

機關編號

03-102

臺中市生命禮儀管理處

中華民國 113 年度

(自113年1月1日起至113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113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	03102-25頁
3. 各項費用彙計表	03102-42頁
4. 歲出一級用途別科目分析表	03102-44頁
5. 資本支出分析表	03102-45頁
6. 人事費彙計表	03102-46頁
7. 人事費分析表	03102-47頁
8. 約聘僱人員費用分析表	03102-50頁
9. 公務車輛明細表	03102-51頁
10. 中程資本支出計畫概況表	03102-53頁
11. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	03102-59頁
12. 轉帳收支對照表	03102-61頁

臺中市生命禮儀管理處

預算總說明

中華民國 113 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 113 年度

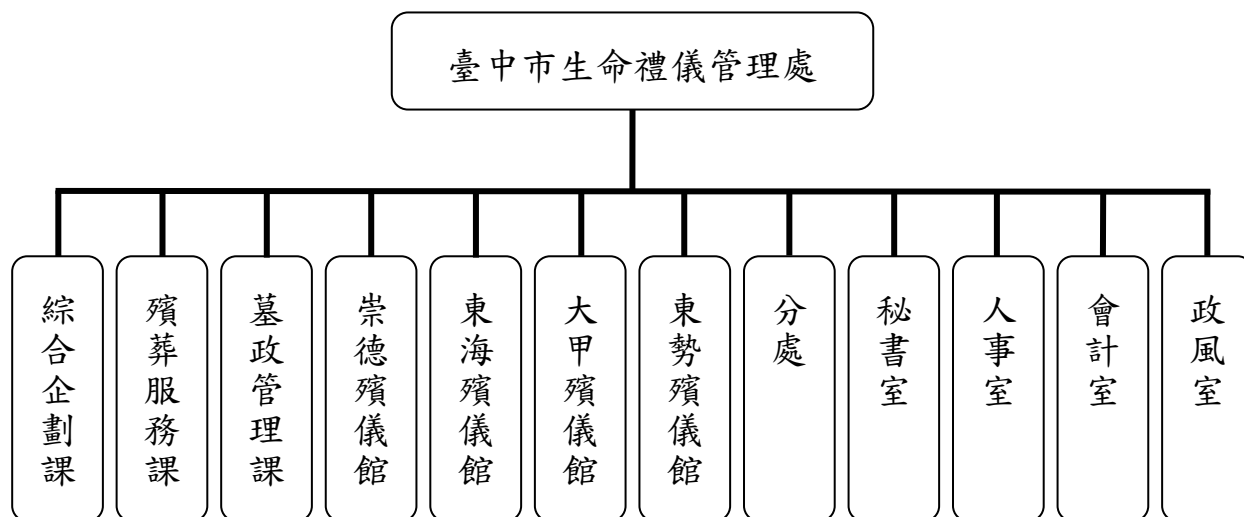
- 3、墓政管理課：統籌公立公墓及骨灰骸存放設施之經營及管理。統籌私立公墓及骨灰骸存放設施之管理及監督。配合需地機關辦理遷葬公告及會同查估覆核等相關事項。違法公墓、骨灰骸存放設施及私地違法殯葬行為之取締及查處。公立公墓及骨灰骸存放設施使用規費減免事項。多元環保葬法推廣等。墓政管理消費資訊之提供及消費者申訴之處理。
- 4、崇德殯儀館：辦理崇德殯儀館館內設施經營、管理及違法殯葬行為之查報。
- 5、東海殯儀館：辦理東海殯儀館館內設施經營、管理及違法殯葬行為之查報。
- 6、大甲殯儀館：辦理大甲殯儀館館內設施經營、管理及違法殯葬行為之查報。
- 7、東勢殯儀館：辦理東勢殯儀館館內設施經營、管理及違法殯葬行為之查報。
- 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 113 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 113 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 432,862 千元，決算數 561,110 千元，執行率 129.63%。

2、歲出部分：預算數 591,615 千元，決算數 553,997 千元，執行率 93.64%。

(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 436,047 千元，截至 6 月底實收數 301,466 千元，執行率 69.14%。

2、歲出部分：預算數 767,316 千元，截至 6 月底實付數 173,161 千元，執行率 22.57%。

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、東海殯儀館空污防制設備汰換、崇德殯儀館擴充新增冷凍庫數量及汰舊更新老舊冷凍庫、大甲火化場整體設備歲修及汰換、西屯 13 公墓納骨塔屋頂漏水修繕工程、崇德殯儀館懷恩及懷義廳天花板改善工程、崇德殯儀館原地改建案總體規劃、大甲殯儀館新建小靈堂前置作業計畫、烏日區第 9 公墓新建納骨塔前置作業計畫、聯合海葬及多元葬法推廣活動、殯葬用地雜草清除、清

臺中市生命禮儀管理處

預算總說明

中華民國 113 年度

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清明期間公墓雜草割除後集草清運環境維護相關費用。

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 503,290 千元，其中罰款及賠償收入 450 千元，規費收入 498,989 千元、財產收入 2,299 千元、補助及協助收入 1,222 千元、其他收入 330 千元。

