

臺中市生命禮儀管理處

會計月報

中華民國113年09月份

主辦會計人員 范志維

機關長官 柯宏黛

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9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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(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)			
04				0403000000	罰款及賠償收入	450,000	450,000	350,000	77,515	-	1,576,931
						-			1,926,931		
	01			04031020100	罰金罰鍰及息金	300,000	300,000	200,000	15,000	-	805,000
						-			1,005,000		
		01		04031020101	罰金罰鍰	300,000	300,000	200,000	15,000	-	805,000
						-			1,005,000		
			03	04031020300	賠償收入	150,000	150,000	150,000	62,515	-	771,931
						-			921,931		
			01	04031020301	一般賠償收入	150,000	150,000	150,000	62,515	-	771,931
						-			921,931		
05				0503000000	規費收入	498,989,000	498,989,000	405,420,000	34,594,314	-	-1,267,477
						-			404,152,523		
	01			05031020100	行政規費收入	1,856,000	1,856,000	1,420,000	50,200	-	-587,700
						-			832,300		
		05		05031020105	許可費	1,856,000	1,856,000	1,420,000	50,200	-	-587,700
						-			832,300		
			03	05031020300	使用規費收入	497,133,000	497,133,000	404,000,000	34,544,114	-	-679,777
						-			403,320,223		
			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	404,000,000	34,544,114	-	-679,795
						-			403,320,205		
07				0703000000	財產收入	2,299,000	2,299,000	1,757,000	416,490	-	379,559
						-			2,136,559		
	01			07031020100	財產孳息	2,239,000	2,239,000	1,727,000	413,780	-	189,559
						-			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9月30日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(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)			
		02		07031020102	權利金	923,000	923,000	923,000	413,780	-	122,913
						-			1,045,913		
		03		07031020103	租金收入	1,128,000	1,128,000	710,000	-	-	-303,508
						-			406,492		
		05		07031020500	廢舊物資售價	60,000	60,000	30,000	2,710	-	190,000
						-			220,000		
		01		07031020501	廢舊物資售價	60,000	60,000	30,000	2,710	-	190,000
						-			220,000		
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	215,000	204,791	-	249,623
						-			464,623		
		02		12031020200	雜項收入	330,000	330,000	215,000	204,791	-	249,623
						-			464,623		
		10		12031020210	其他雜項收入	330,000	330,000	215,000	204,791	-	249,623
						-			464,623		
				經常門合計		503,290,000	503,290,000	408,964,000	35,293,110	-	938,636
						-			409,902,636		
				總計		503,290,000	503,290,000	408,964,000	35,293,110	-	938,636
						-			409,902,636		

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9月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

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 (4)=(1)-(2)-(3)
					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			備註(預付款)	
01				6303102010000 一般行政	82,212,000	-	82,212,000	66,423,000	5,837,014	3,853,786
					-	-		62,569,214	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			6303102010100 行政管理	82,212,000	-	82,212,000	66,423,000	5,837,014	3,853,786
					-	-		62,569,214	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	80,395,000	-	80,395,000	64,878,000	5,713,921	3,275,074
					-	-		61,602,926	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	1,739,000	-	1,739,000	1,467,000	99,093	576,712
					-	-		890,288	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	78,000	-	78,000	78,000	24,000	2,000
					-	-		76,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
04				6303102040000 殯葬管理	272,048,000	-	272,048,000	226,392,000	15,131,555	31,263,925
					-	-		195,128,075	-	-
					-	-		-	-	9,209,368
					-	-		-	-	-

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9月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

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 (4)=(1)-(2)-(3)
					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			備註(預付款)	
	01			6303102040100 殯葬業務	134,329,000	-	134,329,000	100,686,000	9,898,284	19,649,377
					-	-		81,036,623		
					-	-		-		7,923,775
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	3,824,000	-	3,824,000	3,264,000	293,251	208,640
					-	-		3,055,360		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	130,505,000	-	130,505,000	97,422,000	9,605,033	19,440,737
					-	-		77,981,263		
					-	-		-		7,923,775
					-	-		-		-
	02			6303102040200 公墓管理	137,719,000	-	137,719,000	125,706,000	5,233,271	11,614,548
					-	-		114,091,452		
					-	-		-		1,285,593
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	12,178,000	-	12,178,000	10,560,000	895,005	648,329
					-	-		9,911,671		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	125,541,000	-	125,541,000	115,146,000	4,338,266	10,966,219
					-	-		104,179,781		
					-	-		-		1,285,593
					-	-		-		-

