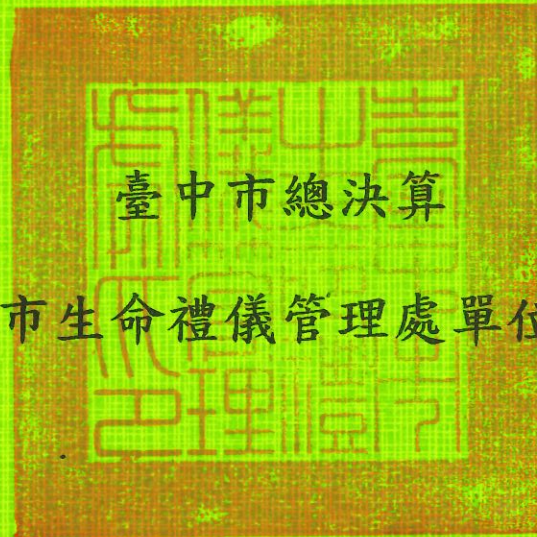


中 華 民 國 113 年 度
(113年 1 月 1 日至 113年 12 月 31 日)



臺中市生命禮儀管理處單位決算

臺中市生命禮儀管理處編

臺中市生命禮儀管理處113年度單位決算 目次

一、總說明	第 1 頁至第 7 頁
二、決算報表	
(一)主要表	
1. 歲入來源別決算表	第 8 頁至第 13 頁
2. 歲出機關別決算表	第 14 頁至第 19 頁
3. 以前年度歲入來源別轉入數決算表	第 20 頁至第 21 頁
4. 以前年度歲出機關別轉入數決算表	第 22 頁至第 23 頁
(二)附屬表	
1. 歲出用途別科目分析表	第 24 頁至第 27 頁
2. 歲出用途別決算累計表	第 28 頁至第 29 頁
3. 繳付公庫數分析表	第 30 頁至第 33 頁
4. 公庫撥入數分析表	第 34 頁至第 37 頁
5. 歲入保留分析表	第 38 頁至第 38 頁
6. 歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第 39 頁至第 39 頁
7. 歲出保留分析表	第 40 頁至第 43 頁
8. 歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第 44 頁至第 44 頁
9. 歲出資本支出分析表	第 45 頁至第 46 頁
10. 人事費明細表	第 47 頁至第 48 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 49 頁至第 50 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 51 頁至第 52 頁
15. 補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第 53 頁至第 54 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 55 頁至第 55 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 56 頁至第 57 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113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 58 頁 至 第 58 頁
2. 收入支出表	第 59 頁 至 第 59 頁
(二) 附屬表	
1. 平衡表科目明細表	第 60 頁 至 第 60 頁
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 61 頁 至 第 61 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 62 頁 至 第 62 頁
2. 現金出納表	第 63 頁 至 第 66 頁
3. 財產總目錄總表	第 67 頁 至 第 67 頁
4. 珍貴動產、不動產目錄總表	第 68 頁 至 第 68 頁
5. 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 69 頁 至 第 69 頁
五、其他附表	
1. 平衡表各科目承接情形一覽表	無
2. 歲入保留承接情形一覽表	無
3. 歲出保留承接情形一覽表	無
4. 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 113 年度

一、財務報告之簡述

(一)歲入部分-本年度：

本年度歲入預算數 503,290,000 元，執行結果，實現數 584,712,188 元，應收數 131,000 元，合共 584,843,188 元，占預算數 116.20%。依各來源別子目分述如下：

1. 罰金罰鍰及怠金：預算數 300,000 元，執行結果，實現數 1,040,000 元，應收數 131,000 元，合共 1,171,000 元，占預算數 390.33%，超收 871,000 元。
2. 沒入及沒收財物：預算數 0 元，執行結果，實現數 150,000 元，超收 150,000 元。
3. 賠償收入：預算數 150,000 元，執行結果，實現數 1,000,913 元，占預算數 667.28%，超收 850,913 元。
4. 行政規費收入：預算數 1,856,000 元，執行結果，實現數 1,363,300 元，占預算數 73.45%，短收 492,700 元。
5. 使用規費收入：預算數 497,133,000 元，執行結果，實現數 575,512,139 元，占預算數 115.77%，超收 78,379,139 元。
6. 財產孳息：預算數 2,239,000 元，執行結果，實現數 3,557,804 元，占預算數 158.90%，超收 1,318,804 元。
7. 廢舊物資售價：預算數 60,000 元，執行結果，實現數 370,520 元，占預算數 617.53%，超收 310,520 元。
8. 上級政府補助收入：預算數 1,222,000 元，執行結果，實現數 1,222,000 元，占預算數 100.00%。
9. 雜項收入：預算數 330,000 元，執行結果，實現數 495,512 元，占預算數 150.16%，超收 165,512 元。

(二)歲出部分-本年度：

本年度歲出預算數 872,682,000 元(不含統籌支撥科目 8,546,906 元)，實現數 687,897,511 元，保留數 152,303,330 元，合共 840,200,841 元，占預算數 96.28%，賸餘數 32,481,159 元。依各工作計畫分述如下：

1. 一般行政-行政管理：預算數 82,312,000 元，執行結果，實現數 79,984,895 元，占預算數 97.17%，賸餘數 2,327,105 元。
2. 殯葬管理-殯葬業務：預算數 134,463,000 元，執行結果，實現數 126,203,272 元，占預算數 93.86%，賸餘數 8,259,728 元。
3. 殯葬管理-公墓管理：預算數 138,268,000 元，執行結果，實現數 128,143,845 元，占預算數 92.68%，賸餘數 10,124,155 元。
4. 一般建築及設備-一般建築及設備：預算數 517,639,000 元，執行結果，實現數 353,565,499 元，保留數 152,303,330 元，合共 505,868,829 元，占預算數 97.73%，賸餘數 11,770,171 元。

臺中市生命禮儀管理處

總 說 明

中華民國 113 年度

5. 公務人員退休及撫卹給付：預算數 1,861,919 元，與實現數同。

6. 公務人員各項補助：預算數 380,160 元，與實現數同。

7. 災害準備金：預算數 7,108,000 元，執行結果，實現數 6,304,827 元，占預算數 88.70%，賸餘數 803,173 元。

(三)歲入部分-以前年度：

以前年度轉入數 285,000 元，執行結果，實現數 155,000 元，未結清轉入下年度繼續處理者 130,000 元。依各年度來源別子目分述如下：

1. 111 年度罰金罰鍰及怠金：以前年度轉入數 35,000 元，執行結果，實現數 35,000 元，已全數執行完畢。

2. 112 年度罰金罰鍰及怠金：以前年度轉入數 250,000 元，執行結果，實現數 120,000 元，未結清轉入下年度繼續處理者 130,000 元。

(四)歲出部分-以前年度：

1. 以前年度轉入數 228,257,531 元，執行結果，實現數 27,293,000 元，減免(註銷)數 341,000 元，未結清轉入下年度繼續處理者 200,623,531 元。依各年度工作計畫分述如下：

2. 111 年度殯葬管理-公墓管理：以前年度轉入數 593,000 元，執行結果，實現數 593,000 元，已全數執行完畢。

3. 111 年度一般建築及設備-一般建築及設備：以前年度轉入數 26,727,969 元，執行結果，實現數 18,459,611 元，未結清轉入下年度繼續處理者 8,268,358 元。

4. 112 年度一般建築及設備-一般建築及設備：以前年度轉入數 200,936,562 元，執行結果，實現數 8,240,389 元，減免(註銷)數 341,000 元，未結清轉入下年度繼續處理者 192,355,173 元。

(五)平衡表重要科目之金額及內容之簡述：

1. 專戶存款：138,511,788 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：261,000 元，係裁罰違反殯葬管理條例之罰鍰，目前正常分期繳納，且尚在繳費期限內。

3. 預付款：337,639,719 元，係委託建設局辦理臺中市太平區第一花園公墓新建第三座納骨塔工程及委託新建工程處辦理臺中市東勢區第一公墓納骨塔新建工程、臺中市北屯區第 28 公墓新建納骨塔工程等工程預付款。

