

臺中市生命禮儀管理處

# 會計月報

中華民國114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 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114年1月1日至114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)						
04				0403000000	罰款及賠償收入	450,000	450,000	350,000	39,803	-	762,001
						-		1,112,001			
	01			04031020100	罰金罰鍰及息金	300,000	300,000	200,000	10,000	-	400,000
						-			600,000		
		01		04031020101	罰金罰鍰	300,000	300,000	200,000	10,000	-	400,000
						-			600,000		
	03			04031020300	賠償收入	150,000	150,000	150,000	29,803	-	362,001
						-			512,001		
		01		04031020301	一般賠償收入	150,000	150,000	150,000	29,803	-	362,001
						-			512,001		
05				0503000000	規費收入	560,823,000	560,823,000	506,453,000	31,873,439	-	-67,515,886
						-			438,937,114		
	01			05031020100	行政規費收入	1,514,000	1,514,000	1,363,000	55,100	-	-675,800
						-			687,200		
		05		05031020105	許可費	1,514,000	1,514,000	1,363,000	55,100	-	-675,800
						-			687,200		
	03			05031020300	使用規費收入	559,309,000	559,309,000	505,090,000	31,818,339	-	-66,840,086
						-			438,249,914		
		06		05031020306	場地設施使用費	559,309,000	559,309,000	505,090,000	31,818,339	-	-66,840,086
						-			438,249,914		
07				0703000000	財產收入	3,194,000	3,194,000	2,410,000	988,382	-	2,034,539
						-			4,444,539		
	01			07031020100	財產孳息	3,134,000	3,134,000	2,360,000	979,760	-	634,102
						-			2,994,102		
		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	795,000	979,760	-	591,252
						-		1,386,252			
		05		07031020500	廢舊物資售價	60,000	60,000	50,000	8,622	-	1,400,437
						-		1,450,437			
		01		07031020501	廢舊物資售價	60,000	60,000	50,000	8,622	-	1,400,437
						-		1,450,437			
09				09030000000	補助及協助收入	2,122,000	2,122,000	2,122,000	-	-	-
						-		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			
		02		09031020102	計畫型補助收入	2,122,000	2,122,000	2,122,000	-	-	-
						-		2,122,000			
12				12030000000	其他收入	374,000	374,000	300,000	4,033	-	7,662,145
						-		7,962,145			
		02		12031020200	雜項收入	374,000	374,000	300,000	4,033	-	7,662,145
						-		7,962,145			
		01		12031020201	收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	7,352,958
						-		7,352,958			
		10		12031020210	其他雜項收入	374,000	374,000	300,000	4,033	-	309,187
						-		609,187			
				經常門合計		566,963,000	566,963,000	511,635,000	32,905,657	-	-57,057,201
						-		454,577,799			
				總計		566,963,000	566,963,000	511,635,000	32,905,657	-	-57,057,201
						-		454,577,799			

# 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11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	88,311,000	-	88,311,000	82,310,000	6,159,999	5,310,934
					-	-		76,999,066	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			6303102010100 行政管理	88,311,000	-	88,311,000	82,310,000	6,159,999	5,310,934
					-	-		76,999,066	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	86,548,000	-	86,548,000	80,606,000	6,032,716	4,785,890
					-	-		75,820,110	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	1,691,000	-	1,691,000	1,632,000	127,283	521,044
					-	-		1,110,956	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		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	-	278,233,000	257,191,000	11,782,967	22,353,461
					-	-		234,837,539	-	-
					-	-		-	-	7,544,768
					237,000	-		-	-	-

