

機關編號
03-102

臺中市生命禮儀管理處

中華民國 112 年度

(自112年1月1日起至112年12月31日止)

單位預算

臺中市生命禮儀管理處

目次

中華民國112年度

甲、預算總說明	03102- 1頁
乙、主要表	
1. 歲入來源別預算表	03102- 8頁
2. 歲出機關別預算表	03102-11頁
丙、附屬表	
1. 歲入項目說明提要與預算明細表	03102-13頁
2. 歲出計畫說明提要與各項費用明細表	03102-24頁
3. 各項費用彙計表	03102-41頁
4. 歲出一級用途別科目分析表	03102-43頁
5. 資本支出分析表	03102-44頁
6. 人事費彙計表	03102-45頁
7. 人事費分析表	03102-46頁
8. 約聘僱人員費用分析表	03102-49頁
9. 公務車輛明細表	03102-50頁
10. 中程資本支出計畫概況表	03102-52頁
11. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	03102-55頁
12. 轉帳收支對照表	03102-57頁

臺中市生命禮儀管理處

預算總說明

中華民國 112 年度

一、現行法定職掌：

(一)機關主要職掌：本所原依據臺中市政府社會局擬具之組織章程籌設，於民國 58 年 11 月正式成立，因業務日漸擴增，復於民國 89 年 3 月 24 日核准改制為臺中市殯葬管理所；民國 99 年 12 月 25 日因縣市合併，核准為臺中市生命禮儀管理所。又為增殯葬業務行政效能，奉市長核准之 104 年 12 月 1 日府授法規字第 1040265615 號令：將神岡區等 20 公所殯葬業務移由本處統一辦理，改制為臺中市生命禮儀管理處。

(二)內部分層業務：本處置處長、秘書，下設三課、四館、一分處及四室，其業務分層如下：

1、綜合企劃課：殯葬相關自治法規之研擬制訂、釋疑及行政爭訟。殯葬設施之設置、更新、遷移、廢止之核准及各項工程規劃、審查事項。違反相關殯葬法規之裁處。殯葬綜合性業務之企劃、調查、彙整。各項綜合性防災演習之辦理。

2、殯葬服務課：殯葬服務業之經營許可、廢止許可、輔導、管理。殯葬設施及殯葬禮儀服務業之評鑑、獎勵。違法從事殯葬服務或經營殯葬設施之取締及查處。殯葬禮儀服務業定型化契約、生前殯葬服務契約、住宅區設立辦公室之查核。公立殯葬設施使用規費減免核定事項。殯葬服務消費資訊之提供及消費者申訴之處理。殯葬禮儀各項教育講習訓練。殯葬設施經營管理基金之查核監督。

臺中市生命禮儀管理處

預算總說明

中華民國 112 年度

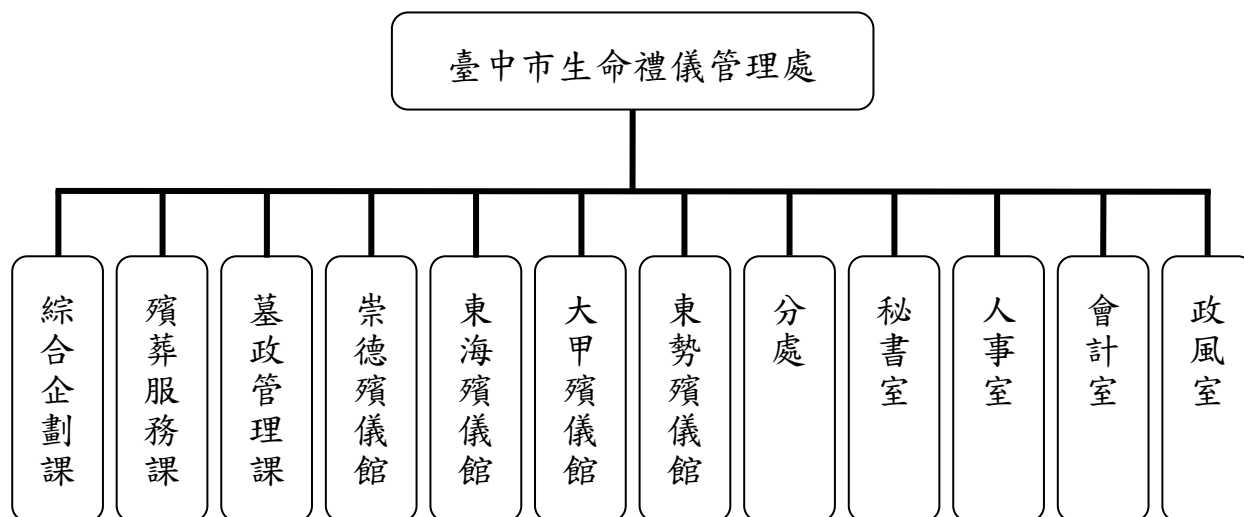
- 3、墓政管理課：統籌公立公墓及骨灰骸存放設施之經營及管理。統籌私立公墓及骨灰骸存放設施之管理及監督。配合需地機關辦理遷葬公告及會同查估覆核等相關事項。違法公墓、骨灰骸存放設施及私地違法殯葬行為之取締及查處。公立公墓及骨灰骸存放設施使用規費減免事項。多元環保葬法推廣等。墓政管理消費資訊之提供及消費者申訴之處理。
- 4、崇德殯儀館：辦理崇德殯儀館館內設施經營、管理及違法殯葬行為之查報。
- 5、東海殯儀館：辦理東海殯儀館館內設施經營、管理及違法殯葬行為之查報。
- 6、大甲殯儀館：辦理大甲殯儀館館內設施經營、管理及違法殯葬行為之查報。
- 7、東勢殯儀館：辦理東勢殯儀館館內設施經營、管理及違法殯葬行為之查報。
- 8、分處：辦理轄區內公立公墓、公立骨灰骸存放設施管理、使用。違法設置、擴充、增建、改建殯葬設施及違法殯葬行為之查報。墳墓修繕之核准及起掘、埋葬、公墓使用許可證之核發。
- 9、秘書室：財產、物品、車輛、廳舍、安全、文書、出納、檔案、印信等事務管理。各項採購及招標事項。勞工管理、勞工福利、勞資關係及勞動檢查等相關事項。資訊設備管理與維護。研究發展管制與考核。其他無法劃歸之特定業務。
- 10、人事室：辦理人事管理及查核等事項。
- 11、會計室：掌理歲計、會計、統計等事項。
- 12、政風室：依法辦理政風事項。

臺中市生命禮儀管理處

預算總說明

中華民國 112 年度

組織系統圖



員額編制表

類別	法定編制員額	本年度預算員額	上年度預算員額	與上年度預算員額比較增減
職員	51	51	51	0
技工	2	2	2	0
駕駛	1	1	1	0
工友	1	1	1	0
合計	55	55	55	0

臺中市生命禮儀管理處

預算總說明

中華民國 112 年度

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、歲入部分：預算數 430,617 千元，決算數 501,474 千元，執行率 116.45%。

2、歲出部分：預算數 521,748 千元，決算數 506,170 千元，執行率 97.01%。

(二)上年度已過期間計畫實施及預算執行情形：

1、歲入部分：預算數 432,862 千元，截至 5 月底實收數 220,882 千元，執行率 51.03%。

2、歲出部分：預算數 570,321 千元，截至 5 月底實付數 139,191 千元，執行率 24.41%。

三、本年度施政計畫重點及預算提要：

(一)本年度計畫重點及預期績效：

- 1、積極改善殯葬設施及提升服務品質，辦理臺中市納骨堂塔納骨櫃位及神主牌位增設工程、臺中市太平第一花園公墓新建第三座納骨塔工程、臺中市北屯區第 28 公墓新建納骨塔工程、臺中市東勢區第一公墓新建納骨塔工程、大甲殯儀館禮廳整修工程、大甲殯儀館新館靈堂遺體通道改善工程、臺中市大安區第十公墓納骨堂塔整修工程、臺中市南屯區第一花園公墓用水系統建置工程、大甲殯儀館館區停車格地面改善工程、大甲殯儀館遺體冷凍櫃增設工程、大甲殯儀館舊館金爐設備汰換更新財物採購、臺中市西屯區第 13 公墓環保金爐汰換、聯合海葬及多元葬法推廣活動、殯葬用地雜草清除、清明節

