

臺中市生命禮儀管理處

會 計 月 報

中華民國115年07月份

主辦會計人員 范志維

機關長官 白峨嵋

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 3 頁
二、經費累計表.....	第 4 頁至第 8 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 9 頁至第 9 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 10 頁至第 11 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 12 頁至第 15 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 16 頁至第 18 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 19 頁至第 20 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 21 頁至第 22 頁
二、收入支出表.....	第 23 頁至第 23 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 24 頁至第 25 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 26 頁至第 27 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7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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	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)		
		01		07031020101 利息收入	1,070,000	1,070,000	535,000	-	-	-97,990
					-			437,010		
		02		07031020102 權利金	1,055,000	1,055,000	528,000	-	-	79,274
					-			607,274		
		03		07031020103 租金收入	1,494,000	1,494,000	531,000	138,000	-	-124,010
					-			406,990		
	05			07031020500 廢舊物資售價	60,000	60,000	60,000	3,200	-	883,330
					-			943,330		
		01		07031020501 廢舊物資售價	60,000	60,000	60,000	3,200	-	883,330
					-			943,330		
09				09030000000 補助及協助收入	15,068,000	15,068,000	13,440,000	587,000	-	928
					-			13,440,928		
	01			09031020100 上級政府補助收入	15,068,000	15,068,000	13,440,000	587,000	-	928
					-			13,440,928		
		01		09031020101 一般性補助收入	1,468,000	1,468,000	1,468,000	587,000	-	-
					-			1,468,000		
		02		09031020102 計畫型補助收入	13,600,000	13,600,000	11,972,000	-	-	928
					-			11,972,928		
12				12030000000 其他收入	471,000	471,000	273,000	231,217	-	284,425
					-			557,425		
	02			12031020200 雜項收入	471,000	471,000	273,000	231,217	-	284,425
					-			557,425		
		01		12031020201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	450
					-			450		
		10		12031020210 其他雜項收入	471,000	471,000	273,000	231,217	-	283,975
					-			556,975		
				經常門合計	590,534,000	590,534,000	405,187,000	62,215,040	-	-7,856,273
					-			397,330,727		

經費累計表

頁數：第4頁

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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				6303102010000 一般行政	92,014,000	-	92,014,000	62,093,000	6,212,575	7,917,042
					-	-			54,175,958	
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			6303102010100 行政管理	92,014,000	-	92,014,000	62,093,000	6,212,575	7,917,042
					-	-			54,175,958	
					-	-			-	
					-	-			-	
			10	100000 人事費	90,206,000	-	90,206,000	60,712,000	6,126,379	7,463,492
					-	-			53,248,508	
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	200000 業務費	1,736,000	-	1,736,000	1,333,000	86,196	445,550
					-	-			887,450	
					-	-			-	
					-	-			-	
			40	400000 獎補助費	72,000	-	72,000	48,000	-	8,000
					-	-			40,000	
					-	-			-	
					-	-			-	
04				6303102040000 殯葬管理	297,861,000	-	297,861,000	198,617,000	19,021,563	22,708,530
					-	-			175,908,470	
					-	-			-	
					-	-			9,455,066	

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7月31日

頁數：第5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	144,572,000	-	144,572,000	79,900,000	12,953,676	10,524,698
					-	-			69,375,302	
					-	-			-	8,229,811
					-	-				
			10	100000 人事費	4,034,000	-	4,034,000	2,865,000	289,251	200,033
					-	-			2,664,967	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	140,538,000	-	140,538,000	77,035,000	12,664,425	10,324,665
					-	-			66,710,335	
					-	-			-	8,229,811
					-	-				
	02			6303102040200 公墓管理	153,289,000	-	153,289,000	118,717,000	6,067,887	12,183,832
					-	-			106,533,168	
					-	-			-	1,225,255
					-	-				
			10	100000 人事費	13,705,000	-	13,705,000	9,755,000	992,729	957,128
					-	-			8,797,872	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	139,584,000	-	139,584,000	108,962,000	5,075,158	11,226,704
					-	-			97,735,296	
					-	-			-	1,225,255
					-	-				

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7月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

