

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 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	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	265,000	-	-120,654	
					-			144,346		
	05			07031020500 廢舊物資售價	60,000	60,000	30,000	-	1,300,475	
					-			1,330,475		
		01		07031020501 廢舊物資售價	60,000	60,000	30,000	-	1,300,475	
					-			1,330,475		
09				09030000000 補助及協助收入	2,122,000	2,122,000	1,633,000	-	-900,000	
					-			733,000		
	01			09031020100 上級政府補助收入	2,122,000	2,122,000	1,633,000	-	-900,000	
					-			733,000		
		02		09031020102 計畫型補助收入	2,122,000	2,122,000	1,633,000	-	-900,000	
					-			733,000		
12				12030000000 其他收入	374,000	374,000	90,000	39,879	219,353	
					-			309,353		
	02			12031020200 雜項收入	374,000	374,000	90,000	39,879	219,353	
					-			309,353		
		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	196,849	
					-			286,849		
				經常門合計	566,963,000	566,963,000	145,059,000	56,418,816	11,264,647	
					-			156,323,647		
				總計	566,963,000	566,963,000	145,059,000	56,418,816	11,264,647	
					-			156,323,647		

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5頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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	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	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					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				
			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	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	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					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				
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	957,349	-	957,349	957,349	133,555	-
					-	-			957,349	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				總計	884,262,349	-	884,262,349	338,620,349	35,093,751	63,065,825
					-	-			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	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			罰金罰鍰及息金	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			罰金罰鍰及息金	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	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	-	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	156, 449, 647
本年度	156, 323, 647	0	0	0	0	0	0	0	156, 323, 647
04010100 罰金罰鍰	20, 000	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	280, 764
05010500 許可費	225, 650	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	152, 673, 093
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	22, 504	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	286,849
以前年度	126,000	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	126,000
112年度 04010100 罰金罰鍰	40,000	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	86,000
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
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4月30日

頁數：第18頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加							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
		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	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 額	科 目 名 稱	金 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	90,483,706	470,357,421
公庫撥入數	34,064,890	314,033,774
罰款及賠償收入	172,800	300,764
規費收入	56,206,137	152,898,743
財產收益	0	2,081,787
補助及協助收入	0	733,000
其他收入	39,879	309,353
支出	94,343,907	356,252,253
繳付公庫數	56,448,816	156,449,647
人事支出	10,841,671	40,941,719
業務支出	16,833,744	112,559,613
獎補助支出	0	24,000
財產損失	60,091	61,591
折舊、折耗及攤銷	10,159,585	46,215,683
收支餘絀	-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

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年4月30日

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	156,323,647	314,033,774	470,357,421	收入
		314,033,774	314,033,774	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	300,764		300,764	罰款及賠償收入
規費收入	152,898,743		152,898,743	規費收入
信託管理收入				
財產收入	2,081,787		2,081,787	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	733,000		733,000	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	309,353		309,353	其他收入
歲出	275,554,524	80,697,729	356,252,253	支出
		156,449,647	156,449,647	繳付公庫數
人事費	40,941,719		40,941,719	人事支出
業務費	112,559,613		112,559,613	業務支出
獎補助費	24,000		24,000	獎補助支出
設備及投資	122,029,192	-122,029,192		
		61,591	61,591	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		46,215,683	46,215,683	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-119,230,877	233,336,045	114,105,168	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。