(褲)帶、領帶夾、胸章、臂章)。
	雙	24	100	2,400	駐衛警襪子。
	套	24	1,500	36,000	駐衛警夏服(長、短袖各1套)。
	套	12	2,500	30,000	駐衛警冬服(2年1編)(新增)。
	筆	45	4,000	180,000	鑑界費。
	式	1	120,000	120,000	建物公共安全鑑定費(含檢查申報簽證費)。
	套	36	800	28,800	員工夏季工作服。
	臺、月、張	16 × 12 × 350	0.7	470,400	影印機使用費。
	月	12	54,166	649,992	系統保全費。
	年	1	200,000	200,000	現金運送保全費。
	年	1	2,800,400	2,800,400	規費刷卡手續費等。
	年	1	65,124	65,124	化糞池清除費等。
	年	1	1,900,000	1,900,000	第一、二殯儀館電子輓聯維護及運作委託服務。
	人、月	63 × 12	360	272,160	統籌業務費，按職員每人每月360元編列。
人、月	18 × 12	120	25,920	統籌業務費，按約聘僱人員及駐衛警每人每月120元編列。	
人、月	124 × 12	50	74,400	統籌業務費，按駕駛、技工、工友每人每月50元編列。	
年	1	120,000	120,000	公共建物消防設備安全檢查申報簽證費。	

一般行政—行政管理

一般行政—行政管理

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0281 房屋建築養護費	年	1	200,000	200,000	殯葬業務訴訟費。
				241,450	
0282 車輛及辦公器具養護費	棟、年	4 × 1	4,510	18,040	辦公大樓、停柩室、化妝室、火葬場及各級禮堂等修繕費(30坪以內)。
	坪、年	2031 × 1	110	223,410	辦公大樓、停柩室、化妝室、火葬場及各級禮堂等修繕費(超過30坪部分)。
0283 設施及機械設備養護費				49,000	
	年	1	49,000	49,000	公務車輛養護費(詳公務車輛明細表)。
0291 國內旅費				3,869,982	
	年	1	198,840	198,840	飲水機定期養護費。
	年	1	780,000	780,000	景仰樓電梯保養。
	年	1	57,848	57,848	衛生設施養護費等。
	年	1	1,453,294	1,453,294	空調養護費。
	年	1	130,000	130,000	消防系統養護費等。
	年	1	1,250,000	1,250,000	用電系統維護及機具養護維修費等。
	人、天	37 × 1	1,550	57,350	國內出差旅費。
0298 特別費				180,000	
	月	12	15,000	180,000	處長特別費。
05會計業務				58,000	較上年度預算數61,114元，減少3,114元。
0200 業務費				58,000	
0271 物品				4,604	
	年	1	3,906	3,906	會計業務用書籍。
0279 一般事務費	箱	2	349	698	報表紙等。
	年	1	19,908	19,908	印製各種帳冊、傳票等。
	年	1	33,488	33,488	印製各種會計報表、決算等。

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
06人事業務				703,000	較上年度預算數683,590元，增加19,410元。
0200 業務費				703,000	
0271 物品				17,890	
	年	1	6,800	6,800	醫藥箱藥品更新等(含醫藥箱購置)。
	枚	24	250	6,000	新進員工刻印章、職章。
	年	1	5,090	5,090	人事業務參考書籍。
0279 一般事務費				659,460	
	人、年	205 × 1	2,000	410,000	文康活動費。
	人、次	75 × 1	1,500	112,500	職工定期健康檢查費。
	人、次	12 × 1	1,500	18,000	駐衛警定期健康檢查費。
	人、次	49 × 1	2,000	98,000	職工定期健康檢查費用(化妝室、火化場人員)。
	人次	262	80	20,960	因公逾時誤餐餐盒費用。
0295 短程車資				25,650	
	年	1	25,650	25,650	員工外出洽辦公務所需交通費。
07政風業務				98,000	較上年度預算數123,827元，減少25,827元。
0200 業務費				98,000	
0279 一般事務費				98,000	
	年	1	98,000	98,000	廉政調查費用。

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

殯 殮 業 務 — 殯 殮 管 理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號	53030621201 殯殮業務-殯殮管理	承辦 單位	殯儀管理課、第一殯儀 館、第二殯儀館	預算 金額	116,238,000元	殯 殮 業 務 — 殯 殮 管 理
歲 出 計 畫 說 明	<p>一、計畫內容： 受理喪家申請辦理遺體接運、保管、冷藏、防腐、淨身、著裝、大殮等殯儀服務工作，並隨時依喪家申請時日辦理及依業務需求配合實施。</p> <p>二、預期成果： 1.本年度預計協助辦理治喪38,905場次。 2.提供良善殯儀軟硬體設施以服務市民，並逐步建立現代化殯葬環境。</p>						
分支計畫及用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說 明	
合計					116,238,000	較上年度預算數104,340,124元，增加11,897,876元。	
02殯殮督導					116,238,000	較上年度預算數104,340,124元，增加11,897,876元。	
0200 業務費					77,411,000		
0202 水電費					20,397,000		
		月	12	128,000	1,536,000	水費。	
		月	12	1,571,750	18,861,000	電費。	
0214 其他業務租金					18,000,760		
		年	1	17,995,000	17,995,000	二館接駁專車租金。	
		臺、月	2 × 12	240	5,760	悠遊卡機具租金。	
0221 稅捐及規費					38,806		
		年	1	26,440	26,440	公務車輛使用牌照稅(詳公務車輛明細表)。	
		年	1	10,566	10,566	公務車輛燃料使用費(詳公務車輛明細表)。	
		年	1	1,800	1,800	公務車輛檢驗費(詳公務車輛明細表)。	
0231 保險費					100,346		