經費累計表

頁數：第8頁

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				
			10	100000 人事費	1,200,242	-	1,200,242	1,200,242	342,573	-
					-	-			1,200,242	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
09				8903102090000 公務人員各項補助及慰問金	521,550	-	521,550	521,550	3,800	-
					-	-			521,550	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			8903102090200 公務人員各項補助	521,550	-	521,550	521,550	3,800	-
					-	-			521,550	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	521,550	-	521,550	521,550	3,800	-
					-	-			521,550	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				統籌科目合計	1,721,792	-	1,721,792	1,721,792	346,373	-
					-	-			1,721,792	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				總計	975,270,792	-	975,270,792	525,549,792	29,327,990	151,503,994
					-	-			374,045,798	
					-	-			-	97,040,517
					-	-				

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7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)
	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
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7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	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	-	-	11,060	-	50,730,048	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	-	-	11,060	-	50,730,048	50,618,012
				30	設備及投資*	39,452,249	-	-	13,520,129	-	25,932,120	25,932,120
						50,741,108	-	-	11,060	-	50,730,048	50,618,012
					小計	39,452,249	-	-	13,520,129	-	25,932,120	25,932,120
						50,741,108	-	-	11,060	-	50,730,048	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	-	-	4,059,572	-	14,918	-
						17,369,923	-	8,647	2,948,015	-	14,421,908	-
		01			一般建築及設備*	4,074,490	-	-	4,059,572	-	14,918	-
						17,369,923	-	8,647	2,948,015	-	14,421,908	-
				30	設備及投資*	4,074,490	-	-	4,059,572	-	14,918	-
						16,370,270	-	8,647	2,948,015	-	13,422,255	-

中華民國115年1月1日至115年7月31日

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
				40	獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
						999,653	-	-	-	-	999,653	-
					小計	4,074,490	-	-	4,059,572	-	14,918	-
						17,813,923	-	8,647	2,948,015	-	14,865,908	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						444,000	-	-	-	-	444,000	-
					資本門合計*	43,526,739	-	-	17,579,701	-	25,947,038	25,932,120
						91,396,469	-	8,647	2,959,075	-	88,437,394	73,903,450
					總計	43,526,739	-	-	17,579,701	-	25,947,038	25,932,120
						91,840,469	-	8,647	2,959,075	-	88,881,394	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7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
1000 人事費	53,248,508	2,664,967	8,797,872	
1015 法定編制人員待遇	25,096,388			
1020 約聘僱人員待遇	456,380	1,557,920	6,058,162	
1025 技工及工友待遇	1,234,560			
1030 獎金	20,667,398	292,110	1,089,154	
1035 其他給與	264,725	64,000	48,000	
1040 加班費		393,329	207,288	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,765,461	95,688	372,105	
1055 保險	2,763,596	261,920	1,023,163	
2000 業務費	887,450	66,710,335	97,735,296	
2006 水電費		16,488,251	1,632,237	
2009 通訊費		262,244	262,366	
2012 土地租金			266,221	
2018 資訊服務費		290,522		
2021 其他業務租金	43,128	202,420	290,060	
2024 稅捐及規費	68,812			
2027 保險費	250,180		414,312	
2033 約用人員酬金		13,182,178	23,643,421	
2036 按日按件計資酬金		77,375	438,356	
2051 物品	83,562	493,773	1,152,837	
2054 一般事務費	282,671	28,153,655	66,574,841	
2063 房屋建築養護費		512,655	1,134,523	
2066 車輛及辦公器具養護費	89,378	24,250		

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7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			
	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		6,954,441	1,915,142	
2072 國內旅費		48,011	10,980	
2081 運費		20,560		
2093 特別費	69,719			
3000 設備及投資	90,000			142,149,578
3005 土地				26,999,204
3010 房屋建築及設備費				113,031,967
3015 公共建設及設施費				1,420,712
3020 機械設備費				147,000
3030 資訊軟硬體設備費				14,000
3035 雜項設備費	90,000			536,695
4000 獎補助費	40,000			
4085 獎勵及慰問	40,000			
合計	54,265,958	69,375,302	106,533,168	142,149,578

