

臺中市生命禮儀管理處

會計月報

中華民國114年05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 21 頁
二、收入支出表.....	第 22 頁至第 22 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 23 頁至第 24 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 25 頁至第 26 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5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	100,000	24,634	-	225,398
						-			325,398		
	01			04031020100	罰金罰鍰及息金	300,000	300,000	50,000	-	-	-30,000
						-			20,000		
		01		04031020101	罰金罰鍰	300,000	300,000	50,000	-	-	-30,000
						-			20,000		
	03			04031020300	賠償收入	150,000	150,000	50,000	24,634	-	255,398
						-			305,398		
		01		04031020301	一般賠償收入	150,000	150,000	50,000	24,634	-	255,398
						-			305,398		
05				0503000000	規費收入	560,823,000	560,823,000	188,538,000	56,116,565	-	20,477,308
						-			209,015,308		
	01			05031020100	行政規費收入	1,514,000	1,514,000	538,000	157,500	-	-154,850
						-			383,150		
		05		05031020105	許可費	1,514,000	1,514,000	538,000	157,500	-	-154,850
						-			383,150		
	03			05031020300	使用規費收入	559,309,000	559,309,000	188,000,000	55,959,065	-	20,632,158
						-			208,632,158		
		06		05031020306	場地設施使用費	559,309,000	559,309,000	188,000,000	55,959,065	-	20,632,158
						-			208,632,158		
07				0703000000	財產收入	3,194,000	3,194,000	824,000	36,200	-	1,293,987
						-			2,117,987		
	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5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	30,000	36,200	-	
				廢舊物資售價	-			1,366,675	1,336,675	
		01		07031020501	60,000	60,000	30,000	36,200	-	
				廢舊物資售價	-			1,366,675	1,336,675	
09				09030000000	2,122,000	2,122,000	1,633,000	-	-900,000	
				補助及協助收入	-			733,000		
	01			09031020100	2,122,000	2,122,000	1,633,000	-	-900,000	
				上級政府補助收入	-			733,000		
		02		09031020102	2,122,000	2,122,000	1,633,000	-	-900,000	
				計畫型補助收入	-			733,000		
12				12030000000	374,000	374,000	120,000	3,163,721	-	
				其他收入	-			3,473,074	3,353,074	
	02			12031020200	374,000	374,000	120,000	3,163,721	-	
				雜項收入	-			3,473,074	3,353,074	
		01		12031020201	-	-	-	3,155,000	-	
				收回以前年度歲出	-			3,177,504	3,177,504	
		10		12031020210	374,000	374,000	120,000	8,721	-	
				其他雜項收入	-			295,570	175,570	
				經常門合計	566,963,000	566,963,000	191,215,000	59,341,120	-	
					-			215,664,767	24,449,767	
				總計	566,963,000	566,963,000	191,215,000	59,341,120	-	
					-			215,664,767	24,449,767	

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5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				
01				6303102010000 一般行政	88,311,000	-	88,311,000	44,804,000	6,862,877	4,473,030
					-	-		40,330,970	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			6303102010100 行政管理	88,311,000	-	88,311,000	44,804,000	6,862,877	4,473,030
					-	-		40,330,970	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	86,548,000	-	86,548,000	43,645,000	6,587,468	3,924,935
					-	-		39,720,065	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	1,691,000	-	1,691,000	1,111,000	251,409	548,095
					-	-		562,905	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	72,000	-	72,000	48,000	24,000	-
					-	-		48,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
04				6303102040000 殯葬管理	277,996,000	-	277,996,000	156,919,000	18,897,550	18,921,560
					-	-		137,997,440	-	-
					-	-		-	-	5,520,541
					-	-		-	-	-

