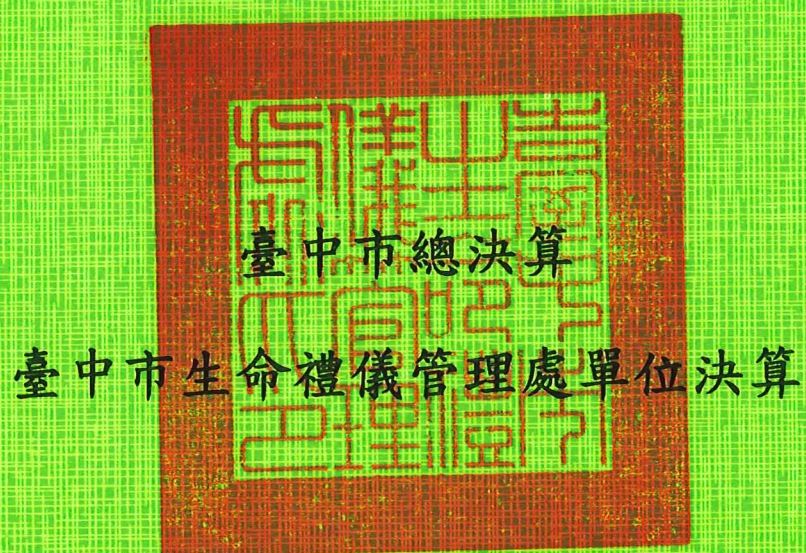


中華民國 109 年度
(109年 1 月 1 日至 109年 12 月 31 日)



臺中市生命禮儀管理處編

臺中市生命禮儀管理處109年度單位決算

目 次

一、總說明	第 1 頁至第11 頁
二、主要表	
(一)歲入來源別決算表	第12頁至第17頁
(二)歲出機關別決算表	第18頁至第21頁
(三)以前年度歲入來源別轉入數決算表	第22頁至第23頁
(四)以前年度歲出機關別轉入數決算表	第24頁至第25頁
(五)平衡表	第26頁至第26頁
(六)資本資產表	第27頁至第27頁
(七)長期負債表	無
三、附屬表	
(一)現金出納表	第28頁至第30頁
(二)平衡表科目明細表	第31頁至第31頁
(三)資本資產變動表	第32頁至第32頁
(四)長期投資明細表	無
(五)長期負債變動表	無
(六)收入實現數與繳付公庫數分析表	第33頁至第36頁
(七)支出實現數與公庫撥入數分析表	第37頁至第40頁
(八)收入支出彙計表	第41頁至第41頁
(九)歲出用途別科目分析表	第42頁至第45頁
(十)統籌支撥科目支出明細表	第46頁至第46頁
(十一)歲出用途別決算累計表	第47頁至第48頁
(十二)人事費明細表	第49頁至第49頁
(十三)歲出剔除經費明細表	無
(十四)歲入保留分析表	第50頁至第50頁
(十五)歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第51頁至第51頁
(十六)歲出保留分析表	第52頁至第55頁
(十七)歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第56頁至第56頁
四、其他附表	
(一)歲出資本支出分析表	第57頁至第58頁
(二)補助及捐助經費報告表	第59頁至第60頁

臺中市生命禮儀管理處109年度單位決算

目 次

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	無
(四)中央補助款代收代付明細表	無
(五)補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第61頁至第62頁
(六)委託辦理計畫(事項)經費報告表	無
(七)出國計畫執行情形報告表	無
(八)赴大陸地區計畫執行情形報告表	無
(九)對各部門捐助財團法人之效益評估表	無
(十)重大計畫執行績效報告表	第63頁至第63頁
(十一)調整年度預算支應災害防救經費報告表	無
(十二)促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表	無
(十三)「財產總目錄總表」、「珍貴動產、不動產目錄總表」	第64頁至第65頁
(十四)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第66頁至第67頁
(十五)議會審議通過臺中市總預算案(含追加、減預算案)、總決算審核報告決(審)議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	第68頁至第68頁
(十六)台灣電力股份有限公司協助金執行概況表	無

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 109 年度

一、財務報告之簡述

(一)預算執行概況：

1. 歲入部分：

(1)本年度預算數新臺幣(以下同)413,158,000 元，執行結果，決算實現數 490,475,955 元，應收數 30,000 元，合計決算數 490,505,955 元，占預算數 118.72%，各科目收入情形分述如下：

- ①罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰：預算數 300,000 元、決算數 30,000 元，計短收 270,000 元，執行率為 10.00%。係裁罰違反殯葬管理條例規定之行為，此屬非預期性之收入；改善措施：將於預算編列時估列調整。
- ②罰款及賠償收入-沒入及沒收財物-沒入金：預算數 0 元、決算數 2,175,224 元，計超收 2,175,224 元。主要係廠商投標「崇德館五義停車場委外經營及館區清潔維護」案，因未繳納權利金及停車場維護費等，經終止契約後，所繳履約保證金予以沒入繳庫，此屬非預期性之收入；改善措施：將於預算編列時估列調整。
- ③罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入：預算數 50,000 元、決算數 1,582,126 元，計超收 1,532,126 元，執行率為 3164.25%。主要係「東勢白鶴亭殯葬設施設置工程」等案相關違約金繳庫，屬非預期性之收入；改善措施：將於預算編列時估列調整。
- ④規費收入-行政規費收入-許可費：預算數 1,253,000 元、決算數 2,542,500 元，計超收 1,289,500 元，執行率為 202.91%。係民眾申請公墓起掘遷入納骨塔案件增多，致收入增加；改善措施：將於預算編列時估列調整。
- ⑤規費收入-使用規費收入-資料使用費：預算數 8,000 元、決算數 0 元，計短收 8,000 元，執行率為 0%。主要係為提高行政作業效率，招標文件一律採用免費電子領標方式；改善措施：將於預算編列時估列調整。
- ⑥規費收入-使用規費收入-場地設施使用費：預算數 409,039,000 元、決算數 471,478,586 元，計超收 62,439,586 元，執行率為 115.26%。
- ⑦財產收入-財產孳息-利息收入：預算數 70,000 元、決算數 157,631 元，計超收 87,631 元，執行率為 225.19%。主要係地政局委託代辦九

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明

中華民國 109 年度

德地區區段徵收工程用地公墓遷葬作業經費撥入，致存放保管款專戶利息增加；將於預算編列時估列調整。

- ⑧財產收入-財產孳息-權利金：預算數 0 元、決算數 53,272 元，計超收 53,272 元。係年度中增加大甲殯儀館禮廳靈堂及服務中心屋頂設置太陽光電發電系統標租案權利金收入；改善措施：將於預算編列時估列調整。
- ⑨財產收入-財產孳息-租金收入：預算數 402,000 元、決算數 518,000 元，計超收 116,000 元，執行率為 128.86%。主要係東海及大甲殯儀館自動販賣機公開標租租金較預期增多；改善措施：將於預算編列時估列調整。
- ⑩財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價：預算數 60,000 元、決算數 63,153 元，計超收 3,153 元，執行率為 105.26%。
- ⑪補助收入-上級政府補助收入-計畫型補助收入：預算數 1,126,000 元、決算數 1,126,000 元，執行率為 100.00%。
- ⑫其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出：預算數 0 元、決算數 20,798 元，計超收 20,798 元。主要係收回追繳溢支機車油料費用；改善措施：將於預算編列時估列調整。
- ⑬其他收入-雜項收入-其他雜項收入：預算數 850,000 元、決算數 10,758,665 元，計超收 9,908,665 元，執行率為 1265.73%。主要係本市殯葬管理公墓自治條例修法前，已收公墓起掘清運廢棄物保證金，因未按時清運予以繳庫；改善措施：將於預算編列時估列調整。

(2)以前年度歲入轉入數執行情形：

- ①102 年度應收數轉入 290,068 元，減免註銷數 0 元，本年度實現數 0 元，未結清數 290,068 元。
 - ⊖罰金罰鍰及怠金：應收數轉入 290,068 元，減免註銷數 0 元，本年度實現數 0 元，未結清數 290,068 元。
- ②104 年度應收數轉入 62,837,801 元，減免註銷數 0 元，本年度實現數 0 元，未結清數 62,837,801 元。
 - ⊖罰金罰鍰及怠金：應收數轉入 62,837,801 元，減免註銷數 0 元，本年度實現數 0 元，未結清數 62,837,801 元。

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 109 年度

- ③106 年度應收數轉入 379,500 元，減免註銷數 0 元，本年度實現數 231,000 元，未結清數 148,500 元。
⊖罰金罰鍰及怠金：應收數轉入 379,500 元，減免註銷數 0 元，本年度實現數 231,000 元，未結清數 148,500 元。
- ④107 年度應收數轉入 60,000 元，減免註銷數 0 元，本年度實現數 0 元，未結清數 60,000 元。
⊖罰金罰鍰及怠金：應收數轉入 60,000 元，減免註銷數 0 元，本年度實現數 0 元，未結清數 60,000 元。
- ⑤108 年度應收數轉入 500,000 元，減免註銷數 0 元，本年度實現數 500,000 元，未結清數 0 元。
⊖罰金罰鍰及怠金：應收數轉入 500,000 元，減免註銷數 0 元，本年度實現數 500,000 元，未結清數 0 元。

2. 歲出部分：

- (1)本年度預算數 404,770,000 元(不含統籌支撥科目)，執行結果，決算實現數 343,685,629 元，保留數 42,688,000 元，合計決算數 386,373,629 元，占預算數 95.46%，賸餘數 18,396,371 元。依各工作計畫執行情形分述如下：
- ①一般行政-行政管理：預算數 87,850,000 元、決算數 86,000,630 元，計賸餘 1,849,370 元，執行率為 97.89%。
- ②殯葬管理-殯葬業務：預算數 109,814,000 元、決算數 101,054,446 元，計賸餘 8,759,554 元，執行率為 92.02%。
- ③殯葬管理-公墓管理：預算數 73,229,000 元、決算數 67,801,308 元，計賸餘 5,427,692 元，執行率為 92.59%。
- ④一般建築及設備-一般建築及設備：預算數 133,877,000 元、決算數 131,517,245 元，計賸餘 2,359,755 元，執行率為 98.24%。
- (2)統籌支撥科目奉撥實付 1,780,110 元，包括：公務人員退休及撫卹給付 1,556,840 元及公務人員各項補助及慰問金 223,270 元，均與決算實現數同。
- (3)以前年度歲出轉入數執行情形：
- ①104 年度保留數轉入 1,640,209 元，減免註銷數 0 元，實現數 189,409

