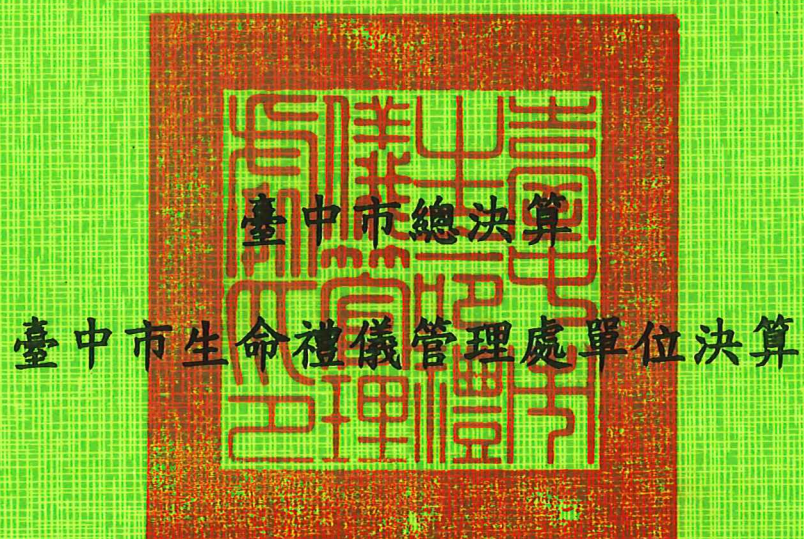


中華民國 110 年度
(110年 1 月 1 日至 110年 12 月 31 日)



臺中市生命禮儀管理處編

臺中市生命禮儀管理處110年度單位決算 目次

一、總說明	第 1 頁至第 11 頁
二、決算報表	
(一)主要表	
1. 歲入來源別決算表	第 12 頁至第 17 頁
2. 歲出機關別決算表	第 18 頁至第 21 頁
3. 以前年度歲入來源別轉入數決算表	第 22 頁至第 23 頁
4. 以前年度歲出機關別轉入數決算表	第 24 頁至第 25 頁
(二)附屬表	
1. 歲出用途別科目分析表	第 26 頁至第 27 頁
2. 歲出用途別決算累計表	第 28 頁至第 31 頁
3. 繳付公庫數分析表	第 32 頁至第 35 頁
4. 公庫撥入數分析表	第 36 頁至第 39 頁
5. 歲入保留分析表	第 40 頁至第 40 頁
6. 歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第 41 頁至第 41 頁
7. 歲出保留分析表	第 42 頁至第 45 頁
8. 歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第 46 頁至第 46 頁
9. 歲出資本支出分析表	第 47 頁至第 48 頁
10. 人事費明細表	第 49 頁至第 49-1 頁
11. 歲出剔除經費明細表	無
12. 統籌支撥科目支出明細表	第 50 頁至第 51 頁
13. 中央補助款代收代付明細表	無
14. 補助及捐助經費報告表	第 52 頁至第 53 頁
15. 補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第 54 頁至第 57 頁
16. 委託辦理計畫(事項)經費報告表	無
17. 出國計畫執行情形報告表	無
18. 赴大陸地區計畫執行情形報告表	無
19. 重大計畫執行績效報告表	第 58 頁至第 58 頁
20. 調整年度預算支應災害防救經費報告表	無
21. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	第 59 頁至第 60 頁
22. 對各部門捐助財團法人之效益評估表	無

臺中市生命禮儀管理處110年度單位決算 目次

23. 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
24. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	無
三、會計報表	
(一) 主要表	
1. 平衡表	第 61 頁 至 第 61 頁
2. 收入支出表	第 62 頁 至 第 62 頁
(二) 附屬表	
1. 平衡表科目明細表	第 63 頁 至 第 63 頁
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 64 頁 至 第 64 頁
3. 長期投資明細表	無
4. 應付租賃款及其他長期負債變動表	無
5. 應付債券及長期借款變動表	無
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表	第 65 頁 至 第 65 頁
2. 現金出納表	第 66 頁 至 第 69 頁
3. 「財產總目錄總表」、「珍貴動產、不動產目錄總表」	第 70 頁 至 第 71 頁
4. 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 決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	第 72 頁 至 第 74 頁
5. 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 110 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)430,617,000 元(含追加(減)預算3,000,000 元)，執行結果，決算實現數 500,744,183 元，應收數 730,000 元，合計決算數 501,474,183 元，占預算數 116.45%，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 890,000 元，計超收 590,000 元，執行率為 296.67%。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 335,000 元，計超收 335,000 元。主要係發生投標廠商間之投標文件內容有重大異常關聯，有影響採購公正之違反法令行為，押標金沒入繳庫，以及委外技術服務廠商於履約期間，因有可歸責之重大情事發生，經終止契約後，所繳履約保證金沒入繳庫，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 460,703 元，計超收 410,703 元，執行率為 921.41%。主要係「外埔區第二示範公墓增設骨灰骸存放設施工程」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 1,323,000 元、決算數 2,077,000 元，計超收 754,000 元，執行率為 156.99%。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 0.00%。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 423,603,000 元、決算數 487,310,862 元，計超收 63,707,862 元，執行率為 115.04%。

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 110 年度

- ⑦財產收入-財產孳息-利息收入：預算數 144,000 元、決算數 125,436 元，計短收 18,564 元，執行率為 87.11%。
- ⑧財產收入-財產孳息-租金收入：預算數 753,000 元、決算數 547,760 元，計短收 205,240 元，執行率為 72.74%。主要係大甲殯儀館太陽光電發電系統標租案，原預算編列於「租金收入」科目，實際執行列收「權利金」科目項下；改善措施：將於預算編列時調整。
- ⑨財產收入-財產孳息-權利金：預算數 0 元、決算數 366,083 元，計超收 366,083 元。係大甲殯儀館太陽光電發電系統標租案，原預算編列於「租金收入」科目，實際執行列收「權利金」科目項下，以及年度中增加崇德殯儀館陽光電發電系統標租權利金收入；改善措施：將於預算編列時調整。
- 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 363,313 元，計超收 303,313 元，執行率為 605.52%。主要係年度中報廢之財物，經由惜物網拍賣售出所得較預期增加，；改善措施：將於預算編列時估列調整。
- ⑪補助及協助收入-上級政府補助收入-計畫型補助收入：預算數 4,126,000 元、決算數 3,340,030 元，計短收 785,970 元，執行率為 80.95%。
- 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 631,500 元，計超收 631,500 元。主要係收回本市都會公園聯外道路(20M-130)範圍墳墓遷葬補償費等費用；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 250,000 元、決算數 5,026,496 元，計超收 4,776,496 元，執行率為 2,010.60%。主要係清理 105 年公墓起掘清運廢棄物保證金等久懸本處會計帳項；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 290,068 元，本年度實現數 0 元，未結清數 0 元。
- ⊖罰金罰鍰及怠金：應收數轉入 290,068 元，減免註銷數 290,068 元，本年度實現數 0 元，未結清數 0 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

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 110 年度

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。

③106 年度應收數轉入 148,500 元，減免註銷數 0 元，本年度實現數 66,000 元，未結清數 82,500 元。

⊖罰金罰鍰及怠金：應收數轉入 148,500 元，減免註銷數 0 元，本年度實現數 66,000 元，未結清數 82,500 元。

④107 年度應收數轉入 60,000 元，減免註銷數 60,000 元，本年度實現數 0 元，未結清數 0 元。

⊖罰金罰鍰及怠金：應收數轉入 60,000 元，減免註銷數 60,000 元，本年度實現數 0 元，未結清數 0 元。

⑤109 年度應收數轉入 30,000 元，減免註銷數 0 元，本年度實現數 30,000 元，未結清數 0 元。

⊖罰金罰鍰及怠金：應收數轉入 30,000 元，減免註銷數 0 元，本年度實現數 30,000 元，未結清數 0 元。

2. 歲出部分：

(1)本年度預算數 521,748,000 元(含追加(減)預算減少 2,213,000 元，不含統籌支撥科目)，執行結果，決算實現數 468,025,690 元，應付數 3,240,695 元，保留數 34,903,371 元，合計決算數 506,169,756 元，占預算數 97.01%，賸餘數 15,578,244 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 74,466,000 元、決算數 72,971,218 元，計賸餘 1,494,782 元，執行率為 97.99%。

②殯葬管理-殯葬業務：預算數 112,731,000 元、決算數 107,665,738 元，計賸餘 5,065,262 元，執行率為 95.51%。

③殯葬管理-公墓管理：預算數 83,718,000 元、決算數 80,093,973 元，計賸餘 3,624,027 元，執行率為 95.67%。

④一般建築及設備-一般建築及設備：預算數 250,833,000 元、決算數 245,438,827 元，計賸餘 5,394,173 元，執行率為 97.85%。

(2)統籌支撥科目奉撥實付 3,752,423 元，包括：公務人員退休及撫卹給付 3,575,523 元及公務人員各項補助 176,900 元，均與決算實現數同。

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 110 年度

(3)以前年度歲出轉入數執行情形：

- ①104 年度保留數轉入 1,450,800 元，減免註銷數 0 元，實現數 0 元，未結清數 1,450,800 元。
 - ⊖一般建築及設備：保留數轉入 1,450,800 元，減免註銷數 0 元，實現數 0 元，未結清數 1,450,800 元。
- ②105 年度保留數轉入 1,567,969 元，減免註銷數 0 元，實現數 148,219 元，未結清數 1,419,750 元。
 - ⊖一般建築及設備：保留數轉入 1,567,969 元，減免註銷數 0 元，實現數 148,219 元，未結清數 1,419,750 元。
- ③106 年度保留數轉入 20,315,627 元，減免註銷數 50,103 元，實現數 20,265,524 元，未結清數 0 元。
 - ⊖一般建築及設備：保留數轉入 20,315,627 元，減免註銷數 50,103 元，實現數 20,265,524 元，未結清數 0 元。
- ④107 年度保留數轉入 24,537,150 元，減免註銷數 211,562 元，實現數 22,632,903 元，未結清數 1,692,685 元。
 - ⊖一般建築及設備：保留數轉入 24,537,150 元，減免註銷數 211,562 元，實現數 22,632,903 元，未結清數 1,692,685 元。
- ⑤108 年度保留數轉入 44,876,686 元，減免註銷數 0 元，實現數 2,420,393 元，未結清數 42,456,293 元。
 - ⊖一般建築及設備：保留數轉入 44,876,686 元，減免註銷數 0 元，實現數 2,420,393 元，未結清數 42,456,293 元。
- ⑥109 年度保留數轉入 42,688,000 元，減免註銷數 157,700 元，實現數 23,503,817 元，未結清數 19,026,483 元。
 - ⊖公墓管理：保留數轉入 860,000 元，減免註銷數 157,700 元，實現數 702,300 元，未結清數 0 元。
 - ⊖一般建築及設備：保留數轉入 41,828,000 元，減免註銷數 0 元，實現數 22,801,517 元，未結清數 19,026,483 元。