# 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11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	136,936,000	-	136,987,000	121,288,000	6,453,770	14,070,508
					-	-		107,217,492		
					-	-		-		6,362,061
					51,000	-				
		10		100000 人事費	3,933,000	-	3,984,000	3,877,000	284,644	135,202
					-	-			3,741,798	
					-	-			-	-
					51,000	-				
		20		200000 業務費	133,003,000	-	133,003,000	117,411,000	6,169,126	13,935,306
					-	-			103,475,694	
					-	-			-	6,362,061
					-	-				
	02			6303102040200 公墓管理	141,060,000	-	141,246,000	135,903,000	5,329,197	8,282,953
					-	-			127,620,047	
					-	-			-	1,182,707
					186,000	-				
		10		100000 人事費	12,652,000	-	12,838,000	12,560,000	951,750	495,435
					-	-			12,064,565	
					-	-			-	-
					186,000	-				
		20		200000 業務費	128,408,000	-	128,408,000	123,343,000	4,377,447	7,787,518
					-	-			115,555,482	
					-	-			-	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11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	366,307,000	-	366,544,000	339,501,000	17,942,966	27,664,395
					-	-		311,836,605		
					-	-		-		7,544,768
					237,000	-				
01				6303102010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	-	264
					-	-		99,736		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			6303102010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	-	264
					-	-		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	75,149,000	592,047,000	428,160,000	27,569,255	83,414,772
					-	-		344,745,228		
					-	-		-		10,934,544
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			6303102900100 一般建築及設備*	516,898,000	75,149,000	592,047,000	428,160,000	27,569,255	83,414,772
					-	-		344,745,228		
					-	-		-		10,934,544
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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11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*	516,898,000	73,404,000	590,302,000	428,160,000	27,569,255	83,414,772
					-	-		344,745,228		
					-	-		-		10,934,544
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費*	-	1,745,000	1,745,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	516,998,000	75,149,000	592,147,000	428,260,000	27,569,255	83,415,036
					-	-		344,844,964		
					-	-		-		10,934,544
					-	-		-		-
				經資門合計	883,305,000	75,149,000	958,691,000	767,761,000	45,512,221	111,079,431
					-	-		656,681,569		
					-	-		-		18,479,312
					237,000	-		-		-
09				7603102090000 公務人員退休及撫卹給付	1,676,279	-	1,676,279	1,676,279	133,558	-
					-	-		1,676,279		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7603102090100 公務人員退休及撫卹給付	1,676,279	-	1,676,279	1,676,279	133,558	-
					-	-		1,676,279		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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11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)	
			10	100000 人事費	1,676,279	-	1,676,279	133,558	-	
					-	-		1,676,279	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
10				7603102100000 公務人員各項補助及慰問金	20,000	-	20,000	20,000	-	
					-	-		20,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7603102100100 公務人員因公傷亡慰問金	20,000	-	20,000	20,000	-	
					-	-		20,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	20,000	-	20,000	20,000	-	
					-	-		20,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
09				8903102090000 公務人員各項補助及慰問金	765,350	-	765,350	-	-	
					-	-		765,350	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			8903102090200 公務人員各項補助	765,350	-	765,350	-	-	
					-	-		765,350	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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11月30日

頁數：第8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				
			10	100000 人事費	765,350	-	765,350	-	-	
					-	-	-	765,350	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	2,461,629	-	2,461,629	153,558	-	
					-	-	-	2,461,629	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				總計	885,766,629	75,149,000	961,152,629	45,665,779	111,079,431	
					-	-	-	659,143,198	-	
					-	-	-	-	-	
					237,000	-	-	-	18,479,312	

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11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
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	121,000	-	10,000
		01			罰金罰鍰及息金	131,000	-	5,000	121,000	-	10,000
			01		罰金罰鍰	131,000	-	5,000	121,000	-	10,000
					小計	131,000	-	5,000	121,000	-	10,000
					經常門合計	261,000	-	5,000	251,000	-	10,000
					總計	261,000	-	5,000	251,000	-	10,000

