

中華民國 107 年度
(107年 1 月 1 日至 107年 12 月 31 日)

臺中市總決算
臺中市政府主計處單位決算

臺中市政府主計處編

臺中市政府主計處107年度單位決算
目 次

一、總說明	第1頁至第15頁
二、主要表	
(一)歲入來源別決算表	第16頁至第17頁
(二)歲出機關別決算表	第18頁至第23頁
(三)以前年度歲入來源別轉入數決算表	無
(四)以前年度歲出機關別轉入數決算表	第24頁至第24頁
(五)平衡表	第25頁至第25頁
(六)資本資產表	第26頁至第26頁
(七)長期負債表	無
三、附屬表	
(一)現金出納表	第27頁至第29頁
(二)平衡表科目明細表	第30頁至第30頁
(三)資本資產變動表	第31頁至第31頁
(四)長期投資明細表	無
(五)長期負債變動表	無
(六)收入實現數與繳付公庫數分析表	第32頁至第33頁
(七)支出實現數與公庫撥入數分析表	第34頁至第37頁
(八)收入支出彙計表	第38頁至第38頁
(九)歲出用途別科目分析表	第39頁至第40頁
(十)統籌支撥科目支出明細表	第41頁至第41頁
(十一)歲出用途別決算累計表	第42頁至第42頁
(十二)人事費明細表	第43頁至第43頁
(十三)歲出剔除經費明細表	無
(十四)歲入保留分析表	無
(十五)歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第44頁至第44頁
(十六)歲出保留分析表	無
(十七)歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第45頁至第45頁
四、其他附表	
(一)歲出資本支出分析表	第46頁至第47頁

臺中市政府主計處107年度單位決算
目 次

(二)補助及捐助經費報告表	第48頁至第48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	無
(四)中央補助款代收代付明細表	無
(五)補、捐（獎）助其他政府機關或團體個人經費報告表	第49頁至第49頁
(六)委託辦理計畫（事項）經費報告表	無
(七)出國計畫執行情形報告表	第50頁至第50頁
(八)赴大陸地區計畫執行情形報告表	第51頁至第51頁
(九)對各部門捐助財團法人之效益評估表	無
(十)重大計畫執行績效報告表	無
(十一)調整年度預算支應災害防救經費報告表	無
(十二)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	無
(十三)財產目錄總表（依國有財產產籍管理作業要點或各市（縣）財產管理等規定格式編製）	第52頁至第53頁
(十四)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第54頁至第55頁
(十五)議會審議通過○○市（縣）政府總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決（審）議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	無
(十六)台灣電力股份有限公司協助金執行概況表	無
(十七)以前年度歲入轉入數帳務移轉情形表(轉出部分)	無
(十八)以前年度歲入轉入數帳務移轉情形表(轉入部分)	無
(十九)以前年度歲出轉入數帳務移轉情形表(轉出部分)	無
(二十)以前年度歲出轉入數帳務移轉情形表(轉入部分)	無
(二十一)107年1月1日新舊制科目對照表	第56頁至第56頁

臺 中 市 政 府 主 計 處

總 說 明

中華民國 107 年度

一、財務報告之簡述

(一)本年度

1. 歲入部分

本年度歲入預算數 36,000 元，執行結果，決算實現數 72,548 元，占預算數之 201.52%，包括財產孳息 2,448 元、廢舊物資售價 58,700 元、收回以前年度歲出 1,000 元及其他雜項收入 10,400 元，均已如數解繳國庫。

2. 歲出部分

本年度歲出預算數 122,417,000 元(不含統籌科目)，執行結果，決算實現數 114,981,824 元，占預算數之 93.93%，賸餘數 7,435,176 元。依各工作計畫分述如下：

(1)一般行政-行政管理：預算數 106,004,000 元，決算數 102,820,763 元，占預算數 97%，賸餘數 3,183,237 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 1,861,258 元，占預算數 55.08%，賸餘數 1,517,742 元，主要係各項經費節餘所致，說明如下：

A. 縣市預算會計暨財政資訊系統諮詢整合服務案，賸餘數 203,008 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，因使用人數及諮詢件數減少致經費節餘。

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，因 107 年度追加減預算僅辦理一次，相關費用減少支出，節餘 371,810 元。

