

臺中市生命禮儀管理處

會計月報

中華民國113年12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 3 頁
二、經費累計表.....	第 4 頁至第 9 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 10 頁至第 10 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 11 頁至第 12 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 13 頁至第 16 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 17 頁至第 19 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 20 頁至第 21 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 22 頁至第 23 頁
二、收入支出表.....	第 24 頁至第 24 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 25 頁至第 26 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 27 頁至第 28 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12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數(3)	
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		保留數(4)	
04				0403000000	罰款及賠償收入	450,000	450,000	450,000	208,732	131,000	1,871,913
						-			2,190,913	-	
	01			04031020100	罰金罰鍰及息金	300,000	300,000	300,000	5,000	131,000	871,000
						-			1,040,000	-	
		01		04031020101	罰金罰鍰	300,000	300,000	300,000	5,000	131,000	871,000
						-			1,040,000	-	
			02	04031020200	沒入及沒收財物	-	-	-	150,000	-	150,000
						-			150,000	-	
			01	04031020201	沒入金	-	-	-	150,000	-	150,000
						-			150,000	-	
			03	04031020300	賠償收入	150,000	150,000	150,000	53,732	-	850,913
						-			1,000,913	-	
			01	04031020301	一般賠償收入	150,000	150,000	150,000	53,732	-	850,913
						-			1,000,913	-	
05				05030000000	規費收入	498,989,000	498,989,000	498,989,000	93,718,587	-	77,886,439
						-			576,875,439	-	
			01	05031020100	行政規費收入	1,856,000	1,856,000	1,856,000	414,100	-	-492,700
						-			1,363,300	-	
			05	05031020105	許可費	1,856,000	1,856,000	1,856,000	414,100	-	-492,700
						-			1,363,300	-	
			03	05031020300	使用規費收入	497,133,000	497,133,000	497,133,000	93,304,487	-	78,379,139
						-			575,512,139	-	
			03	05031020303	資料使用費	8,000	8,000	8,000	-	-	-7,982
						-			18	-	
			06	05031020306	場地設施使用費	497,125,000	497,125,000	497,125,000	93,304,487	-	78,387,121
						-			575,512,121	-	
07				07030000000	財產收入	2,299,000	2,299,000	2,299,000	1,523,599	-	1,629,324
						-			3,928,324	-	

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12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)
	01			07031020100 財產孳息	2,239,000	2,239,000	2,239,000	1,517,099	-	1,318,804
					-			3,557,804	-	
		01		07031020101 利息收入	188,000	188,000	188,000	639,671	-	915,825
					-			1,103,825	-	
		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	1,128,000	877,428	-	280,066
					-			1,408,066	-	
	05			07031020500 廢舊物資售價	60,000	60,000	60,000	6,500	-	310,520
					-			370,520	-	
		01		07031020501 廢舊物資售價	60,000	60,000	60,000	6,500	-	310,520
					-			370,520	-	
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	330,000	8,675	-	165,512
					-			495,512	-	
	02			12031020200 雜項收入	330,000	330,000	330,000	8,675	-	165,512
					-			495,512	-	
		01		12031020201 收回以前年度歲出	-	-	-	118	-	118
					-			118	-	
		10		12031020210 其他雜項收入	330,000	330,000	330,000	8,557	-	165,394
					-			495,394	-	
				經常門合計	503,290,000	503,290,000	503,290,000	95,459,593	131,000	81,553,188
					-			584,712,188	-	

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12月31日

頁數：第3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 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱			本月實現數	應收數(3)		
				原預算數	合計		截至本月止 累計實現數(2)	保留數(4)		
				總計	503,290,000	503,290,000	503,290,000	95,459,593	131,000	81,553,188
					-			584,712,188	-	

