

臺中市政府主計處

中華民國 105 年度

單 位 決 算

(105年1月1日至105年12月31日)

臺中市政府主計處

目 次

一、總說明	第 1 頁至第 14 頁
二、主要表	
(一)歲入來源別決算表	第 15 頁至第 16 頁
(二)歲出機關別決算表	第 17 頁至第 24 頁
(三)重大計畫執行績效報告表	第 25 頁至第 26 頁
(四)以前年度歲入轉入數決算表	第 27 頁至第 27 頁
(五)以前年度歲出轉入數決算表	第 28 頁至第 29 頁
(六)歲入類平衡表	第 30 頁至第 30 頁
(七)經費類平衡表	第 31 頁至第 31 頁
(八)中程資本支出決算表	第 32 頁至第 32 頁
三、附屬表	
(一)歲入類現金出納表	第 33 頁至第 33 頁
(二)經費類現金出納表	第 34 頁至第 34 頁
(三)歲入納庫數明細表	第 35 頁至第 35 頁
(四)應納庫款餘額明細表	第 36 頁至第 36 頁
(五)歲出人事費明細表	第 37 頁至第 38 頁
(六)歲出用途別科目分析表	第 39 頁至第 40 頁
(七)平衡表各科目明細表(歲入類)	第 41 頁至第 41 頁
(八)平衡表各科目明細表(經費類)	第 42 頁至第 42 頁
(九)財產目錄	第 43 頁至第 43 頁
(十)珍貴動產、不動產目錄總表	第 44 頁至第 44 頁
(十一)歲出剔除經費明細表	第 45 頁至第 45 頁
(十二)歲入保留數(或未結清數)分析表	第 46 頁至第 46 頁
(十三)歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第 47 頁至第 47 頁
(十四)歲出保留數(或未結清數)分析表	第 48 頁至第 49 頁
(十五)歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第 50 頁至第 50 頁
(十六)退還以前各年度歲入款明細表	第 51 頁至第 51 頁
(十七)經費賸餘未解庫款明細表	第 52 頁至第 52 頁
(十八)計畫停辦原因分析表	第 53 頁至第 53 頁
四、其他附表	
(一)歲出資本支出分析表	第 54 頁至第 55 頁
(二)獎補助及捐助經費報告表	第 56 頁至第 57 頁

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	第58頁至第58頁
(四)促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表	第59頁至第59頁
(五)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第60頁至第61頁
(六)接受補助計畫收支報告表	第62頁至第63頁
(七)中央補助款代收代付明細表	第64頁至第64頁
(八)補、捐(獎)助其他政府機關或團體私人經費報告表	第65頁至第66頁
(九)委託辦理計畫(事項)經費報告表	第67頁至第68頁
(十)出國計畫執行情形報告表	第69頁至第70頁
(十一)赴大陸計畫執行情形報告表	第71頁至第72頁
(十二)對直接投資、所屬各部門轉投資及共同投資之效益評估表	第73頁至第73頁
(十三)對各部門捐助財團法人之效益評估表	第74頁至第74頁
(十四)市議會審議通過105年度臺中市地方總預算案(含追加減)所提審議意見 辦理情形報告表	第75頁至第75頁
(十五)市議會審議通過104年度臺中市地方總決算審核報告所提審議意見辦理 情形報告表	第76頁至第76頁
(十六)台灣電力股份有限公司協助金執行概況表	第77頁至第77頁
五、參考表(視實際情形定之)	
(一)以前年度歲入轉入數帳務移轉情形表(轉出部分)	第78頁至第78頁
(二)以前年度歲入轉入數帳務移轉情形表(轉入部分)	第79頁至第79頁
(三)以前年度歲出轉入數帳務移轉情形表(轉出部分)	第80頁至第80頁
(四)以前年度歲出轉入數帳務移轉情形表(轉入部分)	第81頁至第81頁

臺 中 市 政 府 主 計 處

總 說 明

中華民國 105 年度

一、本機關主要職掌：本處掌理本市歲計、會計、統計事宜。

二、施政計畫實施狀況及績效：

(一) 施政計畫重點及執行成果：

1. 總預算編審與督導執行

- (1) 依據 106 年度中央及地方政府預算籌編原則及其他相關規定彙集資料，編訂 106 年度本市地方總預算編製作業手冊。
- (2) 審查各機關單位概算，貫徹零基預算精神，深入檢討各項計畫，審慎籌劃並依限完成 106 年度臺中市地方總預算案之彙編，使有限財源妥適分配並有效運用，以協助推展市政建設。
- (3) 辦理本市 105 年度追加(減)預算，並核定歲入、歲出分配預算。
- (4) 本府各機關申請動支第二預備金之核定，彙編動支第二預備金明細表按季函送市議會備查。
- (5) 研訂預算執行相關規定，以使各機關執行單位預算有所遵循。
- (6) 配合行政院主計總處辦理計畫與預算考核作業，定期報送「社會福利補助經費計畫分配及執行明細表」、「教育設施補助經費計畫分配及執行明細表」、「基本設施補助經費計畫分配及執行明細表」、「對議員所提地方建設建議事項處理明細表」、「對民間團體補(捐)助經費明細表」及「水利經費辦理情形」各項考核表，以落實預算執行考核作業，增進預算執行效能。

2. 特種基金預決算編審與督導執行

- (1) 依照預算法、中央及地方政府預算籌編原則、直轄市及縣(市)總預算附屬單位預算編製要點及共同項目編列基準等相關規定籌編本市 106 年度總預算案附屬單位預算及綜計表。
- (2) 訂定本市附屬單位預算執行注意事項及彙編相關法規；彙編 104 年度本市地方總決算附屬單位決算及綜計表及 105 年度本市附屬單位預算半年結算報告及綜計表；持續推動附屬單位預決算編審與督導執行業務之內部控制制度。
- (3) 加強特種基金預算之編審及執行，審慎評估及檢討特種基金之設置及存續，以活化基金資金運用俾提升財務效能。
- (4) 依「中央對直轄市與縣(市)政府計畫及預算考核要點」定期編送至行政院主計總處及教育部之季報及半年報，並配合辦理實地考核。

3. 總會計事務處理與總決算核編

- (1) 彙編臺中市地方總決算、總會計報告、總預算半年結算報告；編製臺中市 104 年度中央政府補助經費決算報告及 105 年度中央政府補助經費半年結算報告；按月彙總及傳輸各機關學校之歲出用途別月報表。
- (2) 訪查 22 個機關學校會計業務、內部審核及內部控制實施情形，計提供 330 項（含口頭建議事項 98 項）建議改善意見，周延各機關內部審核，強化落實會計與內部控制管理機制。
- (3) 為利各機關產製決算及彙編本市地方總決算，編印臺中市地方總決算編製作業手冊，俾供遵循。
- (4) 為利本市各機關歲出保留申請及核定作業，訂頒「一〇五年度臺中市各機關申請單位預算歲出保留應行配合事項」。
- (5) 為辦理 105 年度結束各項帳務之處理，訂定「臺中市各機關一〇五會計年度結束各項帳務處理配合事項」。
- (6) 賡續依行政院主計總處規劃期程推動地方政府會計革新作業，完成臺中市普通公務單位會計制度之一致規定設計、辦理相關教育訓練等。
- (7) 持續辦理臺中市政府內部控制推動及督導小組幕僚工作，訂定臺中市政府強化內部控制實施方案一百零五年度重點工作、臺中市政府內部控制監督作業要點、臺中市政府內部控制考評及獎勵要點、臺中市政府內部控制學習圈實施計畫，推動市府內部控制監督作業及風險滾推等相關工作。
- (8) 依預算法第 72 條及相關規定，核定本市各機關 104 年度歲出預算保留。

4. 公務統計

- (1) 推動本市各機關按年訂定統計業務實施計畫，並每半年檢討計畫執行成效，以提升統計工作品質。
- (2) 積極推動本市各機關依業務推動狀況，持續檢討公務統計方案，以充實基本統計資料。
- (3) 督導本市各機關依「各機關統計資料發布要點」落實統計資料發布機制，以維持統計公信力，貫徹行政資訊公開原則。
- (4) 建置本市 PX-Web 統計資料庫查詢系統，提供便利即時資訊。並協助教育局、警察局、衛生局及地方稅務局創設資料庫。
- (5) 依據本市各機關主管業務及重要施政結果，創編「數字臺中」及編印「臺中市重要統計參考指標」摺頁、「臺中市統計月報」、「臺中市統計年報」、「臺中市重要統計指標」、「臺中市性別圖像」及「臺中市性別統計指標」等刊物，並撰寫市政統計簡析、統計綜合分析及性別統計分析，供各界參考運用。
- (6) 維運並協助各機關導入「臺中市公務統計行政管理系統」推動公務統計業務資訊化，提高作業管理效能。
- (7) 將各機關擬定向民間舉辦之統計調查陳報行政院主計總處，列入「各機關

