

臺中市生命禮儀管理處

會計月報

中華民國114年03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 19 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 20 頁至第 20 頁
二、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 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 22 頁至第 23 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 25 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3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	50,000	48,000	-	77,964
						-			127,964		
	01			04031020100	罰金罰鍰及息金	300,000	300,000	50,000	-	-	-50,000
						-			-		
		01		04031020101	罰金罰鍰	300,000	300,000	50,000	-	-	-50,000
						-			-		
			03	04031020300	賠償收入	150,000	150,000	-	48,000	-	127,964
						-			127,964		
			01	04031020301	一般賠償收入	150,000	150,000	-	48,000	-	127,964
						-			127,964		
05				0503000000	規費收入	560,823,000	560,823,000	96,286,000	34,876,131	-	406,606
						-			96,692,606		
	01			05031020100	行政規費收入	1,514,000	1,514,000	286,000	55,700	-	-167,900
						-			118,100		
		05		05031020105	許可費	1,514,000	1,514,000	286,000	55,700	-	-167,900
						-			118,100		
			03	05031020300	使用規費收入	559,309,000	559,309,000	96,000,000	34,820,431	-	574,506
						-			96,574,506		
			06	05031020306	場地設施使用費	559,309,000	559,309,000	96,000,000	34,820,431	-	574,506
						-			96,574,506		
07				0703000000	財產收入	3,194,000	3,194,000	794,000	607,416	-	1,287,787
						-			2,081,787		
	01			07031020100	財產孳息	3,134,000	3,134,000	794,000	606,966	-	-42,688
						-			751,312		
		01		07031020101	利息收入	1,014,000	1,014,000	-	-	-	-
						-			-		
		02		07031020102	權利金	1,058,000	1,058,000	529,000	606,966	-	77,966
						-			606,966		

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3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			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)		
		03		07031020103	1,062,000	1,062,000	265,000	-	-120,654	
				租金收入	-			144,346		
	05			07031020500	60,000	60,000	-	450	1,330,475	
				廢舊物資售價	-			1,330,475		
		01		07031020501	60,000	60,000	-	450	1,330,475	
				廢舊物資售價	-			1,330,475		
09				09030000000	2,122,000	2,122,000	733,000	-	-	
				補助及協助收入	-			733,000		
	01			09031020100	2,122,000	2,122,000	733,000	-	-	
				上級政府補助收入	-			733,000		
		02		09031020102	2,122,000	2,122,000	733,000	-	-	
				計畫型補助收入	-			733,000		
12				12030000000	374,000	374,000	60,000	3,453	209,474	
				其他收入	-			269,474		
	02			12031020200	374,000	374,000	60,000	3,453	209,474	
				雜項收入	-			269,474		
		01		12031020201	-	-	-	-	5,166	
				收回以前年度歲出	-			5,166		
		10		12031020210	374,000	374,000	60,000	3,453	204,308	
				其他雜項收入	-			264,308		
				經常門合計	566,963,000	566,963,000	97,923,000	35,535,000	1,981,831	
					-			99,904,831		
				總計	566,963,000	566,963,000	97,923,000	35,535,000	1,981,831	
					-			99,904,831		

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3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	31,524,000	5,840,213	7,797,648
					-	-		23,726,352		
					-	-		-		3,536,520
					-	-		-		-
	01			6303102010100 行政管理	88,311,000	-	88,311,000	31,524,000	5,840,213	7,797,648
					-	-		23,726,352		
					-	-		-		3,536,520
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	86,548,000	-	86,548,000	30,797,000	5,772,648	7,257,649
					-	-		23,539,351		
					-	-		-		3,536,520
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	1,691,000	-	1,691,000	703,000	67,565	539,999
					-	-		163,001		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	72,000	-	72,000	24,000	-	-
					-	-		24,000		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
04				6303102040000 殯葬管理	277,996,000	-	277,996,000	121,972,000	16,152,637	20,672,229
					-	-		101,299,771		
					-	-		-		5,283,019
					-	-		-		-

