臺中市生命禮儀管理處

會計月報

中華民國114年01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 7 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 9 頁至第 10 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 11 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 頁
---------------------	---------------

臺中市生命禮儀管理處

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年1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			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	-	71,964	-	71,964
						-	-	-	71,964	-	-
	01			04031020100	罰金罰鍰及息金	300,000	300,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
		01		04031020101	罰金罰鍰	300,000	300,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
	03			04031020300	賠償收入	150,000	150,000	-	71,964	-	71,964
						-	-	-	71,964	-	-
		01		04031020301	一般賠償收入	150,000	150,000	-	71,964	-	71,964
						-	-	-	71,964	-	-
05				0503000000	規費收入	560,823,000	560,823,000	20,060,000	16,132,875	-	-3,927,125
						-	-	-	16,132,875	-	-
	01			05031020100	行政規費收入	1,514,000	1,514,000	60,000	14,600	-	-45,400
						-	-	-	14,600	-	-
		05		05031020105	許可費	1,514,000	1,514,000	60,000	14,600	-	-45,400
						-	-	-	14,600	-	-
	03			05031020300	使用規費收入	559,309,000	559,309,000	20,000,000	16,118,275	-	-3,881,725
						-	-	-	16,118,275	-	-
		06		05031020306	場地設施使用費	559,309,000	559,309,000	20,000,000	16,118,275	-	-3,881,725
						-	-	-	16,118,275	-	-
07				0703000000	財產收入	3,194,000	3,194,000	-	143,096	-	143,096
						-	-	-	143,096	-	-
	01			07031020100	財產孳息	3,134,000	3,134,000	-	143,096	-	143,096
						-	-	-	143,096	-	-
		01		07031020101	利息收入	1,014,000	1,014,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
		02		07031020102	權利金	1,058,000	1,058,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-

臺中市生命禮儀管理處

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年1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)						
		03		07031020103	租金收入	1,062,000	1,062,000	143,096	-	143,096	
						-		143,096			
	05			07031020500	廢舊物資售價	60,000	60,000	-	-	-	
						-		-			
		01		07031020501	廢舊物資售價	60,000	60,000	-	-	-	
						-		-			
09				09030000000	補助及協助收入	2,122,000	2,122,000	733,000	733,000	-	
						-		733,000			
	01			09031020100	上級政府補助收入	2,122,000	2,122,000	733,000	733,000	-	
						-		733,000			
		02		09031020102	計畫型補助收入	2,122,000	2,122,000	733,000	733,000	-	
						-		733,000			
12				12030000000	其他收入	374,000	374,000	-	258,225	-	
						-		258,225		258,225	
	02			12031020200	雜項收入	374,000	374,000	-	258,225	-	
						-		258,225		258,225	
		10		12031020210	其他雜項收入	374,000	374,000	-	258,225	-	
						-		258,225		258,225	
				經常門合計		566,963,000	566,963,000	20,793,000	17,339,160	-	
						-		17,339,160		-3,453,840	
				總計		566,963,000	566,963,000	20,793,000	17,339,160	-	
						-		17,339,160		-3,453,840	

臺中市生命禮儀管理處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31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	88,311,000	-	88,311,000	18,308,000	12,159,059	6,148,941
					-	-	-	12,159,059		
					-	-	-	-	3,536,520	
					-	-	-	-		
01				6303102010100 行政管理	88,311,000	-	88,311,000	18,308,000	12,159,059	6,148,941
					-	-	-	12,159,059		
					-	-	-	-	3,536,520	
					-	-	-	-		
		10		100000 人事費	86,548,000	-	86,548,000	17,809,000	12,075,100	5,733,900
					-	-	-	12,075,100		
					-	-	-	-	3,536,520	
					-	-	-	-		
		20		200000 業務費	1,691,000	-	1,691,000	475,000	59,959	415,041
					-	-	-	59,959		
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
		40		400000 獎補助費	72,000	-	72,000	24,000	24,000	-
					-	-	-	24,000		
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
04				6303102040000 殯葬管理	277,996,000	-	277,996,000	83,636,000	70,240,504	13,395,496
					-	-	-	70,240,504		
					-	-	-	-	3,810,149	
					-	-	-	-		