辦理統計調查一覽表」公告，並依相關規定核定其調查實施計畫，並送行政院主計總處備查。

- (8) 舉辦本府「主計人員統計業務研習會」，以提升同仁統計專業能力及工作效能。
- (9) 辦理各機關統計業務實地稽核，並輔導其切實辦理內部統計稽核，以落實統計工作。
- (10) 修訂「臺中市公務統計作業手冊」，以完善本府統計作業規範。

5. 經濟統計

- (1) 辦理家庭收支訪問及記帳、消費者物價等調查，以獲取市民生活水準變動情形之統計資訊。104 年家庭收支調查經行政院主計總處考核評定為全國第一名及 105 年基層統計調查網管理業務全國第二名。
- (2) 配合中央辦理 104 年農林漁牧業普查，普查結果將作為政府制定各項農業政策之重要參考依據，經中央考評獲得全國第一級普查處優等第二名，實具績效。

(二) 各項工作計畫實施情形：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
一、行政管理	(一)一般業務	執行檔案、採購及研考等業務。	依據本處施政計畫，有效運用各項經費辦理文書、檔案、事務、採購、財產、出納、法制、研考、工友及行政助理之管理、綜合業務等事項，並充實各項辦公設備及設施，落實環境維護及綠美化措施，加強宣導及訓練人員服務品質，全面提升本處服務效能。	摶節開支後節餘。
	(二)會計業務	執行本處歲計、會計及統計業務。	依據有關法令辦理本處歲計、會計及統計事項。	摶節開支後節餘。
	(三)人事業務	1. 推動本處同仁終身學	(1) 鼓勵終身學習，積極薦送同仁參與各項訓練。	① 加班值班費 105 年度預算為 120,000 元

		<p>習。</p> <p>2. 以自辦或合辦方式辦理各項訓練研習班。</p>	<p>①105 年度本處同仁平均學習時數、平均數位學習時數及業務相關學習時數均超過最低標準。</p> <p>②於 105 年 8 月 31 日前完成學習時數 40 小時以上，其中數位學習至少 8 小時。</p> <p>③以科室為單位舉辦舉辦讀書會及專書閱讀心得寫作競賽，計 6 人參賽，本競賽活動前三名頒給獎狀及圖書以茲獎勵。</p> <p>④增進同仁英語能力，訂定相關鼓勵措施： 本處公務人員報名參加英檢通過者，其報名費給予全額補助；未達標準者，給予半額補助(每人至多補助 2 次)。 本處公務人員初次通過英語檢定測驗者，核予嘉獎一次之獎勵。</p> <p>1. 105 年度辦理訓練計 4 項： ①「專書閱讀心得寫作研習班」時數 2 小時，參加人數 11 人。</p>	<p>，實支 110,587 元，執行率為 92.16%。</p> <p>②教育訓練費 105 年度預算為 129,000 元，實支 30,032 元，執行率為 23.28%，分析原因在於教育訓練費包含員工實施教育訓練、進修所需學分費、通過英檢補助費等，同仁因業務繁忙較無暇參訓或進修，解決方法為 106 年度賡續鼓勵同仁參加各項進修及英語檢定以提升執行率。</p> <p>③核符退休資格並具退休意願人員政風室主任調至他機關。</p>
--	--	----------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<p>(四)政風業務</p>	<p>廉政之宣導及社會參與，廉政法令、預防措施、興革建議之擬訂、推動與執行及廉政宣導，機關公務機密維護、機關安全維護，公職人員財產申報、利益衝突迴避及廉政倫理相關業務。</p>	<p>②「專書閱讀導讀研習班」時數 2 小時，參加人數 41 人。</p> <p>③舉辦講座「綠色飲食顧健康」研習，邀請主婦聯盟環境保護基金會台中分會執行委員林淑甯老師主講，計 39 人參加。</p> <p>④舉辦講座「鬆肩頸，斷開百病源」研習，邀請林蓓莉身心管理學苑執行總監林蓓莉老師主講，計 21 人參加。</p> <p>(1)政風案件預防及查處。</p> <p>(2)受理檢舉案件查處。</p> <p>(3)協助處理人民陳情請願事項。</p> <p>(4)廉政法令宣導。</p> <p>(5)機關公務機密維護及機關安全維護之處理及協調。</p> <p>(6)上級政風機構及機關首長交查、交辦事項。</p> <p>(7)公職人員財產申報、利益衝突迴避及廉政倫理規範相關業務。</p>	<p>依實際加班時數，覈實請領加班費。</p>
--	----------------	------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------

<p>二、總預算編審與督導執行</p>	<p>審編本市總預算、追加減預算及第二預備金</p>	<p>彙編106年度臺中市地方總預算案及辦理本市105年度追加(減)預算。</p>	<p>(1) 編訂106年度本市地方總預算編製作業手冊，並依限完成106年度臺中市地方總預算案之彙編。</p> <p>(2) 辦理本市105年度追加(減)預算，並核定歲入、歲出分配預算。核定動支第二預備金並彙編動支第二預備金明細表函送市議會備查。</p> <p>(3) 配合行政院主計總處辦理計畫與預算考核作業，並定期報送各項考核表。</p>	<p>① 總預算直轄市會計系統維護經費編列500,000元，賸餘數210,066元，執行落後原因係為依縣市實際使用及總使用人數上線規模分攤經費，因使用人數較預估人數減少致經費節餘。</p> <p>② 辦理總預算編列與督導執行研討會議及審查與協調等相關費用原編列合計454,000元，因105年度第一、二次追加減預算及106年度預算編列期程重疊，相關費用減少支出，節餘320,539元，另編製總預算書、單位預算書、追加減預算書等印刷費，原預算編列750,000元，發包後以689,000元決標，節餘392,595元，</p>
---------------------	----------------------------	-------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<p>三、特種基金預決算編審與督導執行</p>	<p>(一) 審編本市附屬單位預決算</p>	<p>1. 審編 106 年度本市總預算案附屬單位預算及綜計表。</p> <p>2. 貫徹零基預算精神，深入檢討各項計畫，有效運用財務資源。</p> <p>3. 彙編 104 年度本市地方總決算附屬單位決算及綜計表。</p> <p>4. 加強特種基金預算之編審及執行，審慎評估檢討特種基金之設置及存續。</p>	<p>(1) 依據年度施政計畫各基金業務需求，統籌財源，審核及彙編完成 106 年度臺中市總預算案附屬單位預算及綜計表（營業及非營業部份），經提報市政會議通過後，隨同本市總預算案，送市議會審議。</p> <p>(2) 依 106 年度直轄市及縣(市)地方總預算附屬單位預算編製要點規定，各基金年度計畫與預算籌編，本零基預算精神辦理。</p> <p>(3) 審核各基金 104 年度決算，完成彙編本市地方總決算附屬單位決算及綜計表。</p>	<p>係因業務實際需要而減少支付。</p>
	<p>(二) 督導執行附屬單位預算</p>	<p>1. 訂頒附屬單位預算執行注意事項，並依規督導預算執行。</p>	<p>(1) 訂頒本市 105 年度附屬單位預算執行作業手冊，俾各基金遵循辦理。</p> <p>(2) 依規完成 105 年各基金預算收支估計</p>	

<p>四、總會計事務處理與總決算核編</p>	<p>(一)總會計事務及總決算核編</p>	<p>2. 依市議會審議結果整編法定預算數額，配合計畫實施進度，辦理預算收支估計數備查。</p> <p>3. 配合中央辦理計畫與預算考核作業。</p> <p>1. 訪查各機關學校會計業務、內部審核及內部控制實施情</p>	<p>數備查。</p> <p>(3) 依「中央對直轄市與縣(市)政府計畫及預算考核要點」按季或每半年編送行政院主計總處、衛生福利部及教育部「社會福利補助經費計畫分配及執行明細表」、「教育設施補助經費計畫分配及執行明細表」、「對民間團體補(捐)助經費明細表」等考核表，並配合辦理實地考核作業。</p> <p>(4) 彙編本市地方總決算附屬單位決算及綜計表，並函請基金主管機關加強預算執行之督導考核。</p> <p>(5) 配合地方教育發展基金成立附屬單位預算，繼續辦理本市推動落實地方教育發展基金運作實施計畫。</p> <p>(1) 訪查 22 個機關學校，提出 330 項(含口頭建議事項 98 項)改善意見。</p> <p>(2) 逐月審核各機關會計報告並彙編總會計報告。</p> <p>(3) 審核各機關 104 年</p>	<p>縣市(直轄市)會計資訊系統輔導上線經費及主計業務研討會等剩餘款係因本摺節原則支用經費所致。</p>
------------------------	-----------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