2、歲出部分：歲出預算數 871,999 千元，依經資門分：

(1)經常門預算數 354,260 千元(占 40.63%)，包括：人事費 96,397 千元、業務費 257,785 千元、獎補助費 78 千元；其中行政管理 82,212 千元、殯葬業務 134,329 千元、公墓管理 137,719 千元。

(2)資本門預算數 517,739 千元(占 59.37%)，包括一般行政 100 千元，一般建築及設備 517,639 千元。

四、其他必要之分析事項：

112 年度歲出預算數為 767,316 千元，113 年度歲出預算數為 871,999 千元，增減原因說明如下：

(一)主要增加原因：

1、增加臺中市東勢區第一公墓新建納骨塔工程 70,305 千元。

2、增加臺中市太平區第一花園公墓新建納骨塔工程 61,914 千元。

臺中市生命禮儀管理處

預算總說明

中華民國 113 年度

- 3、增加東海殯儀館空污防制設備汰換計畫 46,073 千元。
- 4、增加清明期間公墓雜草割除後集草清運環境維護 46,000 千元。
- 5、增加崇德殯儀館擴充新增冷凍庫數量及汰舊更新老舊冷凍庫計畫 29,339 千元。
- 6、增加大甲火化場整體設備歲修及汰換計畫 14,071 千元。
- 7、增加因應電費調漲電費預算 11,280 千元。
- 8、增加西屯 13 公墓納骨塔屋頂漏水修繕工程 7,128 千元。
- 9、增加崇德殯儀館懷恩及懷義廳天花板改善工程 4,274 千元。
- 10、增加崇德殯儀館原地改建案總體規劃 2,880 千元。
- 11、增加行政助理調整薪資等經費 1,919 千元。
- 12、新增清水樹葬區暨周圍除草、修樹環境維護 1,524 千元。
- 13、增加大甲殯儀館新建小靈堂前置作業計畫 1,450 千元。
- 14、增加公墓管理行政助理 3 名 1,362 千元。
- 15、增加軍人公墓管理維護及災害修護相關費用 1,222 千元。
- 16、增加烏日區第 9 公墓新建納骨塔前置作業計畫 1,130 千元。
- 17、增加行政助理之勞、健保保險補助 1,102 千元。
- 18、增加東海及大甲館火化灰渣處理費 1,080 千元。
- 19、增加電動機車汰換 630 千元。
- 20、增加清水區樹葬區及豐原區納骨堂設置貨櫃屋 598 千元。

臺中市生命禮儀管理處

預算總說明

中華民國 113 年度

(二)主要減少原因：

- 1、減少臺中市北屯區第 28 公墓新建納骨塔工程 120,366 千元。
- 2、減少大甲殯儀館遺體冷凍櫃增設工程 19,812 千元。
- 3、減少臺中市納骨堂塔納骨櫃位及神主牌位增設工程 18,010 千元。
- 4、減少大甲殯儀館禮廳整修工程 6,230 千元。
- 5、減少臺中市西屯區第 13 公墓環保金爐汰換 5,544 千元。
- 6、減少臺中市南屯區第一花園公墓用水系統建置工程 5,107 千元。
- 7、減少大甲殯儀館舊館金爐設備汰換更新財物採購 4,822 千元。
- 8、減少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 4,000 千元。
- 9、減少大甲殯儀館全區基地調查評估及復照申請 3,847 千元。
- 10、減少臺中市大安區第十公墓納骨堂塔整修工程 3,800 千元。
- 11、減少大甲殯儀館館區停車格地面改善工程 3,060 千元。
- 12、減少大甲殯儀館新館靈堂遺體通道改善工程 2,553 千元。
- 13、減少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 2,200 千元。
- 14、減少崇德殯儀館服務中心整修工程 1,000 千元。
- 15、減少崇德殯儀館戊級禮廳電子牌樓建置 875 千元。
- 16、減少大甲殯儀館禮廳電子牌樓建置 550 千元。

臺中市生命禮儀管理處 歲入來源別預算表

中華民國 113 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					
				503,290	436,047	561,110	67,243	
				503,290	436,047	561,110	67,243	
02				450	456	1,616	-6	
	036			450	456	1,616	-6	
		01		300	306	380	-6	
			01	300	306	380	-6	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
		02		-	-	723	-	
			01	-	-	723	-	
		03		150	150	513	-	
			01	150	150	513	-	各項標案違約一般性賠償收入。150千元
03				498,989	433,853	554,881	65,136	
	036			498,989	433,853	554,881	65,136	
		01		1,856	1,966	1,688	-110	
			01	1,856	1,966	1,688	-110	許可證明書。1,856千元
		02		497,133	431,887	553,193	65,246	
			01	8	8	-	-	各項投標標單收入。8千元
		02		497,125	431,879	553,193	65,246	遺體冷凍。53,622千元
								停柩室使用費。5,623千元
								化妝室使用。4,328千元
								甲級禮堂。404千元
								乙級禮堂。3,578千元
								丙級禮堂。2,363千元
								冷氣使用。12,042千元