(二)平衡表重要科目之金額及內容之簡述：

1. 資產部分：

流動資產：

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 110 年度

- (1)專戶存款 264,037,194 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 63,650,301 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 55,935,605 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」及委託建設局辦理「太平第一花園公墓水保工程」預付款。

固定資產：

- (1)土地：2,209,129,084 元，主要辦公房屋、殯葬設施等用地。
- (2)土地改良物：5,201,199 元，主要係東勢殯儀館擋土牆及滯洪池等、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：874,512,329 元，係辦公房屋建築及殯葬建築等設備。
- (4)機械及設備：161,323,044 元，主要係火化場焚化爐、電梯、發電機組等設備。
- (5)交通及運輸設備：4,699,149 元，主要係公務車輛、監視系統等設備。
- (6)雜項設備：294,357,515 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：199,248,936 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。

無形資產：

- (1)電腦軟體：2,978,883 元，係殯葬資訊系統等軟體。

2. 負債部分：

流動負債：

- (1)應付帳款 3,240,695 元，主要係「臺中市第一花園公墓懷恩榮美納骨塔室內裝修、消防改善及新設納骨櫃位工程」及補助「臺中市和平區達觀里桃山公墓(雪山坑公墓)前置作業計畫」歲出保留款。
- (2)應付代收款 226,797,151 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費等。
- (3)其他應付款 2,870,550 元，主要係「大甲火化場更新遷移工程環境影響

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 110 年度

評估報告書、大甲火化場更新遷移工程水土保持計畫書」及「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。

其他負債：

(1)存入保證金 30,004,623 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。

(2)應付保管款 7,235,420 元，係約聘(僱)人員離職儲金。

3. 淨資產部分：資產負債淨額 3,868,547,599 元，係資產扣除負債之淨額。

4. 附註部分：

(1)保證品 7,536,000 元，係廠商以銀行定存單、保證書繳交之履約保證及保固保證。

(2)債權憑證 3 元，係盧東海遺屬滯欠 101 年度規費案等 3 筆債權憑證，依規定每案以 1 元列帳管理。

二、財務狀況之分析

(一)本年度平衡表各科目金額較上年度平衡表、資本資產表及長期負債表中該科目金額變動分析：

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	264,037,194	310,022,285	-45,985,091	-14.83%	
2. 應收帳款	63,650,301	63,366,369	283,932	0.45%	
3. 預付款	55,935,605	88,772,548	-32,836,943	-36.99%	主要係委託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工程費用已轉正
4. 土地	2,209,129,084	2,073,227,180	135,901,904	6.56%	
5. 土地改良物	5,201,199	1,072,124	4,129,075	385.13%	主要係增加東勢殯儀館擋土牆及滯洪池等所致

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 110 年度

6. 房屋建築及設備	874,512,329	736,278,265	138,234,064	18.77%	
7. 機械及設備	161,323,044	97,911,336	63,411,708	64.76%	主要係汰換東海火化場火化爐及空污設備所致
8. 交通及運輸設備	4,699,149	4,060,038	639,111	15.74%	
9. 雜項設備	294,357,515	352,835,983	-58,478,468	-16.57%	
10. 收藏品及傳承資產	3,622,799	3,622,799	-	-	
11. 購建中固定資產	199,248,936	194,938,950	4,309,986	2.21%	
12. 電腦軟體	2,978,883	4,332,479	-1,353,596	-31.24%	主要係攤銷電腦等軟體所致
負債					
1. 應付帳款	3,240,695	0	3,240,695	-	主要係保留臺中市第一花園公墓懷恩榮美納骨塔室內裝修、消防改善及新設納骨櫃位工程費用所致
2. 應付代收款	226,797,151	274,609,110	-47,811,959	-17.41%	
3. 其他應付款	2,870,550	23,334,396	-20,463,846	-87.70%	係以前年度歲出保留款已完成核銷付款
4. 存入保證金	30,004,623	28,567,324	1,437,299	5.03%	
5. 應付保管款	7,235,420	6,845,851	389,569	5.69%	
附註					
1. 保證品	7,536,000	3,104,900	4,431,100	142.71%	係廠商繳交履約及保固保證之定存單及保證書增加所致
2. 債權憑證	3	1	2	200.00%	係增加取得李紹斌等2筆債權憑證所致

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 110 年度

(二)未來或有給付責任之揭露：無。

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、東海火化場火化爐及空氣汙染防制設備更新、大甲殯儀館環境設施改善工程、大甲火化場火化爐及附屬設施汰換、大甲殯儀館靈堂設置電子輓額及牌樓等設備、崇德殯儀館禮廳冷氣汰換等。

(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 97.99% 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. 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、人事室及會計室各項業務費。	已完成。 已完成。 已完成。	
殯葬管理	殯葬業務	預算執行 95.51% 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、清理及保養維護。 3. 東海館及大甲館火	已完成。 已完成。 已完成。	

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 110 年度

		化灰渣處理。 4. 東海館及大甲館火化爐灰及其混合物清運處理。 5. 崇德館及東海館環境清潔衛生暨禮廳管理及清潔打蠟。 6. 辦理聯合奠祭。 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。 8. 辦理志工教育訓練等活動。 9. 辦理聯合海葬及多元葬法推廣等活動。 10. 辦理清明、中元、重陽等節日祭典活動。 11. 清水區第二公墓興建第二納骨堂環境監測作業。	已完成。 已完成。 已完成。 已完成。 已完成。 已完成。 已完成。	
殯葬管理	公墓管理	預算執行 95.67% 辦理遷葬、公墓及納骨堂塔管理維護等事項。 1. 辦理軍人公墓管理維護及災害修護。 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。 3. 各堂塔清明、中元、初一、十五祭典活動。	已完成。 已完成。 已完成。	

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 110 年度

一般建築及設備	一般建築及設備	預算執行 97.85% 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. 大甲殯儀館環境設施改善工程。 4. 大甲火化場火化爐及附屬設施汰換。 5. 甲殯儀館靈堂設置電子輓額及牌樓等設備。 6. 崇德殯儀館全區整修工程。 7. 臺中市第一花園公墓懷恩榮美納骨塔室內裝修、消防改善及新設納骨櫃位工程。 8. 臺中市大甲區殯葬設施更新遷移工程遺址調查及水土保持計畫等	已完成。 已完成。 已完成。 已完成。 已完成。 未完成。 本案於 110 年 12 月 6 日決標，履約期限 210 日曆天，工程尚在履約中。 未完成。 本案於 110 年 12 月 10 日竣工，因尚未取得室內裝修竣工審查合格，無法辦理驗收付款。 未完成。 本案刻正辦理遺址價值及內涵調查評估、水	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。 將於取得室內裝修竣工審查合格後，依契約付款。 將敦促廠商儘速提出送審，於審取通過後，依
---------	---------	--	--	--

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 110 年度

		4 項作業委託技術服務案。	土保持計畫、補充地質鑽探、交通影響評估，水土保持計畫及遺址調查審查中，無法辦理驗收付款。	契約付款。
		9. 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。	未完成。 本案為分年預算，委由建設局局代為辦理，因配合防疫政策降低出工人數展延工期 32 日，另因雨天造成工地泥濘無法施工展延工期 15 日，展延至 111 年 2 月 7 日前完工，目前尚在履約中。	將加強要求承商於履約期限內完工，並儘速辦理驗收付款。

四、其他重要說明：無。

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	427,617,000	3,000,000 430,617,000
				經資門總計	427,617,000	3,000,000 430,617,000
				經常門合計	427,617,000	3,000,000 430,617,000
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	424,934,000	- 424,934,000
	035			05031020000 臺中市生命禮儀管理處	424,934,000	- 424,934,000
		01		05031020100 行政規費收入	1,323,000	- 1,323,000
			01	05031020105 許可費	1,323,000	- 1,323,000
		02		05031020300 使用規費收入	423,611,000	- 423,611,000

禮儀管理處 別決算表

110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)		
500,744,183	730,000	-	501,474,183	70,857,183	116.45%
500,744,183	730,000	-	501,474,183	70,857,183	116.45%
500,744,183	730,000	-	501,474,183	70,857,183	116.45%
955,703	730,000	-	1,685,703	1,335,703	481.63%
955,703	730,000	-	1,685,703	1,335,703	481.63%
160,000	730,000	-	890,000	590,000	296.67%
160,000	730,000	-	890,000	590,000	296.67%
335,000	-	-	335,000	335,000	-
335,000	-	-	335,000	335,000	-
460,703	-	-	460,703	410,703	921.41%
460,703	-	-	460,703	410,703	921.41%
489,387,862	-	-	489,387,862	64,453,862	115.17%
489,387,862	-	-	489,387,862	64,453,862	115.17%
2,077,000	-	-	2,077,000	754,000	156.99%
2,077,000	-	-	2,077,000	754,000	156.99%
487,310,862	-	-	487,310,862	63,699,862	115.04%

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)
04	041	01	01	05031020303 資料使用費	8,000	-	8,000
			02	05031020306 場地設施使用費	423,603,000	-	423,603,000
				07030000000 財產收入	957,000	-	957,000
				07031020000 臺中市生命禮儀管理處	957,000	-	957,000
			01	07031020100 財產孳息	897,000	-	897,000
			01	07031020101 利息收入	144,000	-	144,000
			02	07031020103 租金收入	753,000	-	753,000
			03	07031020102 權利金	-	-	-
			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	033	01		09030000000 補助及協助收入	1,126,000	3,000,000	4,126,000
				09031020000 臺中市生命禮儀管理處	1,126,000	3,000,000	4,126,000
				09031020100 上級政府補助收入	1,126,000	3,000,000	4,126,000
				09031020102 計畫型補助收入	1,126,000	3,000,000	4,126,000
08				12030000000 其他收入	250,000	-	250,000

禮儀管理處 別決算表

110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	-
487,310,862	-	-	487,310,862	63,707,862	115.04%
1,402,592	-	-	1,402,592	445,592	146.56%
1,402,592	-	-	1,402,592	445,592	146.56%
1,039,279	-	-	1,039,279	142,279	115.86%
125,436	-	-	125,436	-18,564	87.11%
547,760	-	-	547,760	-205,240	72.74%
366,083	-	-	366,083	366,083	-
363,313	-	-	363,313	303,313	605.52%
363,313	-	-	363,313	303,313	605.52%
3,340,030	-	-	3,340,030	-785,970	80.95%
3,340,030	-	-	3,340,030	-785,970	80.95%
3,340,030	-	-	3,340,030	-785,970	80.95%
3,340,030	-	-	3,340,030	-785,970	80.95%
5,657,996	-	-	5,657,996	5,407,996	2263.2%