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7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	
1000 人事費	1,200,242	521,550	66,433,139	
1015 法定編制人員待遇			25,096,388	
1020 約聘僱人員待遇			8,072,462	
1025 技工及工友待遇			1,234,560	
1030 獎金			22,048,662	
1035 其他給與		521,550	898,275	
1040 加班費			600,617	
1045 退休退職給付	1,200,242		1,200,242	
1050 退休離職儲金			3,233,254	
1055 保險			4,048,679	
2000 業務費			165,333,081	
2006 水電費			18,120,488	
2009 通訊費			524,610	
2012 土地租金			266,221	
2018 資訊服務費			290,522	
2021 其他業務租金			535,608	
2024 稅捐及規費			68,812	
2027 保險費			664,492	
2033 約用人員酬金			36,825,599	
2036 按日按件計資酬金			515,731	
2051 物品			1,730,172	
2054 一般事務費			95,011,167	
2063 房屋建築養護費			1,647,178	
2066 車輛及辦公器具養護費			113,628	

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7月31日

頁數：第15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			8,869,583	
2072 國內旅費			58,991	
2081 運費			20,560	
2093 特別費			69,719	
3000 設備及投資			142,239,578	
3005 土地			26,999,204	
3010 房屋建築及設備費			113,031,967	
3015 公共建設及設施費			1,420,712	
3020 機械設備費			147,000	
3030 資訊軟硬體設備費			14,000	
3035 雜項設備費			626,695	
4000 獎補助費			40,000	
4085 獎勵及慰問			40,000	
合計	1,200,242	521,550	374,045,798	

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7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)			
合計	397,635,727	0	0	0	0	0	226,000	0	397,861,727
本年度	397,330,727	0	0	0	0	0	0	0	397,330,727
04010100 罰金罰鍰	910,000	0	0	0	0	0	0	0	910,000
04020100 沒入金	500,000	0	0	0	0	0	0	0	500,000
04030100 一般賠償收入	166,480	0	0	0	0	0	0	0	166,480
05010500 許可費	657,150	0	0	0	0	0	0	0	657,150
05030600 場地設施使用費	378,704,140	0	0	0	0	0	0	0	378,704,140
07010100 利息收入	437,010	0	0	0	0	0	0	0	437,010
07010200 權利金	607,274	0	0	0	0	0	0	0	607,274
07010300 租金收入	406,990	0	0	0	0	0	0	0	406,990
07050100 廢舊物資售價	943,330	0	0	0	0	0	0	0	943,330

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7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)			
09010100 一般性補助收入	1,468,000	0	0	0	0	0	0	0	1,468,000
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
12021000 其他雜項收入	556,975	0	0	0	0	0	0	0	556,975
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

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7月31日

頁數：第18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)			
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
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
預收款	0	0	0	0	0	0	226,000	0	226,000

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7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)		
合計	394,584,574	97,040,517	0	0	300,000	12,539,279	0	0	13,520,129	0	490,944,241	63,059,387
本年度	374,045,798	97,040,517	0	0	300,000	0	0	0	0	0	471,386,315	54,163,477
一、本年度經費	372,324,006	97,040,517	0	0	300,000	0	0	0	0	0	469,664,523	54,163,477
0463010100 行政管理	54,175,958	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54,175,958	7,917,042
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	69,375,302	8,229,811	0	0	300,000	0	0	0	0	0	77,905,113	1,994,887
0463040200 公墓管理	106,533,168	1,225,255	0	0	0	0	0	0	0	0	107,758,423	10,958,577
0463900100* 一般建築及設備	142,149,578	87,585,451	0	0	0	0	0	0	0	0	229,735,029	33,282,971
二、統籌科目	1,721,792	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,721,792	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,200,242	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200,242	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7月31日

頁數：第20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	521,550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	521,550	0
以前年度	20,538,776	0	0	0	0	12,539,279	0	0	13,520,129	0	19,557,926	8,895,910
一、以前年度應付(保留)數	20,538,776	0	0	0	0	0	0	0	13,520,129	0	7,018,647	8,895,910
113年度 0463900100* 一般建築及設備	13,531,189	0	0	0	0	0	0	0	13,520,129	0	11,060	112,036
114年度 0463900100* 一般建築及設備	7,007,587	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,007,587	8,783,874
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	12,539,279	0	0	0	0	12,539,279	0
108年度 04021300 場地設施使用費	0	0	0	0	0	8,500	0	0	0	0	8,500	0
114年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	557,851	0	0	0	0	557,851	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7月31日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	5,049,673,647	負債	209,504,424
流動資產	371,091,843	流動負債	119,872,805
專戶存款	173,905,756	應付帳款	25,947,038
零用金	300,000	應付代收款	93,699,767
應收帳款	10,000	預收其他政府款	226,000
預付款	196,876,087	其他負債	89,631,619
固定資產	4,668,481,500	存入保證金	47,131,034
土地	2,142,514,590	應付保管款	5,535,355
土地改良物	15,346,754	暫收款	36,965,230
累計折舊－土地改良物	-12,201,760	淨資產	4,840,169,223
房屋建築及設備	1,339,870,334	資產負債淨額	4,840,169,223
累計折舊－房屋建築及設備	-449,873,048	資產負債淨額	4,840,169,223
機械及設備	488,494,979		
累計折舊－機械及設備	-382,251,737		
交通及運輸設備	17,945,925		
累計折舊－交通及運輸設備	-13,949,831		
雜項設備	1,073,975,077		
累計折舊－雜項設備	-872,029,724		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	1,315,828,686		
無形資產	674,674		
電腦軟體	674,674		
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7月31日