C. 編製總預算書、單位預算書、追加減預算書等印刷費，合約金額 590,000 元，節餘 235,514 元，係依業務實際需要支付。

②特種基金預決算編審與督導執行：預算數為 3,325,000 元，決算數為 2,747,696 元，占預算數 82.64%，賸餘數 577,304 元。

③總會計事務處理與總決算核編：預算數 2,600,000 元，決算數 1,428,376 元，占預算數 54.94%，賸餘數 1,171,624 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 219,768 元，結餘 266,232 元。

B. 主計業務研討會，預算金額 501,000 元，結算金額 200,526 元，結餘 300,474 元。

以上各項經費結餘總計 566,706 元，餘撙節支出計 282,487 元，占預算金額 2,600,000 元約 32.66%，倘加計結餘經費後，本年度執行率應已達 87.6%。

(3) 統計業務

①公務統計：預算數 1,779,000 元，決算數 1,544,821 元，占預算數 86.84%，賸餘數 234,179 元。

②經濟統計：預算數 4,830,000 元，決算數 4,578,910 元，占預算數 94.8%，賸餘數 251,090 元。

(4) 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。

(5) 統籌科目：

①公務人員退休給付：庫撥數 2,117,235 元，與決算數同。

②公務人員撫卹給付：庫撥數 96,416 元，與決算數同。

③公務人員各項補助：庫撥數 783,305 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 60,000 元，決算數 45,037 元，占轉入數 75.06%，賸餘數 14,963 元，係按法定預算書實際印製數量辦理結算支付，結轉下年度繼續處理者 0 元。

(三) 平衡表簡述

1. 資產總額 12,311,480 元，為專戶存款係本處保管款專戶及約聘僱人員離職金專戶等存款。

2. 負債總額 12,311,480 元，內容如下：

(1) 存入保證金 304,200 元，係得標廠商納之履約保證金、保固金等。

(2) 應付代收款 998,851 元，係代收代扣員工各項保費及代辦經費等。

(3) 應付保管款 11,008,429 元，係約聘僱人員離職儲金保管款。

3. 淨資產

資產負債淨額 0 元，係資產減除負債後之餘額。

(四)資本資產表簡述

1. 固定資產總額 4,237,044 元，內容如下

- (1)土地 1,129,700 元。
- (2)房屋建築及設備 73,093 元。
- (3)機械及設備 1,410,278 元。
- (4)交通及運輸設備 1,029,903 元。
- (5)雜項設備 594,070 元。

2. 無形資產 939,280 元。

3. 資本資產總額 5,176,324 元。

二、財務狀況之分析

(一)平衡表：

科目	本年度決算	上年度決算	差異數	變動比率	差異達 20%以上之說明
1. 專戶存款	12,311,480	13,282,709	-971,229	-7.31%	
2. 暫付款	0	20,073	-20,073	-100%	係上年度預借 106 年總處基網經費賸餘款繳回，尚未核銷，本年度無。
3. 其他應付款	0	60,000	-60,000	-100%	係上年度因 107 年度總預算案未能及時審議完成，致法定預算書印製期程延後，辦理保留，本年度無。
4. 存入保證金	304,200	238,200	66,000	27.71%	主要係 108 年度追加(減)預算及 109 年度地方總預算等相關預算書印刷案履約保證金。
5. 應付代收款	998,851	1,117,412	-118,561	-10.61%	
6. 應付保管款	11,008,429	11,947,170	-938,741	-7.86%	

(二)資本資產表：

科目	本年度決算	上年度決算	差異數	變動 差異	差異達 20%以上之 說明
1. 土地	1,129,700	1,186,900	-57,200	-4.82%	
2. 房屋建築及 設備	73,093	83,461	-10,368	-12.42%	
3. 機械及設備	1,410,278	1,480,334	-70,056	-4.73%	
4. 交通及運輸 設備	1,029,903	1,296,088	-266,185	-20.54%	主要係依規定提 列折舊及報廢。
5. 雜項設備	594,070	382,924	211,146	55.14%	主要係增購影印 機等雜項設備。
6. 無形資產	939,280	1,403,782	-464,502	-33.09%	主要係電腦軟體 攤銷。

二、重要施政計畫執行成果之說明：

(一)重要施政計畫執行成果：

1. 總預算編審與督導執行

(1)編訂 108 年度本市總預算編製作業手冊。貫徹零基預算精神，依限完成 108 年度本市總預算案之彙編。辦理本市 107 年度追加(減)預算。研訂預算執行相關規定，使各機關執行單位預算有所遵循。