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)
	038			12031020000 臺中市生命禮儀管理處	250,000	-	250,000
		01		12031020200 雜項收入	250,000	-	250,000
			01	12031020201 收回以前年度歲出	-	-	-
			02	12031020210 其他雜項收入	250,000	-	250,000

110年度

單位：新臺幣元

17

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)
03	003	01	01	合 計	527,713,423	-2,213,000	525,500,423
				000300000000 臺中市政府民政局主管	523,961,000	-2,213,000	521,748,000
				00031020000 臺中市生命禮儀管理處	523,961,000	-2,213,000	521,748,000
				經常門合計	270,815,000	-	270,815,000
				資本門合計	253,146,000	-2,213,000	250,933,000
				63031020100 一般行政	74,466,000	-	74,466,000
				63031020101 行政管理	74,466,000	-	74,466,000
				100000人事費	72,678,000	-	72,678,000
				200000業務費	1,610,000	-	1,610,000
				300000設備及投資*	100,000	-	100,000
				400000獎補助費	78,000	-	78,000
				63031020400 殯葬管理	196,449,000	-	196,449,000
				63031020401 殯葬業務	112,731,000	-	112,731,000
				100000人事費	3,647,000	-	3,647,000
				200000業務費	109,084,000	-	109,084,000
				63031020402 公墓管理	83,718,000	-	83,718,000
				100000人事費	11,537,000	-	11,537,000

禮儀管理處 別決算表

110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)			
471,778,113	3,240,695	34,903,371	509,922,179	-15,578,244	97.04%	
468,025,690	3,240,695	34,903,371	506,169,756	-15,578,244	97.01%	
468,025,690	3,240,695	34,903,371	506,169,756	-15,578,244	97.01%	
260,636,429	-	-	260,636,429	-10,178,571	96.24%	
207,389,261	3,240,695	34,903,371	245,533,327	-5,399,673	97.85%	
72,971,218	-	-	72,971,218	-1,494,782	97.99%	
72,971,218	-	-	72,971,218	-1,494,782	97.99%	
71,694,709	-	-	71,694,709	-983,291	98.65%	
1,104,009	-	-	1,104,009	-505,991	68.57%	
94,500	-	-	94,500	-5,500	94.5%	
78,000	-	-	78,000	-	100%	
187,759,711	-	-	187,759,711	-8,689,289	95.58%	
107,665,738	-	-	107,665,738	-5,065,262	95.51%	
3,485,003	-	-	3,485,003	-161,997	95.56%	
104,180,735	-	-	104,180,735	-4,903,265	95.51%	
80,093,973	-	-	80,093,973	-3,624,027	95.67%	
11,341,501	-	-	11,341,501	-195,499	98.31%	

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)
25	001	03	01	200000業務費	72,181,000	-	72,181,000
				63031029000 一般建築及設備	253,046,000	-2,213,000	250,833,000
				63031029001 一般建築及設備*	253,046,000	-2,213,000	250,833,000
				300000設備及投資*	253,046,000	-5,213,000	247,833,000
				400000獎補助費*	-	3,000,000	3,000,000
				00700000000 統籌支撥科目主管	3,752,423	-	3,752,423
				0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	3,575,523	-	3,575,523
				7670a020900 公務人員退休及撫卹給付	3,575,523	-	3,575,523
				7670a020901 公務人員退休及撫卹給付	3,575,523	-	3,575,523
				100000人事費	3,575,523	-	3,575,523
				0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	176,900	-	176,900
				8970a030900 公務人員各項補助及慰問金	176,900	-	176,900
002	03	02	8970a030902 公務人員各項補助	176,900	-	176,900	
			100000人事費	176,900	-	176,900	

禮儀管理處 別決算表

110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)			
68,752,472	-	-	68,752,472	-3,428,528	95.25%	預算增減數- 5,213,000元=追加 減預算數- 5,213,000元 預算增減數 3,000,000元=追加 減預算數3,000,000 元
207,294,761	3,240,695	34,903,371	245,438,827	-5,394,173	97.85%	
207,294,761	3,240,695	34,903,371	245,438,827	-5,394,173	97.85%	
206,394,761	2,969,665	33,860,371	243,224,797	-4,608,203	98.14%	
900,000	271,030	1,043,000	2,214,030	-785,970	73.8%	
3,752,423	-	-	3,752,423	-	100%	
3,575,523	-	-	3,575,523	-	100%	
3,575,523	-	-	3,575,523	-	100%	
3,575,523	-	-	3,575,523	-	100%	
3,575,523	-	-	3,575,523	-	100%	
176,900	-	-	176,900	-	100%	
176,900	-	-	176,900	-	100%	
176,900	-	-	176,900	-	100%	
176,900	-	-	176,900	-	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
102	03	102	01	01	經資門總計	63,366,369	-	350,068	-
					經常門合計	63,366,369	-	350,068	-
					102年度小計	290,068	-	290,068	-
					罰款及賠償收入	290,068	-	290,068	-
					臺中市生命禮儀管理處	290,068	-	290,068	-
					罰金罰鍰及息金	290,068	-	290,068	-
					罰金罰鍰	290,068	-	290,068	-
104	03	102	01	01	104年度小計	62,837,801	-	-	-
					罰款及賠償收入	62,837,801	-	-	-
					臺中市生命禮儀管理處	62,837,801	-	-	-
					罰金罰鍰及息金	62,837,801	-	-	-
					罰金罰鍰	62,837,801	-	-	-
					106年度小計	148,500	-	-	-
					罰款及賠償收入	148,500	-	-	-
106	03	102	01	01	臺中市生命禮儀管理處	148,500	-	-	-
					罰金罰鍰及息金	148,500	-	-	-
					罰金罰鍰	148,500	-	-	-
					107年度小計	60,000	-	60,000	-
					罰款及賠償收入	60,000	-	60,000	-
					臺中市生命禮儀管理處	60,000	-	60,000	-
					罰金罰鍰及息金	60,000	-	60,000	-
107	03	102	01	01	罰金罰鍰	60,000	-	60,000	-
					109年度小計	30,000	-	-	-
					罰款及賠償收入	30,000	-	-	-
					臺中市生命禮儀管理處	30,000	-	-	-
					罰金罰鍰及息金	30,000	-	-	-
					罰金罰鍰	30,000	-	-	-
					109	04	102	01	01

禮儀管理處

源別轉入數決算表

110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
96,000	-	-	-	62,920,301	-
96,000	-	-	-	62,920,301	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	62,837,801	-
-	-	-	-	62,837,801	-
-	-	-	-	62,837,801	-
-	-	-	-	62,837,801	-
-	-	-	-	62,837,801	-
66,000	-	-	-	82,500	-
66,000	-	-	-	82,500	-
66,000	-	-	-	82,500	-
66,000	-	-	-	82,500	-
66,000	-	-	-	82,500	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
30,000	-	-	-	-	-
30,000	-	-	-	-	-
30,000	-	-	-	-	-
30,000	-	-	-	-	-
30,000	-	-	-	-	-

臺中市生命
以前年度歲出機關

經資門併計

中華民國

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
104	03	102	90	01	合 計	-	135,436,232	-	419,365
					經資門總計	-	135,436,232	-	419,365
					經常門合計	-	860,000	-	157,700
					資本門合計	-	134,576,232	-	261,665
					104年度小計	-	1,450,800	-	-
					臺中市政府民政局主管	-	1,450,800	-	-
					臺中市生命禮儀管理處	-	1,450,800	-	-
					一般建築及設備	-	1,450,800	-	-
					一般建築及設備*	-	1,450,800	-	-
					設備及投資*	-	1,450,800	-	-
105	03	102	90	01	105年度小計	-	1,567,969	-	-
					臺中市政府民政局主管	-	1,567,969	-	-
					臺中市生命禮儀管理處	-	1,567,969	-	-
					一般建築及設備	-	1,567,969	-	-
					一般建築及設備*	-	1,567,969	-	-
106	03	102	90	01	設備及投資*	-	1,567,969	-	-
					106年度小計	-	20,315,627	-	50,103
					臺中市政府民政局主管	-	20,315,627	-	50,103
					臺中市生命禮儀管理處	-	20,315,627	-	50,103
					一般建築及設備	-	20,315,627	-	50,103
107	03	102	90	01	一般建築及設備*	-	20,315,627	-	50,103
					設備及投資*	-	20,315,627	-	50,103
					107年度小計	-	24,537,150	-	211,562
					臺中市政府民政局主管	-	24,537,150	-	211,562
					臺中市生命禮儀管理處	-	24,537,150	-	211,562
108	03	102	90	01	一般建築及設備	-	24,537,150	-	211,562
					一般建築及設備*	-	24,537,150	-	211,562
					設備及投資*	-	24,537,150	-	211,562
					108年度小計	-	44,876,686	-	-
					臺中市政府民政局主管	-	44,876,686	-	-
109	03	102	90	01	臺中市生命禮儀管理處	-	44,876,686	-	-
					一般建築及設備	-	44,876,686	-	-
					一般建築及設備*	-	44,876,686	-	-
					設備及投資*	-	44,876,686	-	-
					109年度小計	-	42,688,000	-	157,700
					臺中市政府民政局主管	-	42,688,000	-	157,700
					臺中市生命禮儀管理處	-	42,688,000	-	157,700
					殯葬管理	-	860,000	-	157,700
					公墓管理	-	860,000	-	157,700
					業務費	-	860,000	-	157,700
					一般建築及設備	-	41,828,000	-	-
					一般建築及設備*	-	41,828,000	-	-
					設備及投資*	-	41,828,000	-	-
						-		-	
						-		-	

禮儀管理處

別轉入數決算表

110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
-	68,970,856	-	-	-	66,046,011
-	68,970,856	-	-	-	66,046,011
-	702,300	-	-	-	-
-	68,268,556	-	-	-	66,046,011
-	-	-	-	-	1,450,800
-	-	-	-	-	1,450,800
-	-	-	-	-	1,450,800
-	-	-	-	-	1,450,800
-	-	-	-	-	1,450,800
-	-	-	-	-	1,450,800
-	148,219	-	-	-	1,419,750
-	148,219	-	-	-	1,419,750
-	148,219	-	-	-	1,419,750
-	148,219	-	-	-	1,419,750
-	148,219	-	-	-	1,419,750
-	148,219	-	-	-	1,419,750
-	20,265,524	-	-	-	-
-	20,265,524	-	-	-	-
-	20,265,524	-	-	-	-
-	20,265,524	-	-	-	-
-	20,265,524	-	-	-	-
-	20,265,524	-	-	-	-
-	22,632,903	-	-	-	1,692,685
-	22,632,903	-	-	-	1,692,685
-	22,632,903	-	-	-	1,692,685
-	22,632,903	-	-	-	1,692,685
-	22,632,903	-	-	-	1,692,685
-	22,632,903	-	-	-	1,692,685
-	2,420,393	-	-	-	42,456,293
-	2,420,393	-	-	-	42,456,293
-	2,420,393	-	-	-	42,456,293
-	2,420,393	-	-	-	42,456,293
-	2,420,393	-	-	-	42,456,293
-	2,420,393	-	-	-	42,456,293
-	23,503,817	-	-	-	19,026,483
-	23,503,817	-	-	-	19,026,483
-	23,503,817	-	-	-	19,026,483
-	702,300	-	-	-	-
-	702,300	-	-	-	-
-	702,300	-	-	-	-
-	22,801,517	-	-	-	19,026,483
-	22,801,517	-	-	-	19,026,483
-	22,801,517	-	-	-	19,026,483