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 109 年度

元，未結清數 1,450,800 元。

⊖一般建築及設備：保留數轉入 1,640,209 元，減免註銷數 0 元，實現數 189,409 元，未結清數 1,450,800 元。

②105 年度保留數轉入 5,304,410 元，減免註銷數 533,818 元，實現數 3,202,623 元，未結清數 1,567,969 元。

⊖一般建築及設備：保留數轉入 5,304,410 元，減免註銷數 533,818 元，實現數 3,202,623 元，未結清數 1,567,969 元。

③106 年度應付數轉入 2,216,638 元，減免註銷數 41,941 元，實現數 2,174,697 元，未結清數 0 元；保留數轉入 23,068,720 元，減免註銷數 2,459 元，實現數 2,750,634 元，未結清數 20,315,627 元。

⊖一般建築及設備：應付數轉入 2,216,638 元，減免註銷數 41,941 元，實現數 2,174,697 元，未結清數 0 元；保留數轉入 23,068,720 元，減免註銷數 2,459 元，實現數 2,750,634 元，未結清數 20,315,627 元。

④107 年度保留數轉入 26,942,391 元，減免註銷數 0 元，實現數 2,405,241 元，未結清數 24,537,150 元。

⊖一般建築及設備：保留數轉入 26,942,391 元，減免註銷數 0 元，實現數 2,405,241 元，未結清數 24,537,150 元。

⑤108 年度應付數轉入 9,234,247 元，減免註銷數 25,538 元，實現數 9,208,709 元，未結清數 0 元；保留數轉入 68,022,507 元，減免註銷數 130,038 元，實現數 23,015,783 元，未結清數 44,876,686 元。

⊖殯葬業務：保留數轉入 649,780 元，減免註銷數 72,000 元，實現數 577,780 元，未結清數 0 元。

⊖一般建築及設備：應付數轉入 9,234,247 元，減免註銷數 25,538 元，實現數 9,208,709 元，未結清數 0 元；保留數轉入 67,372,727 元，減免註銷數 58,038 元，實現數 22,438,003 元，未結清數 44,876,686 元。

(二)平衡表及資本資產表重要科目之金額及內容簡述

1. 平衡表：

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 109 年度

資產部分：

- (1)專戶存款 310,022,285 元，係存入保證金、應付保管款、應付代收款等存入專戶款項。
- (2)應收帳款 63,366,369 元，主要係裁罰財團法人私立台中百齡社會福利事業管理會違反殯葬管理條例之罰鍰，目前移送行政執行尚待催繳。
- (3)預付款 88,772,548 元，係委託新建工程處辦理「外埔區第二示範公墓增設骨灰(骸)存放設施工程」、「無主聚寶盆設置工程」及委託建設局辦理「太平第一花園公墓水保工程」預付款。

負債部分：

- (1)其他應付款 23,334,396 元，主要係係「外埔區第二示範公墓增設骨灰(骸)存放設施工程款」等歲出保留款。
- (2)存入保證金 28,567,324 元，係廠商繳交之履約保證金、保固金及民眾繳交暫厝保證金。
- (3)應付代收款 274,609,110 元，主要係建設局委託代辦臺中市公墓遷葬綠美化計畫經費及其他代收代付勞健保等。
- (4)應付保管款 6,845,851 元，係約聘(僱)人員離職儲金。

淨資產部分：資產負債淨額 128,804,521 元，係資產扣除負債之淨額。

附註部分：

- (1)保證品 3,104,900 元，係廠商以銀行定存單、保證書繳交之履約保證金及保固金。
- (2)債權憑證 1 元，係盧東海遺屬滯欠 101 年度規費案，經移由法務部宜蘭執行分署強制執行並取得債權憑證，依規定每案以 1 元列帳管理。

2. 資本資產表部分：

- (1)土地：2,073,227,180 元，主要辦公房屋、殯葬設施等用地。
- (2)土地改良物：1,072,124 元，主要係神岡區第一公墓、示範公墓明渠及大安區第十公墓停車場。
- (3)房屋建築及設備：736,278,265 元，係辦公房屋建築及殯葬建築等設備。
- (4)機械及設備：97,911,336 元，主要係火化場焚化爐、電梯、發電機

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 109 年度

組等設備。

(5)交通及運輸設備：4,060,038 元，主要係公務車輛、監視系統等設備。

(6)雜項設備：352,835,983 元，主要係納骨櫃位及辦公事務等設備。

(7)收藏品及傳承資產：3,622,799 元，係古蹟區用地-南屯區寶文段 111-2 地號。

(8)購建中固定資產：194,938,950 元，係外埔區第二示範公墓增設骨灰(骸)櫃存放設施工程等尚未辦理完竣之各項工程。

(9)無形資產：4,332,479 元，係殯葬資訊系統等軟體。

二、財務狀況之分析

(一)平衡表：

科目	本年度決算	上年度決算	差異數	變動比率	差異達 20%以上之說明
資產					
1. 專戶存款	310,022,285	300,905,458	9,116,827	3.03%	
2. 應收帳款	63,366,369	64,067,369	-701,000	-1.09%	
3. 預付款	88,772,548	41,057,620	47,714,928	116.21%	係增撥新建工程處代辦外埔區第二示範公墓增設骨灰(骸)櫃存放設施工程及無主聚寶盆設置工程相關經費
負債					
1. 應付帳款	0	11,450,885	-11,450,885	-100.00%	係以前年度歲出應付款已完成核銷付款及註銷賸餘款
2. 其他應付款	23,334,396	30,013,339	-6,678,943	-22.25%	係以前年度歲出保留款已完成核銷付款及註銷賸餘款
3. 存入保證金	28,567,324	28,613,737	-46,413	-0.16%	
4. 應付代收款	274,609,110	265,628,536	8,980,574	3.38%	
5. 應付保管款	6,845,851	6,663,185	182,666	2.74%	

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
 中華民國 109 年度

(二)資本資產表：

科目	本年度決算	上年度決算	差異數	變動比率	差異達 20% 以上之說明
1. 土地	2,073,227,180	2,600,907,697	-527,680,517	-20.29%	主要係土地公告地價調整所致
2. 土地改良物	1,072,124	1,157,720	-85,596	-7.39%	
3. 房屋建築及設備	736,278,265	702,632,213	33,646,052	4.79%	
4. 機械及設備	97,911,336	72,510,944	25,400,392	35.03%	主要係汰換東海火化場火化爐及空污設備所致
5. 交通及運輸設備	4,060,038	3,893,846	166,192	4.27%	
6. 雜項設備	352,835,983	265,880,051	86,955,932	32.70%	主要係潭子區第七公墓更新興建納骨塔工程，列帳時原應列房屋建築及設備，錯列雜項設備所致。
7. 收藏品及傳承資產	3,622,799	4,567,877	-945,078	-20.69%	係土地公告地價調整所致
8. 購建中固定資產	194,938,950	290,310,216	-95,371,266	-32.85%	主要係潭子區第七公墓更新興建納骨塔工程等完工轉列正式財產科目所致
9. 無形資產	4,332,479	44,622	4,287,857	9609.29%	主要係補登殯葬管理資訊系統等軟體所致

(三)未來或有給付責任之揭露：無。

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明

中華民國 109 年度

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一)已完成施政計畫重點概述：

本處依據業務發展計畫，有效運用經費以充實各項設備及整修建築設施，以服務喪家為施政重點，本年度配合各項業務需求進行：臺中市納骨堂塔納骨櫃位及神主牌位增設工程、臺中市太平區第一花園公墓第3座納骨塔園區水土保持工程、東海火化場火化爐及空氣汙染防制設備更新、崇德殯儀館丁級禮廳及戊級禮廳前運棺通道等整修工程、大甲殯儀館舊館整修工程及崇德殯儀館金爐(A、B爐)水洗設備更新等。

(二)各項工作計畫實施情形：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
一般行政	行政管理	預算執行 97.89% 1. 正式人員、技工及工友編制內員工待遇、保險及退休離職儲金等人員維持費。 2. 約僱、駐衛警待遇、保險、退休離職儲金及提成獎金等人事費。 3. 秘書室及人事室各項業務費。	已完成。 已完成。 已完成。	
殯葬管理	殯葬業務	預算執行 92.02% 接受喪家申請禮廳、停棺、冷凍、火化等設備及殯葬相關業務。 1. 東海館及大甲館火化爐委外操作及維護管理。 2. 東海館及大甲館火化爐及附屬設備耗材、零件、清理及保養維	已完成。 已完成。	

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明

中華民國 109 年度

		<p>護。</p> <p>3. 東海館及大甲館火化灰渣處理。</p> <p>4. 東海館及大甲館火化爐灰及其混合物清運處理。</p> <p>5. 崇德館及東海館環境清潔衛生暨禮廳管理及清潔打蠟。</p> <p>6. 辦理聯合奠祭。</p> <p>7. 崇德館及東海館遺體冷凍庫及停柩室等管理與清潔維護。</p> <p>8. 辦理志工教育訓練等活動。</p> <p>9. 辦理聯合海葬及多元葬法推廣等活動。</p> <p>10. 辦理清明、中元、重陽等節日祭典活動。</p> <p>11. 清水區第二公墓興建第二納骨堂環境監測作業。</p>	<p>已完成。</p> <p>已完成。</p> <p>已完成。</p> <p>已完成。</p> <p>已完成。</p> <p>已完成。</p> <p>已完成。</p> <p>已完成。</p>	
殯葬管理	公墓管理	<p>預算執行 92.59%</p> <p>辦理遷葬、公墓及納骨堂塔管理維護等事項。</p> <p>1. 辦理軍人公墓管理維護及災害修護。</p> <p>2. 委託各區公所代辦公墓除草、清明祭祖及中元普渡法會、清明掃墓接駁車業務。</p> <p>3 各堂塔清明、中元、初一、十五祭典活動。</p> <p>4. 清水第一納骨塔地下室骨骸灰安置財物採</p>	<p>已完成。</p> <p>已完成。</p> <p>已完成。</p> <p>未完成。 本案於109年</p>	<p>履約完成 後將積極</p>

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
 中華民國 109 年度

		購案。	12月23日完成決標作業，履約期限180日曆天，尚未履約完畢。	辦理驗收付款，預計109年6月底完成。
一般建築及設備	一般建築及設備	預算執行 98.24% 1. 臺中市納骨堂塔納骨櫃位及神主牌位增設工程。 2. 東海火化場火化爐及空氣汙染防制設備更新。 3. 崇德殯儀館丁級禮廳及戊級禮廳前運棺通道等整修工程。 4. 崇德殯儀館金爐(A、B爐)水洗設備更新。 5. 大甲殯儀館舊館整修工程。 6. 臺中市太平區第一花園公墓第3座納骨塔園區水土保持工程。	已完成。 已完成。 已完成。 已完成。 已完成。 未完成。 本案為分年預算，委由建設局局代為辦理，於109年11月24日完成決標作業，目前履約中。	將加強要求承商於履約期限內加速工進，以利工程儘速完成，並按進度依契約估驗付款，預計110年12月31日完工。