4. 土地：2,129,564,060 元，係辦公房屋、殯葬設施等用地。

5. 土地改良物：3,552,736 元，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。

6. 房屋建築及設備：939,149,480 元，係辦公房屋建築及殯葬建築等設備。

7. 機械及設備：172,344,322 元，係火化場焚化爐、空氣汙染防制設備、電梯、發電機組等設備。

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 113 年度

8. 交通及運輸設備：5,764,918 元，係公務車輛、監視系統等設備。
9. 雜項設備：265,371,285 元，係納骨櫃位及辦公事務等設備。
10. 收藏品及傳承資產：4,811,255 元，係古蹟區用地-南屯區寶文段 111-2 地號。
11. 購建中固定資產：549,983,124 元，係臺中市太平區第一花園公墓新建第三座納骨塔工程等尚未辦理完竣之各項工程。
12. 電腦軟體：512,379 元，係殯葬資訊系統等軟體。
13. 應付代收款：89,514,887 元，係豐原區第六公墓遷葬補償費等代辦經費及其他代收代付勞健保費等。
14. 存入保證金：43,406,622 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。
15. 應付保管款：5,590,279 元，係約聘(僱)人員離職儲金。
16. 資產負債淨額：4,408,954,278 元，係資產扣除負債之淨額。
17. 保證品及應付保證品：3,440,500 元，係廠商以銀行定存單繳交之履約保證金及保固保證金。
18. 債權憑證及待抵銷債權憑證 5 元，係盧東海遺屬滯欠 101 年度規費案等 5 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)平衡表本年度較上年度金額變動差異達 20%以上之科目原因分析：

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
1. 專戶存款	138,511,788	135,825,731	2,686,057	1.98%	
2. 應收帳款	261,000	285,000	-24,000	-8.42%	
3. 其他應收款	-	95,406,144	-95,406,144	-100.00%	主要係委託新工處代辦臺中市北屯區第 28 公墓新建納骨塔工程等未保留預付工程款收回。
4. 預付款	337,639,719	168,859,435	168,780,284	99.95%	主要係預付代辦機關辦理臺中市太平區第一花園公墓新建第三座納骨塔工程等工程經費所致。
5. 土地	2,129,564,060	2,075,598,227	53,965,833	2.60%	
6. 土地改良物	3,552,736	4,217,338	-664,602	-15.76%	

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 113 年度

7. 房屋建築及設備	939,149,480	878,439,993	60,709,487	6.91%	
8. 機械及設備	172,344,322	141,787,636	30,556,686	21.55%	主要係東海殯儀館空污防制設備、崇德殯儀館冷凍櫃位新增汰換及大甲火化場設備汰換所致。
9. 交通及運輸設備	5,764,918	5,491,590	273,328	4.98%	
10. 雜項設備	265,371,285	285,800,581	-20,429,296	-7.15%	
11. 收藏品及傳承資產	4,811,255	4,496,229	315,026	7.01%	
12. 購建中固定資產	549,983,124	418,574,952	131,408,172	31.39%	主要係臺中市太平區第一花園公墓新建第三座納骨塔工程等工程分次估驗付款所致。
13. 電腦軟體	512,379	673,546	-161,167	-23.93%	主要係攤銷電腦等軟體所致。
14. 應付代收款	89,514,887	90,479,721	-964,834	-1.07%	
15. 存入保證金	43,406,622	40,119,153	3,287,469	8.19%	
16. 應付保管款	5,590,279	5,226,857	363,422	6.95%	
17. 資產負債淨額	4,408,954,278	4,079,630,671	329,323,607	8.07%	
18. 保證品及應付保證品	3,440,500	3,331,700	108,800	3.27%	
19. 債權憑證及待抵銷債權憑證	5	5	0	0.00%	

(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)重要施政計畫執行成果：

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、崇德殯儀館懷恩懷義廳天花板改善、西屯 13 公墓納骨塔屋頂漏水修繕、東海殯儀館空污防制設備汰換、大甲火化場整體設備歲修及汰換、崇德殯儀館擴充新增冷凍庫數量及汰舊更新老舊冷凍庫等。

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 113 年度

(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
行政管理	1. 本處職員、技工、駕駛及工友等人員維持費。 2. 執行一般行政工作，辦理相關事務、財產及物品管理。	預算執行 97.17% 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。	
殯葬業務	接受喪家申請禮廳、停棺、冷凍、冷氣、火化等設備及殯葬有關業務。	預算執行 93.86% 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. 殯儀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. 殯儀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。	已完成。 已完成。 已完成。 已完成。 已完成。 已完成。 已完成。 已完成。	
公墓管理	辦理遷葬、公墓及納骨堂塔管理維護等事項。	預算執行 92.68% 1. 辦理軍人公墓管理維護及災害修護。	已完成。	

臺中市生命禮儀管理處
總說明
中華民國 113 年度

		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。	
一般建築及設備	有關殯儀館館區各項殯葬設施、納骨堂(塔)及公墓環境設施之新建、整修、改善等工程及其他相關設備之採購等。	預算執行 97.73% 1. 臺中市納骨堂塔納骨櫃位及神主牌位增設工程。 2. 崇德殯儀館懷恩懷義廳天花板改善工程。 3. 西屯 13 公墓納骨塔屋頂漏水修繕工程。 4. 東海殯儀館空污防制設備汰換計畫。 5. 大甲火化場整體設備歲修及汰換計畫。 6. 神岡區陟岵堂櫃位修繕補強工程。 7. 臺中市太平區第一花園公墓新建第三座納骨塔工程。 8. 臺中市東勢區第一公墓納骨塔新建工程。	已完成。 已完成。 已完成。 已完成。 已完成。 未完成。 因盤點臺中市整體櫃位需修繕數量及實際情況，花費較久期程，兼以工程發包經歷 1 次流標，以致本案工程發包日較晚。 未完成。 本案為分年預算(111 年-114 年)工程，委託建設局辦理，工程已於 112 年 5 月開工，工期 700 日曆天，目前尚在履約中。 未完成。 本案為分年預算(111 年-114 年)工程，委託新工處辦理，工程已於 112 年 5 月開工，工期 690	將敦促廠商工程進度並依契約估驗付款。 將敦促廠商工程進度並依契約估驗付款。 將敦促廠商工程進度並依契約估驗付款。

臺中市生命禮儀管理處
總 說 明
中華民國 113 年度

		9. 臺中市北屯區第 28 公墓 新建納骨塔工程。	日曆天，目前尚在履約中。 未完成。 本案為分年預算(111 年-115 年)工程，委由新工處辦理，雜項工程於 112 年 11 月 29 日完工，新建納骨塔工程於 113 年 1 月 8 日決標，工期 900 日曆天，目前尚在履約中。	將敦促廠商工程進度並依契約估驗付款。
--	--	------------------------------	---	--------------------

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	503,290,000	-	503,290,000
				經資門總計	503,290,000	-	503,290,000
				經常門合計	503,290,000	-	503,290,000
02				04030000000 罰款及賠償收入	450,000	-	450,000
	036			04031020000 臺中市生命禮儀管理處	450,000	-	450,000
		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	150,000	-	150,000
			01	04031020301 一般賠償收入	150,000	-	150,000
03				05030000000 規費收入	498,989,000	-	498,989,000
	036			05031020000 臺中市生命禮儀管理處	498,989,000	-	498,989,000
		01		05031020100 行政規費收入	1,856,000	-	1,856,000
			01	05031020105 許可費	1,856,000	-	1,856,000
		02		05031020300 使用規費收入	497,133,000	-	497,133,000

禮儀管理處 別決算表

113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)		
584,712,188	131,000	-	584,843,188	81,553,188	116.2%
584,712,188	131,000	-	584,843,188	81,553,188	116.2%
584,712,188	131,000	-	584,843,188	81,553,188	116.2%
2,190,913	131,000	-	2,321,913	1,871,913	515.98%
2,190,913	131,000	-	2,321,913	1,871,913	515.98%
1,040,000	131,000	-	1,171,000	871,000	390.33%
1,040,000	131,000	-	1,171,000	871,000	390.33%
150,000	-	-	150,000	150,000	-
150,000	-	-	150,000	150,000	-
1,000,913	-	-	1,000,913	850,913	667.28%
1,000,913	-	-	1,000,913	850,913	667.28%
576,875,439	-	-	576,875,439	77,886,439	115.61%
576,875,439	-	-	576,875,439	77,886,439	115.61%
1,363,300	-	-	1,363,300	-492,700	73.45%
1,363,300	-	-	1,363,300	-492,700	73.45%
575,512,139	-	-	575,512,139	78,379,139	115.77%

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	497,125,000	-	497,125,000
				07030000000 財產收入	2,299,000	-	2,299,000
				07031020000 臺中市生命禮儀管理處	2,299,000	-	2,299,000
			01	07031020100 財產孳息	2,239,000	-	2,239,000
			01	07031020101 利息收入	188,000	-	188,000
			02	07031020102 權利金	923,000	-	923,000
			03	07031020103 租金收入	1,128,000	-	1,128,000
			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	033	01		09030000000 補助及協助收入	1,222,000	-	1,222,000
				09031020000 臺中市生命禮儀管理處	1,222,000	-	1,222,000
				09031020100 上級政府補助收入	1,222,000	-	1,222,000
				09031020102 計畫型補助收入	1,222,000	-	1,222,000
08				12030000000 其他收入	330,000	-	330,000