臺中市生命禮儀管理處

預算總說明

中華民國 112 年度

及中元節等節慶祭祀祭典、清明節期間掃墓接駁專車及相關費用。

2、依員額編制編列相關人員預算，以促進事務行政推動。

(二)本年度預算提要及成本估計：

1、歲入部分：歲入預算數 436,047 千元，其中罰款及賠償收入 456 千元，規費收入 433,853 千元、財產收入 1,488 千元、其他收入 250 千元。

2、歲出部分：歲出預算數 767,316 千元，依經資門分：

(1)經常門預算數 287,593 千元(占 37.48%)，包括：人事費 95,979 千元、業務費 191,542 千元、獎補助費 72 千元；其中行政管理 81,755 千元、殯葬業務 120,179 千元、公墓管理 85,659 千元。

(2)資本門預算數 479,723 千元(占 62.52%)，包括一般行政 100 千元，一般建築及設備 479,623 千元。

四、其他必要之分析事項：

111 年度歲出預算數為 570,321 千元，112 年度歲出預算數為 767,316 千元，增減原因說明如下：

(一)主要增加原因：

1、增加正式人員薪資調整及考績晉級等人事費 4,120 千元。

2、增加約僱人員薪資調整及晉級升等人事費 152 千元。

3、增加行政助理工資 3,232 千元。

4、增加正式人員、約聘僱人員及行政助理健康檢查費 132 千元。

臺中市生命禮儀管理處

預算總說明

中華民國 112 年度

- 5、增加殯葬業務提成獎金 4,080 千元。
- 6、增加遺體冷凍庫及停柩室等管理與清潔維護費 149 千元。
- 7、增加東海及大甲殯儀館保全服務費 3,163 千元。
- 8、增加東海、大甲館火化場火化爐等委外操作管理 600 千元。
- 9、增加辦理聯合海葬及多元葬法推廣活動費 400 千元。
- 10、增加辦理崇德、大甲殯儀館禮廳、靈堂及服務中心設備保養維護 221 千元。
- 11、增加臺中市南屯區台安段 106-1、106-2、106-3、106-4 等地號都市計畫個案變更委外服務費用 615 千元。
- 12、增加臺中市太平區第一花園公墓新建納骨塔工程 90,317 千元。
- 13、增加臺中市北屯區第 28 公墓新建納骨塔工程 131,176 千元。
- 14、增加臺中市東勢區第一公墓新建納骨塔工程 71,540 千元。
- 15、持續辦理改善殯儀館及納骨堂塔等各項殯葬設施，編列大甲殯儀館禮廳整修工程、大甲殯儀館新館靈堂遺體通道改善工程、臺中市大安區第十公墓納骨堂塔整修工程、臺中市南屯區第一花園公墓用水系統建置工程、大甲殯儀館館區停車格地面改善工程、大甲殯儀館遺體冷凍櫃增設工程、大甲殯儀館舊館金爐設備汰換更新財物採購、臺中市西屯區第 13 公墓環保金爐汰換等，共計增加 59,400 千元。

(二)主要減少原因：

- 1、減少臺中市納骨堂塔納骨櫃位及神主牌位增設工程 75,626 千元。

臺中市生命禮儀管理處

預算總說明

中華民國 112 年度

- 2、減少臺中市第一花園公墓既有殯葬設施占用私有土地取得經費 19,192 千元。
- 3、減少崇德殯儀館景福廳整修工程 5,818 千元。
- 4、減少東勢殯儀館靈堂區採光罩增設工程 3,072 千元。
- 5、減少臺中市納骨塔興辦事業計畫 2,100 千元。
- 6、減少東勢殯儀館館內排水改善工程 1,172 千元。
- 7、減少納骨堂週邊鋪設柏油工程 7,381 千元。
- 8、減少東海火化場火化爐及空氣汙染防制設備更新 37,390 千元。
- 9、減少東海殯儀館環保金爐汰換 6,668 千元。
- 10、減少崇德殯儀館發電機汰換 2,000 千元。
- 11、減少崇德殯儀館鏟裝機購置 1,350 千元。
- 12、減少崇德殯儀館禮廳冷氣汰換 8,502 千元。
- 13、減少軍人公墓管理維護及災害修護相關費用 1,126 千元。
- 14、減少 1 名駐衛警屆齡退休人事費 844 千元。

臺中市生命禮儀管理處 歲入來源別預算表

中華民國 112 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	436,047	432,862	501,474	3,185	
				經常門合計	436,047	432,862	501,474	3,185	
02				04000000000	456	356	1,686	100	
	036			罰款及賠償收入					
				04031020000	456	356	1,686	100	
				臺中市生命禮儀管理處					
		01		04031020100	306	306	890	-	
			01	罰金罰鍰及怠金					
				04031020101	306	306	890	-	違反殯葬設施經營、殯葬禮儀服務及殯葬行為之裁罰。300千元
				罰金罰鍰					違反傳染病防治法案件罰鍰。6千元
		02		04031020200	-	-	335	-	
			01	沒入及沒收財物					
				04031020201	-	-	335	-	
				沒入金					
		03		04031020300	150	50	461	100	
			01	賠償收入					
				04031020301	150	50	461	100	各項標案違約一般性賠償收入。150千元
				一般賠償收入					
03				05000000000	433,853	429,543	489,388	4,310	
	035			規費收入					
				05031020000	433,853	429,543	489,388	4,310	
				臺中市生命禮儀管理處					
		01		05031020100	1,966	1,612	2,077	354	
			01	行政規費收入					
				05031020105	1,966	1,612	2,077	354	許可證明書。1,966千元
				許可費					
		02		05031020300	431,887	427,931	487,311	3,956	
			01	使用規費收入					
				05031020303	8	8	-	-	各項投標標單收入。8千元
				資料使用費					
			02	05031020306	431,879	427,923	487,311	3,956	遺體冷凍。44,040千元
				場地設施使用費					停柩室使用費。4,414千元
									化妝室使用。3,495千元
									甲級禮堂。343千元
									乙級禮堂。2,919千元

臺中市生命禮儀管理處

歲入來源別預算表

中華民國 112 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
								丙級禮堂。2,102千元	
								冷氣使用。9,961千元	
								火化規費。36,377千元	
								小靈堂(本市)。4,789千元	
								小靈堂(外縣市)。713千元	
								納骨櫃(本市)。1,069千元	
								納骨櫃(外縣市)。87千元	
								納骨堂(塔)。298,652千元	
								墓地使用。1,231千元	
								清潔場地費。4,697千元	
								場地布置費。1,892千元	
								遺骸研磨費。682千元	
								丁級禮廳。4,553千元	
								戊級禮廳。4,421千元	
								樹葬。5,442千元	
04				07000000000	1,488	1,587	1,402	-99	
				財產收入					
	041			07031020000	1,488	1,587	1,402	-99	
				臺中市生命禮儀管 理處					
		01		07031020100	1,428	1,527	1,039	-99	
				財產孳息					
			01	07031020101	144	144	125	-	經費結存存款帳戶利息收入。 144千元
				利息收入					
			02	07031020102	366	465	366	-99	大甲館太陽光電發電系統標租案 權利金收入(收支併列)。199千元
				權利金					
									崇德館太陽光電發電系統標租案 權利金收入(收支併列)。167千元
			03	07031020103	918	918	548	-	崇德館販賣部、東海館及大甲館 自動販賣機公開標租租金收入。 462千元
				租金收入					

臺中市生命禮儀管理處 歲入來源別預算表

中華民國 112 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
			02	07031020500 廢舊物資售價	60	60	363	-	民眾占用大雅區馬岡段土地(農業用地)使用補償金。456千元
			01	07031020501 廢舊物資售價	60	60	363	-	變賣廢舊物資。60千元
06				09000000000 補助及協助收入	-	1,126	3,340	-1,126	
	034			09031020000 臺中市生命禮儀管理處	-	1,126	3,340	-1,126	
			01	09031020100 上級政府補助收入	-	1,126	3,340	-1,126	
			01	09031020102 計畫型補助收入	-	1,126	3,340	-1,126	
08				12000000000 其他收入	250	250	5,658	-	
	039			12031020000 臺中市生命禮儀管理處	250	250	5,658	-	
			01	12031020200 雜項收入	250	250	5,658	-	
			01	12031020201 收回以前年度歲出	-	-	632	-	
			02	12031020210 其他雜項收入	250	250	5,026	-	崇德館販賣部公開標租及五義停車場委外經營廠商使用電費(收支併列)。250千元

