

臺中市生命禮儀管理處

會計月報

中華民國114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 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	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)
04				0403000000 罰款及賠償收入	450,000	450,000	450,000	415,712	310,000	1,387,713
					-		1,527,713	-		
	01			04031020100 罰金罰鍰及息金	300,000	300,000	300,000	310,000	310,000	920,000
					-		910,000	-		
		01		04031020101 罰金罰鍰	300,000	300,000	300,000	310,000	310,000	920,000
					-		910,000	-		
	03			04031020300 賠償收入	150,000	150,000	150,000	105,712	-	467,713
					-		617,713	-		
		01		04031020301 一般賠償收入	150,000	150,000	150,000	105,712	-	467,713
					-		617,713	-		
05				0503000000 規費收入	560,823,000	560,823,000	560,823,000	85,086,865	-	-36,799,021
					-		524,023,979	-		
	01			05031020100 行政規費收入	1,514,000	1,514,000	1,514,000	432,700	-	-394,100
					-		1,119,900	-		
		05		05031020105 許可費	1,514,000	1,514,000	1,514,000	432,700	-	-394,100
					-		1,119,900	-		
	03			05031020300 使用規費收入	559,309,000	559,309,000	559,309,000	84,654,165	-	-36,404,921
					-		522,904,079	-		
		06		05031020306 場地設施使用費	559,309,000	559,309,000	559,309,000	84,654,165	-	-36,404,921
					-		522,904,079	-		
07				0703000000 財產收入	3,194,000	3,194,000	3,194,000	608,434	-	1,858,973
					-		5,052,973	-		
	01			07031020100 財產孳息	3,134,000	3,134,000	3,134,000	602,434	-	462,536
					-		3,596,536	-		
		01		07031020101 利息收入	1,014,000	1,014,000	1,014,000	478,288	-	-65,985
					-		948,015	-		
		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)			
		03		07031020103	租金收入	1,062,000	1,062,000	124,146	-	448,398	
						-		1,510,398	-		
		05		07031020500	廢舊物資售價	60,000	60,000	6,000	-	1,396,437	
						-		1,456,437	-		
		01		07031020501	廢舊物資售價	60,000	60,000	6,000	-	1,396,437	
						-		1,456,437	-		
09				09030000000	補助及協助收入	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	-		
		02		09031020102	計畫型補助收入	2,122,000	2,122,000	-	-	-	
						-		2,122,000	-		
12				12030000000	其他收入	374,000	374,000	34,824	-	7,622,969	
						-		7,996,969	-		
		02		12031020200	雜項收入	374,000	374,000	34,824	-	7,622,969	
						-		7,996,969	-		
		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	34,824	-	270,011	
						-		644,011	-		
				經常門合計		566,963,000	566,963,000	86,145,835	310,000	-25,929,366	
						-		540,723,634	-		
				總計		566,963,000	566,963,000	86,145,835	310,000	-25,929,366	
						-		540,723,634	-		

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12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 (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	88,311,000	-	88,311,000	88,311,000	5,588,133	5,723,801
					-	-		82,587,199	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6303102010100 行政管理	88,311,000	-	88,311,000	88,311,000	5,588,133	5,723,801
					-	-		82,587,199	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	86,548,000	-	86,548,000	86,548,000	5,387,225	5,340,665
					-	-		81,207,335	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	1,691,000	-	1,691,000	1,691,000	200,908	379,136
					-	-		1,311,864	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			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	278,233,000	34,453,558	8,497,903
					-	-		269,291,097	-	
					-	-		-	-	
					237,000	-		444,000	-	

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12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 (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	136,936,000	-	136,987,000	136,987,000	25,611,044	4,158,464
					-	-		132,828,536	-	
					-	-		-	-	
					51,000	-		-	-	
			10	100000 人事費	3,933,000	-	3,984,000	3,984,000	187,345	54,857
					-	-		3,929,143	-	
					-	-		-	-	
					51,000	-		-	-	
			20	200000 業務費	133,003,000	-	133,003,000	133,003,000	25,423,699	4,103,607
					-	-		128,899,393	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			6303102040200 公墓管理	141,060,000	-	141,246,000	141,246,000	8,842,514	4,339,439
					-	-		136,462,561	-	
					-	-		-	-	
					186,000	-		444,000	-	
			10	100000 人事費	12,652,000	-	12,838,000	12,838,000	524,437	248,998
					-	-		12,589,002	-	
					-	-		-	-	
					186,000	-		-	-	
			20	200000 業務費	128,408,000	-	128,408,000	128,408,000	8,318,077	4,090,441
					-	-		123,873,559	-	
					-	-		-	-	
					-	-		444,000	-	