臺中市生命禮儀管理處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31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	136,936,000	-	136,936,000	9,779,000	3,871,009	5,907,991
					-	-		3,871,009		
					-	-		-		3,170,489
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	3,933,000	-	3,933,000	905,000	752,288	152,712
					-	-		752,288		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	133,003,000	-	133,003,000	8,874,000	3,118,721	5,755,279
					-	-		3,118,721		
					-	-		-		3,170,489
					-	-		-		-
	02			6303102040200 公墓管理	141,060,000	-	141,060,000	73,857,000	66,369,495	7,487,505
					-	-		66,369,495		
					-	-		-		639,660
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	12,652,000	-	12,652,000	2,928,000	2,768,249	159,751
					-	-		2,768,249		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	128,408,000	-	128,408,000	70,929,000	63,601,246	7,327,754
					-	-		63,601,246		
					-	-		-		639,660
					-	-		-		-

臺中市生命禮儀管理處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31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	366,307,000	-	366,307,000	101,944,000	82,399,563	19,544,437
					-	-		82,399,563		
					-	-		-	7,346,669	
					-	-		-	-	
01				6303102010000 一般行政	100,000	-	100,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6303102010100 行政管理*	100,000	-	100,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
90				6303102900000 一般建築及設備	516,898,000	-	516,898,000	82,607,000	1,114,750	81,492,250
					-	-		1,114,750	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6303102900100 一般建築及設備*	516,898,000	-	516,898,000	82,607,000	1,114,750	81,492,250
					-	-		1,114,750	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺中市生命禮儀管理處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31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*	516,898,000	-	516,898,000	82,607,000	1,114,750	81,492,250
					-	-		1,114,750	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	516,998,000	-	516,998,000	82,607,000	1,114,750	81,492,250
					-	-		1,114,750	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	883,305,000	-	883,305,000	184,551,000	83,514,313	101,036,687
					-	-		83,514,313	-	
					-	-		-	7,346,669	
					-	-		-	-	
09				7603102090000 公務人員退休及撫卹給付	251,385	-	251,385	251,385	251,385	-
					-	-		251,385	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7603102090100 公務人員退休及撫卹給付	251,385	-	251,385	251,385	251,385	-
					-	-		251,385	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	251,385	-	251,385	251,385	251,385	-
					-	-		251,385	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺中市生命禮儀管理處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31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)
				統籌科目合計	251,385	-	251,385	251,385	-	
					-	-		251,385	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	883,556,385	-	883,556,385	184,802,385	83,765,698	101,036,687
					-	-		83,765,698	-	
					-	-		-	7,346,669	
					-	-		-	-	

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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目 節				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
112	04				罰款及賠償收入	130,000	-	-	-	-	130,000
		01			罰金罰鍰及息金	130,000	-	-	-	-	130,000
			01		罰金罰鍰	130,000	-	-	-	-	130,000
					小計	130,000	-	-	-	-	130,000
113	04				罰款及賠償收入	131,000	-	5,000	5,000	-	126,000
		01			罰金罰鍰及息金	131,000	-	5,000	5,000	-	126,000
			01		罰金罰鍰	131,000	-	5,000	5,000	-	126,000
					小計	131,000	-	5,000	5,000	-	126,000
					經常門合計	261,000	-	5,000	5,000	-	256,000
					總計	261,000	-	5,000	5,000	-	256,000

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114年1月1日至114年1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)	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
													保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	90				-	-	-	-	-	-	-							
					8,268,358	-	-	-	-	8,268,358	8,268,358							
	01				-	-	-	-	-	-	-							
					8,268,358	-	-	-	-	8,268,358	8,268,358							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					8,268,358	-	-	-	-	8,268,358	8,268,358							
					-	-	-	-	-	-	-							
					8,268,358	-	-	-	-	8,268,358	8,268,358							
112	90				-	-	-	-	-	-	-							
					192,355,173	-	-	-	-	192,355,173	187,691,173							
	01				-	-	-	-	-	-	-							
					192,355,173	-	-	-	-	192,355,173	187,691,173							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					187,691,173	-	-	-	-	187,691,173	187,691,173							
			40		-	-	-	-	-	-	-							
					4,664,000	-	-	-	-	4,664,000	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					192,355,173	-	-	-	-	192,355,173	187,691,173							
113	90				-	-	-	-	-	-	-							
					152,303,330	-	-	-	-	152,303,330	141,680,188							
	01				-	-	-	-	-	-	-							
					152,303,330	-	-	-	-	152,303,330	141,680,188							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					152,303,330	-	-	-	-	152,303,330	141,680,188							
					-	-	-	-	-	-	-							
					152,303,330	-	-	-	-	152,303,330	141,680,188							
					-	-	-	-	-	-	-							
					152,303,330	-	-	-	-	152,303,330	141,680,188							
					-	-	-	-	-	-	-							
					352,926,861	-	-	-	-	352,926,861	337,639,719							

