

臺中市生命禮儀管理處

會計月報

中華民國114年08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8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	200,000	12,600		753,198		
				-			953,198				
	01	04031020100 罰金罰鍰及怠金		300,000	300,000	100,000	-		420,000		
				-			520,000				
	01	04031020101 罰金罰鍰		300,000	300,000	100,000	-		420,000		
				-			520,000				
	03	04031020300 賠償收入		150,000	150,000	100,000	12,600		333,198		
				-			433,198				
	01	04031020301 一般賠償收入		150,000	150,000	100,000	12,600		333,198		
				-			433,198				
05		05030000000 規費收入		560,823,000	560,823,000	343,352,000	34,063,192		-10,978,897		
				-			332,373,103				
	01	05031020100 行政規費收入		1,514,000	1,514,000	916,000	49,000		-355,250		
				-			560,750				
	05	05031020105 許可費		1,514,000	1,514,000	916,000	49,000		-355,250		
				-			560,750				
	03	05031020300 使用規費收入		559,309,000	559,309,000	342,436,000	34,014,192		-10,623,647		
				-			331,812,353				
	06	05031020306 場地設施使用費		559,309,000	559,309,000	342,436,000	34,014,192		-10,623,647		
				-			331,812,353				
07		07030000000 財產收入		3,194,000	3,194,000	2,145,000	288,409		1,022,319		
				-			3,167,319				
	01	07031020100 財產孳息		3,134,000	3,134,000	2,095,000	288,409		-323,406		
				-			1,771,594				
	01	07031020101 利息收入		1,014,000	1,014,000	507,000	-		-37,273		
				-			469,727				
	02	07031020102 權利金		1,058,000	1,058,000	1,058,000	288,409		-162,625		
				-			895,375				

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8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)				
	03			07031020103 租金收入	1,062,000 -	1,062,000	530,000 406,492	-	-123,508		
	05			07031020500 廢舊物資售價	60,000 -	60,000	50,000 1,395,725	-	1,345,725		
	01			07031020501 廢舊物資售價	60,000 -	60,000	50,000 1,395,725	-	1,345,725		
09				09030000000 補助及協助收入	2,122,000 -	2,122,000	2,122,000 1,902,085	-	-219,915		
	01			09031020100 上級政府補助收入	2,122,000 -	2,122,000	2,122,000 1,902,085	-	-219,915		
	02			09031020102 計畫型補助收入	2,122,000 -	2,122,000	2,122,000 1,902,085	-	-219,915		
12				12030000000 其他收入	374,000 -	374,000	210,000 7,846,091	-	7,636,091		
	02			12031020200 雜項收入	374,000 -	374,000	210,000 7,846,091	-	7,636,091		
	01			12031020201 收回以前年度歲出	- -	-	- 7,285,504	-	7,285,504		
	10			12031020210 其他雜項收入	374,000 -	374,000	210,000 560,587	-	350,587		
				經常門合計	566,963,000 -	566,963,000	348,029,000 346,241,796	34,368,200 346,241,796	-1,787,204		
				總計	566,963,000 -	566,963,000	348,029,000	34,368,200 346,241,796	-1,787,204		

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8月31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				
01				6303102010000 一般行政	88,311,000			88,311,000	
					-			64,444,000	6,001,720
					-				58,616,280
					-				-
					-				23,375
	01			6303102010100 行政管理	88,311,000			88,311,000	
					-			64,444,000	6,001,720
					-				58,616,280
					-				-
					-				23,375
		10		100000 人事費	86,548,000			86,548,000	
					-			62,987,000	5,929,092
					-				57,745,888
					-				-
		20		200000 業務費	1,691,000			1,691,000	
					-			1,409,000	72,628
					-				822,392
					-				-
					-				23,375
		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	
					-			206,751,000	17,149,553
					-				188,555,633
					-				-
					-				9,808,405

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8月31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			應付數(3)	
	01			6303102040100 殯葬業務	136,936,000			136,936,000	
					-			88,285,000	
					-			11,595,504	10,841,174
					-			77,443,826	
					-			-	8,262,892
		10		100000 人事費	3,933,000	3,933,000	3,088,000	277,746	199,808
					-			2,888,192	
					-			-	-
					-				
		20		200000 業務費	133,003,000	133,003,000	85,197,000	11,317,758	10,641,366
					-			74,555,634	
					-			-	8,262,892
					-				
	02			6303102040200 公墓管理	141,060,000	141,060,000	118,466,000	5,554,049	7,354,193
					-			111,111,807	
					-			-	1,545,513
					-				
		10		100000 人事費	12,652,000	12,652,000	9,806,000	938,504	498,012
					-			9,307,988	
					-			-	-
					-				
		20		200000 業務費	128,408,000	128,408,000	108,660,000	4,615,545	6,856,181
					-			101,803,819	
					-			-	1,545,513
					-				