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
0250 按日按件計資酬金	人、年	152 × 1	600	91,200	各類災害發生期間救災人員投保意外保險費。
	年	1	9,146	9,146	公務車輛保險費(詳公務車輛明細表)。
	人次	149	2,500	372,500	辦理殯葬業務改善、業者評鑑及殯葬事務諮詢委員會外聘之專家學者等出席費。
	節	31	2,000	62,000	辦理殯葬服務等相關訓練外聘講師費。
0271 物品	年	1	278,190	278,190	辦公場所清潔用品。
	年	1	3,242,900	3,242,900	化妝室遺體處理相關費用。
	月、公升	12 × 2750	23.8	785,400	發電機及焚化爐等用油。
0279 一般事務費	年	1	83,066	83,066	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)。
	年	1	4,851,910	4,851,910	廢棄物(含爐灰)清運費。
	館、次	2 × 1	40,500	81,000	中元節祭典費。
	年	1	129,308	129,308	辦理教育訓練、評鑑等相關費用。
	年	1	2,156,800	2,156,800	無名(主)屍處理暨解剖中心清潔維護費。
	年	1	2,700,000	2,700,000	遺體處理之醫療廢棄物清運費。
	年	1	1,320,300	1,320,300	金銀紙錢集中焚燒運送費。
	年	1	400,000	400,000	金銀紙錢集中焚燒宣導紙袋及貼紙製作費(含宣導及行銷)。
	年	1	1,300,000	1,300,000	一、二館館區綠美化及植栽養護費。
	年	1	300,000	300,000	災害緊急應變治喪相關物資、奠祭及緊急狀況處理等經費。
	年	1	5,347,080	5,347,080	保全服務費。
	年	1	850,000	850,000	殯葬設施粉刷油漆。
年	1	9,100,000	9,100,000	禮廳、移靈走廊、尊榮大道及周邊環境等清潔維護費。	

殯殮業務—殯殮管理

殯殮業務—殯殮管理

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

殯殮業務—殯殮管理	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	殯殮業務—殯殮管理
		年	1	816,000	816,000	第二殯儀館交通協勤費。	
		年	1	1,600,000	1,600,000	辦理聯合海葬等相關費用。	
		年	1	500,000	500,000	遺體接運費。	
		年	1	98,560	98,560	化妝室實習生實習逾時誤餐餐盒費用。	
	0282 車輛及辦公器具養護費				98,000		
		年	1	98,000	98,000	公務車輛養護費(詳公務車輛明細表)。	
	0283 設施及機械設備養護費				2,401,074		
		年	1	1,054,000	1,054,000	遺體冷藏庫養護費。	
		年	1	727,644	727,644	金銀爐養護費。	
		年	1	319,970	319,970	污水處理系統保養(含水質檢測)。	
		年	1	299,460	299,460	各禮廳、服務中心、化妝室用具及用品養護費等。	
	0400 獎補助費				38,827,000		
	0456 獎勵及慰問				1,600,000		
		年	1	1,600,000	1,600,000	多元環保葬鼓勵金。	
	0457 其他補助及捐助				37,227,000		
		年	1	31,089,000	31,089,000	依據臺北市立殯儀館回饋地方自治條例回饋第一、二殯儀館館址所在相關地區各里經費(包括補提106年度回饋金繳回數250,415元, 107年短編數809,589元)(經常支出)。	
		年	1	6,138,000	6,138,000	依據臺北市立殯儀館回饋地方自治條例回饋第一、二殯儀館館址所在相關地區各里經費(包括補提106年度回饋金繳回數68,813元)(資本支出)。	

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

殯葬業務 — 埋葬管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號	53030621401 埋葬業務-埋葬管理	承辦 單位	墓政管理課	預算 金額	25,500,000元	殯葬業務 — 埋葬管理
歲出計畫說明	<p>一、計畫內容： 受理喪家申請辦理遷葬及墓地維護、防火等事項，並隨時依喪家申請時日辦理。</p> <p>二、預期成果： 1.本年度預計接受申請遷葬29座。 2.逐項依實施計畫完成工作並自行檢討考核，達成預定目標。</p>						
分支計畫及用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說 明	
合計					25,500,000	較上年度預算數28,943,193元，減少3,443,193元。	
02埋葬督導					25,500,000	較上年度預算數28,943,193元，減少3,443,193元。	
0200 業務費					25,500,000		
0221 稅捐及規費					22,060		
		年	1	11,230	11,230	公務車輛使用牌照稅(詳公務車輛明細表)。	
		年	1	4,200	4,200	公墓申請書圖等各項規費。	
		年	1	6,180	6,180	公務車輛燃料使用費(詳公務車輛明細表)。	
		年	1	450	450	公務車輛檢驗費(詳公務車輛明細表)。	
	0231 保險費				2,483		
		年	1	2,483	2,483	公務車輛保險費(詳公務車輛明細表)。	
	0249 臨時人員酬金				3,832,711		
		年	1	3,832,711	3,832,711	列管公墓遷葬計畫進用臨時人員(6名)。	
	0271 物品				845,870		