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 109 年度

四、其他重要說明：

本年度預算均能依計畫進度確實嚴格執行，並擲節開支，除有部分計畫尚留待下年度繼續完成外，餘均能配合業務需要辦理完成。

**臺中市生命
歲入來源**

中華民國

經常門

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
				合計	413,158,000	-	413,158,000
				經常門總計	413,158,000	-	413,158,000
				經常門合計	413,158,000	-	413,158,000
02				04030000000 罰款及賠償收入	350,000	-	350,000
	036			04031020000 臺中市生命禮儀管理處	350,000	-	350,000
		01		04031020100 罰金罰鍰及怠金	300,000	-	300,000
			01	04031020101 罰金罰鍰	300,000	-	300,000
			02	04031020200 沒入及沒收財物	-	-	-
			01	04031020201 沒入金	-	-	-
		03		04031020300 賠償收入	50,000	-	50,000
			01	04031020301 一般賠償收入	50,000	-	50,000
03				05030000000 規費收入	410,300,000	-	410,300,000
	036			05031020000 臺中市生命禮儀管理處	410,300,000	-	410,300,000
		01		05031020100 行政規費收入	1,253,000	-	1,253,000
			01	05031020105 許可費	1,253,000	-	1,253,000
		02		05031020300 使用規費收入	409,047,000	-	409,047,000

禮儀管理處

別決算表

109年度

單位:新臺幣元

決 算 數			合 計 (2)	比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數			
490,475,955	30,000	-	490,505,955	77,347,955	118.72%
490,475,955	30,000	-	490,505,955	77,347,955	118.72%
490,475,955	30,000	-	490,505,955	77,347,955	118.72%
3,757,350	30,000	-	3,787,350	3,437,350	1082.1%
3,757,350	30,000	-	3,787,350	3,437,350	1082.1%
-	30,000	-	30,000	-270,000	10%
-	30,000	-	30,000	-270,000	10%
2,175,224	-	-	2,175,224	2,175,224	-
2,175,224	-	-	2,175,224	2,175,224	-
1,582,126	-	-	1,582,126	1,532,126	3164.25%
1,582,126	-	-	1,582,126	1,532,126	3164.25%
474,021,086	-	-	474,021,086	63,721,086	115.53%
474,021,086	-	-	474,021,086	63,721,086	115.53%
2,542,500	-	-	2,542,500	1,289,500	202.91%
2,542,500	-	-	2,542,500	1,289,500	202.91%
471,478,586	-	-	471,478,586	62,431,586	115.26%

**臺中市生命
歲入來源**

中華民國

經常門

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
			01	05031020303 資料使用費	8,000	-	8,000
			02	05031020306 場地設施使用費	409,039,000	-	409,039,000
04				07030000000 財產收入	532,000	-	532,000
	041			07031020000 臺中市生命禮儀管理處	532,000	-	532,000
		01		07031020100 財產孳息	472,000	-	472,000
			01	07031020101 利息收入	70,000	-	70,000
			02	07031020102 權利金	-	-	-
			03	07031020103 租金收入	402,000	-	402,000
		02		07031020500 廢舊物資售價	60,000	-	60,000
			01	07031020501 廢舊物資售價	60,000	-	60,000
06				09030000000 補助及協助收入	1,126,000	-	1,126,000
	033			09031020000 臺中市生命禮儀管理處	1,126,000	-	1,126,000
		01		09031020100 上級政府補助收入	1,126,000	-	1,126,000
			01	09031020102 計畫型補助收入	1,126,000	-	1,126,000
08				12030000000 其他收入	850,000	-	850,000

禮儀管理處

別決算表

109年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
-	-	-	-	-8,000	-
471,478,586	-	-	471,478,586	62,439,586	115.26%
792,056	-	-	792,056	260,056	148.88%
792,056	-	-	792,056	260,056	148.88%
728,903	-	-	728,903	256,903	154.43%
157,631	-	-	157,631	87,631	225.19%
53,272	-	-	53,272	53,272	-
518,000	-	-	518,000	116,000	128.86%
63,153	-	-	63,153	3,153	105.26%
63,153	-	-	63,153	3,153	105.26%
1,126,000	-	-	1,126,000	-	100%
1,126,000	-	-	1,126,000	-	100%
1,126,000	-	-	1,126,000	-	100%
1,126,000	-	-	1,126,000	-	100%
10,779,463	-	-	10,779,463	9,929,463	1268.17%

**臺中市生命
歲入來源**

中華民國

經常門

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
	040			12031020000 臺中市生命禮儀管理處	850,000	-	850,000
		01		12031020200 雜項收入	850,000	-	850,000
			01	12031020201 收回以前年度歲出	-	-	-
			02	12031020210 其他雜項收入	850,000	-	850,000

禮儀管理處

別決算表

109年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
10,779,463	-	-	10,779,463	9,929,463	1268.17%
10,779,463	-	-	10,779,463	9,929,463	1268.17%
20,798	-	-	20,798	20,798	-
10,758,665	-	-	10,758,665	9,908,665	1265.73%

**臺中市生命
歲出機關**

中華民國

經資門併計

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計 (1)
				合計	406,550,110	-	406,550,110
03				00030000000 臺中市政府民政局主管	404,770,000	-	404,770,000
	003			00031020000 臺中市生命禮儀管理處	404,770,000	-	404,770,000
				經常門合計	270,793,000	-	270,793,000
				資本門合計	133,977,000	-	133,977,000
		01		63031020100 一般行政	87,850,000	-	87,850,000
			01	63031020101 行政管理	87,850,000	-	87,850,000
				100000人事費	85,986,000	-	85,986,000
				200000業務費	1,680,000	-	1,680,000
				300000設備及投資*	100,000	-	100,000
				400000獎補助費	84,000	-	84,000
		02		63031020400 殯葬管理	183,043,000	-	183,043,000
			01	63031020401 殯葬業務	109,814,000	-	109,814,000
				100000人事費	821,000	-	821,000
				200000業務費	108,993,000	-	108,993,000
		02		63031020402 公墓管理	73,229,000	-	73,229,000
				100000人事費	760,000	-	760,000

禮儀管理處

別決算表

109年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說 明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
345,465,739	-	42,688,000	388,153,739	-18,396,371	95.48%	
343,685,629	-	42,688,000	386,373,629	-18,396,371	95.46%	
343,685,629	-	42,688,000	386,373,629	-18,396,371	95.46%	
253,898,104	-	860,000	254,758,104	-16,034,896	94.08%	
89,787,525	-	41,828,000	131,615,525	-2,361,475	98.24%	
86,000,630	-	-	86,000,630	-1,849,370	97.89%	
86,000,630	-	-	86,000,630	-1,849,370	97.89%	
84,631,716	-	-	84,631,716	-1,354,284	98.42%	
1,204,634	-	-	1,204,634	-475,366	71.7%	
98,280	-	-	98,280	-1,720	98.28%	
66,000	-	-	66,000	-18,000	78.57%	
167,995,754	-	860,000	168,855,754	-14,187,246	92.25%	
101,054,446	-	-	101,054,446	-8,759,554	92.02%	
478,897	-	-	478,897	-342,103	58.33%	
100,575,549	-	-	100,575,549	-8,417,451	92.28%	
66,941,308	-	860,000	67,801,308	-5,427,692	92.59%	
615,897	-	-	615,897	-144,103	81.04%	

**臺中市生命
歲出機關**

中華民國

經資門併計

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
				200000 業務費	72,469,000	-	72,469,000
		03		63031029000 一般建築及設備	133,877,000	-	133,877,000
			01	63031029001 一般建築及設備*	133,877,000	-	133,877,000
				300000 設備及投資*	133,877,000	-	133,877,000
25				00700000000 統籌支撥科目主管	1,780,110	-	1,780,110
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	1,556,840	-	1,556,840
		01		7670a020900 公務人員退休及撫卹給付	1,556,840	-	1,556,840
			01	7670a020901 公務人員退休及撫卹給付	1,556,840	-	1,556,840
				100000 人事費	1,556,840	-	1,556,840
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	223,270	-	223,270
		01		8970a030900 公務人員各項補助及慰問金	223,270	-	223,270
			01	8970a030901 公務人員各項補助及慰問金	223,270	-	223,270
				100000 人事費	223,270	-	223,270

禮儀管理處

別決算表

109年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說 明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
66,325,411	-	860,000	67,185,411	-5,283,589	92.71%	
89,689,245	-	41,828,000	131,517,245	-2,359,755	98.24%	
89,689,245	-	41,828,000	131,517,245	-2,359,755	98.24%	
89,689,245	-	41,828,000	131,517,245	-2,359,755	98.24%	
1,780,110	-	-	1,780,110	-	100%	
1,556,840	-	-	1,556,840	-	100%	
1,556,840	-	-	1,556,840	-	100%	
1,556,840	-	-	1,556,840	-	100%	
1,556,840	-	-	1,556,840	-	100%	
223,270	-	-	223,270	-	100%	
223,270	-	-	223,270	-	100%	
223,270	-	-	223,270	-	100%	
223,270	-	-	223,270	-	100%	

臺中市生命
以前年度歲入來

中華民國

經常門

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
					經資門總計	64,067,369	-	-	-
					經常門合計	64,067,369	-	-	-
102	03				102年度小計	290,068	-	-	-
		102			罰款及賠償收入	290,068	-	-	-
			01		臺中市生命禮儀管理處	290,068	-	-	-
				01	罰金罰鍰及息金	290,068	-	-	-
				01	罰金罰鍰	290,068	-	-	-
104	03				104年度小計	62,837,801	-	-	-
		102			罰款及賠償收入	62,837,801	-	-	-
			01		臺中市生命禮儀管理處	62,837,801	-	-	-
				01	罰金罰鍰及息金	62,837,801	-	-	-
				01	罰金罰鍰	62,837,801	-	-	-
106	03				106年度小計	379,500	-	-	-
		102			罰款及賠償收入	379,500	-	-	-
			01		臺中市生命禮儀管理處	379,500	-	-	-
				01	罰金罰鍰及息金	379,500	-	-	-
				01	罰金罰鍰	379,500	-	-	-
107	03				107年度小計	60,000	-	-	-
		102			罰款及賠償收入	60,000	-	-	-
			01		臺中市生命禮儀管理處	60,000	-	-	-
				01	罰金罰鍰及息金	60,000	-	-	-
				01	罰金罰鍰	60,000	-	-	-
108	03				108年度小計	500,000	-	-	-
		102			罰款及賠償收入	500,000	-	-	-
			01		臺中市生命禮儀管理處	500,000	-	-	-
				01	罰金罰鍰及息金	500,000	-	-	-
				01	罰金罰鍰	500,000	-	-	-

