

臺中市政府主計處

# 會計月報

中華民國113年01月份

主辦會計人員 甄蕙芬

機關長官 林淑勤

# 目次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 7 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 12 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

# 臺中市政府主計處

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31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	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)		
07				0702000000 財產收入	33,000 -	33,000	10,000 4,618 4,618	-	-5,382	
	01			07020040100 財產孳息	3,000 -	3,000	-	-	-	
		01		07020040101 利息收入	3,000 -	3,000	-	-	-	
	05			07020040500 廢舊物資售價	30,000 -	30,000	10,000 4,618 4,618	-	-5,382	
		01		07020040501 廢舊物資售價	30,000 -	30,000	10,000 4,618 4,618	-	-5,382	
12				1202000000 其他收入	2,000 -	2,000	-	-	-	
	02			12020040200 雜項收入	2,000 -	2,000	-	-	-	
		10		12020040210 其他雜項收入	2,000 -	2,000	-	-	-	
				經常門合計	35,000 -	35,000	10,000 4,618 4,618	-	-5,382	
				總計	35,000 -	35,000	10,000 4,618 4,618	-	-5,382	

# 臺中市政府主計處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第2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				3202004010000 一般行政	121,261,000	-	121,261,000	34,831,000	23,804,528	11,026,472
					-	-		23,804,528		
					-	-		-	2,339,976	
					-	-		-	-	
	01			3202004010100 行政管理	121,261,000	-	121,261,000	34,831,000	23,804,528	11,026,472
					-	-		23,804,528		
					-	-		-	2,339,976	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	109,340,000	-	109,340,000	33,205,000	22,927,436	10,277,564
					-	-		22,927,436		
					-	-		-	2,328,033	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	11,909,000	-	11,909,000	1,622,000	873,092	748,908
					-	-		873,092		
					-	-		-	11,943	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	12,000	-	12,000	4,000	4,000	-
					-	-		4,000		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
07				3202004070000 歲計會計業務	6,832,000	-	6,832,000	135,000	41,508	93,492
					-	-		41,508		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺中市政府主計處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31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			3202004070100 總預算編審與督導執行	3,152,000	-	3,152,000	75,000	35,282	39,718
					-	-		35,282		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	950,000	-	950,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	2,202,000	-	2,202,000	75,000	35,282	39,718
					-	-		35,282		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			3202004070200 特種基金預決算編審與督導執行	1,564,000	-	1,564,000	50,000	6,226	43,774
					-	-		6,226		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	550,000	-	550,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	1,014,000	-	1,014,000	50,000	6,226	43,774
					-	-		6,226		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺中市政府主計處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31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)			
	03			3202004070300 總會計事務處理與總決算核編	2,116,000	-	2,116,000	10,000	-	10,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	420,000	-	420,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	1,696,000	-	1,696,000	10,000	-	10,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
08				3202004080000 統計業務	6,342,000	-	6,342,000	93,000	35,889	57,111
					-	-		35,889		45,885
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202004080100 公務統計	1,367,000	-	1,367,000	7,000	6,485	515
					-	-		6,485		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	378,000	-	378,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺中市政府主計處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31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				
			20	200000 業務費	989,000	-	989,000	7,000	6,485	515
					-	-		6,485		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			3202004080200 經濟統計	4,975,000	-	4,975,000	86,000	29,404	56,596
					-	-		29,404		
					-	-		-		45,885
					-	-		-		
			10	100000 人事費	400,000	-	400,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	4,575,000	-	4,575,000	86,000	29,404	56,596
					-	-		29,404		
					-	-		-		45,885
					-	-		-		
98				3202004980000 第一預備金	500,000	-	500,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			3202004980100 第一預備金	500,000	-	500,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺中市政府主計處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31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				
			60	600000 預備金	500,000	-	500,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經常門合計	134,935,000	-	134,935,000	35,059,000	23,881,925	11,177,075
					-	-	-	23,881,925	-	
					-	-	-	-	2,385,861	
01				3202004010000 一般行政	1,610,000	-	1,610,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			3202004010100 行政管理*	1,610,000	-	1,610,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	1,610,000	-	1,610,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	1,610,000	-	1,610,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	



# 臺中市政府主計處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31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)			
				經資門合計	136,545,000	-	136,545,000	35,059,000	23,881,925	11,177,075
					-	-		23,881,925		
					-	-		-		2,385,861
					-	-		-		
09				7602004090000 公務人員退休及撫卹給付	566,802	-	566,802	566,802	566,802	-
					-	-		566,802		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7602004090100 公務人員退休及撫卹給付	566,802	-	566,802	566,802	566,802	-
					-	-		566,802		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	566,802	-	566,802	566,802	566,802	-
					-	-		566,802		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	566,802	-	566,802	566,802	566,802	-
					-	-		566,802		
					-	-		-		
					-	-		-		
				總計	137,111,802	-	137,111,802	35,625,802	24,448,727	11,177,075
					-	-		24,448,727		
					-	-		-		2,385,861
					-	-		-		

# 臺中市政府主計處

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第8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	總預算編審與督導執行	特種基金預決算編審與督導執行	公務統計
1000 人事費	22,927,436			
1015 法定編制人員待遇	10,925,665			
1020 約聘僱人員待遇	798,952			
1025 技工及工友待遇	147,080			
1030 獎金	8,748,225			
1035 其他給與	46,534			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,199,035			
1055 保險	1,061,945			
2000 業務費	873,092	35,282	6,226	6,485
2009 通訊費	25,043			
2018 資訊服務費		20,350		
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費	9,656			
2033 臨時人員酬金	707,429			
2051 物品	97,897	10,882		2,180
2054 一般事務費	26,617	500		4,305
2081 運費		3,550	6,226	
2093 特別費	6,000			
4000 獎補助費	4,000			
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	23,804,528	35,282	6,226	6,485