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	
0279 一般事務費	年	1	800,000	800,000	富德靈骨樓及陽明山靈骨塔貯骨櫃維修費。	
	年	1	45,870	45,870	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)。	
					18,623,966	
	年	1	2,238,500	2,238,500	富德靈骨樓、陽明山靈骨塔、臻愛樓及富德公墓辦公室清潔費等。	
	年	1	5,380,000	5,380,000	清明、中元節祭祀法會便民服務措施及詠愛園追思音樂會等相關費用。	
	式	1	4,536,000	4,536,000	富德公墓、陽明山第一公墓、受難者紀念公園及多元環保葬區等清潔維護費(含墓區道路、空墓基、水溝陰井之垃圾處理及涵洞積土清理等費用)。	
	年	1	472,000	472,000	處理本市濫葬、列管公墓零星公告遷葬及七年輪葬等遷葬相關費用。	
0281 房屋建築養護費	年	1	5,950,000	5,950,000	公墓、靈骨樓、多元環保葬區綠美化及植栽養護費。	
	年	1	47,466	47,466	墳墓勘估、造冊及墓區除草。	
					536,910	
0282 車輛及辦公器具養護費	棟、年	6 × 1	4,510	27,060	公墓辦公室及靈骨塔等6棟修繕費(30坪以內)。	
	坪、年	4635 × 1	110	509,850	公墓辦公室及靈骨塔等6棟(4,635坪)修繕費(超過30坪部分)。	
0283 設施及機械設備養護費	年	1	49,000	49,000	公務車輛養護費(詳公務車輛明細表)。	
	年	1	1,200,000	1,200,000	靈骨樓(塔)及墓區緊急維護處理。	
	部、月	4 × 12	6,000	288,000	富德靈骨樓、陽明山臻愛樓無障礙電梯維護保養。	
	年	1	99,000	99,000	陽明山臻愛樓污水處理代操作維護費。	

殯葬業務—埋葬管理

殯葬業務—埋葬管理

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

火葬業務—火葬管理

火葬業務—火葬管理

業務計畫及工作計畫名稱與編號	53030621601 火葬業務-火葬管理	承辦單位	第二殯儀館	預算金額	28,859,000元
歲出計畫說明	<p>一、計畫內容： 受理喪家申請辦理遺體火化、撿骨及裝箱封口、寄存保管等事宜，並依喪家申請時日，隨時辦理。</p> <p>二、預期成果： 1.本年度預計完成遺體火化21,000人次。 2.提供治喪民眾良好的服務環境。</p>				

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
合計				28,859,000	較上年度預算數37,958,565元，減少9,099,565元。
02火葬行政				28,859,000	較上年度預算數37,958,565元，減少9,099,565元。
0200 業務費				28,859,000	
0202 水電費	年	1	17,298,000	17,298,000	火化爐用瓦斯費。
0283 設施及機械設備養護費	年	1	11,100,000	11,100,000	火化相關設備等定期保養維護暨污染源定檢費。
	年	1	461,000	461,000	火化場附屬設備養護維修等。

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

公墓靈(納)骨堂(塔)業務—設置規劃管理	業務計畫及工作計畫名稱與編號	53030621701 公墓靈(納)骨堂(塔)業務-設置規劃管理	承辦單位	綜合企劃課、殯儀管理課	預算金額	3,396,000元	公墓靈(納)骨堂(塔)業務—設置規劃管理
歲出計畫說明	<p>一、計畫內容：公墓、靈骨樓之設置、受理私人之申請審核等相關事宜，並依據預算執行辦法規定，按分配執行。</p> <p>二、預期成果： 1.評估墓地更新。 2.規劃良善殯儀設備以符市民之需求並建立現代化的殯葬文化。</p>						
分支計畫及用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說 明	
合計					3,396,000	較上年度預算數4,136,122元，減少740,122元。	
02設置規劃行政					3,396,000	較上年度預算數4,136,122元，減少740,122元。	
0200 業務費					3,396,000		
0231 保險費		人	100	96	9,600	志工保險費。	
0279 一般事務費		年	1	89,860	89,860	志工教育訓練費。	
		人、件	53 × 1	380	20,140	志工背心等(2年1編)(新增)。	
		年	1	875,000	875,000	辦理殯葬業者研習(含法規研習)、評鑑、生前契約查核及生命教育推廣等相關費用。	
		年	1	1,985,600	1,985,600	多元環保葬及其他為民服務措施等宣導費用。	
		人次	3,780	110	415,800	志工餐點及交通補助。	