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
													保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	90				-	-	-	-	-	-	-							
					8,268,358	-	-	6,633,855	-	1,634,503	1,634,503							
	01				-	-	-	-	-	-	-							
					8,268,358	-	-	6,633,855	-	1,634,503	1,634,503							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					8,268,358	-	-	6,633,855	-	1,634,503	1,634,503							
					-	-	-	-	-	-	-							
					8,268,358	-	-	6,633,855	-	1,634,503	1,634,503							
112	90				-	-	-	-	-	-	-							
					192,355,173	-	5,876,256	135,440,094	-	56,915,079	52,251,079							
	01				-	-	-	-	-	-	-							
					192,355,173	-	5,876,256	135,440,094	-	56,915,079	52,251,079							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					187,691,173	-	5,876,256	135,440,094	-	52,251,079	52,251,079							
			40		-	-	-	-	-	-	-							
					4,664,000	-	-	-	-	4,664,000	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					192,355,173	-	5,876,256	135,440,094	-	56,915,079	52,251,079							
113	90				-	-	-	-	-	-	-							
					152,303,330	-	50,756,310	61,676,007	-	90,627,323	90,504,227							
	01				-	-	-	-	-	-	-							
					152,303,330	-	50,756,310	61,676,007	-	90,627,323	90,504,227							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					152,303,330	-	50,756,310	61,676,007	-	90,627,323	90,504,227							
					-	-	-	-	-	-	-							
					152,303,330	-	50,756,310	61,676,007	-	90,627,323	90,504,227							
					-	-	-	-	-	-	-							
					152,303,330	-	50,756,310	61,676,007	-	90,627,323	90,504,227							
					-	-	-	-	-	-	-							
					352,926,861	-	56,632,566	203,749,956	-	149,176,905	144,389,809							

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11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
					總計	-	-	-	-	-	-	
						352,926,861	-	56,632,566	203,749,956	-	149,176,905	144,389,809

# 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	75,820,110	3,741,798	12,064,565	
1015 法定編制人員待遇	36,772,896			
1020 約聘僱人員待遇	667,320	2,336,880	8,613,072	
1025 技工及工友待遇	1,851,840			
1030 獎金	27,695,106	283,500	1,038,825	
1035 其他給與	675,186	64,000	192,000	
1040 加班費	61,184	526,611	252,663	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	4,066,070	141,252	520,542	
1055 保險	4,030,508	389,555	1,447,463	
2000 業務費	1,110,956	103,475,694	115,555,482	
2003 教育訓練費	4,900	4,900		
2006 水電費		28,477,681	2,173,720	
2009 通訊費		340,439	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	61,896	1,034,395	450,698	
2024 稅捐及規費	73,142	181,109	2,378	
2027 保險費	298,611		337,339	
2033 約用人員酬金		18,072,021	30,628,485	
2036 按日按件計資酬金	28,000	299,711	605,030	
2051 物品	144,840	1,916,017	952,652	
2054 一般事務費	269,028	40,902,437	75,082,098	
2063 房屋建築養護費		1,633,000	1,750,701	

# 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	103,485	48,551	41,100	
2069 設施及機械設備養護費		9,417,160	2,535,776	
2072 國內旅費		75,986	38,880	
2078 國外旅費		244,000		
2081 運費		24,170		
2093 特別費	127,054			
3000 設備及投資	99,736			344,745,228
3010 房屋建築及設備費				309,574,260
3015 公共建設及設施費				9,981,775
3020 機械設備費				21,211,845
3025 運輸設備費				989,954
3030 資訊軟硬體設備費				941,834
3035 雜項設備費	99,736			2,045,560
4000 獎補助費	68,000			
4085 獎勵及慰問	68,000			
合計	77,098,802	107,217,492	127,620,047	344,745,228

# 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	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	1,676,279	20,000	765,350	94,088,102
1015 法定編制人員待遇				36,772,896
1020 約聘僱人員待遇				11,617,272
1025 技工及工友待遇				1,851,840
1030 獎金	43,333			29,060,764
1035 其他給與		20,000	765,350	1,716,536
1040 加班費				840,458
1045 退休退職給付	1,632,946			1,632,946
1050 退休離職儲金				4,727,864
1055 保險				5,867,526
2000 業務費				220,142,132
2003 教育訓練費				9,800
2006 水電費				30,651,401
2009 通訊費				637,632
2012 土地租金				429,882
2018 資訊服務費				1,033,667
2021 其他業務租金				1,546,989
2024 稅捐及規費				256,629
2027 保險費				635,950
2033 約用人員酬金				48,700,506
2036 按日按件計資酬金				932,741
2051 物品				3,013,509
2054 一般事務費				116,253,563
2063 房屋建築養護費				3,383,701

