

臺中市生命禮儀管理處

會計月報

中華民國115年02月份

主辦會計人員 范志維

機關長官 王澤庠

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115年1月1日至115年2月28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	-	378,392	
						-	378,392	-		
	01			04031020100	罰金罰鍰及息金	300,000	300,000	-	310,000	
						-	310,000	-		
		01		04031020101	罰金罰鍰	300,000	300,000	-	310,000	
						-	310,000	-		
	03			04031020300	賠償收入	150,000	150,000	-	68,392	
						-	68,392	-		
		01		04031020301	一般賠償收入	150,000	150,000	-	68,392	
						-	68,392	-		
05				05030000000	規費收入	570,866,000	570,866,000	61,084,000	-16,896,236	
						-	44,187,764	-		
	01			05031020100	行政規費收入	1,373,000	1,373,000	84,000	-28,200	
						-	55,800	-		
		05		05031020105	許可費	1,373,000	1,373,000	84,000	-28,200	
						-	55,800	-		
	03			05031020300	使用規費收入	569,493,000	569,493,000	61,000,000	-16,868,036	
						-	44,131,964	-		
		06		05031020306	場地設施使用費	569,493,000	569,493,000	61,000,000	-16,868,036	
						-	44,131,964	-		
07				07030000000	財產收入	3,679,000	3,679,000	129,000	17,126	
						-	146,126	-		
	01			07031020100	財產孳息	3,619,000	3,619,000	69,000	74,096	
						-	143,096	-		
		01		07031020101	利息收入	1,070,000	1,070,000	-	-	
						-	-	-		
		02		07031020102	權利金	1,055,000	1,055,000	-	-	
						-	-	-		

臺中市生命禮儀管理處

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	租金收入	1,494,000	1,494,000	69,000	-	74,096	
						-	143,096	-			
		05		07031020500	廢舊物資售價	60,000	60,000	60,000	-	-56,970	
						-	3,030	-			
		01		07031020501	廢舊物資售價	60,000	60,000	60,000	-	-56,970	
						-	3,030	-			
09				09030000000	補助及協助收入	15,068,000	15,068,000	2,743,000	-	-2,743,000	
						-	-	-			
		01		09031020100	上級政府補助收入	15,068,000	15,068,000	2,743,000	-	-2,743,000	
						-	-	-			
		01		09031020101	一般性補助收入	1,468,000	1,468,000	881,000	-	-881,000	
						-	-	-			
		02		09031020102	計畫型補助收入	13,600,000	13,600,000	1,862,000	-	-1,862,000	
						-	-	-			
12				12030000000	其他收入	471,000	471,000	78,000	4,647	-	190,541
						-	268,541	-			
		02		12031020200	雜項收入	471,000	471,000	78,000	4,647	-	190,541
						-	268,541	-			
		10		12031020210	其他雜項收入	471,000	471,000	78,000	4,647	-	190,541
						-	268,541	-			
				經常門合計		590,534,000	590,534,000	64,034,000	28,955,049	-	-19,053,177
						-	44,980,823	-			
				總計		590,534,000	590,534,000	64,034,000	28,955,049	-	-19,053,177
						-	44,980,823	-			

臺中市生命禮儀管理處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	備註(預付款)			
01				6303102010000 一般行政	92,014,000	-	92,014,000	26,221,000	5,885,439	7,647,668
					-	-	18,573,332			
					-	-	-		3,824,994	
					-	-	-			
01				6303102010100 行政管理	92,014,000	-	92,014,000	26,221,000	5,885,439	7,647,668
					-	-	18,573,332			
					-	-	-		3,824,994	
					-	-	-			
		10		100000 人事費	90,206,000	-	90,206,000	25,693,000	5,840,154	7,245,497
					-	-	18,447,503			
					-	-	-		3,824,994	
					-	-	-			
		20		200000 業務費	1,736,000	-	1,736,000	504,000	45,285	398,171
					-	-	105,829			
					-	-	-		-	
					-	-	-			
		40		400000 獎補助費	72,000	-	72,000	24,000	-	4,000
					-	-	20,000			
					-	-	-		-	
					-	-	-			
04				6303102040000 殯葬管理	297,861,000	-	297,861,000	94,641,000	10,745,178	16,695,875
					-	-	77,945,125			
					-	-	-		9,288,302	
					-	-	-			