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5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	54,335,000	9,858,360	10,542,333
					-	-		43,792,667		4,378,460
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	3,933,000	-	3,933,000	2,157,000	410,151	277,383
					-	-		1,879,617		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	133,003,000	-	133,003,000	52,178,000	9,448,209	10,264,950
					-	-		41,913,050		4,378,460
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			6303102040200 公墓管理	141,060,000	-	141,060,000	102,584,000	9,039,190	8,379,227
					-	-		94,204,773		1,142,081
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	12,652,000	-	12,652,000	6,878,000	1,115,493	380,200
					-	-		6,497,800		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	128,408,000	-	128,408,000	95,706,000	7,923,697	7,999,027
					-	-		87,706,973		1,142,081
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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5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	201,723,000	25,760,427	23,394,590
					-	-		178,328,410		
					-	-		-		5,520,541
					-	-		-		-
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	165,494,000	3,326,097	40,138,711
					-	-		125,355,289		27,782,334
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6303102900100 一般建築及設備*	516,898,000	-	516,898,000	165,494,000	3,326,097	40,138,711
					-	-		125,355,289		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5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				
			30	300000 設備及投資*	516,898,000	-	516,898,000	165,494,000	3,326,097	40,138,711
					-	-		125,355,289		
					-	-		-		27,782,334
					-	-		-		
				資本門合計	516,998,000	-	516,998,000	165,494,000	3,326,097	40,138,711
					-	-		125,355,289		
					-	-		-		27,782,334
					-	-		-		
				經資門合計	883,305,000	-	883,305,000	367,217,000	29,086,524	63,533,301
					-	-		303,683,699		
					-	-		-		33,302,875
					-	-		-		
09				7603102090000 公務人員退休及撫卹給付	874,918	-	874,918	874,918	135,219	-
					-	-		874,918		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603102090100 公務人員退休及撫卹給付	874,918	-	874,918	874,918	135,219	-
					-	-		874,918		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	874,918	-	874,918	874,918	135,219	-
					-	-		874,918		
					-	-		-		
					-	-		-		

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5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	380,500	-	380,500	380,500	162,850	-
					-	-			380,500	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			8903102090200 公務人員各項補助	380,500	-	380,500	380,500	162,850	-
					-	-			380,500	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	380,500	-	380,500	380,500	162,850	-
					-	-			380,500	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				統籌科目合計	1,255,418	-	1,255,418	1,255,418	298,069	-
					-	-			1,255,418	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				總計	884,560,418	-	884,560,418	368,472,418	29,384,593	63,533,301
					-	-			304,939,117	-
					-	-			-	33,302,875
					-	-			-	-

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5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	-	-	40,000	-	90,000
		01			罰金罰鍰及息金	130,000	-	-	40,000	-	90,000
			01		罰金罰鍰	130,000	-	-	40,000	-	90,000
					小計	130,000	-	-	40,000	-	90,000
113	04				罰款及賠償收入	131,000	-	5,000	91,000	-	40,000
		01			罰金罰鍰及息金	131,000	-	5,000	91,000	-	40,000
			01		罰金罰鍰	131,000	-	5,000	91,000	-	40,000
					小計	131,000	-	5,000	91,000	-	40,000
					經常門合計	261,000	-	5,000	131,000	-	130,000
					總計	261,000	-	5,000	131,000	-	130,000

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5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	-	365,634	2,645,634	-	149,657,696	141,680,188
	01				一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						152,303,330	-	365,634	2,645,634	-	149,657,696	141,680,188
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						152,303,330	-	365,634	2,645,634	-	149,657,696	141,680,188
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						152,303,330	-	365,634	2,645,634	-	149,657,696	141,680,188
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						352,926,861	-	365,634	2,645,634	-	350,281,227	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5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	-	365,634	2,645,634	-	350,281,227	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5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	39,720,065	1,879,617	6,497,800	
1015 法定編制人員待遇	18,036,307			
1020 約聘僱人員待遇	333,660	1,168,440	4,339,920	
1025 技工及工友待遇	925,920			
1030 獎金	16,247,659	283,500	1,038,825	
1035 其他給與	185,586	48,000	16,000	
1040 加班費		116,926	120,886	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,988,007	69,486	258,342	
1055 保險	2,002,926	193,265	723,827	
2000 業務費	562,905	41,913,050	87,706,973	
2006 水電費		10,268,412	724,586	
2009 通訊費		114,155	96,788	
2012 土地租金			420,888	
2018 資訊服務費		268,039		
2021 其他業務租金	23,960	777,917	208,715	
2024 稅捐及規費	45,498		60	
2027 保險費	248,014		337,339	
2033 約用人員酬金		8,962,236	15,444,313	
2036 按日按件計資酬金	4,000	118,500	550,530	
2051 物品	77,263	994,471	500,226	
2054 一般事務費	100,319	17,334,664	67,802,337	
2063 房屋建築養護費		695,552	929,913	
2066 車輛及辦公器具養護費	39,097	28,288	40,150	