禮儀管理處

源別轉入數決算表

109年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
731,000	-	-	-	63,336,369	-
731,000	-	-	-	63,336,369	-
-	-	-	-	290,068	-
-	-	-	-	290,068	-
-	-	-	-	290,068	-
-	-	-	-	290,068	-
-	-	-	-	290,068	-
-	-	-	-	62,837,801	-
-	-	-	-	62,837,801	-
-	-	-	-	62,837,801	-
-	-	-	-	62,837,801	-
-	-	-	-	62,837,801	-
231,000	-	-	-	148,500	-
231,000	-	-	-	148,500	-
231,000	-	-	-	148,500	-
231,000	-	-	-	148,500	-
231,000	-	-	-	148,500	-
-	-	-	-	60,000	-
-	-	-	-	60,000	-
-	-	-	-	60,000	-
-	-	-	-	60,000	-
-	-	-	-	60,000	-
500,000	-	-	-	-	-
500,000	-	-	-	-	-
500,000	-	-	-	-	-
500,000	-	-	-	-	-
500,000	-	-	-	-	-

臺中市生命

以前年度歲出機關

中華民國

經資門併計

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
					合 計	11,450,885	124,978,237	67,479	666,315
					經資門總計	11,450,885	124,978,237	67,479	666,315
					經常門合計	-	649,780	-	72,000
					資本門合計	11,450,885	124,328,457	67,479	594,315
104	03				104年度小計	-	1,640,209	-	-
		102			臺中市政府民政局主管	-	1,640,209	-	-
			90		臺中市生命禮儀管理處	-	1,640,209	-	-
				01	一般建築及設備	-	1,640,209	-	-
					一般建築及設備*	-	1,640,209	-	-
					設備及投資*	-	1,640,209	-	-
105	03				105年度小計	-	5,304,410	-	533,818
		102			臺中市政府民政局主管	-	5,304,410	-	533,818
			90		臺中市生命禮儀管理處	-	5,304,410	-	533,818
				01	一般建築及設備	-	5,304,410	-	533,818
					一般建築及設備*	-	5,304,410	-	533,818
					設備及投資*	-	5,304,410	-	533,818
106	03				106年度小計	2,216,638	23,068,720	41,941	2,459
		102			臺中市政府民政局主管	2,216,638	23,068,720	41,941	2,459
			90		臺中市生命禮儀管理處	2,216,638	23,068,720	41,941	2,459
				01	一般建築及設備	2,216,638	23,068,720	41,941	2,459
					一般建築及設備*	2,216,638	23,068,720	41,941	2,459
					設備及投資*	2,216,638	23,068,720	41,941	2,459
107	03				107年度小計	-	26,942,391	-	-
		102			臺中市政府民政局主管	-	26,942,391	-	-
			90		臺中市生命禮儀管理處	-	26,942,391	-	-
				01	一般建築及設備	-	26,942,391	-	-
					一般建築及設備*	-	26,942,391	-	-
					設備及投資*	-	26,942,391	-	-
108	03				108年度小計	9,234,247	68,022,507	25,538	130,038
		102			臺中市政府民政局主管	9,234,247	68,022,507	25,538	130,038
			04		臺中市生命禮儀管理處	9,234,247	68,022,507	25,538	130,038
				01	殯葬管理	-	649,780	-	72,000
					殯葬業務	-	649,780	-	72,000
					業務費	-	649,780	-	72,000
			90		一般建築及設備	9,234,247	67,372,727	25,538	58,038
				01	一般建築及設備*	9,234,247	67,372,727	25,538	58,038
					設備及投資*	9,234,247	67,372,727	25,538	58,038

禮儀管理處

別轉入數決算表

109年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
11,383,406	31,563,690	-	-	-	92,748,232
11,383,406	31,563,690	-	-	-	92,748,232
-	577,780	-	-	-	-
11,383,406	30,985,910	-	-	-	92,748,232
-	189,409	-	-	-	1,450,800
-	189,409	-	-	-	1,450,800
-	189,409	-	-	-	1,450,800
-	189,409	-	-	-	1,450,800
-	189,409	-	-	-	1,450,800
-	189,409	-	-	-	1,450,800
-	3,202,623	-	-	-	1,567,969
-	3,202,623	-	-	-	1,567,969
-	3,202,623	-	-	-	1,567,969
-	3,202,623	-	-	-	1,567,969
-	3,202,623	-	-	-	1,567,969
2,174,697	2,750,634	-	-	-	20,315,627
2,174,697	2,750,634	-	-	-	20,315,627
2,174,697	2,750,634	-	-	-	20,315,627
2,174,697	2,750,634	-	-	-	20,315,627
2,174,697	2,750,634	-	-	-	20,315,627
2,174,697	2,750,634	-	-	-	20,315,627
-	2,405,241	-	-	-	24,537,150
-	2,405,241	-	-	-	24,537,150
-	2,405,241	-	-	-	24,537,150
-	2,405,241	-	-	-	24,537,150
-	2,405,241	-	-	-	24,537,150
-	2,405,241	-	-	-	24,537,150
9,208,709	23,015,783	-	-	-	44,876,686
9,208,709	23,015,783	-	-	-	44,876,686
9,208,709	23,015,783	-	-	-	44,876,686
-	577,780	-	-	-	-
-	577,780	-	-	-	-
-	577,780	-	-	-	-
9,208,709	22,438,003	-	-	-	44,876,686
9,208,709	22,438,003	-	-	-	44,876,686
9,208,709	22,438,003	-	-	-	44,876,686

臺中市生命禮儀管理處

平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
資產	462,161,202	406,030,447	負債	333,356,681	342,369,682
流動資產	462,161,202	406,030,447	流動負債	333,356,681	342,369,682
專戶存款	310,022,285	300,905,458	應付帳款	0	11,450,885
應收帳款	63,366,369	64,067,369	其他應付款	23,334,396	30,013,339
預付款	88,772,548	41,057,620	存入保證金	28,567,324	28,613,737
			應付代收款	274,609,110	265,628,536
			應付保管款	6,845,851	6,663,185
			淨資產	128,804,521	63,660,765
			資產負債淨額	128,804,521	63,660,765
			資產負債淨額	128,804,521	63,660,765
合 計	462,161,202	406,030,447	合 計	462,161,202	406,030,447
附 註			附 註		
保管有價證券	-	-	應付保管有價證券	-	-
保管品	-	-	應付保管品	-	-
保證品	3,104,900	8,361,485	應付保證品	3,104,900	8,361,485
債權憑證	1	1			
待抵銷債權憑證	-1	-1			

臺中市生命禮儀管理處

資本資產表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度	上 年 度	科 目 名 稱	本 年 度	上 年 度
固定資產	3,463,946,675	3,941,860,564	資本資產總額	3,468,279,154	3,941,905,186
土地	2,073,227,180	2,600,907,697	資本資產總額	3,468,279,154	3,941,905,186
土地改良物	1,072,124	1,157,720			
房屋建築及設備	736,278,265	702,632,213			
機械及設備	97,911,336	72,510,944			
交通及運輸設備	4,060,038	3,893,846			
雜項設備	352,835,983	265,880,051			
收藏品及傳承資產	3,622,799	4,567,877			
購建中固定資產	194,938,950	290,310,216			
無形資產	4,332,479	44,622			
無形資產	4,332,479	44,622			
合 計	3,468,279,154	3,941,905,186	合 計	3,468,279,154	3,941,905,186

臺中市生命禮儀管理處

現金出納表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	300,905,458
1. 專戶存款	300,905,458
2. 各機關現金	
3. 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	937,055,301
1. 本年度歲入	490,505,955
(1) 實現數	490,475,955
(2) 應收數	30,000
(3) 保留數	
2. 歲入應收數	701,000
(1) 以前年度轉入實現數	731,000
(2) 以前年度轉入註銷數	
(3) 以前年度轉入調整數(-)	
(4) 審修淨(增)減數	
(5) 本年度新增應收數(-)	-30,000
3. 歲入保留數	
(1) 以前年度轉入實現數	
(2) 以前年度轉入註銷數	
(3) 以前年度轉入調整數	
(4) 審修淨(增)減數	
(5) 本年度新增保留數(-)	
4. 應收稅款淨(增)減數	
5. 應收票據淨(增)減數	
6. 應收剔除經費淨(增)減數	
7. 其他應收款淨(增)減數	
(1) 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(-)	
(2) 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	
(3) 以前年度歲出賸餘繳庫數	
(4) 註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數	
(5) 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(-)	
8. 暫收款淨增(減)數	
9. 預收款淨增(減)數	
10. 預收其他基金款淨增(減)數	
11. 預收其他政府款淨增(減)數	
12. 存入保證金淨增(減)數	-46,413
13. 應付代收款淨增(減)數	8,980,574
14. 應付保管款淨增(減)數	182,666
15. 遞延收入淨增(減)數	
16. 其他流動負債淨增(減)數	
17. 公庫撥入數	436,498,563

臺中市生命禮儀管理處

現金出納表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(1)本年度歲出撥款	346,767,065
(2)以前年度歲出撥款	89,360,698
(3)退還以前年度歲入繳庫款	370,800
(4)退還以前年度預收繳庫款	
(5)收回以前年度歲出撥款(-)	
18. 資產負債淨額淨增(減)數	232,956
(1)審修淨增(減)列以前年度歲入實現數	
(2)審修淨減(增)列以前年度歲出實現數	
(3)審修淨增(減)列以前年度歲入應收數	
(4)審修淨減(增)列以前年度歲出應付數	
(5)審修淨增(減)列以前年度歲入保留數	
(6)審修淨減(增)列以前年度歲出保留數	
(7)審修增列應收剔除經費	
(8)退還以前年度歲入繳庫數(-)	-370,800
(9)增列以前年度歲入待收繳數	
(10)註銷以前年度歲入待收繳數(-)	
(11)註銷以前年度歲入應收數(-)	
(12)註銷以前年度歲入保留數(-)	
(13)註銷以前年度歲出應付數	67,479
(14)註銷以前年度歲出保留數	536,277
(15)註銷以前年度已撥款數(-)	
(16)註銷應收剔除經費(-)	
(17)註銷存出保證金(-)	
(18)註銷材料(-)	
(19)補列存出保證金	
(20)補列材料	
收 項 總 計	1,237,960,759
付項	
一、本期支出	927,938,474
1. 本年度歲出	388,153,739
(1)實現數	345,465,739
(2)應付數	
(3)保留數	42,688,000
2. 歲出應付數	11,450,885
(1)以前年度轉入實現數	11,383,406
(2)以前年度轉入註銷數	67,479
(3)以前年度轉入調整數(-)	
(4)審修淨(增)減數	
(5)本年度新增應付數(-)	
3. 歲出保留數	-10,588,033
(1)以前年度轉入實現數	31,563,690

臺中市生命禮儀管理處

現金出納表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(2)以前年度轉入註銷數	536,277
(3)以前年度轉入調整數	
(4)審修淨(增)減數	
(5)本年度新增保留數(-)	-42,688,000
4.材料淨增(減)數	
5.暫付款淨增(減)數	
6.預付款淨增(減)數	47,714,928
7.預付其他基金款淨增(減)數	
8.預付其他政府款淨增(減)數	
9.存出保證金淨增(減)數	
10.抵繳收入實物淨增(減)數	
11.繳付公庫數	491,206,955
(1)本年度歲入繳庫	490,475,955
(2)以前年度歲入繳庫	731,000
(3)以前年度歲入待收繳數繳庫	
(4)本年度預收款繳庫	
(5)應收剔除經費繳庫	
(6)以前年度歲出賸餘繳庫	
二、本期結存	310,022,285
1.專戶存款	310,022,285
2.各機關現金	
3.各機關現金-在途現金	
付 項 總 計	1,237,960,759