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12月31日

頁數：第4頁

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			保留數(4)	
									備註 (預付款)	
01				6303102010000 一般行政	82,212,000	-	82,212,000	82,212,000	5,495,385	2,326,690
					-	-		79,885,310		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			6303102010100 行政管理	82,212,000	-	82,212,000	82,212,000	5,495,385	2,326,690
					-	-		79,885,310		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	80,395,000	-	80,395,000	80,395,000	5,354,426	1,890,699
					-	-		78,504,301		
					-	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	1,739,000	-	1,739,000	1,739,000	140,959	433,991
					-	-		1,305,009		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	78,000	-	78,000	78,000	-	2,000
					-	-		76,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
04				6303102040000 殯葬管理	272,048,000	-	272,731,000	272,731,000	27,753,788	18,383,883
					-	-		254,347,117		
					-	-		-		
					683,000	-		-		

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12月31日

頁數：第5頁

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數		保留數(4)		
備註 (預付款)										
	01			6303102040100 殯葬業務	134,329,000	-	134,463,000	134,463,000	22,974,496	8,259,728
					-	-		126,203,272		
					-	-		-		
					134,000	-		-		
			10	100000 人事費	3,824,000	-	3,958,000	3,958,000	213,025	26,260
					-	-		3,931,740		
					-	-		-		
					134,000	-		-		
			20	200000 業務費	130,505,000	-	130,505,000	130,505,000	22,761,471	8,233,468
					-	-		122,271,532		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			6303102040200 公墓管理	137,719,000	-	138,268,000	138,268,000	4,779,292	10,124,155
					-	-		128,143,845		
					-	-		-		
					549,000	-		-		
			10	100000 人事費	12,178,000	-	12,727,000	12,727,000	348,108	632,171
					-	-		12,094,829		
					-	-		-		
					549,000	-		-		
			20	200000 業務費	125,541,000	-	125,541,000	125,541,000	4,431,184	9,491,984
					-	-		116,049,016		
					-	-		-		
					-	-		-		

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12月31日

頁數：第6頁

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註 (預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數	保留數(4)			
				經常門合計	354,260,000	-	354,943,000	33,249,173	20,710,573	
					-	-		334,232,427	-	
					-	-		-	-	
					683,000	-		-	-	
01				6303102010000 一般行政	100,000	-	100,000	-	415	
					-	-		99,585	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6303102010100 行政管理*	100,000	-	100,000	-	415	
					-	-		99,585	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		30		300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	-	415	
					-	-		99,585	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
90				6303102900000 一般建築及設備	517,639,000	-	517,639,000	235,437,014	11,770,171	
					-	-		353,565,499	-	
					-	-		-	141,680,188	
					-	-		152,303,330	-	
	01			6303102900100 一般建築及設備*	517,639,000	-	517,639,000	235,437,014	11,770,171	
					-	-		353,565,499	-	
					-	-		-	141,680,188	
					-	-		152,303,330	-	

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12月31日

頁數：第7頁

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註 (預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數	保留數(4)			
			30	300000 設備及投資*	517,639,000	-	517,639,000	517,639,000	235,437,014	11,770,171
					-	-		353,565,499		
					-	-		-		141,680,188
					-	-		152,303,330		
				資本門合計	517,739,000	-	517,739,000	517,739,000	235,437,014	11,770,586
					-	-		353,665,084		
					-	-		-		141,680,188
					-	-		152,303,330		
				經資門合計	871,999,000	-	872,682,000	872,682,000	268,686,187	32,481,159
					-	-		687,897,511		
					-	-		-		141,680,188
					683,000	-		152,303,330		
09				7603102090000 公務人員退休及撫卹給付	1,861,919	-	1,861,919	1,861,919	9,386	-
					-	-		1,861,919		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603102090100 公務人員退休及撫卹給付	1,861,919	-	1,861,919	1,861,919	9,386	-
					-	-		1,861,919		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	1,861,919	-	1,861,919	1,861,919	9,386	-
					-	-		1,861,919		
					-	-		-		
					-	-		-		