頁數:第 23 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	88,792,081	888,274,968
公庫撥入數	26,577,041	490,944,241
罰款及賠償收入	1,636	1,576,480
規費收入	61,253,987	379,361,290
財產收益	141,200	2,394,604
補助及協助收入	587,000	13,440,928
其他收入	231,217	557,425
支出	97,133,951	704,363,225
繳付公庫數	62,306,040	397,861,727
人事支出	7,754,732	66,433,139
業務支出	17,825,779	165,333,081
獎補助支出	0	40,000
財產損失	0	30,971
折舊、折耗及攤銷	9,247,400	74,664,307
收支餘絀	-8,341,870	183,911,743

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

頁數:第 24 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年7月31日

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	33,081,334	0	2,142,514,590
土地改良物	15,346,754	-12,064,728	0	0	-137,032	3,144,994
房屋建築及設備	1,332,907,192	-426,083,438	7,071,576	108,434	-23,789,610	889,997,286
機械及設備	490,183,023	-357,283,223	227,380	1,915,424	-24,968,514	106,243,242
交通及運輸設備	17,796,575	-12,881,725	237,000	87,650	-1,068,106	3,996,094
雜項設備	1,074,541,723	-850,542,872	418,477	985,123	-21,486,852	201,945,353
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	79,438,117	36,177,965	-71,450,114	3,352,652,814
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	117,361,754	10,379,216	0	1,315,828,686
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	823,207	0	0	148,533	0	674,674
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	117,361,754	10,527,749	0	1,316,503,360
合 計	6,249,368,117	-1,658,855,986	196,799,871	46,705,714	-71,450,114	4,669,156,174

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

頁數:第 25 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年7月31日

備註:一、本年度成本變動「增加數」196,799,871元=預算採購增加金額145,198,653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145,198,653元=本年度預算執行金額142,239,578元+以前年度保留預算執行金額2,959,075元。

三、預算採購增加金額145,198,653元較設備及投資預算執行增加金額145,198,653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)崇德館殯儀館丙級禮廳、遺體化妝室、冷凍一庫、冷凍二庫、冷凍五庫，因年限更正，重新拆分入帳，致財產帳虛增減17,472,288元。

(5)分處空拍無人機，因科目列帳有誤，辦理更正，致財產帳虛增減90,000元。

(6)因上開等原因本期增加數107,004,139元，應修正為79,438,117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7月31日

頁數:第 26 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	397,330,727	490,944,241	888,274,968	收入
		490,944,241	490,944,241	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,576,480		1,576,480	罰款及賠償收入
規費收入	379,361,290		379,361,290	規費收入
信託管理收入				
財產收入	2,394,604		2,394,604	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	13,440,928		13,440,928	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	557,425		557,425	其他收入
歲出	374,045,798	330,317,427	704,363,225	支出
		397,861,727	397,861,727	繳付公庫數
人事費	66,433,139		66,433,139	人事支出
業務費	165,333,081		165,333,081	業務支出
獎補助費	40,000		40,000	獎補助支出
設備及投資	142,239,578	-142,239,578		
		30,971	30,971	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		74,664,307	74,664,307	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	23,284,929	160,626,814	183,911,743	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7月31日

頁數:第 27 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490,944,241元,詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數397,861,727元,詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-142,239,578元,詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數30,971元,係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數74,664,307元=固定資產提列折舊數74,515,774元+無形資產攤銷數148,533元。