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8月31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	271,195,000	23,151,273	24,023,087
				-	-			247,171,913	
				-	-			-	9,831,780
01			6303102010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	-	264
				-	-			99,736	
				-	-			-	
	01		6303102010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	-	264
				-	-			99,736	
				-	-			-	
		30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	-	264
				-	-			99,736	
				-	-			-	
90			6303102900000 一般建築及設備	516,898,000	1,745,000	518,643,000	333,046,000	2,964,828	63,028,523
				-	-			270,017,477	
				-	-			-	14,217,918
	01		6303102900100 一般建築及設備*	516,898,000	1,745,000	518,643,000	333,046,000	2,964,828	63,028,523
				-	-			270,017,477	
				-	-			-	14,217,918

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8月31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				
		30	300000 設備及投資*	516,898,000	-	516,898,000	333,046,000	2,964,828	63,028,523
				-	-			270,017,477	
				-	-			-	14,217,918
		40	400000 獎補助費*	-	1,745,000	1,745,000	-	-	-
				-	-			-	
				-	-			-	
				-	-			-	
		資本門合計		516,998,000	1,745,000	518,743,000	333,146,000	2,964,828	63,028,787
				-	-			270,117,213	
				-	-			-	14,217,918
		經資門合計		883,305,000	1,745,000	885,050,000	604,341,000	26,116,101	87,051,874
				-	-			517,289,126	
				-	-			-	24,049,698
09		7603102090000 公務人員退休及撫卹給付		1,275,605	-	1,275,605	1,275,605	133,574	-
				-	-			1,275,605	
				-	-			-	-
01		7603102090100 公務人員退休及撫卹給付		1,275,605	-	1,275,605	1,275,605	133,574	-
				-	-			1,275,605	
				-	-			-	-

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8月31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				
		10	100000 人事費	1,275,605	-	1,275,605	1,275,605	133,574	-
				-	-			1,275,605	-
				-	-			-	-
				-	-			-	-
09			8903102090000 公務人員各項補助及慰問金	759,350	-	759,350	759,350	-	-
				-	-			759,350	-
				-	-			-	-
				-	-			-	-
	02		8903102090200 公務人員各項補助	759,350	-	759,350	759,350	-	-
				-	-			759,350	-
				-	-			-	-
				-	-			-	-
		10	100000 人事費	759,350	-	759,350	759,350	-	-
				-	-			759,350	-
				-	-			-	-
				-	-			-	-
			統籌科目合計	2,034,955	-	2,034,955	2,034,955	133,574	-
				-	-			2,034,955	-
				-	-			-	-
				-	-			-	-
			總計	885,339,955	1,745,000	887,084,955	606,375,955	26,249,675	87,051,874
				-	-			519,324,081	
				-	-			-	24,049,698

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8月31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	-	-	130,000	-	-
					-	-	-	-	-	-
	01		罰金罰鍰及怠金		130,000	-	-	130,000	-	-
					-	-	-	-	-	-
	01		罰金罰鍰		130,000	-	-	130,000	-	-
					-	-	-	-	-	-
			小計		130,000	-	-	130,000	-	-
					-	-	-	-	-	-
113	04		罰款及賠償收入		131,000	-	5,000	106,000	-	25,000
					-	-	-	-	-	-
	01		罰金罰鍰及怠金		131,000	-	5,000	106,000	-	25,000
					-	-	-	-	-	-
	01		罰金罰鍰		131,000	-	5,000	106,000	-	25,000
					-	-	-	-	-	-
			小計		131,000	-	5,000	106,000	-	25,000
					-	-	-	-	-	-
			經常門合計		261,000	-	5,000	236,000	-	25,000
					-	-	-	-	-	-
			總計		261,000	-	5,000	236,000	-	25,000
					-	-	-	-	-	-