# 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	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
2066 車輛及辦公器具養護費				193,136
2069 設施及機械設備養護費				11,952,936
2072 國內旅費				114,866
2078 國外旅費				244,000
2081 運費				24,170
2093 特別費				127,054
3000 設備及投資				344,844,964
3010 房屋建築及設備費				309,574,260
3015 公共建設及設施費				9,981,775
3020 機械設備費				21,211,845
3025 運輸設備費				989,954
3030 資訊軟硬體設備費				941,834
3035 雜項設備費				2,145,296
4000 獎補助費				68,000
4085 獎勵及慰問				68,000
合計	1,676,279	20,000	765,350	659,143,198

# 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	454,828,799	0	0	0	0	0	11,911,000	0	466,739,799
本年度	454,577,799	0	0	0	0	0	0	0	454,577,799
04010100 罰金罰鍰	600,000	0	0	0	0	0	0	0	600,000
04030100 一般賠償收入	512,001	0	0	0	0	0	0	0	512,001
05010500 許可費	687,200	0	0	0	0	0	0	0	687,200
05030600 場地設施使用費	438,249,914	0	0	0	0	0	0	0	438,249,914
07010100 利息收入	469,727	0	0	0	0	0	0	0	469,727
07010200 權利金	1,138,123	0	0	0	0	0	0	0	1,138,123
07010300 租金收入	1,386,252	0	0	0	0	0	0	0	1,386,252
07050100 廢舊物資售價	1,450,437	0	0	0	0	0	0	0	1,450,437
09010200 計畫型補助收入	2,122,000	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)			
12020100 收回以前年度歲出	7,352,958	0	0	0	0	0	0	0	7,352,958
12021000 其他雜項收入	609,187	0	0	0	0	0	0	0	609,187
以前年度	251,000	0	0	0	0	0	0	0	251,000
一、以前年度應收(保留) 數	251,000	0	0	0	0	0	0	0	251,000
112年度 04010100 罰金罰鍰	130,000	0	0	0	0	0	0	0	130,000
113年度 04010100 罰金罰鍰	121,000	0	0	0	0	0	0	0	121,000
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114年1月1日至114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
預收款	0	0	0	0	0	0	11,911,000	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11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	862,893,154	23,287,439	0	0	300,000	429,866	0	0	198,058,037	0	688,852,422	97,087,215
本年度	659,143,198	18,479,312	0	0	300,000	0	0	0	0	0	677,922,510	92,300,119
一、本年度經費	656,681,569	18,479,312	0	0	300,000	0	0	0	0	0	675,460,881	92,300,119
0463010100 行政管理	76,999,066	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76,999,066	5,310,934
0463010100* 行政管理	99,736	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,736	264
0463040100 殯葬業務	107,217,492	6,362,061	0	0	300,000	0	0	0	0	0	113,879,553	7,408,447
0463040200 公墓管理	127,620,047	1,182,707	0	0	0	0	0	0	0	0	128,802,754	7,100,246
0463900100* 一般建築及設備	344,745,228	10,934,544	0	0	0	0	0	0	0	0	355,679,772	72,480,228
二、統籌科目	2,461,629	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,461,629	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,676,279	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,676,279	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)		
0676100100 公務人員因公傷亡慰問金	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0
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	203,749,956	4,808,127	0	0	0	429,866	0	0	198,058,037	0	10,929,912	4,787,096
一、以前年度應付(保留)數	203,749,956	4,808,127	0	0	0	0	0	0	198,058,037	0	10,500,046	4,787,096
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	135,440,094	0	0	0	0	0	0	0	135,440,094	0	0	4,664,000
113年度 0463900100* 一般建築及設備	61,676,007	4,808,127	0	0	0	0	0	0	55,984,088	0	10,500,046	123,096
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	429,866	0	0	0	0	429,866	0
102年度 04021300 場地設施使用費	0	0	0	0	0	8,500	0	0	0	0	8,500	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