臺中市生命禮儀管理處

平衡表科目明細表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額	
年	月	日		小計	合計
			110103專戶存款	-	310,022,285
			110303應收帳款	-	63,366,369
			110901預付款	-	88,772,548
			190301保證品	-	3,104,900
			190401債權憑證	-	1
			190501待抵銷債權憑證	-	-1
			210399其他應付款	-	23,334,396
			211201存入保證金	-	28,567,324
			211201001保證金	10,353,580	-
			211201002保固金	6,550,205	-
			211201004履約保證金	11,663,539	-
			211301應付代收款	-	274,609,110
			211301001勞保費	7,447	-
			211301003其他	7,785,161	-
			211301004勞工退休金	4,602	-
			211301005使用土地補償金	277,231	-
			211301007代管第一花園公墓管理費	898,658	-
			211301016健保費(扣繳)	867,639	-
			211301017勞保費(扣繳)	578,625	-
			211301018公保費(扣繳)	3,015	-
			211301019勞退金(扣繳)	669,563	-
			211301021水費(扣繳)	112,388	-
			211301022電費(扣繳)	1,401,737	-
			211301023電信費(扣繳)	70,556	-
			211301099代辦經費	261,932,488	-
			211401應付保管款	-	6,845,851
			211401002約僱人員離職儲金公提	3,422,957	-
			211401003約僱人員離職儲金自提	3,422,894	-
			290301應付保證品	-	3,104,900
			310101資產負債淨額	-	128,804,521

備註：存入保證金及應付代收款其中已逾4年部分(105年度以前)仍未能清理之主要原因：

- 1、履約保證金係因解除契約尚待沒入繳庫、廠商因故未提出申請，將依規定清理。
- 2、保固保證金係因廠商已停歇無法聯繫，將依規定清理。
- 3、清運保證金及遷葬補償費係因尚未屆期限，致未能清理。
- 4、普渡代辦經費係因持續辦理執行中，致未能清理。

臺中市生命禮儀管理處

資本資產變動表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價 (2)	本年度資本資產成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	2,600,907,697	0	408,613,376	936,293,893	0	2,073,227,180
土地改良物	4,419,821	-3,262,101	0	0	-85,596	1,072,124
房屋建築及設備	948,345,071	-245,712,858	73,780,763	1,334,000	-38,800,711	736,278,265
機械及設備	337,116,239	-264,605,295	54,808,439	32,421,830	3,013,783	97,911,336
交通及運輸設備	16,506,286	-12,612,440	1,043,608	356,534	-520,882	4,060,038
雜項設備	749,483,881	-483,603,830	145,179,518	939,760	-57,283,826	352,835,983
收藏品及傳承資產	4,567,877	0	0	945,078	0	3,622,799
權利	0	0	0	0	0	0
小計	4,661,346,872	-1,009,796,524	683,425,704	972,291,095	-93,677,232	3,269,007,725
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	290,310,216	0	55,560,232	150,931,498	0	194,938,950
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	44,622	0	7,120,391	2,832,534	0	4,332,479
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	290,354,838	0	62,680,623	153,764,032	0	199,271,429
合計	4,951,701,710	-1,009,796,524	746,106,327	1,126,055,127	-93,677,232	3,468,279,154

- 一、本年度資本資產成本變動「增加數」746,106,327元=預算採購增加金額106,276,291元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額639,830,036元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額114,630,769元=本年度預算執行金額89,787,525元+以前年度保留預算執行金額24,843,244元。
- 三、預算採購增加金額106,276,291元較設備及投資預算執行增加金額114,630,769元減少8,354,478元。
- (一)「臺中市東勢區第一公墓新建納骨塔興辦事業計畫」以設備及投資預算支應，因其工作內容主要為地質調查及水土保持計畫，未涉及實體財產之購置，爰不登資本資產帳1,062,000元。(預算採購金額較設備及投資預算執行金額減少1,062,000元)
- (二)「臺中市北屯區第28公墓新建納骨塔都市計畫變更暨興辦事業計畫規劃案」以設備及投資預算支應，因其工作內容主要為都市計畫變更、地質調查及水土保持計畫，未涉及實體財產之購置，爰不登資本資產帳710,000元。(預算採購金額較設備及投資預算執行金額減少710,000元)
- (三)整理期間取得之財產，普通公務帳已列支6,582,478元，資本資產帳登載於次年度。(預算採購金額較設備及投資預算執行金額減少6,582,478元)
- 四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額639,830,036元，係：
- (一)由其他機關撥入231,990,133元。
- (二)土地公告地價增值9,489元。
- (三)以前年度設備及投資預算已實支，本年度補認列財產12,053,356元。
- (四)以前年度已認列支出之設備及投資，本年度補認列財產6,142,666元。
- (五)購建中固定資產(臺中市納骨塔修繕等工程)149,933,570元，已完工轉列正式固定資產科目。
- (六)土地重測增值139,000,521元。
- (七)土地鑑界分割93,800,355元。
- (八)102年至105年間已入帳冷氣機計6,899,946元，因盤點清查後發現分類編號錯誤，由原機械及設備更正為雜項設備。
- 五、財產分類量值統計表，因「東海殯儀館設置監視器設備」多登財產帳90元、「冷氣機財產分類編號錯誤」多登財產帳238,661元及「納骨塔資訊電源控制器」多登財產帳69,950元，本期增加數683,734,405元，應修正為683,425,704元，本期減少數972,599,796元，應修正為972,291,095元。

收入實現數與繳付公庫數分析表

臺中市生命
收入實現數與繳

中華民國

項 目	收入 實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度
				材 料 (4)
收入合計	491,206,955	0	0	0
本年度收入	490,475,955	0	0	0
04010100 罰金罰鍰	0	0	0	0
04020100 沒入金	2,175,224	0	0	0
04030100 一般賠償收入	1,582,126	0	0	0
05010500 許可費	2,542,500	0	0	0
05030600 場地設施使用費	471,478,586	0	0	0
07010100 利息收入	157,631	0	0	0
07010200 權利金	53,272	0	0	0
07010300 租金收入	518,000	0	0	0
07050100 廢舊物資售價	63,153	0	0	0
09010200 計畫型補助收入	1,126,000	0	0	0
12020100 收回以前年度歲出	20,798	0	0	0
12021000 其他雜項收入	10,758,665	0	0	0
以前年度收入	731,000	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	731,000	0	0	0
106年度 03010100 罰金罰鍰	231,000	0	0	0

禮儀管理處

付公庫數分析表

109年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	
0	0	0	0	491,206,955
0	0	0	0	490,475,955
0	0	0	0	0
0	0	0	0	2,175,224
0	0	0	0	1,582,126
0	0	0	0	2,542,500
0	0	0	0	471,478,586
0	0	0	0	157,631
0	0	0	0	53,272
0	0	0	0	518,000
0	0	0	0	63,153
0	0	0	0	1,126,000
0	0	0	0	20,798
0	0	0	0	10,758,665
0	0	0	0	731,000
0	0	0	0	731,000
0	0	0	0	231,000

收入實現數與繳

中華民國

項 目	收入 實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度
				材 料 (4)
108年度 03010100 罰金罰鍰	500,000	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用 收回	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支出實現數	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再 繼續支用	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0

臺中市生命
支出實現數與公

中華民國

項 目	支出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
支出合計	388,412,835	69,244,818	0	0
本年度支出	345,465,739	1,301,326	0	0
一、本年度經費	343,685,629	1,301,326	0	0
0463010100 行政管理	85,902,350	0	0	0
0463010100* 行政管理	98,280	0	0	0
0463040100 殯葬業務	101,054,446	0	0	0
0463040200 公墓管理	66,941,308	0	0	0
0463900100* 一般建築及設備	89,689,245	1,301,326	0	0
二、統籌科目	1,780,110	0	0	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,556,840	0	0	0
0989090100 公務人員各項補助及慰問金	223,270	0	0	0
以前年度支出	42,947,096	67,943,492	0	0
一、以前年度應付(保留)數	42,947,096	67,943,492	0	0
104年度 0468900100* 一般建築及設備	189,409	0	0	0
105年度 0468900100* 一般建築及設備	3,202,623	0	0	0
106年度 0468900100* 一般建築及設備	4,925,331	370,397	0	0
107年度 0468900100* 一般建築及設備	2,405,241	23,384,885	0	0

禮儀管理處

庫撥入數分析表

109年度

單位:新臺幣元

項		減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)-(7)	歲出應付、保留數 公庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
370,800	0	21,529,890	436,498,563	46,663,684
0	0	0	346,767,065	41,386,674
0	0	0	344,986,955	41,386,674
0	0	0	85,902,350	0
0	0	0	98,280	0
0	0	0	101,054,446	0
0	0	0	66,941,308	860,000
0	0	0	90,990,571	40,526,674
0	0	0	1,780,110	0
0	0	0	1,556,840	0
0	0	0	223,270	0
370,800	0	21,529,890	89,731,498	5,277,010
0	0	21,529,890	89,360,698	5,277,010
0	0	0	189,409	1,450,800
0	0	0	3,202,623	1,567,969
0	0	1,274,890	4,020,838	417,500
0	0	0	25,790,126	1,152,265

臺中市生命
支出實現數與公

中華民國

項 目	支出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
108年度 0468040100 殯葬業務	577,780	0	0	0
108年度 0468900100* 一般建築及設備	31,646,712	44,188,210	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0
107年度 04021300 場地設施使用費	0	0	0	0
107年度 11021000 其他雜項收入	0	0	0	0
108年度 04021300 場地設施使用費	0	0	0	0

禮儀管理處

庫撥入數分析表

109年度

單位:新臺幣元

項		減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)-(7)	歲出應付、保留數 公庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	577,780	0
0	0	20,255,000	55,579,922	688,476
370,800	0	0	370,800	0
50,000	0	0	50,000	0
5,000	0	0	5,000	0
315,800	0	0	315,800	0

臺中市生命禮儀管理處

收入支出彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		
	本 年 度 (1)	上 年 度 (2)	比 較 增 減 數 (3)=(1)-(2)
收入	927,004,518	881,691,113	45,313,405
公庫撥入數	436,498,563	410,146,517	26,352,046
罰款及賠償收入	3,787,350	3,197,024	590,326
規費收入	474,021,086	446,870,022	27,151,064
財產孳息收入	728,903	657,990	70,913
廢舊物資售價收入	63,153	89,470	-26,317
補助收入	1,126,000	1,126,000	-
其他收入	10,779,463	19,604,090	-8,824,627
支出	862,093,718	775,142,659	86,951,059
繳付公庫數	491,206,955	471,943,812	19,263,143
人事支出	87,506,620	81,487,056	6,019,564
業務支出	168,683,374	151,721,200	16,962,174
增購財產支出	114,630,769	69,924,591	44,706,178
其他獎補捐助	66,000	66,000	-
收支餘絀	64,910,800	106,548,454	-41,637,654