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114年1月1日至114年1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)	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
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						352,926,861	-	-	-	-	352,926,861	337,639,719

臺中市生命禮儀管理處

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第11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	12,075,100	752,288	2,768,249	
1015 法定編制人員待遇	5,619,349			
1020 約聘僱人員待遇	105,680	378,000	1,404,000	
1025 技工及工友待遇	299,520			
1030 獎金	4,832,220	283,500	1,038,825	
1040 加班費		3,696		
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	626,555	22,872	85,008	
1055 保險	591,776	64,220	240,416	
2000 業務費	59,959	3,118,721	63,601,246	
2009 通訊費		3,511		
2033 約用人員酬金		3,063,282	5,210,071	
2051 物品		12,952		
2054 一般事務費	59,959	35,440	58,386,875	
2072 國內旅費		3,536	4,300	
3000 設備及投資				1,114,750
3015 公共建設及設施費				1,114,750
4000 獎補助費	24,000			
4085 獎勵及慰問	24,000			
合計	12,159,059	3,871,009	66,369,495	1,114,750

臺中市生命禮儀管理處

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年1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		
	公務人員退休及撫卹給付	合計	
1000 人事費	251,385	15,847,022	
1015 法定編制人員待遇		5,619,349	
1020 約聘僱人員待遇		1,887,680	
1025 技工及工友待遇		299,520	
1030 獎金	13,333	6,167,878	
1040 加班費		3,696	
1045 退休退職給付	238,052	238,052	
1050 退休離職儲金		734,435	
1055 保險		896,412	
2000 業務費		66,779,926	
2009 通訊費		3,511	
2033 約用人員酬金		8,273,353	
2051 物品		12,952	
2054 一般事務費		58,482,274	
2072 國內旅費		7,836	
3000 設備及投資		1,114,750	
3015 公共建設及設施費		1,114,750	
4000 獎補助費		24,000	
4085 獎勵及慰問		24,000	
合計	251,385	83,765,698	

臺中市生命禮儀管理處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第13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	17,344,160	0	0	0	0	0	0	17,344,160	
本年度	17,339,160	0	0	0	0	0	0	17,339,160	
04030100 一般賠償收入	71,964	0	0	0	0	0	0	71,964	
05010500 許可費	14,600	0	0	0	0	0	0	14,600	
05030600 場地設施使用費	16,118,275	0	0	0	0	0	0	16,118,275	
07010300 租金收入	143,096	0	0	0	0	0	0	143,096	
09010200 計畫型補助收入	733,000	0	0	0	0	0	0	733,000	
12021000 其他雜項收入	258,225	0	0	0	0	0	0	258,225	
以前年度	5,000	0	0	0	0	0	0	5,000	
一、以前年度應收(保留) 數	5,000	0	0	0	0	0	0	5,000	
113年度 04010100 罰金罰鍰	5,000	0	0	0	0	0	0	5,000	

臺中市生命禮儀管理處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第14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)			
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
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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第15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	83,765,698	7,346,669	0	0	300,000	115,675	0	0	0	0	91,528,042	93,390,018
本年度	83,765,698	7,346,669	0	0	300,000	0	0	0	0	0	91,412,367	93,390,018
一、本年度經費	83,514,313	7,346,669	0	0	300,000	0	0	0	0	0	91,160,982	93,390,018
0463010100 行政管理	12,159,059	3,536,520	0	0	0	0	0	0	0	0	15,695,579	2,612,421
0463040100 殯葬業務	3,871,009	3,170,489	0	0	300,000	0	0	0	0	0	7,341,498	2,437,502
0463040200 公墓管理	66,369,495	639,660	0	0	0	0	0	0	0	0	67,009,155	6,847,845
0463900100* 一般建築及設備	1,114,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,114,750	81,492,250
二、統籌科目	251,385	0	0	0	0	0	0	0	0	0	251,385	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	251,385	0	0	0	0	0	0	0	0	0	251,385	0
以前年度	0	0	0	0	0	115,675	0	0	0	0	115,675	0