臺中市生命禮儀管理處 歲入來源別預算表

中華民國 113 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
								火化規費。48,447千元	
								小靈堂(本市)。5,272千元	
								小靈堂(外縣市)。937千元	
								納骨櫃(本市)。1,509千元	
								納骨櫃(外縣市)。320千元	
								納骨堂(塔)。330,318千元	
								墓地使用。3,087千元	
								清潔場地費。5,561千元	
								場地布置費。2,040千元	
								遺骸研磨費。1,038千元	
								丁級禮廳。4,980千元	
								戊級禮廳。4,643千元	
								樹葬。7,013千元	
04				0700000000	2,299	1,488	3,330	811	
				財產收入					
	041			0703102000	2,299	1,488	3,330	811	
				臺中市生命禮儀管 理處					
		01		0703102010	2,239	1,428	2,905	811	
				財產孳息					
			01	07031020101	188	144	349	44	經費結存存款帳戶利息收入。 188千元
				利息收入					
			02	07031020102	923	366	446	557	大甲館太陽光電發電系統標租案 權利金收入(收支併列)。246千元
				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)。240千元
									東勢館太陽光電發電系統標租案 權利金收入。235千元
									外埔區納骨堂塔太陽光電發電系 統標租案權利金收入。74千元
									大雅生命藝術館太陽光電發電系 統標租案權利金收入。128千元

臺中市生命禮儀管理處 歲入來源別預算表

中華民國 113 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
			03	07031020103 租金收入	1,128	918	2,110	210	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。590千元 民眾占用大雅區馬岡段、上楓段、三和段土地(農業用地)使用補償金。512千元 民眾占用潭子區寶興段90、227地號土地使用補償金收入。26千元
			02	07031020500 廢舊物資售價	60	60	425	-	
			01	07031020501 廢舊物資售價	60	60	425	-	變賣廢舊物資。60千元
06				09000000000 補助及協助收入	1,222	-	1,126	1,222	
	033			09031020000 臺中市生命禮儀管理處	1,222	-	1,126	1,222	
			01	09031020100 上級政府補助收入	1,222	-	1,126	1,222	
			01	09031020102 計畫型補助收入	1,222	-	1,126	1,222	軍人公墓管理維護及災害修護。(依據內政部役政署112.8.4役署主字第1121120069號函)1,222千元
08				12000000000 其他收入	330	250	157	80	
	038			12031020000 臺中市生命禮儀管理處	330	250	157	80	
			01	12031020200 雜項收入	330	250	157	80	
			01	12031020201 收回以前年度歲出	-	-	28	-	
			02	12031020210 其他雜項收入	330	250	129	80	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)。330千元

臺中市生命禮儀管理處 歲出機關別預算表

中華民國 113 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	名稱及編號					
03			00030000000 臺中市政府民政局主 管	871,999	767,316	553,997	104,683	
	003		00031020000 臺中市生命禮儀管 理處	871,999	767,316	553,997	104,683	
		01	63031020100 一般行政	82,312	81,855	73,778	457	
		01	63031020101 行政管理	82,312	81,855	73,778	457	一、本科目包括行政管理 二、本年度預算數包括： 人事費80,395千元 業務費1,739千元 設備及投資100千元 獎補助費78千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 457千元 增列 人事費418千元 增列 業務費33千元 增列 獎補助費6千元
		02	63031020400 殯葬管理	272,048	205,838	200,113	66,210	
		01	63031020401 殯葬業務	134,329	120,179	116,610	14,150	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130,505千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 14,150千元 增列 業務費14,150千元
		02	63031020402 公墓管理	137,719	85,659	83,503	52,060	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125,541千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 52,060千元 增列 業務費52,060千元
		03	63031029000 一般建築及設備	517,639	479,623	280,106	38,016	
		01	63031029001 一般建築及設 備	517,639	479,623	280,106	38,016	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 113 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517,639千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 38,016千元 增列 設備及投資44,216千元 減列 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 113 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	預算金額	300千元
歲入項目說明	<p>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罰鍰收入。</p> <p>二.法令依據：臺中市殯葬管理自治條例、殯葬管理條例辦理。</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				300,000	
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。

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 113 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	賠償收入——一般賠償收入
	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。	

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 113 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	1,856千元	行政規費收入—許可費
	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				1,856,000		
	05031020105 許可費	年	1	1,856,000	1,856,000	許可證明書。	

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 113 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 113 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	497,125千元	使用規費收入—場地設施使用費
	歲入項目說明	一.項目內容：喪家使用本處殯儀館、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				497,125,000		
	05031020306 場地設施使用費	年	1	53,622,000	53,622,000	遺體冷凍。	
		年	1	5,623,000	5,623,000	停柩室使用費。	
		年	1	4,328,000	4,328,000	化妝室使用。	
		年	1	404,000	404,000	甲級禮堂。	
		年	1	3,578,000	3,578,000	乙級禮堂。	
		年	1	2,363,000	2,363,000	丙級禮堂。	
		年	1	12,042,000	12,042,000	冷氣使用。	
		年	1	48,447,000	48,447,000	火化規費。	
		年	1	5,272,000	5,272,000	小靈堂(本市)。	
		年	1	937,000	937,000	小靈堂(外縣市)。	
		年	1	1,509,000	1,509,000	納骨櫃(本市)。	
		年	1	320,000	320,000	納骨櫃(外縣市)。	
		年	1	330,318,000	330,318,000	納骨堂(塔)。	
		年	1	3,087,000	3,087,000	墓地使用。	
		年	1	5,561,000	5,561,000	清潔場地費。	
		年	1	2,040,000	2,040,000	場地布置費。	
		年	1	1,038,000	1,038,000	遺骸研磨費。	
		年	1	4,980,000	4,980,000	丁級禮廳。	
		年	1	4,643,000	4,643,000	戊級禮廳。	

