

臺中市生命禮儀管理處

# 會計月報

中華民國115年04月份

主辦會計人員 范志維

機關長官 白峨崑

# 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4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	40,000	275	-	421,998
						-			461,998		
	01			04031020100	罰金罰鍰及息金	300,000	300,000	20,000	-	-	290,000
						-			310,000		
		01		04031020101	罰金罰鍰	300,000	300,000	20,000	-	-	290,000
						-			310,000		
	03			04031020300	賠償收入	150,000	150,000	20,000	275	-	131,998
						-			151,998		
		01		04031020301	一般賠償收入	150,000	150,000	20,000	275	-	131,998
						-			151,998		
05				0503000000	規費收入	570,866,000	570,866,000	233,192,000	83,930,151	-	-45,567,329
						-			187,624,671		
	01			05031020100	行政規費收入	1,373,000	1,373,000	292,000	173,200	-	-1,200
						-			290,800		
		05		05031020105	許可費	1,373,000	1,373,000	292,000	173,200	-	-1,200
						-			290,800		
	03			05031020300	使用規費收入	569,493,000	569,493,000	232,900,000	83,756,951	-	-45,566,129
						-			187,333,871		
		06		05031020306	場地設施使用費	569,493,000	569,493,000	232,900,000	83,756,951	-	-45,566,129
						-			187,333,871		
07				0703000000	財產收入	3,679,000	3,679,000	942,000	73,297	-	746,350
						-			1,688,350		
	01			07031020100	財產孳息	3,619,000	3,619,000	882,000	73,621	-	-131,630
						-			750,370		
		01		07031020101	利息收入	1,070,000	1,070,000	-	-	-	-
						-			-		
		02		07031020102	權利金	1,055,000	1,055,000	528,000	73,621	-	79,274
						-			607,274		

# 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4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	354,000	-	-210,904	
						-	-	-	-	-	
						-	143,096	-	-	-	
		05		07031020500	廢舊物資售價	60,000	60,000	60,000	-324	-	877,980
						-	-	-	-	-	
						-	937,980	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-					

# 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4月30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	40,647,000	10,375,156	5,501,645
					-	-		35,145,355	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6303102010100 行政管理	92,014,000	-	92,014,000	40,647,000	10,375,156	5,501,645
					-	-		35,145,355	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	90,206,000	-	90,206,000	39,716,000	10,025,186	5,164,048
					-	-		34,551,952	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	1,736,000	-	1,736,000	907,000	349,970	333,597
					-	-		573,403	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		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	140,585,000	14,512,891	30,852,976
					-	-		109,732,024	-	
					-	-		-	-	15,087,914
					-	-		-	-	

# 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4月30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	44,832,000	7,659,380	15,404,934
					-	-		29,427,066		
					-	-		-		13,021,267
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	4,034,000	-	4,034,000	1,884,000	333,658	200,720
					-	-		1,683,280		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	140,538,000	-	140,538,000	42,948,000	7,325,722	15,204,214
					-	-		27,743,786		
					-	-		-		13,021,267
					-	-		-		-
	02			6303102040200 公墓管理	153,289,000	-	153,289,000	95,753,000	6,853,511	15,448,042
					-	-		80,304,958		
					-	-		-		2,066,647
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	13,705,000	-	13,705,000	6,515,000	1,015,578	731,226
					-	-		5,783,774		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	139,584,000	-	139,584,000	89,238,000	5,837,933	14,716,816
					-	-		74,521,184		
					-	-		-		2,066,647
					-	-		-		-