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9月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

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 (4)=(1)-(2)-(3)
					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			備註(預付款)	
				經常門合計	354,260,000	-	354,260,000	292,815,000	20,968,569	35,117,711
					-	-		257,697,289		9,209,368
					-	-		-		-
					-	-		-		-
01				6303102010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	-	415
					-	-		99,585		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6303102010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	-	415
					-	-		99,585		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	-	415
					-	-		99,585		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
90				6303102900000 一般建築及設備	517,639,000	-	517,639,000	284,021,000	965,983	228,285,965
					-	-		55,735,035		204,763,145
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6303102900100 一般建築及設備*	517,639,000	-	517,639,000	284,021,000	965,983	228,285,965
					-	-		55,735,035		204,763,145
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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9月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

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 (4)=(1)-(2)-(3)
					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	備註(預付款)			
			30	300000 設備及投資*	517,639,000	-	517,639,000	284,021,000	965,983	228,285,965
					-	-		55,735,035		
					-	-		-		204,763,145
					-	-		-		-
				資本門合計	517,739,000	-	517,739,000	284,121,000	965,983	228,286,380
					-	-		55,834,620		
					-	-		-		204,763,145
					-	-		-		-
				經資門合計	871,999,000	-	871,999,000	576,936,000	21,934,552	263,404,091
					-	-		313,531,909		
					-	-		-		213,972,513
					-	-		-		-
09				7603102090000 公務人員退休及撫卹給付	1,586,475	-	1,586,475	1,586,475	163,435	-
					-	-		1,586,475		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7603102090100 公務人員退休及撫卹給付	1,586,475	-	1,586,475	1,586,475	163,435	-
					-	-		1,586,475		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	1,586,475	-	1,586,475	1,586,475	163,435	-
					-	-		1,586,475		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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9月30日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

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 (4)=(1)-(2)-(3)
					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	備註(預付款)			
05				8903102050000 災害準備金	7,108,000	-	7,108,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8903102050100 災害準備金	7,108,000	-	7,108,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	7,108,000	-	7,108,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
09				8903102090000 公務人員各項補助及慰問金	380,160	-	380,160	380,160	53,400	
					-	-	-	380,160	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	02			8903102090200 公務人員各項補助	380,160	-	380,160	380,160	53,400	
					-	-	-	380,160	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	380,160	-	380,160	380,160	53,400	
					-	-	-	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9月30日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)		
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	
					預算追加(減)數	經費流用數				截至本月止 累計分配數 (1)	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					
				統籌科目合計	9,074,635	-	9,074,635	1,966,635	-		
					-	-		216,835	-		
					-	-		1,966,635	-		
					-	-		-	-		
				總計	881,073,635	-	881,073,635	578,902,635	22,151,387	263,404,091	
					-	-		315,498,544	-		
					-	-		-	213,972,513		
					-	-		-	-		

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9月30日

頁數：第9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	80,000	-	170,000
		01			罰金罰鍰及息金	250,000	-	10,000	80,000	-	170,000
			01		罰金罰鍰	250,000	-	10,000	80,000	-	170,000
					小計	250,000	-	10,000	80,000	-	170,000
					經常門合計	285,000	-	10,000	115,000	-	170,000
					總計	285,000	-	10,000	115,000	-	170,000

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9月30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)	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	-	2,012,680	8,955,577	-	17,772,392	10,304,073
	01				一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						26,727,969	-	2,012,680	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	2,012,680	-	7,468,319	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						27,320,969	-	2,012,680	8,955,577	-	18,365,392	10,304,073
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						200,936,562	-	9,883,392	119,026,875	-	81,909,687	65,204,235
	01				一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						200,936,562	-	9,883,392	119,026,875	-	81,909,687	65,204,235
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						194,886,562	-	8,497,392	117,640,875	-	77,245,687	65,204,235
			40		獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
						6,050,000	-	1,386,000	1,386,000	-	4,664,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						200,936,562	-	9,883,392	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9月30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
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						227,664,531	-	11,896,072	127,982,452	-	99,682,079	75,508,308
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						228,257,531	-	11,896,072	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9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	61,602,926	3,055,360	9,911,671	
1015 法定編制人員待遇	28,766,622			
1020 約聘僱人員待遇	556,721	1,890,000	7,020,000	
1025 技工及工友待遇	1,497,600			
1030 獎金	23,807,368	272,370	981,223	
1035 其他給與	427,521	48,000	111,906	
1040 加班費	104,664	429,690	203,462	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	3,173,186	114,360	424,860	
1055 保險	3,269,244	300,940	1,170,220	
2000 業務費	890,288	77,981,263	104,179,781	
2003 教育訓練費	8,000	9,800	20,108	
2006 水電費		19,337,407	1,843,673	
2009 通訊費		291,634	281,783	
2012 土地租金			389,150	
2018 資訊服務費		553,808	177,710	
2021 其他業務租金	19,105	602,947	372,857	
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	14,380,058	24,037,561	
2036 按日按件計資酬金		280,700	390,002	
2051 物品	142,946	1,229,510	898,523	
2054 一般事務費	218,905	33,723,227	69,949,835	
2063 房屋建築養護費		1,394,037	3,378,827	