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 113 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	7,013,000	7,013,000	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 113 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	188千元
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				188,000	
07031020101 利息收入	期	2	94,000	188,000	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 113 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、 東勢殯儀館、 分處	預算金額	923千元
歲入 項目 說明	<p>一.項目內容：崇德、大甲、東勢殯儀館及納骨堂(塔)太陽光電發電系統標租權利金收入。</p> <p>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。</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				923,000	
07031020102 權利金	年	1	246,000	246,000	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	240,000	240,000	崇德館太陽光電發電系統標租案權利金收入(收支併列)。
	年	1	235,000	235,000	東勢館太陽光電發電系統標租案權利金收入。
	年	1	74,000	74,000	外埔區納骨堂塔太陽光電發電系統標租案權利金收入。
	年	1	128,000	128,000	大雅生命藝術館太陽光電發電系統標租案權利金收入。

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 113 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	1,128千元
歲入 項目 說明	<p>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、上楓段、三和段及潭子區寶興段土地使用補償金等租金收入。</p> <p>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。</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				1,128,000	
07031020103 租金收入	年	1	590,000	590,000	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	512,000	512,000	民眾占用大雅區馬岡段、上楓段、三和段土地(農業用地)使用補償金。
	年	1	26,000	26,000	民眾占用潭子區寶興段90、227地號土地使用補償金收入。

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 113 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	一.項目內容：變賣廢舊物資。 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。				
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 113 年度

單位：新臺幣元

上級政府補助收入—計畫型補助收入	來源別子目及細目編號	09031020102 上級政府補助收入-計畫型補助收入	承辦單位	墓政管理課	預算金額	1,222千元	上級政府補助收入—計畫型補助收入	
	歲入項目說明	<p>一.項目內容：軍人公墓管理維護及災害修護。</p> <p>二.法令依據：依中央對直轄市及縣（市）政府補助辦法定辦理。</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				1,222,000			
	09031020102 計畫型補助收入	年	1	1,222,000	1,222,000	軍人公墓管理維護及災害修護。(依據內政部役政署112.8.4役署主字第1121120069號函)		

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 113 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	330千元
歲入項目說明	<p>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)。</p> <p>二.法令依據：依預算法及相關規定辦理。</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				330,000	
12031020210 其他雜項收入	年	1	330,000	330,000	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 113 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	82,312千元	一般行政 — 行政管理
	歲出計畫 說明	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。 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。					
分支計畫及用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明	
合計					82,312,000	市款82,312,000元	
01人員維持費					56,000,000	市款56,000,000元	
1000 人事費					56,000,000	市款56,000,000元	
1015 法定編制人員待遇		年	1	35,548,200	35,548,200	職員待遇。	
1025 技工及工友待遇		年	1	1,686,000	1,686,000	技工、駕駛及工友待遇。	
1030 獎金		年	1	3,681,140	3,681,140	員工考績獎金。	
1035 其他給與		年	1	4,654,275	4,654,275	員工年終工作獎金。	
1040 加班費		人/年	55	16,000	880,000	員工休假補助。	
1050 退休離職儲金		年	1	4,070,880	4,120,524	公務人員退休提撥金。	
1055 保險		年	1	49,644	49,644	技工、駕駛及工友退休提撥金。	
					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 113 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
一般行政—行政管理 02一般業務 1000 人事費 1020 約聘僱人員待遇 1030 獎金 1035 其他給與 1040 加班費 1055 保險 2000 業務費 2003 教育訓練費 2021 其他業務租金 2024 稅捐及規費	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。
				26,312,000	市款26,312,000元
				24,395,000	市款24,395,000元
				609,360	
	人/年	1	609,360	609,360	駐衛警人員酬金。
				23,669,408	
	人/年	1	50,780	50,780	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。
				16,000	
	人/年	1	16,000	16,000	駐衛警人員休假補助。
				33,920	
	人/年	1	33,920	33,920	駐衛警人員不休假加班費。
				66,312	
人/年	1	41,460	41,460	駐衛警人員健保保險補助。	
人/年	1	24,168	24,168	駐衛警人員公保保險補助。	
年	1	684	684	補至千元差額。	
			1,739,000	市款1,739,000元	
			24,000		
年	1	24,000	24,000	訓練及進修補助學分費。	
			108,000		
月x輛	12x10	900	108,000	電動機車電池租賃費。	
			74,280		

