

臺中市政府主計處

# 會計月報

中華民國115年01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 9 頁
二、公庫撥入數分析表.....	第 10 頁至第 11 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16 頁至第 17 頁
---------------------	---------------

# 臺中市政府主計處

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第1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	72,000	72,000	-	-	-
	01			07020040100	財產孳息	12,000	12,000	-	-	-
		01		07020040101	利息收入	12,000	12,000	-	-	-
	05			07020040500	廢舊物資售價	60,000	60,000	-	-	-
		01		07020040501	廢舊物資售價	60,000	60,000	-	-	-
12				12020000000	其他收入	2,000	2,000	-	-	-
	02			12020040200	雜項收入	2,000	2,000	-	-	-
		10		12020040210	其他雜項收入	2,000	2,000	-	-	-
				經常門合計		74,000	74,000	-	-	-
				總計		74,000	74,000	-	-	-

# 臺中市政府主計處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31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	136,174,000	-	136,174,000	34,733,000	25,359,726	9,373,274
					-	-		25,359,726		11,551
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202004010100 行政管理	136,174,000	-	136,174,000	34,733,000	25,359,726	9,373,274
					-	-		25,359,726		11,551
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	121,927,000	-	121,927,000	33,005,000	23,994,238	9,010,762
					-	-		23,994,238		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	14,235,000	-	14,235,000	1,724,000	1,361,488	362,512
					-	-		1,361,488		11,551
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	12,000	-	12,000	4,000	4,000	-
					-	-		4,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
07				3202004070000 歲計會計業務	5,742,000	-	5,742,000	218,000	190,747	27,253
					-	-		190,747		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺中市政府主計處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31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	2,752,000	-	2,752,000	180,000	173,050	6,950
					-	-		173,050	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	950,000	-	950,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	1,802,000	-	1,802,000	180,000	173,050	6,950
					-	-		173,050	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			3202004070200 特種基金預決算編審與督導執行	1,404,000	-	1,404,000	30,000	10,822	19,178
					-	-		10,822	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	550,000	-	550,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	854,000	-	854,000	30,000	10,822	19,178
					-	-		10,822	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺中市政府主計處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31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	1,586,000	-	1,586,000	8,000	6,875	1,125
					-	-		6,875	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	420,000	-	420,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	1,166,000	-	1,166,000	8,000	6,875	1,125
					-	-		6,875	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	08			3202004080000 統計業務	6,942,000	-	6,942,000	134,000	23,552	110,448
					-	-		23,552	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			3202004080100 公務統計	1,367,000	-	1,367,000	15,000	12,680	2,320
					-	-		12,680	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	378,000	-	378,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺中市政府主計處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31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	備註(預付款)			
			20	200000 業務費	989,000	-	989,000	15,000	12,680	2,320
					-	-		12,680		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			3202004080200 經濟統計	5,575,000	-	5,575,000	119,000	10,872	108,128
					-	-		10,872		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	400,000	-	400,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	5,175,000	-	5,175,000	119,000	10,872	108,128
					-	-		10,872		
					-	-		-		
					-	-		-		
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115年1月1日至115年1月31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	149,358,000	-	149,358,000	35,085,000	25,574,025	9,510,975
					-	-	-	25,574,025	-	
					-	-	-	-	11,551	
01				3202004010000 一般行政	1,810,000	-	1,810,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			3202004010100 行政管理*	1,810,000	-	1,810,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	1,810,000	-	1,810,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	1,810,000	-	1,810,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

# 臺中市政府主計處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31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	151,168,000	-	151,168,000	35,085,000	25,574,025	9,510,975
					-	-		25,574,025		
					-	-		-		11,551
					-	-		-		
09				7602004090000 公務人員退休及撫卹給付	597,926	-	597,926	597,926	597,926	-
					-	-		597,926		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7602004090100 公務人員退休及撫卹給付	597,926	-	597,926	597,926	597,926	-
					-	-		597,926		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	597,926	-	597,926	597,926	597,926	-
					-	-		597,926		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	597,926	-	597,926	597,926	597,926	-
					-	-		597,926		
					-	-		-		
					-	-		-		
				總計	151,765,926	-	151,765,926	35,682,926	26,171,951	9,510,975
					-	-		26,171,951		
					-	-		-		11,551
					-	-		-		