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	86,521,213	174,037,216	78,000	-	260,636,429
	001			00031020000 臺中市生命禮儀管理處	86,521,213	174,037,216	78,000	-	260,636,429
		01		630310204630100 一般行政	71,694,709	1,104,009	78,000	-	72,876,718
		01		630310204630101 行政管理	71,694,709	1,104,009	78,000	-	72,876,718
		02		630310204630400 殯葬管理	14,826,504	172,933,207	-	-	187,759,711
		01		630310204630401 殯葬業務	3,485,003	104,180,735	-	-	107,665,738
		02		630310204630402 公墓管理	11,341,501	68,752,472	-	-	80,093,973
		03		630310204639000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
		01		630310204639001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				小計	86,521,213	174,037,216	78,000	-	260,636,429
				保留數					
		01		630310204639000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
		01		630310204639001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				保留小計	-	-	-	-	-
02				00700000000 統籌支撥科目主管	3,752,423		-	-	3,752,423
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	3,575,523		-	-	3,575,523
		01		7670a0206760900 公務人員退休及撫卹給付	3,575,523		-	-	3,575,523
		01		7670a0206760901 公務人員退休及撫卹給付	3,575,523		-	-	3,575,523
				小計	3,575,523		-	-	3,575,523
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	176,900		-	-	176,900
		01		8970a0309890900 公務人員各項補助及慰問金	176,900		-	-	176,900
		01		8970a0309890902 公務人員各項補助	176,900		-	-	176,900
				小計	176,900		-	-	176,900
				合 計	90,273,636	174,037,216	78,000	-	264,388,852

禮儀管理處 科目分析表

110 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	
-	-	243,319,297	2,214,030	245,533,327	506,169,756
-	-	243,319,297	2,214,030	245,533,327	506,169,756
-	-	94,500	-	94,500	72,971,218
-	-	94,500	-	94,500	72,971,218
-	-	-	-	-	187,759,711
-	-	-	-	-	107,665,738
-	-	-	-	-	80,093,973
-	-	209,364,426	1,171,030	210,535,456	210,535,456
-	-	209,364,426	1,171,030	210,535,456	210,535,456
-	-	209,458,926	1,171,030	210,629,956	471,266,385
-	-	33,860,371	1,043,000	34,903,371	34,903,371
-	-	33,860,371	1,043,000	34,903,371	34,903,371
-	-	33,860,371	1,043,000	34,903,371	34,903,371
-	-	-	-	-	3,752,423
-	-	-	-	-	3,575,523
-	-	-	-	-	3,575,523
-	-	-	-	-	3,575,523
-	-	-	-	-	3,575,523
-	-	-	-	-	176,900
-	-	-	-	-	176,900
-	-	-	-	-	176,900
-	-	-	-	-	176,900
-	-	243,319,297	2,214,030	245,533,327	509,922,179

臺中市生命禮儀管理處
歲出用途別決算累計表
中華民國110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	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	71,694,709	14,826,504		3,575,523
1015 法定編制人員待遇	32,359,627			
1020 約聘僱人員待遇	1,183,510	9,691,649		
1025 技工及工友待遇	1,620,240			
1030 獎金	27,411,853	1,235,940		45,000
1035 其他給與	1,063,288	495,816		
1040 加班值班費	1,083,436	1,168,912		
1045 退休退職給付				3,530,523
1050 退休離職儲金	3,175,660	596,760		
1055 保險	3,797,095	1,637,427		
2000 業務費	1,104,009	172,933,207		
2003 教育訓練費	20,000	16,300		
2006 水電費		26,694,638		
2009 通訊費		838,157		
2012 土地租金		114,960		
2018 資訊服務費		1,758,264		
2021 其他業務租金	5,331	928,836		
2024 稅捐及規費	180,881	79,704		
2027 保險費	259,024	303,908		
2033 臨時人員酬金		42,003,654		
2036 按日按件計資酬金		781,035		
2051 物品	149,194	4,202,825		
2054 一般事務費	212,939	74,565,198		
2063 房屋建築養護費		4,049,832		
2066 車輛及辦公器具養護費	124,280	41,183		
2069 設施及機械設備養護費		16,432,131		
2072 國內旅費		94,582		
2081 運費		28,000		
2093 特別費	152,360			
3000 設備及投資	94,500		209,364,426	
3005 土地			80,000	
3010 房屋建築及設備費			82,710,820	
3015 公共建設及設施費			28,238,312	
3020 機械設備費			89,584,185	
3025 運輸設備費			72,560	
3030 資訊軟硬體設備費			424,954	
3035 雜項設備費	94,500		8,253,595	
4000 獎補助費	78,000		1,171,030	
4020 地方政府對下級政府之補助			1,171,030	
4085 獎勵及慰問	78,000			
小計	72,971,218	187,759,711	210,535,456	3,575,523
保留數				
3000 設備及投資			33,860,371	
3010 房屋建築及設備費			23,442,183	
3015 公共建設及設施費			10,418,188	
4000 獎補助費			1,043,000	
4020 地方政府對下級政府之補助			1,043,000	

臺中市生命禮儀管理處
歲出用途別決算累計表
中華民國110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	公務人員退休及撫卹給付
保留小計			34,903,371	
合計	72,971,218	187,759,711	245,438,827	3,575,523

臺中市生命禮儀管理處
歲出用途別決算累計表
中華民國110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			
	公務人員各項補助及慰問金	合計		
1000 人事費	176,900	90,273,636		
1015 法定編制人員待遇		32,359,627		
1020 約聘僱人員待遇		10,875,159		
1025 技工及工友待遇		1,620,240		
1030 獎金		28,692,793		
1035 其他給與	176,900	1,736,004		
1040 加班值班費		2,252,348		
1045 退休退職給付		3,530,523		
1050 退休離職儲金		3,772,420		
1055 保險		5,434,522		
2000 業務費		174,037,216		
2003 教育訓練費		36,300		
2006 水電費		26,694,638		
2009 通訊費		838,157		
2012 土地租金		114,960		
2018 資訊服務費		1,758,264		
2021 其他業務租金		934,167		
2024 稅捐及規費		260,585		
2027 保險費		562,932		
2033 臨時人員酬金		42,003,654		
2036 按日按件計資酬金		781,035		
2051 物品		4,352,019		
2054 一般事務費		74,778,137		
2063 房屋建築養護費		4,049,832		
2066 車輛及辦公器具養護費		165,463		
2069 設施及機械設備養護費		16,432,131		
2072 國內旅費		94,582		
2081 運費		28,000		
2093 特別費		152,360		
3000 設備及投資		209,458,926		
3005 土地		80,000		
3010 房屋建築及設備費		82,710,820		
3015 公共建設及設施費		28,238,312		
3020 機械設備費		89,584,185		
3025 運輸設備費		72,560		
3030 資訊軟硬體設備費		424,954		
3035 雜項設備費		8,348,095		
4000 獎補助費		1,249,030		
4020 地方政府對下級政府之補助		1,171,030		
4085 獎勵及慰問		78,000		
小計	176,900	475,018,808		
保留數				
3000 設備及投資		33,860,371		
3010 房屋建築及設備費		23,442,183		
3015 公共建設及設施費		10,418,188		
4000 獎補助費		1,043,000		
4020 地方政府對下級政府之補助		1,043,000		

臺中市生命禮儀管理處
歲出用途別決算累計表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺中市生命 繳付公庫

中華民國

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度 材 料 (4)
收入合計	500,840,183	0	0	0
本年度收入	500,744,183	0	0	0
04010100 罰金罰鍰	160,000	0	0	0
04020100 沒入金	335,000	0	0	0
04030100 一般賠償收入	460,703	0	0	0
05010500 許可費	2,077,000	0	0	0
05030600 場地設施使用費	487,310,862	0	0	0
07010100 利息收入	125,436	0	0	0
07010200 權利金	366,083	0	0	0
07010300 租金收入	547,760	0	0	0
07050100 廢舊物資售價	363,313	0	0	0
09010200 計畫型補助收入	3,340,030	0	0	0
12020100 收回以前年度歲出	631,500	0	0	0
12021000 其他雜項收入	5,026,496	0	0	0
以前年度收入	96,000	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	96,000	0	0	0
106年度 03010100 罰金罰鍰	66,000	0	0	0

禮儀管理處 數分析表

110年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	(9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
0	18,427	0	0	500,858,610
0	0	0	0	500,744,183
0	0	0	0	160,000
0	0	0	0	335,000
0	0	0	0	460,703
0	0	0	0	2,077,000
0	0	0	0	487,310,862
0	0	0	0	125,436
0	0	0	0	366,083
0	0	0	0	547,760
0	0	0	0	363,313
0	0	0	0	3,340,030
0	0	0	0	631,500
0	0	0	0	5,026,496
0	18,427	0	0	114,427
0	0	0	0	96,000
0	0	0	0	66,000

臺中市生命 繳付公庫

中華民國

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度 材料 (4)
109年度 04010100 罰金罰鍰	30,000	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

禮儀管理處 數分析表

110年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	(9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
0	0	0	0	30,000
0	0	0	0	0
0	18,427	0	0	18,427
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	18,427	0	0	18,427
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

臺中市生命 公庫撥入

中華民國

項 目	歲出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	540,748,969	11,763,384	0	0
本年度	471,778,113	2,843,788	0	0
一、本年度經費	468,025,690	2,843,788	0	0
0463010100 行政管理	72,876,718	0	0	0
0463010100* 行政管理	94,500	0	0	0
0463040100 殯葬業務	107,665,738	0	0	0
0463040200 公墓管理	80,093,973	0	0	0
0463900100* 一般建築及設備	207,294,761	2,843,788	0	0
二、統籌科目	3,752,423	0	0	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	3,575,523	0	0	0
0989090200 公務人員各項補助	176,900	0	0	0
以前年度	68,970,856	8,919,596	0	0
一、以前年度應付(保留)數	68,970,856	8,919,596	0	0
104年度 0468900100* 一般建築及設備				
105年度 0468900100* 一般建築及設備	148,219	0	0	0
106年度 0468900100* 一般建築及設備	20,265,524	0	0	0
107年度 0468900100* 一般建築及設備	22,632,903	0	0	0

