

臺中市生命禮儀管理處

會 計 月 報

中華民國113年10月份

主辦會計人員 范志維

機關長官 柯宏黨

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 8 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 9 頁至第 9 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 10 頁至第 11 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 12 頁至第 15 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 16 頁至第 18 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 19 頁至第 20 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 21 頁至第 22 頁
二、收入支出表.....	第 23 頁至第 23 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 24 頁至第 25 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 26 頁至第 27 頁
---------------------	---------------

臺中市生命禮儀管理處

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				04030000000 罰款及賠償收入	450,000	450,000	350,000	15,450	-	1,592,381
					-			1,942,381		
	01			04031020100 罰金罰鍰及息金	300,000	300,000	200,000	15,000	-	820,000
					-			1,020,000		
		01		04031020101 罰金罰鍰	300,000	300,000	200,000	15,000	-	820,000
					-			1,020,000		
	03			04031020300 賠償收入	150,000	150,000	150,000	450	-	772,381
					-			922,381		
		01		04031020301 一般賠償收入	150,000	150,000	150,000	450	-	772,381
					-			922,381		
05				05030000000 規費收入	498,989,000	498,989,000	438,570,000	42,981,514	-	8,564,037
					-			447,134,037		
	01			05031020100 行政規費收入	1,856,000	1,856,000	1,570,000	67,100	-	-670,600
					-			899,400		
		05		05031020105 許可費	1,856,000	1,856,000	1,570,000	67,100	-	-670,600
					-			899,400		
	03			05031020300 使用規費收入	497,133,000	497,133,000	437,000,000	42,914,414	-	9,234,637
					-			446,234,637		
		03		05031020303 資料使用費	8,000	8,000	-	-	-	18
					-			18		
		06		05031020306 場地設施使用費	497,125,000	497,125,000	437,000,000	42,914,414	-	9,234,619
					-			446,234,619		
07				07030000000 財產收入	2,299,000	2,299,000	1,904,000	100,000	-	332,559
					-			2,236,559		
	01			07031020100 財產孳息	2,239,000	2,239,000	1,874,000	-	-	42,559
					-			1,916,559		
		01		07031020101 利息收入	188,000	188,000	94,000	-	-	370,154
					-			464,154		

臺中市生命禮儀管理處

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
		02		07031020102 權利金	923,000	923,000	923,000	-	-	122,913
					-			1,045,913		
		03		07031020103 租金收入	1,128,000	1,128,000	857,000	-	-	-450,508
					-			406,492		
	05			07031020500 廢舊物資售價	60,000	60,000	30,000	100,000	-	290,000
					-			320,000		
		01		07031020501 廢舊物資售價	60,000	60,000	30,000	100,000	-	290,000
					-			320,000		
09				09030000000 補助及協助收入	1,222,000	1,222,000	1,222,000	-	-	-
					-			1,222,000		
	01			09031020100 上級政府補助收入	1,222,000	1,222,000	1,222,000	-	-	-
					-			1,222,000		
		02		09031020102 計畫型補助收入	1,222,000	1,222,000	1,222,000	-	-	-
					-			1,222,000		
12				12030000000 其他收入	330,000	330,000	250,000	19,049	-	233,672
					-			483,672		
	02			12031020200 雜項收入	330,000	330,000	250,000	19,049	-	233,672
					-			483,672		
		10		12031020210 其他雜項收入	330,000	330,000	250,000	19,049	-	233,672
					-			483,672		
				經常門合計	503,290,000	503,290,000	442,296,000	43,116,013	-	10,722,649
					-			453,018,649		
				總計	503,290,000	503,290,000	442,296,000	43,116,013	-	10,722,649
					-			453,018,649		

臺中市生命禮儀管理處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺中市生命禮儀管理處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺中市生命禮儀管理處

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	04				罰款及賠償收入	35,000	-	-	35,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	35,000	-	-	35,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	35,000	-	-	35,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
					小計	35,000	-	-	35,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
112	04				罰款及賠償收入	250,000	-	20,000	100,000	-	150,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	250,000	-	20,000	100,000	-	150,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	250,000	-	20,000	100,000	-	150,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	250,000	-	20,000	100,000	-	150,000
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	285,000	-	20,000	135,000	-	150,000
						-	-	-	-	-	-
					總計	285,000	-	20,000	135,000	-	150,000
						-	-	-	-	-	-

