

臺中市政府主計處

會計月報

中華民國114年07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7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	95,365,000	10,173,825	10,150,830
					-	-			85,214,170	
					-	-			-	6,224
					-	-			-	
01				3202004010000 一般行政	900,000	-	900,000	696,000	203,949	198,394
					-	-			497,606	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			3202004010100 行政管理*	900,000	-	900,000	696,000	203,949	198,394
					-	-			497,606	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	900,000	-	900,000	696,000	203,949	198,394
					-	-			497,606	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	900,000	-	900,000	696,000	203,949	198,394
					-	-			497,606	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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7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	74,794,300	462,756	265,911	168,987
1015 法定編制人員待遇	45,152,619			
1020 約聘僱人員待遇	3,427,424			
1025 技工及工友待遇	229,075			
1030 獎金	15,494,997			
1035 其他給與	417,849			
1040 加班費	298,927	462,756	265,911	168,987
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	4,947,942			
1055 保險	4,825,467			
2000 業務費	5,991,290	640,543	296,939	351,916
2003 教育訓練費	17,000			
2009 通訊費	198,645	3,210	6,623	690
2018 資訊服務費	26,925	65,215	20,372	
2021 其他業務租金	28,350			
2024 稅捐及規費	50,259			
2027 保險費	19,403			
2033 約用人員酬金	3,966,569			
2036 按日按件計資酬金	21,000	14,000		
2051 物品	434,934	314,992	17,360	64,737
2054 一般事務費	768,644	194,105	225,034	280,995
2063 房屋建築養護費	40,350			
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7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
2072 國內旅費	27,764	14,021	7,550	5,494
2078 國外旅費	116,208			
2081 運費	38,000	35,000	20,000	
2093 特別費	148,983			
3000 設備及投資	497,606			
3030 資訊軟硬體設備費	336,606			
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	81,287,196	1,103,299	562,850	520,903

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7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	137,118	148,799	2,220,952	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	137,118	148,799		
1045 退休退職給付			2,220,952	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費	493,647	1,457,964		
2003 教育訓練費				
2009 通訊費	18,207	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	57,200	1,218,557		
2051 物品	37,083	40,666		
2054 一般事務費	376,717	150,680		
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7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
2072 國內旅費	4,440	3,280		
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				
	630,765	1,606,763	2,220,952	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7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	78,772,823			
1015 法定編制人員待遇	45,152,619			
1020 約聘僱人員待遇	3,427,424			
1025 技工及工友待遇	229,075			
1030 獎金	15,494,997			
1035 其他給與	991,849			
1040 加班費	1,482,498			
1045 退休退職給付	2,220,952			
1050 退休離職儲金	4,947,942			
1055 保險	4,825,467			
2000 業務費	9,232,299			
2003 教育訓練費	17,000			
2009 通訊費	263,006			
2018 資訊服務費	121,662			
2021 其他業務租金	28,350			
2024 稅捐及規費	50,259			
2027 保險費	19,403			
2033 約用人員酬金	3,966,569			
2036 按日按件計資酬金	1,310,757			
2051 物品	909,772			
2054 一般事務費	1,996,175			
2063 房屋建築養護費	40,350			
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7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			
2072 國內旅費	62,549			
2078 國外旅費	116,208			
2081 運費	93,000			
2093 特別費	148,983			
3000 設備及投資	497,606			
3030 資訊軟硬體設備費	336,606			
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	88,506,728			

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7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	89,424	0	0	0	0	0	0	0	89,424
本年度	89,424	0	0	0	0	0	0	0	89,424
04030100 一般賠償收入	3,788	0	0	0	0	0	0	0	3,788
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7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	88,506,728	6,224	0	0	200,000	0	0	0	0	0	88,712,952	10,143,000
本年度	88,506,728	6,224	0	0	200,000	0	0	0	0	0	88,712,952	10,143,000
一、本年度經費	85,711,776	6,224	0	0	200,000	0	0	0	0	0	85,918,000	10,143,000
0132010100 行政管理	80,789,590	6,224	0	0	200,000	0	0	0	0	0	80,995,814	8,955,186
0132010100* 行政管理	497,606	0	0	0	0	0	0	0	0	0	497,606	198,394
0132070100 總預算編審與督導執行	1,103,299	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,103,299	442,701
0132070200 特種基金預決算編審與督導執行	562,850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	562,850	87,150
0132070300 總會計事務處理與總決算核編	520,903	0	0	0	0	0	0	0	0	0	520,903	116,097
0132080100 公務統計	630,765	0	0	0	0	0	0	0	0	0	630,765	59,235
0132080200 經濟統計	1,606,763	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,606,763	284,237

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7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	2,794,952	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,794,952	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,220,952	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,220,952	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

頁數：第 18 頁

中華民國114年7月31日

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	19,276,480	負債	15,234,566
流動資產	15,440,790	流動負債	4,932,802
專戶存款	15,234,566	應付代收款	4,932,802
零用金	200,000	其他負債	10,301,764
預付款	6,224	存入保證金	103,400
固定資產	3,833,889	應付保管款	10,198,364
土地	972,400	淨資產	4,041,914
房屋建築及設備	443,316	資產負債淨額	4,041,914
累計折舊－房屋建築及設備	-431,571	資產負債淨額	4,041,914
機械及設備	6,347,119		
累計折舊－機械及設備	-4,910,258		
交通及運輸設備	2,582,455		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,580,372		
雜項設備	3,552,718		
累計折舊－雜項設備	-3,141,918		
無形資產	1,801		
電腦軟體	1,801		
合 計	19,276,480	合 計	19,276,480
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7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	10,281,092	88,802,376
公庫撥入數	10,277,304	88,712,952
罰款及賠償收入	3,788	3,788
財產收益	0	84,013
其他收入	0	1,623
支出	10,532,479	88,618,082
繳付公庫數	3,788	89,424
人事支出	8,149,044	78,772,823
業務支出	2,302,400	9,232,299
獎補助支出	0	4,000
財產損失	8,164	16,887
折舊、折耗及攤銷	69,083	502,649
收支餘絀	-251,387	184,294

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7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	-4,655	11,745
機械及設備	6,855,706	-5,430,446	336,606	845,193	520,188	1,436,861
交通及運輸設備	3,355,298	-2,250,115	24,000	796,843	669,743	1,002,083
雜項設備	3,881,706	-3,540,930	137,000	465,988	399,012	410,800
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	497,606	2,108,024	1,584,288	3,833,889
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	497,606	2,108,024	1,584,288	3,835,690

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7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」497,606元=預算採購增加金額497,606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497,606元＝本年度預算執行金額497,606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7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	89,424	88,712,952	88,802,376	收入
		88,712,952	88,712,952	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	3,788		3,788	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	88,506,728	111,354	88,618,082	支出
		89,424	89,424	繳付公庫數
人事費	78,772,823		78,772,823	人事支出
業務費	9,232,299		9,232,299	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	497,606	-497,606		
		16,887	16,887	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		502,649	502,649	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-88,417,304	88,601,598	184,294	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7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88,712,952元，詳公庫撥入數分析表。 2. 繳付公庫數調整數89,424元，詳繳付公庫數分析表。 3. 設備及投資調整數-497,606元，詳歲出用途別累計表。 4. 財產損失調整數16,887元，係固定資產報廢損失16,887元。 5. 折舊、折耗及攤銷調整數502,649元，係固定資產提列折舊數502,649元。
-------------	---