

臺中市生命禮儀管理處

會計月報

中華民國114年10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 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 14頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 15頁至第 17頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 18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

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年10月31日

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	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	96,000		722,198		
	01			-			1,072,198				
	01	04031020100 罰金罰鍰及怠金		300,000	300,000	200,000	60,000		390,000		
				-			590,000				
	01	04031020101 罰金罰鍰		300,000	300,000	200,000	60,000		390,000		
				-			590,000				
	03	04031020300 賠償收入		150,000	150,000	150,000	36,000		332,198		
				-			482,198				
	01	04031020301 一般賠償收入		150,000	150,000	150,000	36,000		332,198		
				-			482,198				
05		05030000000 規費收入		560,823,000	560,823,000	452,086,000	46,378,646		-45,022,325		
				-			407,063,675				
	01	05031020100 行政規費收入		1,514,000	1,514,000	1,214,000	44,550		-581,900		
				-			632,100				
	05	05031020105 許可費		1,514,000	1,514,000	1,214,000	44,550		-581,900		
				-			632,100				
	03	05031020300 使用規費收入		559,309,000	559,309,000	450,872,000	46,334,096		-44,440,425		
				-			406,431,575				
	06	05031020306 場地設施使用費		559,309,000	559,309,000	450,872,000	46,334,096		-44,440,425		
				-			406,431,575				
07		07030000000 財產收入		3,194,000	3,194,000	2,410,000	-		1,046,157		
				-			3,456,157				
	01	07031020100 財產孳息		3,134,000	3,134,000	2,360,000	-		-345,658		
				-			2,014,342				
	01	07031020101 利息收入		1,014,000	1,014,000	507,000	-		-37,273		
				-			469,727				
	02	07031020102 權利金		1,058,000	1,058,000	1,058,000	-		80,123		
				-			1,138,123				

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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	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	795,000 406,492	-	-388,508		
	05			07031020500 廢舊物資售價	60,000 -	60,000	50,000 1,441,815	-	1,391,815		
	01			07031020501 廢舊物資售價	60,000 -	60,000	50,000 1,441,815	-	1,391,815		
09				09030000000 補助及協助收入	2,122,000 -	2,122,000	2,122,000 2,122,000	219,915 2,122,000	-		
	01			09031020100 上級政府補助收入	2,122,000 -	2,122,000	2,122,000 2,122,000	219,915 2,122,000	-		
	02			09031020102 計畫型補助收入	2,122,000 -	2,122,000	2,122,000 2,122,000	219,915 2,122,000	-		
12				12030000000 其他收入	374,000 -	374,000	270,000 7,958,112	102,090 7,958,112	7,688,112		
	02			12031020200 雜項收入	374,000 -	374,000	270,000 7,958,112	102,090 7,958,112	7,688,112		
	01			12031020201 收回以前年度歲出	- -	-	-	64,020 7,352,958	7,352,958		
	10			12031020210 其他雜項收入	374,000 -	374,000	270,000 605,154	38,070 605,154	335,154		
				經常門合計	566,963,000 -	566,963,000	457,238,000 421,672,142	46,796,651 421,672,142	-35,565,858		
				總計	566,963,000 -	566,963,000	457,238,000	46,796,651 421,672,142	-35,565,858		

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10月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	
01		6303102010000 一般行政		88,311,000	-	88,311,000	77,462,000	6,146,345	6,622,933
				-	-			70,839,067	
				-	-			-	
				-	-			-	
01		6303102010100 行政管理		88,311,000	-	88,311,000	77,462,000	6,146,345	6,622,933
				-	-			70,839,067	
				-	-			-	
				-	-			-	
	10	100000 人事費		86,548,000	-	86,548,000	75,830,000	6,080,976	6,042,606
				-	-			69,787,394	
				-	-			-	
				-	-			-	
	20	200000 業務費		1,691,000	-	1,691,000	1,560,000	65,369	576,327
				-	-			983,673	
				-	-			-	
				-	-			-	
	40	400000 獎補助費		72,000	-	72,000	72,000	-	4,000
				-	-			68,000	
				-	-			-	
				-	-			-	
04		6303102040000 殯葬管理		277,996,000	-	277,996,000	241,256,000	19,082,683	18,201,428
				-	-			223,054,572	
				-	-			-	
				-	-			-	