(2)核定各機關動支第二預備金申請案，按季彙編動支第二預備金明細表函送市議會備查。

(3)配合行政院主計總處辦理計畫與預算考核作業，定期報送各項考核表件，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附屬單位預算共同項目編列作業規範等相關規定彙編本市 108 年度總預算案附屬單位預算及綜計表。

(2)修正本市附屬單位預算執行注意事項；彙編 106 年度本市地方總決算附屬單位決算及綜計表及 107 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。

(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

績，以活化基金資金運用俾提升財務效能。

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、總預算半年結算報告；編製臺中市 106 年度中央政府補助經費決算報告及 107 年度中央政府補助經費半年結算報告；按月彙總及傳輸本市各機關之歲出用途別月報表。
- (2)訪查 25 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 335 項（含口頭建議事項 129 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總決算，編印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「一〇七年度臺中市各機關申請單位預算歲出保留審核作業規範」。
- (5)配合行政院主計總處推動地方政府會計革新作業期程，1 月 1 日正式實施新會計制度，並辦理相關教育訓練等。
- (6)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（修）定相關規定，推動市府內部控制（含內部稽核）及簽署內部控制聲明書等工作。
- (7)依預算法第 72 條及相關規定，核定本市各機關 106 年度歲出預算保留。

4. 公務統計

- (1)賡續推動各機關檢討公務統計方案，充實相關統計資料，反映市政成效。
- (2)維護本市 PX-WEB 統計資料庫查詢系統及繪製互動式統計圖表，增進統計資訊親和力。
- (3)綜整施政成果，按期彙編統計刊物，撰寫各項統計分析、通報，並研訂推動應用統計分析實施計畫，輔導各機關撰寫統計分析，提升統計資料加值應用。
- (4)賡續優化「臺中市公務統計行政管理系統」，提升作業效能，並增進統計資訊應用。
- (5)辦理各機關年度統計業務稽核，並輔導落實辦理內部統計稽核。
- (6)舉辦本府「主計人員統計業務研習會」，提升主計人員統計專業能力。
- (7)確實管理各機關向民間辦理統計調查計畫，提升統計調查品質及效率。

5. 經濟統計

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。106年家庭收支調查及107年基層統計調查網管理業務，經行政院主計總處考核皆獲評為全國第2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。	
	(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。	
	(三)人事業務	執行本處人事業務	依有關法令及本處施政計畫辦理各項人事管理事項及相關活動。 (1)鼓勵終身學習，積極薦送同仁參與各項訓練，107年度本處同仁平均學習時數、平均數位學習時數及與業務相關	

	<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</p>	<p>學習時數均超過最低標準。</p> <p>(2)辦理員工閱讀推廣活動，於本處網站成立閱讀專區刊登閱讀推廣相關訊息；以科室為單位組成讀書會，舉辦專書閱讀心得寫作競賽，並擇優薦送參加國家文官學院競賽活動。</p> <p>(3)受理同仁參與進修經費、通過英語檢定報名費及健康檢查等補助事項。</p> <p>(4)人事重點業務及法令宣導。</p> <p>(5)辦理員工文康活動及慶生等相關事項。</p> <p>(6)辦理三節慰問金發放事宜。</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>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>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。 彙編108年度臺中市總預算案及辦理本市107年度追加(減)預算。</p>	<p>(6) 上級政風機構及機關首長交查、交辦事項。 (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。 (1) 編訂 108 年度本市總預算編製作業手冊，並依限完成 108 年度臺中市總預算案之彙編。 (2) 辦理本市 107 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。 (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) 縣市預算會計暨財政資訊系統諮詢整合服務案，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，因使用人數及諮詢件數減少致經費節餘。 (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，因 107 年度追加減預算僅辦理一次，相關費用減少支出。</p>
<p>三、特種基金預算編審與督導執行</p>	<p>(一) 審編本市附屬單位預算決算</p>	<p>1. 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</p>	<p>(1) 依據年度施政計畫各基金業務需求，審核及彙編完成 108 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</p>	