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5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
2069 設施及機械設備養護費		2,313,421	634,128	
2072 國內旅費		29,595	17,000	
2081 運費		7,800		
2093 特別費	24,754			
3000 設備及投資				125,355,289
3010 房屋建築及設備費				113,597,288
3015 公共建設及設施費				3,477,588
3020 機械設備費				5,960,528
3025 運輸設備費				830,760
3035 雜項設備費				1,489,125
4000 獎補助費	48,000			
4085 獎勵及慰問	48,000			
合計	40,330,970	43,792,667	94,204,773	125,355,289

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5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	874,918	380,500	49,352,900
1015 法定編制人員待遇			18,036,307
1020 約聘僱人員待遇			5,842,020
1025 技工及工友待遇			925,920
1030 獎金	43,333		17,613,317
1035 其他給與		380,500	630,086
1040 加班費			237,812
1045 退休退職給付	831,585		831,585
1050 退休離職儲金			2,315,835
1055 保險			2,920,018
2000 業務費			130,182,928
2006 水電費			10,992,998
2009 通訊費			210,943
2012 土地租金			420,888
2018 資訊服務費			268,039
2021 其他業務租金			1,010,592
2024 稅捐及規費			45,558
2027 保險費			585,353
2033 約用人員酬金			24,406,549
2036 按日按件計資酬金			673,030
2051 物品			1,571,960
2054 一般事務費			85,237,320
2063 房屋建築養護費			1,625,465
2066 車輛及辦公器具養護費			107,535

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5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
2069 設施及機械設備養護費			2,947,549
2072 國內旅費			46,595
2081 運費			7,800
2093 特別費			24,754
3000 設備及投資			125,355,289
3010 房屋建築及設備費			113,597,288
3015 公共建設及設施費			3,477,588
3020 機械設備費			5,960,528
3025 運輸設備費			830,760
3035 雜項設備費			1,489,125
4000 獎補助費			48,000
4085 獎勵及慰問			48,000
合計	874,918	380,500	304,939,117

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5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	215,795,767	0	0	0	0	0	0	0	215,795,767
本年度	215,664,767	0	0	0	0	0	0	0	215,664,767
04010100 罰金罰鍰	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
04030100 一般賠償收入	305,398	0	0	0	0	0	0	0	305,398
05010500 許可費	383,150	0	0	0	0	0	0	0	383,150
05030600 場地設施使用費	208,632,158	0	0	0	0	0	0	0	208,632,158
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	1,366,675	0	0	0	0	0	0	0	1,366,675
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	3,177,504	0	0	0	0	0	0	0	3,177,504

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5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)			
12021000 其他雜項收入	295,570	0	0	0	0	0	0	0	295,570
以前年度	131,000	0	0	0	0	0	0	0	131,000
一、以前年度應收(保留) 數	131,000	0	0	0	0	0	0	0	131,000
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	91,000	0	0	0	0	0	0	0	91,000
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5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5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	307,584,751	33,302,875	0	0	300,000	398,101	0	0	0	0	341,585,727	40,726,934
本年度	304,939,117	33,302,875	0	0	300,000	0	0	0	0	0	338,541,992	29,930,426
一、本年度經費	303,683,699	33,302,875	0	0	300,000	0	0	0	0	0	337,286,574	29,930,426
0463010100 行政管理	40,330,970	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,330,970	4,473,030
0463040100 殯葬業務	43,792,667	4,378,460	0	0	300,000	0	0	0	0	0	48,471,127	5,863,873
0463040200 公墓管理	94,204,773	1,142,081	0	0	0	0	0	0	0	0	95,346,854	7,237,146
0463900100* 一般建築及設備	125,355,289	27,782,334	0	0	0	0	0	0	0	0	153,137,623	12,356,377
二、統籌科目	1,255,418	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,255,418	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	874,918	0	0	0	0	0	0	0	0	0	874,918	0
0989090200 公務人員各項補助	380,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	380,500	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5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	2,645,634	0	0	0	0	398,101	0	0	0	0	3,043,735	10,796,508
一、以前年度應付(保留)數	2,645,634	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,645,634	10,796,508
112年度 0463900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,819,000
113年度 0463900100* 一般建築及設備	2,645,634	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,645,634	7,977,508
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	398,101	0	0	0	0	398,101	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	394,751	0	0	0	0	394,751	0