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10月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	
01		6303102040100 殯葬業務		136,936,000	-			110,802,000	
				-	-			13,468,724	10,038,278
				-	-			100,763,722	
				-	-			-	6,198,158
	10	100000 人事費		3,933,000	-	3,933,000	3,688,000	281,790	230,846
				-	-			3,457,154	
				-	-			-	
				-	-				
	20	200000 業務費		133,003,000	-	133,003,000	107,114,000	13,186,934	9,807,432
				-	-			97,306,568	
				-	-			-	6,198,158
				-	-				
	02	6303102040200 公墓管理		141,060,000	-	141,060,000	130,454,000	5,613,959	8,163,150
				-	-			122,290,850	
				-	-			-	1,182,707
				-	-				
	10	100000 人事費		12,652,000	-	12,652,000	11,742,000	890,766	629,185
				-	-			11,112,815	
				-	-			-	
				-	-				
	20	200000 業務費		128,408,000	-	128,408,000	118,712,000	4,723,193	7,533,965
				-	-			111,178,035	
				-	-			-	1,182,707
				-	-				

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10月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	
			經常門合計	366,307,000	-	366,307,000	318,718,000	25,229,028	24,824,361
				-	-			293,893,639	
				-	-			-	7,380,865
01			6303102010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	-	264
	01		6303102010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	99,736	
		30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	-	264
				-	-			99,736	
				-	-			-	
90			6303102900000 一般建築及設備	516,898,000	1,745,000	518,643,000	422,009,000	2,620,019	104,833,027
	01		6303102900100 一般建築及設備*	516,898,000	1,745,000	518,643,000	422,009,000	317,175,973	
				-	-			-	28,821,833
				-	-			2,620,019	104,833,027
				-	-			317,175,973	
				-	-			-	28,821,833

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10月31日

頁數：第6頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	
		30	300000 設備及投資*	516,898,000	-	516,898,000	422,009,000	2,620,019	104,833,027
				-	-			317,175,973	
				-	-			-	28,821,833
		40	400000 獎補助費*	-	1,745,000	1,745,000	-	-	-
				-	-			-	
				-	-			-	
				-	-			-	
		資本門合計		516,998,000	1,745,000	518,743,000	422,109,000	2,620,019	104,833,291
				-	-			317,275,709	
				-	-			-	28,821,833
		經資門合計		883,305,000	1,745,000	885,050,000	740,827,000	27,849,047	129,657,652
				-	-			611,169,348	
				-	-			-	36,202,698
09		7603102090000 公務人員退休及撫卹給付		1,542,721	-	1,542,721	1,542,721	133,558	-
				-	-			1,542,721	
				-	-			-	
		7603102090100 公務人員退休及撫卹給付		1,542,721	-	1,542,721	1,542,721	133,558	-
				-	-			1,542,721	
				-	-			-	

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10月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數				
		10	100000 人事費	1,542,721	-	1,542,721	1,542,721	133,558	-
				-	-			1,542,721	
				-	-			-	-
				-	-				
09			8903102090000 公務人員各項補助及慰問金	765,350	-	765,350	765,350	6,000	-
				-	-			765,350	
				-	-			-	-
				-	-				
	02		8903102090200 公務人員各項補助	765,350	-	765,350	765,350	6,000	-
				-	-			765,350	
				-	-			-	-
				-	-				
		10	100000 人事費	765,350	-	765,350	765,350	6,000	-
				-	-			765,350	
				-	-			-	-
				-	-				
			統籌科目合計	2,308,071	-	2,308,071	2,308,071	139,558	-
				-	-			2,308,071	
				-	-			-	-
				-	-				
			總計	885,613,071	1,745,000	887,358,071	743,135,071	27,988,605	129,657,652
				-	-			613,477,419	
				-	-			-	36,202,698
				-	-				