# 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4月30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	181,232,000	24,888,047	36,354,621
					-	-		144,877,379		15,087,914
					-	-		-		-
					-	-		-		-
01				6303102010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	-	10,000
					-	-		90,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6303102010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	-	10,000
					-	-		90,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	-	10,000
					-	-		90,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
90				6303102900000 一般建築及設備	583,574,000	-	583,574,000	113,829,000	36,379,384	19,626,688
					-	-		94,202,312		16,821,427
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6303102900100 一般建築及設備*	583,574,000	-	583,574,000	113,829,000	36,379,384	19,626,688
					-	-		94,202,312		16,821,427
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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4月30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			備註(預付款)	
			30	300000 設備及投資*	563,994,000	-	563,994,000	113,829,000	36,379,384	19,626,688
					-	-		94,202,312		
					-	-		-		16,821,427
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費*	19,580,000	-	19,580,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	583,674,000	-	583,674,000	113,929,000	36,379,384	19,636,688
					-	-		94,292,312		
					-	-		-		16,821,427
					-	-		-		-
				經資門合計	973,549,000	-	973,549,000	295,161,000	61,267,431	55,991,309
					-	-		239,169,691		
					-	-		-		31,909,341
					-	-		-		-
09				7603102090000 公務人員退休及撫卹給付	609,939	-	609,939	609,939	123,865	-
					-	-		609,939		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7603102090100 公務人員退休及撫卹給付	609,939	-	609,939	609,939	123,865	-
					-	-		609,939		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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4月30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	609,939	-	609,939	123,865	-	
					-	-		609,939	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
09				8903102090000 公務人員各項補助及慰問金	359,950	-	359,950	230,850	-	
					-	-		359,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			8903102090200 公務人員各項補助	359,950	-	359,950	230,850	-	
					-	-		359,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	359,950	-	359,950	230,850	-	
					-	-		359,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	969,889	-	969,889	354,715	-	
					-	-		969,889	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	974,518,889	-	974,518,889	61,622,146	55,991,309	
					-	-		240,139,580	-	
					-	-		-	31,909,341	
					-	-		-	-	

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4月30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	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	5,000	-	-	5,000	-	-
			01		罰金罰鍰	5,000	-	-	5,000	-	-
					小計	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	-	-	305,000	-	10,000
					總計	315,000	-	-	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4月30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	-	-	13,520,129	-	25,932,120	25,932,120
						50,741,108	-	-	-	-	50,741,108	50,618,012
	01				一般建築及設備*	39,452,249	-	-	13,520,129	-	25,932,120	25,932,120
						50,741,108	-	-	-	-	50,741,108	50,618,012
			30		設備及投資*	39,452,249	-	-	13,520,129	-	25,932,120	25,932,120
						50,741,108	-	-	-	-	50,741,108	50,618,012
					小計	39,452,249	-	-	13,520,129	-	25,932,120	25,932,120
						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	-	3,262,640	4,059,572	-	14,918	-
						17,369,923	-	27,452	1,882,072	-	15,487,851	-
	01				一般建築及設備*	4,074,490	-	3,262,640	4,059,572	-	14,918	-
						17,369,923	-	27,452	1,882,072	-	15,487,851	-
			30		設備及投資*	4,074,490	-	3,262,640	4,059,572	-	14,918	-
						16,370,270	-	27,452	1,882,072	-	14,488,198	-

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4月30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	-	3,262,640	4,059,572	-	14,918	-
						17,813,923	-	27,452	1,882,072	-	15,931,851	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						444,000	-	-	-	-	444,000	-
					資本門合計*	43,526,739	-	3,262,640	17,579,701	-	25,947,038	25,932,120
						91,396,469	-	27,452	1,882,072	-	89,514,397	73,903,450
					總計	43,526,739	-	3,262,640	17,579,701	-	25,947,038	25,932,120
						91,840,469	-	27,452	1,882,072	-	89,958,397	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4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	34,551,952	1,683,280	5,783,774	
1015 法定編制人員待遇	15,307,181			
1020 約聘僱人員待遇	286,100	973,700	3,755,700	
1025 技工及工友待遇	771,600			
1030 獎金	14,743,322	292,110	1,089,154	
1035 其他給與	75,675	48,000		
1040 加班費		145,965	74,070	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,688,183	59,805	231,021	
1055 保險	1,679,891	163,700	633,829	
2000 業務費	573,403	27,743,786	74,521,184	
2006 水電費		2,563,536	54,636	
2009 通訊費		111,587	36,149	
2012 土地租金			191,738	
2018 資訊服務費		16,600		
2021 其他業務租金	21,564	72,762	98,210	
2024 稅捐及規費	32,730			
2027 保險費	183,037		337,339	
2033 約用人員酬金		8,165,387	14,424,086	
2036 按日按件計資酬金		62,875	426,156	
2051 物品	35,658	262,260	484,354	
2054 一般事務費	229,575	14,323,454	57,611,825	
2063 房屋建築養護費		365,260	490,907	
2066 車輛及辦公器具養護費	45,478	10,450		