禮儀管理處 別決算表

113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)		
18	-	-	18	-7,982	0.23%
575,512,121	-	-	575,512,121	78,387,121	115.77%
3,928,324	-	-	3,928,324	1,629,324	170.87%
3,928,324	-	-	3,928,324	1,629,324	170.87%
3,557,804	-	-	3,557,804	1,318,804	158.9%
1,103,825	-	-	1,103,825	915,825	587.14%
1,045,913	-	-	1,045,913	122,913	113.32%
1,408,066	-	-	1,408,066	280,066	124.83%
370,520	-	-	370,520	310,520	617.53%
370,520	-	-	370,520	310,520	617.53%
1,222,000	-	-	1,222,000	-	100%
1,222,000	-	-	1,222,000	-	100%
1,222,000	-	-	1,222,000	-	100%
1,222,000	-	-	1,222,000	-	100%
495,512	-	-	495,512	165,512	150.16%

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	330,000	-	330,000
		01		12031020200 雜項收入	330,000	-	330,000
			01	12031020201 收回以前年度歲出	-	-	-
			02	12031020210 其他雜項收入	330,000	-	330,000

禮儀管理處
別決算表

113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)		
495,512	-	-	495,512	165,512	150.16%
495,512	-	-	495,512	165,512	150.16%
118	-	-	118	118	-
495,394	-	-	495,394	165,394	150.12%

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	881,349,079	683,000	882,032,079
				000300000000 臺中市政府民政局主管	871,999,000	683,000	872,682,000
				00031020000 臺中市生命禮儀管理處	871,999,000	683,000	872,682,000
				經常門合計	354,260,000	683,000	354,943,000
				資本門合計	517,739,000	-	517,739,000
				63031020100 一般行政	82,312,000	-	82,312,000
				63031020101 行政管理	82,312,000	-	82,312,000
				100000人事費	80,395,000	-	80,395,000
				200000業務費	1,739,000	-	1,739,000
				300000設備及投資*	100,000	-	100,000
				400000獎補助費	78,000	-	78,000
				63031020400 殯葬管理	272,048,000	683,000	272,731,000
				63031020401 殯葬業務	134,329,000	134,000	134,463,000
				100000人事費	3,824,000	134,000	3,958,000
				200000業務費	130,505,000	-	130,505,000
				63031020402 公墓管理	137,719,000	549,000	138,268,000

禮儀管理處 別決算表

113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)			
696,444,417	-	152,303,330	848,747,747	-33,284,332	96.23%	預算增減數134,000元=各類員工待遇準備134,000元
687,897,511	-	152,303,330	840,200,841	-32,481,159	96.28%	
687,897,511	-	152,303,330	840,200,841	-32,481,159	96.28%	
334,232,427	-	-	334,232,427	-20,710,573	94.17%	
353,665,084	-	152,303,330	505,968,414	-11,770,586	97.73%	
79,984,895	-	-	79,984,895	-2,327,105	97.17%	
79,984,895	-	-	79,984,895	-2,327,105	97.17%	
78,504,301	-	-	78,504,301	-1,890,699	97.65%	
1,305,009	-	-	1,305,009	-433,991	75.04%	
99,585	-	-	99,585	-415	99.59%	
76,000	-	-	76,000	-2,000	97.44%	
254,347,117	-	-	254,347,117	-18,383,883	93.26%	
126,203,272	-	-	126,203,272	-8,259,728	93.86%	
3,931,740	-	-	3,931,740	-26,260	99.34%	
122,271,532	-	-	122,271,532	-8,233,468	93.69%	
128,143,845	-	-	128,143,845	-10,124,155	92.68%	

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)
26	001	03	01	100000人事費	12,178,000	549,000	12,727,000
				200000業務費	125,541,000	—	125,541,000
				63031029000 一般建築及設備	517,639,000	—	517,639,000
				63031029001 一般建築及設備*	517,639,000	—	517,639,000
				300000設備及投資*	517,639,000	—	517,639,000
				007000000000 統籌支撥科目主管	9,350,079	—	9,350,079
				0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	1,861,919	—	1,861,919
				7670a020900 公務人員退休及撫卹給付	1,861,919	—	1,861,919
				7670a020901 公務人員退休及撫卹給付	1,861,919	—	1,861,919
				100000人事費	1,861,919	—	1,861,919
				0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	380,160	—	380,160
				8970a030900 公務人員各項補助及慰問金	380,160	—	380,160
				8970a030902 公務人員各項補助	380,160	—	380,160
				100000人事費	380,160	—	380,160
003			0070a040000 災害準備金	7,108,000	—	7,108,000	

禮儀管理處 別決算表

113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)			
12,094,829	-	-	12,094,829	-632,171	95.03%	預算增減數549,000元=各類員工待遇準備549,000元
116,049,016	-	-	116,049,016	-9,491,984	92.44%	
353,565,499	-	152,303,330	505,868,829	-11,770,171	97.73%	
353,565,499	-	152,303,330	505,868,829	-11,770,171	97.73%	
353,565,499	-	152,303,330	505,868,829	-11,770,171	97.73%	
8,546,906	-	-	8,546,906	-803,173	91.41%	
1,861,919	-	-	1,861,919	-	100%	
1,861,919	-	-	1,861,919	-	100%	
1,861,919	-	-	1,861,919	-	100%	
1,861,919	-	-	1,861,919	-	100%	
380,160	-	-	380,160	-	100%	
380,160	-	-	380,160	-	100%	
380,160	-	-	380,160	-	100%	
380,160	-	-	380,160	-	100%	
6,304,827	-	-	6,304,827	-803,173	88.7%	

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)
		01		8970a040500 災害準備金	7,108,000	-	7,108,000
			01	8970a040501 災害準備金	7,108,000	-	7,108,000
				200000業務費	7,108,000	-	7,108,000

禮儀管理處
別決算表

113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)			
6,304,827	-	-	6,304,827	-803,173	88.7%	
6,304,827	-	-	6,304,827	-803,173	88.7%	
6,304,827	-	-	6,304,827	-803,173	88.7%	

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
111	04	102	01	01	經資門總計	285,000	-	-	-
					經常門合計	285,000	-	-	-
					111年度小計	35,000	-	-	-
					罰款及賠償收入	35,000	-	-	-
					臺中市生命禮儀管理處	35,000	-	-	-
112	04	102	01	01	罰金罰鍰及怠金	35,000	-	-	-
					罰金罰鍰	35,000	-	-	-
					112年度小計	250,000	-	-	-
					罰款及賠償收入	250,000	-	-	-
					臺中市生命禮儀管理處	250,000	-	-	-
					罰金罰鍰及怠金	250,000	-	-	-
					罰金罰鍰	250,000	-	-	-

禮儀管理處

源別轉入數決算表

113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
155,000	-	-	-	130,000	-
155,000	-	-	-	130,000	-
35,000	-	-	-	-	-
35,000	-	-	-	-	-
35,000	-	-	-	-	-
35,000	-	-	-	-	-
35,000	-	-	-	-	-
120,000	-	-	-	130,000	-
120,000	-	-	-	130,000	-
120,000	-	-	-	130,000	-
120,000	-	-	-	130,000	-
120,000	-	-	-	130,000	-

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
111	03	102	04	02	合 計	-	228,257,531	-	341,000
					經資門總計	-	228,257,531	-	341,000
					經常門合計	-	593,000	-	-
					資本門合計	-	227,664,531	-	341,000
					111年度小計	-	27,320,969	-	-
					臺中市政府民政局主管	-	27,320,969	-	-
					臺中市生命禮儀管理處	-	27,320,969	-	-
					殯葬管理	-	593,000	-	-
					公墓管理	-	593,000	-	-
					業務費	-	593,000	-	-
					一般建築及設備	-	26,727,969	-	-
					一般建築及設備*	-	26,727,969	-	-
					設備及投資*	-	17,246,970	-	-
112	03	102	90	01	獎補助費*	-	9,480,999	-	-
					112年度小計	-	200,936,562	-	341,000
					臺中市政府民政局主管	-	200,936,562	-	341,000
					臺中市生命禮儀管理處	-	200,936,562	-	341,000
					一般建築及設備	-	200,936,562	-	341,000
					一般建築及設備*	-	200,936,562	-	341,000
					設備及投資*	-	194,886,562	-	341,000
					獎補助費*	-	6,050,000	-	-

禮儀管理處

別轉入數決算表

113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
-	27,293,000	-	-	-	200,623,531
-	27,293,000	-	-	-	200,623,531
-	593,000	-	-	-	-
-	26,700,000	-	-	-	200,623,531
-	19,052,611	-	-	-	8,268,358
-	19,052,611	-	-	-	8,268,358
-	19,052,611	-	-	-	8,268,358
-	593,000	-	-	-	-
-	593,000	-	-	-	-
-	593,000	-	-	-	-
-	18,459,611	-	-	-	8,268,358
-	18,459,611	-	-	-	8,268,358
-	8,978,612	-	-	-	8,268,358
-	9,480,999	-	-	-	-
-	8,240,389	-	-	-	192,355,173
-	8,240,389	-	-	-	192,355,173
-	8,240,389	-	-	-	192,355,173
-	8,240,389	-	-	-	192,355,173
-	8,240,389	-	-	-	192,355,173
-	6,854,389	-	-	-	187,691,173
-	1,386,000	-	-	-	4,664,000

