

臺中市生命禮儀管理處

會計月報

中華民國114年04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4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	100,000	172,800		200,764		
				-			300,764				
	01	04031020100 罰金罰鍰及怠金		300,000	300,000	50,000	20,000		-30,000		
				-			20,000				
	01	04031020101 罰金罰鍰		300,000	300,000	50,000	20,000		-30,000		
				-			20,000				
	03	04031020300 賠償收入		150,000	150,000	50,000	152,800		230,764		
				-			280,764				
	01	04031020301 一般賠償收入		150,000	150,000	50,000	152,800		230,764		
				-			280,764				
05		05030000000 規費收入		560,823,000	560,823,000	142,412,000	56,206,137		10,486,743		
				-			152,898,743				
	01	05031020100 行政規費收入		1,514,000	1,514,000	412,000	107,550		-186,350		
				-			225,650				
	05	05031020105 許可費		1,514,000	1,514,000	412,000	107,550		-186,350		
				-			225,650				
	03	05031020300 使用規費收入		559,309,000	559,309,000	142,000,000	56,098,587		10,673,093		
				-			152,673,093				
	06	05031020306 場地設施使用費		559,309,000	559,309,000	142,000,000	56,098,587		10,673,093		
				-			152,673,093				
07		07030000000 財產收入		3,194,000	3,194,000	824,000	-		1,257,787		
				-			2,081,787				
	01	07031020100 財產孳息		3,134,000	3,134,000	794,000	-		-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	-		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4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)			
代碼及名稱				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	265,000	-	-	-120,654		
	05		07031020500 廢舊物資售價	60,000 -	60,000	30,000	-	-	1,300,475		
	01		07031020501 廢舊物資售價	60,000 -	60,000	30,000	-	-	1,300,475		
09			09030000000 補助及協助收入	2,122,000 -	2,122,000	1,633,000	-	-	-900,000		
	01		09031020100 上級政府補助收入	2,122,000 -	2,122,000	1,633,000	-	-	-900,000		
	02		09031020102 計畫型補助收入	2,122,000 -	2,122,000	1,633,000	-	-	-900,000		
12			12030000000 其他收入	374,000 -	374,000	90,000	39,879 309,353	-	219,353		
	02		12031020200 雜項收入	374,000 -	374,000	90,000	39,879 309,353	-	219,353		
	01		12031020201 收回以前年度歲出	-	-	-	17,338 22,504	-	22,504		
	10		12031020210 其他雜項收入	374,000 -	374,000	90,000	22,541 286,849	-	196,849		
			經常門合計	566,963,000 -	566,963,000	145,059,000	56,418,816 156,323,647	-	11,264,647		
			總計	566,963,000 -	566,963,000	145,059,000	56,418,816 156,323,647	-	11,264,647		

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4月30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	
					-			38,180,000	9,741,741
					-				33,468,093
					-				-
					-				106,575
	01			6303102010100 行政管理	88,311,000			88,311,000	
					-			38,180,000	9,741,741
					-				33,468,093
					-				-
					-				106,575
		10		100000 人事費	86,548,000			86,548,000	
					-			37,221,000	9,593,246
					-				33,132,597
					-				-
					-				106,575
		20		200000 業務費	1,691,000			1,691,000	
					-			935,000	148,495
					-				311,496
					-				-
		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	
					-			140,069,000	17,800,119
					-				119,099,890
					-				-
					-				7,614,390

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4月30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				
	01			6303102040100 殯葬業務	136,936,000			136,936,000	
					-			43,886,000	
					-			11,221,767	9,951,693
					-			33,934,307	
					-			-	6,222,622
		10		100000 人事費	3,933,000	3,933,000	1,836,000	250,158	366,534
					-			1,469,466	
					-			-	-
					-				
		20		200000 業務費	133,003,000	133,003,000	42,050,000	10,971,609	9,585,159
					-			32,464,841	
					-			-	6,222,622
					-				
	02			6303102040200 公墓管理	141,060,000	141,060,000	96,183,000	6,578,352	11,017,417
					-			85,165,583	
					-			-	1,391,768
					-				
		10		100000 人事費	12,652,000	12,652,000	5,902,000	864,712	519,693
					-			5,382,307	
					-			-	-
					-				
		20		200000 業務費	128,408,000	128,408,000	90,281,000	5,713,640	10,497,724
					-			79,783,276	
					-			-	1,391,768
					-				