臺中市生命禮儀管理處 歲出機關別預算表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

經資門併計

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					
03				767,316	570,321	506,170	196,995	
	003			767,316	570,321	506,170	196,995	
		01		81,855	74,423	72,971	7,432	
			01	81,855	74,423	72,971	7,432	一、本科目包括行政管理 二、本年度預算數包括： 人事費79,977千元 業務費1,706千元 設備及投資100千元 獎補助費72千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 7,432千元 增列 人事費7,344千元 增列 業務費88千元
		02		205,838	198,517	187,760	7,321	
			01	120,179	114,193	107,666	5,986	一、本科目包括殯葬業務 二、本年度預算數包括： 人事費3,824千元 業務費116,355千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 5,986千元 增列 人事費235千元 增列 業務費5,751千元
			02	85,659	84,324	80,094	1,335	一、本科目包括公墓管理 二、本年度預算數包括： 人事費12,178千元 業務費73,481千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 1,335千元 增列 人事費469千元 增列 業務費866千元
		03		479,623	297,381	245,439	182,242	
			01	479,623	297,381	245,439	182,242	一、本科目包括一般建築及設備

臺中市生命禮儀管理處
歲出機關別預算表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

經資門併計

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					
								二、本年度預算數包括： 設備及投資473,423千元 獎補助費6,200千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 182,242千元 增列 設備及投資176,042千元 增列 獎補助費6,200千元

臺中市生命禮儀管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

罰金罰鍰及怠金
—
罰金罰鍰

來源別子目及細目編號	04031020101 罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	承辦單位	綜合企劃課、崇德殯儀館、東海殯儀館、大甲殯儀館、東勢殯儀館、分處	預算金額	306千元
歲入項目說明	一.項目內容：違反殯葬設施經營、殯葬禮儀服務及殯葬行為之裁罰與傳染病防治法案件罰鍰收入。 二.法令依據：臺中市殯葬管理自治條例、殯葬管理條例辦理及傳染病防治法。				
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				306,000	
04031020101 罰金罰鍰	年	1	300,000	300,000	違反殯葬設施經營、殯葬禮儀服務及殯葬行為之裁罰。
	年	1	6,000	6,000	違反傳染病防治法案件罰鍰。

罰金罰鍰及怠金
—
罰金罰鍰

臺中市生命禮儀管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

賠償收入——一般賠償收入

來源別子目及細目編號	04031020301 賠償收入-一般賠償收入	承辦單位	崇德殯儀館、東海殯儀館、大甲殯儀館、東勢殯儀館、分處、墓政管理課	預算金額	150千元
歲入項目說明	<p>一.項目內容：收取廠商違約賠償款繳庫收入。</p> <p>二.法令依據：依據招標案件訂定之契約書辦理。</p>				
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				150,000	
04031020301 一般賠償收入	年	1	150,000	150,000	各項標案違約一般性賠償收入。

賠償收入——一般賠償收入

臺中市生命禮儀管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

行政規費收入—許可費

來源別子目及細目編號	05031020105 行政規費收入-許可費	承辦單位	分處	預算金額	1,966千元
歲入項目說明	一.項目內容：許可證明書費。 二.法令依據：依本市殯儀館、火化場、公墓、納骨堂(塔)收費標準收費及報繳。				
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				1,966,000	
05031020105 許可費	年	1	1,966,000	1,966,000	許可證明書。

行政規費收入—許可費

臺中市生命禮儀管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

使用規費收入—資料使用費	來源別子目及細目編號	05031020303 使用規費收入-資料使用費	承辦單位	秘書室	預算金額	8千元	使用規費收入—資料使用費
	歲入項目說明	一.項目內容：標單收入。 二.法令依據：依預算法及相關規定辦理。					
	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				8,000		
	05031020303 資料使用費	年	1	8,000	8,000	各項投標標單收入。	

臺中市生命禮儀管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

使用規費收入—場地設施使用費

來源別子目及細目編號	05031020306 使用規費收入-場地設施使用費	承辦單位	崇德殯儀館、東海殯儀館、大甲殯儀館、東勢殯儀館、分處	預算金額	431,879千元
歲入項目說明	一.項目內容：喪家使用本所殯儀館、火化場、公墓、納骨堂(塔)等設備依規定繳納使用規費。 二.法令依據：依本市殯儀館、火化場、公墓、納骨堂(塔)收費標準收費及報繳。				
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				431,879,000	
05031020306 場地設施使用費	年	1	44,040,000	44,040,000	遺體冷凍。
	年	1	4,414,000	4,414,000	停柩室使用費。
	年	1	3,495,000	3,495,000	化妝室使用。
	年	1	343,000	343,000	甲級禮堂。
	年	1	2,919,000	2,919,000	乙級禮堂。
	年	1	2,102,000	2,102,000	丙級禮堂。
	年	1	9,961,000	9,961,000	冷氣使用。
	年	1	36,377,000	36,377,000	火化規費。
	年	1	4,789,000	4,789,000	小靈堂(本市)。
	年	1	713,000	713,000	小靈堂(外縣市)。
	年	1	1,069,000	1,069,000	納骨櫃(本市)。
	年	1	87,000	87,000	納骨櫃(外縣市)。
	年	1	298,652,000	298,652,000	納骨堂(塔)。
	年	1	1,231,000	1,231,000	墓地使用。
	年	1	4,697,000	4,697,000	清潔場地費。
	年	1	1,892,000	1,892,000	場地布置費。
	年	1	682,000	682,000	遺骸研磨費。
	年	1	4,553,000	4,553,000	丁級禮廳。
	年	1	4,421,000	4,421,000	戊級禮廳。

使用規費收入—場地設施使用費

臺中市生命禮儀管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

使用規費收入—場地設施使用費	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
		年	1	5,442,000	5,442,000	樹葬。

使用規費收入—場地設施使用費

臺中市生命禮儀管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

財產孳息 利息收入	來源別子目及 細目編號	07031020101 財產孳息-利息收入	承辦單位	秘書室	預算金額	144千元
	歲入 項目 說明	一.項目內容：經費結存存款帳戶利息收入。 二.法令依據：依預算法及相關規定辦理。				
	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				144,000	
	07031020101 利息收入	期	2	72,000	144,000	經費結存存款帳戶利息收入。

財產孳息
|
利息收入

臺中市生命禮儀管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

財產孳息
—
權利金

來源別子目及細目編號	07031020102 財產孳息-權利金	承辦單位	崇德殯儀館、 大甲殯儀館	預算金額	366千元
歲入項目說明	一.項目內容：崇德、大甲殯儀館太陽光電發電系統標租權利金收入。 二.法令依據：依預算法、臺中市市管公有房舍設置太陽光電發電系統標租作業要點及相關規定辦理。				
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				366,000	
07031020102 權利金	年	1	199,000	199,000	大甲館太陽光電發電系統標租案權利金收入(收支併列)。
	年	1	167,000	167,000	崇德館太陽光電發電系統標租案權利金收入(收支併列)。

財產孳息
—
權利金

臺中市生命禮儀管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

財產孳息
|
租金收入

來源別子目及細目編號	07031020103 財產孳息-租金收入	承辦單位	秘書室、東海 殯儀館、大甲 殯儀館	預算金額	918千元
歲入項目說明	一.項目內容：崇德館販賣部、東海館及大甲館自動販賣機租金與民眾占用大雅區馬岡段土地使用補償金等租金收入。 二.法令依據：依預算法、臺中市市有不動產被占用處理原則及相關規定辦理。				
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				918,000	
07031020103 租金收入	年	1	462,000	462,000	崇德館販賣部、東海館及大甲館自動販賣機公開標租租金收入。
	年	1	456,000	456,000	民眾占用大雅區馬岡段土地(農業用地)使用補償金。

財產孳息
|
租金收入

臺中市生命禮儀管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

廢舊物資售價—廢舊物資售價

來源別子目及細目編號	07031020501 廢舊物資售價-廢舊物資售價	承辦單位	秘書室	預算金額	60千元
歲入項目說明	<p>一.項目內容：變賣廢舊物資。</p> <p>二.法令依據：各機關奉准報廢財產之變賣及估價作業程序、臺中市政府各機關學校辦理已報廢財產網路拍賣作業手冊。</p>				
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				60,000	
07031020501 廢舊物資售價	年	1	60,000	60,000	變賣廢舊物資。