歲出用途別科目分析表

臺中市生命 歲出用途別

中華民國

科 目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小 計
01				00030000000 臺中市政府民政局主管	85,726,510	168,965,594	66,000	-	254,758,104
	001			00031020000 臺中市生命禮儀管理處	85,726,510	168,965,594	66,000	-	254,758,104
		01		630310204630100 一般行政	84,631,716	1,204,634	66,000	-	85,902,350
			01	630310204630101 行政管理	84,631,716	1,204,634	66,000	-	85,902,350
			02	630310204630400 殯葬管理	1,094,794	166,900,960	-	-	167,995,754
			01	630310204630401 殯葬業務	478,897	100,575,549	-	-	101,054,446
			02	630310204630402 公墓管理	615,897	66,325,411	-	-	66,941,308
			03	630310204639000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	630310204639001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				小計	85,726,510	168,105,594	66,000	-	253,898,104
				保留數					
			01	630310204630400 殯葬管理	-	860,000	-	-	860,000
			01	630310204630402 公墓管理	-	860,000	-	-	860,000
			02	630310204639000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	630310204639001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				保留小計	-	860,000	-	-	860,000
02				00700000000 統籌支撥科目主管	1,780,110	-	-	-	1,780,110
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	1,556,840	-	-	-	1,556,840
		01		7670a0206760900 公務人員退休及撫卹給付	1,556,840	-	-	-	1,556,840
			01	7670a0206760901 公務人員退休及撫卹給付	1,556,840	-	-	-	1,556,840
				小計	1,556,840	-	-	-	1,556,840
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	223,270	-	-	-	223,270
		01		8970a0309890900 公務人員各項補助及慰問金	223,270	-	-	-	223,270

禮儀管理處

科目分析表

109 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
-	-	131,615,525	-	131,615,525	386,373,629
-	-	131,615,525	-	131,615,525	386,373,629
-	-	98,280	-	98,280	86,000,630
-	-	98,280	-	98,280	86,000,630
-	-	-	-	-	167,995,754
-	-	-	-	-	101,054,446
-	-	-	-	-	66,941,308
-	-	89,689,245	-	89,689,245	89,689,245
-	-	89,689,245	-	89,689,245	89,689,245
-	-	89,787,525	-	89,787,525	343,685,629
-	-	-	-	-	860,000
-	-	-	-	-	860,000
-	-	41,828,000	-	41,828,000	41,828,000
-	-	41,828,000	-	41,828,000	41,828,000
-	-	41,828,000	-	41,828,000	42,688,000
-	-	-	-	-	1,780,110
-	-	-	-	-	1,556,840
-	-	-	-	-	1,556,840
-	-	-	-	-	1,556,840
-	-	-	-	-	1,556,840
-	-	-	-	-	223,270
-	-	-	-	-	223,270

臺中市生命
歲出用途別

中華民國

科 目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小 計
			01	8970a0309890901 公務人員各項補助 及慰問金	223,270	-	-	-	223,270
				小計	223,270	-	-	-	223,270
				合 計	87,506,620	168,965,594	66,000	-	256,538,214

禮儀管理處

科目分析表

109 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
-	-	-	-	-	223,270
-	-	-	-	-	223,270
-	-	131,615,525	-	131,615,525	388,153,739

臺中市生命禮儀管理處
統籌支撥科目支出明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

項目	各項補助費				退休金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	223,270			223,270	1,556,840			1,556,840
公務人員退休及撫卹 給付					1,556,840			1,556,840
公務人員各項補助及 慰問金	223,270			223,270				

臺中市生命禮儀管理處
歲出用途別決算累計表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱			
	一般行政	殯葬管理	一般建築及設備	合計
1000 人事費	84,631,716	1,094,794		85,726,510
1015 法定編制人員待遇	31,354,151			31,354,151
1020 約聘僱人員待遇	12,175,560			12,175,560
1025 技工及工友待遇	1,620,240			1,620,240
1030 獎金	28,108,191			28,108,191
1035 其他給與	1,510,195			1,510,195
1040 加班值班費	1,213,965	1,094,794		2,308,759
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	3,528,627			3,528,627
1055 保險	5,120,787			5,120,787
2000 業務費	1,204,634	166,900,960		168,105,594
2006 水電費		25,523,055		25,523,055
2009 通訊費		877,759		877,759
2012 土地租金		232,676		232,676
2018 資訊服務費		1,764,436		1,764,436
2021 其他業務租金		630,390		630,390
2024 稅捐及規費	261,904	25,636		287,540
2027 保險費	239,082	252,419		491,501
2033 臨時人員酬金		39,226,096		39,226,096
2036 按日按件計資酬金	2,700	881,718		884,418
2051 物品	180,871	4,239,129		4,420,000
2054 一般事務費	234,797	72,321,564		72,556,361
2063 房屋建築養護費		5,239,057		5,239,057
2066 車輛及辦公器具養護費	131,147	172,599		303,746
2069 設施及機械設備養護費	3,400	15,363,553		15,366,953
2072 國內旅費		122,873		122,873
2081 運費		28,000		28,000
2093 特別費	150,733			150,733
3000 設備及投資	98,280		89,689,245	89,787,525
3010 房屋建築及設備費			49,768,865	49,768,865
3015 公共建設及設施費			1,819,320	1,819,320
3020 機械設備費			36,177,578	36,177,578
3030 資訊軟硬體設備費			308,265	308,265
3035 雜項設備費	98,280		1,615,217	1,713,497
4000 獎補助費	66,000			66,000
4085 獎勵及慰問	66,000			66,000
小計	86,000,630	167,995,754	89,689,245	343,685,629
保留數				
2000 業務費		860,000		860,000
2054 一般事務費		860,000		860,000
3000 設備及投資			41,828,000	41,828,000
3015 公共建設及設施費			41,828,000	41,828,000
保留小計		860,000	41,828,000	42,688,000
合計	86,000,630	168,855,754	131,517,245	386,373,629

臺中市生命禮儀管理處

人事費明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
	原 預 算 數	預算增減數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
一、法定編制人員待遇	33,243,300	-	33,243,300	31,354,151	-1,889,149	-5.68%	51	48	職員48名、技工駕駛及工友4名及約聘僱27名。
二、約聘僱人員待遇	11,385,108	-	11,385,108	12,175,560	790,452	6.94%	27	27	
三、技工及工友待遇	1,620,240	-	1,620,240	1,620,240	-	0.0%	4	4	
四、獎金	28,243,324	-	28,243,324	28,108,191	-135,133	-0.48%			
五、其他給與	1,312,000	-	1,312,000	1,510,195	198,195	15.11%			
六、加班值班費	3,551,524	-	3,551,524	2,308,759	-1,242,765	-34.99%			
七、退休離職儲金	3,702,936	-	3,702,936	3,528,627	-174,309	-4.71%			
八、保險	4,508,568	-	4,508,568	5,120,787	612,219	13.58%			
合 計	87,567,000	-	87,567,000	85,726,510	-1,840,490	-2.1%	82	79	

臺中市生命禮儀管理處

人事費明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
	原 預 算 數	預算增減數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
統籌支撥科目主管	1,780,110	-	1,780,110	1,780,110					
一、獎金	20,000	-	20,000	20,000	0	0.00%	-	-	
二、其他給與	223,270	-	223,270	223,270	0	0.00%	-	-	
三、退休退職給付	1,536,840	-	1,536,840	1,536,840	0	0.00%	-	-	
合 計	1,780,110	-	1,780,110	1,780,110	0	0.00%			

臺中市生命禮儀管理處

歲入保留分析表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	歲 入 保 留				保留原因說明及因應改善措施		
		應收數	保留數	合計	%	類型	金額	說明
102	合計	63,366,369	-	63,366,369				
	102年度小計	290,068	-	290,068				
	罰款及賠償收入	290,068	-	290,068				
	罰金罰鍰及息金	290,068	-	290,068				
	罰金罰鍰	290,068	-	290,068	100.00%	(4)	290,068	105年2月5日府授民宗字第1050027688號函移轉至本處保留。102年度開立之裁處案件(受處分人:財團法人私立台中百齡社會福利事業管理會),目前已移送行政執行尚待催繳,擬積極催收。
104	104年度小計	62,837,801	-	62,837,801				
	罰款及賠償收入	62,837,801	-	62,837,801				
	罰金罰鍰及息金	62,837,801	-	62,837,801				
	罰金罰鍰	62,837,801	-	62,837,801	100.00%	(4)	62,837,801	105年2月5日府授民宗字第1050027688號函移轉至本處保留。104年度開立之裁處案件(受處分人:財團法人私立台中百齡社會福利事業管理會,共計16案),目前已移送行政執行尚待催繳,擬積極催收。
	106年度小計	148,500	-	148,500				
106	罰款及賠償收入	148,500	-	148,500				
	罰金罰鍰及息金	148,500	-	148,500				
	罰金罰鍰	148,500	-	148,500	39.13%	(4)	148,500	社團法人中華關懷家庭扶助協會及福合緣生命禮儀股份有限公司違反殯葬管理條例第50條第1項規定之行為,並依同條例第89條第1項處以裁罰,目前分期繳納中。
	107年度小計	60,000	-	60,000				
	107	罰款及賠償收入	60,000	-	60,000			
罰金罰鍰及息金		60,000	-	60,000				
罰金罰鍰		60,000	-	60,000	100.00%	(4)	60,000	係李紹斌違反殯葬管理條例第42條第1項規定之行為,並依同條例第84條裁處罰鍰並勒令停業,目前已移送行政執行尚待催繳,擬積極催收。
109年度小計		30,000	-	30,000				
109		罰款及賠償收入	30,000	-	30,000			
	罰金罰鍰及息金	30,000	-	30,000				
	罰金罰鍰	30,000	-	30,000	10.00%	(4)	30,000	係追思園事業有限公司違反殯葬管理條例第63條第1項規定之行為,並依同條例第96條第1項裁處罰鍰並限期改善,因罰鍰逾期未繳納,目前通知催繳中,將積極催收。