禮儀管理處 數分析表

110年度

單位:新臺幣元

項			減 項		公庫撥入數 (10)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6) +(7)-(8)-(9)	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)	墊付數 (7)	以前年度撥款			
			於本年度實現數 (8)	墊付轉正數 (9)		
457,525	0	0	44,581,900	0	508,387,978	48,254,472
0	0	0	0	0	474,621,901	35,300,278
0	0	0	0	0	470,869,478	35,300,278
0	0	0	0	0	72,876,718	0
0	0	0	0	0	94,500	0
0	0	0	0	0	107,665,738	0
0	0	0	0	0	80,093,973	0
0	0	0	0	0	210,138,549	35,300,278
0	0	0	0	0	3,752,423	0
0	0	0	0	0	3,575,523	0
0	0	0	0	0	176,900	0
457,525	0	0	44,581,900	0	33,766,077	12,954,194
0	0	0	44,581,900	0	33,308,552	12,954,194
						1,450,800
0	0	0	0	0	148,219	1,419,750
0	0	0	19,879,700	0	385,824	0
0	0	0	22,125,408	0	507,495	433,208

臺中市生命 公庫撥入

中華民國

項 目	歲出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
108年度 0468900100* 一般建築及設備	2,420,393	0	0	0
109年度 0463040200 公墓管理	702,300	0	0	0
109年度 0463900100* 一般建築及設備	22,801,517	8,919,596	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0
109年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0

禮儀管理處 數分析表

110年度
單位:新臺幣元

項			減 項		公庫撥入數 (10)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6) +(7)-(8)-(9)	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)	墊付數 (7)	以前年度撥款			
			於本年度實現數 (8)	墊付轉正數 (9)		
0	0	0	2,392,544	0	27,849	660,627
0	0	0	0	0	702,300	0
0	0	0	184,248	0	31,536,865	8,989,809
457,525	0	0	0	0	457,525	0
457,525	0	0	0	0	457,525	0

臺中市生命禮儀管理處
歲入保留分析表
中華民國110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	%	
104	合計	63,650,301	-	63,650,301		100.00% 類型為04；保留62,837,801元；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)，受處分人業經臺灣臺中地方法院108年2月11日中院麟非參108司司28字第1080011014函清算完結，其法人人格已消滅，礙難收訖相關債權，擬先繼續保留，嗣後再依相關規定辦理註銷事宜。
	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		
106	106年度小計	82,500	-	82,500		55.56% 類型為04；保留82,500元；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。
	罰款及賠償收入	82,500	-	82,500		
	罰金罰鍰及息金	82,500	-	82,500		
	罰金罰鍰	82,500	-	82,500		
110	110年度小計	730,000	-	730,000		243.33% 1. 類型為04；保留700,000元；振美股份有限公司違反殯葬管理條例第6條第1項規定，爰依同條例第73條第1項規定裁處新臺幣70萬元罰鍰，並限期6個月改善或補辦手續，目前該公司提起訴願。 2. 類型為04；保留30,000元李志豪即伍順企業社受處分人違反殯葬管理條例第63條第1項規定，經本局審查屬實，依同條例第96條第1項規定，處新臺幣3萬元罰鍰並限期3個月改善。目前通知催繳中，將積極催收。
	罰款及賠償收入	730,000	-	730,000		
	罰金罰鍰及息金	730,000	-	730,000		
	罰金罰鍰	730,000	-	730,000		

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110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	%	
102	合計	71,207,251		
	102年度經常門小計	290,068		
	罰款及賠償收入	290,068		
	罰金罰鍰及息金	290,068		
	罰金罰鍰	290,068	100.00%	類型為06；註銷290,068元；係取得債權憑證，依據審計部臺中市審計處110年10月19日審中市一字第1100002319號函辦理註銷。
107	107年度經常門小計	60,000		
	罰款及賠償收入	60,000		
	罰金罰鍰及息金	60,000		
	罰金罰鍰	60,000	100.00%	類型為06；註銷60,000元；係取得債權憑證，依據審計部臺中市審計處110年10月19日審中市一字第1100002319號函辦理註銷。
110	110年度經常門小計	70,857,183		
	罰款及賠償收入	1,335,703		
	罰金罰鍰及息金	590,000		
	罰金罰鍰	590,000	196.67%	餘絀590,000元；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	335,000		
	沒入金	335,000		餘絀335,000元；主要係發生投標廠商間之投標文件內容有重大異常關聯，有影響採購公正之違反法令行為，押標金沒入繳庫，以及委外技術服務廠商於履約期間，因有可歸責之重大情事發生，經終止契約後，所繳履約保證金沒入繳庫，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	410,703		
	一般賠償收入	410,703	821.41%	餘絀410,703元；主要係「外埔區第二示範公墓增設骨灰骸存放設施工程」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	64,453,862		
	行政規費收入	754,000		
	許可費	754,000	56.99%	餘絀754,000元；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	63,699,862		
	資料使用費	-8,000	-100.00%	短絀8,000元；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	63,707,862	15.04%	
	財產收入	445,592		
	財產孳息	142,279		
	利息收入	-18,564	-12.89%	
	權利金	366,083		餘絀366,083元；係大甲殯儀館太陽光電發電系統標租案，原預算編列於「租金收入」科目，實際執行改列收「權利金」科目項下，以及年度中增加崇德殯儀館陽光電發電系統標租權利金收入；改善措施：將於預算編列時估列調整。
	租金收入	-205,240	-27.26%	短絀205,240元；主要係大甲殯儀館太陽光電發電系統標租案，原預算編列於「租金收入」科目，實際執行改列收「權利金」科目項下；改善措施：將於預算編列時估列調整。
	廢舊物資售價	303,313		
	廢舊物資售價	303,313	505.52%	餘絀303,313元；主要係年度中報廢之財物，經由惜物網拍賣售出所得較預期增加；改善措施：將於預算編列時估列調整。
	補助及協助收入	-785,970		
	上級政府補助收入	-785,970		
	計畫型補助收入	-785,970	-19.05%	
	其他收入	5,407,996		
	雜項收入	5,407,996		
	收回以前年度歲出	631,500		餘絀631,500元；主要係收回本市都會公園聯外道路(20M-130)範圍墳墓遷葬補償費等費用；改善措施：將於預算編列時估列調整。
	其他雜項收入	4,776,496	1910.60%	餘絀4,776,496元；主要係清理105年公墓起掘清運廢棄物保證金等久懸本處會計帳項；改善措施：將於預算編列時估列調整。

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	3,240,695	100,949,382	104,190,077	15.85%
	104年度資本門小計		1,450,800	1,450,800	100.00%
	福利服務支出		1,450,800	1,450,800	100.00%
	一般建築及設備		1,450,800	1,450,800	100.00%
	一般建築及設備		1,450,800	1,450,800	100.00%
105	105年度資本門小計		1,419,750	1,419,750	90.55%
	福利服務支出		1,419,750	1,419,750	90.55%
	一般建築及設備		1,419,750	1,419,750	90.55%
	一般建築及設備		1,419,750	1,419,750	90.55%
107	107年度資本門小計		1,692,685	1,692,685	6.90%
	福利服務支出		1,692,685	1,692,685	6.90%
	一般建築及設備		1,692,685	1,692,685	6.90%
	一般建築及設備		1,692,685	1,692,685	6.90%
108	108年度資本門小計		42,456,293	42,456,293	94.61%
	福利服務支出		42,456,293	42,456,293	94.61%
	一般建築及設備		42,456,293	42,456,293	94.61%
	一般建築及設備		42,456,293	42,456,293	94.61%
109	109年度資本門小計		19,026,483	19,026,483	45.49%
	福利服務支出		19,026,483	19,026,483	45.49%
	一般建築及設備		19,026,483	19,026,483	45.49%
	一般建築及設備		19,026,483	19,026,483	45.49%
110	110年度資本門小計	3,240,695	34,903,371	38,144,066	15.20%
	福利服務支出	3,240,695	34,903,371	38,144,066	15.20%
	一般建築及設備	3,240,695	34,903,371	38,144,066	15.21%

禮儀管理處 分析表

110年度

單位:新臺幣元

保 留		原	因 分 析	
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註
資本門	C04	104,190,077	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111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	A01	1,419,750	外埔區第二示範公墓增設骨灰(骸)存放設施工程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，因疫情因素展延工期41天，共計581日曆天，預計111年3月28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。	
		1,419,750		
		1,419,750		
		1,419,750		
		1,419,750		
		1,419,750		
資本門	A01	1,692,685	外埔區第二示範公墓增設骨灰(骸)存放設施工程1,692,685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，因疫情因素展延工期41天，共計581日曆天，預計111年3月28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。	
		1,692,685		
		1,692,685		
		1,692,685		
		1,692,685		
		1,692,685		
資本門	A01	42,456,293	外埔區第二示範公墓增設骨灰(骸)存放設施工程40,681,605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，因疫情因素展延工期41天，共計581日曆天，預計111年3月28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。	
		42,456,293		
		42,456,293		
		42,456,293		
		42,456,293		
		40,681,605		
資本門	A01	1,774,688	外埔區第二示範公墓增設骨灰(骸)存放設施工程(專案)1,774,688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，因疫情因素展延工期41天，共計581日曆天，預計111年3月28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。	
		1,774,688		
		1,774,688		
		1,774,688		
		1,774,688		
		1,774,688		
資本門	A01	19,026,483	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19,026,483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2月19日開工，施工期限300日曆天，原預計於110年12月15日完工，因配合防疫政策降低出工人數展延工期32日，另因雨天造成工地泥濘無法施工展延工期15日，展延至111年2月7日前完工，爰辦理保留。預計111年12月31日前完成經費核銷作業。	
		19,026,483		
		19,026,483		
		19,026,483		
		19,026,483		
		19,026,483		
資本門	A01	38,144,066		
		38,144,066		
		38,144,066		