廢舊物資售價—廢舊物資售價

臺中市生命禮儀管理處

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

雜項收入—其他雜項收入

來源別子目及細目編號	12031020210 雜項收入-其他雜項收入	承辦單位	秘書室	預算金額	250千元
歲入項目說明	一.項目內容：崇德館販賣部公開標租使用電費、五義停車場委外經營廠商使用電費(收支併列)。 二.法令依據：依預算法及相關規定辦理。				
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				250,000	
12031020210 其他雜項收入	年	1	250,000	250,000	崇德館販賣部公開標租及五義停車場委外經營廠商使用電費(收支併列)。

雜項收入—其他雜項收入

臺中市生命禮儀管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 112 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	63031020101 一般行政-行政管理	承辦單位	秘書室、人事 室、政風室、 會計室	預算金額	81,855千元	一般行政 行政管理
	歲出計畫說明	<p>一.計畫內容：1.本處職員、技工、駕駛及工友等人員維持費。 2.執行一般行政工作，辦理相關事務、財產及物品管理。</p> <p>二.預期成果：1.各採購項目如期如質完成，發揮研考功能、達成預定目標，提高為民服務品質。 2.切實做到預算控制、執行審核，輔助機關完成各項計畫實施進度及完成預定工作。 3.辦理人事任免、考績等事項，提升人事服務品質及效率。 4.落實機關興利與防弊，並端正行政作風，以提高行政效率。</p>					
分支計畫及用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明	
合計					81,855,000	市款81,855,000元	
01人員維持費					55,600,000	市款55,600,000元	
1000 人事費					55,600,000	市款55,600,000元	
1015 法定編制人員待遇					35,548,200		
		年	1	35,548,200	35,548,200	職員待遇。	
1025 技工及工友待遇					1,686,000		
		年	1	1,686,000	1,686,000	技工、駕駛及工友待遇。	
1030 獎金					7,935,415		
		年	1	3,281,140	3,281,140	員工考績獎金。	
		年	1	4,654,275	4,654,275	員工年終工作獎金。	
1035 其他給與					880,000		
		人/年	55	16,000	880,000	員工休假補助。	
1040 加班值班費					2,047,889		
		年	1	2,047,889	2,047,889	員工未休假加班費。	
1050 退休離職儲金					4,120,524		
		年	1	4,070,880	4,070,880	公務人員退休提撥金。	
		年	1	49,644	49,644	技工、駕駛及工友退休提撥金。	
1055 保險					3,381,972		

臺中市生命禮儀管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

一般行政—行政管理	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	一般行政—行政管理
		年	1	2,173,404	2,173,404	員工健保保險補助。	
		年	1	1,062,516	1,062,516	職員公保保險補助。	
		年	1	146,052	146,052	技工、駕駛及工友勞保保險補助。	
	02一般業務				26,255,000	市款26,255,000元	
	1000 人事費				24,377,000	市款24,377,000元	
	1020 約聘僱人員待遇				596,520		
		人/年	1	596,520	596,520	駐衛警人員酬金。	
	1030 獎金				23,668,338		
		人/年	1	49,710	49,710	駐衛警人員考績獎金。	
		人/年	1	74,565	74,565	駐衛警人員年終獎金。	
		年	1	23,544,063	23,544,063	業務績效提成獎金。	
	1035 其他給與				16,000		
		人/年	1	16,000	16,000	駐衛警人員休假補助。	
	1040 加班值班費				32,809		
		人/年	1	32,809	32,809	駐衛警人員未休假加班費。	
	1055 保險				63,333		
		人/年	1	39,660	39,660	駐衛警人員健保保險補助。	
		人/年	1	23,304	23,304	駐衛警人員公保保險補助。	
		年	1	369	369	補至千元差額。	
	2000 業務費				1,706,000	市款1,706,000元	
	2003 教育訓練費				24,000		
		年	1	24,000	24,000	訓練及進修補助學分費。	
	2021 其他業務租金				32,400		
		月x輛	12x3	900	32,400	電動機車電池租賃費。	
	2024 稅捐及規費				77,880		

臺中市生命禮儀管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

一般行政—行政管理	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	一般行政—行政管理
		年	1	36,390	36,390	公務車輛牌照稅(詳公務車輛明細表)。	
		年	1	38,640	38,640	公務車輛燃料使用費(詳公務車輛明細表)。	
		年	1	2,850	2,850	公務車輛檢驗費(詳公務車輛明細表)。	
	2027 保險費				272,799		
		年	1	38,799	38,799	公務車輛保險費(詳公務車輛明細表)。	
		年	1	234,000	234,000	建築物等保險費。	
	2051 物品				541,680		
		個	24	250	6,000	新進員工職章。	
		年	1	535,680	535,680	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)(專款專用)。	
	2054 一般事務費				354,941		
		套	1	300	300	襯衣褲。	
		套	1	1,480	1,480	夏季長袖警便服。	
		套	1	1,480	1,480	夏季短袖警便服。	
		雙	1	1,050	1,050	皮鞋。	
		個	2	30	60	臂章。	
		個	1	14	14	胸章。	
		條	1	150	150	褲帶。	
		雙	2	100	200	襪子。	
		個	1	15	15	領章。	
		套	1	2,970	2,970	冬季警常服(2年1套)。	
		條	1	60	60	領帶(2年1條)。	
		個	1	15	15	領夾(2年1個)。	
		人/年	80	2,000	160,000	藝文活動及康樂活動所需費用。	

臺中市生命禮儀管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

一般行政—行政管理	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	一般行政—行政管理
		年	1	30,000	30,000	辦理政風業務宣導、座談會、講習配備等宣導品、印刷及其他雜支。	
		年	1	38,000	38,000	辦理人事業務宣導所需宣導品、印刷及其他雜支等。	
		年	1	22,147	22,147	印製各種會計報表、預決算書等。	
		人/年	1	16,000	16,000	首長健康檢查費。	
		人/年	18	4,500	81,000	職員(工)健康檢查費。	
	2066 車輛及辦公器具養護費				249,900		
		年	1	249,900	249,900	公務車輛養護費(詳公務車輛明細表)。	
	2093 特別費				152,400		
		人x月	1x12	12,700	152,400	因公務所需之招待及慰問等費用。	
	3000 設備及投資				100,000	市款100,000元	
	3035 雜項設備費				100,000		
		年	1	100,000	100,000	零星雜項設備。	
	4000 獎補助費				72,000	市款72,000元	
	4085 獎勵及慰問				72,000		
		人/年	12	6,000	72,000	退休退職人員三節慰問金。	

臺中市生命禮儀管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

殯葬管理 — 殯葬業務	業務計畫及工作計畫 名稱與編號	63031020401 殯葬管理-殯葬業務	承辦單位	崇德、東海、大甲 及東勢殯儀館、殯 葬服務課、綜合企 劃課、墓政管理 課、秘書室	預算金額	120,179千元	殯葬管理 — 殯葬業務
歲出 計畫 說明	<p>一.計畫內容：接受喪家申請禮廳、停棺、冷凍、冷氣、火化等設備及殯葬有關業務。</p> <p>二.預期成果：1.本年度預計提供民眾辦理遺體入館12,500人次、治喪租借禮廳8,500場次及遺體火化21,000人次。 2.提供良善殯儀軟硬體設施，持續宣導使用電子輓額、電子訃聞及現代喪禮，落實多元環保綠色殯葬宗旨，建立現代化殯葬環境以服務市民。</p>						
用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明		
合計				120,179,000	市款119,563,000元，收支併列616,000元		
1000 人事費				3,824,000	市款3,824,000元		
1020 約聘僱人員待遇	人/年	5	435,792	2,178,960	約僱人員酬金(五等)。		
1030 獎金	人/年	5	54,474	272,370	約僱人員年終獎金(五等)。		
1035 其他給與	年	1	858	858	補至千元差額。		
1040 加班值班費	人/年	5	16,000	80,000	約僱人員休假補助。		
1050 退休離職儲金	年	1	254,200	254,200	業務加班費。		
1055 保險	年	1	140,800	140,800	週休二日業務加班費。		
	年	1	70,632	70,632	約僱人員未休假加班費。		
	人/日	716	500	358,000	假日值班費。		
	人/年	5	28,872	144,360	約僱人員提撥金(五等)。		
	人/年	5	23,580	117,900	約僱人員健保保險補助(五等)。		
	人/年	5	41,184	205,920	約僱人員勞保保險補助(五等)。		

