

臺中市生命禮儀管理處

會 計 月 報

中華民國113年11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11月30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		執行較 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	39,800	-	1,632,181
					-			1,982,181		
	01			04031020100 罰金罰鍰及息金	300,000	300,000	200,000	15,000	-	835,000
					-			1,035,000		
		01		04031020101 罰金罰鍰	300,000	300,000	200,000	15,000	-	835,000
					-			1,035,000		
	03			04031020300 賠償收入	150,000	150,000	150,000	24,800	-	797,181
					-			947,181		
		01		04031020301 一般賠償收入	150,000	150,000	150,000	24,800	-	797,181
					-			947,181		
05				05030000000 規費收入	498,989,000	498,989,000	468,720,000	36,022,815	-	14,436,852
					-			483,156,852		
	01			05031020100 行政規費收入	1,856,000	1,856,000	1,720,000	49,800	-	-770,800
					-			949,200		
		05		05031020105 許可費	1,856,000	1,856,000	1,720,000	49,800	-	-770,800
					-			949,200		
	03			05031020300 使用規費收入	497,133,000	497,133,000	467,000,000	35,973,015	-	15,207,652
					-			482,207,652		
		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	467,000,000	35,973,015	-	15,207,634
					-			482,207,634		
07				07030000000 財產收入	2,299,000	2,299,000	1,934,000	168,166	-	470,725
					-			2,404,725		
	01			07031020100 財產孳息	2,239,000	2,239,000	1,874,000	124,146	-	166,705
					-			2,040,705		
		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11月30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		執行較 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	124,146	-	-326,362
					-			530,638		
	05			07031020500 廢舊物資售價	60,000	60,000	60,000	44,020	-	304,020
					-			364,020		
		01		07031020501 廢舊物資售價	60,000	60,000	60,000	44,020	-	304,020
					-			364,020		
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	285,000	3,165	-	201,837
					-			486,837		
	02			12031020200 雜項收入	330,000	330,000	285,000	3,165	-	201,837
					-			486,837		
		10		12031020210 其他雜項收入	330,000	330,000	285,000	3,165	-	201,837
					-			486,837		
				經常門合計	503,290,000	503,290,000	472,511,000	36,233,946	-	16,741,595
					-			489,252,595		
				總計	503,290,000	503,290,000	472,511,000	36,233,946	-	16,741,595
					-			489,252,595		

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11月30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11月30日

頁數：第4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11月30日

頁數：第5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11月30日

頁數：第7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11月30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	-	10,000	110,000	-	140,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	250,000	-	10,000	110,000	-	140,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	250,000	-	10,000	110,000	-	140,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	250,000	-	10,000	110,000	-	140,000
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	285,000	-	10,000	145,000	-	140,000
						-	-	-	-	-	-
					總計	285,000	-	10,000	145,000	-	140,000
						-	-	-	-	-	-

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11月30日

頁數：第10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
111	04				殯葬管理	-	-	-	-	-	-	-
						593,000	-	593,000	593,000	-	-	-
	02				公墓管理	-	-	-	-	-	-	-
						593,000	-	593,000	593,000	-	-	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						593,000	-	593,000	593,000	-	-	-
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						26,727,969	-	7,535,887	16,491,464	-	10,236,505	2,768,186
	01				一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						26,727,969	-	7,535,887	16,491,464	-	10,236,505	2,768,186
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						17,246,970	-	7,535,887	14,478,784	-	2,768,186	2,768,186
				40	獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
						9,480,999	-	-	2,012,680	-	7,468,319	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						27,320,969	-	8,128,887	17,084,464	-	10,236,505	2,768,186
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						200,936,562	-	1,372,355	120,399,230	-	80,537,332	71,874,254
	01				一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						200,936,562	-	1,372,355	120,399,230	-	80,537,332	71,874,254
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						194,886,562	-	1,372,355	119,013,230	-	75,873,332	71,874,254
				40	獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
						6,050,000	-	-	1,386,000	-	4,664,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						200,936,562	-	1,372,355	120,399,230	-	80,537,332	71,874,254
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						593,000	-	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11月30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	-	8,908,242	136,890,694	-	90,773,837	74,642,440
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						228,257,531	-	9,501,242	137,483,694	-	90,773,837	74,642,440

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11月30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	73,149,875	3,718,715	11,746,721	
1015 法定編制人員待遇	34,545,585			
1020 約聘僱人員待遇	662,401	2,268,000	8,424,000	
1025 技工及工友待遇	1,797,120			
1030 獎金	27,667,221	272,370	981,223	
1035 其他給與	673,633	80,000	223,904	
1040 加班費	104,664	585,993	203,462	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	3,815,790	137,232	509,868	
1055 保險	3,883,461	375,120	1,404,264	
2000 業務費	1,164,050	99,510,061	111,617,832	
2003 教育訓練費	8,000	9,800	26,268	
2006 水電費		25,964,261	2,527,714	
2009 通訊費		367,257	346,527	
2012 土地租金			389,150	
2018 資訊服務費		891,380	177,710	
2021 其他業務租金	26,892	668,683	521,292	
2024 稅捐及規費	76,941	181,378	11,836	
2027 保險費	269,450		337,339	
2033 臨時人員酬金	23,283	17,261,426	28,786,043	
2036 按日按件計資酬金		284,500	406,832	
2051 物品	181,835	1,377,695	1,009,676	
2054 一般事務費	348,240	42,299,849	70,927,462	
2063 房屋建築養護費		1,813,391	3,897,481	