<p>五、公務統計</p>	<p>(二) 規劃及推動市府內部控制相關工作</p> <p>本市公務統計資料之蒐集、彙編、分析、發布及各機關辦理統計調查之管理</p>	<p>形。</p> <p>2. 彙編本市總會計報告及地方總決算。</p> <p>持續推動強化市府內部控制並落實執行監督機制。</p> <p>1. 推動各機關就其訂定之公務統計方案，配合中央主管機關需求並檢討機關現行業務實際執行情形，辦理公務統計方案增刪修訂。</p> <p>2. 彙整各機關報送之報表及蒐集機關</p>	<p>度決算，完成彙編地方總決算。</p> <p>(4) 公務預算會計資訊系統直轄市版系統維護、上線輔導經費、教育訓練等服務。</p> <p>(1) 持續辦理臺中市政府內部控制推動及督導小組幕僚工作。</p> <p>(2) 訂定市府內部控制相關規定。</p> <p>(3) 推動市府內部控制監督作業及風險滾推等相關工作。</p> <p>(1) 輔導一級機關及區公所，就其訂定之公務統計方案，配合中央主管機關及業務狀況檢討完成增刪修訂作業；並推動二級機關就職掌業務訂定公務統計方案，以完備統計資料之蒐集。</p> <p>(2) 稽催各機關公務統計報表，嚴格審核內容，並派員赴各機關進行各項公務統計業務執行情形稽核，就缺失事項研提改進意見，以提高統計工作之效能，增進公務統計</p>
---------------	---------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		<p>統計資料，審慎編製各項統計書刊。</p> <p>3. 發布本市各項統計資料並規範本府各機關辦理統計資料預告發布。</p> <p>4. 管理本府各機關向民間辦理統計調查。</p> <p>5. 推動並維運「臺中市公務統計行政管理系統」。</p>	<p>資料品質。</p> <p>(3) 彙整施政成果及市民感興趣之統計資料，創編「數字臺中」，並按月編製「臺中市統計月報」、「臺中市重要統計參考指標」摺頁，按年編印「臺中市統計年報」、「臺中市重要統計指標」、「臺中市性別圖像」、「臺中市性別統計指標」，供各機關決策參考，相關資料置於本處網站，供各界應用。</p> <p>(4) 依據「各機關統計資料發布要點」規範本府各機關辦理統計資料預告發布，以貫徹行政資訊公開原則。</p> <p>(5) 將各機關擬定向民間舉辦之統計調查陳報行政院主計總處，列入「各機關辦理統計調查一覽表」公告，並依相關規定核定調查實施計畫內容，並送行政院主計總處備查。</p> <p>(6) 配合「臺中市公務統計行政管理系統」正式啟用，全面檢討作業流程，汰除舊有不適</p>	
--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

<p>六、經濟統計</p>	<p>(一) 辦理家庭收支訪問調查及家庭收支記帳調查</p> <p>(二) 辦理物價調查</p> <p>(三) 辦理基層統計調查網管理</p>	<p>家庭收支訪問調查及家庭收支記帳調查資料處理及相關宣導品之購置。</p> <p>消費者物價調查及營造工程調查之資料處理。</p> <p>落實基層統計調查人員管考制度及調查能力之訓練，提升調查資料品質。</p>	<p>宜之程序，修訂「臺中市公務統計作業手冊」，並舉辦教育訓練，以期提升統計服務及強化決策支援功能。</p> <p>(1) 辦理家庭收支及個人所得分配等民間經濟活動調查，建立本市各項社會統計指標。</p> <p>(2) 辦理家庭收支記帳調查，以蒐集物價指數查價項目權數。</p> <p>(1) 辦理消費者物價調查，蒐集本市一般家庭日常生活購買商品與勞務價格水準之變動情形。</p> <p>(2) 辦理營造工程物價調查，蒐集本市營造工程所需支付之材料與勞務價格水準變動情形。</p> <p>(1) 辦理基層統計調查網人員訓練、管考業務，強化調查人員調查能力。</p> <p>(2) 舉辦基層統計調查網業務研習會，表揚優秀之兼辦統計調查員，並邀請知名專家學者講</p>	
---------------	-------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

	(四)辦理農林漁牧業普查	對全體農林漁牧業進行普查，以明瞭產業發展概況。	授專業課程及經驗交流，以提升溝通協調能力，俾達成調查任務。 (1)辦理農林漁牧業普查，蒐集農林漁牧業資源分布與使用、生產結構、勞動力特性、資本設備、經營狀況等基本資料。 (2)統計資料結果經整理彙編後，提供政府制定農業政策之依據。	
七、一般建築及設備	(一)運輸設備之購置	購置小客貨兩用車。	依業務需求購置小客貨兩用車。	
	(二)雜項設備之購置	基本設備之購置。	汰換及新購業務需求各項設備。	

三、預算執行概況：

(一)本年度

1. 歲入部分：

- (1)罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入：預算數 0 元，決算數 869 元，係廠商逾期違約金，屬機會收入。
- (2)財產收入-財產孳息-利息收入：預算數 5,000 元，決算數 5,152 元，屬機會收入，嗣後將覈實編列預算。
- (3)財產收入-財產孳息-廢舊物資售價：廢舊物資售價預算數 10,000 元，決算數 26,926 元，係惜物網網拍收入，屬機會收入。
- (4)其他收入-雜項收入-其他雜項收入：其他雜項收入預算數 11,000 元，決算收 10,200 元，執行率 92.73%。

2. 歲出部分：

- (1)一般行政-行政管理：預算數 109,797,000 元，決算數 96,382,322 元，占預算數 87.78%，賸餘數 13,414,678 元。

(2) 歲計會計業務：

①總預算編審與督導執行：預算數 3,379,000 元，決算數 2,235,492 元，占預算數 66.16%，賸餘數 1,143,508 元，主要係各項經費節餘所致，說明如下：

A. 總預算直轄市會計系統維護經費編列 500,000 元，賸餘數 210,066 元，執行落後原因係為依縣市實際使用及總使用人數上線規模分攤經費，因使用人數較預估人數減少致經費節餘。

B. 辦理總預算編列與督導執行研討會議及審查與協調等相關費用原編列合計 454,000 元，因 105 年度第一、二次追加減預算及 106 年度預算編列期程重疊，相關費用減少支出，節餘 320,539 元，另編製總預算書、單位預算書、追加減預算書等印刷費，原預算編列 750,000 元，發包後以 689,000 元決標，節餘 392,595 元，係因業務實際需要而減少支付。

②特種基金預決算編審與督導執行：預算數為 3,264,000 元，決算數為 2,779,719 元，占預算數 85.16%，賸餘數 484,281 元，主要係人事費節餘及業務費撙節支出。

③總會計事務處理與總決算核編：預算數 2,600,000 元，決算數 1,492,447 元，占預算數 57.40%，賸餘數 1,107,553 元。主要係各項經費節餘所致，說明如下：

A. 公務預算會計資訊系統直轄市版係由行政院主計總處統一發包維護，各直轄市、縣市分攤系統維運、上線輔導經費，預算金額 486,000 元，結算金額 341,603 元，結餘 144,397 元。

B. 主計業務研討會，預算金額 635,000 元，結算金額 206,860 元，結餘 428,140 元。

C. 總會計系統修改、更新、維護經費 66,000 元，因無須修改系統或維護情形，截至 12 月底未動支。

D. 以上各項經費結餘總計 638,537 元，占預算金額 2,600,000 元約 24.56%，倘加計結餘經費後，本年度執行率應已達 81.96%；餘為各項計畫撙節支出。

(3) 統計業務

①公務統計：預算數 1,279,000 元，決算數 1,117,824 元，占預算數 87.40%，賸餘數 161,176 元。

②經濟統計：預算數 4,830,000 元，決算數 4,629,461 元，占預算數 95.85%，賸餘數 200,539 元。

(4) 一般建築及設備-一般建築及設備：預算數為 1,270,000 元，決算數為 1,266,908 元，占預算數 99.76%，賸餘數 3,092 元。

(5) 第一預備金-第一預備金：預算數為 500,000 元，均未動支，悉數列為賸餘數。

(6) 公務人員退休給付：庫撥數 1,519,210 元，與決算數同。

(7) 公務人員撫卹給付：庫撥數 93,589 元，與決算數同。

(8) 公務人員各項補助：庫撥數 601,640 元，與決算數同。

(二) 以前年度

1. 歲入部分：以前年度無歲入保留數。

2. 歲出部分：以前年度歲出轉入數 200,000 元，決算數 57,957 元，占轉入數 28.98%，賸餘數 142,043 元，結轉下年度繼續處理者 0 元。