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10月31日

頁數：第8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
					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				罰金罰鍰及怠金	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	-	10,000	116,000	- 15,000
						-	-	-	-	-
	01				罰金罰鍰及怠金	131,000	-	10,000	116,000	- 15,000
						-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰	131,000	-	10,000	116,000	- 15,000
						-	-	-	-	-
					小計	131,000	-	10,000	116,000	- 15,000
						-	-	-	-	-
					經常門合計	261,000	-	10,000	246,000	- 15,000
						-	-	-	-	-
					總計	261,000	-	10,000	246,000	- 15,000
						-	-	-	-	-

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)	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	90			一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
					8,268,358	-	-	6,633,855	-	1,634,503	1,634,503
	01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
					8,268,358	-	-	6,633,855	-	1,634,503	1,634,503
		30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
					8,268,358	-	-	6,633,855	-	1,634,503	1,634,503
				小計	-	-	-	-	-	-	-
					8,268,358	-	-	6,633,855	-	1,634,503	1,634,503
112	90			一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
					192,355,173	-	-	129,563,838	-	62,791,335	58,127,335
	01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
					192,355,173	-	-	129,563,838	-	62,791,335	58,127,335
		30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
					187,691,173	-	-	129,563,838	-	58,127,335	58,127,335
		40		獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
					4,664,000	-	-	-	-	4,664,000	-
				小計	-	-	-	-	-	-	-
					192,355,173	-	-	129,563,838	-	62,791,335	58,127,335
113	90			一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
					152,303,330	-	-	10,919,697	-	141,383,633	141,260,537
	01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
					152,303,330	-	-	10,919,697	-	141,383,633	141,260,537
		30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
					152,303,330	-	-	10,919,697	-	141,383,633	141,260,537
				小計	-	-	-	-	-	-	-
					152,303,330	-	-	10,919,697	-	141,383,633	141,260,537
				資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
					352,926,861	-	-	147,117,390	-	205,809,471	201,022,375

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10月31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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					總計	-	-	-	-	-	-
						352,926,861	-	-	147,117,390	-	205,809,471
											201,022,375

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10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	69,787,394	3,457,154	11,112,815	
1015 法定編制人員待遇	33,644,162			
1020 約聘僱人員待遇	611,710	2,142,140	7,925,918	
1025 技工及工友待遇	1,697,520			
1030 獎金	25,800,060	283,500	1,038,825	
1035 其他給與	540,786	64,000	144,000	
1040 加班費	61,184	481,383	194,347	
1045 退休退職給付		129,291	478,506	
1050 退休離職儲金	3,723,015			
1055 保險	3,708,957	356,840	1,331,219	
2000 業務費	983,673	97,306,568	111,178,035	
2003 教育訓練費		4,900		
2006 水電費		27,404,360	2,173,520	
2009 通訊費		332,142	297,193	
2012 土地租金			429,882	
2018 資訊服務費		804,117	229,550	
2021 其他業務租金	55,906	1,034,395	450,698	
2024 稅捐及規費	73,142	181,109	203	
2027 保險費	254,772		337,339	
2033 約用人員酬金		16,484,593	27,978,878	
2036 按日按件計資酬金	22,000	237,690	600,030	
2051 物品	131,373	1,686,473	920,923	
2054 一般事務費	255,107	38,287,518	73,617,792	
2063 房屋建築養護費		1,505,669	1,593,431	