	<p>(二)督導執行 附屬單位預算</p>	<p>置及存續。</p> <p>2. 審編 108 年度本市總預算案附屬單位預算及綜計表。</p> <p>3. 彙編 106 年度本市地方總決算附屬單位決算及綜計表。</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>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. 依附屬單位預算</p>	<p>提報市政會議通過後，隨同本市總預算案，送市議會審議完成法定程序。</p> <p>(2) 審核各基金 106 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送審計機關。</p> <p>(1) 編印本市 107 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 107 年各基金預算收支估計數備查。</p> <p>(3) 依會計報告所列各計畫執行情形，函請基金主管機關加強預算執行之督導考核，強化財務管理。</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>執行要點，督導未達預算目標或計畫執行落後之基金提出改進意見。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 彙編地方總決算報告。 2. 彙編本市總會計報告、每月彙整歲出用途別月報表傳送行政院主計總處。 3. 查核機關學校會計業務、內部審核及內部控制實施情形工作計畫。 4. 配合行政院主計總處、審計機關暨監察院相關財務收支聲復及調查表之查填。 	<ol style="list-style-type: none"> (1) 審核各機關 106 年度決算，完成彙編本市地方總決算，並依照地方制度法第 42 條規定，於同年 4 月 20 日函送審計處。 (2) 每月依規審核各機關會計月報，並按月彙編總預算收支執行情形、公庫出納收支及結存實況資訊等，報送相關機關，另傳送歲出用途別月報表。 (3) 訪查 25 個機關學校，提出 335 項(含口頭建議事項 129 項)建議改善意見。 (4) 聲復及調查表皆依所定期限查填函復。 (5) 為增進主計人員職場價值，強化主計 	<ol style="list-style-type: none"> (1) 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、上線輔導經費結餘。 (2) 辦理主計業務研討會掙節經費。
------------------------	-----------------------	---	--	---

		<p>5. 辦理本處暨各機關主計人員主計業務研討會。</p> <p>6. 辦理核定單位預算歲出保留作業。</p> <p>7. 持續推進新普會制度。</p>	<p>同仁內部審核職能，提升主計業務效能，於 8 月 29 日召開研討會。</p> <p>(6) 審核各機關所送歲出保留資料，據以核定歲出保留數額。</p> <p>(7) 自 107 年 1 月 1 日正式實施本市新總會計制度及普通公務單位會計制度，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辦理相關教育訓練。</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</p>	<p>持續規劃及推動內部控制作業，協助各機關落實自主管理。</p> <p>1. 推動各機關充實公務統計資料。</p> <p>2. 辦理統計業務稽</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(修)定市府內部控制相關規定。</p> <p>(3) 推動市府內部控制(含內部稽核)及簽署內部控制聲明書等工作。</p> <p>(1) 推動各機關積極辦理報表程式增刪修訂，107年各機關共增訂118表次、刪除55表次及修訂259表次。</p>	

	<p>之管理</p>	<p>核。</p> <p>3. 綜整施政成果，彙編統計刊物，研撰統計分析與通報。</p> <p>4. 推動各機關辦理預告統計資料發布作業。</p> <p>5. 推動各機關辦理性別統計。</p> <p>6. 優化「臺中市公務統計行政管理系統」。</p> <p>7. 核定各機關向民間舉辦統計調查實施計畫。</p>	<p>(2) 為簡化各機關辦理內部統計稽核之行政程序，設計常年公務統計報表內部統計稽核制度之機制。</p> <p>(3) 本處於107年8月份辦理年度統計稽核工作，以實地稽核(29個區公所、24個一級機關)為主，書面稽核(市議會及5個一級機關)為輔；二級機關則由本處及主管一級機關分工辦理，本處實地稽核17個二級機關。</p> <p>(4) 按月編製「臺中市統計月報」、「臺中市重要統計參考指標」摺頁，按年編製「臺中市統計年報」、「臺中市重要統計指標」、「數字臺中」、「臺中市性別統計指標」、「臺中市性別圖像」等刊物。</p> <p>(5) 107年共撰寫「性別統計通報」12篇、「市政統計簡析」27篇、「統計綜合</p>	
--	------------	---	---	--