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

一般建築及設備—營建工程	業務計畫及工作計畫 名稱與編號	53030629002 一般建築及設備-營建工程	承辦 單位	綜合企劃課、墓政管理 課、第一殯儀館	預算 金額	370,548,000元	一般建築及設備—營建工程
歲出計畫說明	<p>一、計畫內容： 1.為維護殯儀館館區各項殯葬設施，進行館區整修等工程，並持續改善本市靈骨樓(塔)、陽明山、富德及列管公墓環境設施。 2.持續進行本市老舊公墓墓區遷葬作業，以改善市容觀瞻，並增進綠美化成果。</p> <p>二、預期成果： 提升服務品質，並提供民眾安全且舒適的治喪環境。</p>						
分支計畫及用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說 明	
合計					370,548,000	較上年度預算數131,683,414元，增加238,864,586元。	
11其他修建工程					370,548,000	較上年度預算數131,683,414元，增加238,864,586元。	
0300 設備及投資					6,750,000	01第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務	
0302 房屋建築及設備費					6,750,000	<p>1.為廣續改善第二殯儀館設施老舊，及因應殯葬管理條例第65條規定有關醫院核准附設之殮、殯、奠、祭設施僅得延續使用至106年6月30日，而衍生之殯儀設施需求，故規劃拆除民國68年設置之禮廳及化妝室等既有建物，於現地改建為新建物，以提供民眾更完善的治喪服務。</p> <p>2.本委託技術服務係105-111年度繼續性計畫，總經費48,165,788元，除至上年度已編列13,246,593元外，本年度續編第4年經費6,750,000元，餘28,169,195元編列於以後年度，各年度資金需求詳如後附分年資金需求表。</p>	

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

一般建築及設備—營建工程

一般建築及設備—營建工程

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
	式	1	6,750,000	6,750,000	委託規劃設計及監造費。
				100,609,000	02第二殯儀館第二期整建工程工程費 1.為廣續改善第二殯儀館設施老舊，及因應殯葬管理條例第65條規定有關醫院核准附設之殮、殯、奠、祭設施僅得延續使用至106年6月30日，而衍生之殯儀設施需求，故規劃拆除民國68年設置之禮廳及化妝室等既有建物，於現地改建為新建物，以提供民眾更完善的治喪服務。 2.本工程係107-111年度繼續性計畫，總工程費1,600,000,000元，除至上年度已編列488,000元外，本年度續編第2年經費100,609,000元，餘1,498,903,000元編列於以後年度，各年度資金需求詳如後附分年資金需求表。
0300 設備及投資				100,609,000	
0302 房屋建築及設備費				100,609,000	
	式	1	1,508,225	1,508,225	公共藝術設置費。
	式	1	98,385,282	98,385,282	施工費。
	式	1	715,493	715,493	工程管理費(按施工費一定比例提列(5,000,000*3.5%+20,000,000*3%+73,385,282*2.5%)*28%=730,697，以715,493元編列)。
				211,463,000	03墓區整理遷置工程(大安第9、古亭第10及內湖第11公墓) 1.依據市府104年6月29日核定之「本市列管公墓106-113年遷葬期程計畫」辦理。 2.本市老舊墓區，原大多位於人口稀少之邊緣地帶，嗣因人口大量聚集及都市迅速擴張，確已嚴重妨礙地區之發展與各項公共利益，本府為維護市容觀瞻與水土保持，故先後公告禁葬，惟考量公墓地為公有資源需及早整理並做後續規劃開發及配合都市發展，以提升全體市民生活品質，預計進行大安第9、古亭第10及內湖第11公墓墓區之整理遷置，因本次屬大面積之遷移，俟遷墓完成後除可改善當地環境及景觀外，更可提高當地居民生活品質，在未來經濟發展

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

一般建築及設備—營建工程

一般建築及設備—營建工程

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0300 設備及投資				211,463,000	上，將可促進該地區繁榮與進步。 3.本工程為107-109年度繼續性計畫，總工程費247,253,523元，除至上年度已編列2,682,570元外，本年度續編第2年經費211,463,000元，餘33,107,953元編列於以後年度；其各年度資金需求詳如後附分年資金需求表。
0303 公共建設及設施費				211,463,000	
	式	1	1,720,817	1,720,817	委託規劃設計監造費(按施工費一定比例提列(5,000,000*10.5%+5,000,000*10%+38,357,000*8.9%)*40%=1,775,509，以1,720,817元編列)。
	式	1	12,950,000	12,950,000	無主墳墓處理費。
	式	1	4,073,200	4,073,200	墓基整理費。
	式	1	1,231,517	1,231,517	水土保持工程費。
	式	1	185,735,000	185,735,000	補償費。
	式	1	4,230,000	4,230,000	救濟金。
	式	1	949,825	949,825	工作費(按補償費及救濟金之一定比例提列189,965,000*0.5%)。
	式	1	572,641	572,641	工程管理費(按施工費一定比例提列(5,000,000*3.5%+13,254,717*3%=572,642，以572,641元編列)。
				13,892,000	04陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程 1.陽明山、富德及列管公墓墓區步道擋土牆欄杆老舊、排水溝淤積及步道雜草叢生，為防擋土牆崩塌及保護上山民眾掃墓之安全，故亟需改善，另為改變殯葬設施給人陰森感覺，墓區內除硬體設施改善外，部分公有設施有必要施作景觀意象，以達到墓區公園化，並改善本市都市景觀。 2.本工程係107-108年度繼續性計畫，總工程費24,805,819元，除至上年度已編列10,913,122元外，本年度續編最後1年經費13,892,000元，餘697元不再