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3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	32,136,000	10,217,747	9,423,460
					-	-		22,712,540		4,177,773
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	3,933,000	-	3,933,000	1,531,000	232,546	311,692
					-	-		1,219,308		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	133,003,000	-	133,003,000	30,605,000	9,985,201	9,111,768
					-	-		21,493,232		4,177,773
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			6303102040200 公墓管理	141,060,000	-	141,060,000	89,836,000	5,934,890	11,248,769
					-	-		78,587,231		1,105,246
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	12,652,000	-	12,652,000	4,926,000	884,634	408,405
					-	-		4,517,595		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	128,408,000	-	128,408,000	84,910,000	5,050,256	10,840,364
					-	-		74,069,636		1,105,246
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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3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	153,496,000	21,992,850	28,469,877
					-	-		125,026,123		8,819,539
					-	-		-		-
					-	-		-		-
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	151,237,000	113,475,032	36,626,144
					-	-		114,610,856		27,782,334
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6303102900100 一般建築及設備*	516,898,000	-	516,898,000	151,237,000	113,475,032	36,626,144
					-	-		114,610,856		27,782,334
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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3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	151,237,000	113,475,032	36,626,144
					-	-		114,610,856		
					-	-		-	27,782,334	
					-	-		-		
				資本門合計	516,998,000	-	516,998,000	151,237,000	113,475,032	36,626,144
					-	-		114,610,856		
					-	-		-	27,782,334	
					-	-		-		
				經資門合計	883,305,000	-	883,305,000	304,733,000	135,467,882	65,096,021
					-	-		239,636,979		
					-	-		-	36,601,873	
					-	-		-		
09				7603102090000 公務人員退休及撫卹給付	606,144	-	606,144	606,144	133,555	-
					-	-		606,144		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7603102090100 公務人員退休及撫卹給付	606,144	-	606,144	606,144	133,555	-
					-	-		606,144		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	606,144	-	606,144	606,144	133,555	-
					-	-		606,144		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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3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)
09				8903102090000 公務人員各項補助及慰問金	217,650	-	217,650	217,650	-	
					-	-		217,650	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			8903102090200 公務人員各項補助	217,650	-	217,650	217,650	-	
					-	-		217,650	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	217,650	-	217,650	217,650	-	
					-	-		217,650	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	823,794	-	823,794	351,205	-	
					-	-		823,794	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	884,128,794	-	884,128,794	305,556,794	65,096,021	
					-	-		135,819,087	-	
					-	-		240,460,773	-	
					-	-		-	36,601,873	

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3月31日

頁數：第8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	-	10,000	20,000	-	110,000
		01			罰金罰鍰及息金	130,000	-	10,000	20,000	-	110,000
			01		罰金罰鍰	130,000	-	10,000	20,000	-	110,000
					小計	130,000	-	10,000	20,000	-	110,000
113	04				罰款及賠償收入	131,000	-	5,000	76,000	-	55,000
		01			罰金罰鍰及息金	131,000	-	5,000	76,000	-	55,000
			01		罰金罰鍰	131,000	-	5,000	76,000	-	55,000
					小計	131,000	-	5,000	76,000	-	55,000
					經常門合計	261,000	-	15,000	96,000	-	165,000
					總計	261,000	-	15,000	96,000	-	165,000

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3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)	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	-	-	-	-	8,268,358	8,268,358
	01				一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						8,268,358	-	-	-	-	8,268,358	8,268,358
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						8,268,358	-	-	-	-	8,268,358	8,268,358
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						8,268,358	-	-	-	-	8,268,358	8,268,358
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						192,355,173	-	-	-	-	192,355,173	187,691,173
	01				一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						192,355,173	-	-	-	-	192,355,173	187,691,173
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						187,691,173	-	-	-	-	187,691,173	187,691,173
			40		獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
						4,664,000	-	-	-	-	4,664,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						192,355,173	-	-	-	-	192,355,173	187,691,173
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						152,303,330	-	2,280,000	2,280,000	-	150,023,330	141,680,188
	01				一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						152,303,330	-	2,280,000	2,280,000	-	150,023,330	141,680,188
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						152,303,330	-	2,280,000	2,280,000	-	150,023,330	141,680,188
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						152,303,330	-	2,280,000	2,280,000	-	150,023,330	141,680,188
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						352,926,861	-	2,280,000	2,280,000	-	350,646,861	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3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	-	2,280,000	2,280,000	-	350,646,861	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3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	23,539,351	1,219,308	4,517,595	
1015 法定編制人員待遇	11,443,094			
1020 約聘僱人員待遇	211,360	756,000	2,808,000	
1025 技工及工友待遇	599,040			
1030 獎金	8,600,601	283,500	1,038,825	
1035 其他給與	90,716		16,000	
1040 加班費		5,624	3,922	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,255,238	45,744	170,016	
1055 保險	1,339,302	128,440	480,832	
2000 業務費	163,001	21,493,232	74,069,636	
2006 水電費		4,754,383	272,567	
2009 通訊費		68,799	64,327	
2012 土地租金			420,888	
2021 其他業務租金	11,980	54,784	85,850	
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費	15,098			
2033 約用人員酬金		6,049,393	10,209,822	
2036 按日按件計資酬金		34,500	42,500	
2051 物品	45,834	671,403	300,553	
2054 一般事務費	75,819	8,712,782	62,404,384	
2063 房屋建築養護費		244,634	124,370	
2066 車輛及辦公器具養護費	13,820	17,010	250	
2069 設施及機械設備養護費		869,488	131,225	