			<p>分析」1篇。</p> <p>(6) 運用 Xcelsius 軟體，至107年底已建置19篇互動式圖表。</p> <p>(7) 各機關統計資料發布作業可透過「臺中市公務統計行政管理系統」自動化發布。本處並於「臺中市公務統計資訊網」彙整各機關預告統計資料發布時間表專區，提供查詢。107年各機關扣除秘密類報表計發布9,509表次資料。</p> <p>(8) 107年各機關共蒐集與編製9,939個性別統計指標、撰寫25篇性別統計分析及性別統計通報，發布於機關網站性別主流化專區。</p> <p>(9) 「臺中市公務統計行政管理系統」：新增報表編報登記冊、時程管考設定及資料確認3項功能，並優化報表簽核與稽催等6項</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</p>	<p>機制。</p> <p>(10)已核定且於107年辦理之調查為本府社會局「臺中市老人生活狀況及福利需求調查」。</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，以蒐集物價指數基期年暨各年度有關查價項目及其權數。</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</p>	
---------------	--	---	--	--

		調查資料品質。	網業務研習會，表揚優秀兼任統計調查員，並邀請知名專家學者講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。	
--	--	---------	--	--

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	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
				合計	36,000	-	36,000
				經常門總計	36,000	-	36,000
				經常門合計	36,000	-	36,000
01				06020000000 財產收入	25,000	-	25,000
	01			06020040000 臺中市政府主計處	25,000	-	25,000
		01		06020040100 財產孳息	5,000	-	5,000
			01	06020040101 利息收入	5,000	-	5,000
		02		06020040500 廢舊物資售價	20,000	-	20,000
			01	06020040501 廢舊物資售價	20,000	-	20,000
02				11020000000 其他收入	11,000	-	11,000
	01			11020040000 臺中市政府主計處	11,000	-	11,000
		01		11020040200 雜項收入	11,000	-	11,000
			01	11020040201 收回以前年度歲出	-	-	-
		02		11020040210 其他雜項收入	11,000	-	11,000

府主計處

別決算表

107年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決 算 數 占 預 算 數 之 比 率 (2)/(1)%
實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計 (2)		
72,548	-	-	72,548	36,548	201.52%
72,548	-	-	72,548	36,548	201.52%
72,548	-	-	72,548	36,548	201.52%
61,148	-	-	61,148	36,148	244.59%
61,148	-	-	61,148	36,148	244.59%
2,448	-	-	2,448	-2,552	48.96%
2,448	-	-	2,448	-2,552	48.96%
58,700	-	-	58,700	38,700	293.5%
58,700	-	-	58,700	38,700	293.5%
11,400	-	-	11,400	400	103.64%
11,400	-	-	11,400	400	103.64%
11,400	-	-	11,400	400	103.64%
1,000	-	-	1,000	1,000	0.0%
10,400	-	-	10,400	-600	94.55%

臺中市政
歲出機關

中華民國

經資門併計

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計(1)
				合計	124,095,956	1,318,000	125,413,956
01				00020000000 臺中市政府主管	121,099,000	1,318,000	122,417,000
	01			00020040000 臺中市政府主計處	121,099,000	1,318,000	122,417,000
				經常門合計	120,399,000	1,318,000	121,717,000
				資本門合計	700,000	-	700,000
		01		32020040100 一般行政	104,686,000	1,318,000	106,004,000
			01	32020040101 行政管理	104,686,000	1,318,000	106,004,000
				010000人事費	93,878,000	1,318,000	95,196,000
				020000業務費	10,102,000	-	10,102,000
				030000設備及投資*	700,000	-	700,000
				040000獎補助費	6,000	-	6,000
		02		32020040700 歲計會計業務	9,304,000	-	9,304,000
			01	32020040701 總預算編審與督導執行	3,379,000	-	3,379,000
				010000人事費	900,000	-	900,000
				020000業務費	2,479,000	-	2,479,000
		02		32020040702 特種基金預決算編審與督導執行	3,325,000	-	3,325,000
				010000人事費	2,153,000	-	2,153,000
				020000業務費	1,172,000	-	1,172,000