# 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4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		1,755,197	362,844	
2072 國內旅費		24,218	2,940	
2081 運費		10,200		
2093 特別費	25,361			
3000 設備及投資	90,000			94,202,312
3005 土地				26,999,204
3010 房屋建築及設備費				65,173,801
3015 公共建設及設施費				1,420,712
3020 機械設備費				147,000
3035 雜項設備費	90,000			461,595
4000 獎補助費	20,000			
4085 獎勵及慰問	20,000			
合計	35,235,355	29,427,066	80,304,958	94,202,312

# 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4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	609,939	359,950	42,988,895
1015 法定編制人員待遇			15,307,181
1020 約聘僱人員待遇			5,015,500
1025 技工及工友待遇			771,600
1030 獎金			16,124,586
1035 其他給與		359,950	483,625
1040 加班費			220,035
1045 退休退職給付	609,939		609,939
1050 退休離職儲金			1,979,009
1055 保險			2,477,420
2000 業務費			102,838,373
2006 水電費			2,618,172
2009 通訊費			147,736
2012 土地租金			191,738
2018 資訊服務費			16,600
2021 其他業務租金			192,536
2024 稅捐及規費			32,730
2027 保險費			520,376
2033 約用人員酬金			22,589,473
2036 按日按件計資酬金			489,031
2051 物品			782,272
2054 一般事務費			72,164,854
2063 房屋建築養護費			856,167
2066 車輛及辦公器具養護費			55,928



# 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4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	202,353,332	0	0	0	0	0	0	0	202,353,332
本年度	202,048,332	0	0	0	0	0	0	0	202,048,332
04010100 罰金罰鍰	310,000	0	0	0	0	0	0	0	310,000
04030100 一般賠償收入	151,998	0	0	0	0	0	0	0	151,998
05010500 許可費	290,800	0	0	0	0	0	0	0	290,800
05030600 場地設施使用費	187,333,871	0	0	0	0	0	0	0	187,333,871
07010200 權利金	607,274	0	0	0	0	0	0	0	607,274
07010300 租金收入	143,096	0	0	0	0	0	0	0	143,096
07050100 廢舊物資售價	937,980	0	0	0	0	0	0	0	937,980
09010200 計畫型補助收入	11,972,928	0	0	0	0	0	0	0	11,972,928
12020100 收回以前年度歲出	450	0	0	0	0	0	0	0	450

# 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4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)			
12021000 其他雜項收入	299,935	0	0	0	0	0	0	0	299,935
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
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

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4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)			
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115年1月1日至115年4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	259,601,353	31,909,341	0	0	300,000	12,496,554	0	0	13,520,129	0	290,787,119	29,304,895
本年度	240,139,580	31,909,341	0	0	300,000	0	0	0	0	0	272,348,921	23,781,968
一、本年度經費	239,169,691	31,909,341	0	0	300,000	0	0	0	0	0	271,379,032	23,781,968
0463010100 行政管理	35,145,355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,145,355	5,501,645
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	29,427,066	13,021,267	0	0	300,000	0	0	0	0	0	42,748,333	2,083,667
0463040200 公墓管理	80,304,958	2,066,647	0	0	0	0	0	0	0	0	82,371,605	13,381,395
0463900100* 一般建築及設備	94,202,312	16,821,427	0	0	0	0	0	0	0	0	111,023,739	2,805,261
二、統籌科目	969,889	0	0	0	0	0	0	0	0	0	969,889	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	609,939	0	0	0	0	0	0	0	0	0	609,939	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4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	359,950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	359,950	0
以前年度	19,461,773	0	0	0	0	12,496,554	0	0	13,520,129	0	18,438,198	5,522,927
一、以前年度應付(保留)數	19,461,773	0	0	0	0	0	0	0	13,520,129	0	5,941,644	5,522,927
113年度 0463900100* 一般建築及設備	13,520,129	0	0	0	0	0	0	0	13,520,129	0	0	123,096
114年度 0463900100* 一般建築及設備	5,941,644	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,941,644	5,399,831
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	12,496,554	0	0	0	0	12,496,554	0
114年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	523,626	0	0	0	0	523,626	0
114年度 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	11,972,928	0	0	0	0	11,972,928	0