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12月31日

頁數：第8頁

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			保留數(4)	
									備註 (預付款)	
				8903102050000 災害準備金	7,108,000	-	7,108,000	7,108,000	6,163,077	803,173
					-	-		6,304,827	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8903102050100 災害準備金	7,108,000	-	7,108,000	7,108,000	6,163,077	803,173
					-	-		6,304,827	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	7,108,000	-	7,108,000	7,108,000	6,163,077	803,173
					-	-		6,304,827	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				8903102090000 公務人員各項補助及慰問金	380,160	-	380,160	380,160	-	-
					-	-		380,160	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			8903102090200 公務人員各項補助	380,160	-	380,160	380,160	-	-
					-	-		380,160	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	380,160	-	380,160	380,160	-	-
					-	-		380,160	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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12月31日

頁數：第9頁

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
					預算追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	調整待遇準備			保留數(4)		
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
				統籌科目合計	9,350,079	-	9,350,079	9,350,079	6,172,463		803,173
					-	-			8,546,906		
					-	-			-		-
					-	-			-		-
				總計	881,349,079	-	882,032,079	882,032,079	274,858,650		33,284,332
					-	-			696,444,417		
					-	-			-		141,680,188
					683,000	-			152,303,330		

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12月31日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	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		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	120,000	-	130,000
		01			罰金罰鍰及息金	250,000	-	10,000	120,000	-	130,000
			01		罰金罰鍰	250,000	-	10,000	120,000	-	130,000
					小計	250,000	-	10,000	120,000	-	130,000
					經常門合計	285,000	-	10,000	155,000	-	130,000
					總計	285,000	-	10,000	155,000	-	130,000

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12月31日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	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		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	-	1,968,147	18,459,611	-	8,268,358	8,268,358
	01				一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						26,727,969	-	1,968,147	18,459,611	-	8,268,358	8,268,358
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						17,246,970	-	-5,500,172	8,978,612	-	8,268,358	8,268,358
			40		獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
						9,480,999	-	7,468,319	9,480,999	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						27,320,969	-	1,968,147	19,052,611	-	8,268,358	8,268,358
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						200,936,562	341,000	-112,158,841	8,240,389	-	192,355,173	187,691,173
	01				一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						200,936,562	341,000	-112,158,841	8,240,389	-	192,355,173	187,691,173
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						194,886,562	341,000	-112,158,841	6,854,389	-	187,691,173	187,691,173
			40		獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
						6,050,000	-	-	1,386,000	-	4,664,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						200,936,562	341,000	-112,158,841	8,240,389	-	192,355,173	187,691,173
					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12月31日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	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		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	341,000	-110,190,694	26,700,000	-	200,623,531	195,959,531
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						228,257,531	341,000	-110,190,694	27,293,000	-	200,623,531	195,959,531

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12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
1000 人事費	78,504,301	3,931,740	12,094,829	
1015 法定編制人員待遇	34,627,702			
1020 約聘僱人員待遇	634,080	2,268,000	8,424,000	
1025 技工及工友待遇	1,797,120			
1030 獎金	31,487,305	272,370	981,223	
1035 其他給與	991,933	113,225	367,489	
1040 加班費	1,229,896	765,793	407,985	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	3,815,790	137,232	509,868	
1055 保險	3,920,475	375,120	1,404,264	
2000 業務費	1,305,009	122,271,532	116,049,016	
2003 教育訓練費	8,000	9,800	36,068	
2006 水電費		32,999,449	3,211,849	
2009 通訊費		455,805	411,163	
2012 土地租金			389,150	
2018 資訊服務費		1,995,569	177,710	
2021 其他業務租金	38,872	732,661	613,868	
2024 稅捐及規費	77,541	181,378	11,836	
2027 保險費	269,450		337,339	
2030 兼職費	5,419			
2033 臨時人員酬金	23,283	18,767,087	31,326,379	
2036 按日按件計資酬金		317,000	582,702	
2051 物品	213,155	1,801,155	1,471,362	
2054 一般事務費	390,875	49,822,612	70,370,980	