臺中市生命禮儀管理處

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

年	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
度	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	04				殯葬管理	-	-	-	-	-	-	-
						593,000	-	-	-	-	593,000	-
		02			公墓管理	-	-	-	-	-	-	-
						593,000	-	-	-	-	593,000	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						593,000	-	-	-	-	593,000	-
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						26,727,969	-	-	8,955,577	-	17,772,392	10,304,073
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						26,727,969	-	-	8,955,577	-	17,772,392	10,304,073
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						17,246,970	-	-	6,942,897	-	10,304,073	10,304,073
				40	獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
						9,480,999	-	-	2,012,680	-	7,468,319	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						27,320,969	-	-	8,955,577	-	18,365,392	10,304,073
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						200,936,562	-	-	119,026,875	-	81,909,687	65,204,235
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						200,936,562	-	-	119,026,875	-	81,909,687	65,204,235
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						194,886,562	-	-	117,640,875	-	77,245,687	65,204,235
				40	獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
						6,050,000	-	-	1,386,000	-	4,664,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						200,936,562	-	-	119,026,875	-	81,909,687	65,204,235
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						593,000	-	-	-	-	593,000	-

臺中市生命禮儀管理處
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						227,664,531	-	-	127,982,452	-	99,682,079	75,508,308
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						228,257,531	-	-	127,982,452	-	100,275,079	75,508,308

臺中市生命禮儀管理處

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數: 第12頁

單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	殯葬業務	公墓管理	一般建築及設備
1000 人事費	67,457,717	3,465,483	10,853,195	
1015 法定編制人員待遇	31,723,928			
1020 約聘僱人員待遇	609,561	2,079,000	7,722,000	
1025 技工及工友待遇	1,647,360			
1030 獎金	25,759,653	272,370	981,223	
1035 其他給與	523,521	64,000	191,904	
1040 加班費	104,664	580,457	203,462	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	3,501,382	125,796	467,364	
1055 保險	3,587,648	343,860	1,287,242	
2000 業務費	991,175	88,898,525	108,502,053	
2003 教育訓練費	8,000	9,800	21,368	
2006 水電費		23,177,319	2,117,739	
2009 通訊費		330,621	314,606	
2012 土地租金			389,150	
2018 資訊服務費		830,712	177,710	
2021 其他業務租金	20,902	645,552	476,820	
2024 稅捐及規費	77,041		11,836	
2027 保險費	216,252		337,339	
2033 臨時人員酬金	23,283	15,833,879	26,420,364	
2036 按日按件計資酬金		284,500	406,832	
2051 物品	177,307	1,290,075	945,284	
2054 一般事務費	248,040	37,506,569	71,010,877	
2063 房屋建築養護費		1,627,457	3,678,466	

臺中市生命禮儀管理處
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第13頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	殯葬業務	公墓管理	一般建築及設備
2066 車輛及辦公器具養護費	111,870	70,951	450	
2069 設施及機械設備養護費		7,214,565	2,148,371	
2072 國內旅費		60,925	44,841	
2081 運費		15,600		
2093 特別費	108,480			
3000 設備及投資	99,585			72,278,296
3010 房屋建築及設備費				40,678,607
3015 公共建設及設施費				2,113,650
3020 機械設備費				27,696,657
3025 運輸設備費				564,326
3030 資訊軟硬體設備費	39,585			342,916
3035 雜項設備費	60,000			882,140
4000 獎補助費	76,000			
4085 獎勵及慰問	76,000			
合計	68,624,477	92,364,008	119,355,248	72,278,296

臺中市生命禮儀管理處

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數: 第14頁

單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	1,719,504	380,160	83,876,059	
1015 法定編制人員待遇			31,723,928	
1020 約聘僱人員待遇			10,410,561	
1025 技工及工友待遇			1,647,360	
1030 獎金	50,000		27,063,246	
1035 其他給與		380,160	1,159,585	
1040 加班費			888,583	
1045 退休退職給付	1,669,504		1,669,504	
1050 退休離職儲金			4,094,542	
1055 保險			5,218,750	
2000 業務費			198,391,753	
2003 教育訓練費			39,168	
2006 水電費			25,295,058	
2009 通訊費			645,227	
2012 土地租金			389,150	
2018 資訊服務費			1,008,422	
2021 其他業務租金			1,143,274	
2024 稅捐及規費			88,877	
2027 保險費			553,591	
2033 臨時人員酬金			42,277,526	
2036 按日按件計資酬金			691,332	
2051 物品			2,412,666	
2054 一般事務費			108,765,486	
2063 房屋建築養護費			5,305,923	

臺中市生命禮儀管理處

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數: 第15頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計	
2066 車輛及辦公器具養護費			183,271	
2069 設施及機械設備養護費			9,362,936	
2072 國內旅費			105,766	
2081 運費			15,600	
2093 特別費			108,480	
3000 設備及投資			72,377,881	
3010 房屋建築及設備費			40,678,607	
3015 公共建設及設施費			2,113,650	
3020 機械設備費			27,696,657	
3025 運輸設備費			564,326	
3030 資訊軟硬體設備費			382,501	
3035 雜項設備費			942,140	
4000 獎補助費			76,000	
4085 獎勵及慰問			76,000	
合計	1,719,504	380,160	354,721,693	