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
2066 車輛及辦公器具養護費	100,595	48,551	41,100	
2069 設施及機械設備養護費		9,207,655	2,474,816	
2072 國內旅費		71,390	32,680	
2081 運費		16,006		
2093 特別費	90,778			
3000 設備及投資	99,736			317,175,973
3010 房屋建築及設備費				283,016,955
3015 公共建設及設施費				9,981,775
3020 機械設備費				20,384,845
3025 運輸設備費				989,954
3030 資訊軟硬體設備費				902,459
3035 雜項設備費	99,736			1,899,985
4000 獎補助費	68,000			
4085 獎勵及慰問	68,000			
合計	70,938,803	100,763,722	122,290,850	317,175,973

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		
	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	1,542,721	765,350	86,665,434
1015 法定編制人員待遇			33,644,162
1020 約聘僱人員待遇			10,679,768
1025 技工及工友待遇			1,697,520
1030 獎金	43,333		27,165,718
1035 其他給與		765,350	1,514,136
1040 加班費			736,914
1045 退休退職給付	1,499,388		1,499,388
1050 退休離職儲金			4,330,812
1055 保險			5,397,016
2000 業務費			209,468,276
2003 教育訓練費			4,900
2006 水電費			29,577,880
2009 通訊費			629,335
2012 土地租金			429,882
2018 資訊服務費			1,033,667
2021 其他業務租金			1,540,999
2024 稅捐及規費			254,454
2027 保險費			592,111
2033 約用人員酬金			44,463,471
2036 按日按件計資酬金			859,720
2051 物品			2,738,769
2054 一般事務費			112,160,417
2063 房屋建築養護費			3,099,100

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
2066 車輛及辦公器具養護費			190,246
2069 設施及機械設備養護費			11,682,471
2072 國內旅費			104,070
2081 運費			16,006
2093 特別費			90,778
3000 設備及投資			317,275,709
3010 房屋建築及設備費			283,016,955
3015 公共建設及設施費			9,981,775
3020 機械設備費			20,384,845
3025 運輸設備費			989,954
3030 資訊軟硬體設備費			902,459
3035 雜項設備費			1,999,721
4000 獎補助費			68,000
4085 獎勵及慰問			68,000
合計	1,542,721	765,350	613,477,419

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10月31日

頁數：第15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	421,918,142	0	0	0	0	0	11,911,000	0	0	433,829,142	
本年度	421,672,142	0	0	0	0	0	0	0	0	421,672,142	
04010100 罰金罰鍰	590,000	0	0	0	0	0	0	0	0	590,000	
04030100 一般賠償收入	482,198	0	0	0	0	0	0	0	0	482,198	
05010500 許可費	632,100	0	0	0	0	0	0	0	0	632,100	
05030600 場地設施使用費	406,431,575	0	0	0	0	0	0	0	0	406,431,575	
07010100 利息收入	469,727	0	0	0	0	0	0	0	0	469,727	
07010200 權利金	1,138,123	0	0	0	0	0	0	0	0	1,138,123	
07010300 租金收入	406,492	0	0	0	0	0	0	0	0	406,492	
07050100 廢舊物資售價	1,441,815	0	0	0	0	0	0	0	0	1,441,815	
09010200 計畫型補助收入	2,122,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,122,000	

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)					
12020100 收回以前年度歲出	7,352,958	0	0	0	0	0	0	0	0	7,352,958	
12021000 其他雜項收入	605,154	0	0	0	0	0	0	0	0	605,154	
以前年度	246,000	0	0	0	0	0	0	0	0	246,000	
一、以前年度應收(保留) 數	246,000	0	0	0	0	0	0	0	0	246,000	
112年度 04010100 罰金罰鍰	130,000	0	0	0	0	0	0	0	0	130,000	
113年度 04010100 罰金罰鍰	116,000	0	0	0	0	0	0	0	0	116,000	
二、以前年度收入納庫款	0	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	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	0	
2.審計機關修正減列支 出實現數	0	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	0	

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)					
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	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	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	0	
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	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	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
預收款	0	0	0	0	0	0	11,911,000	0	0	11,911,000	