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8月31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	-	1,634,503	1,634,503
	01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
					8,268,358	-	-	6,633,855	-	1,634,503	1,634,503
		30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
					8,268,358	-	-	6,633,855	-	1,634,503	1,634,503
				小計	-	-	-	-	-	-	-
					8,268,358	-	-	6,633,855	-	1,634,503	1,634,503
112	90			一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
					192,355,173	-	24,841,299	104,270,238	-	88,084,935	83,420,935
	01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
					192,355,173	-	24,841,299	104,270,238	-	88,084,935	83,420,935
		30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
					187,691,173	-	24,841,299	104,270,238	-	83,420,935	83,420,935
		40		獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
					4,664,000	-	-	-	-	4,664,000	-
				小計	-	-	-	-	-	-	-
					192,355,173	-	24,841,299	104,270,238	-	88,084,935	83,420,935
113	90			一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
					152,303,330	-	2,874,785	10,919,697	-	141,383,633	141,260,537
	01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
					152,303,330	-	2,874,785	10,919,697	-	141,383,633	141,260,537
		30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
					152,303,330	-	2,874,785	10,919,697	-	141,383,633	141,260,537
				小計	-	-	-	-	-	-	-
					152,303,330	-	2,874,785	10,919,697	-	141,383,633	141,260,537
				資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
					352,926,861	-	27,716,084	121,823,790	-	231,103,071	226,315,975

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8月31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	-	27,716,084	121,823,790	-	231,103,071
											226,315,975

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8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	57,745,888	2,888,192	9,307,988	
1015 法定編制人員待遇	27,407,493			
1020 約聘僱人員待遇	500,490	1,752,660	6,509,880	
1025 技工及工友待遇	1,388,880			
1030 獎金	21,927,010	283,500	1,038,825	
1035 其他給與	377,586	48,000	96,000	
1040 加班費	61,184	407,253	179,427	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	3,018,695	105,369	391,668	
1055 保險	3,064,550	291,410	1,092,188	
2000 業務費	822,392	74,555,634	101,803,819	
2003 教育訓練費		4,900		
2006 水電費		20,157,508	1,520,800	
2009 通訊費		257,184	234,267	
2012 土地租金			420,888	
2018 資訊服務費		536,078	212,987	
2021 其他業務租金	41,930	952,352	364,928	
2024 稅捐及規費	73,046		203	
2027 保險費	254,772		337,339	
2033 約用人員酬金		13,328,419	22,755,155	
2036 按日按件計資酬金	4,000	208,950	565,530	
2051 物品	99,759	1,504,732	874,766	
2054 一般事務費	185,289	28,919,693	71,211,742	
2063 房屋建築養護費		1,313,392	1,139,923	

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8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
2066 車輛及辦公器具養護費	96,350	48,551	41,100	
2069 設施及機械設備養護費		7,254,034	2,094,511	
2072 國內旅費		53,835	29,680	
2081 運費		16,006		
2093 特別費	67,246			
3000 設備及投資	99,736			270,017,477
3010 房屋建築及設備費				240,083,928
3015 公共建設及設施費				7,361,775
3020 機械設備費				19,429,895
3025 運輸設備費				989,954
3030 資訊軟硬體設備費				477,000
3035 雜項設備費	99,736			1,674,925
4000 獎補助費	48,000			
4085 獎勵及慰問	48,000			
合計	58,716,016	77,443,826	111,111,807	270,017,477

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8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	1,275,605	759,350	71,977,023
1015 法定編制人員待遇			27,407,493
1020 約聘僱人員待遇			8,763,030
1025 技工及工友待遇			1,388,880
1030 獎金	43,333		23,292,668
1035 其他給與		759,350	1,280,936
1040 加班費			647,864
1045 退休退職給付	1,232,272		1,232,272
1050 退休離職儲金			3,515,732
1055 保險			4,448,148
2000 業務費			177,181,845
2003 教育訓練費			4,900
2006 水電費			21,678,308
2009 通訊費			491,451
2012 土地租金			420,888
2018 資訊服務費			749,065
2021 其他業務租金			1,359,210
2024 稅捐及規費			73,249
2027 保險費			592,111
2033 約用人員酬金			36,083,574
2036 按日按件計資酬金			778,480
2051 物品			2,479,257
2054 一般事務費			100,316,724
2063 房屋建築養護費			2,453,315

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8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
2066 車輛及辦公器具養護費			186,001
2069 設施及機械設備養護費			9,348,545
2072 國內旅費			83,515
2081 運費			16,006
2093 特別費			67,246
3000 設備及投資			270,117,213
3010 房屋建築及設備費			240,083,928
3015 公共建設及設施費			7,361,775
3020 機械設備費			19,429,895
3025 運輸設備費			989,954
3030 資訊軟硬體設備費			477,000
3035 雜項設備費			1,774,661
4000 獎補助費			48,000
4085 獎勵及慰問			48,000
合計	1,275,605	759,350	519,324,081