臺中市生命禮儀管理處

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第16頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	453, 153, 649	0	0	0	0	94, 844, 267	0	0	547, 997, 916
本年度	453, 018, 649	0	0	0	0	0	0	0	453, 018, 649
04010100 罰金罰鍰	1, 020, 000	0	0	0	0	0	0	0	1, 020, 000
04030100 一般賠償收入	922, 381	0	0	0	0	0	0	0	922, 381
05010500 許可費	899, 400	0	0	0	0	0	0	0	899, 400
05030300 資料使用費	18	0	0	0	0	0	0	0	18
05030600 場地設施使用費	446, 234, 619	0	0	0	0	0	0	0	446, 234, 619
07010100 利息收入	464, 154	0	0	0	0	0	0	0	464, 154
07010200 權利金	1, 045, 913	0	0	0	0	0	0	0	1, 045, 913
07010300 租金收入	406, 492	0	0	0	0	0	0	0	406, 492
07050100 廢舊物資售價	320, 000	0	0	0	0	0	0	0	320, 000

臺中市生命禮儀管理處

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第17頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
09010200 計畫型補助收入	1,222,000	0	0	0	0	0	0	0	1,222,000
12021000 其他雜項收入	483,672	0	0	0	0	0	0	0	483,672
以前年度	135,000	0	0	0	0	94,844,267	0	0	94,979,267
一、以前年度應收(保留) 數	135,000	0	0	0	0	0	0	0	135,000
111年度 04010100 罰金罰鍰	35,000	0	0	0	0	0	0	0	35,000
112年度 04010100 罰金罰鍰	100,000	0	0	0	0	0	0	0	100,000
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	94,844,267	0	0	94,844,267
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	94,844,267	0	0	94,844,267
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市生命禮儀管理處

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第18頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
4. 審計機關修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市生命禮儀管理處

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第19頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	482,704,145	311,060,500	0	0	300,000	475,952	0	0	112,974,302	0	681,566,295	128,222,997
本年度	354,721,693	291,437,325	0	0	300,000	0	0	0	0	0	646,459,018	107,850,646
一、本年度經費	352,622,029	291,437,325	0	0	300,000	0	0	0	0	0	644,359,354	107,850,646
0463010100 行政管理	68,524,892	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,524,892	3,770,108
0463010100* 行政管理	99,585	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,585	415
0463040100 殯葬業務	92,364,008	9,525,271	0	0	300,000	0	0	0	0	0	102,189,279	9,485,721
0463040200 公墓管理	119,355,248	1,238,704	0	0	0	0	0	0	0	0	120,593,952	10,575,048
0463900100* 一般建築及設備	72,278,296	280,673,350	0	0	0	0	0	0	0	0	352,951,646	84,019,354
二、統籌科目	2,099,664	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,099,664	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,719,504	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,719,504	0

臺中市生命禮儀管理處

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第20頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
0989090200 公務人員各項補助	380,160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	380,160	0
以前年度	127,982,452	19,623,175	0	0	0	475,952	0	0	112,974,302	0	35,107,277	20,372,351
一、以前年度應付(保留)數	127,982,452	19,623,175	0	0	0	0	0	0	112,974,302	0	34,631,325	20,372,351
111年度 0463040200 公墓管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	593,000
111年度 0463900100* 一般建築及設備	8,955,577	0	0	0	0	0	0	0	1,657,719	0	7,297,858	7,468,319
112年度 0463900100* 一般建築及設備	119,026,875	19,623,175	0	0	0	0	0	0	111,316,583	0	27,333,467	12,311,032
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	475,952	0	0	0	0	475,952	0
111年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	30,000	0	0	0	0	30,000	0
112年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	445,952	0	0	0	0	445,952	0

臺中市生命禮儀管理處

平衡表

中華民國113年10月31日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	4,484,600,996	負債	184,367,646
流動資產	552,325,156	流動負債	122,894,069
專戶存款	184,367,646	應付代收款	122,894,069
零用金	300,000	其他負債	61,473,577
應收帳款	150,000	存入保證金	45,496,241
其他應收款	561,877	應付保管款	5,528,984
預付款	366,945,633	暫收款	10,448,352
固定資產	3,931,736,599	淨資產	4,300,233,350
土地	2,130,617,913	資產負債淨額	4,300,233,350
土地改良物	15,346,754	資產負債淨額	4,300,233,350
累計折舊－土地改良物	-11,683,251		
房屋建築及設備	1,336,313,885		
累計折舊－房屋建築及設備	-397,234,435		
機械及設備	425,864,265		
累計折舊－機械及設備	-296,405,691		
交通及運輸設備	17,273,480		
累計折舊－交通及運輸設備	-11,486,492		
雜項設備	1,046,025,211		
累計折舊－雜項設備	-788,014,414		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	460,308,119		
無形資產	539,241		
電腦軟體	539,241		