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11月30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	120,929	72,001	2,900	
2069 設施及機械設備養護費		8,228,515	2,200,421	
2072 國內旅費		66,525	49,181	
2081 運費		23,400		
2093 特別費	108,480			
3000 設備及投資	99,585			118,128,485
3010 房屋建築及設備費				76,476,187
3015 公共建設及設施費				3,213,650
3020 機械設備費				36,309,406
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			1,222,000
4000 獎補助費	76,000			
4085 獎勵及慰問	76,000			
合計	74,489,510	103,228,776	123,364,553	118,128,485

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11月30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	災害準備金	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	1,852,533		380,160	90,848,004
1015 法定編制人員待遇				34,545,585
1020 約聘僱人員待遇				11,354,401
1025 技工及工友待遇				1,797,120
1030 獎金	50,000			28,970,814
1035 其他給與			380,160	1,357,697
1040 加班費				894,119
1045 退休退職給付	1,802,533			1,802,533
1050 退休離職儲金				4,462,890
1055 保險				5,662,845
2000 業務費		141,750		212,433,693
2003 教育訓練費				44,068
2006 水電費				28,491,975
2009 通訊費				713,784
2012 土地租金				389,150
2018 資訊服務費				1,069,090
2021 其他業務租金				1,216,867
2024 稅捐及規費				270,155
2027 保險費				606,789
2033 臨時人員酬金				46,070,752
2036 按日按件計資酬金				691,332
2051 物品				2,569,206
2054 一般事務費				113,575,551
2063 房屋建築養護費		141,750		5,852,622

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11月30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	災害準備金	公務人員各項補助	合計
2066 車輛及辦公器具養護費				195,830
2069 設施及機械設備養護費				10,428,936
2072 國內旅費				115,706
2081 運費				23,400
2093 特別費				108,480
3000 設備及投資				118,228,070
3010 房屋建築及設備費				76,476,187
3015 公共建設及設施費				3,213,650
3020 機械設備費				36,309,406
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				1,282,000
4000 獎補助費				76,000
4085 獎勵及慰問				76,000
合計	1,852,533	141,750	380,160	421,585,767

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11月30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	489,397,595	0	0	0	0	94,844,267	0	0	584,241,862
本年度	489,252,595	0	0	0	0	0	0	0	489,252,595
04010100 罰金罰鍰	1,035,000	0	0	0	0	0	0	0	1,035,000
04030100 一般賠償收入	947,181	0	0	0	0	0	0	0	947,181
05010500 許可費	949,200	0	0	0	0	0	0	0	949,200
05030300 資料使用費	18	0	0	0	0	0	0	0	18
05030600 場地設施使用費	482,207,634	0	0	0	0	0	0	0	482,207,634
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	530,638	0	0	0	0	0	0	0	530,638
07050100 廢舊物資售價	364,020	0	0	0	0	0	0	0	364,020

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11月30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	486,837	0	0	0	0	0	0	0	486,837
以前年度	145,000	0	0	0	0	94,844,267	0	0	94,989,267
一、以前年度應收(保留) 數	145,000	0	0	0	0	0	0	0	145,000
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	110,000	0	0	0	0	0	0	0	110,000
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11月30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11月30日