臺中市生命禮儀管理處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	144,572,000	-	144,572,000	20,924,000	6,336,286	10,311,205
					-	-		10,612,795		
					-	-		-		7,827,940
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	4,034,000	-	4,034,000	1,236,000	280,623	168,385
					-	-		1,067,615		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	140,538,000	-	140,538,000	19,688,000	6,055,663	10,142,820
					-	-		9,545,180		
					-	-		-		7,827,940
					-	-		-		-
	02			6303102040200 公墓管理	153,289,000	-	153,289,000	73,717,000	4,408,892	6,384,670
					-	-		67,332,330		
					-	-		-		1,460,362
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	13,705,000	-	13,705,000	4,332,000	893,606	564,537
					-	-		3,767,463		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	139,584,000	-	139,584,000	69,385,000	3,515,286	5,820,133
					-	-		63,564,867		
					-	-		-		1,460,362
					-	-		-		-

臺中市生命禮儀管理處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	389,875,000	-	389,875,000	120,862,000	16,630,617	24,343,543
					-	-		96,518,457		
					-	-		-		13,113,296
					-	-		-		-
01				6303102010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	90,000	10,000
					-	-		90,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6303102010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	90,000	10,000
					-	-		90,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	90,000	10,000
					-	-		90,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
90				6303102900000 一般建築及設備	583,574,000	-	583,574,000	29,234,000	85,740	20,193,160
					-	-		9,040,840		-
					-	-		-		17,920,000
					-	-		-		-
	01			6303102900100 一般建築及設備*	583,574,000	-	583,574,000	29,234,000	85,740	20,193,160
					-	-		9,040,840		-
					-	-		-		17,920,000
					-	-		-		-

臺中市生命禮儀管理處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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*	563,994,000	-	563,994,000	29,234,000	85,740	20,193,160
					-	-		9,040,840		
					-	-		-		17,920,000
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費*	19,580,000	-	19,580,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	583,674,000	-	583,674,000	29,334,000	175,740	20,203,160
					-	-		9,130,840		
					-	-		-		17,920,000
					-	-		-		-
				經資門合計	973,549,000	-	973,549,000	150,196,000	16,806,357	44,546,703
					-	-		105,649,297		
					-	-		-		31,033,296
					-	-		-		-
09				7603102090000 公務人員退休及撫卹給付	362,209	-	362,209	362,209	123,865	-
					-	-		362,209		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7603102090100 公務人員退休及撫卹給付	362,209	-	362,209	362,209	123,865	-
					-	-		362,209		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺中市生命禮儀管理處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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)	
			10	100000 人事費	362,209	-	362,209	123,865	-	
					-	-		362,209	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	362,209	-	362,209	123,865	-	
					-	-		362,209	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	973,911,209	-	973,911,209	150,558,222	44,546,703	
					-	-		106,011,506	-	
					-	-		-	31,033,296	
					-	-		-	-	

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115年1月1日至115年2月28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
113	04				罰款及賠償收入	5,000	-	5,000	5,000	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	5,000	-	5,000	5,000	-	-
			01		罰金罰鍰	5,000	-	5,000	5,000	-	-
					小計	5,000	-	5,000	5,000	-	-
114	04				罰款及賠償收入	310,000	-	-	300,000	-	10,000
		01			罰金罰鍰及息金	310,000	-	-	300,000	-	10,000
			01		罰金罰鍰	310,000	-	-	300,000	-	10,000
					小計	310,000	-	-	300,000	-	10,000
					經常門合計	315,000	-	5,000	305,000	-	10,000
					總計	315,000	-	5,000	305,000	-	10,000

