

臺中市政府主計處

# 會計月報

中華民國113年02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 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 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2月29日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		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)			
07				0702000000	財產收入	33,000	33,000	10,000	602	-	-4,780
						-			5,220		
	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	602	-	-4,780
						-			5,220		
		01		07020040501	廢舊物資售價	30,000	30,000	10,000	602	-	-4,780
						-			5,220		
12				12020000000	其他收入	2,000	2,000	-	200	-	200
						-			200		
	02			12020040200	雜項收入	2,000	2,000	-	200	-	200
						-			200		
		10		12020040210	其他雜項收入	2,000	2,000	-	200	-	200
						-			200		
				經常門合計		35,000	35,000	10,000	802	-	-4,580
						-			5,420		
				總計		35,000	35,000	10,000	802	-	-4,580
						-			5,420		

# 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2月29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	43,612,000	8,193,276	11,614,196
					-	-		31,997,804		2,294,853
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202004010100 行政管理	121,261,000	-	121,261,000	43,612,000	8,193,276	11,614,196
					-	-		31,997,804		2,294,853
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	109,340,000	-	109,340,000	41,015,000	7,717,374	10,370,190
					-	-		30,644,810		2,259,025
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	11,909,000	-	11,909,000	2,593,000	475,902	1,244,006
					-	-		1,348,994		35,828
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	12,000	-	12,000	4,000	-	-
					-	-		4,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
07				3202004070000 歲計會計業務	6,832,000	-	6,832,000	317,000	110,583	164,909
					-	-		152,091		15,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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2月29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	185,000	60,245	89,473
					-	-		95,527		
					-	-		-	15,000	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	950,000	-	950,000	50,000	6,240	43,760
					-	-		6,240	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	2,202,000	-	2,202,000	135,000	54,005	45,713
					-	-		89,287	-	
					-	-		-	15,000	
					-	-		-	-	
	02			3202004070200 特種基金預決算編審與督導執行	1,564,000	-	1,564,000	120,000	43,808	69,966
					-	-		50,034	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	550,000	-	550,000	20,000	-	20,000
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	1,014,000	-	1,014,000	100,000	43,808	49,966
					-	-		50,034	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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2月29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				
	03			3202004070300 總會計事務處理與總決算核編	2,116,000	-	2,116,000	12,000	6,530	5,470
					-	-		6,530	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	420,000	-	420,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	1,696,000	-	1,696,000	12,000	6,530	5,470
					-	-		6,530	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
08				3202004080000 統計業務	6,342,000	-	6,342,000	146,000	85,696	24,415
					-	-		121,585	-	
					-	-		-	1,783	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			3202004080100 公務統計	1,367,000	-	1,367,000	20,000	9,954	3,561
					-	-		16,439	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	378,000	-	378,000	3,000	-	3,000
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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2月29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	17,000	9,954	561
					-	-		16,439		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			3202004080200 經濟統計	4,975,000	-	4,975,000	126,000	75,742	20,854
					-	-		105,146		
					-	-		-		1,783
					-	-		-		
			10	100000 人事費	400,000	-	400,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	4,575,000	-	4,575,000	126,000	75,742	20,854
					-	-		105,146		
					-	-		-		1,783
					-	-		-		
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2月29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	44,075,000	8,389,555	
					-	-	-	32,271,480	11,803,520	
					-	-	-	-	2,311,636	
01				3202004010000 一般行政	1,610,000	-	1,610,000	50,000	50,000	
	01			3202004010100 行政管理*	1,610,000	-	1,610,000	50,000	50,000	
			30	300000 設備及投資*	1,610,000	-	1,610,000	50,000	50,000	
				資本門合計	1,610,000	-	1,610,000	50,000	50,000	



# 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2月29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	44,125,000	8,389,555	11,853,520
					-	-		32,271,480		
					-	-		-		2,311,636
					-	-		-		
09				7602004090000 公務人員退休及撫卹給付	850,203	-	850,203	850,203	283,401	-
					-	-		850,203		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7602004090100 公務人員退休及撫卹給付	850,203	-	850,203	850,203	283,401	-
					-	-		850,203		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	850,203	-	850,203	850,203	283,401	-
					-	-		850,203		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	850,203	-	850,203	850,203	283,401	-
					-	-		850,203		
					-	-		-		
					-	-		-		
				總計	137,395,203	-	137,395,203	44,975,203	8,672,956	11,853,520
					-	-		33,121,683		
					-	-		-		2,311,636
					-	-		-		

# 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2月29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	總會計事務處理與總決算核編
1000 人事費	30,644,810	6,240		
1015 法定編制人員待遇	16,231,053			
1020 約聘僱人員待遇	1,247,400			
1025 技工及工友待遇	220,620			
1030 獎金	9,480,388			
1035 其他給與	69,151			
1040 加班費	19,643	6,240		
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,777,456			
1055 保險	1,599,099			
2000 業務費	1,348,994	89,287	50,034	6,530
2003 教育訓練費	5,600			
2009 通訊費	31,074			
2018 資訊服務費		20,350		
2024 稅捐及規費	900			
2027 保險費	9,656			
2033 臨時人員酬金	1,050,267			
2036 按日按件計資酬金				
2051 物品	165,950	11,162		1,030
2054 一般事務費	64,726	54,225	19,808	5,500
2072 國內旅費				
2081 運費		3,550	30,226	
2093 特別費	20,821			
4000 獎補助費	4,000			