中華民國

44

禮儀管理處 分析表

110年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析				
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註
資本門	A01	38,144,066 22,559,187	崇德殯儀館全區整修工程22,559,187元；保留原因：本案原委外技術服務廠商，因設計文件經多次送件補正仍未達發包需求，故終止合約，以致延後工程發包進度。經重新辦理後，工程已於110年12月6日決標，施工期限210日曆天，刻正趕辦施工中，爰辦理保留。預計111年12月31日完成經費核銷作業。	
	A01	3,852,661	臺中市第一花園公墓懷恩榮美納骨塔室內裝修、消防改善及新設納骨櫃位工程3,852,661元；保留原因：本案工程於110年12月10日竣工，因尚未取得室內裝修竣工審查合格，無法辦理驗收付款，爰辦理保留。預計111年2月28日完成經費核銷作業。	
	A01	1,402,558	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1,402,558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2月19日開工，施工期限300日曆天，原預計於110年12月15日完工，因配合防疫政策降低出工人數展延工期32日，另因雨天造成工地泥濘無法施工展延工期15日，展延至111年2月7日前完工，爰辦理保留。預計111年12月31日前完成經費核銷作業。	
	A01	1,441,230	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(專案)1,441,230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2月19日開工，施工期限300日曆天，原預計於110年12月15日完工，因配合防疫政策降低出工人數展延工期32日，另因雨天造成工地泥濘無法施工展延工期15日，展延至111年2月7日前完工，爰辦理保留。預計111年12月31日前完成經費核銷作業。	
	C04	7,574,400	臺中市大甲區殯葬設施更新遷移工程遺址調查及水土保持計畫等 4 項作業委託技術服務案7,574,400元；保留原因：本案刻正辦理遺址價值及內涵調查評估、水土保持計畫、補充地質鑽探、交通影響評估，水土保持計畫及遺址調查審查中，爰辦理保留。預計111年12月31日完成經費核銷作業。	
	C04	1,314,030	臺中市和平區達觀里桃山公墓(雪山坑公墓)前置作業計畫1,314,030元；保留原因：本案因將開發地毗鄰之一筆未編定土地納入本次開發範圍，惟未編定土地辦理第1次登記之行政作業流程較為冗長，期間尚須辦理該土地同意借用作業，以致影響興辦事業及水土保持計畫之執行，因目前辦理審查作業中，爰辦理保留。預計111年9月30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 110 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		
		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	15,997,609	2.42%		10,336,271			5,661,338	
106	106年度合計	50,103	0.25%		-			50,103	
	106年度資本門小計	50,103	0.25%		-			50,103	
	福利服務支出	50,103	0.25%		-			50,103	
	一般建築及設備	50,103	0.25%		-			50,103	
	一般建築及設備	50,103	0.25%		-		7	50,103	
107	107年度合計	211,562	0.86%		-			211,562	
	107年度資本門小計	211,562	0.86%		-			211,562	
	福利服務支出	211,562	0.86%		-			211,562	
	一般建築及設備	211,562	0.86%		-			211,562	
	一般建築及設備	211,562	0.86%		-		7	211,562	
109	109年度合計	157,700	0.37%		157,700			-	
	109年度經常門小計	157,700	18.34%		157,700			-	
	福利服務支出	157,700	18.34%		157,700			-	
	殯葬管理	157,700	18.34%		157,700			-	
	公墓管理	157,700	18.34%	8	157,700			-	
110	110年度合計	15,578,244	2.96%		10,178,571			5,399,673	
	110年度經常門小計	10,178,571	3.71%		10,178,571			-	
	福利服務支出	10,178,571	3.76%		10,178,571			-	
	一般行政	1,489,282	2.00%		1,489,282			-	
	行政管理	1,489,282	2.00%	1	505,991			-	
				2	983,291	實際進用員額較少致人事費節餘。		-	
	殯葬管理	8,689,289	4.42%		8,689,289			-	
	殯葬業務	5,065,262	4.49%	1	5,065,262			-	
	公墓管理	3,624,027	4.33%	1	3,624,027			-	
	110年度資本門小計	5,399,673	2.15%		-			5,399,673	
	福利服務支出	5,399,673	2.15%		-			5,399,673	
	一般行政	5,500	5.50%		-			5,500	
	行政管理	5,500	5.50%		-		8	5,500	
	一般建築及設備	5,394,173	2.15%		-			5,394,173	
	一般建築及設備	5,394,173	2.15%		-		7	4,608,203	
							6	785,970	

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	245,533,327	80,000	106,153,003	38,656,500	89,584,185
一般行政	94,500	-	-	-	-
行政管理	94,500	-	-	-	-
一般建築及設備	210,535,456	80,000	82,710,820	28,238,312	89,584,185
一般建築及設備	210,535,456	80,000	82,710,820	28,238,312	89,584,185
小計	210,629,956	80,000	82,710,820	28,238,312	89,584,185
保留數					
一般建築及設備	34,903,371	-	23,442,183	10,418,188	-
一般建築及設備	34,903,371	-	23,442,183	10,418,188	-
保留小計	34,903,371	-	23,442,183	10,418,188	-

禮儀管理處

出分析表

110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	
72,560	424,954	8,348,095	-	-	2,214,030
-	-	94,500	-	-	-
-	-	94,500	-	-	-
72,560	424,954	8,253,595	-	-	1,171,030
72,560	424,954	8,253,595	-	-	1,171,030
72,560	424,954	8,348,095	-	-	1,171,030
-	-	-	-	-	1,043,000
-	-	-	-	-	1,043,000
-	-	-	-	-	1,043,000

臺中市生命禮儀管理處

人事費明細表

中華民國110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	33,703,080	-	33,703,080	32,359,627	-1,343,453	-3.99%	51	47	職員47名、技工 駕駛及工友4名及約 聘僱27名。
二、約聘僱人員待遇	10,897,850	-	10,897,850	10,875,159	-22,691	-0.21%	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	28,463,495	-	28,463,495	28,647,793	184,298	0.65%			
五、其他給與	1,312,000	-	1,312,000	1,559,104	247,104	18.83%			
六、加班值班費	3,598,764	-	3,598,764	2,252,348	-1,346,416	-37.41%			
七、退休離職儲金	3,752,688	-	3,752,688	3,772,420	19,732	0.53%			
八、保險	4,513,883	-	4,513,883	5,434,522	920,639	20.4%			
合 計	87,862,000	-	87,862,000	86,521,213	-1,340,787	-1.53%	82	78	

臺中市生命禮儀管理處

人事費明細表

中華民國110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	3,752,423	-	3,752,423	3,752,423					
一、獎金	45,000	-	45,000	45,000	0	0.00%	-	-	
二、其他給與	176,900	-	176,900	176,900	0	0.00%	-	-	
三、退休退職給付	3,530,523	-	3,530,523	3,530,523	0	0.00%	-	-	
合 計	3,752,423	-	3,752,423	3,752,423	0	0.00%			

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110年度

單位：新臺幣元

項目	補助款				退休及撫卹金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計					3,575,523			3,575,523
公務人員退休及撫卹 給付					3,575,523			3,575,523
公務人員各項補助及 慰問金								

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110年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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	-	2,214,030	-	2,214,030
一般行政	-	-	-	-
行政管理	-	-	-	-
一般建築及設備	-	1,171,030	-	1,171,030
一般建築及設備	-	1,171,030	-	1,171,030
小計	-	1,171,030	-	1,171,030
保留數	-	-	-	-
一般建築及設備	-	1,043,000	-	1,043,000
一般建築及設備	-	1,043,000	-	1,043,000
保留小計	-	1,043,000	-	1,043,000

禮儀管理處

經費報告表

110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		
-	78,000	-	78,000	2,292,030	
-	78,000	-	78,000	78,000	
-	78,000	-	78,000	78,000	
-	-	-	-	1,171,030	
-	-	-	-	1,171,030	
-	78,000	-	78,000	1,249,030	
-	-	-	-	1,043,000	
-	-	-	-	1,043,000	
-	-	-	-	1,043,000	

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				
			預算數 (1)	決 算 數			預決算比較增減數 (3)=(1)-(2)
				已撥數	未撥數	合計(2)	
一. 補助其他政府機關							
1. 政府機關間			3,000,000	900,000	1,314,030	2,214,030	785,970
2. 地方政府			3,000,000	900,000	1,314,030	2,214,030	785,970
	補助和平區公所辦理達觀里桃山公墓(雪山坑公墓)前置作業計畫	一般建築及設備					
小計			3,000,000	900,000	1,314,030	2,214,030	785,970
二. 對特種基金之補助							
三. 社會保險負擔							
四. 對公保軍保退撫基金之補助及挹注							
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							
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. 損失及賠償							
6. 獎勵及慰問			78,000	78,000	0	78,000	0
退休人員	110年度三節慰問金	行政管理	72,000	72,000	0	72,000	0
小計			72,000	72,000	0	72,000	0

110年度

[illegible]

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				
			預算數 (1)	決 算 數			預決算比較增減數 (3)=(1)-(2)
				已撥數	未撥數	合計(2)	
領卹遺族	110年度三節慰問金	行政管理	6,000	6,000	0	6,000	0
小計			6,000	6,000	0	6,000	0
7. 其他補助及捐助合計			3,078,000	978,000	1,314,030	2,292,030	785,970

禮儀管理處 關或團體個人經費報告表

110年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是否納入補助單位預算		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	
V					0 0 785,970		布之「退休人員照護事項」及「公務人員遺族照護辦法」規定辦理。

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 110 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	80,352,804	0	80,352,804	34,784,076	43.29%	1. 本案由新建工程處代辦營繕工程，相關工程經費4,305萬5,143元已先行預付代辦機關。 2. 工程目前施作屋樓梯內牆粉光、滴水條安裝、排水溝施工、管道間控制箱安裝，進度符合預期。 3. 將持續請監造單位督管承商工進，依契約條件估驗付款，並辦理相關工程經費等之預付轉正，以提升預算執行成效。	109.06.16 110.05.26	73,810,379	77%	84%
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	68,360,000	41,000,000	27,360,000	68,360,000	46,489,729	68.01%	1. 本案自110年2月19日工程開工，施工期限300日曆天，原預計於110年12月15日完工，因配合防疫政策降低出工人數展延工期32日，另因雨天造成工地泥濘無法施工展延工期15日，展延至111年2月7日前完工。目前施作W2滯洪池0K+190-0K+214，進度符合預期。 2. 將持續請監造單位督責承商管控工程進度，依契約條件估驗付款，以提升預算執行成效。	109.11.24 110.08.13	63,003,755	90%	92%

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

經濟性分類 <
--

禮儀管理處

濟性綜合分類表

110年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出													總 計	
資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成								資 本 支 出 合 計
對 企 業	對 非 家 庭 利 及 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		
		2,214		80			106,153	38,657	73	72	98,285		245,533	509,922
														177
		2,214		80			106,153	38,657	73	72	98,285		245,533	509,745