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9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	84,694	62,551	450	
2069 設施及機械設備養護費		6,058,679	2,049,586	
2072 國內旅費		41,305	40,541	
2081 運費		15,600		
2093 特別費	100,062			
3000 設備及投資	99,585			55,735,035
3010 房屋建築及設備費				25,872,861
3015 公共建設及設施費				947,400
3020 機械設備費				27,408,532
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			599,000
4000 獎補助費	76,000			
4085 獎勵及慰問	76,000			
合計	62,668,799	81,036,623	114,091,452	55,735,035

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9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	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	1,586,475	380,160	76,536,592
1015 法定編制人員待遇			28,766,622
1020 約聘僱人員待遇			9,466,721
1025 技工及工友待遇			1,497,600
1030 獎金	50,000		25,110,961
1035 其他給與		380,160	967,587
1040 加班費			737,816
1045 退休退職給付	1,536,475		1,536,475
1050 退休離職儲金			3,712,406
1055 保險			4,740,404
2000 業務費			183,051,332
2003 教育訓練費			37,908
2006 水電費			21,181,080
2009 通訊費			573,417
2012 土地租金			389,150
2018 資訊服務費			731,518
2021 其他業務租金			994,909
2024 稅捐及規費			88,877
2027 保險費			553,591
2033 臨時人員酬金			38,440,902
2036 按日按件計資酬金			670,702
2051 物品			2,270,979
2054 一般事務費			103,891,967
2063 房屋建築養護費			4,772,864

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9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	公務人員各項補助	合計
2066 車輛及辦公器具養護費			147,695
2069 設施及機械設備養護費			8,108,265
2072 國內旅費			81,846
2081 運費			15,600
2093 特別費			100,062
3000 設備及投資			55,834,620
3010 房屋建築及設備費			25,872,861
3015 公共建設及設施費			947,400
3020 機械設備費			27,408,532
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			659,000
4000 獎補助費			76,000
4085 獎勵及慰問			76,000
合計	1,586,475	380,160	315,498,544

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9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	410,017,636	0	0	0	0	0	0	0	410,017,636
本年度	409,902,636	0	0	0	0	0	0	0	409,902,636
04010100 罰金罰鍰	1,005,000	0	0	0	0	0	0	0	1,005,000
04030100 一般賠償收入	921,931	0	0	0	0	0	0	0	921,931
05010500 許可費	832,300	0	0	0	0	0	0	0	832,300
05030300 資料使用費	18	0	0	0	0	0	0	0	18
05030600 場地設施使用費	403,320,205	0	0	0	0	0	0	0	403,320,205
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	220,000	0	0	0	0	0	0	0	220,000