四、財務實況：

(一) 保管款 11,041,679 元，係本處採購案得標廠商繳納之履約保證金、保固金及本處約聘僱人員提撥之離職儲金。

(二) 代收款 527,434 元，係代收本處員工健保、勞保、勞退新制退休金等。

(三) 應付歲出保留款 60,000 元，係 106 年度預算案於 105 年 12 月 21 日經市議會審議通過，致法定預算書印製期程延後，相關經費無法如期完成付款。

歲入來源別決算表

臺中市政
歲入來源

中華民國

經常門

科 目				預 算 數				
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	本年度 預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數
				經常門資本門合計	26,000	-	26,000	43,147
				經常門合計	26,000	-	26,000	43,147
01				03020000000 罰款及賠償收入	-	-	-	869
	01			03020040000 臺中市政府主計處	-	-	-	869
		01		03020040300 賠償收入	-	-	-	869
			01	03020040301 一般賠償收入	-	-	-	869
02				04020000000 規費收入	-	-	-	-
	01			04020040000 臺中市政府主計處	-	-	-	-
		01		04020040200 使用規費收入	-	-	-	-
			01	04020040213 場地設施使用費	-	-	-	-
03				06020000000 財產收入	15,000	-	15,000	32,078
	01			06020040000 臺中市政府主計處	15,000	-	15,000	32,078
		01		06020040100 財產孳息	5,000	-	5,000	5,152
			01	06020040101 利息收入	5,000	-	5,000	5,152
		02		06020040500 廢舊物資售價	10,000	-	10,000	26,926
			01	06020040501 廢舊物資售價	10,000	-	10,000	26,926
04				11020000000 其他收入	11,000	-	11,000	10,200
	01			11020040000 臺中市政府主計處	11,000	-	11,000	10,200
		01		11020040200 雜項收入	11,000	-	11,000	10,200
			01	11020040210 其他雜項收入	11,000	-	11,000	10,200

府主計處
別決算表

105年度

單位:新臺幣元

決 算 數			保 留 數	合 計 (2)	比 較 增 減 數 (3)=(2)-(1)	說 明
應 收 數	收 入 數	小 計				
已預收 之數	尚未 收入數					
-	-	-	-	43,147	17,147	
-	-	-	-	43,147	17,147	
-	-	-	-	869	869	
-	-	-	-	869	869	
-	-	-	-	869	869	
-	-	-	-	869	869	
-	-	-	-	869	869	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	32,078	17,078	
-	-	-	-	32,078	17,078	
-	-	-	-	5,152	152	
-	-	-	-	5,152	152	
-	-	-	-	26,926	16,926	
-	-	-	-	26,926	16,926	
-	-	-	-	10,200	-800	
-	-	-	-	10,200	-800	
-	-	-	-	10,200	-800	
-	-	-	-	10,200	-800	

臺中市政
歲出機關

中華民國

經常門

科 目				預 算 數			決				
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	本 年 度 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計 (1)	實 現 數	應 付 數		
									已 預 付 之 數	尚 未 支 付 數	小 計
				總計	129,133,439	-	129,133,439	112,058,612	-	-	-
				經常門資本門合計	126,919,000	-	126,919,000	109,844,173	-	-	-
				經常門合計	125,649,000	-	125,649,000	108,577,265	-	-	-
01				00020000000 臺中市政府主管	125,649,000	-	125,649,000	108,577,265	-	-	-
	01			00020040000 臺中市政府主計處	125,649,000	-	125,649,000	108,577,265	-	-	-
		01		320200401320100 一般行政	109,797,000	-	109,797,000	96,382,322	-	-	-
			01	320200401320101 行政管理	109,797,000	-	109,797,000	96,382,322	-	-	-
				010000人事費	99,532,000	-	99,532,000	89,865,087	-	-	-
				020000業務費	10,235,000	-	10,235,000	6,493,235	-	-	-
				040000獎補助 費	30,000	-	30,000	24,000	-	-	-
		02		320200401320700 歲計會計業務	9,243,000	-	9,243,000	6,447,658	-	-	-
			01	320200401320701 總預算編審與督 導執行	3,379,000	-	3,379,000	2,175,492	-	-	-
				010000人事費	900,000	-	900,000	756,241	-	-	-
				020000業務費	2,479,000	-	2,479,000	1,419,251	-	-	-
			02	320200401320702 特種基金預決算 編審與督導執行	3,264,000	-	3,264,000	2,779,719	-	-	-
				010000人事費	2,151,000	-	2,151,000	2,045,003	-	-	-
				020000業務費	1,113,000	-	1,113,000	734,716	-	-	-
			03	320200401320703 總會計事務處理 與總決算核編	2,600,000	-	2,600,000	1,492,447	-	-	-
				010000人事費	450,000	-	450,000	253,166	-	-	-

府主計處
別決算表

105 年度

單位：新臺幣元

算			數	比較增 減 數 (3)= (2)-(1)	別 除 經 費 繳庫數	說明
保	留	數	合 計 (2)			
已預付 之 數	尚 未 支付數	小 計				
-	60,000	60,000	112,118,612	-17,014,827	-	
-	60,000	60,000	109,904,173	-17,014,827	-	
-	60,000	60,000	108,637,265	-17,011,735	-	
-	60,000	60,000	108,637,265	-17,011,735	-	
-	60,000	60,000	108,637,265	-17,011,735	-	
-	-	-	96,382,322	-13,414,678	-	
-	-	-	96,382,322	-13,414,678	-	
-	-	-	89,865,087	-9,666,913	-	
-	-	-	6,493,235	-3,741,765	-	
-	-	-	24,000	-6,000	-	
-	60,000	60,000	6,507,658	-2,735,342	-	
-	60,000	60,000	2,235,492	-1,143,508	-	
-	-	-	756,241	-143,759	-	
-	60,000	60,000	1,479,251	-999,749	-	
-	-	-	2,779,719	-484,281	-	
-	-	-	2,045,003	-105,997	-	
-	-	-	734,716	-378,284	-	
-	-	-	1,492,447	-1,107,553	-	
-	-	-	253,166	-196,834	-	

臺中市政
歲出機關

中華民國

經常門

科 目				預 算 數			決				
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	本 年 度 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計 (1)	實 現 數	應 付 數		
									已 預 付 之 數	尚 未 支 付 數	小 計
				020000業務費	2,150,000	-	2,150,000	1,239,281	-	-	-
		03		320200401320800 統計業務	6,109,000	-	6,109,000	5,747,285	-	-	-
			01	320200401320801 公務統計	1,279,000	-	1,279,000	1,117,824	-	-	-
				010000人事費	378,000	-	378,000	375,730	-	-	-
				020000業務費	901,000	-	901,000	742,094	-	-	-
			02	320200401320802 經濟統計	4,830,000	-	4,830,000	4,629,461	-	-	-
				010000人事費	400,000	-	400,000	399,860	-	-	-
				020000業務費	4,430,000	-	4,430,000	4,229,601	-	-	-
		04		320200401327900 第一預備金	500,000	-	500,000	-	-	-	-
			01	320200401327901 第一預備金	500,000	-	500,000	-	-	-	-
				090000預備金	500,000	-	500,000	-	-	-	-

府主計處
別決算表

105 年度

單位:新臺幣元

算			數	比較增 減 數 (3)= (2)-(1)	別 除 經 費 繳庫數	說明
保	留	數	合 計 (2)			
已預付 之 數	尚 未 支付數	小 計				
-	-	-	1,239,281	-910,719	-	
-	-	-	5,747,285	-361,715	-	
-	-	-	1,117,824	-161,176	-	
-	-	-	375,730	-2,270	-	
-	-	-	742,094	-158,906	-	
-	-	-	4,629,461	-200,539	-	
-	-	-	399,860	-140	-	
-	-	-	4,229,601	-200,399	-	
-	-	-	-	-500,000	-	
-	-	-	-	-500,000	-	
-	-	-	-	-500,000	-	

臺中市政
歲出機關

中華民國

資本門

科 目				預 算 數			決				
款	項	目	節	名稱及編號	本年度 預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數	應 付 數		
									已預付 之 數	尚 未 支付數	小 計
				資本門合計	1,270,000	-	1,270,000	1,266,908	-	-	-
01				00020000000 臺中市政府主管	1,270,000	-	1,270,000	1,266,908	-	-	-
	01			00020040000 臺中市政府主計處	1,270,000	-	1,270,000	1,266,908	-	-	-
		01		320200401329000 一般建築及設備	1,270,000	-	1,270,000	1,266,908	-	-	-
			01	320200401329001 一般建築及設備	1,270,000	-	1,270,000	1,266,908	-	-	-
				030000設備 及投資	1,270,000	-	1,270,000	1,266,908	-	-	-