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12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			
	行政管理	殯葬業務	公墓管理	一般建築及設備
2063 房屋建築養護費		2,526,450	4,226,509	
2066 車輛及辦公器具養護費	126,014	79,005	2,900	
2069 設施及機械設備養護費		12,474,796	2,812,245	
2072 國內旅費		77,565	66,956	
2081 運費		31,200		
2093 特別費	152,400			
3000 設備及投資	99,585			505,868,829
3010 房屋建築及設備費				410,792,868
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			
合計	79,984,895	126,203,272	128,143,845	505,868,829

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12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	災害準備金	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	1,861,919		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	50,000			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			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

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12月31日

頁數：第16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
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				505,968,414
3010 房屋建築及設備費				410,792,868
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
合計	1,861,919	6,304,827	380,160	848,747,747

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12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)			
合計	584,867,188	0	0	0	0	95,406,144	0	0	680,273,332
本年度	584,712,188	0	0	0	0	0	0	0	584,712,188
04010100 罰金罰鍰	1,040,000	0	0	0	0	0	0	0	1,040,000
04020100 沒入金	150,000	0	0	0	0	0	0	0	150,000
04030100 一般賠償收入	1,000,913	0	0	0	0	0	0	0	1,000,913
05010500 許可費	1,363,300	0	0	0	0	0	0	0	1,363,300
05030300 資料使用費	18	0	0	0	0	0	0	0	18
05030600 場地設施使用費	575,512,121	0	0	0	0	0	0	0	575,512,121
07010100 利息收入	1,103,825	0	0	0	0	0	0	0	1,103,825
07010200 權利金	1,045,913	0	0	0	0	0	0	0	1,045,913
07010300 租金收入	1,408,066	0	0	0	0	0	0	0	1,408,066

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12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)			
07050100 廢舊物資售價	370,520	0	0	0	0	0	0	0	370,520
09010200 計畫型補助收入	1,222,000	0	0	0	0	0	0	0	1,222,000
12020100 收回以前年度歲出	118	0	0	0	0	0	0	0	118
12021000 其他雜項收入	495,394	0	0	0	0	0	0	0	495,394
以前年度	155,000	0	0	0	0	95,406,144	0	0	95,561,144
一、以前年度應收(保留) 數	155,000	0	0	0	0	0	0	0	155,000
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	120,000	0	0	0	0	0	0	0	120,000
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	95,406,144	0	0	95,406,144
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	95,406,144	0	0	95,406,144

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12月31日

頁數：第19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)			
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
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12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)		
合計	723,737,417	232,511,539	0	0	0	477,852	0	0	63,731,255	0	892,995,553	48,571,474
本年度	696,444,417	141,680,188	0	0	0	0	0	0	0	0	838,124,605	43,907,474
一、本年度經費	687,897,511	141,680,188	0	0	0	0	0	0	0	0	829,577,699	43,104,301
0463010100 行政管理	79,885,310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79,885,310	2,326,690
0463010100* 行政管理	99,585	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,585	415
0463040100 殯葬業務	126,203,272	0	0	0	0	0	0	0	0	0	126,203,272	8,259,728
0463040200 公墓管理	128,143,845	0	0	0	0	0	0	0	0	0	128,143,845	10,124,155
0463900100* 一般建築及設備	353,565,499	141,680,188	0	0	0	0	0	0	0	0	495,245,687	22,393,313
二、統籌科目	8,546,906	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,546,906	803,173
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,861,919	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,861,919	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12月31日