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0300 設備及投資				13,892,000	編列。
0303 公共建設及設施費				13,892,000	
	式	1	12,024,860	12,024,860	施工費。
	式	1	1,507,091	1,507,091	委託規劃設計監造費(按施工費之一定比例提列(5,000,000*10.5%+5,000,000*10%+12,024,860*8.9%)*72%=1,508,553，以1,507,091元編列)。
	式	1	360,049	360,049	工程管理費(按施工費之一定比例提列5,000,000*3.5%+17,024,860*3%)*53%=363,445，以360,049元編列)。
				1,839,000	05陽明山公墓新設花葬園區工程委託技術服務 1.因應本市靈骨樓已屆滿位，環保葬之使用率逐年提高，需新增環保葬花葬區以滿足民眾需求及減輕進塔需求。 2.本工程係108-109年度繼續性計畫，總經費 2,635,000元，本年度編列 1,039,000元，餘 1,596,000元編列於以後年度；另108年度編列工程管理費100,000元、水土保持計畫書與送審費用400,000元、鑽探及測量費用300,000元，其各年度資金需求詳如後附分年資金需求表。
0300 設備及投資				1,839,000	
0303 公共建設及設施費				1,839,000	
	式	1	1,039,000	1,039,000	委託規劃設計監造費。
	式	1	100,000	100,000	工程管理費。
	式	1	400,000	400,000	水土保持計畫書與送審費用。
	式	1	300,000	300,000	鑽探及測量費用。
				2,635,000	總工程費(或總經費)明細如下：
	式	1	2,635,000	2,635,000	委託規劃設計監造費。
				1,651,000	06富德公墓新設樹葬園區工程委託技術服務 1.因應市民對於環保葬需求人數大增，另本市靈骨樓亦已屆滿位，爰新增環保葬樹

一般建築及設備—營建工程

一般建築及設備—營建工程

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0300 設備及投資				1,651,000	葬區以滿足民眾需求及減輕進塔需求。 2.本工程係108-109年度繼續性計畫，總經費 2,166,000 元，本年度編列 851,000 元，餘 1,315,000 元編列於以後年度；另108年度編列工程管理費100,000元、水土保持計畫書與送審費用400,000元、鑽探及測量費用300,000元，其各年度資金需求詳如後附分年資金需求表。
0303 公共建設及設施費				1,651,000	
	式	1	851,000	851,000	委託規劃設計監造費。
	式	1	100,000	100,000	工程管理費。
	式	1	400,000	400,000	水土保持計畫書與送審費用。
	式	1	300,000	300,000	鑽探及測量費用。
				2,166,000	總工程費(或總經費)明細如下：
	式	1	2,166,000	2,166,000	委託規劃設計監造費。
0300 設備及投資				18,700,000	07富德靈骨樓貯骨櫃汰換工程 本市富德靈骨樓於民國72年設置，原有貯骨櫃業已老舊，水平及垂直度上均有變形之虞，爰編列預算陸續進行汰換。
0302 房屋建築及設備費				18,700,000	
	式	1	17,956,311	17,956,311	施工費。
	式	1	180,000	180,000	委託規劃設計費(按施工費之一定比例提列(5,000,000*9.3%+5,000,000*8.7%+7,956,311*7.6%)*55%=827,574，以180,000元編列)。
	式	1	563,689	563,689	工程管理費(按施工費之一定比例提列5,000,000*3.5%+12,956,311*3%)。
				11,946,000	08第一殯儀館遺體冷藏庫及相關設施汰換工程 本處第一殯儀館遺體寄存冰櫃現有228層，其中有48層已逾使用年限，其內部屍架及庫體等均有生鏽及零件故障

一般建築及設備—營建工程

一般建築及設備—營建工程

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0300 設備及投資				11,946,000	之狀況發生，影響冰櫃正常使用，為維護大體冰存狀況，爰編列預算更新之。另部分老舊冷氣一併汰換之。
0302 房屋建築及設備費				11,946,000	
	式	1	10,652,418	10,652,418	施工費。
	式	1	949,584	949,584	委託規劃設計監造費(按施工費之一定比例提列(5,000,000*9.3%+5,000,000*8.7%+652,418*7.6%))
	式	1	343,998	343,998	工程管理費(按施工費之一定比例提列(5,000,000*3.5%+5,652,418*3%=344,573，以343,998元編列)。
				3,698,000	09第一殯儀館入口車道及機車停車場改善工程 本處第一殯儀館建國北路及民權東路等4處車道入口斜坡道因使用年久已有大面積下陷情形，經多次局部維修無法澈底修復。此情形除影響車輛通行及行人、腳踏車路過之安全性外，其下方地下埋管之水管亦曾發生受損漏水之狀況，且館區出入口多有接屍車、靈車等治喪車輛進出，出入不穩恐影響大體及靈柩之安全，另館區治喪旺日時機車停車場停車位常不敷使用，且其地坪亦有破損及容易積水之狀況，綜上，爰編列預算進行第一殯儀館入口車道及機車停車場改善工程。
0300 設備及投資				3,698,000	
0303 公共建設及設施費				3,698,000	
	式	1	3,217,150	3,217,150	施工費。
	式	1	337,801	337,801	委託規劃設計監造費(按施工費之一定比例提列3,217,150*10.5%)。
	式	1	112,549	112,549	工程管理費(按施工費之一定比例提列(3,217,150*3.5%=112,600，以112,549元編列)。
	式	1	30,500	30,500	路證、路權申請費