府主計處
別決算表

105 年度

單位：新臺幣元

保 留 數			合 計 (2)	比較增 減 數 (3)= (2)-(1)	剔 除 經 費 繳 庫 數	說 明
已預付 之 數	尚 未 支 付 數	小 計				
-	-	-	1,266,908	-3,092	-	
-	-	-	1,266,908	-3,092	-	
-	-	-	1,266,908	-3,092	-	
-	-	-	1,266,908	-3,092	-	
-	-	-	1,266,908	-3,092	-	
-	-	-	1,266,908	-3,092	-	

臺中市政
歲出機關

中華民國

統籌支撥科目

科 目				預 算 數			決				
款	項	目	節	名稱及編號	本年度 預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數	應 付 數		
									已預付 之 數	尚 未 支付數	小 計
				統籌支撥科目合計	2,214,439	-	2,214,439	2,214,439	-	-	-
01				00020000000 臺中市政府主管	2,214,439	-	2,214,439	2,214,439	-	-	-
	01			00020040000 臺中市政府主計處	2,214,439	-	2,214,439	2,214,439	-	-	-
		01		750200406750100 公務人員退休給 付	1,519,210	-	1,519,210	1,519,210	-	-	-
			01	750200406750101 公務人員退休 給付	1,519,210	-	1,519,210	1,519,210	-	-	-
				010000人事 費	1,519,210	-	1,519,210	1,519,210	-	-	-
		02		750200406750300 公務人員撫卹給 付	93,589	-	93,589	93,589	-	-	-
			01	750200406750301 公務人員撫卹 給付	93,589	-	93,589	93,589	-	-	-
				010000人事 費	93,589	-	93,589	93,589	-	-	-
		03		890200410890200 公務人員各項補 助	601,640	-	601,640	601,640	-	-	-
			01	890200410890201 公務人員各項 補助	601,640	-	601,640	601,640	-	-	-
				010000人事 費	601,640	-	601,640	601,640	-	-	-

府主計處
別決算表

105 年度

單位:新臺幣元

保 留 數			合 計 (2)	比較增 減 數 (3)= (2)-(1)	剔 除 經 費 繳庫數	說 明
已預付 之 數	尚 未 支 付 數	小 計				
-	-	-	2,214,439	-	-	-
-	-	-	2,214,439	-	-	-
-	-	-	2,214,439	-	-	-
-	-	-	1,519,210	-	-	-
-	-	-	1,519,210	-	-	-
-	-	-	1,519,210	-	-	-
-	-	-	93,589	-	-	-
-	-	-	93,589	-	-	-
-	-	-	93,589	-	-	-
-	-	-	601,640	-	-	-
-	-	-	601,640	-	-	-
-	-	-	601,640	-	-	-

臺中市政府
重大計畫執行

中華民國

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數 A	可支用預算數			本期執行數								
			以前年度保留轉入數 B	本年度預算數 C	合計 D=B+C	以前年度				本年度				合計 M=H+L
						實現數 E	應付數 F	賸餘數 G	小計 H=E+F+G	實現數 I	應付數 J	賸餘數 K	小計 L=I+J+K	
以下無														

主計處

績效報告表

105年度

單位：新臺幣元

累計執行數				執行數占預算數之比率		本期執行數占可支用預算數未達80%之原因及其改進措施	計畫執行進度				總計畫實際執行進度未達預定進度之原因及其改善措施	總計畫目標達成情形
				本期執行數占可支用預算數之比率	累計執行數占截至本年度已編列預算數之比率		預定		實際			
實現數	應付數	賸餘數	合計				年累計%	總累計%	年累計%	總累計%		
N	O	P	Q=N+O+P	R=M/D	S=Q/A							

臺中市政府主計處

以前年度歲入轉入數決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

年度別	科 目				以前年度轉入數		本年度減免(註銷)數		本年度實現數		本年度調整數		本年度未結清數		說明	
	款	項	目	節	名稱	應收數	保留數	應收數	保留數	應收數	保留數	應收數	保留數	應收數		保留數
					以下無											

以前年度歲出轉入數決算表

以前年度歲出

中華民國

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
104	32	07	01	02	總 計	-	200,000	-	142,043
					經常門合計	-	200,000	-	142,043
					104年度經常門合計	-	200,000	-	142,043
					行政支出	-	200,000	-	142,043
					歲計會計業務	-	200,000	-	142,043
					總預算編審與督導執行	-	200,000	-	142,043
					業務費	-	200,000	-	142,043

府主計處

轉入數決算表

105年度

單位:新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數		說 明
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	
-	57,957	-	-	-	-	
-	57,957	-	-	-	-	
-	57,957	-	-	-	-	
-	57,957	-	-	-	-	
-	57,957	-	-	-	-	
-	57,957	-	-	-	-	
-	57,957	-	-	-	-	

臺中市政府主計處

歲入類平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

資 產 科 目	金 額	負 債 科 目	金 額
以下無			
合 計		合 計	
附註： 保管品 債權憑證	0 0	附註： 應付保管品 待抵銷債權憑證	0 0

臺中市政府主計處
中程資本支出決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	年度	經費需求 總數(1)	截至本年度止 已編列預算數	分配 累計數 (2)	決算數				分配數餘額 (2)-(3)	計畫尚未 執行餘額 (1)-(3)	說明
					實現 累計數	應付數	保留數	合計 (3)			
		以下無									

臺中市政府主計處
歲入類現金出納表

中華民國105年度

單位:新臺幣元

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收項			
(一)上期結存 10			
(二)本期收入 20			43,147
1. 20121600 歲入實收數		43,147	
收入數	43,847		
減：沖轉或付還數	700		
收項總計			43,147
二、付項			
(一)本期支出 30			43,147
1. 30110900 歲入納庫數		43,147	
支付數	43,847		
減：收回或沖轉數	700		
(二)本期結存 40			
付項總計			43,147

臺中市政府主計處
經費類現金出納表

中華民國105年度

單位:新臺幣元

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收項			
(一)上期結存 10			10,726,850
1.10210200 經費結存-存款		10,526,850	
2.10210700 保留庫款		200,000	
(二)本期收入 20			129,933,885
1.20212000 預計支用數		128,633,439	
收入數	128,656,439		
減：沖轉或付還數	23,000		
2.20221000 保管款		1,106,410	
收入數	1,433,519		
減：沖轉或付還數	327,109		
3.20221300 代收款		-3,234	
收入數	20,089,780		
減：沖轉或付還數	20,093,014		
4.20221500 代辦經費		197,270	
收入數	20,358,994		
減：沖轉或付還數	20,161,724		
5.20221800 預領經費			
收入數	40,554,538		
減：沖轉或付還數	40,554,538		
收項總計			140,660,735
二、付項			
(一)本期支出 30			128,788,874
1.30211214 預付費用-暫付款		15,435	
支付數	6,371,886		
減：收回或沖轉數	6,356,451		
2.30211215 預付費用-代收款			
支付數	16,509,656		
減：收回或沖轉數	16,509,656		
3.30212100 經費支出		112,058,612	
支付數	112,484,117		
減：收回或沖轉數	425,505		
4.30222400 應付歲出保留款		200,000	
支付數	200,000		
減：收回或沖轉數			
5.30231000 經費賸餘-待納庫部分		16,514,827	
支付數	16,514,827		
減：收回或沖轉數			
(二)本期結存 40			11,871,861
1.40210200 經費結存-存款		11,811,861	
2.40210500 可支庫款			
3.40210700 保留庫款		60,000	
4.40210900 零用金			
付項總計			140,660,735

臺中市政府主計處
歲入納庫數明細表

中華民國105年度

單位:新臺幣元

科 目			金 額	備 註
款	項	目 名 稱		
		總計	43,147	
		經常門合計	43,147	
03		罰款及賠償收入	869	
	03	賠償收入	869	
		01 一般賠償收入	869	
06		財產收入	32,078	
	01	財產孳息	5,152	
		01 利息收入	5,152	
	05	廢舊物資售價	26,926	
		01 廢舊物資售價	26,926	
11		其他收入	10,200	
	02	雜項收入	10,200	
		10 其他雜項收入	10,200	

臺中市政府主計處
應納庫款餘額明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

年度	科目名稱				上年度轉入 應納庫款 (1)	本年度 納庫數 (2)	本年 度銷 數 (3)	本年度發 生之 應納庫 款 (4)	截至本 年度 止之 應納 庫款 (5)= (1)-(2)- (3)+(4)	備註
	款	項	目	名						
				以下無						