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 113 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
2027 保險費	年	1	36,390	36,390	公務車輛牌照稅(詳公務車輛明細表)。
	年	1	35,040	35,040	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)。
2051 物品				271,602	
	年	1	37,602	37,602	公務車輛保險費(詳公務車輛明細表)。
2054 一般事務費	年	1	234,000	234,000	建築物等保險費。
				455,686	
	個	24	250	6,000	新進員工職章。
	年	1	449,686	449,686	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)(專款專用)。
				413,332	
	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	冬季警便服(2年1套)。	
雙	1	200	200	雨鞋(2年1雙)。	
件	1	340	340	雨衣(2年1件)。	
人/年	80	3,000	240,000	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 113 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	20,000	20,000	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	10,073	10,073	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				239,700		
		年	1	239,700	239,700	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				78,000	市款78,000元	
	4085 獎勵及慰問				78,000		
		人/年	13	6,000	78,000	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 113 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	134,329千元	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15,000人次、治喪租借禮廳10,200場次及遺體火化28,000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					134,329,000	市款133,513,000元，收支併列816,000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		人/年	5	16,000	80,000	約僱人員休假補助。	
1040 加班費		年	1	254,200	254,200	業務加班費。	
		年	1	498,800	498,800	週休二日業務加班費。	
		年	1	72,210	72,210	約僱人員不休假加班費。	
1050 退休離職儲金		人/年	5	28,872	144,360	約僱人員提撥金(五等)。	
1055 保險		人/年	5	23,436	117,180	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)。	
2000 業務費					130,505,000	市款129,689,000元，收支併列816,000元	

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 113 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
2006 水電費	年	1	60,000	60,000	水費(專款專用)。
	年	1	25,456,000	25,456,000	電費(專款專用)。
	年	1	330,000	330,000	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				18,277,000	
	人/年	39	454,000	17,706,000	行政助理薪資、年終獎金、勞健保費及提繳退休金等。
	年	1	571,000	571,000	因業務績效提成獎金列入申報勞、健保投保薪資，增加行政助理之勞、健保保險補助。
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 113 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				52,085,000	
		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 113 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	54,400	4,080,000	東海及大甲館火化灰渣處理費。
	年	1	3,607,000	3,607,000	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	3,000	117,000	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	年	1	2,282,000	2,282,000

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 113 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	辦理崇德、大甲殯儀館禮廳、靈堂及服務中心設備保養維護(收支併列)。
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 113 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	137,719千元	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					137,719,000	市款117,497,000元，收支併列 20,222,000元	
1000 人事費					12,178,000	市款12,178,000元	
1020 約聘僱人員待遇					8,046,588		
		人/年	2	342,408	684,816	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					1,005,824		
		人/年	2	42,801	85,602	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)。	
1035 其他給與					304,000		
		人/年	19	16,000	304,000	約僱人員休假補助。	
1040 加班費					1,103,284		
		年	1	828,000	828,000	業務加班費。	
		年	1	275,284	275,284	約僱人員不休假加班費。	
1050 退休離職儲金					530,640		
		人/年	2	21,816	43,632	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)。	
1055 保險					1,187,664		

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 113 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	人/年	2	17,712	35,424	約僱人員健保保險補助(三等)。
	人/年	1	20,340	20,340	約僱人員健保保險補助(四等)。
	人/年	16	23,436	374,976	約僱人員健保保險補助(五等)。
	人/年	2	31,116	62,232	約僱人員勞保保險補助(三等)。
	人/年	1	35,748	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)。
					125,541,000
2006 水電費				3,104,000	
	年	1	189,000	189,000	水費(專款專用)。
	年	1	5,000	5,000	辦理軍人公墓管理維護及災害修 護用水電費。(依據內政部役政署 112.8.4役署主字第1121120069號 函)
2009 通訊費	年	1	2,910,000	2,910,000	電費(專款專用)。
				486,000	
	年	1	109,000	109,000	數據及網路通訊等費用。
	年	1	377,000	377,000	電話及郵資等業務聯繫費用。
2012 土地租金				403,000	
	年	1	403,000	403,000	公墓用地業務租金。
2018 資訊服務費				116,000	
	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。
2027 保險費				770,000	
	年	1	770,000	770,000	建築物等保險費。
2033 臨時人員酬金				30,949,000	

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 113 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
2036 按日按件計資酬金	人/年	2	454,000	908,000	辦理軍人公墓管理維護及災害修護用之行政助理薪資、年終獎金、勞健保費及提繳退休金等。(依據內政部役政署112.8.4役署主字第1121120069號函)
	人/年	65	454,000	29,510,000	行政助理薪資、年終獎金、勞健保費及提繳退休金等。
	年	1	531,000	531,000	因業務績效提成獎金列入申報勞、健保投保薪資，增加行政助理之勞、健保保險補助。
				97,000	
	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。
2051 物品	年	1	67,000	67,000	短期人力外包僱用工資費。
				1,369,000	
	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	182,000	182,000	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				81,040,000	
	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	1,524,000	1,524,000	清水樹葬區暨周圍除草、修樹環境維護。
	年	1	636,000	636,000	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。