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115年1月1日至115年2月28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
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						23,285,438	-	-	-	-	23,285,438	23,285,438
	01				一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						23,285,438	-	-	-	-	23,285,438	23,285,438
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						23,285,438	-	-	-	-	23,285,438	23,285,438
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						23,285,438	-	-	-	-	23,285,438	23,285,438
113	90				一般建築及設備	39,452,249	-	-	-	-	39,452,249	39,452,249
						50,741,108	-	-	-	-	50,741,108	50,618,012
	01				一般建築及設備*	39,452,249	-	-	-	-	39,452,249	39,452,249
						50,741,108	-	-	-	-	50,741,108	50,618,012
			30		設備及投資*	39,452,249	-	-	-	-	39,452,249	39,452,249
						50,741,108	-	-	-	-	50,741,108	50,618,012
					小計	39,452,249	-	-	-	-	39,452,249	39,452,249
						50,741,108	-	-	-	-	50,741,108	50,618,012
114	04				殯葬管理	-	-	-	-	-	-	-
						444,000	-	-	-	-	444,000	-
	02				公墓管理	-	-	-	-	-	-	-
						444,000	-	-	-	-	444,000	-
			20		業務費	-	-	-	-	-	-	-
						444,000	-	-	-	-	444,000	-
114	90				一般建築及設備	4,074,490	-	-	-	-	4,074,490	-
						17,369,923	-	-	-	-	17,369,923	-
	01				一般建築及設備*	4,074,490	-	-	-	-	4,074,490	-
						17,369,923	-	-	-	-	17,369,923	-
			30		設備及投資*	4,074,490	-	-	-	-	4,074,490	-
						16,370,270	-	-	-	-	16,370,270	-

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115年1月1日至115年2月28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
				40	獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
						999,653	-	-	-	-	999,653	-
					小計	4,074,490	-	-	-	-	4,074,490	-
						17,813,923	-	-	-	-	17,813,923	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						444,000	-	-	-	-	444,000	-
					資本門合計*	43,526,739	-	-	-	-	43,526,739	39,452,249
						91,396,469	-	-	-	-	91,396,469	73,903,450
					總計	43,526,739	-	-	-	-	43,526,739	39,452,249
						91,840,469	-	-	-	-	91,840,469	73,903,450

臺中市生命禮儀管理處

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	18,447,503	1,067,615	3,767,463	
1015 法定編制人員待遇	9,080,446			
1020 約聘僱人員待遇	169,130	584,220	2,178,306	
1025 技工及工友待遇	462,960			
1030 獎金	6,795,676	292,110	1,089,154	
1035 其他給與		16,000		
1040 加班費		41,182		
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	996,633	35,883	133,749	
1055 保險	942,658	98,220	366,254	
2000 業務費	105,829	9,545,180	63,564,867	
2006 水電費		916,922		
2009 通訊費		35,560	36,121	
2012 土地租金			160,000	
2021 其他業務租金	7,188			
2033 約用人員酬金		4,944,088	8,308,498	
2036 按日按件計資酬金		30,000	7,500	
2051 物品	10,393	113,852	20,424	
2054 一般事務費	60,704	2,931,161	54,948,124	
2063 房屋建築養護費		292,452	32,550	
2066 車輛及辦公器具養護費	16,483	6,250		
2069 設施及機械設備養護費		266,380	51,650	
2072 國內旅費		8,515		
2093 特別費	11,061			

臺中市生命禮儀管理處

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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
3000 設備及投資	90,000			9,040,840
3005 土地				6,356,800
3010 房屋建築及設備費				1,188,028
3015 公共建設及設施費				1,402,712
3035 雜項設備費	90,000			93,300
4000 獎補助費	20,000			
4085 獎勵及慰問	20,000			
合計	18,663,332	10,612,795	67,332,330	9,040,840

臺中市生命禮儀管理處

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	合計	
1000 人事費	362,209	23,644,790	
1015 法定編制人員待遇		9,080,446	
1020 約聘僱人員待遇		2,931,656	
1025 技工及工友待遇		462,960	
1030 獎金		8,176,940	
1035 其他給與		16,000	
1040 加班費		41,182	
1045 退休退職給付	362,209	362,209	
1050 退休離職儲金		1,166,265	
1055 保險		1,407,132	
2000 業務費		73,215,876	
2006 水電費		916,922	
2009 通訊費		71,681	
2012 土地租金		160,000	
2021 其他業務租金		7,188	
2033 約用人員酬金		13,252,586	
2036 按日按件計資酬金		37,500	
2051 物品		144,669	
2054 一般事務費		57,939,989	
2063 房屋建築養護費		325,002	
2066 車輛及辦公器具養護費		22,733	
2069 設施及機械設備養護費		318,030	
2072 國內旅費		8,515	
2093 特別費		11,061	