臺中市生命禮儀管理處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第16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)		
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	115,675	0	0	0	0	115,675	0
113年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	115,675	0	0	0	0	115,675	0

臺中市生命禮儀管理處

平衡表

中華民國114年1月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	4,552,923,381	負債	159,425,236
流動資產	504,967,624	流動負債	94,743,056
專戶存款	159,425,236	應付代收款	94,743,056
零用金	300,000	其他負債	64,682,180
應收帳款	256,000	存入保證金	44,881,584
預付款	344,986,388	應付保管款	5,621,121
固定資產	4,047,456,809	暫收款	14,179,475
土地	2,118,406,550	淨資產	4,393,498,145
土地改良物	15,346,754	資產負債淨額	4,393,498,145
累計折舊－土地改良物	-11,849,402	資產負債淨額	4,393,498,145
房屋建築及設備	1,340,650,413		
累計折舊－房屋建築及設備	-403,642,944		
機械及設備	483,546,988		
累計折舊－機械及設備	-315,515,237		
交通及運輸設備	17,544,641		
累計折舊－交通及運輸設備	-11,944,174		
雜項設備	1,065,790,213		
累計折舊－雜項設備	-806,786,122		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	551,097,874		
無形資產	498,948		
電腦軟體	498,948		
合 計	4,552,923,381	合 計	4,552,923,381
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	3,299,500	應付保證品	3,299,500
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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	108,867,202	108,867,202
公庫撥入數	91,528,042	91,528,042
罰款及賠償收入	71,964	71,964
規費收入	16,132,875	16,132,875
財產收益	143,096	143,096
補助及協助收入	733,000	733,000
其他收入	258,225	258,225
支出	113,050,150	113,050,150
繳付公庫數	17,344,160	17,344,160
人事支出	15,847,022	15,847,022
業務支出	66,779,926	66,779,926
獎補助支出	24,000	24,000
折舊、折耗及攤銷	13,055,042	13,055,042
收支餘絀	-4,182,948	-4,182,948

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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 19 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	2,129,564,060	0	0	11,157,510	0	2,118,406,550
土地改良物	15,346,754	-11,794,018	0	0	-55,384	3,497,352
房屋建築及設備	1,340,650,413	-401,500,933	0	0	-2,142,011	937,007,469
機械及設備	483,546,988	-311,202,666	0	0	-4,312,571	168,031,751
交通及運輸設備	17,544,641	-11,779,723	0	0	-164,451	5,600,467
雜項設備	1,065,790,213	-800,418,928	0	0	-6,367,194	259,004,091
收藏品及傳承資產	4,811,255	0	0	0	0	4,811,255
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	5,057,254,324	-1,536,696,268	0	11,157,510	-13,041,611	3,496,358,935
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	549,983,124	0	1,114,750	0	0	551,097,874
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	512,379	0	0	13,431	0	498,948
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	550,495,503	0	1,114,750	13,431	0	551,596,822
合 計	5,607,749,827	-1,536,696,268	1,114,750	11,170,941	-13,041,611	4,047,955,757

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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動「增加數」1,114,750元=預算採購增加金額1,114,750元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。

二、設備及投資預算執行增加金額1,114,750元=本年度預算執行金額1,114,750元+以前年度保留預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額1,114,750元較設備及投資預算執行增加金額1,114,750元減少0元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。

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，財產帳登載於本年度。

(2)因上開等原因本期增加數4,074,393元，應修正為0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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 21 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	17,339,160	91,528,042	108,867,202	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	91,528,042	91,528,042	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	71,964	-----	71,964	規費收入
規費收入	16,132,875	-----	16,132,875	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	143,096	-----	143,096	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	733,000	-----	733,000	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	258,225	-----	258,225	
歲出	83,765,698	29,284,452	113,050,150	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	17,344,160	17,344,160	人事支出
人事費	15,847,022	-----	15,847,022	業務支出
業務費	66,779,926	-----	66,779,926	獎補助支出
獎補助費	24,000	-----	24,000	
設備及投資	1,114,750	-1,114,750	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	13,055,042	13,055,042	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-66,426,538	62,243,590	-4,182,948	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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 22 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91,528,042元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數17,344,160元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-1,114,750元，詳歲出用途別累計表。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數13,055,042元=固定資產提列折舊數13,041,611元+無形資產攤銷數13,431元。