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4月30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				
			經常門合計	366,307,000	-	366,307,000	178,249,000	27,541,860	25,681,017
				-	-			152,567,983	
				-	-			-	7,720,965
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	159,414,000	7,418,336	37,384,808
	01		6303102900100 一般建築及設備*	516,898,000	-	516,898,000	159,414,000	122,029,192	
				-	-			-	27,782,334
				-	-			7,418,336	37,384,808
				-	-			122,029,192	
				-	-			-	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4月30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	159,414,000	7,418,336	37,384,808
				-	-			122,029,192	
				-	-			-	27,782,334
			資本門合計	516,998,000	-	516,998,000	159,414,000	7,418,336	37,384,808
				-	-			122,029,192	
				-	-			-	27,782,334
			經資門合計	883,305,000	-	883,305,000	337,663,000	34,960,196	63,065,825
				-	-			274,597,175	
				-	-			-	35,503,299
09			7603102090000 公務人員退休及撫卹給付	739,699	-	739,699	739,699	133,555	-
				-	-			739,699	
				-	-			-	-
01			7603102090100 公務人員退休及撫卹給付	739,699	-	739,699	739,699	133,555	-
				-	-			739,699	
				-	-			-	-
		10	100000 人事費	739,699	-	739,699	739,699	133,555	-
				-	-			739,699	
				-	-			-	-

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4月30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				
09				8903102090000 公務人員各項補助及慰問金	217,650			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	957,349			957,349	
					-			957,349	133,555
					-			-	957,349
					-			-	-
				總計	884,262,349			884,262,349	
					-			884,262,349	35,093,751
					-			-	275,554,524
					-			-	35,503,299

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4月30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	-	20,000	40,000	-	90,000
						-	-	-	-	-	-
	01				罰金罰鍰及怠金	130,000	-	20,000	40,000	-	90,000
						-	-	-	-	-	-
	01				罰金罰鍰	130,000	-	20,000	40,000	-	90,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	130,000	-	20,000	40,000	-	90,000
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	131,000	-	10,000	86,000	-	45,000
						-	-	-	-	-	-
	01				罰金罰鍰及怠金	131,000	-	10,000	86,000	-	45,000
						-	-	-	-	-	-
	01				罰金罰鍰	131,000	-	10,000	86,000	-	45,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	131,000	-	10,000	86,000	-	45,000
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	261,000	-	30,000	126,000	-	135,000
						-	-	-	-	-	-
					總計	261,000	-	30,000	126,000	-	135,000
						-	-	-	-	-	-

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4月30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	-	-	-	-	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	-	150,023,330	141,680,188
	01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
					152,303,330	-	-	2,280,000	-	150,023,330	141,680,188
		30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
					152,303,330	-	-	2,280,000	-	150,023,330	141,680,188
				小計	-	-	-	-	-	-	-
					152,303,330	-	-	2,280,000	-	150,023,330	141,680,188
				資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
					352,926,861	-	-	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4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
					總計	-	-	-	-	-	-
						352,926,861	-	-	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4月30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	33,132,597	1,469,466	5,382,307	
1015 法定編制人員待遇	14,566,417			
1020 約聘僱人員待遇	269,800	945,000	3,510,000	
1025 技工及工友待遇	748,800			
1030 獎金	14,148,149	283,500	1,038,825	
1035 其他給與	121,586	16,000	16,000	
1040 加班費		7,236	3,922	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,607,465	57,180	212,520	
1055 保險	1,670,380	160,550	601,040	
2000 業務費	311,496	32,464,841	79,783,276	
2006 水電費		7,622,065	474,519	
2009 通訊費		104,732	96,788	
2012 土地租金			420,888	
2018 資訊服務費		268,039		
2021 其他業務租金	17,970	708,654	141,159	
2024 稅捐及規費	36,840			
2027 保險費	80,296			
2033 約用人員酬金		7,520,968	12,913,613	
2036 按日按件計資酬金		34,500	550,530	
2051 物品	62,296	861,301	382,374	
2054 一般事務費	95,319	12,855,418	63,968,002	
2063 房屋建築養護費		583,070	321,770	
2066 車輛及辦公器具養護費	18,775	24,188	250	