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8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	346,477,796	0	0	0	0	0	600,000	0	0	347,077,796	
本年度	346,241,796	0	0	0	0	0	0	0	0	346,241,796	
04010100 罰金罰鍰	520,000	0	0	0	0	0	0	0	0	520,000	
04030100 一般賠償收入	433,198	0	0	0	0	0	0	0	0	433,198	
05010500 許可費	560,750	0	0	0	0	0	0	0	0	560,750	
05030600 場地設施使用費	331,812,353	0	0	0	0	0	0	0	0	331,812,353	
07010100 利息收入	469,727	0	0	0	0	0	0	0	0	469,727	
07010200 權利金	895,375	0	0	0	0	0	0	0	0	895,375	
07010300 租金收入	406,492	0	0	0	0	0	0	0	0	406,492	
07050100 廢舊物資售價	1,395,725	0	0	0	0	0	0	0	0	1,395,725	
09010200 計畫型補助收入	1,902,085	0	0	0	0	0	0	0	0	1,902,085	

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8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)					
12020100 收回以前年度歲出	7,285,504	0	0	0	0	0	0	0	0	7,285,504	
12021000 其他雜項收入	560,587	0	0	0	0	0	0	0	0	560,587	
以前年度	236,000	0	0	0	0	0	0	0	0	236,000	
一、以前年度應收(保留) 數	236,000	0	0	0	0	0	0	0	0	236,000	
112年度 04010100 罰金罰鍰	130,000	0	0	0	0	0	0	0	0	130,000	
113年度 04010100 罰金罰鍰	106,000	0	0	0	0	0	0	0	0	106,000	
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	

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8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)					
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	
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	
預收款	0	0	0	0	0	0	600,000	0	600,000		

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8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	641,147,871	28,857,825	0	0	300,000	405,889	0	0	116,131,871	0	554,579,714	66,054,272		
本年度	519,324,081	24,049,698	0	0	300,000	0	0	0	0	0	543,673,779	62,702,176		
一、本年度經費	517,289,126	24,049,698	0	0	300,000	0	0	0	0	0	541,638,824	62,702,176		
0463010100 行政管理	58,616,280	23,375	0	0	0	0	0	0	0	0	58,639,655	5,804,345		
0463010100* 行政管理	99,736	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,736	264		
0463040100 殯葬業務	77,443,826	8,262,892	0	0	300,000	0	0	0	0	0	86,006,718	2,278,282		
0463040200 公墓管理	111,111,807	1,545,513	0	0	0	0	0	0	0	0	112,657,320	5,808,680		
0463900100* 一般建築及設備	270,017,477	14,217,918	0	0	0	0	0	0	0	0	284,235,395	48,810,605		
二、統籌科目	2,034,955	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,034,955	0		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,275,605	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,275,605	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8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)				
0989090200 公務人員各項補助	759,350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	759,350	0		
以前年度	121,823,790	4,808,127	0	0	0	405,889	0	0	116,131,871	0	10,905,935	3,352,096		
一、以前年度應付(保留)數	121,823,790	4,808,127	0	0	0	0	0	0	116,131,871	0	10,500,046	3,352,096		
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	104,270,238	0	0	0	0	0	0	0	104,270,238	0	0	3,229,000		
113年度 0463900100* 一般建築及設備	10,919,697	4,808,127	0	0	0	0	0	0	5,227,778	0	10,500,046	123,096		
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	405,889	0	0	0	0	405,889	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	5,938	0	0	0	0	5,938	0		
113年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	398,501	0	0	0	0	398,501	0		