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 113 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	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。
	年	1	1,603,000	1,603,000	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	46,000,000	46,000,000	清明期間公墓雜草割除後集草清運環境維護。(市庫27,000千元，環境保護基金19,000千元)
	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)。
	年	1	220,000	220,000	辦理軍人公墓管理維護及災害修護等勞務服務費。(依據內政部役政署112.8.4役署主字第1121120069號函)
	人/年	2	3,000	6,000	辦理軍人公墓管理維護及災害修護用之行政助理藝文活動及康樂活動所需費用。(依據內政部役政署112.8.4役署主字第1121120069號函)
	人/年	65	3,000	195,000	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 113 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
2063 房屋建築養護費	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。
				3,313,000	
	年	1	260,000	260,000	建築物公共安全檢查申報及改善等經費。
	年	1	2,970,000	2,970,000	房屋建築物修繕費用。
2069 設施及機械設備養護費	年	1	83,000	83,000	辦理軍人公墓管理維護及災害修護等養護費。(依據內政部役政署112.8.4役署主字第1121120069號函)
				3,190,000	
	年	1	865,000	865,000	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。
2072 國內旅費	年	1	2,055,000	2,055,000	經常性一般公務用儀器、機械、電器設備保養及維修等費用。
				114,000	
2081 運費	年	1	114,000	114,000	公務出差旅費。
				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 113 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、東海及大甲殯儀館、綜合企劃課、墓政管理課、分處、秘書室	預算金額	517,639千元
	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.汰換崇德殯儀館老舊冷凍庫並擴充增加冷凍櫃屜數，提高冷凍量能以維亡者尊嚴。 4.更新東海殯儀館1套空氣污染防制設備及大甲殯儀館1套撿骨集塵設備，提升空氣品質維護市民健康。 5.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				517,639,000	市款517,331,000元，收支併列308,000元
	3000 設備及投資				517,639,000	市款517,331,000元，收支併列308,000元
	3010 房屋建築及設備費				420,548,000	
		年	1	26,990,000	26,990,000	臺中市納骨堂塔納骨櫃位、神主牌位增設及環境設施改善工程。含工程管理費719,160元 (5,000,000*3.5%+18,138,677*3%)
		年	1	166,391,000	166,391,000	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67,924千元，經增列總經費及變更分年後為360,000千元，分年編列) 111年：14,160千元。 112年：104,477千元。 113年：166,391千元。 114年：74,972千元。 總工程管理費：3,989,102元 (5,000,000*3.5%+20,000,000*3.0%+25,000,000*2.5%+50,000,000*1.5%+183,910,200*1.0%)

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 113 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	58,620,000	58,620,000	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，經增列總經費及變更分年後為754,224千元，分年編列) 111年：47,810千元。 112年：178,986千元。 113年：58,620千元。 114年：468,808千元。 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%)
	年	1	157,145,000	157,145,000	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，經增列總經費及變更分年後為325,300千元，分年編列) 111年：15,300千元。 112年：86,840千元。 113年：157,145千元。 114年：66,015千元。 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	4,274,000	4,274,000	崇德殯儀館懷恩懷義廳天花板改善工程。 含工程管理費126,679元 (3,619,426*3.5%)
	年	1	7,128,000	7,128,000	西屯13公墓納骨塔屋頂漏水修繕工程。 含工程管理費206,397元 (5,000,000*3.5%+1,046,596*3.0%)
					5,460,000
	年	1	2,880,000	2,880,000	崇德殯儀館原地改建案總體規劃。
	年	1	1,450,000	1,450,000	大甲殯儀館新建小靈堂前置作業計畫。(總經費6,730千元，分年編列：113年1,450千元，114年2,880千元，115年2,400千元)

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 113 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
3020 機械設備費	年	1	1,130,000	1,130,000	烏日區第9公墓新建納骨塔前置作業計畫。(總經費4,130千元，分年編列：113年1,130千元，114年1,350千元，115年1,650千元)
	年	1	46,073,000	46,073,000	東海殯儀館空污防制設備汰換計畫。
	年	1	14,071,000	14,071,000	大甲火化場整體設備歲修及汰換計畫。
	年	1	29,339,000	29,339,000	崇德殯儀館擴充新增冷凍庫數量及汰舊更新老舊冷凍庫計畫。(總經費51,721千元，分年編列：113年29,339千元，114年22,382千元)
3025 運輸設備費	台	1	60,000	60,000	樹葬用鑽孔機。
	台	2	65,000	130,000	分處辦公室冷氣汰換。
	輛	7	90,000	630,000	電動機車(重型不含電池)。(市庫322千元，環境保護基金308千元)
3030 資訊軟硬體設備費	台	12	30,000	360,000	個人電腦(含作業系統、含螢幕)。
3035 雜項設備費	年	1	598,000	598,000	清水區樹葬區及豐原區納骨堂設置貨櫃屋。
	年	1	160,000	160,000	分處堂塔辦公室監視錄影系統汰換。
	年	1	210,000	210,000	分處堂塔祭拜桌、碎紙機、飲水機、金紙回收箱及文書檔案架等設備。