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10月31日

頁數：第18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	760,594,809	41,010,825	0	0	300,000	421,366	0	0	141,425,471	0	660,901,529	97,122,050		
本年度	613,477,419	36,202,698	0	0	300,000	0	0	0	0	0	649,980,117	93,154,954		
一、本年度經費	611,169,348	36,202,698	0	0	300,000	0	0	0	0	0	647,672,046	93,154,954		
0463010100 行政管理	70,839,067	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,839,067	6,622,933		
0463010100* 行政管理	99,736	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,736	264		
0463040100 殯葬業務	100,763,722	6,198,158	0	0	300,000	0	0	0	0	0	107,261,880	3,540,120		
0463040200 公墓管理	122,290,850	1,182,707	0	0	0	0	0	0	0	0	123,473,557	6,980,443		
0463900100* 一般建築及設備	317,175,973	28,821,833	0	0	0	0	0	0	0	0	345,997,806	76,011,194		
二、統籌科目	2,308,071	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,308,071	0		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,542,721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,542,721	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)				
0989090200 公務人員各項補助	765,350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	765,350	0		
以前年度	147,117,390	4,808,127	0	0	0	421,366	0	0	141,425,471	0	10,921,412	3,967,096		
一、以前年度應付(保留)數	147,117,390	4,808,127	0	0	0	0	0	0	141,425,471	0	10,500,046	3,967,096		
111年度 0463900100* 一般建築及設備	6,633,855	0	0	0	0	0	0	0	6,633,855	0	0	0		
112年度 0463900100* 一般建築及設備	129,563,838	0	0	0	0	0	0	0	129,563,838	0	0	3,844,000		
113年度 0463900100* 一般建築及設備	10,919,697	4,808,127	0	0	0	0	0	0	5,227,778	0	10,500,046	123,096		
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	421,366	0	0	0	0	421,366	0		
111年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	1,450	0	0	0	0	1,450	0		
112年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	5,938	0	0	0	0	5,938	0		
113年度 04030100 一般賠償收入	0	0	0	0	0	1,377	0	0	0	0	1,377	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		
		以前年度撥款												
		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)	於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)				
113年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	412,601	0	0	0	0	412,601	0		

臺中市生命禮儀管理處

平衡表

中華民國114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		負債	181,205,197
流動資產	4,763,640,720	流動負債	107,428,405
專戶存款	397,408,640	應付代收款	95,517,405
零用金	159,868,567	預收其他政府款	11,911,000
應收帳款	300,000	其他負債	73,776,792
預付款	15,000	存入保證金	56,115,320
固定資產	4,356,428,381	應付保管款	5,906,042
土地	2,060,763,023	暫收款	11,755,430
土地改良物	15,346,754	淨資產	4,582,435,523
累計折舊—土地改良物	-12,025,577	資產負債淨額	4,582,435,523
房屋建築及設備	1,332,312,242	資產負債淨額	4,582,435,523
累計折舊—房屋建築及設備	-421,881,448		
機械及設備	487,659,898		
累計折舊—機械及設備	-348,417,298		
交通及運輸設備	17,796,575		
累計折舊—交通及運輸設備	-12,555,367		
雜項設備	1,073,700,251		
累計折舊—雜項設備	-843,918,318		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	1,002,836,391		
無形資產	378,069		
電腦軟體	378,069		
其他資產	9,425,630		
暫付款	9,425,630		

臺中市生命禮儀管理處

平衡表

中華民國114年10月31日

頁數：第 22 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 領	科 目 名 稱	金 領
合 計	4,763,640,720	合 計	4,763,640,720
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	1,516,500	應付保證品	1,516,500
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		
公庫撥入數	85,463,640	1,082,573,671
罰款及賠償收入	38,666,989	660,901,529
規費收入	96,000	1,072,198
財產收益	46,378,646	407,063,675
補助及協助收入	0	3,456,157
其他收入	219,915	2,122,000
	102,090	7,958,112
支出		
繳付公庫數	82,091,635	842,808,943
人事支出	46,808,028	433,829,142
業務支出	7,393,090	86,665,434
獎補助支出	17,975,496	209,468,276
財產損失	0	68,000
折舊、折耗及攤銷	0	113,664
收支餘純	9,915,021	112,664,427
	3,372,005	239,764,728