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3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	606,144	217,650	30,100,048
1015 法定編制人員待遇			11,443,094
1020 約聘僱人員待遇			3,775,360
1025 技工及工友待遇			599,040
1030 獎金	43,333		9,966,259
1035 其他給與		217,650	324,366
1040 加班費			9,546
1045 退休退職給付	562,811		562,811
1050 退休離職儲金			1,470,998
1055 保險			1,948,574
2000 業務費			95,725,869
2006 水電費			5,026,950
2009 通訊費			133,126
2012 土地租金			420,888
2021 其他業務租金			152,614
2024 稅捐及規費			450
2027 保險費			15,098
2033 約用人員酬金			16,259,215
2036 按日按件計資酬金			77,000
2051 物品			1,017,790
2054 一般事務費			71,192,985
2063 房屋建築養護費			369,004
2066 車輛及辦公器具養護費			31,080
2069 設施及機械設備養護費			1,000,713

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3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
2072 國內旅費			28,956
3000 設備及投資			114,610,856
3010 房屋建築及設備費			113,355,906
3015 公共建設及設施費			1,114,750
3035 雜項設備費			140,200
4000 獎補助費			24,000
4085 獎勵及慰問			24,000
合計	606,144	217,650	240,460,773

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3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	100,000,831	0	0	0	0	0	0	0	100,000,831
本年度	99,904,831	0	0	0	0	0	0	0	99,904,831
04030100 一般賠償收入	127,964	0	0	0	0	0	0	0	127,964
05010500 許可費	118,100	0	0	0	0	0	0	0	118,100
05030600 場地設施使用費	96,574,506	0	0	0	0	0	0	0	96,574,506
07010200 權利金	606,966	0	0	0	0	0	0	0	606,966
07010300 租金收入	144,346	0	0	0	0	0	0	0	144,346
07050100 廢舊物資售價	1,330,475	0	0	0	0	0	0	0	1,330,475
09010200 計畫型補助收入	733,000	0	0	0	0	0	0	0	733,000
12020100 收回以前年度歲出	5,166	0	0	0	0	0	0	0	5,166
12021000 其他雜項收入	264,308	0	0	0	0	0	0	0	264,308

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3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)			
以前年度	96,000	0	0	0	0	0	0	0	96,000
一、以前年度應收(保留)數	96,000	0	0	0	0	0	0	0	96,000
112年度 04010100 罰金罰鍰	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
113年度 04010100 罰金罰鍰	76,000	0	0	0	0	0	0	0	76,000
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
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

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3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)			
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3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	242,740,773	36,601,873	0	0	300,000	326,238	0	0	0	0	279,968,884	28,314,148
本年度	240,460,773	36,601,873	0	0	300,000	0	0	0	0	0	277,362,646	28,194,148
一、本年度經費	239,636,979	36,601,873	0	0	300,000	0	0	0	0	0	276,538,852	28,194,148
0463010100 行政管理	23,726,352	3,536,520	0	0	0	0	0	0	0	0	27,262,872	4,261,128
0463040100 殯葬業務	22,712,540	4,177,773	0	0	300,000	0	0	0	0	0	27,190,313	4,945,687
0463040200 公墓管理	78,587,231	1,105,246	0	0	0	0	0	0	0	0	79,692,477	10,143,523
0463900100* 一般建築及設備	114,610,856	27,782,334	0	0	0	0	0	0	0	0	142,393,190	8,843,810
二、統籌科目	823,794	0	0	0	0	0	0	0	0	0	823,794	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	606,144	0	0	0	0	0	0	0	0	0	606,144	0
0989090200 公務人員各項補助	217,650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	217,650	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3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)		
以前年度	2,280,000	0	0	0	0	326,238	0	0	0	0	2,606,238	120,000
一、以前年度應付(保留)數	2,280,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,280,000	120,000
113年度 0463900100* 一般建築及設備	2,280,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,280,000	120,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	326,238	0	0	0	0	326,238	0
112年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	1,900	0	0	0	0	1,900	0
113年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	324,338	0	0	0	0	324,338	0