# 臺中市生命禮儀管理處

## 平衡表

中華民國115年4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	4,987,790,873	負債	200,512,345
流動資產	297,194,588	流動負債	111,955,883
專戶存款	165,139,677	應付帳款	25,947,038
零用金	300,000	應付代收款	86,008,845
應收帳款	10,000	其他負債	88,556,462
預付款	131,744,911	存入保證金	58,684,669
固定資產	4,680,432,324	應付保管款	5,441,783
土地	2,167,953,527	暫收款	24,430,010
土地改良物	15,346,754	淨資產	4,787,278,528
累計折舊－土地改良物	-12,143,031	資產負債淨額	4,787,278,528
房屋建築及設備	1,339,870,334	資產負債淨額	4,787,278,528
累計折舊－房屋建築及設備	-435,872,954		
機械及設備	489,912,002		
累計折舊－機械及設備	-372,262,245		
交通及運輸設備	17,943,575		
累計折舊－交通及運輸設備	-13,510,037		
雜項設備	1,074,036,477		
累計折舊－雜項設備	-862,641,850		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	1,266,988,517		
無形資產	738,331		
電腦軟體	738,331		
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115年1月1日至115年4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	155,502,680	492,835,451
公庫撥入數	71,489,969	290,787,119
罰款及賠償收入	275	461,998
規費收入	83,930,151	187,624,671
財產收益	73,297	1,688,350
補助及協助收入	0	11,972,928
其他收入	8,988	300,385
支出	118,698,564	387,296,065
繳付公庫數	84,012,711	202,353,332
人事支出	11,729,137	42,988,895
業務支出	13,513,625	102,838,373
獎補助支出	0	20,000
財產損失	6,109	14,365
折舊、折耗及攤銷	9,436,982	39,081,100
收支餘絀	36,804,116	105,539,386

# 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4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	2,104,112,240	0	71,483,684	7,642,397	0	2,167,953,527
土地改良物	15,346,754	-12,064,728	0	0	-78,303	3,203,723
房屋建築及設備	1,332,907,192	-426,083,438	7,071,576	108,434	-9,789,516	903,997,380
機械及設備	490,183,023	-357,283,223	118,380	389,401	-14,979,022	117,649,757
交通及運輸設備	17,796,575	-12,881,725	147,000	0	-628,312	4,433,538
雜項設備	1,074,541,723	-850,542,872	433,377	938,623	-12,098,978	211,394,627
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	79,254,017	9,078,855	-37,574,131	3,413,443,807
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	68,521,585	10,379,216	0	1,266,988,517
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	823,207	0	0	84,876	0	738,331
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	68,521,585	10,464,092	0	1,267,726,848
合 計	6,249,368,117	-1,658,855,986	147,775,602	19,542,947	-37,574,131	4,681,170,655

# 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4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」147,775,602元=預算採購增加金額96,174,384元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額51,556,218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45,000元。

二、設備及投資預算執行增加金額96,174,384元=本年度預算執行金額94,292,312元+以前年度保留預算執行金額1,882,072元。

三、預算採購增加金額96,174,384元較設備及投資預算執行增加金額96,174,384元減少0元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額51,556,218元。

(一)涉及淨資產者：

(1)土地重估增值26,705,840元。

(2)由本市其他機關撥入土地14,516,000元、雜項設備162元。

(二)以前年度付款之購建中固定資產10,334,216元，已完工轉列正式固定資產科目。

五、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45,000元，係：

(1)本年度付款並列購建中固定資產，已完工轉列正式固定資產科目45,000元。

六、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)崇德殯儀館路燈係合併列帳，因部分項目報廢需要，重新拆分入帳，致財產帳虛增減975,900元。

(3)崇德館殯儀館丙級禮廳係合併列帳，因部分項目報廢需要，重新拆分入帳，致財產帳虛增減8,080,753元。

(4)因上開等原因本期增加數89,257,751元，應修正為79,254,017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4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	202,048,332	290,787,119	492,835,451	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		290,787,119	290,787,119	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	461,998	-----	461,998	規費收入
規費收入	187,624,671	-----	187,624,671	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	1,688,350	-----	1,688,350	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	11,972,928	-----	11,972,928	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	300,385	-----	300,385	
	-----	-----	-----	
歲出	240,139,580	147,156,485	387,296,065	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		202,353,332	202,353,332	人事支出
人事費	42,988,895	-----	42,988,895	業務支出
業務費	102,838,373	-----	102,838,373	獎補助支出
獎補助費	20,000	-----	20,000	
設備及投資	94,292,312	-94,292,312	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		14,365	14,365	利息費用及手續費
		-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	39,081,100	39,081,100	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-38,091,248	143,630,634	105,539,386	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4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290,787,119元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數202,353,332元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-94,292,312元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數14,365元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數39,081,100元=固定資產提列折舊數38,996,224元+無形資產攤銷數84,876元。