

臺中市政府主計處

會計月報

中華民國114年05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 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 14 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 15 頁至第 15 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 16 頁至第 17 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 18 頁至第 18 頁
二、收入支出表.....	第 19 頁至第 19 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 20 頁至第 21 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22 頁至第 23 頁
---------------------	---------------

臺中市政府主計處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5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				3202004010000 一般行政	130,702,000	-	130,702,000	71,746,000	9,911,067	7,690,168
					-	-			64,055,832	
					-	-			-	9,101
					-	-				
	01			3202004010100 行政管理	130,702,000	-	130,702,000	71,746,000	9,911,067	7,690,168
					-	-			64,055,832	
					-	-			-	9,101
					-	-				
			10	100000 人事費	117,289,000	-	117,289,000	65,630,000	9,067,993	5,929,231
					-	-			59,700,769	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	13,401,000	-	13,401,000	6,108,000	841,074	1,756,937
					-	-			4,351,063	
					-	-			-	9,101
					-	-				
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	8,000	2,000	4,000
					-	-			4,000	
					-	-			-	-
					-	-				
07				3202004070000 歲計會計業務	6,342,000	-	6,342,000	1,623,000	390,344	249,939
					-	-			1,373,061	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市政府主計處
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5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				
			20	200000 業務費	989,000	-	989,000	100,000	11,641	5,096
					-	-			94,904	
					-	-			-	-
					-	-				
	02			3202004080200 經濟統計	4,975,000	-	4,975,000	1,165,000	25,965	274,402
					-	-			890,598	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	400,000	-	400,000	220,000	16,125	88,509
					-	-			131,491	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	4,575,000	-	4,575,000	945,000	9,840	185,893
					-	-			759,107	
					-	-			-	-
					-	-				
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114年1月1日至114年5月31日

頁數：第6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				
			60	600000 預備金	500,000	-	500,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	143,886,000	-	143,886,000	74,723,000	10,388,332	8,221,298
					-	-			66,501,702	
					-	-			-	9,101
					-	-			-	
01				3202004010000 一般行政	900,000	-	900,000	666,000	137,000	372,343
					-	-			293,657	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			3202004010100 行政管理*	900,000	-	900,000	666,000	137,000	372,343
					-	-			293,657	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	900,000	-	900,000	666,000	137,000	372,343
					-	-			293,657	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	900,000	-	900,000	666,000	137,000	372,343
					-	-			293,657	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺中市政府主計處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5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			
	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	59,700,769	257,346	142,201	153,774
1015 法定編制人員待遇	33,705,838			
1020 約聘僱人員待遇	2,570,568			
1025 技工及工友待遇	229,075			
1030 獎金	15,436,607			
1035 其他給與	201,048			
1040 加班費	219,398	257,346	142,201	153,774
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	3,702,572			
1055 保險	3,635,663			
2000 業務費	4,351,063	456,757	204,671	158,312
2003 教育訓練費	12,100			
2009 通訊費	148,494	3,140	6,623	690
2018 資訊服務費		46,790	11,397	
2021 其他業務租金	18,900			
2024 稅捐及規費	33,099			
2027 保險費	19,403			
2033 約用人員酬金	2,937,208			
2036 按日按件計資酬金	9,000	14,000		
2051 物品	379,633	172,012	17,360	62,737
2054 一般事務費	463,903	174,675	141,741	94,885
2066 車輛及辦公器具養護費	62,636			
2069 設施及機械設備養護費	25,620			
2072 國內旅費	21,791	11,140	7,550	

臺中市政府主計處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31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			
	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
2078 國外旅費	116,208			
2081 運費	20,000	35,000	20,000	
2093 特別費	83,068			
3000 設備及投資	293,657			
3030 資訊軟硬體設備費	132,657			
3035 雜項設備費	161,000			
4000 獎補助費	4,000			
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	64,349,489	714,103	346,872	312,086

臺中市政府主計處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31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	公務人員各項補助
1000 人事費	87,307	131,491	1,665,714	437,250
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金				
1035 其他給與				437,250
1040 加班費	87,307	131,491		
1045 退休退職給付			1,665,714	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費	94,904	759,107		
2003 教育訓練費				
2009 通訊費	56	34,488		
2018 資訊服務費		9,150		
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2033 約用人員酬金				
2036 按日按件計資酬金	14,000	630,553		
2051 物品	30,503	40,416		
2054 一般事務費	45,905	41,620		
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費	4,440	2,880		

臺中市政府主計處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5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			
	公務統計	經濟統計	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
2078 國外旅費 2081 運費 2093 特別費 3000 設備及投資 3030 資訊軟硬體設備費 3035 雜項設備費 4000 獎補助費 4085 獎勵及慰問				
合計	182,211	890,598	1,665,714	437,250

臺中市政府主計處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5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			
	合計			
1000 人事費	62,575,852			
1015 法定編制人員待遇	33,705,838			
1020 約聘僱人員待遇	2,570,568			
1025 技工及工友待遇	229,075			
1030 獎金	15,436,607			
1035 其他給與	638,298			
1040 加班費	991,517			
1045 退休退職給付	1,665,714			
1050 退休離職儲金	3,702,572			
1055 保險	3,635,663			
2000 業務費	6,024,814			
2003 教育訓練費	12,100			
2009 通訊費	193,491			
2018 資訊服務費	67,337			
2021 其他業務租金	18,900			
2024 稅捐及規費	33,099			
2027 保險費	19,403			
2033 約用人員酬金	2,937,208			
2036 按日按件計資酬金	667,553			
2051 物品	702,661			
2054 一般事務費	962,729			
2066 車輛及辦公器具養護費	62,636			
2069 設施及機械設備養護費	25,620			
2072 國內旅費	47,801			