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12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 (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)										
				經常門合計	366,307,000	-	366,544,000	366,544,000	40,041,691	14,221,704
					-	-		351,878,296		
					-	-		-		
					237,000	-		444,000		
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	592,047,000	83,365,259	142,492,100
					-	-		428,110,487		
					-	-		4,074,490		
					-	-		17,369,923		
					-	-		-		
	01			6303102900100 一般建築及設備*	516,898,000	75,149,000	592,047,000	592,047,000	83,365,259	142,492,100
					-	-		428,110,487		
					-	-		4,074,490		
					-	-		17,369,923		

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12月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				代碼及名稱	預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
款	項	目	節	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*	516,898,000	73,404,000	590,302,000	590,302,000	82,619,912	142,492,100
					-	-			427,365,140	
					-	-			4,074,490	-
					-	-			16,370,270	-
			40	400000 獎補助費*	-	1,745,000	1,745,000	1,745,000	745,347	-
					-	-			745,347	-
					-	-			-	-
					-	-			999,653	-
				資本門合計	516,998,000	75,149,000	592,147,000	592,147,000	83,365,259	142,492,364
					-	-			428,210,223	-
					-	-			4,074,490	-
					-	-			17,369,923	-
				經資門合計	883,305,000	75,149,000	958,454,000	958,454,000	123,406,950	156,714,068
					-	-			780,088,519	-
					-	-			4,074,490	-
					237,000	-			17,813,923	-
09				7603102090000 公務人員退休及撫卹給付	1,685,665	-	1,685,665	1,685,665	9,386	-
					-	-			1,685,665	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7603102090100 公務人員退休及撫卹給付	1,685,665	-	1,685,665	1,685,665	9,386	-
					-	-			1,685,665	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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12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		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	備註 (預付款)	
					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)		
			10	100000 人事費	1,685,665	-	1,685,665	1,685,665	9,386		-
					-	-		1,685,665	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
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	-	-	
					-	-		765,350	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	02			8903102090200 公務人員各項補助	765,350	-	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12月31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 (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)			
			10	100000 人事費	765,350	-	765,350	-	-	
					-	-		765,350	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	2,471,015	-	2,471,015	9,386	-	
					-	-		2,471,015	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	885,776,015	75,149,000	961,162,015	123,416,336	156,714,068	
					-	-		782,559,534	-	
					-	-		4,074,490	-	
					237,000	-		17,813,923	-	

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12月31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	126,000	-	5,000
		01			罰金罰鍰及息金	131,000	-	5,000	126,000	-	5,000
			01		罰金罰鍰	131,000	-	5,000	126,000	-	5,000
					小計	131,000	-	5,000	126,000	-	5,000
					經常門合計	261,000	-	5,000	256,000	-	5,000
					總計	261,000	-	5,000	256,000	-	5,000

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)	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	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						8,268,358	-	1,634,503	8,268,358	-	-	-
	01				一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						8,268,358	-	1,634,503	8,268,358	-	-	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						8,268,358	-	1,634,503	8,268,358	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						8,268,358	-	1,634,503	8,268,358	-	-	-
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						192,355,173	540,000	33,089,641	168,529,735	-	23,285,438	23,285,438
	01				一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						192,355,173	540,000	33,089,641	168,529,735	-	23,285,438	23,285,438
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						187,691,173	-	28,965,641	164,405,735	-	23,285,438	23,285,438
			40		獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
						4,664,000	540,000	4,124,000	4,124,000	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						192,355,173	540,000	33,089,641	168,529,735	-	23,285,438	23,285,438
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	39,452,249	39,452,249	39,452,249
						152,303,330	-	433,966	62,109,973	-39,452,249	50,741,108	50,618,012
	01				一般建築及設備*	-	-	-	-	39,452,249	39,452,249	39,452,249
						152,303,330	-	433,966	62,109,973	-39,452,249	50,741,108	50,618,012
			30		設備及投資*	-	-	-	-	39,452,249	39,452,249	39,452,249
						152,303,330	-	433,966	62,109,973	-39,452,249	50,741,108	50,618,012
					小計	-	-	-	-	39,452,249	39,452,249	39,452,249
						152,303,330	-	433,966	62,109,973	-39,452,249	50,741,108	50,618,012
					資本門合計*	-	-	-	-	39,452,249	39,452,249	39,452,249
						352,926,861	540,000	35,158,110	238,908,066	-39,452,249	74,026,546	73,903,450

