

臺中市生命禮儀管理處

會 計 月 報

中華民國114年06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 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

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年6月30日

頁數：第3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					
01				6303102010000 一般行政	88,311,000	-	88,311,000	51,287,000	5,972,288	4,983,742	
					-	-			46,303,258		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			6303102010100 行政管理	88,311,000	-	88,311,000	51,287,000	5,972,288	4,983,742	
					-	-			46,303,258		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	86,548,000	-	86,548,000	50,069,000	5,869,451	4,479,484	
					-	-			45,589,516		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	1,691,000	-	1,691,000	1,170,000	102,837	504,258	
					-	-			665,742		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	72,000	-	72,000	48,000	-	-	
					-	-			48,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
04				6303102040000 殯葬管理	277,996,000	-	277,996,000	174,119,000	16,514,625	19,606,935	
					-	-			154,512,065		
					-	-			-	8,757,075	
					-	-					

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6月30日

頁數：第4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					
	01			6303102040100 殯葬業務	136,936,000	-	136,936,000	66,347,000	11,204,715	11,349,618	
					-	-			54,997,382		
					-	-			-	7,239,363	
					-	-					
			10	100000 人事費	3,933,000	-	3,933,000	2,462,000	431,491	150,892	
					-	-			2,311,108		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	133,003,000	-	133,003,000	63,885,000	10,773,224	11,198,726	
					-	-			52,686,274		
					-	-			-	7,239,363	
					-	-					
	02			6303102040200 公墓管理	141,060,000	-	141,060,000	107,772,000	5,309,910	8,257,317	
					-	-			99,514,683		
					-	-			-	1,517,712	
					-	-					
			10	100000 人事費	12,652,000	-	12,652,000	7,854,000	906,425	449,775	
					-	-			7,404,225		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	128,408,000	-	128,408,000	99,918,000	4,403,485	7,807,542	
					-	-			92,110,458		
					-	-			-	1,517,712	
					-	-					

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6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6月30日

頁數：第6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6月30日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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6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	-	90,000	130,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	130,000	-	90,000	130,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	130,000	-	90,000	130,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
					小計	130,000	-	90,000	130,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	131,000	-	-	91,000	-	40,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	131,000	-	-	91,000	-	40,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	131,000	-	-	91,000	-	40,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	131,000	-	-	91,000	-	40,000
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	261,000	-	90,000	221,000	-	40,000
						-	-	-	-	-	-
					總計	261,000	-	90,000	221,000	-	40,000
						-	-	-	-	-	-

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6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	-	6,633,855	6,633,855	-	1,634,503	1,634,503
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						8,268,358	-	6,633,855	6,633,855	-	1,634,503	1,634,503
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						8,268,358	-	6,633,855	6,633,855	-	1,634,503	1,634,503
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						8,268,358	-	6,633,855	6,633,855	-	1,634,503	1,634,503
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						192,355,173	-	76,740,614	76,740,614	-	115,614,559	110,950,559
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						192,355,173	-	76,740,614	76,740,614	-	115,614,559	110,950,559
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						187,691,173	-	76,740,614	76,740,614	-	110,950,559	110,950,559
				40	獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
						4,664,000	-	-	-	-	4,664,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						192,355,173	-	76,740,614	76,740,614	-	115,614,559	110,950,559
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						152,303,330	-	2,571,211	5,216,845	-	147,086,485	139,115,477
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						152,303,330	-	2,571,211	5,216,845	-	147,086,485	139,115,477
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						152,303,330	-	2,571,211	5,216,845	-	147,086,485	139,115,477
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						152,303,330	-	2,571,211	5,216,845	-	147,086,485	139,115,477
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						352,926,861	-	85,945,680	88,591,314	-	264,335,547	251,700,539

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6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	-	85,945,680	88,591,314	-	264,335,547	251,700,539