歲出人事費明細表

臺中市政
歲出人事

中華民國

計畫名稱	預算數	決					
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金
總計	106,025,439	-	-	56,859,702	5,696,544	1,143,240	13,024,266
經常門及資本門合計	103,811,000	-	-	56,859,702	5,696,544	1,143,240	12,992,134
經常門合計	103,811,000	-	-	56,859,702	5,696,544	1,143,240	12,992,134
32 行政支出	103,811,000	-	-	56,859,702	5,696,544	1,143,240	12,992,134
01 一般行政	99,532,000	-	-	56,859,702	4,475,856	1,143,240	12,839,548
01 行政管理	99,532,000	-	-	56,859,702	4,475,856	1,143,240	12,839,548
07 歲計會計業務	3,501,000	-	-	-	1,220,688	-	152,586
01 總預算編審與督導執行	900,000	-	-	-	-	-	-
02 特種基金預決算編審與督導執行	2,151,000	-	-	-	1,220,688	-	152,586
03 總會計事務處理與總決算核編	450,000	-	-	-	-	-	-
08 統計業務	778,000	-	-	-	-	-	-
01 公務統計	378,000	-	-	-	-	-	-
02 經濟統計	400,000	-	-	-	-	-	-
統籌支撥科目合計	2,214,439	-	-	-	-	-	32,132
75 退休撫卹給付支出	1,612,799	-	-	-	-	-	32,132
01 公務人員退休給付	1,519,210	-	-	-	-	-	32,132
01 公務人員退休給付	1,519,210	-	-	-	-	-	32,132
03 公務人員撫卹給付	93,589	-	-	-	-	-	-
01 公務人員撫卹給付	93,589	-	-	-	-	-	-
89 其他支出	601,640	-	-	-	-	-	-
02 公務人員各項補助	601,640	-	-	-	-	-	-
01 公務人員各項補助	601,640	-	-	-	-	-	-

附記：
 預算員額 民意代表0名 正式職教員88名 臨時編制0名 技工駕駛及工友4名 約聘(僱)14名 其他人員0名 共106名
 實際員額 民意代表0名 正式職教員81名 臨時編制0名 技工駕駛及工友3名 約聘(僱)17名(含職務代理人3名) 其他人員0名
 人事單位： 秘書單位：

府主計處

費明細表

105年度

單位：新臺幣元

算						預算餘數
其 他 給 與	加 班 值 班 費	退 休 退 職 給 付	數 退 休 離 職 儲 金	保 險	合 計	
1,960,875	4,289,284	1,580,667	5,366,843	5,988,105	95,909,526	10,115,913
1,359,235	4,289,284	-	5,366,843	5,988,105	93,695,087	10,115,913
1,359,235	4,289,284	-	5,366,843	5,988,105	93,695,087	10,115,913
1,359,235	4,289,284	-	5,366,843	5,988,105	93,695,087	10,115,913
1,311,235	2,104,699	-	5,293,619	5,837,188	89,865,087	9,666,913
1,311,235	2,104,699	-	5,293,619	5,837,188	89,865,087	9,666,913
48,000	1,408,995	-	73,224	150,917	3,054,410	446,590
-	756,241	-	-	-	756,241	143,759
48,000	399,588	-	73,224	150,917	2,045,003	105,997
-	253,166	-	-	-	253,166	196,834
-	775,590	-	-	-	775,590	2,410
-	375,730	-	-	-	375,730	2,270
-	399,860	-	-	-	399,860	140
601,640	-	1,580,667	-	-	2,214,439	-
-	-	1,580,667	-	-	1,612,799	-
-	-	1,487,078	-	-	1,519,210	-
-	-	1,487,078	-	-	1,519,210	-
-	-	93,589	-	-	93,589	-
-	-	93,589	-	-	93,589	-
601,640	-	-	-	-	601,640	-
601,640	-	-	-	-	601,640	-
601,640	-	-	-	-	601,640	-

臺中市政
歲出用途別

中華民國

計畫名稱	合計	經常支			
		人事費	業務費	獎補助費	債務費
總計	112,118,612	95,909,526	14,918,178	24,000	-
經常門及資本門合計	109,904,173	93,695,087	14,918,178	24,000	-
經常門合計	108,637,265	93,695,087	14,918,178	24,000	-
一般行政	96,382,322	89,865,087	6,493,235	24,000	-
行政管理	96,382,322	89,865,087	6,493,235	24,000	-
歲計會計業務	6,507,658	3,054,410	3,453,248	-	-
總預算編審與督導執行	2,235,492	756,241	1,479,251	-	-
特種基金預決算編審與督導執行	2,779,719	2,045,003	734,716	-	-
總會計事務處理與總決算核編	1,492,447	253,166	1,239,281	-	-
統計業務	5,747,285	775,590	4,971,695	-	-
公務統計	1,117,824	375,730	742,094	-	-
經濟統計	4,629,461	399,860	4,229,601	-	-
資本門合計	1,266,908	-	-	-	-
一般建築及設備	1,266,908	-	-	-	-
一般建築及設備	1,266,908	-	-	-	-
統籌支撥科目合計	2,214,439	2,214,439	-	-	-
公務人員退休給付	1,519,210	1,519,210	-	-	-
公務人員退休給付	1,519,210	1,519,210	-	-	-
公務人員撫卹給付	93,589	93,589	-	-	-
公務人員撫卹給付	93,589	93,589	-	-	-
公務人員各項補助	601,640	601,640	-	-	-
公務人員各項補助	601,640	601,640	-	-	-

府主計處

科目分析表

105年度

單位:新臺幣元

出	資 本 支 出				
小 計	人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小 計
110,851,704	-	-	1,266,908	-	1,266,908
108,637,265	-	-	1,266,908	-	1,266,908
108,637,265	-	-	-	-	-
96,382,322	-	-	-	-	-
96,382,322	-	-	-	-	-
6,507,658	-	-	-	-	-
2,235,492	-	-	-	-	-
2,779,719	-	-	-	-	-
1,492,447	-	-	-	-	-
5,747,285	-	-	-	-	-
1,117,824	-	-	-	-	-
4,629,461	-	-	-	-	-
-	-	-	1,266,908	-	1,266,908
-	-	-	1,266,908	-	1,266,908
-	-	-	1,266,908	-	1,266,908
2,214,439	-	-	-	-	-
1,519,210	-	-	-	-	-
1,519,210	-	-	-	-	-
93,589	-	-	-	-	-
93,589	-	-	-	-	-
601,640	-	-	-	-	-
601,640	-	-	-	-	-

臺中市政府主計處
平衡表各科目明細表(歲入類)

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
資力及資產		
110700 歲入預算數	-	-
110800 歲入分配數	-	-
110900 歲入納庫數	-	-
121500 預計納庫數	-	-
資力及資產合計	-	-
負擔及負債		
121600 歲入實收數	-	-
負擔及負債合計	-	-

臺中市政府主計處
平衡表各科目明細表(經費類)

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
資力及資產		
210200 經費結存-存款	-	11,811,861
210500 可支庫款	-	-
210700 保留庫款	-	60,000
210900 零用金	-	-
211214 預付費用-預算外	-	15,435
211215 預付費用-代收款	-	-
212000 預計支用數	-	-
212100 經費支出	-	-
資力及資產合計		11,887,296
負擔及負債		
221000 保管款	-	11,041,679
221000001 押標金	-	-
221000002 履約保證金	50,000	-
221000003 保固金	148,200	-
221000004 聘僱人員離職儲金-公提	5,422,092	-
221000005 聘僱人員離職儲金-自提	5,421,387	-
221300 代收款	-	527,434
221300001 公保費	5,915	-
221300002 健保費	424,549	-
221300003 勞保費	81,495	-
221300004 勞退新制退休金	4,176	-
221300005 退撫金	11,299	-
221300006 法院扣款	-	-
221300007 代扣稅款	-	-
221300010 其他	-	-
221300011 約僱人員薪資	-	-
221300013 臨時人員薪資	-	-
221500 代辦經費	-	258,183
221900 歲出預算數	-	-
222000 歲出分配數	-	-
222400 應付歲出保留款	-	60,000
231000 經費賸餘-待納庫部分	-	-
負擔及負債合計		11,887,296