臺中市政府主計處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5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			
	合計			
2078 國外旅費	116,208			
2081 運費	75,000			
2093 特別費	83,068			
3000 設備及投資	293,657			
3030 資訊軟硬體設備費	132,657			
3035 雜項設備費	161,000			
4000 獎補助費	4,000			
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	68,898,323			

臺中市政府主計處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年5月31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	74,890	0	0	0	0	0	0	0	74,890
本年度	74,890	0	0	0	0	0	0	0	74,890
07050100 廢舊物資售價	73,667	0	0	0	0	0	0	0	73,667
12020100 收回以前年度歲出	923	0	0	0	0	0	0	0	923
12021000 其他雜項收入	300	0	0	0	0	0	0	0	300

臺中市政府主計處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第16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	68,898,323	9,101	0	0	200,000	0	0	0	0	0	69,107,424	8,384,540
本年度	68,898,323	9,101	0	0	200,000	0	0	0	0	0	69,107,424	8,384,540
一、本年度經費	66,795,359	9,101	0	0	200,000	0	0	0	0	0	67,004,460	8,384,540
0132010100 行政管理	64,055,832	9,101	0	0	200,000	0	0	0	0	0	64,264,933	7,481,067
0132010100* 行政管理	293,657	0	0	0	0	0	0	0	0	0	293,657	372,343
0132070100 總預算編審與督導執行	714,103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	714,103	170,897
0132070200 特種基金預決算編審與督導執行	346,872	0	0	0	0	0	0	0	0	0	346,872	63,128
0132070300 總會計事務處理與總決算核編	312,086	0	0	0	0	0	0	0	0	0	312,086	15,914
0132080100 公務統計	182,211	0	0	0	0	0	0	0	0	0	182,211	6,789
0132080200 經濟統計	890,598	0	0	0	0	0	0	0	0	0	890,598	274,402

臺中市政府主計處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第17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	2,102,964	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,102,964	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,665,714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,665,714	0
0989090200 公務人員各項補助	437,250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	437,250	0

臺中市政府主計處
平衡表

中華民國114年5月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	17,625,198	負債	13,637,328
流動資產	13,846,429	流動負債	3,454,976
專戶存款	13,637,328	應付代收款	3,454,976
零用金	200,000	其他負債	10,182,352
預付款	9,101	存入保證金	103,400
固定資產	3,776,968	應付保管款	10,078,952
土地	972,400	淨資產	3,987,870
房屋建築及設備	443,316	資產負債淨額	3,987,870
累計折舊－房屋建築及設備	-430,241	資產負債淨額	3,987,870
機械及設備	6,958,963		
累計折舊－機械及設備	-5,634,972		
交通及運輸設備	2,582,455		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,546,788		
雜項設備	3,552,718		
累計折舊－雜項設備	-3,120,883		
無形資產	1,801		
電腦軟體	1,801		
合 計	17,625,198	合 計	17,625,198
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114年1月1日至114年5月31日

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	10,885,334	69,182,314
公庫撥入數	10,859,532	69,107,424
財產收益	25,802	73,667
其他收入	0	1,223
支出	10,991,509	69,052,064
繳付公庫數	25,802	74,890
人事支出	9,863,937	62,575,852
業務支出	1,027,644	6,024,814
獎補助支出	2,000	4,000
財產損失	0	8,723
折舊、折耗及攤銷	72,126	363,785
收支餘絀	-106,175	130,250

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

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年5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	972,400	0	0	0	0	972,400
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	443,316	-426,916	0	0	-3,325	13,075
機械及設備	6,855,706	-5,430,446	132,657	29,400	-204,526	1,323,991
交通及運輸設備	3,355,298	-2,250,115	24,000	796,843	703,327	1,035,667
雜項設備	3,881,706	-3,540,930	137,000	465,988	420,047	431,835
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	15,508,426	-11,648,407	293,657	1,292,231	915,523	3,776,968
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	0	0	0	0	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	1,801	0	0	0	0	1,801
合 計	15,510,227	-11,648,407	293,657	1,292,231	915,523	3,778,769

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114年1月1日至114年5月31日

頁數:第 21 頁

單位：新臺幣元

備註:一、本年度成本變動「增加數」293,657元=預算採購增加金額293,657元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0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293,657元＝本年度預算執行金額293,657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/110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」】

臺中市政府主計處

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數:第 22 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	74,890	69,107,424	69,182,314	收入
		69,107,424	69,107,424	公庫撥入數
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				
財產收入	73,667		73,667	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	1,223		1,223	其他收入
歲出	68,898,323	153,741	69,052,064	支出
		74,890	74,890	繳付公庫數
人事費	62,575,852		62,575,852	人事支出
業務費	6,024,814		6,024,814	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	293,657	-293,657		
		8,723	8,723	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		363,785	363,785	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-68,823,433	68,953,683	130,250	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114年1月1日至114年5月31日

頁數:第 23 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69,107,424元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數74,890元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-293,657元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數8,723元，係固定資產報廢損失8,723元。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數363,785元，係固定資產提列折舊數363,785元。