

臺中市生命禮儀管理處

會 計 月 報

中華民國115年08月份

主辦會計人員 范志維

機關長官 白峨崙

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

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第4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				6303102010000 一般行政	92,014,000	-	92,014,000	69,119,000	6,385,849	8,557,193
					-	-			60,561,807	
					-	-			-	36,560
					-	-				
	01			6303102010100 行政管理	92,014,000	-	92,014,000	69,119,000	6,385,849	8,557,193
					-	-			60,561,807	
					-	-			-	36,560
					-	-				
			10	100000 人事費	90,206,000	-	90,206,000	67,679,000	6,291,274	8,139,218
					-	-			59,539,782	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	1,736,000	-	1,736,000	1,392,000	94,575	409,975
					-	-			982,025	
					-	-			-	36,560
					-	-				
			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	216,758,000	16,164,023	24,685,507
					-	-			192,072,493	
					-	-			-	9,510,800
					-	-				

經費累計表

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

報表編號: arg30 列印日期: 115/9/15

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8月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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8月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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8月31日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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)
	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	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	-	16,842,174	30,362,303	-	9,089,946	9,089,946
						50,741,108	-	1,020,247	1,031,307	-	49,709,801	49,709,801
		01			一般建築及設備*	39,452,249	-	16,842,174	30,362,303	-	9,089,946	9,089,946
						50,741,108	-	1,020,247	1,031,307	-	49,709,801	49,709,801
				30	設備及投資*	39,452,249	-	16,842,174	30,362,303	-	9,089,946	9,089,946
						50,741,108	-	1,020,247	1,031,307	-	49,709,801	49,709,801
					小計	39,452,249	-	16,842,174	30,362,303	-	9,089,946	9,089,946
						50,741,108	-	1,020,247	1,031,307	-	49,709,801	49,709,801
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	-	3,645,376	6,593,391	-	10,776,532	1,988,036
		01			一般建築及設備*	4,074,490	-	-	4,059,572	-	14,918	-
						17,369,923	-	3,645,376	6,593,391	-	10,776,532	1,988,036
				30	設備及投資*	4,074,490	-	-	4,059,572	-	14,918	-
						16,370,270	-	3,645,376	6,593,391	-	9,776,879	1,988,036

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8月31日

頁數：第11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
				40	獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
						999,653	-	-	-	-	999,653	-
					小計	4,074,490	-	-	4,059,572	-	14,918	-
						17,813,923	-	3,645,376	6,593,391	-	11,220,532	1,988,036
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						444,000	-	-	-	-	444,000	-
					資本門合計*	43,526,739	-	16,842,174	34,421,875	-	9,104,864	9,089,946
						91,396,469	-	4,665,623	7,624,698	-	83,771,771	74,983,275
					總計	43,526,739	-	16,842,174	34,421,875	-	9,104,864	9,089,946
						91,840,469	-	4,665,623	7,624,698	-	84,215,771	74,983,275

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
1000 人事費	59,539,782	2,936,456	9,803,620	
1015 法定編制人員待遇	28,422,322			
1020 約聘僱人員待遇	513,140	1,752,660	6,824,126	
1025 技工及工友待遇	1,388,880			
1030 獎金	22,637,139	292,110	1,089,154	
1035 其他給與	345,570	64,000	73,843	
1040 加班費		425,377	244,249	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	3,120,152	107,649	419,133	
1055 保險	3,112,579	294,660	1,153,115	
2000 業務費	982,025	76,086,230	103,246,187	
2006 水電費		17,404,767	1,634,109	
2009 通訊費		290,908	306,464	
2012 土地租金			405,835	
2018 資訊服務費		547,844		
2021 其他業務租金	50,316	431,582	332,801	
2024 稅捐及規費	69,262			
2027 保險費	253,228		414,312	
2033 約用人員酬金		14,736,514	26,619,266	
2036 按日按件計資酬金		77,375	567,427	
2051 物品	115,778	529,221	1,348,925	
2054 一般事務費	309,810	32,908,325	68,363,253	
2063 房屋建築養護費		594,185	1,220,658	
2066 車輛及辦公器具養護費	98,368	28,450		

