

臺中市生命禮儀管理處

會計月報

中華民國114年09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9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	300,000	23,000		676,198		
	01	04031020100 罰金罰鍰及怠金		300,000	300,000	200,000	10,000		330,000		
	01	04031020101 罰金罰鍰		300,000	300,000	200,000	530,000		330,000		
	03	04031020300 賠償收入		150,000	150,000	100,000	13,000		346,198		
	01	04031020301 一般賠償收入		150,000	150,000	100,000	13,000		346,198		
05		05030000000 規費收入		560,823,000	560,823,000	397,719,000	28,311,926		-37,033,971		
	01	05031020100 行政規費收入		1,514,000	1,514,000	1,065,000	26,800		-477,450		
	05	05031020105 許可費		1,514,000	1,514,000	1,065,000	587,550		-477,450		
	03	05031020300 使用規費收入		559,309,000	559,309,000	396,654,000	28,285,126		-36,556,521		
	06	05031020306 場地設施使用費		559,309,000	559,309,000	396,654,000	360,097,479		-36,556,521		
07		07030000000 財產收入		3,194,000	3,194,000	2,410,000	288,838		1,046,157		
	01	07031020100 財產孳息		3,134,000	3,134,000	2,360,000	242,748		-345,658		
	01	07031020101 利息收入		1,014,000	1,014,000	507,000	2,014,342		-37,273		
	02	07031020102 權利金		1,058,000	1,058,000	1,058,000	469,727		80,123		

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9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	795,000	- 406,492		-388,508		
	05		07031020500 廢舊物資售價	60,000 -	60,000	50,000	46,090 1,441,815		1,391,815		
	01		07031020501 廢舊物資售價	60,000 -	60,000	50,000	46,090 1,441,815		1,391,815		
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	240,000	9,931 7,856,022		7,616,022		
	02		12031020200 雜項收入	374,000 -	374,000	240,000	9,931 7,856,022		7,616,022		
	01		12031020201 收回以前年度歲出	- -	-	-	3,434 7,288,938		7,288,938		
	10		12031020210 其他雜項收入	374,000 -	374,000	240,000	6,497 567,084		327,084		
			經常門合計	566,963,000 -	566,963,000	402,791,000	28,633,695 374,875,491		-27,915,509		
			總計	566,963,000 -	566,963,000	402,791,000	28,633,695 374,875,491		-27,915,509		

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9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				
01				6303102010000 一般行政	88,311,000			88,311,000	
					-			70,984,000	
					-			6,076,442	
					-			64,692,722	
					-			-	
	01			6303102010100 行政管理	88,311,000			88,311,000	
					-			70,984,000	
					-			6,076,442	
					-			64,692,722	
					-			-	
		10		100000 人事費	86,548,000			86,548,000	
					-			69,411,000	
					-			5,960,530	
					-			63,706,418	
					-			-	
		20		200000 業務費	1,691,000			1,691,000	
					-			1,501,000	
					-			95,912	
					-			918,304	
					-			-	
		40		400000 獎補助費	72,000			72,000	
					-			72,000	
					-			20,000	
					-			68,000	
					-			-	
04				6303102040000 殯葬管理	277,996,000			277,996,000	
					-			224,063,000	
					-			15,416,256	
					-			203,971,889	
					-			-	
					-			6,715,908	

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9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	
					-			99,113,000	9,851,172
					-				87,294,998
					-				-
					-				5,574,696
		10		100000 人事費	3,933,000	3,933,000	3,393,000	287,172	217,636
					-			3,175,364	
					-			-	-
					-				
		20		200000 業務費	133,003,000	133,003,000	95,720,000	9,564,000	11,600,366
					-			84,119,634	
					-			-	5,574,696
					-				
	02			6303102040200 公墓管理	141,060,000	141,060,000	124,950,000	5,565,084	8,273,109
					-			116,676,891	
					-			-	1,141,212
					-				
		10		100000 人事費	12,652,000	12,652,000	10,782,000	914,061	559,951
					-			10,222,049	
					-			-	-
					-				
		20		200000 業務費	128,408,000	128,408,000	114,168,000	4,651,023	7,713,158
					-			106,454,842	
					-			-	1,141,212
					-				

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9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	295,047,000	21,492,698	26,382,389
				-	-			268,664,611	
				-	-			-	6,715,908
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	410,363,000	44,538,477	95,807,046
				-	-			314,555,954	
				-	-			-	18,821,833
	01		6303102900100 一般建築及設備*	516,898,000	1,745,000	518,643,000	410,363,000	44,538,477	95,807,046
				-	-			314,555,954	
				-	-			-	18,821,833