臺中市政府主計處 財 產 目 錄

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

財 產 類 別	上年度結轉金額	本年度增加金額	本年度減少金額	本年度結存金額
一、公務用財產				
土地	1,072,500	114,400	-	1,186,900
土地改良物	-	-	-	-
房屋建築及設備	467,466	1,391,000	-	1,858,466
機械及設備	10,755,264	954,675	686,461	11,023,478
交通及運輸設備	2,807,108	834,117	-	3,641,225
雜項設備	4,394,381	22,234	161,055	4,255,560
有價證券	-	-	-	-
權利	-	-	-	-
二、公共用財產				
土地				
土地改良物				
房屋建築及設備				
機械及設備				
交通及運輸設備				
雜項設備				
有價證券				
權利				
三、事業用財產				
土地				
土地改良物				
房屋建築及設備				
機械及設備				
交通及運輸設備				
雜項設備				
有價證券				
權利				
四、非公用財產				
土地				
土地改良物				
房屋建築及設備				
機械及設備				
交通及運輸設備				
雜項設備				
有價證券				
權利				
合 計	19,496,719	3,316,426	847,516	21,965,629

臺中市政府主計處
珍貴動產、不動產目錄總表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

分	類	項	目	單	位	數	量	價	值	備	註
土	地			筆		0		0			
				公頃		0					
土地改良物					個	0		0			
房屋建築及設備	辦公房屋			棟		0		0			
				平方公尺		0					
	宿舍			棟		0					
				平方公尺		0					
	其他			個		0					
機械及設備					件	0		0			
交通及運輸設備		船		艘		0		0			
		飛機		架		0					
		汽(機)車		輛		0					
		其他		件		0					
雜項設備		圖書		冊(套)		0		0			
		其他		件		0					
有價證券					股	0		0			
權 利						0		0			
其 他						0		0			
總 值									0		

臺中市政府主計處
歲出剔除經費明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

年度	科 目			審定剔除數	實收數		應收數	備註
	款	項	目		名稱	納庫數		
				以下無				

臺中市政府主計處
歲入保留數(或未結清數)分析表

中華民國105年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	歲入保留數				保留原因說明及因應改善措施
		應收數	保留數	合計	%	
	以下無					

臺中市政府主計處
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

中華民國105年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金額	%	
105	總計	17,147		
	經常門合計	17,147		
	105年度經常門合計	17,147		
	罰款及賠償收入	869		
	賠償收入	869		
	一般賠償收入	869		- 第一科追加(減)預算書及第三科公務統計各項印刷品設計印製案違約金。
	財產收入	17,078		
	財產孳息	152		
	利息收入	152	3.04%	
	廢舊物資售價	16,926		
	廢舊物資售價	16,926	169.26%	財產及物品標售款。
	其他收入	-800		
	雜項收入	-800		
其他雜項收入	-800	-7.27%		

歲出保留數(或未結清數)分析表

臺中市政
歲出保留數(或未

中華民國

年度	工作計畫名稱	保留數 (或 未 結 清 數)			
		應付數	保留數	合計	%
	總計	-	60,000	60,000	0.05%
	經常門合計	-	60,000	60,000	0.05%
	資本門合計	-	-	-	-
105	105年度經常門合計	-	60,000	60,000	0.05%
105	105年度經常門合計	-	60,000	60,000	0.05%
105	行政支出	-	60,000	60,000	0.05%
	歲計會計業務	-	60,000	60,000	0.65%
	總預算編審與督導執行	-	60,000	60,000	1.78%

府主計處

結清數)分析表

105年度

單位:新臺幣元

保 留		原	因	分	析
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施		備 註
經常門	04	60,000	105年度追加(減)預算及106年度地方總預算等相關預算書印刷案689,000元;保留原因:106年度預算案於105年12月21日經市議會審議通過,致法定預算書印製期程延後,相關經費無法如期完成付款。		
		60,000			
		-			
		60,000			
		60,000			
		60,000			

臺中市政府主計處
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

年度	工作計畫名稱	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門			資本門			備註	
		金額	%	類型	金額	原因說明及相關改善措施	類型	金額	原因說明及相關改善措施		
104	總計	17,156,870	13.27%		17,153,778			3,092			
	經常門合計	17,153,778	13.39%		17,153,778						
	資本門合計	3,092	0.24%					3,092			
	104年度經資門合計	142,043	71.02%		142,043			-			
	104年度經常門合計	142,043	71.02%		142,043			-			
	行政支出	142,043	71.02%		142,043			-			
	歲計會計業務	142,043	71.02%		142,043			-			
	總預算編審與督導執行	142,043	71.02%	4	142,043	按法定預算書實際印製數量辦理結算支付。		-			
	105	105年度經資門合計	17,014,827	13.18%		17,011,735			3,092		
		105年度經常門合計	17,011,735	13.30%		17,011,735			-		
行政支出		17,011,735	13.54%		17,011,735			-			
一般行政		13,414,678	12.22%		13,414,678			-			
行政管理		13,414,678	12.22%	10	13,414,678	擲節支出。		-			
歲計會計業務		2,735,342	29.59%		2,735,342			-			
總預算編審與督導執行		1,143,508	33.84%	10	1,143,508	1. 總預算直轄市會計系統維護經費編列500,000元,賸餘數210,066元,執行落後原因係為依縣市實際使用及總使用人數上線規模分攤經費,因使用人數較預估人數減少致經費節餘。 2. 辦理總預算編列與督導執行研討會議及審查與協調等相關費用原編列合計454,000元,因105年度第一、二次追加減預算及106年度預算編列期程重疊,相關費用減少支出,節餘320,539元,另編製總預算書、單位預算書、追加減預算書等印刷費,原預算編列750,000元,發包後以689,000元決標,節餘392,595元,係因業務實際需要而減少支付。 擲節支出。		-			
特種基金預算編審與督導執行		484,281	14.84%	10	484,281	擲節支出。		-			
總會計事務處理與總決算核編		1,107,553	42.60%	1	144,397	公務預算會計資訊系統直轄市版係由行政院主計總處統一發包維護,各直轄市、縣市分攤系統維運、上線輔導經費,預算金額486,000元,結算金額341,603元,結餘144,397元,餘為研討會等各項計畫擲節支出。		-			
統計業務		361,715	5.92%		361,715			-			
公務統計	161,176	12.60%	10	161,176	擲節支出。		-				
經濟統計	200,539	4.15%	10	200,539	擲節支出。		-				
第一預備金	500,000	100.00%		500,000			-				
第一預備金	500,000	100.00%		500,000			-				
105年度資本門合計	3,092	0.24%					3,092				
行政支出	3,092	0.24%					3,092				
一般建築及設備	3,092	0.24%					3,092				
一般建築及設備	3,092	0.24%					3,092	擲節支出。			

臺中市政府主計處
退還以前各年度歲入款明細表

中華民國105年度

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
以下無		

臺中市政府主計處
經費賸餘未解庫款明細表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

機關名稱	本年度部分			以前年度分 部	合計					
	經資門	統籌支撥 科目	小計		待納庫	押部	金分	材部	料分	小計
			以下無							

臺中市政府主計處
計畫停辦原因分析表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

計 畫 名 稱	停 辦 金 額	停 辦 詳 細 原 因
以下無		

臺中市政

歲出資本支

中華民國

計畫名稱	合 計	設			備
		土 地	房屋建築 及設備	公共建設 及設施	機 械 設 備
總計	1,266,908	-	-	-	-
一般建築及設備	1,266,908	-	-	-	-
一般建築及設備	1,266,908	-	-	-	-

府主計處

出分析表

105年度

單位:新臺幣元

及 投 資					其他 資本 支出
運輸 設備	資訊軟硬 體設備	雜項 設備	權 利	投 資	
819,000	-	447,908	-	-	-
819,000	-	447,908	-	-	-
819,000	-	447,908	-	-	-

獎補助及捐助

中華民國

計 畫 名 稱	補 助			捐 助		
	政府機關 間之補助	對地方政 府之補助	小 計	對國內團 體之捐助	對外之捐助	小 計
總計	-	-	-	-	-	-
經常門合計	-	-	-	-	-	-
一般行政	-	-	-	-	-	-
行政管理	-	-	-	-	-	-

府主計處

經費報告表

105年度

單位:新臺幣元

獎 助			獎 勵 及 慰 問	其 他	合 計	說 明
對學生之獎助	社會福利津貼及濟助	小 計				
-	-	-	24,000	-	24,000	
-	-	-	24,000	-	24,000	
-	-	-	24,000	-	24,000	
-	-	-	24,000	-	24,000	

臺中市政府主計處

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度
支出明細表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