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	2,129,564,060	0	47,016,970	115,818,007	0	2,060,763,023
土地改良物	15,346,754	-11,794,018	0	0	-231,559	3,321,177
房屋建築及設備	1,340,650,413	-401,500,933	-8,188,171	150,000	-20,380,515	910,430,794
機械及設備	483,546,988	-311,202,666	12,429,821	8,316,911	-37,214,632	139,242,600
交通及運輸設備	17,544,641	-11,779,723	1,281,754	1,029,820	-775,644	5,241,208
雜項設備	1,065,790,213	-800,418,928	8,955,348	1,045,310	-43,499,390	229,781,933
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	61,495,722	126,360,048	-102,101,740	3,353,591,990
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	452,853,267	0	0	1,002,836,391
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	512,379	0	0	134,310	0	378,069
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	452,853,267	134,310	0	1,003,214,460
合 計	5,607,749,827	-1,536,696,268	514,348,989	126,494,358	-102,101,740	4,356,806,450

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」514,348,989元=預算採購增加金額464,393,099元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額49,955,890元。
二、設備及投資預算執行增加金額464,393,099元=本年度預算執行金額317,275,709元+以前年度保留預算執行金額147,117,390元。
三、預算採購增加金額464,393,099元較設備及投資預算執行增加金額464,393,099元減少0元。
四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額49,955,890元。

(一)涉及淨資產者：

- (1)土地重測增值47,016,970元。
- (2)以前年度已認列支出之設備及投資，本年度補認列財產2,626,920元。
- (3)由本市其他機關撥入機械及設備312,000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)原有土地分割重測，地號變更增加398,666元，並同步減少398,666元。
- (3)東海殯儀館廢棄物處理設備分開列帳，由617,800元分帳為第二套308,900元及第三套308,900元、崇德殯儀館冷凍庫分開列帳，由3,699,512元改列為冷凝機兩台2,445,962元及冷風箱1,253,550元、東勢殯儀館小靈堂房屋建築財產分帳減值8,188,171元，改列為冷凍庫財產8,188,171元。
- (4)時間性差異：未列支1,575元，固定資產帳已登帳。
- (5)因上開等原因本期增加數78,475,839元，應修正為61,495,722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				
稅課收入	421,672,142	660,901,529	1,082,573,671	收入
罰款及賠償收入		660,901,529	660,901,529	公庫撥入數
規費收入	1,072,198		1,072,198	稅課收入
信託管理收入	407,063,675		407,063,675	罰款及賠償收入
財產收入	3,456,157		3,456,157	規費收入
營業盈餘及事業收入				財產收益
補助及協助收入	2,122,000		2,122,000	投資收益
捐獻及贈與收入				補助及協助收入
工程受益費收入				捐獻及贈與收入
自治稅捐收入				工程受益費收入
其他收入	7,958,112		7,958,112	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	613,477,419	229,331,524	842,808,943	支出
人事費	86,665,434	433,829,142	433,829,142	繳付公庫數
業務費	209,468,276		86,665,434	人事支出
獎補助費	68,000		209,468,276	業務支出
設備及投資	317,275,709	-317,275,709	68,000	獎補助支出
		113,664	113,664	財產損失
債務費		112,664,427	112,664,427	投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘額	-191,805,277	431,570,005	239,764,728	其他支出
				收支餘額

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660, 901, 529元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數433, 829, 142元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-317, 275, 709元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數113, 664元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數112, 664, 427元=固定資產提列折舊數112, 530, 117元+無形資產攤銷數134, 310元。