

臺中市政府主計處

會計月報

中華民國114年06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6月30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	124,000	20,453	8,643
					-	-			115,357	
					-	-			-	-
					-	-				
	02			3202004080200 經濟統計	4,975,000	-	4,975,000	1,587,000	27,415	668,987
					-	-			918,013	
					-	-			-	360,000
					-	-				
			10	100000 人事費	400,000	-	400,000	240,000	8,668	99,841
					-	-			140,159	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	4,575,000	-	4,575,000	1,347,000	18,747	569,146
					-	-			777,854	
					-	-			-	360,000
					-	-				
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6月30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	84,725,000	8,538,643	9,684,655
					-	-			75,040,345	
					-	-			-	384,313
					-	-			-	
01				3202004010000 一般行政	900,000	-	900,000	666,000	-	372,343
					-	-			293,657	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			3202004010100 行政管理*	900,000	-	900,000	666,000	-	372,343
					-	-			293,657	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	900,000	-	900,000	666,000	-	372,343
					-	-			293,657	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	900,000	-	900,000	666,000	-	372,343
					-	-			293,657	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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6月30日

頁數：第7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				
				經資門合計	144,786,000	-	144,786,000	85,391,000	8,538,643	10,056,998
					-	-			75,334,002	
					-	-			-	384,313
					-	-				
					-	-				
09				7602004090000 公務人員退休及撫卹給付	1,943,333	-	1,943,333	1,943,333	277,619	-
					-	-			1,943,333	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602004090100 公務人員退休及撫卹給付	1,943,333	-	1,943,333	1,943,333	277,619	-
					-	-			1,943,333	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	1,943,333	-	1,943,333	1,943,333	277,619	-
					-	-			1,943,333	
					-	-			-	-
					-	-				
09				8902004090000 公務人員各項補助及慰問金	574,000	-	574,000	574,000	136,750	-
					-	-			574,000	
					-	-			-	-
					-	-				
	02			8902004090200 公務人員各項補助	574,000	-	574,000	574,000	136,750	-
					-	-			574,000	
					-	-			-	-
					-	-				

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6月30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	67,097,396	375,600	212,121	163,191
1015 法定編制人員待遇	39,347,499			
1020 約聘僱人員待遇	2,998,996			
1025 技工及工友待遇	229,075			
1030 獎金	15,436,607			
1035 其他給與	281,048			
1040 加班費	268,920	375,600	212,121	163,191
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	4,322,113			
1055 保險	4,213,138			
2000 業務費	5,038,585	571,250	262,837	164,016
2003 教育訓練費	17,000			
2009 通訊費	177,471	3,140	6,623	690
2018 資訊服務費		56,240	11,397	
2021 其他業務租金	23,625			
2024 稅捐及規費	33,099			
2027 保險費	19,403			
2033 約用人員酬金	3,429,635			
2036 按日按件計資酬金	19,000	14,000		
2051 物品	404,104	271,415	17,360	64,737
2054 一般事務費	498,945	180,315	199,907	96,325
2063 房屋建築養護費	7,350			
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			

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6月30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
2072 國內旅費	27,164	11,140	7,550	2,264
2078 國外旅費	116,208			
2081 運費	38,000	35,000	20,000	
2093 特別費	139,325			
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	72,433,638	946,850	474,958	327,207

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6月30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	117,979	140,159	1,943,333	574,000
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				574,000
1040 加班費	117,979	140,159		
1045 退休退職給付			1,943,333	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費	115,357	777,854		
2003 教育訓練費				
2009 通訊費	8,148	35,631		
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	632,607		
2051 物品	36,803	40,416		
2054 一般事務費	51,966	57,170		
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費				

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6月30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
2072 國內旅費	4,440	2,880		
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				
	233,336	918,013	1,943,333	574,000

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6月30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	70,623,779			
1015 法定編制人員待遇	39,347,499			
1020 約聘僱人員待遇	2,998,996			
1025 技工及工友待遇	229,075			
1030 獎金	15,436,607			
1035 其他給與	855,048			
1040 加班費	1,277,970			
1045 退休退職給付	1,943,333			
1050 退休離職儲金	4,322,113			
1055 保險	4,213,138			
2000 業務費	6,929,899			
2003 教育訓練費	17,000			
2009 通訊費	231,703			
2018 資訊服務費	76,787			
2021 其他業務租金	23,625			
2024 稅捐及規費	33,099			
2027 保險費	19,403			
2033 約用人員酬金	3,429,635			
2036 按日按件計資酬金	679,607			
2051 物品	834,835			
2054 一般事務費	1,084,628			
2063 房屋建築養護費	7,350			
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			