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			
	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		8,456,927	2,013,897	
2072 國內旅費		59,572	19,240	
2081 運費		20,560		
2093 特別費	85,263			
3000 設備及投資	90,000			169,005,788
3005 土地				28,991,291
3010 房屋建築及設備費				130,917,802
3015 公共建設及設施費				1,420,712
3020 機械設備費				7,125,288
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	60,651,807	79,022,686	113,049,807	169,005,788

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	
1000 人事費	1,351,165	521,550	74,152,573	
1015 法定編制人員待遇			28,422,322	
1020 約聘僱人員待遇			9,089,926	
1025 技工及工友待遇			1,388,880	
1030 獎金			24,018,403	
1035 其他給與		521,550	1,004,963	
1040 加班費			669,626	
1045 退休退職給付	1,351,165		1,351,165	
1050 退休離職儲金			3,646,934	
1055 保險			4,560,354	
2000 業務費			180,314,442	
2006 水電費			19,038,876	
2009 通訊費			597,372	
2012 土地租金			405,835	
2018 資訊服務費			547,844	
2021 其他業務租金			814,699	
2024 稅捐及規費			69,262	
2027 保險費			667,540	
2033 約用人員酬金			41,355,780	
2036 按日按件計資酬金			644,802	
2051 物品			1,993,924	
2054 一般事務費			101,581,388	
2063 房屋建築養護費			1,814,843	
2066 車輛及辦公器具養護費			126,818	

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8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			10,470,824	
2072 國內旅費			78,812	
2081 運費			20,560	
2093 特別費			85,263	
3000 設備及投資			169,095,788	
3005 土地			28,991,291	
3010 房屋建築及設備費			130,917,802	
3015 公共建設及設施費			1,420,712	
3020 機械設備費			7,125,288	
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	1,351,165	521,550	423,602,803	

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)			
合計	463,759,206	0	0	0	0	0	226,000	0	463,985,206
本年度	463,454,206	0	0	0	0	0	0	0	463,454,206
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	169,080	0	0	0	0	0	0	0	169,080
05010500 許可費	734,300	0	0	0	0	0	0	0	734,300
05030600 場地設施使用費	444,726,901	0	0	0	0	0	0	0	444,726,901
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	952,780	0	0	0	0	0	0	0	952,780

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)			
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	568,493	0	0	0	0	0	0	0	568,493
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8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8月31日