臺中市生命禮儀管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
2000 業務費				116,355,000	市款115,739,000元，收支併列616,000元
2006 水電費				25,486,000	
	年	1	60,000	60,000	水費(專款專用)。
	年	1	14,176,000	14,176,000	電費(專款專用)。
	年	1	250,000	250,000	崇德館販賣部公開標租及五義停車場委外經營廠商使用電費(收支併列)。
	年	1	11,000,000	11,000,000	火化爐用燃料費(專款專用)。
2009 通訊費				509,000	
	年	1	201,000	201,000	數據及網路通訊等費用。
	年	1	308,000	308,000	電話及郵資等業務聯繫費用。
2018 資訊服務費				2,120,000	
	年	1	220,000	220,000	電腦及資訊系統等軟硬體維護費。
	年	1	1,600,000	1,600,000	殯葬資訊服務管理系統維護費。
	年	1	300,000	300,000	依據資安法規定必須執行資安健診、弱點掃描、滲透測試等各項作業費。
2021 其他業務租金				546,000	
	年	1	330,000	330,000	冷凍櫃及發電機相關設備租賃等費用。
	台	6	36,000	216,000	辦公用影印機租賃。
2033 臨時人員酬金				16,965,000	
	人/年	39	435,000	16,965,000	行政助理薪資、年終獎金、勞健保費及提繳退休金等。
2036 按日按件計資酬金				410,400	
	次	4	2,500	10,000	聘請專家學者出席費。
	人/節	10	2,000	20,000	各項訓練授課講座鐘點費。

臺中市生命禮儀管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	
2051 物品	人次	951	400	380,400	火化場旺日交通義勇警察協勤費。	
				5,020,800		
	年	1	300,000	300,000	各項清潔、消毒用品及廁所芳香劑等。	
	年	1	291,000	291,000	辦公用品、文具紙張等消耗品。	
	條	11,000	4	44,000	辨識遺體用橡膠手圈。	
	年	1	2,609,000	2,609,000	火化場火化爐空氣污染防制設備集塵濾袋、濾管物品費。	
	年	1	1,764,400	1,764,400	電腦及周邊設備耗材、零星雜支等。	
	年	1	12,400	12,400	剷土機、割草機等機械設備用油(專款專用)。	
	2054 一般事務費				50,727,000	
		年	1	4,818,500	4,818,500	遺體冷凍庫及停柩室等管理與清潔維護費。
年		1	1,942,000	1,942,000	屍體化妝室管理與清潔維護費。	
年		1	1,686,000	1,686,000	聯合奠祭經費。	
年		1	300,000	300,000	無名屍遺體處理費用。	
年		1	270,000	270,000	清明、中元、重陽等節日祭典活動祭品、誦經等費用。	
年		1	4,293,000	4,293,000	崇德殯儀館禮廳、靈位區、誦經區及排水溝等清潔維護費。	
年		1	2,408,000	2,408,000	東海殯儀館禮廳、靈位區、誦經區及排水溝等清潔維護費。	
年		1	185,000	185,000	申請書、許可證及各類報表印刷及雜支等。	
套		157	1,000	157,000	工作人員工作服。	
年	1	10,014,000	10,014,000	崇德、東海、大甲及東勢殯儀館保全服務費。		
年	1	10,345,000	10,345,000	東海、大甲館火化場火化爐等委外操作管理。		

臺中市生命禮儀管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
殯葬管理 — 殯葬業務	公噸	75	40,000	3,000,000	東海及大甲館火化灰渣處理費。
	年	1	3,368,000	3,368,000	大甲殯儀館遺體冷凍室、停柩室、遺體化妝室管理與清潔等勞務服務費用。
	年	1	2,098,000	2,098,000	大甲館區環境清潔衛生暨禮廳管理及清潔打蠟除草等維護費用。
	年	1	1,540,000	1,540,000	東勢殯儀館遺體冷凍室、停柩室、遺體化妝室管理與清潔等勞務服務費用。
	年	1	1,336,000	1,336,000	東勢館區環境清潔衛生暨禮廳管理及清潔打蠟除草等維護費用。
	年	1	39,000	39,000	殯葬業務宣導。
	年	1	120,000	120,000	志工教育訓練、協勤慰勞、傷病慰問及雜支等。
	年	1	180,000	180,000	辦理殯葬服務業評鑑表揚業務。
	年	1	180,000	180,000	會同會計師查核生前殯葬服務契約作業費。
	年	1	120,000	120,000	辦理殯葬裁罰業務及雜支等費用。
	年	1	96,000	96,000	辦理殯葬設施審查業務費及雜支等。
	年	1	1,700,000	1,700,000	辦理聯合海葬及多元葬法推廣活動費。
	年	1	384,000	384,000	清水區第二公墓興建第二納骨堂營運期間環境監測作業。
	年	1	30,000	30,000	辦理太陽能光電等再生能源宣傳活動、文宣等(收支併列)。
	人/年	39	2,000	78,000	藝文活動及康樂活動所需費用。
	人/年	1	4,500	4,500	約僱人員健康檢查費。
	人/年	10	3,500	35,000	行政助理健康檢查費。
	2063 房屋建築養護費				2,282,000
	年	1	2,282,000	2,282,000	建物修繕及公共安全檢查申報、改善等經費。

臺中市生命禮儀管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
2069 設施及機械設備養護費	年	1	1,232,000	1,232,000	冷凍庫及冷氣空調設備等養護費。
	年	1	709,000	709,000	火化爐及空污防制設備零件故障維修費。
	年	1	292,000	292,000	電梯及飲水機等養護費。
	年	1	354,000	354,000	電力設備等養護費。
	年	1	326,000	326,000	建築物消防安全設備檢查申報及改善等經費(專款專用)。
	年	1	246,000	246,000	殯儀館污水處理設備維護費。
	年	1	2,183,400	2,183,400	各項機械及什項設備保養及維修等費用。
	年	1	700,000	700,000	火化場火化爐戴奧辛定期檢測。
	年	1	5,630,000	5,630,000	火化爐及空氣污染防治設備、集塵設備定期保養維護。
	年	1	144,000	144,000	監視系統定期維護費用。
2072 國內旅費	年	1	91,400	91,400	公務出差旅費。
	年	1	45,000	45,000	屍體化妝室屍袋及垃圾等清運費。
2081 運費	年	1	45,000	45,000	屍體化妝室屍袋及垃圾等清運費。

臺中市生命禮儀管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

殯葬管理 — 公墓管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號	63031020402 殯葬管理-公墓管理	承辦單位	墓政管理 課、分處	預算金額	85,659千元	殯葬管理 — 公墓管理
	歲出計畫 說明	<p>一.計畫內容：辦理遷葬、公墓及納骨堂塔管理維護等事項。</p> <p>二.預期成果：提供良善公墓及納骨堂塔軟硬體設施，持續推動樹葬植存環保葬法，建立優質骨灰(骸)存放設施以服務市民。</p>					
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明	
合計					85,659,000	市款85,659,000元	
1000 人事費					12,178,000	市款12,178,000元	
1020 約聘僱人員待遇					7,999,896		
		人/年	1	295,716	295,716	約僱人員酬金(二等)。	
		人/年	1	342,408	342,408	約僱人員酬金(三等)。	
		人/年	1	389,100	389,100	約僱人員酬金(四等)。	
		人/年	16	435,792	6,972,672	約僱人員酬金(五等)。	
1030 獎金					1,000,914		
		人/年	1	36,965	36,965	約僱人員年終獎金(二等)。	
		人/年	1	42,801	42,801	約僱人員年終獎金(三等)。	
		人/年	1	48,638	48,638	約僱人員年終獎金(四等)。	
		人/年	16	54,474	871,584	約僱人員年終獎金(五等)。	
		年	1	926	926	補至千元差額。	
1035 其他給與					304,000		
		人/年	19	16,000	304,000	約僱人員休假補助。	
1040 加班值班費					1,161,330		
		年	1	828,000	828,000	業務加班費。	
		年	1	333,330	333,330	約僱人員未休假加班費。	
1050 退休離職儲金					527,832		
		人/年	1	19,008	19,008	約僱人員提撥金(二等)。	