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9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	410,363,000	44,538,477	95,807,046
				-	-			314,555,954	
				-	-			-	18,821,833
		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	410,463,000	44,538,477	95,807,310
				-	-			314,655,690	
				-	-			-	18,821,833
		經資門合計		883,305,000	1,745,000	885,050,000	705,510,000	66,031,175	122,189,699
				-	-			583,320,301	
				-	-			-	25,537,741
09		7603102090000 公務人員退休及撫卹給付		1,409,163	-	1,409,163	1,409,163	133,558	-
				-	-			1,409,163	
				-	-			-	
		7603102090100 公務人員退休及撫卹給付		1,409,163	-	1,409,163	1,409,163	133,558	-
				-	-			1,409,163	
				-	-			-	

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9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				
		10	100000 人事費	1,409,163	-	1,409,163	1,409,163	133,558	-
				-	-			1,409,163	-
				-	-			-	-
				-	-			-	-
09			8903102090000 公務人員各項補助及慰問金	759,350	-	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	-
				-	-			759,350	-
				-	-			-	-
				-	-			-	-
		10	100000 人事費	759,350	-	759,350	759,350	759,350	-
				-	-			759,350	-
				-	-			-	-
				-	-			-	-
			統籌科目合計	2,168,513	-	2,168,513	2,168,513	133,558	-
				-	-			2,168,513	-
				-	-			-	-
				-	-			-	-
			總計	885,473,513	1,745,000	887,218,513	707,678,513	66,164,733	122,189,699
				-	-			585,488,814	-
				-	-			-	25,537,741

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9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	-	-	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	-	-	106,000	-
						-	-	-	-	-
	01				罰金罰鍰及怠金	131,000	-	-	106,000	-
						-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰	131,000	-	-	106,000	-
						-	-	-	-	-
					小計	131,000	-	-	106,000	-
						-	-	-	-	-
					經常門合計	261,000	-	-	236,000	-
						-	-	-	-	-
					總計	261,000	-	-	236,000	-
						-	-	-	-	-

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9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	-	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	-	25,293,600	129,563,838	-	62,791,335	58,127,335
	01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
					192,355,173	-	25,293,600	129,563,838	-	62,791,335	58,127,335
		30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
					187,691,173	-	25,293,600	129,563,838	-	58,127,335	58,127,335
		40		獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
					4,664,000	-	-	-	-	4,664,000	-
				小計	-	-	-	-	-	-	-
					192,355,173	-	25,293,600	129,563,838	-	62,791,335	58,127,335
113	90			一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
					152,303,330	-	-	10,919,697	-	141,383,633	141,260,537
	01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
					152,303,330	-	-	10,919,697	-	141,383,633	141,260,537
		30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
					152,303,330	-	-	10,919,697	-	141,383,633	141,260,537
				小計	-	-	-	-	-	-	-
					152,303,330	-	-	10,919,697	-	141,383,633	141,260,537
				資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
					352,926,861	-	25,293,600	147,117,390	-	205,809,471	201,022,375

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9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	-	25,293,600	147,117,390	-	205,809,471
											201,022,375

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9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	63,706,418	3,175,364	10,222,049	
1015 法定編制人員待遇	30,480,718			
1020 約聘僱人員待遇	556,100	1,947,400	7,238,764	
1025 技工及工友待遇	1,543,200			
1030 獎金	23,848,697	283,500	1,038,825	
1035 其他給與	460,786	48,000	112,000	
1040 加班費	61,184	455,009	181,195	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	3,371,131	117,330	436,290	
1055 保險	3,384,602	324,125	1,214,975	
2000 業務費	918,304	84,119,634	106,454,842	
2003 教育訓練費		4,900		
2006 水電費		23,709,608	1,893,545	
2009 通訊費		294,487	266,023	
2012 土地租金			420,888	
2018 資訊服務費		536,078	212,987	
2021 其他業務租金	47,920	974,682	411,433	
2024 稅捐及規費	73,046		203	
2027 保險費	254,772		337,339	
2033 約用人員酬金		14,904,000	25,341,659	
2036 按日按件計資酬金	18,000	225,190	568,030	
2051 物品	120,633	1,631,370	903,233	
2054 一般事務費	237,707	32,546,108	72,549,576	
2063 房屋建築養護費		1,426,583	1,302,340	