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	94,530,870	239,625,557	76,000	-	334,232,427
	001			00031020000 臺中市生命禮儀管理處	94,530,870	239,625,557	76,000	-	334,232,427
		01		630310204630100 一般行政	78,504,301	1,305,009	76,000	-	79,885,310
		01		630310204630101 行政管理	78,504,301	1,305,009	76,000	-	79,885,310
		02		630310204630400 殯葬管理	16,026,569	238,320,548	-	-	254,347,117
		01		630310204630401 殯葬業務	3,931,740	122,271,532	-	-	126,203,272
		02		630310204630402 公墓管理	12,094,829	116,049,016	-	-	128,143,845
		03		630310204639000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
		01		630310204639001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				小計	94,530,870	239,625,557	76,000	-	334,232,427
				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	2,242,079	6,304,827	-	-	8,546,906
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	1,861,919	-	-	-	1,861,919
		01		7670a0206760900 公務人員退休及撫卹給付	1,861,919	-	-	-	1,861,919
		01		7670a0206760901 公務人員退休及撫卹給付	1,861,919	-	-	-	1,861,919
				小計	1,861,919	-	-	-	1,861,919
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	380,160	-	-	-	380,160
		01		8970a0309890900 公務人員各項補助及慰問金	380,160	-	-	-	380,160
		01		8970a0309890902 公務人員各項補助	380,160	-	-	-	380,160
				小計	380,160	-	-	-	380,160
	003			0070a040000 災害準備金	-	6,304,827	-	-	6,304,827

禮儀管理處 科目分析表

113 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	
-	-	505,968,414	-	505,968,414	840,200,841
-	-	505,968,414	-	505,968,414	840,200,841
-	-	99,585	-	99,585	79,984,895
-	-	99,585	-	99,585	79,984,895
-	-	-	-	-	254,347,117
-	-	-	-	-	126,203,272
-	-	-	-	-	128,143,845
-	-	353,565,499	-	353,565,499	353,565,499
-	-	353,565,499	-	353,565,499	353,565,499
-	-	353,665,084	-	353,665,084	687,897,511
-	-	152,303,330	-	152,303,330	152,303,330
-	-	152,303,330	-	152,303,330	152,303,330
-	-	152,303,330	-	152,303,330	152,303,330
-	-	-	-	-	8,546,906
-	-	-	-	-	1,861,919
-	-	-	-	-	1,861,919
-	-	-	-	-	1,861,919
-	-	-	-	-	1,861,919
-	-	-	-	-	380,160
-	-	-	-	-	380,160
-	-	-	-	-	380,160
-	-	-	-	-	380,160
-	-	-	-	-	6,304,827

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	8970a0409890500 災害準備金	-	6,304,827	-	-	6,304,827
			01	8970a0409890501 災害準備金	-	6,304,827	-	-	6,304,827
				小計	-	6,304,827	-	-	6,304,827
				合 計	96,772,949	245,930,384	76,000	-	342,779,333

113 年度

單位：新臺幣元

27

臺中市生命禮儀管理處
歲出用途別決算累計表
中華民國113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	78,504,301	16,026,569		1,861,919
1015 法定編制人員待遇	34,627,702			
1020 約聘僱人員待遇	634,080	10,692,000		
1025 技工及工友待遇	1,797,120			
1030 獎金	31,487,305	1,253,593		50,000
1035 其他給與	991,933	480,714		
1040 加班費	1,229,896	1,173,778		
1045 退休退職給付				1,811,919
1050 退休離職儲金	3,815,790	647,100		
1055 保險	3,920,475	1,779,384		
2000 業務費	1,305,009	238,320,548		
2003 教育訓練費	8,000	45,868		
2006 水電費		36,211,298		
2009 通訊費		866,968		
2012 土地租金		389,150		
2018 資訊服務費		2,173,279		
2021 其他業務租金	38,872	1,346,529		
2024 稅捐及規費	77,541	193,214		
2027 保險費	269,450	337,339		
2030 兼職費	5,419			
2033 臨時人員酬金	23,283	50,093,466		
2036 按日按件計資酬金		899,702		
2051 物品	213,155	3,272,517		
2054 一般事務費	390,875	120,193,592		
2063 房屋建築養護費		6,752,959		
2066 車輛及辦公器具養護費	126,014	81,905		
2069 設施及機械設備養護費		15,287,041		
2072 國內旅費		144,521		
2081 運費		31,200		
2093 特別費	152,400			
3000 設備及投資	99,585		353,565,499	
3010 房屋建築及設備費			258,489,538	
3015 公共建設及設施費			5,727,400	
3020 機械設備費			82,921,718	
3025 運輸設備費			634,676	
3030 資訊軟硬體設備費	39,585		1,658,105	
3035 雜項設備費	60,000		4,134,062	
4000 獎補助費	76,000			
4085 獎勵及慰問	76,000			
小計	79,984,895	254,347,117	353,565,499	1,861,919
保留數				
3000 設備及投資			152,303,330	
3010 房屋建築及設備費			152,303,330	
保留小計			152,303,330	
合計	79,984,895	254,347,117	505,868,829	1,861,919

臺中市生命禮儀管理處
歲出用途別決算累計表
中華民國113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			
	災害準備金	公務人員各項補助及慰問金	合計	
1000 人事費		380,160	96,772,949	
1015 法定編制人員待遇			34,627,702	
1020 約聘僱人員待遇			11,326,080	
1025 技工及工友待遇			1,797,120	
1030 獎金			32,790,898	
1035 其他給與		380,160	1,852,807	
1040 加班費			2,403,674	
1045 退休退職給付			1,811,919	
1050 退休離職儲金			4,462,890	
1055 保險			5,699,859	
2000 業務費	6,304,827		245,930,384	
2003 教育訓練費			53,868	
2006 水電費			36,211,298	
2009 通訊費			866,968	
2012 土地租金			389,150	
2018 資訊服務費			2,173,279	
2021 其他業務租金			1,385,401	
2024 稅捐及規費			270,755	
2027 保險費			606,789	
2030 兼職費			5,419	
2033 臨時人員酬金			50,116,749	
2036 按日按件計資酬金			899,702	
2051 物品			3,485,672	
2054 一般事務費			120,584,467	
2063 房屋建築養護費	6,304,827		13,057,786	
2066 車輛及辦公器具養護費			207,919	
2069 設施及機械設備養護費			15,287,041	
2072 國內旅費			144,521	
2081 運費			31,200	
2093 特別費			152,400	
3000 設備及投資			353,665,084	
3010 房屋建築及設備費			258,489,538	
3015 公共建設及設施費			5,727,400	
3020 機械設備費			82,921,718	
3025 運輸設備費			634,676	
3030 資訊軟硬體設備費			1,697,690	
3035 雜項設備費			4,194,062	
4000 獎補助費			76,000	
4085 獎勵及慰問			76,000	
小計	6,304,827	380,160	696,444,417	
保留數				
3000 設備及投資			152,303,330	
3010 房屋建築及設備費			152,303,330	
保留小計			152,303,330	
合計	6,304,827	380,160	848,747,747	

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)
合計	584,867,188	0	0	0
本年度	584,712,188	0	0	0
04000000 罰款及賠償收入	2,190,913	0	0	0
05000000 規費收入	576,875,439	0	0	0
07000000 財產收入	3,928,324	0	0	0
09000000 補助及協助收入	1,222,000	0	0	0
12000000 其他收入	495,512	0	0	0
以前年度	155,000	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	155,000	0	0	0
111年度 04000000 罰款及賠償收入	35,000	0	0	0
112年度 04000000 罰款及賠償收入	120,000	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	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

禮儀管理處 數分析表

113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	95,406,144	0	0	680,273,332
0	0	0	0	584,712,188
0	0	0	0	2,190,913
0	0	0	0	576,875,439
0	0	0	0	3,928,324
0	0	0	0	1,222,000
0	0	0	0	495,512
0	95,406,144	0	0	95,561,144
0	0	0	0	155,000
0	0	0	0	35,000
0	0	0	0	120,000
0	0	0	0	0
0	95,406,144	0	0	95,406,144
0	95,406,144	0	0	95,406,144
0	0	0	0	0
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 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)
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