臺中市生命禮儀管理處

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數:第 23 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	159,803,974	1,134,584,944
公庫撥入數	116,687,961	681,566,295
罰款及賠償收入	15,450	1,942,381
規費收入	42,981,514	447,134,037
財產收益	100,000	2,236,559
補助及協助收入	0	1,222,000
其他收入	19,049	483,672
支出	173,559,027	969,049,009
繳付公庫數	137,980,280	547,997,916
人事支出	7,339,467	83,876,059
業務支出	15,340,421	198,391,753
獎補助支出	0	3,474,680
財產損失	524	524,438
折舊、折耗及攤銷	12,898,335	134,784,163
收支餘絀	-13,755,053	165,535,935

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1月1日至113年10月31日

頁數:第 24 頁

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	62,358,148	7,338,462	0	2,130,617,913
土地改良物	15,346,754	-11,129,416	0	0	-553,835	3,663,503
房屋建築及設備	1,245,956,689	-367,516,696	90,827,694	470,498	-29,717,739	939,079,450
機械及設備	434,444,964	-292,657,328	28,807,767	37,388,466	-3,748,363	129,458,574
交通及運輸設備	15,841,425	-10,349,835	1,839,693	407,638	-1,136,657	5,786,988
雜項設備	1,012,808,043	-727,007,462	33,961,316	744,148	-61,006,952	258,010,797
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	218,109,644	46,349,212	-96,163,546	3,471,428,480
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	167,452,704	125,719,537	0	460,308,119
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	673,546	0	0	134,305	0	539,241
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	167,452,704	125,853,842	0	460,847,360
合 計	5,223,740,829	-1,408,660,737	385,562,348	172,203,054	-96,163,546	3,932,275,840

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1月1日至113年10月31日

頁數：第 25 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動「增加數」385,562,348元=預算採購增加金額196,961,653元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額188,600,695元。

二、設備及投資預算執行增加金額196,961,653元＝本年度預算執行金額72,377,881元＋以前年度保留預算執行金額124,583,772元。

三、預算採購增加金額196,961,653元較設備及投資預算執行增加金額196,961,653元減少0元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額188,600,695元，係：

(一)涉及淨資產者：

(1)土地重測增值61,287,654元(土地60,972,628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)

(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)125,631,181元，已完工轉列正式固定資產科目。

五、財產分類量值統計表與本表增加數之差異係：

(1)上年度整理期間取得之財產，會計帳已於上年度列支房屋建築及設備650,000元、機械及設備5,037,400元，財產帳登載於本年度。

(2)原有土地分割重測，地號變更增加101,467,707元，並同步減少101,467,707元。

(3)東海殯儀館第2、3套空汙設備分開各別列帳，由25,061,498元分帳為第2套12,530,749元及第3套12,530,749元及西屯區第十三公墓納骨塔-金爐4座分開列帳，由300,000元分帳為4座各75,000元。

(4)因上開等原因本期增加數350,626,249元，應修正218,109,644元。

臺中市生命禮儀管理處

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數:第 26 頁

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	453,018,649	681,566,295	1,134,584,944	收入
		681,566,295	681,566,295	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,942,381		1,942,381	罰款及賠償收入
規費收入	447,134,037		447,134,037	規費收入
信託管理收入				
財產收入	2,236,559		2,236,559	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	483,672		483,672	其他收入
歲出	354,721,693	614,327,316	969,049,009	支出
		547,997,916	547,997,916	繳付公庫數
人事費	83,876,059		83,876,059	人事支出
業務費	198,391,753		198,391,753	業務支出
獎補助費	76,000	3,398,680	3,474,680	獎補助支出
設備及投資	72,377,881	-72,377,881		
		524,438	524,438	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		134,784,163	134,784,163	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	98,296,956	67,238,979	165,535,935	收支餘絀

臺中市生命禮儀管理處
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數:第 27 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數調整數681,566,295元,詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數547,997,916元,詳繳付公庫數分析表。
3. 獎補助費調整數3,398,680元,係111年及112年預算保留執行數。
4. 設備及投資調整數-72,377,881元,詳歲出用途別累計表。
5. 財產損失調整數524,438元,係固定資產報廢損失。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數134,784,163元=固定資產提列折舊數134,649,858元+無形資產攤銷數134,305元。