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4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
2069 設施及機械設備養護費		1,860,071	496,783	
2072 國內旅費		21,835	16,600	
3000 設備及投資				122,029,192
3010 房屋建築及設備費				113,582,061
3015 公共建設及設施費				1,136,403
3020 機械設備費				5,960,528
3035 雜項設備費				1,350,200
4000 獎補助費	24,000			
4085 獎勵及慰問	24,000			
合計	33,468,093	33,934,307	85,165,583	122,029,192

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4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		
	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	739,699	217,650	40,941,719
1015 法定編制人員待遇			14,566,417
1020 約聘僱人員待遇			4,724,800
1025 技工及工友待遇			748,800
1030 獎金	43,333		15,513,807
1035 其他給與		217,650	371,236
1040 加班費			11,158
1045 退休退職給付	696,366		696,366
1050 退休離職儲金			1,877,165
1055 保險			2,431,970
2000 業務費			112,559,613
2006 水電費			8,096,584
2009 通訊費			201,520
2012 土地租金			420,888
2018 資訊服務費			268,039
2021 其他業務租金			867,783
2024 稅捐及規費			36,840
2027 保險費			80,296
2033 約用人員酬金			20,434,581
2036 按日按件計資酬金			585,030
2051 物品			1,305,971
2054 一般事務費			76,918,739
2063 房屋建築養護費			904,840
2066 車輛及辦公器具養護費			43,213

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4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	公務人員各項補助	合計
2069 設施及機械設備養護費			2,356,854
2072 國內旅費			38,435
3000 設備及投資			122,029,192
3010 房屋建築及設備費			113,582,061
3015 公共建設及設施費			1,136,403
3020 機械設備費			5,960,528
3035 雜項設備費			1,350,200
4000 獎補助費			24,000
4085 獎勵及慰問			24,000
合計	739,699	217,650	275,554,524

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4月30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	156,449,647	0	0	0	0	0	0	0	0	156,449,647	
本年度	156,323,647	0	0	0	0	0	0	0	0	156,323,647	
04010100 罰金罰鍰	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	
04030100 一般賠償收入	280,764	0	0	0	0	0	0	0	0	280,764	
05010500 許可費	225,650	0	0	0	0	0	0	0	0	225,650	
05030600 場地設施使用費	152,673,093	0	0	0	0	0	0	0	0	152,673,093	
07010200 權利金	606,966	0	0	0	0	0	0	0	0	606,966	
07010300 租金收入	144,346	0	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	0	1,330,475	
09010200 計畫型補助收入	733,000	0	0	0	0	0	0	0	0	733,000	
12020100 收回以前年度歲出	22,504	0	0	0	0	0	0	0	0	22,504	

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4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)					
12021000 其他雜項收入	286,849	0	0	0	0	0	0	0	0	286,849	
以前年度	126,000	0	0	0	0	0	0	0	0	126,000	
一、以前年度應收(保留) 數	126,000	0	0	0	0	0	0	0	0	126,000	
112年度 04010100 罰金罰鍰	40,000	0	0	0	0	0	0	0	0	40,000	
113年度 04010100 罰金罰鍰	86,000	0	0	0	0	0	0	0	0	86,000	
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	
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	

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4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)					
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	

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4月30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	277,834,524	35,503,299	0	0	300,000	395,951	0	0	0	0	314,033,774	36,477,068		
本年度	275,554,524	35,503,299	0	0	300,000	0	0	0	0	0	311,357,823	27,262,526		
一、本年度經費	274,597,175	35,503,299	0	0	300,000	0	0	0	0	0	310,400,474	27,262,526		
0463010100 行政管理	33,468,093	106,575	0	0	0	0	0	0	0	0	33,574,668	4,605,332		
0463040100 殯葬業務	33,934,307	6,222,622	0	0	300,000	0	0	0	0	0	40,456,929	3,429,071		
0463040200 公墓管理	85,165,583	1,391,768	0	0	0	0	0	0	0	0	86,557,351	9,625,649		
0463900100* 一般建築及設備	122,029,192	27,782,334	0	0	0	0	0	0	0	0	149,811,526	9,602,474		
二、統籌科目	957,349	0	0	0	0	0	0	0	0	0	957,349	0		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	739,699	0	0	0	0	0	0	0	0	0	739,699	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4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		
		以前年度撥款							於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)				
		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	2,280,000	0	0	0	0	395,951	0	0	0	0	2,675,951	9,214,542		
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	9,214,542		
112年度 0463900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	871,400		
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	8,343,142		
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	395,951	0	0	0	0	395,951	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	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	392,601	0	0	0	0	392,601	0		