113年度

單位：新臺幣元

33

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	723,737,417	232,511,539	0	0
本年度	696,444,417	141,680,188	0	0
一、本年度經費	687,897,511	141,680,188	0	0
0463010100 行政管理	79,885,310	0	0	0
0463010100* 行政管理	99,585	0	0	0
0463040100 殯葬業務	126,203,272	0	0	0
0463040200 公墓管理	128,143,845	0	0	0
0463900100* 一般建築及設備	353,565,499	141,680,188	0	0
二、統籌科目	8,546,906	0	0	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,861,919	0	0	0
0989050100 災害準備金	6,304,827	0	0	0
0989090200 公務人員各項補助	380,160	0	0	0
以前年度	27,293,000	90,831,351	0	0
一、以前年度應付(保留)數	27,293,000	90,831,351	0	0
111年度 0463040200 公墓管理	593,000	0	0	0
111年度 0463900100* 一般建築及設備	18,459,611	0	0	0
112年度 0463900100* 一般建築及設備	8,240,389	90,831,351	0	0

禮儀管理處 數分析表

113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)		
477,852	0	0	63,731,255	0	892,995,553	15,287,142
0	0	0	0	0	838,124,605	10,623,142
0	0	0	0	0	829,577,699	10,623,142
0	0	0	0	0	79,885,310	0
0	0	0	0	0	99,585	0
0	0	0	0	0	126,203,272	0
0	0	0	0	0	128,143,845	0
0	0	0	0	0	495,245,687	10,623,142
0	0	0	0	0	8,546,906	0
0	0	0	0	0	1,861,919	0
0	0	0	0	0	6,304,827	0
0	0	0	0	0	380,160	0
477,852	0	0	63,731,255	0	54,870,948	4,664,000
0	0	0	63,731,255	0	54,393,096	4,664,000
0	0	0	0	0	593,000	0
0	0	0	3,693,434	0	14,766,177	0
0	0	0	60,037,821	0	39,033,919	4,664,000

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)
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0
111年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0
112年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0

禮儀管理處 數分析表

113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺中市生命禮儀管理處
歲入保留分析表
中華民國113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	%	
112	合計	261,000	-	261,000		
	112年度小計	130,000	-	130,000		
	罰款及賠償收入	130,000	-	130,000		
	罰金罰鍰及息金	130,000	-	130,000		
	罰金罰鍰	130,000	-	130,000	52.00%	類型為04；保留130,000元；主要因為廖靜生即太平區七星山花園公墓納骨塔土地所有權人(管理人:廖凱弘)違反殯葬管理條例第6條第1項規定，依據同法第73條第1項，裁處新臺幣30萬元，並限6個月內改善，目前正常分期繳納中，尚餘13萬元待分期繳納。
113	113年度小計	131,000	-	131,000		
	罰款及賠償收入	131,000	-	131,000		
	罰金罰鍰及息金	131,000	-	131,000		
	罰金罰鍰	131,000	-	131,000	43.67%	1. 類型為04；保留70,000元；主要原因第一生命禮儀股份有限公司，未依法置足額專任禮儀師之行為，違反殯葬管理條例第45條第1項規定，經查報屬實，依同條例第86條第1項規定，處新臺幣10萬元罰鍰。目前分期正常繳納，尚剩7萬元待分期繳納。 2. 類型為04；保留60,000元；主要原因陳政憲即福案順企業社，未依法申請經營殯葬服務業，違反殯葬管理條例第45條第1項規定，經查報屬實，依同條例第84條規定，於113年12月11日局授生綜字第1130032365號函開立處分書裁處6萬元整，尚未繳費且未逾期限，擬先行辦理保留。 3. 類型為04；保留1,000元；主要原因曾秋僑，違反臺中市殯葬管理自治條例第15條第2項第3款及第4款，於113年12月23日以局授生綜字第1130033447號函開立處分書裁處1,000元整，尚未繳費且未逾期限，擬先行辦理保留。

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113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	%	
113	合計	81,553,188		
	113年度經常門小計	81,553,188		
	罰款及賠償收入	1,871,913		
	罰金罰鍰及息金	871,000		
	罰金罰鍰	871,000	290.33%	主要因為違反殯葬管理條例之裁罰案件無法精確預估，此屬非預期性之收入，嗣後將參考本年度實際收入情形覈實編列。
	沒入及沒收財物	150,000		
	沒入金	150,000		主要因為辦理臺中市第一花園公墓勞務服務案，發現廠商有影響採購公正之違反法令行為，其所繳押標金予以沒入繳庫，此屬非預期性之收入。
	賠償收入	850,913		
	一般賠償收入	850,913	567.28%	主要因為臺中市東勢區第一公墓納骨塔新建工程等相關違約金繳庫，屬非預期性之收入。
	規費收入	77,886,439		
	行政規費收入	-492,700		
	許可費	-492,700	-26.55%	主要因為民眾申請公墓起掘案件減少，致收入較預期減少，嗣後將參考本年度實際收入情形覈實編列。
	使用規費收入	78,379,139		
	資料使用費	-7,982	-99.78%	主要因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，致收入較預期減少，嗣後將參考本年度實際收入情形覈實編列。
	場地設施使用費	78,387,121	15.77%	
	財產收入	1,629,324		
	財產孳息	1,318,804		
	利息收入	915,825	487.14%	主要因為銀行存款利率調升及專戶存款金額增加，致收入較預期增加，嗣後將參考本年度實際收入情形覈實編列。
	權利金	122,913	13.32%	
	租金收入	280,066	24.83%	主要因為民眾占用土地所繳使用補償金增加所致，嗣後將參考本年度實際收入情形覈實編列。
	廢舊物資售價	310,520		
	廢舊物資售價	310,520	517.53%	主要因為本年度廢舊物資數量較多，嗣後將參考本年度實際收入情形覈實編列。
	其他收入	165,512		
	雜項收入	165,512		
	收回以前年度歲出	118		主要因為以前年度支付執行費用收回所致，此屬非預期性之收入。
	其他雜項收入	165,394	50.12%	主要因為民眾認領代遷葬案繳交代遷費所致，嗣後將參考本年度實際收入情形覈實編列。

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	%
111	合計		352,926,861	352,926,861	31.85%
	111年度資本門小計		8,268,358	8,268,358	30.94%
	福利服務支出		8,268,358	8,268,358	30.94%
	一般建築及設備		8,268,358	8,268,358	30.94%
	一般建築及設備		8,268,358	8,268,358	30.94%
112	112年度資本門小計		192,355,173	192,355,173	95.73%
	福利服務支出		192,355,173	192,355,173	95.73%
	一般建築及設備		192,355,173	192,355,173	95.73%
	一般建築及設備		192,355,173	192,355,173	95.73%
	一般建築及設備		192,355,173	192,355,173	95.73%

禮儀管理處 分析表

113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	352,926,861	臺中市北屯區第28公墓新建納骨塔工程委託規劃設計監造技術服務1,558,881元；保留原因：本案為分年預算(111年-115年)工程，委由新工處辦理，雜項工程於112年11月29日完工，新建納骨塔工程於113年1月8日決標，工期900日曆天，待建築執照申請核准後，接續辦理後續工程事宜，爰辦理保留，預計115年12月31日核銷完成。	
		8,268,358		
		8,268,358		
		8,268,358		
		8,268,358		
資本門	A01	1,558,881	臺中市東勢區第一公墓納骨塔新建工程委託規劃設計監造技術服務1,348,677元；保留原因：本案為分年預算(111年-114年)工程，委託新工處辦理，工程已於112年5月開工，工期690日曆天，爰辦理保留，預計114年12月31日核銷完成。	
		1,348,677		
		75,622		
		5,285,178		
		192,355,173		
		192,355,173		
		192,355,173		
		192,355,173		
		84,139,272		
		6,692,079		
	A01	45,559,000	臺中市北屯區第28公墓新建納骨塔工程45,559,000元；保留原因：本案為分年預算(111年-115年)工程，委由新工處辦理，雜項工程於112年11月29日完工，新建納骨塔工程於113年1月8日決標，工期900日曆天，待建築執照申請核准後，接續辦理後續工程事宜，爰辦理保留，預計115年12月31日完成。	
		51,300,822		

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	%
113	113年度資本門小計		152,303,330	152,303,330	29.42%
	福利服務支出		152,303,330	152,303,330	29.42%
	一般建築及設備		152,303,330	152,303,330	29.42%
	一般建築及設備		152,303,330	152,303,330	29.42%