臺中市生命禮儀管理處

平衡表

中華民國114年3月31日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	4,690,767,192	負債	167,795,293
流動資產	542,501,885	流動負債	90,638,118
專戶存款	167,795,293	應付代收款	90,638,118
零用金	300,000	其他負債	77,157,175
應收帳款	165,000	存入保證金	44,912,990
預付款	374,241,592	應付保管款	5,682,140
固定資產	4,147,793,221	暫收款	26,562,045
土地	2,125,942,550	淨資產	4,522,971,899
土地改良物	15,346,754	資產負債淨額	4,522,971,899
累計折舊－土地改良物	-11,888,552	資產負債淨額	4,522,971,899
房屋建築及設備	1,340,500,413		
累計折舊－房屋建築及設備	-407,749,855		
機械及設備	483,567,288		
累計折舊－機械及設備	-324,137,490		
交通及運輸設備	17,544,641		
累計折舊－交通及運輸設備	-12,270,918		
雜項設備	1,065,910,113		
累計折舊－雜項設備	-816,516,758		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	666,733,780		
無形資產	472,086		
電腦軟體	472,086		
合 計	4,690,767,192	合 計	4,690,767,192
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	1,816,500	應付保證品	1,816,500
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3月31日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	118,669,590	379,873,715
公庫撥入數	83,134,590	279,968,884
罰款及賠償收入	48,000	127,964
規費收入	34,876,131	96,692,606
財產收益	607,416	2,081,787
補助及協助收入	0	733,000
其他收入	3,453	269,474
支出	67,958,051	261,908,346
繳付公庫數	35,550,000	100,000,831
人事支出	7,241,033	30,100,048
業務支出	15,103,022	95,725,869
獎補助支出	0	24,000
財產損失	1,500	1,500
折舊、折耗及攤銷	10,062,496	36,056,098
收支餘絀	50,711,539	117,965,369

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3月31日

頁數：第 22 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	11,157,510	14,779,020	0	2,125,942,550
土地改良物	15,346,754	-11,794,018	0	0	-94,534	3,458,202
房屋建築及設備	1,340,650,413	-401,500,933	0	150,000	-6,248,922	932,750,558
機械及設備	483,546,988	-311,202,666	20,300	0	-12,934,824	159,429,798
交通及運輸設備	17,544,641	-11,779,723	0	0	-491,195	5,273,723
雜項設備	1,065,790,213	-800,418,928	119,900	0	-16,097,830	249,393,355
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	11,297,710	14,929,020	-35,867,305	3,481,059,441
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	116,750,656	0	0	666,733,780
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	512,379	0	0	40,293	0	472,086
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	116,750,656	40,293	0	667,205,866
合 計	5,607,749,827	-1,536,696,268	128,048,366	14,969,313	-35,867,305	4,148,265,307

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3月31日

頁數：第 23 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動「增加數」128,048,366元=預算採購增加金額116,890,856元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額11,157,510元。

二、設備及投資預算執行增加金額116,890,856元=本年度預算執行金額114,610,856元+以前年度保留預算執行金額2,280,000元。

三、預算採購增加金額116,890,856元較設備及投資預算執行增加金額116,890,856元減少0元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額11,157,510元。

(一)涉及淨資產者：

(1)土地重測增值11,157,510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15,372,103元，應修正為11,297,710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3月31日

頁數：第 24 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	99,904,831	279,968,884	379,873,715	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	279,968,884	279,968,884	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	127,964	-----	127,964	規費收入
規費收入	96,692,606	-----	96,692,606	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	2,081,787	-----	2,081,787	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	269,474	-----	269,474	
歲出	240,460,773	21,447,573	261,908,346	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	100,000,831	100,000,831	人事支出
人事費	30,100,048	-----	30,100,048	業務支出
業務費	95,725,869	-----	95,725,869	獎補助支出
獎補助費	24,000	-----	24,000	
設備及投資	114,610,856	-114,610,856	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	1,500	1,500	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	36,056,098	36,056,098	其他支出
歲計餘絀	-140,555,942	258,521,311	117,965,369	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3月31日

頁數：第 25 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279,968,884元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數100,000,831元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-114,610,856元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數1,500元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數36,056,098元=固定資產提列折舊數36,015,805元+無形資產攤銷數40,293元。