被保機關或 公私企業	擔保、保證或 契約事項	發生條件	起迄時間	擔保、保證或 契約金額	實際支出金額	備註
	以下無					

臺中市政府主計處

促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔
經費明細表

中華民國105年12月31日

單位:新臺幣元

機關名稱	契 約 事 項					備 註
	項 目	主辦機關	契約內容	期間	金額	
		以下無				

歲出按職能及經

中華民國

職能別分類	經濟性分類	經常支出								投資及增資		
		受僱人員報酬	商購品買及支勞務出	債務利息	土地租金支出	經常移轉				經常支出合計	對營業特種基金	對非營業特種基金
						對企業	對非家庭及民間機構	對政府	對國外			
00總計		101,710	9,117	-	-	-	24	-	-	110,852	-	-
01一般公共事務		99,496	9,117	-	-	-	24	-	-	108,637	-	-
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育												
05保健												
06社會安全與福利		1,613	-	-	-	-	-	-	-	1,613	-	-
07住宅及社區服務												
08娛樂、文化與宗教												
09燃料與能源												
10農、林、漁、牧業												
11礦業、製造業及營造業												
12運輸及通信												
13其他經濟服務												
14環境保護												
15其他支出		602	-	-	-	-	-	-	-	602	-	-

府主計處

濟性綜合分類表

105年度

單位：新臺幣千元

	資 本 支 出														總 計	
	資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成							資 本 支 出 合 計		
	對 企 業	對 非 家 庭 及 民 間 機 構	對 政 府	對 國 外			住 宅	非 住 宅 房 屋	營 建 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體	機 器 及 其 他 設 備	土 地 改 良			
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	819	-	448	-	1,267	112,119
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	819	-	448	-	1,267	109,904
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,613
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	602

臺中市政府
接受補助計畫

中華民國

機關或 補助計畫名稱	補助 機關	可 支 用 預 算 數			實	
		補助款 部分	本府配合 款部分	合計(1)	補助款 部分	本府配合 款部分
合 計		1,651,000	0	1,651,000	1,645,415	0
一、代收代付部分小計						
二、未透列預算部分小計						
三、已透列預算部分小計		1,651,000	0	1,651,000	1,645,415	0
臺中市推動落實地方 教育發展基金運作實 施計畫	教育部	1,651,000	0	1,651,000	1,645,415	0

主計處

收支報告表

105年

單位：新臺幣元

現		保		留		數		贖		餘		數
合計(2)	實現數占 可支用預 算數之比 率(2)/(1)	執行未 達80%之 落後原 因	補助款 部分	本府配合 款部分	合計	補助款 部分	本府配合 款部分	合計	補助款 部分	本府配合 款部分	合計	
1,645,415	99.66%		0	0	0	5,585	0	5,585	0	0	5,585	
1,645,415	99.66%		0	0	0	5,585	0	5,585	0	0	5,585	
1,645,415	99.66%		0	0	0	5,585	0	5,585	0	0	5,585	

臺中市政府主計處
中央補助款代收代付明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

補助 機關	計畫項目		核定補助 總經費	核撥數		執行數		餘額		備註
	名稱	同意代收 代付文號		本年度	累計 (1)	本年度	累計 (2)	結轉下年度 繼續執行數 (3)	賸餘數 (1)-(2)-(3)	
		以下無								

補、捐(獎)助其他政府機關或團體私人經費報告表

補、捐〈獎〉助其他政府機關

中華民國

受補、捐（獎） 助單位名稱	補、捐（獎）助 計畫名稱	工作計畫 科目名稱	補、捐（獎）助金額			
			預算數	決算數		
				已撥數	未撥數	合計
一、補助其他政府機關 1. 政府機關間 2. 地方政府						
二、對特種基金之補助						
三、社會保險負擔						
四、公費就養及醫療補助						
五、對國內團體之捐助 1. 財團法人 (1) 基金捐助 (2) 計畫捐助 2. 其他團體						
六、對外之捐助						
七、獎助 1. 對私校之獎助 2. 對學生之獎助 3. 社會福利津貼 及濟助 4. 差額補貼 5. 損失及賠償			30,000	24,000	0	24,000
6. 獎勵及慰問	本處退休人員 三節慰問金	一般行政 行政管理 人事業務	30,000	24,000	0	24,000
八、其他補助及捐助						
	合 計		30,000	24,000	0	24,000

主計處

或團體私人經費報告表

105年度

單位：新臺幣元

		計畫執行情形		計畫未完成原因	是否納入受補助單位預算		計畫完成結餘款		備註	
預算比較增減數		已完成	未完成		是	否	金額	收回繳庫日期	類型	說明
金額	預算執行情形及未達成原因									
6,000		√								
6,000	依規定發放退休人員三節慰問金，惟發放期間1名退休人員亡故，致預算賸餘。	√								
6,000										

臺中市政府
委託辦理計畫（事

中華民國

年度別	接受委託單位或 個人名稱	委託 辦理 事項	合約 金額	訂約 日期	完成 時間		本期執行數				
					預定	實際	科目	金額			
								實現數	應付數	保留數	合計
	以下無										

主計處

項) 經費報告表

105年度

單位：新臺幣元

按政府採購法辦理		委託辦理事項類別 (請勾選)			報告		評審		委託事項 (報告) 處理			備註
是	否	委託研究計畫		其他委託事項	有	無	有	無	存參	納入計畫實施	其他	
		行政及政策類	科學及技術類									

臺中市政府
出國計畫執行

中華民國

經費來源					出國類別	出國計畫名稱及內容簡述	出發日期		
年度別	工作計畫	二級用途別科目	預算(保留)金額	決算金額(含保留數)			年	月	日
105	一般業務	業務費-國外旅費	150,000	0					
小計									
合計			150,000	0					

主計處 情形報告表

105年度

單位：新臺幣元

返國日期			出國天數	地點		出國人員	技工、工友及駕駛出國		臨時人員出國		因獎勵/慰勞性質出國人數		備註
年	月	日		國家	城市	總人數	人數	決算數	人數	決算數	人數	決算數	

臺中市政府
赴大陸計畫執行

中華民國

經費來源					赴大陸 類別	赴大陸計畫名稱工 作內容簡述	年
年 度 別	工 作 計 畫	二級用途別科目	預 算 (保留) 金額	決 算 金 額 (含保留數)			
105	一般業務	業務費-大陸地區旅 費	50,000	0			
小計				0			
合計				0			

主計處

情形報告表

105年度

單位：新臺幣元

出發日期		返國日期			出國天數	地點		出國人員	技工、工友及駕駛出國		臨時人員出國		因獎勵/慰勞性質出國人數		備註
月	日	年	月	日		省(自治區、直轄市或特別行政區)	城市	總人數	人數	決算數	人數	決算數	人數	決算數	

臺中市政府主計處

對直接投資、所屬各部門轉投資及共同投資之
 效益評估表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

投資單位	被投資事業名稱	本年度投資金額		累計至本年度			最近二年每股獲配股利情形				主管機關對投資之效益評估	
		預算數	實際數	投資金額		持股數	持股率(%)	本年度		上年度		
				預算數	實際數			現金股利	股票股利(股)	現金股利		股票股利(股)
	以下無											

臺中市政府主計處

市議會審議通過105年度臺中市地方總預算案(含追加減)

所提審議意見辦理情形報告表

中華民國105年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	以下無	

臺中市政府主計處

市議會審議通過104年度臺中市地方總決算審核報告所提

審議意見辦理情形報告表

中華民國105年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	以下無	

臺中市政府主計處

台灣電力股份有限公司協助金執行概況表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目	補助 項目	105年度預算數或 104年度決算繼續 保留數(A)	決 算 數			本年度 餘絀數 (E=A-D)	備 註
							實 付 數 (B)	保 留 數 (C)	小 計 (D=B+C)		
						以下無					

臺中市政府主計處

以前年度歲入轉入數帳務移轉情形表(轉出部分)

中華民國105年度

單位：新臺幣元

轉出機關	年度及科目	104年度審定數		轉出金額		以前年度轉入數		轉入機關
		應收數	保留數	應收數	保留數	應收數	保留數	
	以下無							

臺中市政府主計處

以前年度歲入轉入數帳務移轉情形表(轉入部分)

中華民國105年度

單位：新臺幣元

轉入機關	年度及科目	104年度審定數		轉入金額		以前年度轉入數		轉出機關
		應收數	保留數	應收數	保留數	應收數	保留數	
	以下無							

臺中市政府主計處

以前年度歲出轉入數帳務移轉情形表(轉出部分)

中華民國105年度

單位：新臺幣元

轉出機關	年度及科目	104年度審定數		轉出金額		以前年度轉入數		轉入機關
		應付數	保留數	應付數	保留數	應付數	保留數	
	以下無							

臺中市政府主計處

以前年度歲出轉入數帳務移轉情形表(轉入部分)

中華民國105年度

單位：新臺幣元

轉入機關	年度及科目	104年度審定數		轉入金額		以前年度轉入數		轉出機關
		應付數	保留數	應付數	保留數	應付數	保留數	
	以下無							

主辦會計人員：陳麗慧

機關長官：蔣建中