禮儀管理處
分析表

113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	C14	2,614,000	臺中市和平區梨山里齡思路興建納骨牆計畫2,614,000元；保留原因：本案和平區公所為辦理梨山里齡思路興建納骨牆環境影響評估招標作業，經2次公開徵求廠商提供本案基地環評現況調查規劃、時程及經費等資料，於112年11月9日完成綜合規劃、環境影響評估、興辦事業計畫及水土保持計畫委託技術服務勞務簽約，目前履約中，爰辦理保留，113年底提送環境影響評估、興辦事業計畫及水土保持計畫審查，預計114年12月31日核銷完成。	
	C14	2,050,000	臺中市和平區自由里雙崎公墓更新計畫2,050,000元；保留原因：本案和平區公所於112年4月18日完成起掘安置及考古監看勞務簽約，因雙崎公墓聯外道路涉及土地撥用等作業而暫緩開工，目前向國有財產署辦理雙崎段188、192地號土地撥用中，配合興辦事業計畫及水土保持計畫預計先啟動執行，本案尚履約中，爰辦理保留，預計114年12月31日核銷完成。	
		152,303,330		
		152,303,330		
		152,303,330		
		152,303,330	1. 臺中市太平區第一花園公墓新建納骨塔工程：本案為分年預算(111年-114年)工程，委託建設局辦理，工程已於112年5月開工，工期700日曆天，爰辦理保留，預計114年12月31日完成。 2. 臺中市東勢區第一公墓納骨塔新建工程：本案為分年預算(111年-114年)工程，委託新工處辦理，工程已於112年5月開工，工期690日曆天，爰辦理保留，預計114年12月31日完成。 3. 臺中市北屯區第28公墓新建納骨塔工程：本案為分年預算(111年-115年)工程，委由新工處辦理，雜項工程於112年11月29日完工，新建納骨塔工程於113年1月8日決標，工期900日曆天，待建築執照申請核准後，接續辦理後續工程事宜，爰辦理保留，預計115年12月31日完成。 4. 神岡區陟岵堂櫃位整修工程：因盤點臺中市整體櫃位需修繕數量及實際情況，花費較久期程，兼以工程發包經歷1次流標，以致本案工程發包日較晚，發包後隨即督促監造及承商各項工進，預計於114年3月20日完工。	
	A01	43,530,828	臺中市太平區第一花園公墓新建第三座納骨塔工程43,530,828元；保留原因：本案為分年預算(111年-114年)工程，委託建設局辦理，工程已於112年5月開工，工期700日曆天，爰辦理保留，預計114年12月31日核銷完成。	
	A01	61,847,187	臺中市東勢區第一公墓納骨塔新建工程61,847,187元；保留原因：本案為分年預算(111年-114年)工程，委託新工處辦理，工程已於112年5月開工，工期690日曆天，爰辦理保留，預計114年12月31日核銷完成。	
	A01	41,775,535	臺中市北屯區第28公墓新建納骨塔工程41,775,535元；保留原因：本案為分年預算(111年-115年)工程，委由新工處辦理，雜項工程於112年11月29日完工，新建納骨塔工程於113年1月8日決標，工期900日曆天，待建築執照申請核准後，接續辦理後續工程事宜，爰辦理保留，預計115年12月31日核銷完成。	
	A01	198,000	神岡區陟岵堂櫃位修繕補強工程技術服務198,000元；保留原因：因盤點臺中市整體櫃位需修繕數量及實際情況，花費較久期程，兼以工程發包經歷1次流標，以致本案工程發包日較晚，發包後隨即督促監造及承商各項工進，預計於114年5月20日核銷完成。	
	A01	4,951,780	神岡區陟岵堂櫃位修繕補強工程4,951,780元；保留原因：因盤點臺中市整體櫃位需修繕數量及實際情況，花費較久期程，兼以工程發包經歷1次流標，以致本案工程發包日較晚，發包後隨即督促監造及承商各項工進，預計於114年5月20日核銷完成。	

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 113 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	
112	合計	33,625,332	3.03%		21,513,746			12,111,586		
	112年度合計	341,000	0.17%		-			341,000		
	112年度資本門小計	341,000	0.17%		-			341,000		
	福利服務支出	341,000	0.17%		-			341,000		
	一般建築及設備	341,000	0.17%		-			341,000		
	一般建築及設備	341,000	0.17%		-		7	341,000		
	113年度合計	33,284,332	3.77%		21,513,746			11,770,586		
	113年度經常門小計	21,513,746	5.91%		21,513,746			-		
	福利服務支出	20,710,573	5.83%		20,710,573			-		
	一般行政	2,326,690	2.83%		2,326,690			-		
	行政管理	2,326,690	2.83%		-			-		
113				2	1,890,699					
				1	433,991					
				6	2,000					
	殯葬管理	18,383,883	6.74%		18,383,883			-		
	殯葬業務	8,259,728	6.14%	1	8,259,728			-		
	公墓管理	10,124,155	7.32%	1	10,124,155			-		
	其他支出	803,173	10.73%		803,173			-		
	災害準備金	803,173	11.30%		803,173			-		
	災害準備金	803,173	11.30%	7	803,173			-		
	113年度資本門小計	11,770,586	2.27%		-			11,770,586		
	福利服務支出	11,770,586	2.27%		-			11,770,586		
	一般行政	415	0.42%		-			415		
	行政管理	415	0.42%		-		8	415		
	一般建築及設備	11,770,171	2.27%		-			11,770,171		
	一般建築及設備	11,770,171	2.27%		-		7	11,770,171		

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	505,968,414	-	410,792,868	5,727,400	82,921,718
一般行政	99,585	-	-	-	-
行政管理	99,585	-	-	-	-
一般建築及設備	353,565,499	-	258,489,538	5,727,400	82,921,718
一般建築及設備	353,565,499	-	258,489,538	5,727,400	82,921,718
小計	353,665,084	-	258,489,538	5,727,400	82,921,718
保留數					
一般建築及設備	152,303,330	-	152,303,330	-	-
一般建築及設備	152,303,330	-	152,303,330	-	-
保留小計	152,303,330	-	152,303,330	-	-

禮儀管理處 出分析表

113年度
單位:新臺幣元

及投資					其他資本支出
運輸設備	資訊軟體設備	雜項設備	權 利	投 資	
634,676	1,697,690	4,194,062	-	-	-
-	39,585	60,000	-	-	-
-	39,585	60,000	-	-	-
634,676	1,658,105	4,134,062	-	-	-
634,676	1,658,105	4,134,062	-	-	-
634,676	1,697,690	4,194,062	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

臺中市生命禮儀管理處

人事費明細表

中華民國113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	35,548,200	-	35,548,200	34,627,702	-920,498	-2.59%	51	45	職員 45 名。
二、約聘僱人員待遇	10,834,908	683,000	11,517,908	11,326,080	-191,828	-1.67%	25	24	
三、技工及工友待遇	1,686,000	-	1,686,000	1,797,120	111,120	6.59%	4	4	
四、獎金	33,283,017	-	33,283,017	32,740,898	-542,119	-1.63%			
五、其他給與	1,280,000	-	1,280,000	1,472,647	192,647	15.05%			
六、加班費	4,010,303	-	4,010,303	2,403,674	-1,606,629	-40.06%			
七、退休離職儲金	4,795,524	-	4,795,524	4,462,890	-332,634	-6.94%			
八、保險	4,959,048	-	4,959,048	5,699,859	740,811	14.94%			
合 計	96,397,000	683,000	97,080,000	94,530,870	-2,549,130	-2.63%	80	73	

臺中市生命禮儀管理處

人事費明細表

中華民國112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	2,242,079	-	2,242,079	2,242,079	-	0.00%	-	-	
一、獎金	50,000	-	50,000	50,000	-	0.00%	-	-	
二、其他給與	380,160	-	380,160	380,160	-	0.00%	-	-	
三、退休退職給付	1,811,919	-	1,811,919	1,811,919	-	0.00%	-	-	
合 計	2,242,079	-	2,242,079	2,242,079	-	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113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					1,861,919			1,861,919
公務人員退休及撫卹給付					1,861,919			1,861,919
災害準備金								
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113年度

單位：新臺幣元

項目	補助及慰問金				準備金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	380,160			380,160	6,304,827			6,304,827
公務人員退休及撫卹給付								
災害準備金					6,304,827			6,304,827
公務人員各項補助及慰問金	380,160			380,160				

中華民國

51

禮儀管理處

經費報告表

113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		
-	76,000	-	76,000	76,000	
-	76,000	-	76,000	76,000	
-	76,000	-	76,000	76,000	
-	76,000	-	76,000	76,000	

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 2. 地方政府 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 退休人員 小計 領卹遺族 小計 7. 其他補助及捐助 合計							
			78,000	76,000	0	76,000	2,000
			78,000	76,000	0	76,000	2,000
	113年度三節慰問金	行政管理	72,000	72,000	0	72,000	0
			72,000	72,000	0	72,000	0
	113年度三節慰問金	行政管理	6,000	4,000	0	4,000	2,000
			6,000	4,000	0	4,000	2,000
			78,000	76,000	0	76,000	2,000

禮儀管理處 關或團體個人經費報告表

113年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是 受 單	否 補 位	納 預	入 助 算	計畫完成 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	
							2,000		
V							2,000	0	
V							2,000	0	
							2,000		
							2,000		
							2,000		