臺中市生命禮儀管理處

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	合計	
3000 設備及投資		9,130,840	
3005 土地		6,356,800	
3010 房屋建築及設備費		1,188,028	
3015 公共建設及設施費		1,402,712	
3035 雜項設備費		183,300	
4000 獎補助費		20,000	
4085 獎勵及慰問		20,000	
合計	362,209	106,011,506	

臺中市生命禮儀管理處

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	45,285,823	0	0	0	0	0	0	0	45,285,823
本年度	44,980,823	0	0	0	0	0	0	0	44,980,823
04010100 罰金罰鍰	310,000	0	0	0	0	0	0	0	310,000
04030100 一般賠償收入	68,392	0	0	0	0	0	0	0	68,392
05010500 許可費	55,800	0	0	0	0	0	0	0	55,800
05030600 場地設施使用費	44,131,964	0	0	0	0	0	0	0	44,131,964
07010300 租金收入	143,096	0	0	0	0	0	0	0	143,096
07050100 廢舊物資售價	3,030	0	0	0	0	0	0	0	3,030
12021000 其他雜項收入	268,541	0	0	0	0	0	0	0	268,541
以前年度	305,000	0	0	0	0	0	0	0	305,000
一、以前年度應收(保留) 數	305,000	0	0	0	0	0	0	0	305,000

臺中市生命禮儀管理處

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28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)			
113年度 04010100 罰金罰鍰	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
114年度 04010100 罰金罰鍰	300,000	0	0	0	0	0	0	0	300,000
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
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

臺中市生命禮儀管理處

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28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)			
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115年1月1日至115年2月28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	106,011,506	31,033,296	0	0	300,000	446,751	0	0	0	0	137,791,553	13,213,407
本年度	106,011,506	31,033,296	0	0	300,000	0	0	0	0	0	137,344,802	13,213,407
一、本年度經費	105,649,297	31,033,296	0	0	300,000	0	0	0	0	0	136,982,593	13,213,407
0463010100 行政管理	18,573,332	3,824,994	0	0	0	0	0	0	0	0	22,398,326	3,822,674
0463010100* 行政管理	90,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,000	10,000
0463040100 殯葬業務	10,612,795	7,827,940	0	0	300,000	0	0	0	0	0	18,740,735	2,183,265
0463040200 公墓管理	67,332,330	1,460,362	0	0	0	0	0	0	0	0	68,792,692	4,924,308
0463900100* 一般建築及設備	9,040,840	17,920,000	0	0	0	0	0	0	0	0	26,960,840	2,273,160
二、統籌科目	362,209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	362,209	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	362,209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	362,209	0

臺中市生命禮儀管理處

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	0	0	0	0	0	446,751	0	0	0	0	446,751	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	446,751	0	0	0	0	446,751	0
114年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	446,751	0	0	0	0	446,751	0