府主計處

別決算表

107年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%	說明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
117,978,780	-	-	117,978,780	-7,435,176	94.07%	
114,981,824	-	-	114,981,824	-7,435,176	93.93%	預算 增減 數 1,318 ,000 元=調 整公 教員 工待 遇準 備 1,318 ,000 元
114,981,824	-	-	114,981,824	-7,435,176	93.93%	
114,312,179	-	-	114,312,179	-7,404,821	93.92%	
669,645	-	-	669,645	-30,355	95.66%	
102,820,763	-	-	102,820,763	-3,183,237	97%	
102,820,763	-	-	102,820,763	-3,183,237	97%	
94,789,653	-	-	94,789,653	-406,347	99.57%	
7,355,465	-	-	7,355,465	-2,746,535	72.81%	
669,645	-	-	669,645	-30,355	95.66%	
6,000	-	-	6,000	-	100%	
6,037,330	-	-	6,037,330	-3,266,670	64.89%	
1,861,258	-	-	1,861,258	-1,517,742	55.08%	
546,781	-	-	546,781	-353,219	60.75%	
1,314,477	-	-	1,314,477	-1,164,523	53.02%	
2,747,696	-	-	2,747,696	-577,304	82.64%	
2,099,086	-	-	2,099,086	-53,914	97.5%	
648,610	-	-	648,610	-523,390	55.34%	

臺中市政
歲出機關

中華民國

經資門併計

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
			03	32020040703 總會計事務處理與總決算核編	2,600,000	-	2,600,000
				010000人事費	450,000	-	450,000
				020000業務費	2,150,000	-	2,150,000
		03		32020040800 統計業務	6,609,000	-	6,609,000
			01	32020040801 公務統計	1,779,000	-	1,779,000
				010000人事費	378,000	-	378,000
				020000業務費	1,401,000	-	1,401,000
			02	32020040802 經濟統計	4,830,000	-	4,830,000
				010000人事費	400,000	-	400,000
				020000業務費	4,430,000	-	4,430,000
		04		32020047900 第一預備金	500,000	-	500,000
			01	32020047901 第一預備金	500,000	-	500,000
				090000預備金	500,000	-	500,000
02				00700000000 統籌支撥科目主管	2,996,956	-	2,996,956
	01			00707000000 公務人員退休給付	2,117,235	-	2,117,235
		01		75707000100 公務人員退休給付	2,117,235	-	2,117,235
			01	75707000101 公務人員退休給付	2,117,235	-	2,117,235

府主計處

別決算表

107年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%	說明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
1,428,376	-	-	1,428,376	-1,171,624	54.94%	
308,260	-	-	308,260	-141,740	68.5%	
1,120,116	-	-	1,120,116	-1,029,884	52.1%	
6,123,731	-	-	6,123,731	-485,269	92.66%	
1,544,821	-	-	1,544,821	-234,179	86.84%	
329,908	-	-	329,908	-48,092	87.28%	
1,214,913	-	-	1,214,913	-186,087	86.72%	
4,578,910	-	-	4,578,910	-251,090	94.8%	
399,303	-	-	399,303	-697	99.83%	
4,179,607	-	-	4,179,607	-250,393	94.35%	
-	-	-	-	-500,000	0.0%	
-	-	-	-	-500,000	0.0%	
-	-	-	-	-500,000	0.0%	
2,996,956	-	-	2,996,956	-	100%	
2,117,235	-	-	2,117,235	-	100%	
2,117,235	-	-	2,117,235	-	100%	
2,117,235	-	-	2,117,235	-	100%	

臺中市政
歲出機關

中華民國

經資門併計

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
				010000人事費	2,117,235	-	2,117,235
	02			00707020000 公務人員撫卹給付	96,416	-	96,416
		01		75707020300 公務人員撫卹給付	96,416	-	96,416
			01	75707020301 公務人員撫卹給付	96,416	-	96,416
				010000人事費	96,416	-	96,416
	03			00707040000 公務人員各項補助	783,305	-	783,305
		01		89707040200 公務人員各項補助	783,305	-	783,305
			01	89707040201 公務人員各項補助	783,305	-	783,305
				010000人事費	783,305	-	783,305

府主計處

別決算表

107年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%	說明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
2,117,235	-	-	2,117,235	-	100%	
96,416	-	-	96,416	-	100%	
96,416	-	-	96,416	-	100%	
96,416	-	-	96,416	-	100%	
96,416	-	-	96,416	-	100%	
783,305	-	-	783,305	-	100%	
783,305	-	-	783,305	-	100%	
783,305	-	-	783,305	-	100%	
783,305	-	-	783,305	-	100%	