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6月30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			
2072 國內旅費	55,438			
2078 國外旅費	116,208			
2081 運費	93,000			
2093 特別費	139,325			
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	77,851,335			

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6月30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	85,636	0	0	0	0	0	0	0	85,636
本年度	85,636	0	0	0	0	0	0	0	85,636
07010100 利息收入	7,433	0	0	0	0	0	0	0	7,433
07050100 廢舊物資售價	76,580	0	0	0	0	0	0	0	76,580
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	700	0	0	0	0	0	0	0	700

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6月30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	77,851,335	384,313	0	0	200,000	0	0	0	0	0	78,435,648	9,472,685
本年度	77,851,335	384,313	0	0	200,000	0	0	0	0	0	78,435,648	9,472,685
一、本年度經費	75,334,002	384,313	0	0	200,000	0	0	0	0	0	75,918,315	9,472,685
0132010100 行政管理	72,139,981	24,313	0	0	200,000	0	0	0	0	0	72,364,294	8,534,706
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	946,850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	946,850	139,150
0132070200 特種基金預決算編審與督導執行	474,958	0	0	0	0	0	0	0	0	0	474,958	55,042
0132070300 總會計事務處理與總決算核編	327,207	0	0	0	0	0	0	0	0	0	327,207	32,793
0132080100 公務統計	233,336	0	0	0	0	0	0	0	0	0	233,336	29,664
0132080200 經濟統計	918,013	360,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,278,013	308,987

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6月30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	2,517,333	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,517,333	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,943,333	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,943,333	0
0989090200 公務人員各項補助	574,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	574,000	0

平衡表

中華民國114年6月30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	18,068,539	負債	13,775,238
流動資產	14,359,551	流動負債	3,529,876
專戶存款	13,775,238	應付代收款	3,529,876
零用金	200,000	其他負債	10,245,362
預付款	384,313	存入保證金	103,400
固定資產	3,707,187	應付保管款	10,141,962
土地	972,400	淨資產	4,293,301
房屋建築及設備	443,316	資產負債淨額	4,293,301
累計折舊－房屋建築及設備	-430,906	資產負債淨額	4,293,301
機械及設備	6,958,963		
累計折舊－機械及設備	-5,676,422		
交通及運輸設備	2,582,455		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,563,937		
雜項設備	3,552,718		
累計折舊－雜項設備	-3,131,400		
無形資產	1,801		
電腦軟體	1,801		
合 計	18,068,539	合 計	18,068,539
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6月30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	9,338,970	78,521,284
公庫撥入數	9,328,224	78,435,648
財產收益	10,346	84,013
其他收入	400	1,623
支出	9,033,539	78,085,603
繳付公庫數	10,746	85,636
人事支出	8,047,927	70,623,779
業務支出	905,085	6,929,899
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	8,723
折舊、折耗及攤銷	69,781	433,566
收支餘絀	305,431	435,681

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6月30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	-3,990	12,410
機械及設備	6,855,706	-5,430,446	132,657	29,400	-245,976	1,282,541
交通及運輸設備	3,355,298	-2,250,115	24,000	796,843	686,178	1,018,518
雜項設備	3,881,706	-3,540,930	137,000	465,988	409,530	421,318
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	845,742	3,707,187
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	845,742	3,708,988

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6月30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6月30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	85,636	78,435,648	78,521,284	收入
		78,435,648	78,435,648	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	84,013		84,013	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	1,623		1,623	其他收入
歲出	77,851,335	234,268	78,085,603	支出
		85,636	85,636	繳付公庫數
人事費	70,623,779		70,623,779	人事支出
業務費	6,929,899		6,929,899	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
		433,566	433,566	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-77,765,699	78,201,380	435,681	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6月30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78,435,648元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數85,636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433,566元，係固定資產提列折舊數433,566元。