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6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	45,589,516	2,311,108	7,404,225	
1015 法定編制人員待遇	21,076,662			
1020 約聘僱人員待遇	389,270	1,363,180	5,063,240	
1025 技工及工友待遇	1,080,240			
1030 獎金	18,136,063	283,500	1,038,825	
1035 其他給與	265,586	48,000	16,000	
1040 加班費		309,001	136,762	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,318,666	81,447	302,784	
1055 保險	2,323,029	225,980	846,614	
2000 業務費	665,742	52,686,274	92,110,458	
2006 水電費		13,296,834	994,756	
2009 通訊費		180,665	167,912	
2012 土地租金			420,888	
2018 資訊服務費		268,039		
2021 其他業務租金	29,950	901,652	264,999	
2024 稅捐及規費	48,270		60	
2027 保險費	249,412		337,339	
2033 約用人員酬金		10,430,276	17,880,853	
2036 按日按件計資酬金	4,000	118,500	565,530	
2051 物品	90,847	1,192,696	575,025	
2054 一般事務費	144,919	21,471,342	68,491,453	
2063 房屋建築養護費		921,669	943,323	
2066 車輛及辦公器具養護費	73,590	32,018	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6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		3,827,908	1,405,670	
2072 國內旅費		36,875	22,500	
2081 運費		7,800		
2093 特別費	24,754			
3000 設備及投資				177,057,055
3010 房屋建築及設備費				160,320,294
3015 公共建設及設施費				7,044,578
3020 機械設備費				7,320,698
3025 運輸設備費				830,760
3035 雜項設備費				1,540,725
4000 獎補助費	48,000			
4085 獎勵及慰問	48,000			
合計	46,303,258	54,997,382	99,514,683	177,057,055

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6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	1,008,473	759,350	57,072,672	
1015 法定編制人員待遇			21,076,662	
1020 約聘僱人員待遇			6,815,690	
1025 技工及工友待遇			1,080,240	
1030 獎金	43,333		19,501,721	
1035 其他給與		759,350	1,088,936	
1040 加班費			445,763	
1045 退休退職給付	965,140		965,140	
1050 退休離職儲金			2,702,897	
1055 保險			3,395,623	
2000 業務費			145,462,474	
2006 水電費			14,291,590	
2009 通訊費			348,577	
2012 土地租金			420,888	
2018 資訊服務費			268,039	
2021 其他業務租金			1,196,601	
2024 稅捐及規費			48,330	
2027 保險費			586,751	
2033 約用人員酬金			28,311,129	
2036 按日按件計資酬金			688,030	
2051 物品			1,858,568	
2054 一般事務費			90,107,714	
2063 房屋建築養護費			1,864,992	
2066 車輛及辦公器具養護費			145,758	

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6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			5,233,578	
2072 國內旅費			59,375	
2081 運費			7,800	
2093 特別費			24,754	
3000 設備及投資			177,057,055	
3010 房屋建築及設備費			160,320,294	
3015 公共建設及設施費			7,044,578	
3020 機械設備費			7,320,698	
3025 運輸設備費			830,760	
3035 雜項設備費			1,540,725	
4000 獎補助費			48,000	
4085 獎勵及慰問			48,000	
合計	1,008,473	759,350	379,640,201	

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6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	261,862,912	0	0	0	0	0	0	0	261,862,912
本年度	261,641,912	0	0	0	0	0	0	0	261,641,912
04010100 罰金罰鍰	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
04030100 一般賠償收入	377,798	0	0	0	0	0	0	0	377,798
05010500 許可費	461,400	0	0	0	0	0	0	0	461,400
05030600 場地設施使用費	253,175,583	0	0	0	0	0	0	0	253,175,583
07010100 利息收入	469,727	0	0	0	0	0	0	0	469,727
07010200 權利金	606,966	0	0	0	0	0	0	0	606,966
07010300 租金收入	268,492	0	0	0	0	0	0	0	268,492
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	1,413,085	0	0	0	0	0	0	0	1,413,085

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6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)			
12020100 收回以前年度歲出	3,177,504	0	0	0	0	0	0	0	3,177,504
12021000 其他雜項收入	304,682	0	0	0	0	0	0	0	304,682
以前年度	221,000	0	0	0	0	0	0	0	221,000
一、以前年度應收(保留) 數	221,000	0	0	0	0	0	0	0	221,000
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	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

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6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)			
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