臺中市生命禮儀管理處

歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	餘絀數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施		
		金額	%	類型	金額	說明
109	合計	77,347,955				
	109年度經常門小計	77,347,955				
	罰款及賠償收入	3,437,350				
	罰金罰鍰及息金	-270,000				
	罰金罰鍰	-270,000	-90.00%			係裁罰違反殯葬管理條例規定之行為，此屬非預期性之收入；改善措施：將於預算編列時估列調整。
	沒入及沒收財物	2,175,224				
	沒入金	2,175,224	-			主要係廠商投標「崇德館五義停車場委外經營及館區清潔維護」案，因未繳納權利金及停車場維護費等，經終止契約後，所繳履約保證金予以沒入繳庫，此屬非預期性之收入；改善措施：將於預算編列時估列調整。
	賠償收入	1,532,126				
	一般賠償收入	1,532,126	3064.25%			主要係「東勢白鶴亭殯葬設施設置工程」等案相關違約金繳庫，屬非預期性之收入；改善措施：將於預算編列時估列調整。
	規費收入	63,721,086				
	行政規費收入	1,289,500				
	許可費	1,289,500	102.91%			係民眾申請公墓起掘遷入納骨塔案件增多，致收入增加；改善措施：將於預算編列時估列調整。
	使用規費收入	62,431,586				
	資料使用費	-8,000	-100.00%			主要係為提高行政作業效率，招標文件一律採用免費電子領標方式；改善措施：將於預算編列時估列調整。
	場地設施使用費	62,439,586	15.26%			
	財產收入	260,056				
	財產孳息	256,903				
	利息收入	87,631	125.19%			主要係地政局委託代辦九德地區區段徵收工程用地公墓遷葬作業經費撥入，致存放保管款專戶利息增加；將於預算編列時估列調整。
	權利金	53,272	-			係年度中增加大甲殯儀館禮廳靈堂及服務中心屋頂設置太陽光電發電系統標租案權利金收入；改善措施：將於預算編列時估列調整。
	租金收入	116,000	28.86%			主要係東海及大甲殯儀館自動販賣機公開標租租金較預期增多；改善措施：將於預算編列時估列調整。
	廢舊物資售價	3,153				
	廢舊物資售價	3,153	5.26%			
	其他收入	9,929,463				
	雜項收入	9,929,463				
	收回以前年度歲出	20,798	-			主要係收回追繳溢支機車油料費用；改善措施：將於預算編列時估列調整。
	其他雜項收入	9,908,665	1165.73%			主要係本市殯葬管理公墓自治條例修法前，已收公墓起掘清運廢棄物保證金，因未按時清運予以繳庫；改善措施：將於預算編列時估列調整。

歲出保留分析表

臺中市生命
歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
104	合計		135,436,232	135,436,232	25.03%
	104年度資本門小計		1,450,800	1,450,800	88.45%
	福利服務支出		1,450,800	1,450,800	88.45%
	一般建築及設備		1,450,800	1,450,800	88.45%
	一般建築及設備		1,450,800	1,450,800	88.45%
105	105年度資本門小計		1,567,969	1,567,969	29.56%
	福利服務支出		1,567,969	1,567,969	29.56%
	一般建築及設備		1,567,969	1,567,969	29.56%
	一般建築及設備		1,567,969	1,567,969	29.56%
	一般建築及設備		1,567,969	1,567,969	29.56%
106	106年度資本門小計		20,315,627	20,315,627	80.35%
	福利服務支出		20,315,627	20,315,627	80.35%
	一般建築及設備		20,315,627	20,315,627	80.35%
	一般建築及設備		20,315,627	20,315,627	80.35%
	一般建築及設備		20,315,627	20,315,627	80.35%
107	107年度資本門小計		24,537,150	24,537,150	91.07%
	福利服務支出		24,537,150	24,537,150	91.07%
	一般建築及設備		24,537,150	24,537,150	91.07%
	一般建築及設備		24,537,150	24,537,150	91.07%
	一般建築及設備		24,537,150	24,537,150	91.07%

禮儀管理處

分析表

109年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因		分 析	
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施
資本門	(4)、C	135,436,232	大甲火化場更新遷移工程環境影響評估報告書、大甲火化場更新遷移工程水土保持計畫書1,450,800元；保留原因：本案由大甲區公所代辦，目前進行非都市土地開發許可作業中，因大甲區劍井段792地號國有財產署為管理機關尚未移撥至本處，爰辦理保留。預計110年12月31日完成經費核銷作業。
		1,450,800	
		1,450,800	
		1,450,800	
		1,450,800	
		1,450,800	
資本門	(1)、A	1,567,969	東勢白鶴亭殯葬設施設置工程(專案保留)148,219元；保留原因：本案目前由廠商製作藝術品組裝，預計於110年4月30日前完成公共藝術現場設置，110年8月31日完成經費核銷作業。
		1,567,969	
		1,567,969	
		1,567,969	
資本門	(1)、A	148,219	東勢白鶴亭殯葬設施設置工程(專案保留)148,219元；保留原因：本案目前由廠商製作藝術品組裝，預計於110年4月30日前完成公共藝術現場設置，110年8月31日完成經費核銷作業。
		1,419,750	
	(1)、A	20,315,627	外埔區第二示範公墓增設骨灰(骸)存放設施工程(專案保留)1,419,750元；保留原因：本案為委託新建工程處代辦工程，於109年8月13日開工，施工期限540日曆天，預計111年2月3日完工，爰辦理保留。預計112年7月31日完成各項經費核銷作業。
		20,315,627	
		20,315,627	
		20,315,627	
		417,500	
		333,892	
		36,505	
		19,527,730	
資本門	(1)、A	24,537,150	東勢白鶴亭殯葬設施設置工程417,500元；保留原因：本案目前由廠商製作藝術品組裝，預計於110年4月30日前完成公共藝術現場設置，110年8月31日完成經費核銷作業。
		24,537,150	
		24,537,150	
		24,537,150	
		9,399,597	
資本門	(1)、A	9,399,597	無主聚寶盆工程333,892元；保留原因：本案為委託新建工程處代辦工程，目前進行泥作粉刷作業，預計110年2月15日前竣工，爰辦理保留。預計110年8月31日完成各項經費核銷作業。
		24,537,150	
		24,537,150	
		24,537,150	
		9,399,597	
資本門	(1)、A	9,399,597	無主聚寶盆工程(專案保留)36,505元；保留原因：1. 本案為委託新建工程處代辦工程，目前進行泥作粉刷作業，預計110年2月15日前竣工。 2. 本工程為本市無主骨灰存放設施重要興建築，且工程內容含地下室施工作業，為支應地下室開挖等不可預知風險所增加之工程項目款項，爰辦理專案保留。預計110年8月31日完成各項經費核銷作業。
		19,527,730	
		24,537,150	
		24,537,150	
		9,399,597	
資本門	(1)、A	9,399,597	外埔區第二示範公墓增設骨灰(骸)存放設施工程19,527,730元；保留原因：本案為委託新建工程處代辦工程，於109年8月13日開工，施工期限540日曆天，預計111年2月3日完工，爰辦理保留。預計112年7月31日完成各項經費核銷作業。
		24,537,150	
		24,537,150	
		24,537,150	
		9,399,597	
資本門	(1)、A	9,399,597	無主聚寶盆工程9,399,597元；保留原因：本案為委託新建工程處代辦工程，目前進行泥作粉刷作業，預計110年2月15日前竣工，爰辦理保留。預計110年8月31日完成各項經費核銷作業。
		24,537,150	
		24,537,150	
		24,537,150	
		9,399,597	

臺中市生命
歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
108	108年度資本門小計		44,876,686	44,876,686	58.58%
	福利服務支出		44,876,686	44,876,686	58.58%
	一般建築及設備		44,876,686	44,876,686	58.58%
	一般建築及設備		44,876,686	44,876,686	58.58%
109	109年度經常門小計		860,000	860,000	0.32%
	福利服務支出		860,000	860,000	0.32%
	殯葬管理		860,000	860,000	0.47%
	公墓管理		860,000	860,000	1.17%
109	109年度資本門小計		41,828,000	41,828,000	31.22%
	福利服務支出		41,828,000	41,828,000	31.22%
	一般建築及設備		41,828,000	41,828,000	31.24%
	一般建築及設備		41,828,000	41,828,000	31.24%

禮儀管理處

分析表

109年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析		金 額	備 註
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施
資本門	(1)、A	608,915	無主聚寶盆工程(專案保留)608,915元;保留原因:1.本案為委託新建工程處代辦工程,目前進行泥作粉刷作業,預計110年2月15日前竣工。 2.本工程為本市無主骨灰存放設施重要興建築,且工程內容含地下室施工作業,為支應地下室開挖等不可預知風險所增加之工程項目款項,爰辦理專案保留。預計110年8月31日完成各項經費核銷作業。
	(1)、A	14,528,638	外埔區第二示範公墓增設骨灰(骸)存放設施工程14,528,638元;保留原因:本案為委託新建工程處代辦工程,於109年8月13日開工,施工期限540日曆天,預計111年2月3日完工,爰辦理保留。預計112年7月31日完成各項經費核銷作業。
		44,876,686	
		44,876,686	
		44,876,686	
經常門	(1)、A	36,664,923	外埔區第二示範公墓增設骨灰(骸)存放設施工程36,664,923元;保留原因:本案為委託新建工程處代辦工程,於109年8月13日開工,施工期限540日曆天,預計111年2月3日完工,爰辦理保留。預計112年7月31日完成各項經費核銷作業。
	(1)、A	8,211,763	外埔區第二示範公墓增設骨灰(骸)存放設施工程(專案保留)8,211,763元;保留原因:1.本案為委託新建工程處代辦工程,於109年8月13日開工,施工期限540日曆天,預計111年2月3日完工。 2.本工程為本市殯葬設施重要施政及議會承諾興建築,除主體工程外,尚有地方民眾對於櫃位增設迫切之需求,為支應納骨櫃位增設所需費用及因應施工期間不可預知風險所增加之工項,爰辦理專案保留。預計112年7月31日完成各項經費核銷作業。
		860,000	
		860,000	
		860,000	
資本門	(14)、B	860,000	清水第一納骨塔地下室骨骸灰安置財物採購案860,000元;保留原因:本案於109年12月23日完成決標作業,履約期限180日曆天,因尚未履約完畢,爰辦理保留。預計110年6月30日完成經費核銷作業。
		41,828,000	
		41,828,000	
		41,828,000	
		41,828,000	
	(1)、A	41,000,000	臺中市太平區第一花園公墓第3座納骨塔園區水土保持工程41,000,000元;保留原因:本案為分年預算(109年-110年),目前委託建設局辦理,於110年1月8日辦理開工祈福典禮,目前各項工程整備中,爰辦理保留。預計110年12月31日完成經費核銷作業。
	(4)、C	828,000	臺中市北屯區第28公墓新建納骨塔-興辦事業計畫暨都市計畫變更案828,000元;保留原因:本案水土保持計畫於110年1月4日提送主管機關審查,未能於年度內完成驗收付款,爰辦理保留。預計110年2月28日完成經費核銷作業。