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
					總計	-	-	-	-	39,452,249	39,452,249	39,452,249
						352,926,861	540,000	35,158,110	238,908,066	-39,452,249	74,026,546	73,903,450

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12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
1000 人事費	81,207,335	3,929,143	12,589,002	
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	8,655,914	
1025 技工及工友待遇	1,851,840			
1030 獎金	31,517,529	283,500	1,038,825	
1035 其他給與	977,895	80,000	381,375	
1040 加班費	1,323,277	697,956	532,834	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	4,066,070	141,252	523,189	
1055 保險	4,030,508	389,555	1,456,865	
2000 業務費	1,311,864	128,899,393	124,317,559	
2003 教育訓練費	4,900	4,900	9,800	
2006 水電費		36,725,705	3,727,261	
2009 通訊費		436,039	404,903	
2012 土地租金			429,882	
2018 資訊服務費		2,046,404	229,550	
2021 其他業務租金	76,272	1,095,160	608,422	
2024 稅捐及規費	74,118	181,109	2,378	
2027 保險費	298,611		337,339	
2033 約用人員酬金		19,773,267	33,479,099	
2036 按日按件計資酬金	28,000	390,919	620,030	
2051 物品	170,324	2,602,636	1,769,174	
2054 一般事務費	385,893	50,089,221	76,576,437	
2063 房屋建築養護費		2,047,549	2,654,071	

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
2066 車輛及辦公器具養護費	121,413	166,321	41,100	
2069 設施及機械設備養護費		12,973,653	3,383,633	
2072 國內旅費		90,120	44,480	
2078 國外旅費		244,000		
2081 運費		32,390		
2093 特別費	152,333			
3000 設備及投資	99,736			447,809,900
3005 土地				34,140,000
3010 房屋建築及設備費				366,425,204
3015 公共建設及設施費				19,166,926
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				2,815,215
3035 雜項設備費	99,736			3,060,756
4000 獎補助費	68,000			1,745,000
4020 地方政府對下級政府之補助				1,745,000
4085 獎勵及慰問	68,000			
合計	82,686,935	132,828,536	136,906,561	449,554,900

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			
	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	1,685,665	20,000	765,350	100,196,495
1015 法定編制人員待遇				36,772,896
1020 約聘僱人員待遇				11,660,114
1025 技工及工友待遇				1,851,840
1030 獎金	43,333			32,883,187
1035 其他給與		20,000	765,350	2,224,620
1040 加班費				2,554,067
1045 退休退職給付	1,642,332			1,642,332
1050 退休離職儲金				4,730,511
1055 保險				5,876,928
2000 業務費				254,528,816
2003 教育訓練費				19,600
2006 水電費				40,452,966
2009 通訊費				840,942
2012 土地租金				429,882
2018 資訊服務費				2,275,954
2021 其他業務租金				1,779,854
2024 稅捐及規費				257,605
2027 保險費				635,950
2033 約用人員酬金				53,252,366
2036 按日按件計資酬金				1,038,949
2051 物品				4,542,134
2054 一般事務費				127,051,551
2063 房屋建築養護費				4,701,620