頁數：第21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	6,304,827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,304,827	803,173
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	27,293,000	90,831,351	0	0	0	477,852	0	0	63,731,255	0	54,870,948	4,664,000
一、以前年度應付(保留)數	27,293,000	90,831,351	0	0	0	0	0	0	63,731,255	0	54,393,096	4,664,000
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	18,459,611	0	0	0	0	0	0	0	3,693,434	0	14,766,177	0
112年度 0463900100* 一般建築及設備	8,240,389	90,831,351	0	0	0	0	0	0	60,037,821	0	39,033,919	4,664,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	477,852	0	0	0	0	477,852	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	447,852	0	0	0	0	447,852	0

臺中市生命禮儀管理處

平衡表

中華民國113年12月31日

頁數：第 22 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	4,547,466,066	負債	138,511,788
流動資產	476,412,507	流動負債	89,514,887
專戶存款	138,511,788	應付代收款	89,514,887
零用金		其他負債	48,996,901
應收帳款	261,000	存入保證金	43,406,622
其他應收款		應付保管款	5,590,279
預付款	337,639,719	暫收款	
固定資產	4,070,541,180	淨資產	4,408,954,278
土地	2,129,564,060	資產負債淨額	4,408,954,278
土地改良物	15,346,754	資產負債淨額	4,408,954,278
累計折舊－土地改良物	-11,794,018		
房屋建築及設備	1,340,650,413		
累計折舊－房屋建築及設備	-401,500,933		
機械及設備	483,546,988		
累計折舊－機械及設備	-311,202,666		
交通及運輸設備	17,544,641		
累計折舊－交通及運輸設備	-11,779,723		
雜項設備	1,065,790,213		
累計折舊－雜項設備	-800,418,928		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	549,983,124		
無形資產	512,379		
電腦軟體	512,379		

臺中市生命禮儀管理處

平衡表

中華民國113年12月31日

頁數：第 23 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	4,547,466,066	合 計	4,547,466,066
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	3,440,500	應付保證品	3,440,500
債權憑證	5	待抵銷債權憑證	5

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12月31日

頁數：第 24 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	211,951,869	1,477,838,741
公庫撥入數	116,361,276	892,995,553
罰款及賠償收入	339,732	2,321,913
規費收入	93,718,587	576,875,439
財產收益	1,523,599	3,928,324
補助及協助收入	0	1,222,000
其他收入	8,675	495,512
支出	155,051,749	1,202,550,125
繳付公庫數	96,031,470	680,273,332
人事支出	5,924,945	96,772,949
業務支出	33,496,691	246,523,384
獎補助支出	7,468,319	10,942,999
財產損失	6,965	532,739
折舊、折耗及攤銷	12,123,359	167,504,722
收支餘絀	56,900,120	275,288,616

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12月31日

頁數：第 25 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	62,358,915	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

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12月31日

頁數：第 26 頁

單位：新臺幣元

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。

六、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138,151,169元，並同步減少138,151,169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)本年度整理期間取得之財產，會計帳已於本年度列支房屋建築及設備1,428,854元、機械及設備1,680,539元及雜項設備965,000元，財產帳登載於次年度。

(5)因上開等原因本期增加數466,228,212元，應修正為300,995,838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12月31日

頁數：第 27 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	584,843,188	892,995,553	1,477,838,741	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		892,995,553	892,995,553	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	2,321,913	-----	2,321,913	規費收入
規費收入	576,875,439	-----	576,875,439	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	3,928,324	-----	3,928,324	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
補助及協助收入	1,222,000	-----	1,222,000	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
其他收入	495,512	-----	495,512	
	-----	-----	-----	
歲出	848,747,747	353,802,378	1,202,550,125	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		680,273,332	680,273,332	人事支出
人事費	96,772,949	-----	96,772,949	業務支出
業務費	245,930,384	593,000	246,523,384	獎補助支出
獎補助費	76,000	10,866,999	10,942,999	
設備及投資	505,968,414	-505,968,414	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		532,739	532,739	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	167,504,722	167,504,722	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-263,904,559	539,193,175	275,288,616	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12月31日

頁數：第 28 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。