臺中市生命禮儀管理處

歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

年度	工作計畫名稱	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門			資本門			備註
		金額	%	類型	金額	原因說明及相關改善措施	類型	金額	原因說明及相關改善措施	
	合計	19,130,165	3.52%		16,106,896			3,023,269		
105	以前年度合計	733,794	0.68%		72,000			661,794		
	105年度小計	533,818	10.06%		-			533,818		
	105年度資本門小計	533,818	10.06%		-			533,818		
	福利服務支出	533,818	10.06%		-			533,818		
	一般建築及設備	533,818	10.06%		-			533,818		
	一般建築及設備	533,818	10.06%		-		4	192,000		
							7	341,818		
106	106年度小計	44,400	0.18%		-			44,400		
	106年度資本門小計	44,400	0.18%		-			44,400		
	福利服務支出	44,400	0.18%		-			44,400		
	一般建築及設備	44,400	0.18%		-			44,400		
	一般建築及設備	44,400	0.18%		-		7	44,400		
108	108年度小計	155,576	0.20%		72,000			83,576		
	108年度經常門小計	72,000	11.08%		72,000			-		
	福利服務支出	72,000	11.08%		72,000			-		
	殯葬管理	72,000	11.08%		72,000			-		
	殯葬業務	72,000	11.08%	4	72,000			-		
	108年度資本門小計	83,576	0.11%		-			83,576		
	福利服務支出	83,576	0.11%		-			83,576		
	一般建築及設備	83,576	0.11%		-			83,576		
	一般建築及設備	83,576	0.11%		-		7	83,576		
	本年度合計	18,396,371	4.52%		16,034,896			2,361,475		
109	109年度小計	18,396,371	4.52%		16,034,896			2,361,475		
	109年度經常門小計	16,034,896	5.88%		16,034,896			-		
	福利服務支出	16,034,896	5.92%		16,034,896			-		
	一般行政	1,847,650	2.11%		1,847,650			-		
	行政管理	1,847,650	2.11%	1	493,366			-		
				2	1,336,284	實際進用員額較少致人事費節餘。		-		
				6	18,000	依實際人數核實撥付致獎補助費節餘。		-		
	殯葬管理	14,187,246	7.75%		14,187,246			-		
	殯葬業務	8,759,554	7.98%	1	8,759,554			-		
	公墓管理	5,427,692	7.41%	1	5,427,692			-		
	109年度資本門小計	2,361,475	1.76%		-			2,361,475		
	福利服務支出	2,361,475	1.76%		-			2,361,475		
	一般行政	1,720	1.72%		-			1,720		
	行政管理	1,720	1.72%		-		8	1,720		
	一般建築及設備	2,359,755	1.76%		-			2,359,755		
	一般建築及設備	2,359,755	1.76%		-		7	2,359,755		

歲出資本支出分析表

臺中市生命

歲出資本支

中華民國

計畫名稱	合 計	設 備			
		土 地	房屋建築 及設備	公共建設 及設施	機械 設備
合計	131,615,525	-	49,768,865	43,647,320	36,177,578
一般行政	98,280	-	-	-	-
行政管理	98,280	-	-	-	-
一般建築及設備	89,689,245	-	49,768,865	1,819,320	36,177,578
一般建築及設備	89,689,245	-	49,768,865	1,819,320	36,177,578
小計	89,787,525	-	49,768,865	1,819,320	36,177,578
保留數					
一般建築及設備	41,828,000	-	-	41,828,000	-
一般建築及設備	41,828,000	-	-	41,828,000	-
保留小計	41,828,000	-	-	41,828,000	-

禮儀管理處

出分析表

109年度

單位:新臺幣元

及 投 資					其他 資本 支出
運輸 設備	資訊軟硬 體設備	雜項 設備	權 利	投 資	
	308,265	1,713,497			
	-	98,280			
	-	98,280			
	308,265	1,615,217			
	308,265	1,615,217			
	308,265	1,713,497			
	-	-			
	-	-			
	-	-			

臺中市生命

補助及捐助

中華民國

計畫名稱	補助			
	政府機關 間之補助	對下級政府 之補助	對特種基金 之補助	小計
合計	-	-	-	-
一般行政	-	-	-	-
行政管理	-	-	-	-
小計	-	-	-	-

禮儀管理處

經費報告表

109年度

單位:新臺幣元

捐		助		合 計	說 明
對 國 內 團 體 之 捐 助	對 家 庭 及 個 人 之 捐 助	對 外 之 捐 助	小 計		
-	66,000	-	66,000	66,000	
-	66,000	-	66,000	66,000	
-	66,000	-	66,000	66,000	
-	66,000	-	66,000	66,000	

臺中市生命

補、捐（獎）助其他政府機

中華民國

受補、捐(獎)助單位名稱	補、捐(獎)助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐(獎)助金額				預決算比較增減數 (3)=(1)-(2)
			預算數 (1)	決算數			
				已撥數	未撥數	合計(2)	
一. 補助其他政府機關							
1. 政府機關間							
2. 地方政府							
二. 對特種基金之補助							
三. 社會保險負擔							
四. 公保軍保及退撫基金 差額補助							
五. 公費就養及醫療補助							
六. 對國內團體之捐助							
1. 財團法人							
(1) 基金捐助							
(2) 計畫捐助							
2. 其他團體							
七. 對外之捐助							
八. 獎助			84,000	66,000	0	66,000	18,000
1. 對私校之獎助							
2. 對學生之獎助							
3. 社會福利津貼及濟							
4. 差額補貼							
5. 損失及貼償							
6. 獎勵及慰問			84,000	66,000	0	66,000	18,000
退休人員	109年度三節慰問 金	行政管理	78,000	60,000	0	60,000	18,000
小計			78,000	60,000	0	60,000	18,000
領卹遺族	109年度三節慰問 金	行政管理	6,000	6,000	0	6,000	-
小計			6,000	6,000	0	6,000	-
7. 其他補助及捐助							
合計			84,000	66,000	0	66,000	18,000

禮儀管理處

關或團體個人經費報告表

109年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是 受 單	否 位	納 補 預	入 助 算	計畫未完成原因	計畫完成結餘款		備 註
已完成	未完成	是	否		金額		收回 繳庫 日期		
							18,000		
V							18,000		依實際人數核實撥付。
							18,000		
							18,000		
V							-		
							-		
							18,000		

臺中市生命禮儀管理處
重大計畫執行績效報告表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	可支用預算數			執行數	執行數占可支用預算數百分比	執行未達80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度 %	實際進度 %
			以前年度	本年度	合計							
外埔區第二示範公墓增設骨灰(骸)存放設施工程	86,000,000	86,000,000	82,826,141	0	82,826,141	2,131,519	2.57%	1. 本案歷經3次流標，於109年8月13日開工，施工期限540日曆天，預計111年2月3日完工。 2. 工程初期因施工前置作業延誤，如現場相關人員未到位、資料未依規送審，致進度未符合預期。 3. 已請監造單位加強督管承商加速工進，以利工程儘速完成，並按進度依契約估驗付款。	109.06.16	6,884萬7,552元	58%	58%
臺中市太平區第一花園公墓第3座納骨塔園區水土保持工程	68,360,000	41,000,000	0	41,000,000	41,000,000	0	0.00%	1. 本案前由太平區公所辦理，於109年3月27日取得興辦事業計畫核可，並於109年7月21日取得建築雜項執照後，移交建設局代為辦理。 2. 建設局於109年11月完成監造招標作業，109年12月工程決標訂約，預計於110年2月17日工程開工、110年12月31日完工。 3. 將加強要求承商於履約期限內加速工進，以利工程儘速完成，並按進度依契約估驗付款。	109.11.24	5,577萬0,000元	40%	40%

臺中市生命禮儀管理處

財產總目錄總表

中華民國109年12月31日

分類	項目	單位	數量	價值(新台幣元)	備註
土地		筆	578	2,076,849,979	
		公頃	482.477006		
土地改良物		個	9	1,072,124	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟		736,278,265	
		平方公尺			
	宿舍	棟			
		平方公尺			
其他	個	127			
機械及設備		件	583	97,911,336	
交通及運輸設備	船	艘		4,060,038	
	飛機	架			
	汽(機)車	輛	71		
	其他	件	106		
雜項設備	圖書	冊(套)	16	352,835,983	
	博物	件	2		
	其他	件	704		
有價證券		股			
權利					
總			值	3,269,007,725	

製表

覆核

主辦財產
管理人員

主辦會
計人員

機關
首長

說明:1.本表數字必須與當年度決算數字相符。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

4.有價證券詳填證券明稱及數量於備註欄。

臺中市生命禮儀管理處

珍貴動產、不動產目錄總表

中華民國109年12月31日

分 類	項 目	單 位	數 量	價 值(新台幣元)	備 註
土 地		筆	1	3,622,799	
		公頃	0.157513		
土 地 改 良 物		個			
房屋建築 及 設 備	辦公房屋	棟			
		平方公尺			
	宿 舍	棟			
		平方公尺			
其 他	個				
機 械 及 設 備		件			
交通及運 輸 設 備	船	艘			
	飛 機	架			
	汽(機)車	輛			
	其 他	件			
雜項設備	圖 書	冊 (套)			
	博 物	件			
	其 他	件			
有 價 證 券		股			
權 利					
總			值	3,622,799	

製表

覆核

主辦財產
管理人員

主辦會
計人員

機關
首長

說明:1.本表數字必須與當年度決算數字相符。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

4.有價證券詳填證券明稱及數量於備註欄。

歲出按職能及經濟性綜合分類表

臺中市生命
歲出按職能及經
中華民國

職能別分類	經濟性分類											
	經常支出											
	受僱人員報酬	商購品買及勞務支出	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					對非家庭及民間機構	對政府	對國外	對營業基金		對非營業特種基金	對民間企業	
總計	127,617	128,622		233		66			256,538			
01一般公共事務												
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育	163								163			
05保健												
06社會安全與福利	127,454	128,622		233		66			256,375			
07住宅及社區服務												
08娛樂、文化與宗教												
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

109年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出													資 本 支 出 合 計	總 計
資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成								
對 企 業	對非 家 庭 利 及 民 間 構	對 政 府	對 國 外			住 宅	非 住 宅 房 屋	營 建 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體	機 器 及 其 他 設 備	土 地 改 良		
							49,770	43,647		88	38,111		131,616	388,154
							49,770	43,647		88	38,111		131,616	387,991
														163

臺中市生命禮儀管理處

議會審議通過臺中市總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決（審）議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 109 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
壹	109年度總預算案（含追加、減預算案） 照案通過。附帶決議：「一般建築及設備-一般建築及設備」：請市政府積極研議新建、改建、遷建，新穎現代化之殯儀館。	本府計畫於大甲區興建地下1層、地上2層之火化場及殯儀館。總經費計新台幣17.48億元，總工期為6年。目前進度為辦理開發基地之土地使用分區變更、使用地變更及開發計畫書審查作業，俟取得土地開發許可後，即可編列工程開發經費辦理發包作業。
貳	108年度總決算審核報告 無	

主辦會計人員：

機關長官：