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	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				328,834
2069 設施及機械設備養護費				16,357,286
2072 國內旅費				134,600
2078 國外旅費				244,000
2081 運費				32,390
2093 特別費				152,333
3000 設備及投資				447,909,636
3005 土地				34,140,000
3010 房屋建築及設備費				366,425,204
3015 公共建設及設施費				19,166,926
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				2,815,215
3035 雜項設備費				3,160,492
4000 獎補助費				1,813,000
4020 地方政府對下級政府之補助				1,745,000
4085 獎勵及慰問				68,000
合計	1,685,665	20,000	765,350	804,447,947

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12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)			
合計	540,979,634	0	0	0	0	0	11,972,928	0	552,952,562
本年度	540,723,634	0	0	0	0	0	0	0	540,723,634
04010100 罰金罰鍰	910,000	0	0	0	0	0	0	0	910,000
04030100 一般賠償收入	617,713	0	0	0	0	0	0	0	617,713
05010500 許可費	1,119,900	0	0	0	0	0	0	0	1,119,900
05030600 場地設施使用費	522,904,079	0	0	0	0	0	0	0	522,904,079
07010100 利息收入	948,015	0	0	0	0	0	0	0	948,015
07010200 權利金	1,138,123	0	0	0	0	0	0	0	1,138,123
07010300 租金收入	1,510,398	0	0	0	0	0	0	0	1,510,398
07050100 廢舊物資售價	1,456,437	0	0	0	0	0	0	0	1,456,437
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)			
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	644,011	0	0	0	0	0	0	0	644,011
以前年度	256,000	0	0	0	0	0	0	0	256,000
一、以前年度應收(保留) 數	256,000	0	0	0	0	0	0	0	256,000
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	126,000	0	0	0	0	0	0	0	126,000
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)			
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	11,972,928	0	11,972,928

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12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)		
合計	1,021,467,600	44,260,376	0	0	0	429,866	0	0	268,544,396	0	797,613,446	178,725,577
本年度	782,559,534	0	0	0	0	0	0	0	0	0	782,559,534	178,602,481
一、本年度經費	780,088,519	0	0	0	0	0	0	0	0	0	780,088,519	178,602,481
0463010100 行政管理	82,587,199	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82,587,199	5,723,801
0463010100* 行政管理	99,736	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,736	264
0463040100 殯葬業務	132,828,536	0	0	0	0	0	0	0	0	0	132,828,536	4,158,464
0463040200 公墓管理	136,462,561	0	0	0	0	0	0	0	0	0	136,462,561	4,783,439
0463900100* 一般建築及設備	428,110,487	0	0	0	0	0	0	0	0	0	428,110,487	163,936,513
二、統籌科目	2,471,015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,471,015	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,685,665	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,685,665	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)		
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	238,908,066	44,260,376	0	0	0	429,866	0	0	268,544,396	0	15,053,912	123,096
一、以前年度應付(保留)數	238,908,066	44,260,376	0	0	0	0	0	0	268,544,396	0	14,624,046	123,096
111年度 0463900100* 一般建築及設備	8,268,358	0	0	0	0	0	0	0	8,268,358	0	0	0
112年度 0463900100* 一般建築及設備	168,529,735	0	0	0	0	0	0	0	164,405,735	0	4,124,000	0
113年度 0463900100* 一般建築及設備	62,109,973	44,260,376	0	0	0	0	0	0	95,870,303	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)		
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	4,844,316,502	負債	195,633,339
流動資產	244,378,741	流動負債	135,468,590
專戶存款	130,708,042	應付帳款	43,526,739
零用金		應付代收款	79,968,923
應收帳款	315,000	預收其他政府款	11,972,928
預付款	113,355,699	其他負債	60,164,749
固定資產	4,589,688,924	存入保證金	54,847,025
土地	2,104,112,240	應付保管款	5,317,724
土地改良物	15,346,754	暫收款	
累計折舊－土地改良物	-12,064,728	淨資產	4,648,683,163
房屋建築及設備	1,332,907,192	資產負債淨額	4,648,683,163
累計折舊－房屋建築及設備	-426,083,438	資產負債淨額	4,648,683,163
機械及設備	490,183,023		
累計折舊－機械及設備	-357,283,223		
交通及運輸設備	17,796,575		
累計折舊－交通及運輸設備	-12,881,725		
雜項設備	1,074,541,723		
累計折舊－雜項設備	-850,542,872		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	1,208,846,148		
無形資產	823,207		
電腦軟體	823,207		
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	4,844,316,502	合 計	4,844,316,502
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	195,216,859	1,338,647,080
公庫撥入數	108,761,024	797,613,446
罰款及賠償收入	725,712	1,837,713
規費收入	85,086,865	524,023,979
財產收益	608,434	5,052,973
補助及協助收入	0	2,122,000
其他收入	34,824	7,996,969
支出	140,931,696	1,045,098,081
繳付公庫數	86,212,763	552,952,562
人事支出	6,108,393	100,196,495
業務支出	33,942,684	254,084,816
獎補助支出	4,869,347	4,937,347
財產損失	0	114,303
折舊、折耗及攤銷	9,798,509	132,812,558
收支餘絀	54,285,163	293,548,999