臺中市生命禮儀管理處

平衡表

中華民國115年2月28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	4,919,667,327	負債	231,975,555
流動資產	311,749,253	流動負債	143,805,084
專戶存款	167,050,258	應付帳款	43,526,739
零用金	300,000	應付代收款	88,305,417
應收帳款	10,000	預收其他政府款	11,972,928
預付款	144,388,995	其他負債	88,170,471
固定資產	4,597,711,675	存入保證金	58,232,832
土地	2,129,532,483	應付保管款	5,380,044
土地改良物	15,346,754	暫收款	24,557,595
累計折舊－土地改良物	-12,103,879	淨資產	4,687,691,772
房屋建築及設備	1,339,870,334	資產負債淨額	4,687,691,772
累計折舊－房屋建築及設備	-431,581,570	資產負債淨額	4,687,691,772
機械及設備	490,134,715		
累計折舊－機械及設備	-364,912,413		
交通及運輸設備	17,796,575		
累計折舊－交通及運輸設備	-13,194,114		
雜項設備	1,074,653,873		
累計折舊－雜項設備	-857,052,650		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	1,204,410,312		
無形資產	780,769		
電腦軟體	780,769		
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115年2月28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	4,919,667,327	合 計	4,919,667,327
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115年1月1日至115年2月28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	72,793,330	182,772,376
公庫撥入數	43,838,281	137,791,553
罰款及賠償收入	315,000	378,392
規費收入	28,635,402	44,187,764
財產收益	0	146,126
其他收入	4,647	268,541
支出	56,463,234	162,380,459
繳付公庫數	28,960,049	45,285,823
人事支出	7,138,248	23,644,790
業務支出	9,616,234	73,215,876
獎補助支出	0	20,000
財產損失	1,084	1,830
折舊、折耗及攤銷	10,747,619	20,212,140
收支餘絀	16,330,096	20,391,917

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115年1月1日至115年2月28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	2,104,112,240	0	33,062,640	7,642,397	0	2,129,532,483
土地改良物	15,346,754	-12,064,728	0	0	-39,151	3,242,875
房屋建築及設備	1,332,907,192	-426,083,438	7,071,576	108,434	-5,498,132	908,288,764
機械及設備	490,183,023	-357,283,223	0	48,308	-7,629,190	125,222,302
交通及運輸設備	17,796,575	-12,881,725	0	0	-312,389	4,602,461
雜項設備	1,074,541,723	-850,542,872	138,300	26,150	-6,509,778	217,601,223
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	5,039,698,762	-1,658,855,986	40,272,516	7,825,289	-19,988,640	3,393,301,363
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	1,208,846,148	0	2,635,740	7,071,576	0	1,204,410,312
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	823,207	0	0	42,438	0	780,769
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	1,209,669,355	0	2,635,740	7,114,014	0	1,205,191,081
合 計	6,249,368,117	-1,658,855,986	42,908,256	14,939,303	-19,988,640	4,598,492,444

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115年1月1日至115年2月28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」42,908,256元=預算採購增加金額9,130,840元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額33,777,416元+墊付案轉正、帳務修正、本年度付款並已列購建中固定資產轉正等增加金額0元。

二、設備及投資預算執行增加金額9,130,840元=本年度預算執行金額9,130,840元+以前年度保留預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額9,130,840元較設備及投資預算執行增加金額9,130,840元減少0元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額33,777,416元。

(一)涉及淨資產者：

(1)以前年度付款之購建中固定資產(西屯區第十三公墓納骨塔-慈恩堂、懷恩堂)7,071,576元，已完工轉列正式固定資產科目。

(2)土地重測增值26,705,840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機械及設備947,081元。

(2)崇德殯儀館路燈分開列帳，補列路燈975,900元。

(3)崇德館殯儀館丙級禮廳分開列帳，補列崇光廳4,253,412元、崇明廳1,960,232元、崇善廳1,867,109元。

(4)因上開等原因本期增加數50,276,250元，應修正為40,272,516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115年1月1日至115年2月28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	44,980,823	137,791,553	182,772,376	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	137,791,553	137,791,553	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	378,392	-----	378,392	規費收入
規費收入	44,187,764	-----	44,187,764	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	146,126	-----	146,126	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
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
其他收入	268,541	-----	268,541	
歲出	106,011,506	56,368,953	162,380,459	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	45,285,823	45,285,823	人事支出
人事費	23,644,790	-----	23,644,790	業務支出
業務費	73,215,876	-----	73,215,876	獎補助支出
獎補助費	20,000	-----	20,000	
設備及投資	9,130,840	-9,130,840	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	1,830	1,830	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	20,212,140	20,212,140	其他支出
歲計餘絀	-61,030,683	81,422,600	20,391,917	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115年1月1日至115年2月28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137,791,553元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數45,285,823元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-9,130,840元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數1,830元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數20,212,140元=固定資產提列折舊數20,169,702元+無形資產攤銷數42,438元。