

臺中市政府主計處

會計月報

中華民國115年02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 11 頁
二、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 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2月28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			原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)
				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2月28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	45,567,000	8,287,897	11,919,377
					-	-		33,647,623		2,697,855
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202004010100 行政管理	136,174,000	-	136,174,000	45,567,000	8,287,897	11,919,377
					-	-		33,647,623		2,697,855
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	121,927,000	-	121,927,000	42,630,000	7,498,686	11,137,076
					-	-		31,492,924		2,684,020
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	14,235,000	-	14,235,000	2,933,000	789,211	782,301
					-	-		2,150,699		13,835
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	12,000	-	12,000	4,000	-	-
					-	-		4,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
07				3202004070000 歲計會計業務	5,742,000	-	5,742,000	395,000	104,459	99,794
					-	-		295,206		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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2月28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				
	01			3202004070100 總預算編審與督導執行	2,752,000	-	2,752,000	275,000	54,039	47,911
					-	-		227,089	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	950,000	-	950,000	5,000	-	5,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	1,802,000	-	1,802,000	270,000	54,039	42,911
					-	-		227,089	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	02			3202004070200 特種基金預決算編審與督導執行	1,404,000	-	1,404,000	110,000	47,370	51,808
					-	-		58,192	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	550,000	-	550,000	30,000	-	30,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	854,000	-	854,000	80,000	47,370	21,808
					-	-		58,192	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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2月28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	10,000	3,050	75
					-	-		9,925		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	420,000	-	420,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	1,166,000	-	1,166,000	10,000	3,050	75
					-	-		9,925		
					-	-		-		
					-	-		-		
	08			3202004080000 統計業務	6,942,000	-	6,942,000	346,000	92,841	229,607
					-	-		116,393		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			3202004080100 公務統計	1,367,000	-	1,367,000	35,000	5,633	16,687
					-	-		18,313		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	378,000	-	378,000	5,000	145	4,855
					-	-		145		
					-	-		-		
					-	-		-		

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2月28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	30,000	5,488	11,832
					-	-		18,168		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			3202004080200 經濟統計	5,575,000	-	5,575,000	311,000	87,208	212,920
					-	-		98,080		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	400,000	-	400,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	5,175,000	-	5,175,000	311,000	87,208	212,920
					-	-		98,080		
					-	-		-		
					-	-		-		
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2月28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	46,308,000	8,485,197	12,248,778
					-	-	-	34,059,222	-	
					-	-	-	-	2,697,855	
					-	-	-	-	-	
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2月28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	46,308,000	8,485,197	12,248,778
					-	-		34,059,222		
					-	-		-		2,697,855
					-	-		-		
09				7602004090000 公務人員退休及撫卹給付	864,151	-	864,151	864,151	266,225	-
					-	-		864,151		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7602004090100 公務人員退休及撫卹給付	864,151	-	864,151	864,151	266,225	-
					-	-		864,151		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	864,151	-	864,151	864,151	266,225	-
					-	-		864,151		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	864,151	-	864,151	864,151	266,225	-
					-	-		864,151		
					-	-		-		
					-	-		-		
				總計	152,032,151	-	152,032,151	47,172,151	8,751,422	12,248,778
					-	-		34,923,373		
					-	-		-		2,697,855
					-	-		-		

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2月28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	31,492,924			
1015 法定編制人員待遇	17,252,732			
1020 約聘僱人員待遇	1,285,284			
1030 獎金	9,240,563			
1035 其他給與	35,015			
1040 加班費	120,754			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,793,688			
1055 保險	1,764,888			
2000 業務費	2,150,699	227,089	58,192	9,925
2009 通訊費	36,238	3,260	4,262	
2018 資訊服務費		23,440		
2021 其他業務租金	4,725			
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費	11,786			
2033 約用人員酬金	1,692,190			
2036 按日按件計資酬金	22,500	12,000		
2051 物品	191,326	60,447		3,530
2054 一般事務費	115,486	103,435	53,930	6,395
2066 車輛及辦公器具養護費	6,326			
2069 設施及機械設備養護費	2,100			
2072 國內旅費	2,000	4,507		
2081 運費	5,000	20,000		
2093 特別費	60,572			

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2月28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
4000 獎補助費	4,000			
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	33,647,623	227,089	58,192	9,925