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9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
2066 車輛及辦公器具養護費	98,980	48,551	41,100	
2069 設施及機械設備養護費		7,740,326	2,174,606	
2072 國內旅費		61,745	31,880	
2081 運費		16,006		
2093 特別費	67,246			
3000 設備及投資	99,736			314,555,954
3010 房屋建築及設備費				281,024,346
3015 公共建設及設施費				9,981,775
3020 機械設備費				19,827,895
3025 運輸設備費				989,954
3030 資訊軟硬體設備費				902,459
3035 雜項設備費	99,736			1,829,525
4000 獎補助費	68,000			
4085 獎勵及慰問	68,000			
合計	64,792,458	87,294,998	116,676,891	314,555,954

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9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	1,409,163	759,350	79,272,344
1015 法定編制人員待遇			30,480,718
1020 約聘僱人員待遇			9,742,264
1025 技工及工友待遇			1,543,200
1030 獎金	43,333		25,214,355
1035 其他給與		759,350	1,380,136
1040 加班費			697,388
1045 退休退職給付	1,365,830		1,365,830
1050 退休離職儲金			3,924,751
1055 保險			4,923,702
2000 業務費			191,492,780
2003 教育訓練費			4,900
2006 水電費			25,603,153
2009 通訊費			560,510
2012 土地租金			420,888
2018 資訊服務費			749,065
2021 其他業務租金			1,434,035
2024 稅捐及規費			73,249
2027 保險費			592,111
2033 約用人員酬金			40,245,659
2036 按日按件計資酬金			811,220
2051 物品			2,655,236
2054 一般事務費			105,333,391
2063 房屋建築養護費			2,728,923

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9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
2066 車輛及辦公器具養護費			188,631
2069 設施及機械設備養護費			9,914,932
2072 國內旅費			93,625
2081 運費			16,006
2093 特別費			67,246
3000 設備及投資			314,655,690
3010 房屋建築及設備費			281,024,346
3015 公共建設及設施費			9,981,775
3020 機械設備費			19,827,895
3025 運輸設備費			989,954
3030 資訊軟硬體設備費			902,459
3035 雜項設備費			1,929,261
4000 獎補助費			68,000
4085 獎勵及慰問			68,000
合計	1,409,163	759,350	585,488,814

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9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	375,111,491	0	0	0	0	0	0	0	11,909,623	0	387,021,114
本年度	374,875,491	0	0	0	0	0	0	0	0	0	374,875,491
04010100 罰金罰鍰	530,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	530,000
04030100 一般賠償收入	446,198	0	0	0	0	0	0	0	0	0	446,198
05010500 許可費	587,550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	587,550
05030600 場地設施使用費	360,097,479	0	0	0	0	0	0	0	0	0	360,097,479
07010100 利息收入	469,727	0	0	0	0	0	0	0	0	0	469,727
07010200 權利金	1,138,123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,138,123
07010300 租金收入	406,492	0	0	0	0	0	0	0	0	0	406,492
07050100 廢舊物資售價	1,441,815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,441,815
09010200 計畫型補助收入	1,902,085	0	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9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	7,288,938	0	0	0	0	0	0	0	0	7,288,938	
12021000 其他雜項收入	567,084	0	0	0	0	0	0	0	0	567,084	
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9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	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	11,909,623	0	11,909,623		

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9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	732,606,204	30,345,868	0	0	300,000	407,939	0	0	141,425,471	0	622,234,540	100,319,054		
本年度	585,488,814	25,537,741	0	0	300,000	0	0	0	0	0	611,326,555	96,351,958		
一、本年度經費	583,320,301	25,537,741	0	0	300,000	0	0	0	0	0	609,158,042	96,351,958		
0463010100 行政管理	64,692,722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64,692,722	6,291,278		
0463010100* 行政管理	99,736	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,736	264		
0463040100 殯葬業務	87,294,998	5,574,696	0	0	300,000	0	0	0	0	0	93,169,694	5,943,306		
0463040200 公墓管理	116,676,891	1,141,212	0	0	0	0	0	0	0	0	117,818,103	7,131,897		
0463900100* 一般建築及設備	314,555,954	18,821,833	0	0	0	0	0	0	0	0	333,377,787	76,985,213		
二、統籌科目	2,168,513	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,168,513	0		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,409,163	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,409,163	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9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)				
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	147,117,390	4,808,127	0	0	0	407,939	0	0	141,425,471	0	10,907,985	3,967,096		
一、以前年度應付(保留)數	147,117,390	4,808,127	0	0	0	0	0	0	141,425,471	0	10,500,046	3,967,096		
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	129,563,838	0	0	0	0	0	0	0	129,563,838	0	0	3,844,000		
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	407,939	0	0	0	0	407,939	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	400,551	0	0	0	0	400,551	0		