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9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	464,623	0	0	0	0	0	0	0	464,623
以前年度	115,000	0	0	0	0	0	0	0	115,000
一、以前年度應收(保留) 數	115,000	0	0	0	0	0	0	0	115,000
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	80,000	0	0	0	0	0	0	0	80,000
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	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	0	0	0	0	0
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9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9月30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	443,480,996	233,595,688	0	0	300,000	475,952	0	0	112,974,302	0	564,878,334	65,503,929
本年度	315,498,544	213,972,513	0	0	300,000	0	0	0	0	0	529,771,057	49,131,578
一、本年度經費	313,531,909	213,972,513	0	0	300,000	0	0	0	0	0	527,804,422	49,131,578
0463010100 行政管理	62,569,214	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62,569,214	3,853,786
0463010100* 行政管理	99,585	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,585	415
0463040100 殯葬業務	81,036,623	7,923,775	0	0	300,000	0	0	0	0	0	89,260,398	11,425,602
0463040200 公墓管理	114,091,452	1,285,593	0	0	0	0	0	0	0	0	115,377,045	10,328,955
0463900100* 一般建築及設備	55,735,035	204,763,145	0	0	0	0	0	0	0	0	260,498,180	23,522,820
二、統籌科目	1,966,635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,966,635	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,586,475	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,586,475	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9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)		
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	16,372,351
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	16,372,351
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	8,311,032
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9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	4,596,888,028	負債	279,829,698
流動資產	665,186,663	流動負債	215,296,303
專戶存款	279,829,698	應付代收款	215,296,303
零用金	300,000	其他負債	64,533,395
應收帳款	170,000	存入保證金	45,755,798
其他應收款	95,406,144	應付保管款	5,498,534
預付款	289,480,821	暫收款	13,279,063
固定資產	3,931,148,693	淨資產	4,317,058,330
土地	2,133,687,840	資產負債淨額	4,317,058,330
土地改良物	15,346,754	資產負債淨額	4,317,058,330
累計折舊－土地改良物	-11,627,868		
房屋建築及設備	1,336,199,960		
累計折舊－房屋建築及設備	-394,284,336		
機械及設備	425,729,865		
累計折舊－機械及設備	-292,884,819		
交通及運輸設備	17,055,855		
累計折舊－交通及運輸設備	-11,330,521		
雜項設備	1,045,858,371		
累計折舊－雜項設備	-781,863,711		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	444,450,048		
無形資產	552,672		
電腦軟體	552,672		

臺中市生命禮儀管理處

平衡表

中華民國113年9月30日

頁數：第 22 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	4,596,888,028	合 計	4,596,888,028
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	3,631,500	應付保證品	3,631,500
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9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	58,020,721	974,780,970
公庫撥入數	22,727,611	564,878,334
罰款及賠償收入	77,515	1,926,931
規費收入	34,594,314	404,152,523
財產收益	416,490	2,136,559
補助及協助收入	0	1,222,000
其他收入	204,791	464,623
支出	72,794,940	795,489,982
繳付公庫數	35,303,110	410,017,636
人事支出	7,119,012	76,536,592
業務支出	14,042,392	183,051,332
獎補助支出	3,422,680	3,474,680
財產損失	11,725	523,914
折舊、折耗及攤銷	12,896,021	121,885,828
收支餘絀	-14,774,219	179,290,988

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9月30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	4,268,535	0	2,133,687,840
土地改良物	15,346,754	-11,129,416	0	0	-498,452	3,718,886
房屋建築及設備	1,245,956,689	-367,516,696	90,713,769	470,498	-26,767,640	941,915,624
機械及設備	434,444,964	-292,657,328	28,658,767	37,373,866	-227,491	132,845,046
交通及運輸設備	15,841,425	-10,349,835	1,622,068	407,638	-980,686	5,725,334
雜項設備	1,012,808,043	-727,007,462	33,756,676	706,348	-54,856,249	263,994,660
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	217,424,454	43,226,885	-83,330,518	3,486,698,645
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	151,594,633	125,719,537	0	444,450,048
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	673,546	0	0	120,874	0	552,672
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	151,594,633	125,840,411	0	445,002,720
合 計	5,223,740,829	-1,408,660,737	369,019,087	169,067,296	-83,330,518	3,931,701,365

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9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」369,019,087元=預算採購增加金額180,418,392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180,418,392元=本年度預算執行金額55,834,620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180,418,392元較設備及投資預算執行增加金額180,418,392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96,805,067元，並同步減少96,805,067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345,278,419元，應修正217,424,454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9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	409,902,636	564,878,334	974,780,970	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		564,878,334	564,878,334	稅課收入
稅課收入				罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	1,926,931		1,926,931	規費收入
規費收入	404,152,523		404,152,523	
信託管理收入				
財產收入	2,136,559		2,136,559	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	464,623		464,623	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	315,498,544	479,991,438	795,489,982	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		410,017,636	410,017,636	人事支出
人事費	76,536,592		76,536,592	業務支出
業務費	183,051,332		183,051,332	獎補助支出
獎補助費	76,000	3,398,680	3,474,680	
設備及投資	55,834,620	-55,834,620		
	-----	523,914	523,914	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		121,885,828	121,885,828	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	94,404,092	84,886,896	179,290,988	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9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564,878,334元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數410,017,636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-55,834,620元，詳歲出用途別累計表。
5. 財產損失調整數523,914元，係固定資產報廢損失。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數121,885,828元=固定資產提列折舊數121,764,954元+無形資產攤銷數120,874元。