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6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	468,231,515	50,146,185	0	0	300,000	398,101	0	0	85,939,180	0	433,136,621	55,802,445
本年度	379,640,201	50,146,185	0	0	300,000	0	0	0	0	0	430,086,386	45,012,437
一、本年度經費	377,872,378	50,146,185	0	0	300,000	0	0	0	0	0	428,318,563	45,012,437
0463010100 行政管理	46,303,258	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,303,258	4,983,742
0463040100 殯葬業務	54,997,382	7,239,363	0	0	300,000	0	0	0	0	0	62,536,745	3,810,255
0463040200 公墓管理	99,514,683	1,517,712	0	0	0	0	0	0	0	0	101,032,395	6,739,605
0463900100* 一般建築及設備	177,057,055	41,389,110	0	0	0	0	0	0	0	0	218,446,165	29,478,835
二、統籌科目	1,767,823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,767,823	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,008,473	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,008,473	0
0989090200 公務人員各項補助	759,350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	759,350	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6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	88,591,314	0	0	0	0	398,101	0	0	85,939,180	0	3,050,235	10,790,008
一、以前年度應付(保留)數	88,591,314	0	0	0	0	0	0	0	85,939,180	0	2,652,134	10,790,008
111年度 0463900100* 一般建築及設備	6,633,855	0	0	0	0	0	0	0	6,633,855	0	0	0
112年度 0463900100* 一般建築及設備	76,740,614	0	0	0	0	0	0	0	76,740,614	0	0	2,819,000
113年度 0463900100* 一般建築及設備	5,216,845	0	0	0	0	0	0	0	2,564,711	0	2,652,134	7,971,008
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6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	4,751,697,909	負債	183,129,867
流動資產	475,890,961	流動負債	105,532,927
專戶存款	173,704,237	應付代收款	105,532,927
零用金	300,000	其他負債	77,596,940
應收帳款	40,000	存入保證金	50,130,426
預付款	301,846,724	應付保管款	5,779,074
固定資產	4,265,949,525	暫收款	21,687,440
土地	2,125,942,550	淨資產	4,568,568,042
土地改良物	15,346,754	資產負債淨額	4,568,568,042
累計折舊－土地改良物	-11,947,276	資產負債淨額	4,568,568,042
房屋建築及設備	1,340,500,413		
累計折舊－房屋建築及設備	-414,132,974		
機械及設備	483,762,091		
累計折舊－機械及設備	-329,340,718		
交通及運輸設備	17,647,901		
累計折舊－交通及運輸設備	-11,974,748		
雜項設備	1,065,404,196		
累計折舊－雜項設備	-826,009,229		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	805,939,310		
無形資產	431,793		
電腦軟體	431,793		
其他資產	9,425,630		
暫付款	9,425,630		

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6月30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	137,528,039	694,778,533
公庫撥入數	91,550,894	433,136,621
罰款及賠償收入	72,400	397,798
規費收入	44,621,675	253,636,983
財產收益	593,873	2,711,860
補助及協助收入	680,085	1,413,085
其他收入	9,112	3,482,186
支出	79,305,888	531,145,158
繳付公庫數	46,067,145	261,862,912
人事支出	7,719,772	57,072,672
業務支出	15,279,546	145,462,474
獎補助支出	0	48,000
財產損失	45,411	107,339
折舊、折耗及攤銷	10,194,014	66,591,761
收支餘絀	58,222,151	163,633,375

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6月30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	-153,258	3,399,478
房屋建築及設備	1,340,650,413	-401,500,933	0	150,000	-12,632,041	926,367,439
機械及設備	483,546,988	-311,202,666	8,361,706	8,146,603	-18,138,052	154,421,373
交通及運輸設備	17,544,641	-11,779,723	910,560	807,300	-195,025	5,673,153
雜項設備	1,065,790,213	-800,418,928	419,917	805,934	-25,590,301	239,394,967
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	20,849,693	24,688,857	-56,708,677	3,460,010,215
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	255,956,186	0	0	805,939,310
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	512,379	0	0	80,586	0	431,793
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	255,956,186	80,586	0	806,371,103
合 計	5,607,749,827	-1,536,696,268	276,805,879	24,769,443	-56,708,677	4,266,381,318

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6月30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」276,805,879元=預算採購增加金額265,648,369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265,648,369元＝本年度預算執行金額177,057,055元＋以前年度保留預算執行金額88,591,314元。

三、預算採購增加金額265,648,369元較設備及投資預算執行增加金額265,648,369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25,322,752元，應修正為20,849,693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6月30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	261,641,912	433,136,621	694,778,533	收入
		433,136,621	433,136,621	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	397,798		397,798	罰款及賠償收入
規費收入	253,636,983		253,636,983	規費收入
信託管理收入				
財產收入	2,711,860		2,711,860	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	1,413,085		1,413,085	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	3,482,186		3,482,186	其他收入
歲出	379,640,201	151,504,957	531,145,158	支出
		261,862,912	261,862,912	繳付公庫數
人事費	57,072,672		57,072,672	人事支出
業務費	145,462,474		145,462,474	業務支出
獎補助費	48,000		48,000	獎補助支出
設備及投資	177,057,055	-177,057,055		
		107,339	107,339	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		66,591,761	66,591,761	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-117,998,289	281,631,664	163,633,375	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6月30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433,136,621元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數261,862,912元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-177,057,055元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數107,339元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數66,591,761元=固定資產提列折舊數66,511,175元+無形資產攤銷數80,586元。