依據行政院105年9月8
日院授人給撥字第
1050053161號函修正
公布之「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 113 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							
臺中市太平區第一花園公墓 新建第3座納骨塔工程	360,000,000	285,028,000	91,563,337	166,391,000	257,954,337	124,999,059	48.46%	1. 本案由建設局代辦，相關工程經費1億2,778萬1,517元已先行預付代辦機關。 2. 主體工程建築執照已於3月11日取得，工程並於5月9日開工，目前施作4樓標版及布設機電管線。 3. 將持續請代辦機關依契約條件付款，並辦理預付款轉正，以提升預算執行成效。	111.03.16 112.03.09	14,998,343 (設監) 299,000,000 (工程)	74%	74%
臺中市北屯區第28公墓新建 納骨塔工程	754,224,000	285,416,000	61,421,469	58,620,000	120,041,469	16,736,273	13.94%	1. 本案由新建工程處代辦，相關工程經費9,566萬1,117元已先行預付代辦機關。 2. 於112年11月完成雜項工程(含整地、水保及道路工程)，另主體納骨塔工程已取得建照並於113年6月7日開工，截至114年1月21日，工程預定進度4.68%，實際進度10.07%。 3. 將持續請代辦機關依契約條件付款，並辦理預付款轉正，以提升預算執行成效。	111.04.22 113.01.08	14,998,343 (設監) 600,921,000 (新建工程)	57% (新建工程)	58% (新建工程)
臺中市東勢區第一公墓新建 納骨塔工程	325,300,000	259,285,000	53,370,505	157,145,000	210,515,505	96,018,819	45.61%	1. 本案由新建工程處代辦，相關工程經費1億1,419萬7,085元已先行預付代辦機關。 2. 雜項工程(含整地、水保及道路工程)完成整地、鑽探及指定建築線，主體納骨塔目前進行斜屋頂模版組立及3樓水電拉線。 3. 將持續請代辦機關依契約條件付款，並辦理預付款轉正，以提升預算執行成效。	111.04.21 112.02.22	16,673,558 (設監) 278,580,000 (北工區)	87% (北工區)	85% (北工區)
崇德殯儀館擴充新增冷凍庫 數量及汰舊更新老舊冷凍庫 計畫	51,721,000	29,339,000	0	29,339,000	29,339,000	28,167,661	96.01%	無。	113.01.31 113.01.04	45,800,000 (純包工程) 590,000 (監造)	52.84%	60.72%

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 支 勞 務 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 營 庭 利 及 民 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	147,795	194,519		389		76			342,779				
01一般公共事務													
02防衛													
03公共秩序與安全													
04教育	142								142				
05保健													
06社會安全與福利	2,100								2,100				
07住宅及社區服務													
08娛樂、文化與宗教	145,553	194,519		389		76			340,537				
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

113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		
							410,793	5,727	635	1,315	87,498		505,968	848,748
														142
														2,100
							410,793	5,727	635	1,315	87,498		505,968	846,506

臺中市生命禮儀管理處

平衡表

中華民國113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	4,547,466,066	4,215,456,402	負債	138,511,788	135,825,731
流動資產	476,412,507	400,376,310	流動負債	89,514,887	90,479,721
專戶存款	138,511,788	135,825,731	應付代收款	89,514,887	90,479,721
應收帳款	261,000	285,000	其他負債	48,996,901	45,346,010
其他應收款	0	95,406,144	存入保證金	43,406,622	40,119,153
預付款	337,639,719	168,859,435	應付保管款	5,590,279	5,226,857
固定資產	4,070,541,180	3,814,406,546	淨資產	4,408,954,278	4,079,630,671
土地	2,129,564,060	2,075,598,227	資產負債淨額	4,408,954,278	4,079,630,671
土地改良物	15,346,754	15,346,754	資產負債淨額	4,408,954,278	4,079,630,671
累計折舊－土地改良物	-11,794,018	-11,129,416			
房屋建築及設備	1,340,650,413	1,245,956,689			
累計折舊－房屋建築及設備	-401,500,933	-367,516,696			
機械及設備	483,546,988	434,444,964			
累計折舊－機械及設備	-311,202,666	-292,657,328			
交通及運輸設備	17,544,641	15,841,425			
累計折舊－交通及運輸設備	-11,779,723	-10,349,835			
雜項設備	1,065,790,213	1,012,808,043			
累計折舊－雜項設備	-800,418,928	-727,007,462			
收藏品及傳承資產	4,811,255	4,496,229			
購建中固定資產	549,983,124	418,574,952			
無形資產	512,379	673,546			
電腦軟體	512,379	673,546			
合 計	4,547,466,066	4,215,456,402	合 計	4,547,466,066	4,215,456,402
附 註			附 註		
固定資產-房屋建築及設備(抵銷累計折舊後)939,149,480元較財產總目錄總表-房屋建築及設備(現有量值)937,720,626元增加1,428,854元，固定資產-機械及設備(抵銷累計折舊後)172,344,322元較財產總目錄總表-機械及設備(現有量值)170,663,783元增加1,680,539元，固定資產-雜項設備(抵銷累計折舊後)265,371,285元較財產總目錄總表-雜項設備(現有量值)264,406,285元增加965,000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	3,440,500	3,331,700	應付保證品	3,440,500	3,331,700
債權憑證	5	5			
待抵銷債權憑證	-5	-5			

臺中市生命禮儀管理處

收入支出表

中華民國113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	1,477,838,741	1,306,982,573	170,856,168
公庫撥入數	892,995,553	718,847,042	174,148,511
罰款及賠償收入	2,321,913	4,583,452	-2,261,539
規費收入	576,875,439	572,277,766	4,597,673
財產收益	3,928,324	3,549,986	378,338
補助及協助收入	1,222,000	6,622,000	-5,400,000
其他收入	495,512	1,102,327	-606,815
支出	1,202,550,125	1,039,516,311	163,033,814
繳付公庫數	680,273,332	589,447,182	90,826,150
人事支出	96,772,949	95,143,204	1,629,745
業務支出	246,523,384	199,041,982	47,481,402
獎補助支出	10,942,999	72,000	10,870,999
財產損失	532,739	50,006	482,733
折舊、折耗及攤銷	167,504,722	155,761,937	11,742,785
收支餘絀	275,288,616	267,466,262	7,822,354

臺中市生命禮儀管理處
平衡表科目明細表
中華民國113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	-	138,511,788	
			110303應收帳款	-	261,000	
			110901預付款	-	337,639,719	
			140101土地	-	2,129,564,060	
			140201土地改良物	-	15,346,754	
			140202累計折舊－土地改良物	-	-11,794,018	
			140401房屋建築及設備	-	1,340,650,413	
			140402累計折舊－房屋建築及設備	-	-401,500,933	
			140501機械及設備	-	483,546,988	
			140502累計折舊－機械及設備	-	-311,202,666	
			140601交通及運輸設備	-	17,544,641	
			140602累計折舊－交通及運輸設備	-	-11,779,723	
			140701雜項設備	-	1,065,790,213	
			140702累計折舊－雜項設備	-	-800,418,928	
			141001收藏品及傳承資產	-	4,811,255	
			141101購建中固定資產	-	549,983,124	
			160102電腦軟體	-	512,379	
			190301保證品	-	3,440,500	
			190401債權憑證	-	5	
			190501待抵銷債權憑證	-	-5	
			210302應付代收款	-	89,514,887	
			210302003其他	1,323,905	-	
			210302005使用土地補償金	90,538	-	
			210302007代管第一花園公墓管理費	898,658	-	
			210302010健保費(扣繳)	1,054,272	-	
			210302011勞保費(扣繳)	736,196	-	
			210302012公保費(扣繳)	928	-	
			210302013勞退金(扣繳)	866,893	-	
			210302015水費(扣繳)	2,716	-	
			210302016電費(扣繳)	2,766,174	-	
			210302017電信費(扣繳)	59,745	-	
			210302019遷葬補償費	7,311,000	-	
			210302099代辦經費	74,403,862	-	
			280301存入保證金	-	43,406,622	
			280301001保證金	31,110,000	-	
			280301002保固金	5,809,512	-	
			280301003押標金	35,000	-	
			280301004履約保證金	6,452,110	-	
			280401應付保管款	-	5,590,279	
			280401001約僱人員離職儲金公提	2,795,071	-	
			280401002約僱人員離職儲金自提	2,795,208	-	
			290301應付保證品	-	3,440,500	
			310101資產負債淨額	-	4,408,954,278	