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	2,129,564,060	0	97,261,083	122,712,903	0	2,104,112,240
土地改良物	15,346,754	-11,794,018	0	0	-270,710	3,282,026
房屋建築及設備	1,340,650,413	-401,500,933	-7,593,221	150,000	-24,582,505	906,823,754
機械及設備	483,546,988	-311,202,666	15,016,876	8,380,841	-46,080,557	132,899,800
交通及運輸設備	17,544,641	-11,779,723	1,281,754	1,029,820	-1,102,002	4,914,850
雜項設備	1,065,790,213	-800,418,928	9,796,820	1,045,310	-50,123,944	223,998,851
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	115,763,312	133,318,874	-122,159,718	3,380,842,776
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	659,457,974	594,950	0	1,208,846,148
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	512,379	0	472,000	161,172	0	823,207
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	659,929,974	756,122	0	1,209,669,355
合 計	5,607,749,827	-1,536,696,268	775,693,286	134,074,996	-122,159,718	4,590,512,131

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」775,693,286元=預算採購增加金額705,775,681元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額69,322,655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705,775,681元=本年度預算執行金額431,539,366元(含實現數與應付數)+以前年度保留預算執行金額274,236,315元。

三、預算採購增加金額705,775,681元較設備及投資預算執行增加金額705,775,681元減少0元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額69,322,655元。

(一)涉及淨資產者：

(1)土地重測增值53,518,187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土地12,865,548、機械及設備312,000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)本年度整理期間取得之財產，會計帳已於本年度列支機械及設備94萬7,081元財產帳登載於次年度。

(5)因上開等原因本期增加數131,794,773元，應修正為115,763,312元。

七、財產分類量值統計表與本表餘額之差異係：

(1)固定資產-機械及設備(抵銷累計折舊後)132,899,080元較財產總目錄總表-機械及設備(現有量值)131,952,719元增加947,081元，係整理期間購置固定資產款項已核付，財產帳登載於次年度所致。

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	541,033,634	797,613,446	1,338,647,080	收入
		797,613,446	797,613,446	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,837,713		1,837,713	罰款及賠償收入
規費收入	524,023,979		524,023,979	規費收入
信託管理收入				
財產收入	5,052,973		5,052,973	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	7,996,969		7,996,969	其他收入
歲出	804,447,947	240,650,134	1,045,098,081	支出
		552,952,562	552,952,562	繳付公庫數
人事費	100,196,495		100,196,495	人事支出
業務費	254,528,816	-444,000	254,084,816	業務支出
獎補助費	1,813,000	3,124,347	4,937,347	獎補助支出
設備及投資	447,909,636	-447,909,636		
		114,303	114,303	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		132,812,558	132,812,558	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-263,414,313	556,963,312	293,548,999	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797,613,446元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數552,952,562元，詳繳付公庫數分析表。
3. 業務支出調整數-444,000元=-轉入下年度保留數444,000元。
4. 獎補助支出調整數3,124,347元=以前年度預算保留執行數4,124,000元-轉入下年度保留數999,653元。
5. 設備及投資調整數-447,909,636元，詳歲出用途別累計表。
6. 財產損失調整數114,303元，係固定資產報廢損失。
7. 折舊、折耗及攤銷調整數132,812,558元=固定資產提列折舊數132,651,386元+無形資產攤銷數161,172元。