臺中市生命禮儀管理處

平衡表

中華民國114年4月30日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銀 額	科 目 名 稱	金 銀 額
資產	4,693,314,630	負債	174,272,645
流動資產	547,850,663	流動負債	94,831,188
專戶存款	174,272,645	應付代收款	94,831,188
零用金	300,000	其他負債	79,441,457
應收帳款	135,000	存入保證金	46,166,840
預付款	373,143,018	應付保管款	5,713,112
固定資產	4,145,005,312	暫收款	27,561,505
土地	2,125,942,550	淨資產	4,519,041,985
土地改良物	15,346,754	資產負債淨額	4,519,041,985
累計折舊—土地改良物	-11,908,126	資產負債淨額	4,519,041,985
房屋建築及設備	1,340,500,413		
累計折舊—房屋建築及設備	-409,877,563		
機械及設備	485,893,847		
累計折舊—機械及設備	-323,994,556		
交通及運輸設備	17,542,760		
累計折舊—交通及運輸設備	-12,353,173		
雜項設備	1,065,567,205		
累計折舊—雜項設備	-819,447,642		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	666,981,588		
無形資產	458,655		
電腦軟體	458,655		
合 計	4,693,314,630	合 計	4,693,314,630
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4月30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		
公庫撥入數	90,483,706	470,357,421
罰款及賠償收入	34,064,890	314,033,774
規費收入	172,800	300,764
財產收益	56,206,137	152,898,743
補助及協助收入	0	2,081,787
其他收入	0	733,000
	39,879	309,353
支出		
繳付公庫數	94,343,907	356,252,253
人事支出	56,448,816	156,449,647
業務支出	10,841,671	40,941,719
獎補助支出	16,833,744	112,559,613
財產損失	0	24,000
折舊、折耗及攤銷	60,091	61,591
	10,159,585	46,215,683
收支餘純	-3,860,201	114,105,168

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4月30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	-114,108	3,438,628
房屋建築及設備	1,340,650,413	-401,500,933	0	150,000	-8,376,630	930,622,850
機械及設備	483,546,988	-311,202,666	6,949,936	4,603,077	-12,791,890	161,899,291
交通及運輸設備	17,544,641	-11,779,723	79,800	81,681	-573,450	5,189,587
雜項設備	1,065,790,213	-800,418,928	280,992	504,000	-19,028,714	246,119,563
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	18,468,238	20,117,778	-40,884,792	3,478,023,724
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	116,998,464	0	0	666,981,588
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	512,379	0	0	53,724	0	458,655
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	116,998,464	53,724	0	667,440,243
合計	5,607,749,827	-1,536,696,268	135,466,702	20,171,502	-40,884,792	4,145,463,967

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4月30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」135,466,702元=預算採購增加金額124,309,192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124,309,192元=本年度預算執行金額122,029,192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124,309,192元較設備及投資預算執行增加金額124,309,192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22,542,631元，應修正為18,468,238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4月30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				
稅課收入	156,323,647	314,033,774	470,357,421	收入
罰款及賠償收入		314,033,774	314,033,774	公庫撥入數
規費收入	300,764		300,764	稅課收入
信託管理收入	152,898,743		152,898,743	罰款及賠償收入
財產收入	2,081,787		2,081,787	規費收入
營業盈餘及事業收入				財產收益
補助及協助收入	733,000		733,000	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	309,353		309,353	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	275,554,524	80,697,729	356,252,253	支出
人事費	40,941,719	156,449,647	156,449,647	繳付公庫數
業務費	112,559,613		40,941,719	人事支出
獎補助費	24,000		112,559,613	業務支出
設備及投資	122,029,192	-122,029,192	24,000	獎補助支出
		61,591	61,591	財產損失
債務費		46,215,683	46,215,683	投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘紳	-119,230,877	233,336,045	114,105,168	其他支出
				收支餘紳

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4月30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314,033,774元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數156,449,647元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-122,029,192元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數61,591元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數46,215,683元=固定資產提列折舊數46,161,959元+無形資產攤銷數53,724元。