臺中市生命禮儀管理處

平衡表

中華民國110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	4,138,696,038	3,930,440,356	負債	270,148,439	333,356,681
流動資產	383,623,100	462,161,202	流動負債	232,908,396	297,943,506
專戶存款	264,037,194	310,022,285	應付帳款	3,240,695	0
應收帳款	63,650,301	63,366,369	應付代收款	226,797,151	274,609,110
預付款	55,935,605	88,772,548	其他應付款	2,870,550	23,334,396
固定資產	3,752,094,055	3,463,946,675	其他負債	37,240,043	35,413,175
土地	2,209,129,084	2,073,227,180	存入保證金	30,004,623	28,567,324
土地改良物	9,740,041	4,419,821	應付保管款	7,235,420	6,845,851
累計折舊－土地改良物	-4,538,842	-3,347,697	淨資產	3,868,547,599	3,597,083,675
房屋建築及設備	1,162,654,853	1,020,791,834	資產負債淨額	3,868,547,599	3,597,083,675
累計折舊－房屋建築及設備	-288,142,524	-284,513,569	資產負債淨額	3,868,547,599	3,597,083,675
機械及設備	420,859,709	359,502,848			
累計折舊－機械及設備	-259,536,665	-261,591,512			
交通及運輸設備	18,220,705	17,193,360			
累計折舊－交通及運輸設備	-13,521,556	-13,133,322			
雜項設備	890,457,757	893,723,639			
累計折舊－雜項設備	-596,100,242	-540,887,656			
收藏品及傳承資產	3,622,799	3,622,799			
購建中固定資產	199,248,936	194,938,950			
無形資產	2,978,883	4,332,479			
電腦軟體	2,978,883	4,332,479			
合 計	4,138,696,038	3,930,440,356	合 計	4,138,696,038	3,930,440,356
附 註			附 註		
固定資產-機械及設備(抵銷累計折舊後)161,323,044元較財產分類量值統計表-機械及設備(現有量值)118,759,004元增加42,564,040元，固定資產-雜項設備(抵銷累計折舊後)294,357,515元較財產分類量值統計表-雜項設備(現有量值)294,186,970元增加170,545元，係整理期間購置固定資產款項已核付，財產帳登載於次年度所致。					
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	7,536,000	3,104,900	應付保證品	7,536,000	3,104,900
債權憑證	3	1	待抵銷債權憑證	3	1

臺中市生命禮儀管理處

收入支出表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	小 計	合 計
收入	-	1,010,307,161
公庫撥入數	508,387,978	-
罰款及賠償收入	1,685,703	-
規費收入	489,387,862	-
財產收益	1,402,592	-
補助及協助收入	3,340,030	-
捐獻及贈與收入	125,000	-
其他收入	5,977,996	-
支出	-	880,589,301
繳付公庫數	500,858,610	-
人事支出	90,273,636	-
業務支出	174,739,516	-
獎補助支出	1,249,030	-
財產損失	326,189	-
折舊、折耗及攤銷	113,142,320	-
收支餘絀	-	129,717,860

臺中市生命禮儀管理處
平衡表科目明細表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			110103專戶存款	-	264,037,194	
			110303應收帳款	-	63,650,301	
			110901預付款	-	55,935,605	
			140101土地	-	2,209,129,084	
			140201土地改良物	-	9,740,041	
			140202累計折舊－土地改良物	-	-4,538,842	
			140401房屋建築及設備	-	1,162,654,853	
			140402累計折舊－房屋建築及設備	-	-288,142,524	
			140501機械及設備	-	420,859,709	
			140502累計折舊－機械及設備	-	-259,536,665	
			140601交通及運輸設備	-	18,220,705	
			140602累計折舊－交通及運輸設備	-	-13,521,556	
			140701雜項設備	-	890,457,757	
			140702累計折舊－雜項設備	-	-596,100,242	
			141001收藏品及傳承資產	-	3,622,799	
			141101購建中固定資產	-	199,248,936	
			160102電腦軟體	-	2,978,883	
			190301保證品	-	7,536,000	
			190401債權憑證	-	3	
			190501待抵銷債權憑證	-	-3	
			210301應付帳款	-	3,240,695	
			210302應付代收款	-	226,797,151	
			210302003其他	7,811,338	-	
			210302005使用土地補償金	748,681	-	
			210302007代管第一花園公墓管理費	898,658	-	
			210302010健保費(扣繳)	1,022,782	-	
			210302011勞保費(扣繳)	663,479	-	
			210302013勞退金(扣繳)	734,166	-	
			210302015水費(扣繳)	30,722	-	
			210302016電費(扣繳)	1,729,704	-	
			210302017電信費(扣繳)	13,330	-	
			210302099代辦經費	213,144,291	-	
			210399其他應付款	-	2,870,550	
			280301存入保證金	-	30,004,623	
			280301001保證金	9,747,500	-	
			280301002保固金	8,113,961	-	
			280301004履約保證金	12,143,162	-	
			280401應付保管款	-	7,235,420	
			280401001約僱人員離職儲金公提	3,617,730	-	
			280401002約僱人員離職儲金自提	3,617,690	-	
			290301應付保證品	-	7,536,000	
			310101資產負債淨額	-	3,868,547,599	

備註：存入保證金及應付代收款其中已逾4年部分(106年度以前)仍未能清理之主要原因：

- 1、保固保證金係廠商保固尚於保固期限內，致未能清理。
- 2、清運保證金及遷葬補償費係因尚未屆期限，致未能清理。
- 3、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
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國110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	2,073,227,180	0	445,578,948	309,677,044	0	2,209,129,084
土地改良物	4,419,821	-3,347,697	5,320,220	0	-1,191,145	5,201,199
房屋建築及設備	1,020,791,834	-284,513,569	299,421,205	157,558,186	-3,628,955	874,512,329
機械及設備	359,502,848	-261,591,512	93,053,204	31,696,343	2,054,847	161,323,044
交通及運輸設備	17,193,360	-13,133,322	1,707,440	680,095	-388,234	4,699,149
雜項設備	893,723,639	-540,887,656	81,754,605	85,020,487	-55,212,586	294,357,515
收藏品及傳承資產	3,622,799	0	0	0	0	3,622,799
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	4,372,481,481	-1,103,473,756	926,835,622	584,632,155	-58,366,073	3,552,845,119
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	194,938,950	0	173,044,202	168,734,216	0	199,248,936
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	4,332,479	0	72,000	1,425,596	0	2,978,883
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
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	199,271,429	0	173,116,202	170,159,812	0	202,227,819
合 計	4,571,752,910	-1,103,473,756	1,099,951,824	754,791,967	-58,366,073	3,755,072,938

備註：

- 一、本年度成本變動「增加數」1,099,951,824元=預算採購增加金額257,313,739元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額495,639,816元+財產分類、類別、日期、名稱及面積等更正334,371,536元+預算支出年度更正及實支數轉列預付數12,626,733元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額257,313,739元=本年度預算執行金額209,458,926元+以前年度保留預算執行金額 47,854,813元。
- 三、預算採購增加金額257,313,739元較設備及投資預算執行增加金額257,313,739元減少0元。
- 四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額495,639,816元，係：
 - (一)由其他機關撥入238,417,360元。
 - (二)以前年度設備及投資預算已實支，本年度補認列財產19,592,525元。
 - (三)以前年度已認列支出之設備及投資，本年度補認列財產20,413,743元。
 - (四)土地重測增值50,497,613元。
 - (五)土地面積調整6,948,974元。
 - (六)土地鑑界分割3,217,118元。
 - (七)匿名捐贈本處個人電腦125,000元。
 - (八)以應付代收款出帳320,000元。
 - (九)購建中固定資產轉列正式固定資產科目156,107,483元。
- 五、財產分類、類別、日期、名稱及面積等更正334,371,536元，係：
 - (一)潭子區第七公墓更新興建納骨塔工程等17筆77,159,077元財產登帳分類編號誤植更正。
 - (二)臺中市大安區龜壳段0169-0000地號等9筆146,857,683元、納骨隔櫃7,959,000元及乙級禮廳1,991,927元，財產類別分別變更為公共用及公務用。
 - (三)南屯區第一花園公墓榮美殿拍賣購入納骨櫃金額30,000元，購置日期誤繕更正。
 - (四)臺灣臺中地方檢察署相驗辦公室311,641元，入帳日期誤繕更正。
 - (五)南屯區第一花園公墓榮美殿消防幫浦40,000元，名稱誤繕更正。
 - (六)崇德殯儀館冷凍1庫等14筆100,022,208元，面積資料更正。
- 六、預算支出年度更正及實支數轉列預付數12,626,733元，係：
 - (一)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等3筆863,349元，支出年度更正。
 - (二)臺中市太平區第一花園公墓第3座納骨塔水土保持工程11,763,384元，實支數轉列預付數。

臺中市生命禮儀管理處
決算與會計收支對照表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	501,474,183	508,832,978 508,387,978	1,010,307,161 508,387,978	收入 公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,685,703		1,685,703	罰款及賠償收入
規費收入	489,387,862		489,387,862	規費收入
財產收入	1,402,592		1,402,592	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	3,340,030		3,340,030	補助及協助收入
捐獻及贈與收入		125,000	125,000	捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	5,657,996	320,000	5,977,996	其他收入
歲出	509,922,179	370,667,122 500,858,610	880,589,301 500,858,610	支出 繳付公庫數
人事費	90,273,636		90,273,636	人事支出
業務費	174,037,216	702,300	174,739,516	業務支出
獎補助費	2,292,030	-1,043,000	1,249,030	獎補助支出
設備及投資	243,319,297	-243,319,297 326,189	326,189	財產損失 投資損失
債務費		113,142,320	113,142,320	利息費用及手續費 折舊、折耗及攤銷 其他支出
歲計餘絀	-8,447,996	138,165,856	129,717,860	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數508,387,978元，詳公庫撥入數分析表。
2. 捐獻及贈與收入125,000元=受贈固定資產125,000元。
3. 其他收入調整數320,000元=以應付代收款出帳取得財產320,000元。
4. 繳付公庫數調整數500,858,610元，詳繳付公庫數分析表。
5. 業務支出調整數702,300元=業務費107年度以後預算保留執行數702,300元。
6. 獎補助支出調整數-1,043,000元，係110年度獎補助費保留數1,043,000元。
7. 設備及投資調整數-243,319,297元，詳歲出用途別累計表。
8. 財產損失調整數326,189元，係固定資產報廢損失。
9. 折舊、折耗及攤銷調整數113,142,320元=固定資產提列折舊數111,716,724元+無形資產攤銷數1,425,596元。

