

臺中市政府主計處

會計月報

中華民國114年08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8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	776,000	216,113	66,240
					-	-			709,760	
					-	-			-	-
					-	-				
	02			3202004080200 經濟統計	4,975,000	-	4,975,000	1,953,000	57,178	289,059
					-	-			1,663,941	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	400,000	-	400,000	280,000	10,518	120,683
					-	-			159,317	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	4,575,000	-	4,575,000	1,673,000	46,660	168,376
					-	-			1,504,624	
					-	-			-	-
					-	-				
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
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8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	82,125,416	564,924	319,229	181,115
1015 法定編制人員待遇	50,746,200			
1020 約聘僱人員待遇	3,855,852			
1025 技工及工友待遇	229,075			
1030 獎金	15,494,997			
1035 其他給與	498,969			
1040 加班費	338,214	564,924	319,229	181,115
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	5,568,826			
1055 保險	5,393,283			
2000 業務費	6,743,379	825,908	348,195	404,247
2003 教育訓練費	17,000			
2009 通訊費	224,836	3,210	6,623	690
2018 資訊服務費	26,925	92,405	31,769	
2021 其他業務租金	33,075			
2024 稅捐及規費	50,259			
2027 保險費	19,403			
2033 約用人員酬金	4,507,117			
2036 按日按件計資酬金	21,000	14,000		11,000
2051 物品	455,723	408,231	17,360	64,737
2054 一般事務費	817,811	244,041	254,893	318,675
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	56,228			

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8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	28,564	14,021	7,550	9,145
2078 國外旅費	116,208			
2081 運費	70,000	50,000	30,000	
2093 特別費	196,244			
3000 設備及投資	524,763			
3030 資訊軟硬體設備費	363,763			
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	89,397,558	1,390,832	667,424	585,362

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8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	152,891	159,317	2,498,571	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	152,891	159,317		
1045 退休退職給付			2,498,571	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費	709,760	1,504,624		
2003 教育訓練費				
2009 通訊費	19,443	35,631		
2018 資訊服務費	92,000	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	62,200	1,218,557		
2051 物品	37,083	53,816		
2054 一般事務費	493,134	184,190		
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8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	5,900	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				
	862,651	1,663,941	2,498,571	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8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	86,575,463			
1015 法定編制人員待遇	50,746,200			
1020 約聘僱人員待遇	3,855,852			
1025 技工及工友待遇	229,075			
1030 獎金	15,494,997			
1035 其他給與	1,072,969			
1040 加班費	1,715,690			
1045 退休退職給付	2,498,571			
1050 退休離職儲金	5,568,826			
1055 保險	5,393,283			
2000 業務費	10,536,113			
2003 教育訓練費	17,000			
2009 通訊費	290,433			
2018 資訊服務費	252,249			
2021 其他業務租金	33,075			
2024 稅捐及規費	50,259			
2027 保險費	19,403			
2033 約用人員酬金	4,507,117			
2036 按日按件計資酬金	1,326,757			
2051 物品	1,036,950			
2054 一般事務費	2,312,744			
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	56,228			

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8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	68,460			
2078 國外旅費	116,208			
2081 運費	150,000			
2093 特別費	196,244			
3000 設備及投資	524,763			
3030 資訊軟硬體設備費	363,763			
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	97,640,339			

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8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						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8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	97,640,339	210,008	0	0	200,000	0	0	0	0	0	98,050,347	11,125,224
本年度	97,640,339	210,008	0	0	200,000	0	0	0	0	0	98,050,347	11,125,224
一、本年度經費	94,567,768	210,008	0	0	200,000	0	0	0	0	0	94,977,776	11,125,224
0132010100 行政管理	88,872,795	210,008	0	0	200,000	0	0	0	0	0	89,282,803	9,796,197
0132010100* 行政管理	524,763	0	0	0	0	0	0	0	0	0	524,763	171,237
0132070100 總預算編審與督導執行	1,390,832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,390,832	535,168
0132070200 特種基金預決算編審與督導執行	667,424	0	0	0	0	0	0	0	0	0	667,424	112,576
0132070300 總會計事務處理與總決算核編	585,362	0	0	0	0	0	0	0	0	0	585,362	103,638
0132080100 公務統計	862,651	0	0	0	0	0	0	0	0	0	862,651	117,349
0132080200 經濟統計	1,663,941	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,663,941	289,059

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8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	3,072,571	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,072,571	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,498,571	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,498,571	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8月31日

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	19,078,118	負債	14,878,129
流動資產	15,288,137	流動負債	4,477,407
專戶存款	14,878,129	應付代收款	4,477,407
零用金	200,000	其他負債	10,400,722
預付款	210,008	存入保證金	145,400
固定資產	3,788,180	應付保管款	10,255,322
土地	972,400	淨資產	4,199,989
房屋建築及設備	443,316	資產負債淨額	4,199,989
累計折舊－房屋建築及設備	-432,236	資產負債淨額	4,199,989
機械及設備	6,374,276		
累計折舊－機械及設備	-4,955,506		
交通及運輸設備	2,582,455		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,596,808		
雜項設備	3,552,718		
累計折舊－雜項設備	-3,152,435		
無形資產	1,801		
電腦軟體	1,801		
合 計	19,078,118	合 計	19,078,118
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8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	9,337,395	98,139,771
公庫撥入數	9,337,395	98,050,347
罰款及賠償收入	0	3,788
財產收益	0	84,013
其他收入	0	1,623
支出	9,179,320	97,797,402
繳付公庫數	0	89,424
人事支出	7,802,640	86,575,463
業務支出	1,303,814	10,536,113
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	16,887
折舊、折耗及攤銷	72,866	575,515
收支餘絀	158,075	342,369

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8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	-5,320	11,080
機械及設備	6,855,706	-5,430,446	363,763	845,193	474,940	1,418,770
交通及運輸設備	3,355,298	-2,250,115	24,000	796,843	653,307	985,647
雜項設備	3,881,706	-3,540,930	137,000	465,988	388,495	400,283
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	524,763	2,108,024	1,511,422	3,788,180
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	524,763	2,108,024	1,511,422	3,789,981

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8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」524,763元=預算採購增加金額524,763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524,763元＝本年度預算執行金額524,763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8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	98,050,347	98,139,771	收入
		98,050,347	98,050,347	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	97,640,339	157,063	97,797,402	支出
		89,424	89,424	繳付公庫數
人事費	86,575,463		86,575,463	人事支出
業務費	10,536,113		10,536,113	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	524,763	-524,763		
		16,887	16,887	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		575,515	575,515	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-97,550,915	97,893,284	342,369	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8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98,050,347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-524,763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575,515元，係固定資產提列折舊數575,515元。