臺中市生命禮儀管理處

各項費用彙計表

中華民國113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	82,312	134,329	137,719	517,639	871,999	
100000人事費	80,395	3,824	12,178		96,397	
101500法定編制人員待遇	35,548				35,548	
102000約聘僱人員待遇	609	2,179	8,047		10,835	
102500技工及工友待遇	1,686				1,686	
103000獎金	32,005	272	1,006		33,283	
103500其他給與	896	80	304		1,280	
104000加班費	2,082	825	1,103		4,010	
105000退休離職儲金	4,121	144	531		4,796	
105500保險	3,448	323	1,188		4,959	
200000業務費	1,739	130,505	125,541		257,785	
200300教育訓練費	24				24	
200600水電費		36,846	3,104		39,950	
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	108	546	540		1,194	
202400稅捐及規費	74				74	
202700保險費	272		770		1,042	
203300臨時人員酬金		18,277	30,949		49,226	
203600按日按件計資酬金		410	97		507	
205100物品	456	5,021	1,369		6,845	
205400一般事務費	413	52,085	81,040		133,538	
206300房屋建築養護費		2,282	3,313		5,595	
206600車輛及辦公器具養護費	240				240	
206900設施及機械設備養護費		12,272	3,190		15,462	
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			517,639	517,739	
301000房屋建築及設備費				420,548	420,548	

臺中市生命禮儀管理處

各項費用彙計表

中華民國113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				5,460	5,460	
302000機械設備費				89,673	89,673	
302500運輸設備費				630	630	
303000資訊軟硬體設備費				360	360	
303500雜項設備費	100			968	1,068	
400000獎補助費	78				78	
408500獎勵及慰問	78				78	

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113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	871,999	96,397	257,785	78			354,260			517,739			517,739
6303102000 福利服務支出	871,999	96,397	257,785	78			354,260			517,739			517,739
63031020100 一般行政	82,312	80,395	1,739	78			82,212			100			100
63031020101 行政管理	82,312	80,395	1,739	78			82,212			100			100
63031020400 殯葬管理	272,048	16,002	256,046				272,048						
63031020401 殯葬業務	134,329	3,824	130,505				134,329						
63031020402 公墓管理	137,719	12,178	125,541				137,719						
63031029000 一般建築及設備	517,639									517,639			517,639
63031029001 一般建築及設備	517,639									517,639			517,639

臺中市生命禮儀管理處

資本支出分析表

中華民國113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	517,739		420,548	5,460	89,673	630	360	1,068			
63031020100 一般行政	100							100			
63031020101 行政管理	100							100			
63031029000 一般建築及設備	517,639		420,548	5,460	89,673	630	360	968			
63031029001 一般建築及設備	517,639		420,548	5,460	89,673	630	360	968			

臺中市生命禮儀管理處
人 事 費 彙 計 表

中華民國113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	加班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	80			35,548,200	10,834,908	1,686,000	33,283,017	1,280,000	4,010,303		4,795,524	4,959,048	96,397,000	
正式員額	51			35,548,200			7,984,165	816,000	1,955,156		4,070,880	3,138,336	53,512,737	
職員	51			35,548,200			7,984,165	816,000	1,955,156		4,070,880	3,138,336	53,512,737	
約聘僱人員	25				10,834,908		1,403,539	400,000	381,414		675,000	1,576,392	15,271,253	
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		1,581,000			684	25,125,747	

臺中市生命禮儀管理處

人 事 費 分 析 表

中華民國113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	加班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	56			35,548,200	609,360	1,686,000	32,004,823	896,000	2,081,809		4,120,524	3,448,284	80,395,000	
正式員額	51			35,548,200			7,984,165	816,000	1,955,156		4,070,880	3,138,336	53,512,737	
職員	51			35,548,200			7,984,165	816,000	1,955,156		4,070,880	3,138,336	53,512,737	
約聘僱人員	1				609,360		125,345	16,000	33,920			65,628	850,253	
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					684	23,544,747	

臺中市生命禮儀管理處

人 事 費 分 析 表

中華民國113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	加班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	5				2,178,960		272,370	80,000	825,210		144,360	323,100	3,824,000	
約聘僱人員	5				2,178,960		272,370	80,000	72,210		144,360	323,100	3,071,000	
其他人事費									753,000				753,000	

臺中市生命禮儀管理處

人 事 費 分 析 表

中華民國113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	加班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	19				8,046,588		1,005,824	304,000	1,103,284		530,640	1,187,664	12,178,000	
約聘僱人員	19				8,046,588		1,005,824	304,000	275,284		530,640	1,187,664	11,350,000	
其他人事費									828,000				828,000	

臺中市生命禮儀管理處

約聘僱人員費用分析表

中華民國113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				
						15,271,253	包括約聘僱人員待遇10,834,908元、年終工作獎金1,352,759元、駐衛警人員考績獎金50,780元、未休假加班費381,414元、保險費1,576,392元、離職儲金675,000元及休假補助400,000元。
03						15,271,253	
	003					15,271,253	
		01				850,253	
			01			850,253	
				1x12		850,253	
		02				14,421,000	
			01			3,071,000	
				5x12		3,071,000	
			02			11,350,000	
				2x12		943,706	
				1x12		534,882	
				16x12		9,871,412	

臺中市生命禮儀管理處

公務車輛明細表

中華民國113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	35,040			449,686	227,800	32,625	2,850	
	1	小貨車	1	09101	1781	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	2351	11,230	6,180	1,390	31.0	43,090	42,500	2,429	750	車號：4613-ZH
	1	小客貨兩用車	4	10106	2261	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	2198	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		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)
	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	