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2月29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			
	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	總會計事務處理與總決算核編
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	31,997,804	95,527	50,034	6,530

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2月29日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務統計	經濟統計	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費			850,203	31,501,253
1015 法定編制人員待遇				16,231,053
1020 約聘僱人員待遇				1,247,400
1025 技工及工友待遇				220,620
1030 獎金				9,480,388
1035 其他給與				69,151
1040 加班費				25,883
1045 退休退職給付			850,203	850,203
1050 退休離職儲金				1,777,456
1055 保險				1,599,099
2000 業務費	16,439	105,146		1,616,430
2003 教育訓練費				5,600
2009 通訊費			9,408	40,482
2018 資訊服務費				20,350
2024 稅捐及規費				900
2027 保險費				9,656
2033 臨時人員酬金				1,050,267
2036 按日按件計資酬金			45,885	45,885
2051 物品	2,180		38,223	218,545
2054 一般事務費	12,859		11,630	168,748
2072 國內旅費	1,400			1,400
2081 運費				33,776
2093 特別費				20,821
4000 獎補助費				4,000

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2月29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			
	公務統計	經濟統計	公務人員退休及撫卹給付	合計
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	16,439	105,146	850,203	33,121,683

# 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2月29日

頁數：第12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	5,420	0	0	0	0	0	0	0	5,420
本年度	5,420	0	0	0	0	0	0	0	5,420
07050100 廢舊物資售價	5,220	0	0	0	0	0	0	0	5,220
12021000 其他雜項收入	200	0	0	0	0	0	0	0	200

## 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2月29日

頁數：第13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	33,121,683	2,311,636	0	0	200,000	0	0	0	0	0	35,633,319	9,341,884
本年度	33,121,683	2,311,636	0	0	200,000	0	0	0	0	0	35,633,319	9,341,884
一、本年度經費	32,271,480	2,311,636	0	0	200,000	0	0	0	0	0	34,783,116	9,341,884
0132010100 行政管理	31,997,804	2,294,853	0	0	200,000	0	0	0	0	0	34,492,657	9,119,343
0132010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
0132070100 總預算編審與督導執行	95,527	15,000	0	0	0	0	0	0	0	0	110,527	74,473
0132070200 特種基金預決算編審與督導執行	50,034	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,034	69,966
0132070300 總會計事務處理與總決算核編	6,530	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,530	5,470
0132080100 公務統計	16,439	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,439	3,561
0132080200 經濟統計	105,146	1,783	0	0	0	0	0	0	0	0	106,929	19,071

# 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2月29日

頁數：第14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)		
二、統籌科目	850,203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	850,203	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	850,203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	850,203	0



# 臺中市政府主計處

## 平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	18,403,994	負債	13,358,767
流動資產	15,862,744	流動負債	2,583,526
專戶存款	13,351,108	應付代收款	2,583,526
零用金	200,000	其他負債	10,775,241
預付款	2,311,636	存入保證金	89,200
固定資產	2,531,790	應付保管款	10,686,041
土地	972,400	淨資產	5,045,227
房屋建築及設備	443,316	資產負債淨額	5,045,227
累計折舊－房屋建築及設備	-420,266	資產負債淨額	5,045,227
機械及設備	6,976,097		
累計折舊－機械及設備	-5,869,867		
交通及運輸設備	2,948,808		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,720,775		
雜項設備	3,984,690		
累計折舊－雜項設備	-3,782,613		
購建中固定資產			
無形資產	1,801		
電腦軟體	1,801		
其他資產	7,659		
暫付款	7,659		
合 計	18,403,994	合 計	18,403,994
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2月29日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,599,533	35,638,739
公庫撥入數	8,598,731	35,633,319
財產收益	602	5,220
其他收入	200	200
支出	8,741,350	33,262,309
繳付公庫數	802	5,420
人事支出	8,007,015	31,501,253
業務支出	665,941	1,616,430
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	67,592	135,206
收支餘絀	-141,817	2,376,430

# 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2月29日

頁數：第 17 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	22,578	23,050
機械及設備	6,976,097	-5,762,256	0	0	-107,611	1,106,230
交通及運輸設備	2,948,808	-2,704,251	0	0	-16,524	228,033
雜項設備	4,017,690	-3,805,542	0	33,000	22,929	202,077
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	-78,628	2,531,790
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	755,746	0	0
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	755,746	0	1,801
合 計	16,068,508	-12,714,893	71,500	812,896	-78,628	2,533,591

# 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2月29日

頁數：第 18 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2月29日

頁數：第 19 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	5,420	35,633,319	35,638,739	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	35,633,319	35,633,319	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	5,220	-----	5,220	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	200	-----	200	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	33,121,683	140,626	33,262,309	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	5,420	5,420	人事支出
人事費	31,501,253	-----	31,501,253	業務支出
業務費	1,616,430	-----	1,616,430	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	-----	135,206	135,206	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-33,116,263	35,492,693	2,376,430	收支餘絀

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2月29日

頁數：第 20 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35,633,319元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數5,420元，詳繳付公庫數分析表。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數135,206元，係固定資產提列折舊數135,206元。