頁數：第19頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加							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	465,649,376	82,390,342	0	0	300,000	12,539,279	0	0	31,382,550	0	529,496,447	66,313,104
本年度	423,602,803	80,290,270	0	0	300,000	0	0	0	0	0	504,193,073	63,162,642
一、本年度經費	421,730,088	80,290,270	0	0	300,000	0	0	0	0	0	502,320,358	63,162,642
0463010100 行政管理	60,561,807	36,560	0	0	0	0	0	0	0	0	60,598,367	8,520,633
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	79,022,686	8,251,391	0	0	300,000	0	0	0	0	0	87,574,077	3,741,923
0463040200 公墓管理	113,049,807	1,259,409	0	0	0	0	0	0	0	0	114,309,216	11,132,784
0463900100* 一般建築及設備	169,005,788	70,742,910	0	0	0	0	0	0	0	0	239,748,698	39,757,302
二、統籌科目	1,872,715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,872,715	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,351,165	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,351,165	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8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	42,046,573	2,100,072	0	0	0	12,539,279	0	0	31,382,550	0	25,303,374	3,150,462
一、以前年度應付(保留)數	42,046,573	2,100,072	0	0	0	0	0	0	31,382,550	0	12,764,095	3,150,462
113年度 0463900100* 一般建築及設備	31,393,610	112,036	0	0	0	0	0	0	31,382,550	0	123,096	0
114年度 0463900100* 一般建築及設備	10,652,963	1,988,036	0	0	0	0	0	0	0	0	12,640,999	3,150,462
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8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	5,008,708,665	負債	162,043,705
流動資產	307,960,702	流動負債	96,114,730
專戶存款	143,287,211	應付帳款	9,104,864
零用金	300,000	應付代收款	86,783,866
應收帳款	10,000	預收其他政府款	226,000
預付款	164,363,491	其他負債	65,928,975
固定資產	4,690,668,879	存入保證金	35,532,534
土地	2,144,506,677	應付保管款	5,566,811
土地改良物	15,346,754	暫收款	24,829,630
累計折舊－土地改良物	-12,221,335	淨資產	4,846,664,960
房屋建築及設備	1,339,870,334	資產負債淨額	4,846,664,960
累計折舊－房屋建築及設備	-451,974,743	資產負債淨額	4,846,664,960
機械及設備	488,494,979		
累計折舊－機械及設備	-386,079,001		
交通及運輸設備	17,911,925		
累計折舊－交通及運輸設備	-14,059,445		
雜項設備	1,080,953,365		
累計折舊－雜項設備	-875,272,030		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	1,338,380,144		
無形資產	653,454		
電腦軟體	653,454		
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8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	104,675,685	992,950,653
公庫撥入數	38,552,206	529,496,447
罰款及賠償收入	2,600	1,579,080
規費收入	66,099,911	445,461,201
財產收益	9,450	2,404,054
補助及協助收入	0	13,440,928
其他收入	11,518	568,943
支出	98,179,948	802,543,173
繳付公庫數	66,123,479	463,985,206
人事支出	7,719,434	74,152,573
業務支出	14,981,361	180,314,442
獎補助支出	0	40,000
財產損失	340	31,311
折舊、折耗及攤銷	9,355,334	84,019,641
收支餘絀	6,495,737	190,407,480

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8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	73,475,771	33,081,334	0	2,144,506,677
土地改良物	15,346,754	-12,064,728	0	0	-156,607	3,125,419
房屋建築及設備	1,332,907,192	-426,083,438	7,071,576	108,434	-25,891,305	887,895,591
機械及設備	490,183,023	-357,283,223	227,380	1,915,424	-28,795,778	102,415,978
交通及運輸設備	17,796,575	-12,881,725	237,000	121,650	-1,177,720	3,852,480
雜項設備	1,074,541,723	-850,542,872	7,396,765	985,123	-24,729,158	205,681,335
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	88,408,492	36,211,965	-80,750,568	3,352,288,735
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	139,913,212	10,379,216	0	1,338,380,144
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	823,207	0	0	169,753	0	653,454
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	139,913,212	10,548,969	0	1,339,033,598
合 計	6,249,368,117	-1,658,855,986	228,321,704	46,760,934	-80,750,568	4,691,322,333

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8月31日

備註:一、本年度成本變動「增加數」228,321,704元=預算採購增加金額176,720,486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176,720,486元=本年度預算執行金額169,095,788元+以前年度保留預算執行金額7,624,698元。

三、預算採購增加金額176,720,486元較設備及投資預算執行增加金額176,720,486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115,974,514元，應修正為88,408,492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8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	463,454,206	529,496,447	992,950,653	收入
		529,496,447	529,496,447	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,579,080		1,579,080	罰款及賠償收入
規費收入	445,461,201		445,461,201	規費收入
信託管理收入				
財產收入	2,404,054		2,404,054	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	568,943		568,943	其他收入
歲出	423,602,803	378,940,370	802,543,173	支出
		463,985,206	463,985,206	繳付公庫數
人事費	74,152,573		74,152,573	人事支出
業務費	180,314,442		180,314,442	業務支出
獎補助費	40,000		40,000	獎補助支出
設備及投資	169,095,788	-169,095,788		
		31,311	31,311	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		84,019,641	84,019,641	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	39,851,403	150,556,077	190,407,480	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8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529,496,447元,詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數463,985,206元,詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-169,095,788元,詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數31,311元,係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數84,019,641元=固定資產提列折舊數83,849,888元+無形資產攤銷數169,753元。