臺中市生命禮儀管理處

公務車輛明細表

中華民國113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	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
		本年度新增車輛									11,900	4,977		
	7	重型電動機車		11301	8HP						11,900	4,977		預定購置年月： 11301
	合計					36,390	35,040			449,686	239,700	37,602	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113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	360,000千元	計畫期間	自111.01.01起至114.12.31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	3.93	3,585	10,575	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67,924千元，經增列總經費及變更分年後為360,000千元，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	29.02	101		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	166,391	46.22			113年編列166,391千元。
臺中市太平區第一花園公墓新建第三座納骨塔工程	114	74,972	20.83			114年編列74,972千元。

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113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114.12.31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	24,286	23,520	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，經增列總經費及變更分年後為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	11,155		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	58,620	7.77			113年編列58,620千元。
臺中市北屯區第28公墓新建納骨塔工程	114	468,808	62.16			114年編列468,808千元。

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113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114.12.31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	5,329	9,971	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，經增列總經費及變更分年後為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	157,145	48.31			113年編列157,145千元。
臺中市東勢區第一公墓新建納骨塔工程	114	66,015	20.29			114年編列66,015千元。

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113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	4,130千元	計畫期間	自113.01.01起至115.12.31止
計畫內容		興建納骨塔及週邊設施工程前期作業，包含土地測量及分割、水土保持計畫、地質鑽探及興辦事業計畫等		預期成果	透過活化轄管公墓用地，新建公立骨(灰)骸存放設施及相關附屬設施，以滿足民眾對於殯葬之需求。		計畫類別 公共工程計畫
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		
烏日區第9公墓新建納骨塔前置作業計畫	113	1,130	27.36			烏日區第9公墓新建納骨塔前置作業計畫。(總經費4,130千元，分三年編列)113年編列1,130千元。	
烏日區第9公墓新建納骨塔前置作業計畫	114	1,350	32.69			114年編列1,350千元。	
烏日區第9公墓新建納骨塔前置作業計畫	115	1,650	39.95			115年編列1,650千元。	

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113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	51,721千元	計畫期間	自113.01.01起至114.12.31止	
計畫內容	汰換崇德殯儀館老舊冷凍庫並擴充增加冷凍櫃屨數	預期成果	充裕崇德殯儀館冷凍庫數量及提升妥善率，提高冷凍量能以維亡者尊嚴。	計畫類別	儀器或機械購置計畫	
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	
崇德殯儀館擴充新增冷凍庫數量及汰舊更新老舊冷凍庫計畫	113	29,339	56.73			崇德殯儀館擴充新增冷凍庫數量及汰舊更新老舊冷凍庫計畫。(總經費51,721千元，分二年編列)113年編列29,339千元。
崇德殯儀館擴充新增冷凍庫數量及汰舊更新老舊冷凍庫計畫	114	22,382	43.27			114年編列22,382千元。

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113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	6,730千元	計畫期間	自113.01.01起至115.12.31止	
計畫內容	新建大甲殯儀館小靈堂工程前期作業，包含土地測量及分割、水土保持計畫、地質鑽探及興辦事業計畫等	預期成果	改善靈堂不敷使用之情形，提供海線民眾更完善之殯葬設施環境。	計畫類別	公共工程計畫	
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	
大甲殯儀館新建小靈堂前置作業計畫	113	1,450	21.55			大甲殯儀館新建小靈堂前置作業計畫。(總經費6,730千元，分三年編列) 113年編列1,450千元。
大甲殯儀館新建小靈堂前置作業計畫	114	2,880	42.79			114年編列2,880千元。
大甲殯儀館新建小靈堂前置作業計畫	115	2,400	35.66			115年編列2,400千元。

職能別分類	經濟性分類	經常支出							資本支出			
		受僱人員報酬	商購 品及 勞務 支出	債務利息	土地租金支出	經常移轉			經常支出合計	投資及增資		
						對企業	對非 家庭 及利 機構 間	對政府		對國外	對營業基金	對非 營業 特種 基金
總計		146,154	207,625		403		78		354,260			
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		79,515	1,232				78		80,825			
07 住宅及社區服務												
08 娛樂、文化與宗教		66,639	206,392		403				273,435			
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		
						420,548	5,460	630		91,101		517,739	871,999	
						420,548	5,460	630		91,001		517,639	598,464	
										100		100	273,535	

臺中市生命禮儀管理處

轉帳收支對照表

中華民國113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		款	項	目	節	
				20,124				20,124	
03			總計	20,124	04		總計	486	
	003		00030000000	20,124			07000000000	486	
			臺中市政府民政局主管				財產收入		
			00031020000	20,124	041		07031020000	486	
			臺中市生命禮儀管理處				臺中市生命禮儀管理處		
		02	63031020400	19,816		01	07031020100	486	
			殯葬管理				財產孳息		
		01	63031020401	816		02	07031020102	486	
			殯葬業務				權利金		
		02	63031020402	19,000	08		12000000000	19,638	
			公墓管理				其他收入		
	03		63031029000	308	038		12031020000	330	
			一般建築及設備				臺中市生命禮儀管理處		
		01	63031029001	308		01	12031020200	330	
			一般建築及設備				雜項收入		
						02	12031020210	330	
							其他雜項收入		
					081		12173500000	19,308	
							臺中市政府環境保護局		
						01	12173500200	19,308	
							雜項收入		
						03	12173500210	19,308	
							其他雜項收入		