# 臺中市政府主計處

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31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	23,994,238			
1015 法定編制人員待遇	11,474,701			
1020 約聘僱人員待遇	856,856			
1030 獎金	9,201,293			
1040 加班費	96,240			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,194,038			
1055 保險	1,171,110			
2000 業務費	1,361,488	173,050	10,822	6,875
2009 通訊費	19,737	3,260	4,262	
2018 資訊服務費		23,440		
2033 約用人員酬金	1,164,953			
2036 按日按件計資酬金	7,500	12,000		
2051 物品	69,465	43,523		2,000
2054 一般事務費	82,058	89,295	6,560	4,875
2072 國內旅費		1,532		
2093 特別費	17,775			
4000 獎補助費	4,000			
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	25,359,726	173,050	10,822	6,875

# 臺中市政府主計處

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1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			
	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			597,926	24,592,164
1015 法定編制人員待遇				11,474,701
1020 約聘僱人員待遇				856,856
1030 獎金			30,000	9,231,293
1040 加班費				96,240
1045 退休退職給付			567,926	567,926
1050 退休離職儲金				1,194,038
1055 保險				1,171,110
2000 業務費	12,680	10,872		1,575,787
2009 通訊費				27,259
2018 資訊服務費				23,440
2033 約用人員酬金				1,164,953
2036 按日按件計資酬金	8,000	4,547		32,047
2051 物品	280	500		115,768
2054 一般事務費	4,400	5,825		193,013
2072 國內旅費				1,532
2093 特別費				17,775
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	12,680	10,872	597,926	26,171,951

臺中市政府主計處

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第10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	26,171,951	11,551	0	0	200,000	0	0	0	0	0	26,383,502	9,299,424
本年度	26,171,951	11,551	0	0	200,000	0	0	0	0	0	26,383,502	9,299,424
一、本年度經費	25,574,025	11,551	0	0	200,000	0	0	0	0	0	25,785,576	9,299,424
0132010100 行政管理	25,359,726	11,551	0	0	200,000	0	0	0	0	0	25,571,277	9,161,723
0132070100 總預算編審與督導執行	173,050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	173,050	6,950
0132070200 特種基金預決算編審與督導執行	10,822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,822	19,178
0132070300 總會計事務處理與總決算核編	6,875	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,875	1,125
0132080100 公務統計	12,680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,680	2,320
0132080200 經濟統計	10,872	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,872	108,128
二、統籌科目	597,926	0	0	0	0	0	0	0	0	0	597,926	0

臺中市政府主計處

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第11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)		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	597,926	0	0	0	0	0	0	0	0	0	597,926	0

# 臺中市政府主計處

## 平衡表

中華民國115年1月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	18,442,625	負債	14,433,310
流動資產	14,644,861	流動負債	3,823,722
專戶存款	14,433,310	應付代收款	3,823,722
零用金	200,000	其他負債	10,609,588
預付款	11,551	存入保證金	69,200
固定資產	3,795,963	應付保管款	10,540,388
土地	972,400	淨資產	4,009,315
房屋建築及設備	443,316	資產負債淨額	4,009,315
累計折舊－房屋建築及設備	-435,561	資產負債淨額	4,009,315
機械及設備	6,612,255		
累計折舊－機械及設備	-5,180,957		
交通及運輸設備	2,582,455		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,678,985		
雜項設備	3,688,168		
累計折舊－雜項設備	-3,207,128		
無形資產	1,801		
電腦軟體	1,801		
合 計	18,442,625	合 計	18,442,625
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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	26,383,502	26,383,502
公庫撥入數	26,383,502	26,383,502
支出	26,249,122	26,249,122
人事支出	24,592,164	24,592,164
業務支出	1,575,787	1,575,787
獎補助支出	4,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	77,171	77,171
收支餘絀	134,380	134,380

# 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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 14 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	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	-434,896	0	0	-665	7,755
機械及設備	6,612,255	-5,133,509	0	0	-47,448	1,431,298
交通及運輸設備	2,582,455	-1,662,550	0	0	-16,435	903,470
雜項設備	3,688,168	-3,194,505	0	0	-12,623	481,040
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	14,298,594	-10,425,460	0	0	-77,171	3,795,963
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	14,300,395	-10,425,460	0	0	-77,171	3,797,764

# 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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動「增加數」0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/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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 16 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		26,383,502	26,383,502	收入
		26,383,502	26,383,502	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				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				其他收入
歲出	26,171,951	77,171	26,249,122	支出
人事費	24,592,164		24,592,164	繳付公庫數
業務費	1,575,787		1,575,787	人事支出
獎補助費	4,000		4,000	業務支出
設備及投資				獎補助支出
				財產損失
				投資損失
債務費		77,171	77,171	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-26,171,951	26,306,331	134,380	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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 17 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26,383,502元，詳公庫撥入數分析表。
2. 折舊、折耗及攤銷調整數77,171元，係固定資產提列折舊數77,171元。