臺中市政府主計處  
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	經濟統計	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費		566,802	23,494,238
1015 法定編制人員待遇			10,925,665
1020 約聘僱人員待遇			798,952
1025 技工及工友待遇			147,080
1030 獎金			8,748,225
1035 其他給與			46,534
1045 退休退職給付		566,802	566,802
1050 退休離職儲金			1,199,035
1055 保險			1,061,945
2000 業務費	29,404		950,489
2009 通訊費			25,043
2018 資訊服務費			20,350
2024 稅捐及規費			450
2027 保險費			9,656
2033 臨時人員酬金			707,429
2051 物品	23,524		134,483
2054 一般事務費	5,880		37,302
2081 運費			9,776
2093 特別費			6,000
4000 獎補助費			4,000
4085 獎勵及慰問			4,000
合計	29,404	566,802	24,448,727

# 臺中市政府主計處

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第10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	4,618	0	0	0	0	0	0	0	4,618
本年度	4,618	0	0	0	0	0	0	0	4,618
07050100 廢舊物資售價	4,618	0	0	0	0	0	0	0	4,618

臺中市政府主計處

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第11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	24,448,727	2,385,861	0	0	200,000	0	0	0	0	0	27,034,588	8,591,214
本年度	24,448,727	2,385,861	0	0	200,000	0	0	0	0	0	27,034,588	8,591,214
一、本年度經費	23,881,925	2,385,861	0	0	200,000	0	0	0	0	0	26,467,786	8,591,214
0132010100 行政管理	23,804,528	2,339,976	0	0	200,000	0	0	0	0	0	26,344,504	8,486,496
0132070100 總預算編審與督導執行	35,282	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,282	39,718
0132070200 特種基金預決算編審與督導執行	6,226	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,226	43,774
0132070300 總會計事務處理與總決算核編	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000
0132080100 公務統計	6,485	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,485	515
0132080200 經濟統計	29,404	45,885	0	0	0	0	0	0	0	0	75,289	10,711
二、統籌科目	566,802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	566,802	0

臺中市政府主計處

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第12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)		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	566,802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	566,802	0

# 臺中市政府主計處

## 平衡表

中華民國113年1月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	19,695,225	負債	13,752,435
流動資產	16,337,916	流動負債	3,035,164
專戶存款	13,752,055	應付代收款	3,035,164
零用金	200,000	其他負債	10,717,271
預付款	2,385,861	存入保證金	89,200
固定資產	3,355,128	應付保管款	10,628,071
土地	972,400	淨資產	5,942,790
房屋建築及設備	443,316	資產負債淨額	5,942,790
累計折舊－房屋建築及設備	-419,601	資產負債淨額	5,942,790
機械及設備	6,976,097		
累計折舊－機械及設備	-5,816,072		
交通及運輸設備	2,948,808		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,712,513		
雜項設備	3,984,690		
累計折舊－雜項設備	-3,777,743		
購建中固定資產	755,746		
無形資產	1,801		
電腦軟體	1,801		
其他資產	380		
暫付款	380		
合 計	19,695,225	合 計	19,695,225
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	-	應付保證品	-
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

# 臺中市政府主計處

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	27,039,206	27,039,206
公庫撥入數	27,034,588	27,034,588
財產收益	4,618	4,618
支出	24,520,959	24,520,959
繳付公庫數	4,618	4,618
人事支出	23,494,238	23,494,238
業務支出	950,489	950,489
獎補助支出	4,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	67,614	67,614
收支餘絀	2,518,247	2,518,247



# 臺中市政府主計處

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 15 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	900,900	0	71,500	0	0	972,400
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	467,466	-442,844	0	24,150	23,243	23,715
機械及設備	6,976,097	-5,762,256	0	0	-53,816	1,160,025
交通及運輸設備	2,948,808	-2,704,251	0	0	-8,262	236,295
雜項設備	4,017,690	-3,805,542	0	33,000	27,799	206,947
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	15,310,961	-12,714,893	71,500	57,150	-11,036	2,599,382
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	755,746	0	0	0	0	755,746
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,801	0	0	0	0	1,801
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	757,547	0	0	0	0	757,547
合 計	16,068,508	-12,714,893	71,500	57,150	-11,036	3,356,929

# 臺中市政府主計處

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動「增加數」71,500元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額71,500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減金額0元。

二、設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元+以前年度保留預算執行金額0元。【預算執行金額包括委辦費資本門、設備及投資等用途別科目（含實現數與應付數）應認列為設備及投資支出之金額；以前年度保留預算執行金額係指以前年度歲出轉入數累計表/109年度(含以後年度)預算科目截至本月止累計實現數(3)欄保留數「設備及投資」】

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額71,500元，係涉及淨資產者：土地重估增值71,500元。

# 臺中市政府主計處

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 17 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	4,618	27,034,588	27,039,206	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		27,034,588	27,034,588	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	規費收入
規費收入	-----	-----	-----	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	4,618	-----	4,618	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	投資收益
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
歲出	24,448,727	72,232	24,520,959	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		4,618	4,618	人事支出
人事費	23,494,238	-----	23,494,238	業務支出
業務費	950,489	-----	950,489	獎補助支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	財產損失
設備及投資	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	67,614	67,614	其他支出
	-----	-----	-----	收支餘絀
歲計餘絀	-24,444,109	26,962,356	2,518,247	

臺中市政府主計處

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 18 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27,034,588元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數4,618元，詳繳付公庫數分析表。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數67,614元，係固定資產提列折舊數67,614元。