臺中市生命禮儀管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
1055 保險	人/年	1	21,816	21,816	約僱人員提撥金(三等)。
	人/年	1	25,056	25,056	約僱人員提撥金(四等)。
	人/年	16	28,872	461,952	約僱人員提撥金(五等)。
				1,184,028	
	人/年	1	15,528	15,528	約僱人員健保保險補助(二等)。
	人/年	1	17,820	17,820	約僱人員健保保險補助(三等)。
	人/年	1	20,472	20,472	約僱人員健保保險補助(四等)。
	人/年	16	23,580	377,280	約僱人員健保保險補助(五等)。
	人/年	1	27,120	27,120	約僱人員勞保保險補助(二等)。
	人/年	1	31,116	31,116	約僱人員勞保保險補助(三等)。
2000 業務費				35,748	約僱人員勞保保險補助(四等)。
	人/年	16	41,184	658,944	約僱人員勞保保險補助(五等)。
2006 水電費				73,481,000	市款73,481,000元
2009 通訊費				2,970,000	
	年	1	180,000	180,000	水費(專款專用)。
2012 土地租金	年	1	2,790,000	2,790,000	電費(專款專用)。
	年	1	109,000	109,000	數據及網路通訊等費用。
2018 資訊服務費	年	1	377,000	377,000	電話及郵資等業務聯繫費用。
	年	1	403,000	403,000	公墓用地業務租金。
2021 其他業務租金	年	1	403,000	403,000	公墓用地業務租金。
	年	1	116,000	116,000	電腦及資訊系統等軟硬體維護費。
2021 其他業務租金				540,000	
	台	15	36,000	540,000	辦公用影印機租賃。

臺中市生命禮儀管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
2027 保險費	年	1	770,000	770,000	建築物等保險費。
2033 臨時人員酬金	人/年	62	435,000	26,970,000	行政助理薪資、年終獎金、勞健保費及提繳退休金等。
2036 按日按件計資酬金	次	4	2,500	10,000	聘請專家學者出席費。
	人/節	10	2,000	20,000	各項訓練授課講座鐘點費。
	年	1	24,000	24,000	短期人力外包僱用工資費。
2051 物品	年	1	100,000	100,000	樹葬區用骨灰袋、骨灰移奉盒等消耗用品。
	年	1	172,000	172,000	各項清潔、消毒用品及廁所芳香劑等。
	年	1	1,050,000	1,050,000	辦公用品、文具紙張等消耗品。
	年	1	37,000	37,000	割草機等機械設備用油(專款專用)。
2054 一般事務費	年	1	30,000	30,000	埋葬已屆年限無名屍代遷費。
	年	1	200,000	200,000	忠靈祠春秋祭典、保全及雜支等相關費用。
	年	1	1,898,000	1,898,000	公墓除草、草木修剪及維護等。
	年	1	604,000	604,000	公墓及納骨堂塔環境整理、環境佈置、清潔維護及其他雜支等。
	年	1	300,000	300,000	神岡區示範公墓起掘後廢棄物清理。
	年	1	345,000	345,000	墓地鑑界、查估、遷葬及無主墳處理等費用。
	年	1	230,000	230,000	廣告、公告等費用。
	年	1	66,000	66,000	業務宣導費。

臺中市生命禮儀管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
殯葬管理 — 公墓管理	年	1	1,463,000	1,463,000	辦理初一、十五、清明節及中元節等其他重要節慶祭祀祭典費用。
	年	1	432,000	432,000	臺中市第13公墓及大度山萬善、崇恩等納骨堂塔清潔打蠟。
	年	1	1,417,000	1,417,000	納骨堂等保全連線服務費。
	年	1	20,880,000	20,880,000	各區殯葬用地雜草清除、清明節及中元節等節慶祭祀祭典、清明節期間掃墓接駁專車及相關費用等。
	年	1	615,000	615,000	臺中市南屯區台安段106-1、106-2、106-3、106-4等地號都市計畫個案變更委外服務費用。
	年	1	1,160,000	1,160,000	臺中市第一花園公墓保全服務費。
	年	1	2,380,000	2,380,000	臺中市第一花園公墓勞務服務費。
	年	1	1,143,000	1,143,000	臺中市第一花園公墓設備清潔維護等費用。
	年	1	300,000	300,000	臺中市第一花園公墓清明、中元、初一、十五祭典活動經費(含祭品、誦經及場地布置)。
	人/年	62	2,000	124,000	藝文活動及康樂活動所需費用。
	人/年	5	4,500	22,500	約僱人員健康檢查費。
	人/年	15	3,500	52,500	行政助理健康檢查費。
	2063 房屋建築養護費				2,847,000
	年	1	240,000	240,000	建築物公共安全檢查申報及改善等經費。
	年	1	2,607,000	2,607,000	房屋建築物修繕費用。
2069 設施及機械設備養護費				3,140,000	
	年	1	845,000	845,000	建築物消防安全設備檢查申報及改善等經費(專款專用)。
	年	1	270,000	270,000	忠靈祠各項設施及雜項設備等養護費。

臺中市生命禮儀管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

殯葬管理 — 公墓管理	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	殯葬管理 — 公墓管理
		年	1	2,025,000	2,025,000	經常性一般公務用儀器、機械、電器設備保養及維修等費用。	
	2072 國內旅費				114,000		
		年	1	114,000	114,000	公務出差旅費。	
	2081 運費				50,000		
		年	1	50,000	50,000	公墓及納骨堂塔廢棄物等清運費。	

臺中市生命禮儀管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

一般建築及設備—一般建築及設備	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		63031029001 一般建築及設備-一般建築及設備	承辦單位	崇德及大甲殯儀館、綜合企劃課、墓政管理課、分處、秘書室、人事室	預算金額	479,623千元	一般建築及設備—一般建築及設備
	歲出計畫說明	<p>一.計畫內容：有關殯儀館館區各項殯葬設施、納骨堂(塔)及公墓環境設施之新建、整修、改善等工程及其他相關設備之採購等。</p> <p>二.預期成果：1.增設納骨堂塔納骨櫃位及神主牌位，解決公墓遷葬及區域民眾之需求。 2.新建3處納骨堂塔，解決區域納骨堂塔不足之問題。 3.改善殯儀館環境設施及更新設備，營造舒適治喪環境，滿足民眾對於殯葬設施之需求。</p>						
	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明		
	合計				479,623,000	市款479,623,000元		
	3000 設備及投資				473,423,000	市款473,423,000元		
	3010 房屋建築及設備費				428,886,000			
		年	1	45,000,000	45,000,000	臺中市納骨堂塔納骨櫃位及神主牌位增設工程。 含工程管理費1,118,249元 (5,000,000*3.5%+20,000,000*3%+13,729,996*2.5)		
		年	1	104,477,000	104,477,000	臺中市太平區第一花園公墓新建納骨塔工程。 (原總經費292,076千元，增列90,848千元，增列後總經費382,924千元，分年編列) 111年：14,160千元。 112年：104,477千元。 113年：原173,439千元，增列為264,287千元。 總工程管理費：3,967,152元 (5,000,000*3.5%+20,000,000*3.0%+25,000,000*2.5%+50,000,000*1.5%+181,715,234*1.0%)		
		年	1	178,986,000	178,986,000	臺中市北屯區第28公墓新建納骨塔工程。 (原總經費525,702千元，增列228,522千元，增列後總經費754,224千元，分年編列) 111年：47,810千元。 112年：178,986千元。 113年：原298,906千元，增列為527,428千元。 總工程管理費：6,591,660元 (5,000,000*3.5%+20,000,000*3.0%+25,000,000*2.5%+50,000,000*1.5%+400,000,000*1.0%+88,332,000*0.5%)		

臺中市生命禮儀管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
3015 公共建設及設施費	年	1	86,840,000	86,840,000	臺中市東勢區第一公墓新建納骨塔工程。 (原總經費247,912千元，增列77,388千元，增列後總經費325,300千元，分年編列) 111年：15,300千元。 112年：86,840千元。 113年：原145,772千元，增列為223,160千元。 總工程管理費：3,959,768元 (5,000,000*3.5%+20,000,000*3.0%+25,000,000*2.5%+50,000,000*1.5%+180,976,857*1.0%)
	年	1	6,230,000	6,230,000	大甲殯儀館禮廳整修工程。 含工程管理費183,095元 (5,000,000*3.5%+269,862*3.0%)
	年	1	2,553,000	2,553,000	大甲殯儀館新館靈堂遺體通道改善工程。 含工程管理費71,732元 (2,049,512*3.5%)
	年	1	3,800,000	3,800,000	臺中市大安區第十公墓納骨堂塔整修工程。 含工程管理費112,316元 (3,209,029*3.5%)
	年	1	1,000,000	1,000,000	崇德殯儀館服務中心整修工程。 含工程管理費29,670元 (847,740*3.5%)
	年	1	5,107,000	5,107,000	臺中市南屯區第一花園公墓用水系統建置工程。 含工程管理費149,859元 (4,281,708*3.5%)
	年	1	3,060,000	3,060,000	大甲殯儀館館區停車格地面改善工程。 含工程管理費86,014元 (2,457,563*3.5%)
3020 機械設備費	年	1	3,847,000	3,847,000	大甲殯儀館全區基地調查評估及復照申請。
				31,688,000	