臺中市生命禮儀管理處

平衡表

中華民國114年5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	4,697,258,860	負債	186,912,969
流動資產	548,859,933	流動負債	106,653,205
專戶存款	177,487,339	應付代收款	106,653,205
零用金	300,000	其他負債	80,259,764
應收帳款	130,000	存入保證金	48,207,645
預付款	370,942,594	應付保管款	5,743,864
固定資產	4,138,528,073	暫收款	26,308,255
土地	2,125,942,550	淨資產	4,510,345,891
土地改良物	15,346,754	資產負債淨額	4,510,345,891
累計折舊－土地改良物	-11,927,702	資產負債淨額	4,510,345,891
房屋建築及設備	1,340,500,413		
累計折舊－房屋建築及設備	-412,005,265		
機械及設備	485,893,847		
累計折舊－機械及設備	-328,416,029		
交通及運輸設備	18,373,520		
累計折舊－交通及運輸設備	-12,523,138		
雜項設備	1,065,672,444		
累計折舊－雜項設備	-822,844,210		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	669,703,634		
無形資產	445,224		
電腦軟體	445,224		
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5月31日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	4,697,258,860	合 計	4,697,258,860
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5月31日

頁數：第 22 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	86,893,073	557,250,494
公庫撥入數	27,551,953	341,585,727
罰款及賠償收入	24,634	325,398
規費收入	56,116,565	209,015,308
財產收益	36,200	2,117,987
補助及協助收入	0	733,000
其他收入	3,163,721	3,473,074
支出	95,587,017	451,839,270
繳付公庫數	59,346,120	215,795,767
人事支出	8,411,181	49,352,900
業務支出	17,623,315	130,182,928
獎補助支出	24,000	48,000
財產損失	337	61,928
折舊、折耗及攤銷	10,182,064	56,397,747
收支餘絀	-8,693,944	105,411,224

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5月31日

頁數：第 23 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	-133,684	3,419,052
房屋建築及設備	1,340,650,413	-401,500,933	0	150,000	-10,504,332	928,495,148
機械及設備	483,546,988	-311,202,666	6,949,936	4,603,077	-17,213,363	157,477,818
交通及運輸設備	17,544,641	-11,779,723	910,560	81,681	-743,415	5,850,382
雜項設備	1,065,790,213	-800,418,928	419,917	537,686	-22,425,282	242,828,234
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	19,437,923	20,151,464	-51,020,076	3,468,824,439
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	119,720,510	0	0	669,703,634
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	512,379	0	0	67,155	0	445,224
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	119,720,510	67,155	0	670,148,858
合 計	5,607,749,827	-1,536,696,268	139,158,433	20,218,619	-51,020,076	4,138,973,297

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5月31日

頁數：第 24 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動「增加數」139,158,433元=預算採購增加金額128,000,923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128,000,923元=本年度預算執行金額125,355,289元+以前年度保留預算執行金額2,645,634元。

三、預算採購增加金額128,000,923元較設備及投資預算執行增加金額128,000,923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)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)因上開等原因本期增加數23,910,982元，應修正為19,437,923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5月31日

頁數：第 25 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	215,664,767	341,585,727	557,250,494	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		341,585,727	341,585,727	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	325,398	-----	325,398	規費收入
規費收入	209,015,308	-----	209,015,308	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	2,117,987	-----	2,117,987	營業盈餘及事業收入
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	3,473,074	-----	3,473,074	
	-----	-----	-----	
歲出	304,939,117	146,900,153	451,839,270	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		215,795,767	215,795,767	人事支出
人事費	49,352,900	-----	49,352,900	業務支出
業務費	130,182,928	-----	130,182,928	獎補助支出
獎補助費	48,000	-----	48,000	
設備及投資	125,355,289	-125,355,289	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		61,928	61,928	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
		56,397,747	56,397,747	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-89,274,350	194,685,574	105,411,224	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5月31日

頁數：第 26 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341,585,727元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數215,795,767元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-125,355,289元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數61,928元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數56,397,747元=固定資產提列折舊數56,330,592元+無形資產攤銷數67,155元。