頁數：第19頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加							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	559,069,461	337,321,113	0	0	300,000	475,952	0	0	120,532,249	0	776,634,277	73,600,044
本年度	421,585,767	311,005,859	0	0	300,000	0	0	0	0	0	732,891,626	59,813,067
一、本年度經費	419,211,324	311,005,859	0	0	300,000	0	0	0	0	0	730,517,183	52,846,817
0463010100 行政管理	74,389,925	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74,389,925	2,011,075
0463010100* 行政管理	99,585	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,585	415
0463040100 殯葬業務	103,228,776	7,436,049	0	0	300,000	0	0	0	0	0	110,964,825	10,956,175
0463040200 公墓管理	123,364,553	797,218	0	0	0	0	0	0	0	0	124,161,771	12,019,229
0463900100* 一般建築及設備	118,128,485	302,772,592	0	0	0	0	0	0	0	0	420,901,077	27,859,923
二、統籌科目	2,374,443	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,374,443	6,966,250
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,852,533	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,852,533	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11月30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)		
0989050100 災害準備金	141,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141,750	6,966,250
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	137,483,694	26,315,254	0	0	0	475,952	0	0	120,532,249	0	43,742,651	13,786,977
一、以前年度應付(保留)數	137,483,694	26,315,254	0	0	0	0	0	0	120,532,249	0	43,266,699	13,786,977
111年度 0463040200 公墓管理	593,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	593,000	0
111年度 0463900100* 一般建築及設備	16,491,464	0	0	0	0	0	0	0	9,193,606	0	7,297,858	7,468,319
112年度 0463900100* 一般建築及設備	120,399,230	26,315,254	0	0	0	0	0	0	111,338,643	0	35,375,841	6,318,658
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11月30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	4,538,231,072	負債	185,145,160
流動資產	571,795,336	流動負債	119,663,210
專戶存款	185,145,160	應付代收款	119,663,210
零用金	300,000	其他負債	65,481,950
應收帳款	140,000	存入保證金	44,257,686
其他應收款	561,877	應付保管款	5,559,739
預付款	385,648,299	暫收款	15,664,525
固定資產	3,965,909,926	淨資產	4,353,085,912
土地	2,130,617,914	資產負債淨額	4,353,085,912
土地改良物	15,346,754	資產負債淨額	4,353,085,912
累計折舊－土地改良物	-11,738,635		
房屋建築及設備	1,336,313,885		
累計折舊－房屋建築及設備	-399,365,394		
機械及設備	434,482,321		
累計折舊－機械及設備	-308,351,954		
交通及運輸設備	17,474,436		
累計折舊－交通及運輸設備	-11,615,835		
雜項設備	1,046,025,211		
累計折舊－雜項設備	-794,203,973		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	506,113,941		
無形資產	525,810		
電腦軟體	525,810		

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11月30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	131,301,928	1,265,886,872
公庫撥入數	95,067,982	776,634,277
罰款及賠償收入	39,800	1,982,181
規費收入	36,022,815	483,156,852
財產收益	168,166	2,404,725
補助及協助收入	0	1,222,000
其他收入	3,165	486,837
支出	78,449,367	1,047,498,376
繳付公庫數	36,243,946	584,241,862
人事支出	6,971,945	90,848,004
業務支出	14,634,940	213,026,693
獎補助支出	0	3,474,680
財產損失	1,336	525,774
折舊、折耗及攤銷	20,597,200	155,381,363
收支餘絀	52,852,561	218,388,496

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

頁數:第 24 頁

單位:新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年11月30日

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	62,358,149	7,338,462	0	2,130,617,914
土地改良物	15,346,754	-11,129,416	0	0	-609,219	3,608,119
房屋建築及設備	1,245,956,689	-367,516,696	90,827,694	470,498	-31,848,698	936,948,491
機械及設備	434,444,964	-292,657,328	37,527,216	37,489,859	-15,694,626	126,130,367
交通及運輸設備	15,841,425	-10,349,835	2,072,853	439,842	-1,266,000	5,858,601
雜項設備	1,012,808,043	-727,007,462	33,961,316	744,148	-67,196,511	251,821,238
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	227,062,254	46,482,809	-116,615,054	3,459,795,985
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	213,258,526	125,719,537	0	506,113,941
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	673,546	0	0	147,736	0	525,810
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	213,258,526	125,867,273	0	506,639,751
合 計	5,223,740,829	-1,408,660,737	440,320,780	172,350,082	-116,615,054	3,966,435,736

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11月30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」440,320,780元=預算採購增加金額251,720,084元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額188,600,696元。

二、設備及投資預算執行增加金額251,720,084元＝本年度預算執行金額118,228,070元＋以前年度保留預算執行金額133,492,014元。

三、預算採購增加金額251,720,084元較設備及投資預算執行增加金額251,720,084元減少0元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額188,600,696元，係：

(一)涉及淨資產者：

(1)土地重測增值61,287,655元(土地60,972,629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105,596,808元，並同步減少105,596,808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、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元及大雅生命藝術館增設空調設備分開列帳，由106,700元，分帳為兩台各53,350元。

(4)因上開等原因本期增加數363,814,660元，應修正227,062,254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11月30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	489,252,595	776,634,277	1,265,886,872	收入
		776,634,277	776,634,277	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,982,181		1,982,181	罰款及賠償收入
規費收入	483,156,852		483,156,852	規費收入
信託管理收入				
財產收入	2,404,725		2,404,725	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	486,837		486,837	其他收入
歲出	421,585,767	625,912,609	1,047,498,376	支出
		584,241,862	584,241,862	繳付公庫數
人事費	90,848,004		90,848,004	人事支出
業務費	212,433,693	593,000	213,026,693	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	118,228,070	-118,228,070		
		525,774	525,774	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		155,381,363	155,381,363	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	67,666,828	150,721,668	218,388,496	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11月30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776,634,277元,詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數584,241,862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。
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-118,228,070元,詳歲出用途別累計表。
5. 財產損失調整數525,774元,係固定資產報廢損失。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數155,381,363元=固定資產提列折舊數155,233,627元+無形資產攤銷數147,736元。