臺中市生命禮儀管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	
一般建築及設備—一般建築及設備	年	1	19,812,000	19,812,000	大甲殯儀館遺體冷凍櫃增設工程。 含工程管理費531,868元 (5,000,000*3.5%+11,895,621*3.0%)	
	座	5	175,000	875,000	崇德殯儀館戊級禮廳電子牌樓建置。	
	座	2	275,000	550,000	大甲殯儀館禮廳電子牌樓建置。	
	座	1	4,822,000	4,822,000	大甲殯儀館舊館金爐設備汰換更新財物採購。	
	座	1	5,544,000	5,544,000	臺中市西屯區第13公墓環保金爐汰換。	
	台	1	35,000	35,000	樹葬區鑽孔機。	
	台	1	25,000	25,000	樹葬區夯實機。	
	台	1	25,000	25,000	大甲殯儀館剪枝機。	
	3030 資訊軟硬體設備費				360,000	
	3035 雜項設備費	台	12	30,000	360,000	個人電腦(含作業系統、含螢幕)。
					475,000	
		台	2	44,000	88,000	差勤指紋機。
		台	2	20,000	40,000	分處堂塔飲水機汰換。
	年	1	185,000	185,000	分處堂塔辦公室監視錄影系統汰換。	
	年	1	162,000	162,000	分處堂塔祭拜桌、除濕機、冰箱及樹葬宣導顯示器等設備。	
4000 獎補助費				6,200,000	市款6,200,000元	
4020 地方政府對下級政府之補助				6,200,000		
	年	1	2,200,000	2,200,000	補助臺中市和平區公所辦理和平區自由里雙崎公墓更新計畫。	
	年	1	4,000,000	4,000,000	補助臺中市和平區公所辦理和平區梨山里齡恩路興建納骨牆計畫。	

臺中市生命禮儀管理處

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	63031020101 行政管理	63031020401 殯葬業務	63031020402 公墓管理	63031029001 一般建築及設備	合 計	
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
合 計	81,855	120,179	85,659	479,623	767,316	
100000人事費	79,977	3,824	12,178		95,979	
101500法定編制人員待遇	35,548				35,548	
102000約聘僱人員待遇	597	2,179	8,000		10,775	
102500技工及工友待遇	1,686				1,686	
103000獎金	31,604	273	1,001		32,878	
103500其他給與	896	80	304		1,280	
104000加班值班費	2,081	824	1,161		4,066	
105000退休離職儲金	4,121	144	528		4,793	
105500保險	3,445	324	1,184		4,953	
200000業務費	1,706	116,355	73,481		191,542	
200300教育訓練費	24				24	
200600水電費		25,486	2,970		28,456	
200900通訊費		509	486		995	
201200土地租金			403		403	
201800資訊服務費		2,120	116		2,236	
202100其他業務租金	32	546	540		1,118	
202400稅捐及規費	78				78	
202700保險費	273		770		1,043	
203300臨時人員酬金		16,965	26,970		43,935	
203600按日按件計資酬金		410	54		464	
205100物品	542	5,021	1,359		6,921	
205400一般事務費	355	50,727	33,662		84,744	
206300房屋建築養護費		2,282	2,847		5,129	
206600車輛及辦公器具養護費	250				250	
206900設施及機械設備養護費		12,152	3,140		15,292	
207200國內旅費		91	114		205	
208100運費		45	50		95	
209300特別費	152				152	
300000設備及投資	100			473,423	473,523	
301000房屋建築及設備費				428,886	428,886	

臺中市生命禮儀管理處

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	63031020101 行政管理	63031020401 殯葬業務	63031020402 公墓管理	63031029001 一般建築及設備	合 計	
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
301500公共建設及設施費				12,014	12,014	
302000機械設備費				31,688	31,688	
303000資訊軟硬體設備費				360	360	
303500雜項設備費	100			475	575	
400000獎補助費	72			6,200	6,272	
402000地方政府對下級政府之補助				6,200	6,200	
408500獎勵及慰問	72				72	

臺中市生命禮儀管理處

歲出一級用途別科目分析表

中華民國112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	767,316	95,979	191,542	72			287,593			473,523	6,200		479,723
6303102000 福利服務支出	767,316	95,979	191,542	72			287,593			473,523	6,200		479,723
63031020100 一般行政	81,855	79,977	1,706	72			81,755			100			100
63031020101 行政管理	81,855	79,977	1,706	72			81,755			100			100
63031020400 殯葬管理	205,838	16,002	189,836				205,838						
63031020401 殯葬業務	120,179	3,824	116,355				120,179						
63031020402 公墓管理	85,659	12,178	73,481				85,659						
63031029000 一般建築及設備	479,623									473,423	6,200		479,623
63031029001 一般建築及設備	479,623									473,423	6,200		479,623

臺中市生命禮儀管理處

資本支出分析表

中華民國112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	479,723		428,886	12,014	31,688		360	575			6,200
63031020100 一般行政	100							100			
63031020101 行政管理	100							100			
63031029000 一般建築及設備	479,623		428,886	12,014	31,688		360	475			6,200
63031029001 一般建築及設備	479,623		428,886	12,014	31,688		360	475			6,200

臺中市生命禮儀管理處

人 事 費 彙 計 表

中華民國112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	80			35,548,200	10,775,376	1,686,000	32,877,895	1,280,000	4,065,660		4,792,716	4,953,153	95,979,000	
正式員額	51			35,548,200			7,584,165	816,000	1,955,156		4,070,880	3,138,336	53,112,737	
職員	51			35,548,200			7,584,165	816,000	1,955,156		4,070,880	3,138,336	53,112,737	
約聘僱人員	25				10,775,376		1,396,633	400,000	436,771		672,192	1,570,812	15,251,784	
技工	2					858,480	178,850	32,000	47,218		25,752	124,392	1,266,692	
駕駛	1					429,240	89,425	16,000	23,609			62,196	620,470	
工友	1					398,280	82,975	16,000	21,906		23,892	57,048	600,101	
其他人事費							23,545,847		1,581,000			369	25,127,216	

臺中市生命禮儀管理處

人 事 費 分 析 表

中華民國112年度

0463010100-福利服務支出-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	56			35,548,200	596,520	1,686,000	31,603,753	896,000	2,080,698		4,120,524	3,445,305	79,977,000	
正式員額	51			35,548,200			7,584,165	816,000	1,955,156		4,070,880	3,138,336	53,112,737	
職員	51			35,548,200			7,584,165	816,000	1,955,156		4,070,880	3,138,336	53,112,737	
約聘僱人員	1				596,520		124,275	16,000	32,809			62,964	832,568	
技工	2					858,480	178,850	32,000	47,218		25,752	124,392	1,266,692	
駕駛	1					429,240	89,425	16,000	23,609			62,196	620,470	
工友	1					398,280	82,975	16,000	21,906		23,892	57,048	600,101	
其他人事費							23,544,063					369	23,544,432	

臺中市生命禮儀管理處

人 事 費 分 析 表

中華民國112年度

0463040100-福利服務支出-殯葬管理-殯葬業務

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	5				2,178,960		273,228	80,000	823,632		144,360	323,820	3,824,000	
約聘僱人員	5				2,178,960		272,370	80,000	70,632		144,360	323,820	3,070,142	
其他人事費							858		753,000				753,858	

臺中市生命禮儀管理處

人 事 費 分 析 表

中華民國112年度

0463040200-福利服務支出-殯葬管理-公墓管理

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	19				7,999,896		1,000,914	304,000	1,161,330		527,832	1,184,028	12,178,000	
約聘僱人員	19				7,999,896		999,988	304,000	333,330		527,832	1,184,028	11,349,074	
其他人事費							926		828,000				828,926	

臺中市生命禮儀管理處

約聘僱人員費用分析表

中華民國112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				
						15,251,784	包括約聘僱人員待遇10,775,376元、年終工作獎金1,346,923元、駐衛警人員考績獎金49,710元、保險費1,570,812元、離職儲金672,192元、休假補助400,000元及未休假加班費436,771元。
03						15,251,784	
	003					15,251,784	
		01				832,568	
			01			832,568	
				1x12		832,568	
		02				14,419,216	
			01			3,070,142	
					5x12	3,070,142	
			02			11,349,074	
					1x12	422,659	
					1x12	486,228	
					1x12	551,227	
					16x12	9,888,960	