臺中市生命禮儀管理處

平衡表

中華民國114年8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	4,731,080,230	負債	176,967,300
流動資產	417,632,343	流動負債	100,905,195
專戶存款	166,941,670	應付代收款	100,305,195
零用金	300,000	預收其他政府款	600,000
應收帳款	25,000	其他負債	76,062,105
預付款	250,365,673	存入保證金	53,521,184
固定資產	4,303,617,326	應付保管款	5,842,466
土地	2,060,763,023	暫收款	16,698,455
土地改良物	15,346,754	淨資產	4,554,112,930
累計折舊—土地改良物	-11,986,426	資產負債淨額	4,554,112,930
房屋建築及設備	1,332,312,242	資產負債淨額	4,554,112,930
累計折舊—房屋建築及設備	-417,658,034		
機械及設備	486,795,689		
累計折舊—機械及設備	-340,066,714		
交通及運輸設備	17,631,575		
累計折舊—交通及運輸設備	-12,093,011		
雜項設備	1,073,597,891		
累計折舊—雜項設備	-837,151,732		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	931,314,814		
無形資產	404,931		
電腦軟體	404,931		
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8月31日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 領	科 目 名 稱	金 領
合 計	4,731,080,230	合 計	4,731,080,230
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8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		
公庫撥入數	67,061,368	900,821,510
罰款及賠償收入	32,693,168	554,579,714
規費收入	12,600	953,198
財產收益	34,063,192	332,373,103
補助及協助收入	288,409	3,167,319
其他收入	0	1,902,085
	3,999	7,846,091
支出		
繳付公庫數	67,632,130	689,082,852
人事支出	34,373,200	347,077,796
業務支出	7,278,916	71,977,023
獎補助支出	16,005,931	177,181,845
財產損失	0	48,000
折舊、折耗及攤銷	3,377	112,554
	9,970,706	92,685,634
收支餘純	-570,762	211,738,658

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8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	47,016,970	115,818,007	0	2,060,763,023
土地改良物	15,346,754	-11,794,018	0	0	-192,408	3,360,328
房屋建築及設備	1,340,650,413	-401,500,933	-8,188,171	150,000	-16,157,101	914,654,208
機械及設備	483,546,988	-311,202,666	11,525,562	8,276,861	-28,864,048	146,728,975
交通及運輸設備	17,544,641	-11,779,723	1,116,754	1,029,820	-313,288	5,538,564
雜項設備	1,065,790,213	-800,418,928	8,782,088	974,410	-36,732,804	236,446,159
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	60,253,203	126,249,098	-82,259,649	3,372,302,512
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	381,331,690	0	0	931,314,814
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	512,379	0	0	107,448	0	404,931
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	381,331,690	107,448	0	931,719,745
合計	5,607,749,827	-1,536,696,268	441,584,893	126,356,546	-82,259,649	4,304,022,257

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8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」441, 584, 893元=預算採購增加金額391, 941, 003元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額49, 643, 890元。
二、設備及投資預算執行增加金額391, 941, 003元=本年度預算執行金額270, 117, 213元+以前年度保留預算執行金額121, 823, 790元。
三、預算採購增加金額391, 941, 003元較設備及投資預算執行增加金額391, 941, 003元減少0元。
四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額49, 643, 890元。

(一)涉及淨資產者:

- (1)土地重測增值47, 016, 970元。
(2)以前年度已認列支出之設備及投資，本年度補認列財產2, 626, 920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)東海殯儀館廢棄物處理設備分開列帳，由617, 800元分帳為第二套308, 900元及第三套308, 900元、崇德殯儀館冷凍庫分開列帳，由3, 699, 512元改列為冷凝機兩台2, 445, 962元及冷風箱1, 253, 550元、東勢殯儀館小靈堂房屋建築財產分帳減值8, 188, 171元，改列為冷凍庫財產8, 188, 171元。
(4)因上開等原因本期增加數77, 231, 745元，應修正為60, 253, 203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8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				
稅課收入	346,241,796	554,579,714	900,821,510	收入
罰款及賠償收入		554,579,714	554,579,714	公庫撥入數
規費收入	953,198		953,198	稅課收入
信託管理收入	332,373,103		332,373,103	罰款及賠償收入
財產收入	3,167,319		3,167,319	規費收入
營業盈餘及事業收入				財產收益
補助及協助收入	1,902,085		1,902,085	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	7,846,091		7,846,091	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	519,324,081	169,758,771	689,082,852	支出
人事費	71,977,023	347,077,796	347,077,796	繳付公庫數
業務費	177,181,845		71,977,023	人事支出
獎補助費	48,000		177,181,845	業務支出
設備及投資	270,117,213	-270,117,213	48,000	獎補助支出
		112,554	112,554	財產損失
債務費		92,685,634	92,685,634	投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘純	-173,082,285	384,820,943	211,738,658	其他支出
				收支餘純

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8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554, 579, 714元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數347, 077, 796元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-270, 117, 213元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數112, 554元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數92, 685, 634元=固定資產提列折舊數92, 578, 186元+無形資產攤銷數107, 448元。