一般建築及設備—營建工程

一般建築及設備—營建工程

臺北市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

一般建築及設備—其他設備	業務計畫及工作計畫名稱與編號		53030629004 一般建築及設備-其他設備	承辦單位	總務課、第二殯儀館	預算金額	6,330,000元	一般建築及設備—其他設備
	<p>歲出計畫說明</p> <p>一、計畫內容： 辦理汰換個人電腦30部、網路及資訊周邊設備、套裝軟體、濫葬查報管理系統建置及空污防制設備之熱交換器冷卻器(含傳熱管)及風冷式水循環冷卻器等。</p> <p>二、預期成果： 充實設備，以提升為民服務品質。</p>							
分支計畫及用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說 明		
合計					6,330,000	較上年度預算數1,095,100元，增加5,234,900元。		
04其他設備					6,330,000	較上年度預算數1,095,100元，增加5,234,900元。		
0300 設備及投資					6,330,000			
0304 機械設備費					4,844,000			
		式	1	4,844,000	4,844,000	更換空污防制設備之熱交換器冷卻器(含傳熱管)及風冷式水循環冷卻器		
0306 資訊軟硬體設備費					1,486,000			
		部	30	25,200	756,000	汰換個人電腦。		
		年	1	80,000	80,000	網路及資訊周邊設備。		
		年	1	50,000	50,000	套裝軟體。		
		年	1	600,000	600,000	濫葬查報管理系統建置。		

臺北市殯葬管理處

人事費分析表

中華民國108年度

0253010100-文化支出-一般行政-行政管理

單位：新臺幣元

類別	預算員額	全年度人事費											備註	
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	205			47,454,120	2,968,848	49,904,340	66,303,030	5,765,100	6,116,887	2,243,372	13,497,672	13,177,631	207,431,000	
正式員額	75			47,454,120			10,763,073	1,070,800	1,402,772		3,479,556	4,226,636	68,396,957	
職員	75			47,454,120			10,763,073	1,070,800	1,402,772		3,479,556	4,226,636	68,396,957	駐衛警 12人
約聘僱人員	6				2,968,848		371,106	96,000			178,116	395,964	4,010,034	
技工	79					32,460,840	8,691,726	1,386,200	1,226,688	2,243,372	6,254,673	5,520,672	57,784,171	
駕駛	8					3,300,000	928,130	129,800	200,200		1,064,469	570,936	6,193,535	
工友	37					14,143,500	3,608,995	549,700	494,672		2,520,858	2,463,423	23,781,148	
其他人事費							41,940,000	2,532,600	2,792,555				47,265,155	

本 頁 空 白

四、參 考 表

臺北市殯葬管理處

歲出一級用途別科目分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

名稱及編號	合計	經常支出						資本支出					
		人事費	業務費	獎補助費	債務費	預備金	小計	人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	預備金	小計
合計	786,651	207,431	163,515	32,689			403,635			376,878	6,138		383,016
53030620000 文化支出	786,651	207,431	163,515	32,689			403,635			376,878	6,138		383,016
53030620100 一般行政	235,780	207,431	28,349				235,780						
53030620101 行政管理	235,780	207,431	28,349				235,780						
53030621200 殯殮業務	116,238		77,411	32,689			110,100				6,138		6,138
53030621201 殯殮管理	116,238		77,411	32,689			110,100				6,138		6,138
53030621400 埋葬業務	25,500		25,500				25,500						
53030621401 埋葬管理	25,500		25,500				25,500						
53030621600 火葬業務	28,859		28,859				28,859						
53030621601 火葬管理	28,859		28,859				28,859						
53030621700 公墓靈(納)骨 堂(塔)業務	3,396		3,396				3,396						
53030621701 設置規劃管理	3,396		3,396				3,396						
53030629000 一般建築及設備	376,878									376,878			376,878
53030629002 營建工程	370,548									370,548			370,548
53030629004 其他設備	6,330									6,330			6,330

臺北市殯葬管理處

資本支出分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

名稱及編號	合計	設備及投資								其他資本支出	
		土地	房屋建築及設備	公共建設及設施	機械設備	運輸設備	資訊軟體設備	雜項設備	權利		投資
合計	383,016		138,005	232,543	4,844		1,486				6,138
53030621200 殯殮業務	6,138										6,138
53030621201 殯殮管理	6,138										6,138
53030629000 一般建築及設備	376,878		138,005	232,543	4,844		1,486				
53030629002 營建工程	370,548		138,005	232,543							
53030629004 其他設備	6,330				4,844		1,486				