臺中市生命禮儀管理處

公務車輛明細表

中華民國112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				
一般行政 行政管理		現有車輛				36,390	38,640			535,680	249,900	38,799	2,850	
	1	小貨車	1	09101	1,781	2,700	4,800	1,668	31.0	51,708	51,000	3,747	900	車號：5Q-9810
	1	小客貨兩用車	7	09811	2,351	11,230	6,180	1,668	31.0	51,708	51,000	2,915	750	車號：4613-ZH
	1	小客貨兩用車	4	10106	2,261	11,230	6,180	1,668	31.0	51,708	51,000	2,915	750	車號：7893-P5
	1	小客貨兩用車	7	10705	2,198	11,230	6,180	1,668	31.0	51,708	34,000	2,915	450	車號：AXD-2231
	1	重型機車		09205	125		450	312	31.0	9,672	1,700	711		車號：PP5-861 (大甲區公所移撥)
	1	重型機車		09211	124		450	312	31.0	9,672	1,700	711		車號：G25-193 (大甲區公所移撥)
	1	重型機車		09505	125		450	312	31.0	9,672	1,700	711		車號：K6P-058
	1	重型機車		09510	125		450	312	31.0	9,672	1,700	711		車號：3GH-375
	1	重型機車		09601	124		450	312	31.0	9,672	1,700	711		車號：6GC-771 (太平區公所移撥)
	1	重型機車		09605	101		450	312	31.0	9,672	1,700	711		車號：5GQ-179 (沙鹿區公所移撥)
	1	重型機車		09701	125		450	312	31.0	9,672	1,700	711		車號：810-CKN (沙鹿區公所移撥)
	1	重型機車		09701	125		450	312	31.0	9,672	1,700	711		車號：823-CKN (潭子區公所移撥)
	1	重型機車		09703	125		450	312	31.0	9,672	1,700	711		車號：033-CQY
	1	重型機車		09902	125		450	312	31.0	9,672	1,700	711		車號：562-GVH
1	重型機車		09905	125		450	312	31.0	9,672	1,700	711		車號：910-GUH	

臺中市生命禮儀管理處

公務車輛明細表

中華民國112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				
	1	重型機車		09905	125		450	312	31.0	9,672	1,700	711		車號：911-GUH
	22	重型機車		10604	124		9,900	6,864	31.0	212,784	37,400	15,642		車號：MLB-3551 車號：MLB-3552 車號：MLB-3553 車號：MLB-3555 車號：MLB-3556 車號：MLB-3557 車號：MLB-3559 車號：MLB-3560 車號：MLB-3561 車號：MLB-3562 車號：MLB-3563 車號：MLB-3565 車號：MLB-3566 車號：MLB-3567 車號：MLB-3568 車號：MLB-3569 車號：MLB-3570 車號：MLB-3571 車號：MLB-3572 車號：MLB-3573 車號：MLB-3575 車號：MLB-3576
	1	重型電動機 車		11005	8HP						1,700	711		車號：EQQ-3585
	1	重型電動機 車		11105	8HP						1,700	711		車號：EPS-9936
	1	重型電動機 車		11105	8HP						1,700	711		車號：EPS-9937
		合計				36,390	38,640			535,680	249,900	38,799	2,850	

臺中市生命禮儀管理處

中程資本支出計畫概況表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

業務計畫及工作計畫名稱與編號	63031029001 一般建築及設備-一般建築及設備	經費需求總數	382,924千元	計畫期間	自111.01.01起至113.12.31止	
計畫內容	新建臺中市太平區第一花園公墓第三座納骨塔	預期成果	改善太平區及周邊區域既有納骨塔櫃位已嚴重不足現況，有效解決當地殯葬設施不足之問題，除造福市民就近探視先人外，減縮土葬用地，因此增加之土地並可提供市民休閒綠化用地發展	計畫類別	房屋建築計畫	
工作項目	年度	概算數	占總需求(%)	已過期間執行數		說明
				實支數	保留數	
臺中市太平區第一花園公墓新建第三座納骨塔工程	111	14,160	3.70	120		臺中市太平區第一花園公墓新建納骨塔工程。(原總經費292,076千元，增列90,848千元，增列後總經費382,924千元，分年編列) 111年編列14,160千元。
臺中市太平區第一花園公墓新建第三座納骨塔工程	112	104,477	27.28			112年編列104,477千元。
臺中市太平區第一花園公墓新建第三座納骨塔工程	113	264,287	69.02			113年編列264,287千元。

臺中市生命禮儀管理處
中程資本支出計畫概況表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

業務計畫及工作計畫名稱與編號	63031029001 一般建築及設備-一般建築及設備	經費需求總數	754,224千元	計畫期間	自111.01.01起至113.12.31止	
計畫內容	新建臺中市北屯區第28公墓納骨塔	預期成果	改善北屯區第28公墓雜草叢生景象，除造福市民就近探視先人外，因該處擁有良好景觀公園腹地，又位於大坑步道登山口處，經整理後可提供市民優良休憩空間	計畫類別	房屋建築計畫	
工作項目	年度	概算數	占總需求(%)	已過期間執行數		說明
				實支數	保留數	
臺中市北屯區第28公墓新建納骨塔工程	111	47,810	6.34	12,000		臺中市北屯區第28公墓新建納骨塔工程。(原總經費525,702千元，增列228,522千元，增列後總經費754,224千元，分年編列) 111年編列47,810千元。
臺中市北屯區第28公墓新建納骨塔工程	112	178,986	23.73			112年編列178,986千元。
臺中市北屯區第28公墓新建納骨塔工程	113	527,428	69.93			113年編列527,428千元。

臺中市生命禮儀管理處

中程資本支出計畫概況表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

業務計畫及工作計畫名稱與編號	63031029001 一般建築及設備-一般建築及設備	經費需求總數	325,300千元	計畫期間	自111.01.01起至113.12.31止	
計畫內容	新建臺中市東勢區第一公墓納骨塔	預期成果	改善東勢區既有納骨塔櫃位不足之情形，除造福市民就近探視先人外，透過周邊植栽綠美化，達到公墓公園化之目的	計畫類別	房屋建築計畫	
工作項目	年度	概算數	占總需求(%)	已過期間執行數		說明
				實支數	保留數	
臺中市東勢區第一公墓新建納骨塔工程	111	15,300	4.70	1,800		臺中市東勢區第一公墓新建納骨塔工程。(原總經費247,912千元，增列77,388千元，增列後總經費325,300千元，分年編列) 111年編列15,300千元。
臺中市東勢區第一公墓新建納骨塔工程	112	86,840	26.70			112年編列86,840千元。
臺中市東勢區第一公墓新建納骨塔工程	113	223,160	68.60			113年編列223,160千元。

職能別分類	經濟性分類	經常支出							資本支出				
		受僱人員報酬	商品及勞務	債務利息	土地租金支出	經常移轉			經常支出合計	投資及增資			
						對企業	對非營利及民間	對政府		對國外	對營業基金	對非營業特種	對民間企業
總計		140,402	146,716		403		72			287,593			
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		79,097	897							79,994			
07 住宅及社區服務													
08 娛樂、文化與宗教		61,305	145,818		403		72			207,599			
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													

禮儀管理處

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	對非營利及民間機構	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	其他設備及機器	土地改良		
		6,200				428,886	12,014			32,623		479,723	767,316	
		6,200				428,886	12,014			32,523		479,623	559,617	
										100		100	207,699	

臺中市生命禮儀管理處

轉帳收支對照表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

歲 出				歲 入								
科 目				預 算 數	科 目				預 算 數			
款	項	目	節		名稱及編號	款	項	目		節	名稱及編號	
03	003			總計	616	04				總計	616	
				00030000000	616					07000000000	366	
				臺中市政府民政局主管						財產收入		
				00031020000	616					041	07031020000	366
				臺中市生命禮儀管理處						01	臺中市生命禮儀管理處	
				02	63031020400					616	01	07031020100
01	01			殯葬管理		08				財產孳息		
				63031020401	616					02	07031020102	366
				殯葬業務						權利金		
										12000000000	250	
										其他收入		
				08	12031020000	250						
				039	臺中市生命禮儀管理處							
				01	12031020200	250						
				02	雜項收入							
				02	12031020210	250						
					其他雜項收入							