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11月30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)		
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
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11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
資產	4,790,571,462	負債	196,174,357
流動資產	338,016,848	流動負債	105,828,098
專戶存款	174,837,727	應付代收款	93,917,098
零用金	300,000	預收其他政府款	11,911,000
應收帳款	10,000	其他負債	90,346,259
預付款	162,869,121	存入保證金	57,271,327
固定資產	4,442,764,346	應付保管款	5,938,032
土地	2,073,233,997	暫收款	27,136,900
土地改良物	15,346,754	淨資產	4,594,397,105
累計折舊－土地改良物	-12,045,153	資產負債淨額	4,594,397,105
房屋建築及設備	1,332,907,192	資產負債淨額	4,594,397,105
累計折舊－房屋建築及設備	-423,982,439		
機械及設備	488,463,918		
累計折舊－機械及設備	-353,094,488		
交通及運輸設備	17,796,575		
累計折舊－交通及運輸設備	-12,720,808		
雜項設備	1,073,844,251		
累計折舊－雜項設備	-847,228,020		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	1,085,431,312		
無形資產	364,638		
電腦軟體	364,638		
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11月30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	4,790,571,462	合 計	4,790,571,462
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11月30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	60,856,550	1,143,430,221
公庫撥入數	27,950,893	688,852,422
罰款及賠償收入	39,803	1,112,001
規費收入	31,873,439	438,937,114
財產收益	988,382	4,444,539
補助及協助收入	0	2,122,000
其他收入	4,033	7,962,145
支出	61,357,442	904,166,385
繳付公庫數	32,910,657	466,739,799
人事支出	7,422,668	94,088,102
業務支出	10,673,856	220,142,132
獎補助支出	0	68,000
財產損失	639	114,303
折舊、折耗及攤銷	10,349,622	123,014,049
收支餘絀	-500,892	239,263,836

# 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11月30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	2,129,564,060	0	65,703,010	122,033,073	0	2,073,233,997
土地改良物	15,346,754	-11,794,018	0	0	-251,135	3,301,601
房屋建築及設備	1,340,650,413	-401,500,933	-7,593,221	150,000	-22,481,506	908,924,753
機械及設備	483,546,988	-311,202,666	13,297,771	8,380,841	-41,891,822	135,369,430
交通及運輸設備	17,544,641	-11,779,723	1,281,754	1,029,820	-941,085	5,075,767
雜項設備	1,065,790,213	-800,418,928	9,099,348	1,045,310	-46,809,092	226,616,231
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	81,788,662	132,639,044	-112,374,640	3,357,333,034
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	536,043,138	594,950	0	1,085,431,312
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	512,379	0	0	147,741	0	364,638
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	536,043,138	742,691	0	1,085,795,950
合 計	5,607,749,827	-1,536,696,268	617,831,800	133,381,735	-112,374,640	4,443,128,984

# 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11月30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」617,831,800元=預算採購增加金額548,594,920元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額68,641,930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594,950元。

二、設備及投資預算執行增加金額548,594,920元=本年度預算執行金額344,844,964元+以前年度保留預算執行金額203,749,956元。

三、預算採購增加金額548,594,920元較設備及投資預算執行增加金額548,594,920元減少0元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額68,641,930元。

(一)涉及淨資產者：

(1)土地重測增值52,837,462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。

(4)由本市其他機關撥入土地12,865,548元。

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594,950元，係：

(1)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594,950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)因上開等原因本期增加數98,767,204元，應修正為81,788,662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11月30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	454,577,799	688,852,422	1,143,430,221	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	688,852,422	688,852,422	稅課收入
罰款及賠償收入	1,112,001	-----	1,112,001	罰款及賠償收入
規費收入	438,937,114	-----	438,937,114	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	-----
財產收入	4,444,539	-----	4,444,539	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	投資收益
補助及協助收入	2,122,000	-----	2,122,000	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	7,962,145	-----	7,962,145	其他收入
歲出	659,143,198	245,023,187	904,166,385	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	94,088,102	466,739,799	94,088,102	人事支出
業務費	220,142,132	-----	220,142,132	業務支出
獎補助費	68,000	-----	68,000	獎補助支出
設備及投資	344,844,964	-344,844,964	-----	-----
	-----	114,303	114,303	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	123,014,049	123,014,049	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-204,565,399	443,829,235	239,263,836	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11月30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688,852,422元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數466,739,799元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-344,844,964元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數114,303元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數123,014,049元=固定資產提列折舊數122,866,308元+無形資產攤銷數147,741元。