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2月28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			
	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	145		864,151	32,357,220
1015 法定編制人員待遇				17,252,732
1020 約聘僱人員待遇				1,285,284
1030 獎金			30,000	9,270,563
1035 其他給與				35,015
1040 加班費	145			120,899
1045 退休退職給付			834,151	834,151
1050 退休離職儲金				1,793,688
1055 保險				1,764,888
2000 業務費	18,168	98,080		2,562,153
2009 通訊費				43,760
2018 資訊服務費				23,440
2021 其他業務租金				4,725
2024 稅捐及規費				450
2027 保險費				11,786
2033 約用人員酬金				1,692,190
2036 按日按件計資酬金	8,000	4,547		47,047
2051 物品	280	37,368		292,951
2054 一般事務費	9,888	56,165		345,299
2066 車輛及辦公器具養護費				6,326
2069 設施及機械設備養護費				2,100
2072 國內旅費				6,507
2081 運費				25,000
2093 特別費				60,572

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2月28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	合計
4000 獎補助費 4085 獎勵及慰問				4,000 4,000
合計	18,313	98,080	864,151	34,923,373

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2月28日

頁數：第12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	34,923,373	2,697,855	0	0	200,000	0	0	0	0	0	37,821,228	9,350,923
本年度	34,923,373	2,697,855	0	0	200,000	0	0	0	0	0	37,821,228	9,350,923
一、本年度經費	34,059,222	2,697,855	0	0	200,000	0	0	0	0	0	36,957,077	9,350,923
0132010100 行政管理	33,647,623	2,697,855	0	0	200,000	0	0	0	0	0	36,545,478	9,021,522
0132070100 總預算編審與督導執行	227,089	0	0	0	0	0	0	0	0	0	227,089	47,911
0132070200 特種基金預決算編審與督導執行	58,192	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58,192	51,808
0132070300 總會計事務處理與總決算核編	9,925	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,925	75
0132080100 公務統計	18,313	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,313	16,687
0132080200 經濟統計	98,080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98,080	212,920
二、統籌科目	864,151	0	0	0	0	0	0	0	0	0	864,151	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2月28日

頁數：第13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	864,151	0	0	0	0	0	0	0	0	864,151	0	

臺中市政府主計處

平衡表

中華民國115年2月28日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	20,733,795	負債	14,100,856
流動資產	16,998,711	流動負債	3,449,202
專戶存款	14,100,856	應付代收款	3,449,202
零用金	200,000	其他負債	10,651,654
預付款	2,697,855	存入保證金	69,200
固定資產	3,733,283	應付保管款	10,582,454
土地	986,700	淨資產	6,632,939
房屋建築及設備	443,316	資產負債淨額	6,632,939
累計折舊－房屋建築及設備	-436,225	資產負債淨額	6,632,939
機械及設備	6,612,255		
累計折舊－機械及設備	-5,228,404		
交通及運輸設備	2,582,455		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,695,421		
雜項設備	3,688,168		
累計折舊－雜項設備	-3,219,561		
無形資產	1,801		
電腦軟體	1,801		
合 計	20,733,795	合 計	20,733,795
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2月28日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	11,437,726	37,821,228
公庫撥入數	11,437,726	37,821,228
支出	8,828,402	35,077,524
人事支出	7,765,056	32,357,220
業務支出	986,366	2,562,153
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	76,980	154,151
收支餘絀	2,609,324	2,743,704

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2月28日

頁數：第 16 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	14,300	0	0	986,700
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	443,316	-434,896	0	0	-1,329	7,091
機械及設備	6,612,255	-5,133,509	0	0	-94,895	1,383,851
交通及運輸設備	2,582,455	-1,662,550	0	0	-32,871	887,034
雜項設備	3,688,168	-3,194,505	0	0	-25,056	468,607
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	14,300	0	-154,151	3,733,283
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	14,300	0	-154,151	3,735,084

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2月28日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動「增加數」14,300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14,300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」】

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額14,300元，係涉及淨資產者：土地重估增值14,300元。

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2月28日

頁數：第 18 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		37,821,228	37,821,228	收入
		37,821,228	37,821,228	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	34,923,373	154,151	35,077,524	支出
人事費	32,357,220		32,357,220	繳付公庫數
業務費	2,562,153		2,562,153	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		154,151	154,151	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-34,923,373	37,667,077	2,743,704	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2月28日

頁數：第 19 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37,821,228元，詳公庫撥入數分析表。
2. 折舊、折耗及攤銷調整數154,151元，係固定資產提列折舊數154,151元。