備註：存入保證金及應付代收款其中已逾4年部分(109年度以前)仍未能清理之主要原因：

- 1、保固保證金尚未屆保固期限、廠商尚有保固爭議或已屆期限通知廠商申退，廠商因尚未送件，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113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	2,075,598,227	0	62,358,915	8,393,082	0	2,129,564,060
土地改良物	15,346,754	-11,129,416	0	0	-664,602	3,552,736
房屋建築及設備	1,245,956,689	-367,516,696	95,164,222	470,498	-33,984,237	939,149,480
機械及設備	434,444,964	-292,657,328	87,288,299	38,186,275	-18,545,338	172,344,322
交通及運輸設備	15,841,425	-10,349,835	2,143,058	439,842	-1,429,888	5,764,918
雜項設備	1,012,808,043	-727,007,462	53,726,318	744,148	-73,411,466	265,371,285
收藏品及傳承資產	4,496,229	0	315,026	0	0	4,811,255
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	4,804,492,331	-1,408,660,737	300,995,838	48,233,845	-128,035,531	3,520,558,056
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	418,574,952	0	400,137,259	268,729,087	0	549,983,124
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	673,546	0	0	161,167	0	512,379
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	419,248,498	0	400,137,259	268,890,254	0	550,495,503
合 計	5,223,740,829	-1,408,660,737	701,133,097	317,124,099	-128,035,531	4,071,053,559

備註：

一、本年度成本變動「增加數」701,133,097元=預算採購增加金額369,498,085元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額191,533,136元+墊付案轉正、帳務修正、本年度付款並已列購建中固定資產轉正等增加金額140,101,876元

二、設備及投資預算執行增加金額369,498,085元=本年度預算執行金額353,665,084元+以前年度保留預算執行金額15,833,001元。

三、預算採購增加金額369,498,085元較設備及投資預算執行增加金額369,498,085元減少0元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額191,533,136元，係：

（一）涉及淨資產者：

（1）土地重測增值61,288,421元（土地60,973,395元；收藏品及傳承資產315,026元）。

（2）由本市其他機關撥入1,681,860元（土地1,385,520元；機械及設備296,340元）。

（3）以前年度已認列支出之設備及投資，本年度補認列財產24,000元。

（二）以前年度付款之購建中固定資產（112年臺中市納骨櫃位增設及外埔生命紀念館等工程）128,538,855元，已完工轉列正式固定資產科目。

五、墊付案轉正、帳務修正、本年度付款並已列購建中固定資產轉正等增加金額140,101,876元，係：

（1）帳務修正121,518,299元，係因臺中市北屯區第28公墓新建納骨塔48,000元，支出年度更正、臺中市太平區第一花園公墓新建第三座納骨塔工程69,954,483元及臺中市東勢區第一公墓納骨塔新建工程51,515,816元，預付轉正修正轉正年度。

（2）本年度付款並列購建中固定資產，已完工轉列正式固定資產科目18,583,577元。

臺中市生命禮儀管理處
決算與會計收支對照表
中華民國113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	584,843,188	892,995,553	1,477,838,741	收入
		892,995,553	892,995,553	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	2,321,913		2,321,913	罰款及賠償收入
規費收入	576,875,439		576,875,439	規費收入
信託管理收入				
財產收入	3,928,324		3,928,324	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	1,222,000		1,222,000	補助及協助收入
捐獻及贈與收入				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	495,512		495,512	其他收入
歲出	848,747,747	353,802,378	1,202,550,125	支出
		680,273,332	680,273,332	繳付公庫數
人事費	96,772,949		96,772,949	人事支出
業務費	245,930,384	593,000	246,523,384	業務支出
獎補助費	76,000	10,866,999	10,942,999	獎補助支出
設備及投資	505,968,414	-505,968,414		
		532,739	532,739	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		167,504,722	167,504,722	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-263,904,559	539,193,175	275,288,616	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數892,995,553元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數680,273,332元，詳繳付公庫數分析表。
3. 業務費調整數593,000元，係111年度預算保留執行數。
4. 獎補助費調整數10,866,999元，係111年及112年預算保留執行數。
5. 設備及投資調整數-505,968,414元，詳歲出用途別累計表。
6. 財產損失調整數532,739元，係固定資產報廢損失。
7. 折舊、折耗及攤銷調整數167,504,722元=固定資產提列折舊數167,343,555元+無形資產攤銷數161,167元。

臺中市生命禮儀管理處

現金出納表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	135,825,731
(一) 專戶存款	135,825,731
(二) 各機關現金	-
(三) 各機關現金-在途現金	-
二、本期收入	1,461,952,472
(一) 本年度歲入	584,843,188
1. 實現數	584,712,188
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	584,712,188
2. 應收數	131,000
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	131,000
3. 保留數	-
(二) 歲入應收數	24,000
1. 以前年度轉入實現數	155,000
2. 以前年度轉入註銷數	-
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)	- 131,000
(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	95,406,144
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)	-
3. 以前年度歲出賸餘繳庫數	95,406,144
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	- 964,834
(九) 其他應付款淨增(減)數—扣除106(含)年度以前歲出保留數及公庫撥入數	-
(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	3,287,469

臺中市生命禮儀管理處

現金出納表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(十七) 應付保管款淨增(減)數	363,422
(十八) 暫收款淨增(減)數	-
(十九) 其他長期負債淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	-
(二十) 公庫撥入數	892,995,553
1. 本年度歲出撥款	838,124,605
2. 以前年度歲出撥款	54,393,096
3. 退還以前年度歲入繳庫款	477,852
4. 退還以前年度預收繳庫款	-
5. 收回以前年度歲出撥款(一)	-
6. 墊付款	-
(二十一) 資產負債淨額淨增(減)數	- 114,002,470
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(一)	- 477,852
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(一)	-
12. 註銷以前年度歲入應收數(一)	-
13. 註銷以前年度歲入保留數(一)	-
14. 註銷以前年度歲出應付數	-
15. 註銷以前年度歲出保留數	-
16. 註銷以前年度已撥款數(一)	-
17. 註銷應收剔除經費(一)	-
18. 註銷材料(一)	-
19. 註銷存出保證金(一)	-
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	- 113,524,618
(1) 財產交易利益(損失)	- 532,739
(2) 投資利益(損失)	-
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入(支出)	-
(4) 其他利息(-)	-
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	- 167,504,722
(6) 其他影響非流動資產之項目	54,512,843
收 項 總 計	1,597,778,203
付項	
一、本期支出	1,459,266,415
(一) 本年度歲出	848,747,747
1. 實現數	696,444,417
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	353,665,084
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	-

臺中市生命禮儀管理處

現金出納表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(3) 其他	342,779,333
2. 應付數	-
(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. 保留數	152,303,330
(二) 歲出應付數	-
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(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)	-
(三) 歲出保留數	- 125,010,330
1. 以前年度轉入實現數	27,293,000
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	15,833,001
(2) 其他	11,459,999
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)	- 152,303,330
(四) 材料淨增(減)數	-
(五) 預付款淨增(減)數	168,780,284
(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/應收(付)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/應收(付)帳款增(減)之固定資產	- 113,363,451
(十一) 遞耗資產淨增(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/應收(付)帳款增(減)之無形資產	- 161,167
(十三) 長期投資、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)列以前年度歲入實現數	-
(十五) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入應收數	-
(十六) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--審修淨增(減)列以前年度歲出實現數	-
(十七) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨減少數--註銷以前年度歲出應付數(-)	-
(十八) 暫付款淨增(減)數	-
(十九) 存出保證金淨增(減)數	-

臺中市生命禮儀管理處

現金出納表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(二十) 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	-
(二十一) 繳付公庫數	680,273,332
1. 本年度歲入繳庫	584,712,188
2. 以前年度歲入繳庫	155,000
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	95,406,144
二、本期結存	138,511,788
(一) 專戶存款	138,511,788
(二) 各機關現金	-
(三) 各機關現金—在途現金	-
付 項 總 計	1,597,778,203

臺中市生命禮儀管理處

財產總目錄總表

中華民國113年12月31日

分類項目		單位	數量	價 值(新臺幣元)	備 註
土地		筆	637	2,134,375,315	
		公頃	480.266667		
土地改良物		個	15	3,552,736	
房屋建築 及 設 備	辦公房屋	棟	2	937,720,626	
		平方公尺	2675.81		
	宿 舍	棟			
		平方公尺			
	其 他	個	151		
		平方公尺	82087.29		
機 械 及 設 備		件	787	170,663,783	
交通及運 輸 設 備	船	艘		5,764,918	
	飛 機	架			
	汽(機)車	輛	74		
	其 他	件	193		
雜項設備	圖 書	冊(套)	16	264,406,285	
	博 物	件	3		
	其 他	件	898		
有 價 證 券		股			
		張			
權 利		件			
其 他		件			
總 值				3,516,483,663	

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

珍貴動產、不動產目錄總表

中華民國113年12月31日

分類項目		單位	數量	價 值(新臺幣元)	備 註
土地		筆	2	4,811,255	
		公頃	1.076913		
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		件			
其 他		件			
總 值				4,811,255	

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 113 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦	理	情	形
項次	內 容				
壹	113年度總預算案（含追加、減預算案） 無				
貳	112年度總決算審核報告 無				

主辦會計人員：

會計室主任 范志維

機關長官：

臺中市生命權管理處 處長 柯宏黛