臺北市殯葬管理處

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	53030620101 行政管理	53030621201 殯殮管理	53030621401 埋葬管理	53030621601 火葬管理	53030621701 設置規劃管理	53030629002 營建工程
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
合 計	235,780,000	116,238,000	25,500,000	28,859,000	3,396,000	370,548,000
010000人事費	207,431,000					
010300法定編制人員待遇	47,454,120					
010400約聘僱人員待遇	2,968,848					
010500技工及工友待遇	49,904,340					
011100獎金	66,303,030					
012100其他給與	5,765,100					
013100加班值班費	6,116,887					
014100退休退職給付	2,243,372					
014200退休離職儲金	13,497,672					
015100保險	13,177,631					
020000業務費	28,349,000	77,411,000	25,500,000	28,859,000	3,396,000	
020100教育訓練費	12,000					
020200水電費		20,397,000		17,298,000		
020300通訊費	1,463,600					
021100土地租金	2,251,588					
021300資訊服務費	2,796,053					
021400其他業務租金	608,760	18,000,760				
022100稅捐及規費	1,782,810	38,806	22,060			
023100保險費	203,484	100,346	2,483		9,600	
024900臨時人員酬金			3,832,711			
025000按日按件計資酬金		434,500				
027100物品	6,781,461	4,389,556	845,870			
027900一般事務費	8,025,812	31,550,958	18,623,966		3,386,400	
028100房屋建築養護費	241,450		536,910			
028200車輛及辦公器具養護費	49,000	98,000	49,000			
028300設施及機械設備養護費	3,869,982	2,401,074	1,587,000	11,561,000		
029100國內旅費	57,350					
029500短程車資	25,650					
029800特別費	180,000					
030000設備及投資						370,548,000

臺北市殯葬管理處

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	53030620101 行政管理	53030621201 殯殮管理	53030621401 埋葬管理	53030621601 火葬管理	53030621701 設置規劃管理	53030629002 營建工程
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
030200房屋建築及設備費						138,005,000
030300公共建設及設施費						232,543,000
030400機械設備費						
030600資訊軟硬體設備費						
040000獎補助費		38,827,000				
045600獎勵及慰問		1,600,000				
045700其他補助及捐助		37,227,000				

臺北市殯葬管理處
各項費用彙計表(續)

中華民國108年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	53030629004 其他設備	合 計			
第一、二級用途別 科目名稱及編號					
合 計	6,330,000	786,651,000			
010000人事費		207,431,000			
010300法定編制人員待遇		47,454,120			
010400約聘僱人員待遇		2,968,848			
010500技工及工友待遇		49,904,340			
011100獎金		66,303,030			
012100其他給與		5,765,100			
013100加班值班費		6,116,887			
014100退休退職給付		2,243,372			
014200退休離職儲金		13,497,672			
015100保險		13,177,631			
020000業務費		163,515,000			
020100教育訓練費		12,000			
020200水電費		37,695,000			
020300通訊費		1,463,600			
021100土地租金		2,251,588			
021300資訊服務費		2,796,053			
021400其他業務租金		18,609,520			
022100稅捐及規費		1,843,676			
023100保險費		315,913			
024900臨時人員酬金		3,832,711			
025000按日按件計資酬金		434,500			
027100物品		12,016,887			
027900一般事務費		61,587,136			
028100房屋建築養護費		778,360			
028200車輛及辦公器具養護費		196,000			
028300設施及機械設備養護費		19,419,056			
029100國內旅費		57,350			
029500短程車資		25,650			
029800特別費		180,000			
030000設備及投資	6,330,000	376,878,000			

臺北市殯葬管理處
各項費用彙計表(續)

中華民國108年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	53030629004 其他設備	合 計				
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
030200房屋建築及設備費		138,005,000				
030300公共建設及設施費		232,543,000				
030400機械設備費	4,844,000	4,844,000				
030600資訊軟硬體設備費	1,486,000	1,486,000				
040000獎補助費		38,827,000				
045600獎勵及慰問		1,600,000				
045700其他補助及捐助		37,227,000				

臺北市殯葬管理處

人 事 費 彙 計 表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

類別	預算員額	全年度人事費											備註	
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	205			47,454,120	2,968,848	49,904,340	66,303,030	5,765,100	6,116,887	2,243,372	13,497,672	13,177,631	207,431,000	
正式員額	75			47,454,120			10,763,073	1,070,800	1,402,772		3,479,556	4,226,636	68,396,957	
職員	75			47,454,120			10,763,073	1,070,800	1,402,772		3,479,556	4,226,636	68,396,957	(人員維持費) 駐衛警12人
約聘僱人員	6				2,968,848		371,106	96,000			178,116	395,964	4,010,034	
技工	79					32,460,840	8,691,726	1,386,200	1,226,688	2,243,372	6,254,673	5,520,672	57,784,171	
駕駛	8					3,300,000	928,130	129,800	200,200		1,064,469	570,936	6,193,535	
工友	37					14,143,500	3,608,995	549,700	494,672		2,520,858	2,463,423	23,781,148	
其他人事費							41,940,000	2,532,600	2,792,555				47,265,155	

臺北市殯葬管理處

約聘僱人員費用分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目				約聘人員 (人*月)	約僱人員 (人*月)	全年度預算數	說 明
款	項	目	節				
						4,010,034	包括約聘僱人員待遇2,968,848元、年終工作獎金371,106元、保險費395,964元、離職儲金178,116元及休假補助96,000元。
03				合 計			
				00030000000 臺北市政府民政局主管		4,010,034	
	003			00030620000 臺北市殯葬管理處		4,010,034	
		01		53030620100 一般行政		4,010,034	
			01	53030620101 行政管理		4,010,034	
					2x12	1,448,684	360薪點2人。
					1x12	842,068	424薪點1人。
						1,719,282	280薪點3人。