臺中市政府生命禮儀管理處

現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	310,022,285
(一) 專戶存款	310,022,285
(二) 各機關現金	-
(三) 各機關現金-在途現金	-
二、本期收入	992,315,693
(一) 本年度歲入	501,474,183
1. 實現數	500,744,183
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	500,744,183
2. 應收數	730,000
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	730,000
3. 保留數	-
(二) 歲入應收數	-283,932
1. 以前年度轉入實現數	96,000
2. 以前年度轉入註銷數	350,068
3. 以前年度轉入調整數(一)	-
4. 審修淨(增)減數	-
5. 本年度新增應收數(一)	-730,000
(三) 歲入保留數	-
1. 以前年度轉入實現數	-
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	-
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(一)	-
(四) 應收稅款淨(增)減數	-
(五) 應收帳款淨(增)減數—扣除歲入應收數	-
(六) 應收剔除經費淨(增)減數	-
(七) 其他應收款淨(增)減數	-
1. 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(一)	-
2. 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(一)	-18,427
3. 以前年度歲出賸餘繳庫數	18,427
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(一)	-
(八) 應付代收款淨增(減)數	-47,811,959
(九) 其他應付款淨增(減)數—扣除106(含)年度以前歲出保留數	-
(十) 預收款淨增(減)數	-
(十一) 預收其他基金款淨增(減)數	-
(十二) 預收其他政府款淨增(減)數	-
(十三) 其他流動負債淨增(減)數	-
(十四) 應付租賃款淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	-
(十五) 遞延收入淨增(減)數	-
(十六) 存入保證金淨增(減)數	1,437,299
(十七) 應付保管款淨增(減)數	389,569

臺中市政府生命禮儀管理處

現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(十八) 暫收款淨增(減)數	-
(十九) 公庫撥入數	508,387,978
1. 本年度歲出撥款	474,621,901
2. 以前年度歲出撥款	33,449,878
3. 退還以前年度歲入繳庫款	457,525
4. 退還以前年度預收繳庫款	-
5. 收回以前年度歲出撥款(-)	-141,326
6. 墊付款	-
(二十) 資產負債淨額淨增(減)數	28,722,555
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. 配合特種基金審修項目調整長期投資	-
9. 退還以前年度歲入繳庫數(-)	-457,525
10. 增列以前年度歲入待收繳數	-
11. 註銷以前年度歲入待收繳數(-)	-
12. 註銷以前年度歲入應收數(-)	-350,068
13. 註銷以前年度歲入保留數(-)	-
14. 註銷以前年度歲出應付數	-
15. 註銷以前年度歲出保留數	50,103
16. 註銷以前年度已撥款數(-)	-
17. 註銷應收剔除經費(-)	-
18. 註銷材料(-)	-
19. 註銷存出保證金(-)	-
20. 補列材料	-
21. 補列存出保證金	-
22. 墊付各項支出及其轉正數	-
23. 未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	29,480,045
(1) 財產交易利益(損失)	-326,189
(2) 投資利益(損失)	-
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入(支出)	445,000
(4) 其他利息(-)	-
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	-113,142,320
(6) 其他影響非流動資產之項目	142,503,554
收 項 總 計	1,302,337,978
付項	
一、本期支出	1,038,300,784
(一) 本年度歲出	509,922,179
1. 實現數	471,778,113
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	209,458,926
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	-
(3) 其他	262,319,187
2. 應付數	3,240,695

臺中市政府生命禮儀管理處

現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	3,240,695
3. 保留數	34,903,371
(二) 歲出應付數	-3,240,695
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(一)	-
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	-
4. 審修淨(增)減數	-
5. 本年度新增應付數(一)	-3,240,695
(三) 歲出保留數	34,117,588
1. 以前年度轉入實現數	68,970,856
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	47,854,813
(2) 其他	21,116,043
2. 以前年度轉入註銷數	50,103
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(一)	-34,903,371
(四) 材料淨增(減)數	-
(五) 預付款淨增(減)數	-32,836,943
(六) 預付其他基金款淨增(減)數	-
(七) 預付其他政府款淨增(減)數	-
(八) 抵繳收入實物淨增(減)數	-
(九) 長期投資淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應付帳款/應收帳款增(減)之長期投資	-
(十) 固定資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應付帳款/應收帳款增(減)之固定資產	30,905,641
(十一) 遞耗資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應付帳款/應收帳款增(減)之遞耗資產	-
(十二) 無形資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應付帳款/應收帳款增(減)之無形資產	-1,425,596
(十三) 長期投資(採權益法)、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--墊付數及其轉正數	-
(十四) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度實現數	-
(十五) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度應收數	-
(十六) 暫付款淨增(減)數	-
(十七) 存出保證金淨增(減)數	-
(十八) 什項資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之什項資產	-
(十九) 繳付公庫數	500,858,610
1. 本年度歲入繳庫	500,744,183
2. 以前年度歲入繳庫	96,000
3. 以前年度歲入待收繳數繳庫	-
4. 本年度預收款繳庫	-

臺中市政府生命禮儀管理處

現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
5. 應收剔除經費繳庫	—
6. 以前年度歲出賸餘繳庫	18,427
二、本期結存	264,037,194
（一）專戶存款	264,037,194
（二）各機關現金	—
（三）各機關現金—在途現金	—
付 項 總 計	1,302,337,978

臺中市生命禮儀管理處

財產總目錄總表

中華民國110年12月31日

分 類 項 目		單 位	數 量	價 值(新臺幣元)	備 註
土 地		筆	587	2, 212, 751, 883	
		公頃	488. 983998		
土 地 改 良 物		個	13	5, 201, 199	
房屋建築 及 設 備	辦公房屋	棟		874, 512, 329	
		平方公尺			
	宿 舍	棟			
		平方公尺			
	其 他	個	128		
		平方公尺	55, 507. 00		
機 械 及 設 備		件	644	118, 759, 004	
交通及運 輸 設 備	船	艘		4, 699, 149	
	飛 機	架			
	汽(機)車	輛	64		
	其 他	件	117		
雜項設備	圖 書	冊(套)	16	294, 186, 970	
	博 物	件	3		
	其 他	件	785		
有 價 證 券		股			
		張			
權 利					
其 他					
總 值				3, 510, 110, 534	

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。

5. 本表房屋建築及設備欄位定義如下：

(1)辦公房屋：房屋建築及設備財產編號：20101至20105。

(2)宿舍：房屋建築及設備財產編號：20106。

(3)其他：房屋建築及設備財產編號：20107、20201至20205。

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110年12月31日

分 類 項 目		單 位	數 量	價 值(新臺幣元)	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			
		平方公尺			
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			
		張			
權 利					
其 他					
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. 有價證券詳填證券名稱及數量於備註欄。

5. 本表房屋建築及設備欄位定義如下：

(1)辦公房屋：房屋建築及設備財產編號：20101至20105。

(2)宿舍：房屋建築及設備財產編號：20106。

(3)其他：房屋建築及設備財產編號：20107、20201至20205。

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）、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 110 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
壹	110年度總預算案（含追加、減預算案） 附帶決議 「一般行政-行政管理」：民政局(含區公所、戶政事務所及二級機關)獎補助費項下預算所辦之活動，大型者應通知議會全體議員參加，地區型者應通知當地議員參加。	遵照辦理。
貳	109年度總決算審核報告 決議 ：均照委員會審查意見通過。委員會附帶意見改為附帶決議。 附帶決議 ：殯儀館應重建，興建新穎現代化建築，讓往生者有尊嚴。 增列： 1、請市政府依審計部臺中市審計處審核報告所列缺失研議辦理。	本府規劃大甲殯儀館新館工程作業，業已完成興辦事業計畫及水土保持規劃，刻正辦理使用地變更、遺址價值及內涵調查評估、水土保持計畫、補充地質鑽探及交通影響評估等工程前置作業，完成後將接續推動新建工程作業，另同時亦持續改善崇德殯儀館環境，提升場館服務效能。 一、「持續興建公立殯葬設施及辦理營運管理業務，墓區管理及回饋金運用等方面未為周妥，有待檢討改善」乙案，辦理情形如下： (一)有關「部分墓區有違法擴大，或部分公有殯葬用地遭民眾占用作為果園或私人建築情事未列管清理」： 1、東勢區東勢段中崙小段977地號等5筆土地疑似有新增違規擴大情事，經查墳墓設施皆座落於私人土地（非殯葬用地）： (1)沙鹿區新竹林段85地號及沙鹿區竹林東段447地號：經查無擴大等情事。 (2)東勢區東勢段中崙小段977地號：尚需彙整多位墓主陳述意見資料，部分需再請墓主補充說明後依規處理。 (3)新社區大南段番社嶺小段210-1地號及新社區食水崙段670-3地號：辦理查報作業中。 2、疑似作為果園、私人建築使用殯葬用地部分，經查處後，尚餘8筆土地須進一步列管查處。 3、為免公墓遭占用或違法擴大等情事，已辦理權管公墓土地優先進行土地鑑界，並依年度預算可支用金額逐案辦理。 (二)有關「公墓遷葬作業期程延宕，未達計畫目

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）、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 110 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
		標，又部分遷葬計畫未盡周延，致後續公墓公園化作業中止辦理，有待重行檢視公墓土地使用需求積極趕辦」：本市生命禮儀管理處於105年1月1日改制成立，迄110年12月31日止，共轄管181處公立公墓，其中禁葬73處、部分禁葬6處及廢墓14處，禁葬達成率近52%。本市公墓公園化規劃期程，延續本府「12大施政發展策略」，於完成遷葬整地作業後，由本府建設局辦理後續公園化事宜。 (三)有關「公立殯葬設施回饋金運用於里民文康活動等消費性支出逐年增加，與改善居住環境及品質等回饋目的有悖」：本府已於110年5月6日訂定「臺中市生命禮儀管理處辦理公立殯葬設施回饋金督導考核要點」，除訂有考核指標、考核方式等項目外，並組成回饋金督導考核小組據以考核區公所回饋金之運用情形。 (四)有關「部分樹葬專區已達滿葬現象，允宜適時訂定土地再利用翻整頻率，以因應民眾需求」：本府修正樹葬區葬埋方式為增加使用數量的棋盤式(會輪流使用3層)，並改成將骨灰直接倒入穴中及加入含有溶磷菌土壤以加速骨灰分解速度，目前使用棋盤式葬埋及加入含有溶磷菌土壤之樹葬區為大雅區「楓愛園」及神岡區「崇璞園」第二期，因皆未滿葬，預計滿葬後養護觀察骨灰分解情形，並規劃採循環利用方式輪葬。 (五)有關「本市105至109年度環保海葬使用數量已逐年增加，與其他五都比較仍須再加強宣導辦理」：本市於110年度辦理5場次海葬活動尚足以因應市民與彰化縣及苗栗縣民眾之多元葬儀需求，另審酌本府經費有限且尚須考量防疫層級調整與季節性風災因應作為等變數，目前111年度聯合海葬場次規劃仍將以比照前一年度辦理5場次為原則，然仍將視現況及申辦情形，斟酌調整未來相關事宜之規劃。

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）、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 110 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項次	內 容	
	2、殯葬設施長遠政策規劃應符合民意市政府應予重視，對殯葬業者稽查工作應公平公正一致性。	本府將持續綜合評估全市殯葬設施需求，並重視地方民意，打造更優質之治喪環境；有關殯葬業者之稽查工作亦將秉持公平公正原則輔導殯葬業者經營合法化，增進殯葬服務品質，提供民眾優質選擇。

主辦會計人員：



機關長官：