臺中市生命禮儀管理處

平衡表

中華民國114年9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	4,763,025,395	負債	183,948,450
流動資產	389,498,313	流動負債	103,805,254
專戶存款	162,613,197	應付代收款	91,895,631
零用金	300,000	預收其他政府款	11,909,623
應收帳款	25,000	其他負債	80,143,196
預付款	226,560,116	存入保證金	55,400,854
固定資產	4,363,709,952	應付保管款	5,874,367
土地	2,060,763,023	暫收款	18,867,975
土地改良物	15,346,754	淨資產	4,579,076,945
累計折舊—土地改良物	-12,006,002	資產負債淨額	4,579,076,945
房屋建築及設備	1,332,312,242	資產負債淨額	4,579,076,945
累計折舊—房屋建築及設備	-419,769,738		
機械及設備	487,648,198		
累計折舊—機械及設備	-344,223,221		
交通及運輸設備	17,796,575		
累計折舊—交通及運輸設備	-12,323,810		
雜項設備	1,073,641,491		
累計折舊—雜項設備	-840,573,647		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	1,000,286,832		
無形資產	391,500		
電腦軟體	391,500		
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9月30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	4,763,025,395	合 計	4,763,025,395
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9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		
公庫撥入數	96,288,521	997,110,031
罰款及賠償收入	67,654,826	622,234,540
規費收入	23,000	976,198
財產收益	28,311,926	360,685,029
補助及協助收入	288,838	3,456,157
其他收入	0	1,902,085
	9,931	7,856,022
支出		
繳付公庫數	71,634,456	760,717,308
人事支出	39,943,318	387,021,114
業務支出	7,295,321	79,272,344
獎補助支出	14,310,935	191,492,780
財產損失	20,000	68,000
折舊、折耗及攤銷	1,110	113,664
	10,063,772	102,749,406
收支餘純	24,654,065	236,392,723

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9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	47,016,970	115,818,007	0	2,060,763,023
土地改良物	15,346,754	-11,794,018	0	0	-211,984	3,340,752
房屋建築及設備	1,340,650,413	-401,500,933	-8,188,171	150,000	-18,268,805	912,542,504
機械及設備	483,546,988	-311,202,666	12,418,121	8,316,911	-33,020,555	143,424,977
交通及運輸設備	17,544,641	-11,779,723	1,281,754	1,029,820	-544,087	5,472,765
雜項設備	1,065,790,213	-800,418,928	8,896,588	1,045,310	-40,154,719	233,067,844
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	61,425,262	126,360,048	-92,200,150	3,363,423,120
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	450,303,708	0	0	1,000,286,832
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	512,379	0	0	120,879	0	391,500
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	450,303,708	120,879	0	1,000,678,332
合計	5,607,749,827	-1,536,696,268	511,728,970	126,480,927	-92,200,150	4,364,101,452

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9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」511,728,970元=預算採購增加金額461,773,080元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額49,955,890元。
二、設備及投資預算執行增加金額461,773,080元=本年度預算執行金額314,655,690元+以前年度保留預算執行金額147,117,390元。
三、預算採購增加金額461,773,080元較設備及投資預算執行增加金額461,773,080元減少0元。
四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額49,955,890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。
- (3)由本市其他機關撥入機械及設備312,000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78,403,804元，應修正為61,425,262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9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				
稅課收入	374,875,491	622,234,540	997,110,031	收入
罰款及賠償收入		622,234,540	622,234,540	公庫撥入數
規費收入	976,198		976,198	稅課收入
信託管理收入	360,685,029		360,685,029	罰款及賠償收入
財產收入	3,456,157		3,456,157	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	7,856,022		7,856,022	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	585,488,814	175,228,494	760,717,308	支出
人事費	79,272,344	387,021,114	387,021,114	繳付公庫數
業務費	191,492,780		79,272,344	人事支出
獎補助費	68,000		191,492,780	業務支出
設備及投資	314,655,690	-314,655,690	68,000	獎補助支出
		113,664	113,664	財產損失
債務費				投資損失
		102,749,406	102,749,406	利息費用及手續費
歲計餘紳	-210,613,323	447,006,046	236,392,723	折舊、折耗及攤銷
				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9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622, 234, 540元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數387, 021, 114元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-314, 655, 690元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數113, 664元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數102, 749, 406元=固定資產提列折舊數102, 628, 527元+無形資產攤銷數120, 879元。