臺北市殯葬管理處

公務車輛明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

業務計畫 及工作計 畫名稱	車輛 數	車輛 種類	乘客 人數 (不含 司機)	購置 年月	汽缸總 排氣量 (立方 公分)	牌照稅 (全年)	燃料使 用費 (全年)	油料費(全年)			養 護 費	車輛 保 險 費	車輛 檢 驗 費	備註
								數量 (公升)	單價 (元)	金額				
		現有車輛												
一般行政 行政管理	1	小客車	4	09503	1201-1800	7,120	4,800			40,634	49,000	2,483	750	
						7,120	4,800	852	27.5	23,430	49,000	2,483	750	
								972	17.7	17,204				車號：8013-DA (油氣雙燃料車)
殯殮業務 殯殮管理	1	其他特種車	6	09107	1801-2400	26,440	10,566			83,066	98,000	9,146	1,800	
						11,230	4,626	1,668	26.0	43,368	49,000	4,573	900	車號:3E-1462
	1	其他特種車	6	09705	2401-3000	15,210	5,940	1,668	23.8	39,698	49,000	4,573	900	車號：8003-QY
埋葬業務 埋葬管理	1	吉普車	4	10103	1801-2400	11,230	6,180			45,870	49,000	2,483	450	
						11,230	6,180	1,668	27.5	45,870	49,000	2,483	450	車號：0803-J7
		合計				44,790	21,546			169,570	196,000	14,112	3,000	

臺北市殯葬管理處

繼續性計畫分年資金需求表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

計畫項目	全程計畫 總金額	分年資金需求							備註
		以前年度 預算數	108年度	109年度	110年度	111年度	112年度	113年度以後	
總計	1,920,224,433	27,330,285	332,714,000	262,142,953	792,564,000	505,473,195	-	-	
一般建築及設備	1,920,224,433	27,330,285	332,714,000	262,142,953	792,564,000	505,473,195	-	-	
營建工程	1,920,224,433	27,330,285	332,714,000	262,142,953	792,564,000	505,473,195	-	-	
其他修建工程	1,920,224,433	27,330,285	332,714,000	262,142,953	792,564,000	505,473,195	-	-	
第二殯儀館第二期整建工程委託技術服務	48,165,788	13,246,593	6,750,000	3,152,000	14,709,000	10,308,195	-	-	
第二殯儀館第二期整建工程工程費	1,600,000,000	488,000	100,609,000	225,883,000	777,855,000	495,165,000	-	-	
墓區整理遷置工程(大安第9、古亭第10及內湖第11公墓)	247,253,523	2,682,570	211,463,000	33,107,953	-	-	-	-	
陽明山、富德及列管公墓墓區整修及綠美化工程	24,805,122	10,913,122	13,892,000	-	-	-	-	-	市議會審定總工程費24,805,819元，截至本年度累計編列24,805,122元，餘697元不再編列。

臺北市殯葬管理處

新興計畫分年資金需求表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

計畫項目	全程計畫 總金額	分年資金需求							備註
		以前年度 預算數	108年度	109年度	110年度	111年度	112年度	113年度以後	
總計	4,801,000	-	1,890,000	2,911,000	-	-	-	-	
一般建築及設備	4,801,000	-	1,890,000	2,911,000	-	-	-	-	
營建工程	4,801,000	-	1,890,000	2,911,000	-	-	-	-	
其他修建工程	4,801,000	-	1,890,000	2,911,000	-	-	-	-	
陽明山公墓新設 花葬園區工程委託技術服務	2,635,000	-	1,039,000	1,596,000	-	-	-	-	另108年度編列工程管理費100,000元、水土保持計畫書與送審費用400,000元、鑽探及測量費用300,000元。
富德公墓新設 樹葬園區工程委託技術服務	2,166,000	-	851,000	1,315,000	-	-	-	-	另108年度編列工程管理費100,000元、水土保持計畫書與送審費用400,000元、鑽探及測量費用300,000元。

歲出按職能及經

中華民國108

職能別分類	經濟性分類	經常支出							資本支出				
		受僱人員報酬	購買支出 商品及勞務	債務利息	土地租金支出	經常移轉				投資及增資			
						對企業	對非營利 機構及民間	對政府	對國外	經常支出合計	對營業基金	對非營業 基金特種	對民間企業
總計		211,698	156,996		2,252		32,689			403,635			
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													
07 住宅及社區服務													
08 娛樂、文化與宗教		211,698	156,996		2,252		32,689			403,635			
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													

葬管理處

濟性綜合分類表

年度

單位：新臺幣千元

資本支出													
資本移轉				土地購入	無形資產購入	固定資本形成						資本支出合計	總計
對企業	對非營利機構及民間	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	其他設備及機器		
	6,138					138,005	232,543		650	5,680		383,016	786,651
	6,138					138,005	232,543		650	5,680		383,016	786,651