臺中市政府主計處

以前年度歲出機關別轉入數決算表

經資門併計

中華民國107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			
	款	項	目	節	名稱	應付數	保留數	應付數	保留數	應付數	保留數	應付數	保留數	應付數	保留數	
106	01	01	01	合計	-	60,000	-	14,963	-	45,037	-	-	-	-	-	
				經資門總計	-	60,000	-	14,963	-	45,037	-	-	-	-	-	-
				經常門合計	-	60,000	-	14,963	-	45,037	-	-	-	-	-	-
				106年度小計	-	60,000	-	14,963	-	45,037	-	-	-	-	-	-
				臺中市政府主管	-	60,000	-	14,963	-	45,037	-	-	-	-	-	-
				臺中市政府主計處	-	60,000	-	14,963	-	45,037	-	-	-	-	-	-
				歲計會計業務	-	60,000	-	14,963	-	45,037	-	-	-	-	-	-
				總預算編審與督導執行	-	60,000	-	14,963	-	45,037	-	-	-	-	-	-
				業務費	-	60,000	-	14,963	-	45,037	-	-	-	-	-	-

臺中市政府主計處

資本資產表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
固定資產	4,237,044	資本資產總額	5,176,324
土地	1,129,700	資本資產總額	5,176,324
房屋建築及設備	73,093		
機械及設備	1,410,278		
交通及運輸設備	1,029,903		
雜項設備	594,070		
無形資產	939,280		
無形資產	939,280		
合 計	5,176,324	合 計	5,176,324

臺中市政府主計處

現金出納表

中華民國107年

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	13,282,709
1. 專戶存款	13,282,709
2. 各機關現金	
3. 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	117,120,026
1. 本年度歲入	72,548
(1) 實現數	72,548
(2) 應收數	
(3) 保留數	
2. 歲入應收數	
(1) 以前年度轉入實現數	
(2) 以前年度轉入註銷數	
(3) 以前年度轉入調整數(-)	
(4) 審修淨(增)減數	
(5) 本年度新增應收數(-)	
3. 歲入保留數	
(1) 以前年度轉入實現數	
(2) 以前年度轉入註銷數	
(3) 以前年度轉入調整數	
(4) 審修淨(增)減數	
(5) 本年度新增保留數(-)	
4. 應收稅款淨(增)減數	
5. 應收票據淨(增)減數	
6. 應收剔除經費淨(增)減數	
7. 其他應收款淨(增)減數	
(1) 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(-)	
(2) 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	
(3) 以前年度歲出賸餘繳庫數	
(4) 註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數	
(5) 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(-)	
8. 暫收款淨增(減)數	
9. 預收款淨增(減)數	
10. 預收其他基金款淨增(減)數	
11. 預收其他政府款淨增(減)數	
12. 存入保證金淨增(減)數	66,000
13. 應付代收款淨增(減)數	-118,561
14. 應付保管款淨增(減)數	-938,741
15. 遞延收入淨增(減)數	
16. 其他流動負債淨增(減)數	
17. 公庫撥入數	118,023,817

臺中市政府主計處

現金出納表

中華民國107年

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(1)本年度歲出撥款	117,978,780
(2)以前年度歲出撥款	45,037
(3)退還以前年度歲入繳庫款	
(4)退還以前年度預收繳庫款	
(5)收回以前年度歲出撥款(-)	
18. 資產負債淨額淨增(減)數	14,963
(1)審修淨增(減)列以前年度歲入實現數	
(2)審修淨增(減)列以前年度歲出實現數	
(3)審修淨增(減)列以前年度歲入應收數	
(4)審修淨增(減)列以前年度歲出應付數	
(5)審修淨增(減)列以前年度歲入保留數	
(6)審修淨增(減)列以前年度歲出保留數	
(7)審修增列應收剔除經費	
(8)退還以前年度歲入繳庫數(-)	
(9)增列以前年度歲入待收繳數	
(10)註銷以前年度歲入待收繳數(-)	
(11)註銷以前年度歲入應收數(-)	
(12)註銷以前年度歲入保留數(-)	
(13)註銷以前年度歲出應付數	
(14)註銷以前年度歲出保留數	14,963
(15)註銷以前年度已撥款數(-)	
(16)註銷應收剔除經費(-)	
(17)註銷存出保證金(-)	
(18)註銷材料(-)	
(19)補列存出保證金	
(20)補列材料	
收 項 總 計	130,402,735
付項	
一、本期支出	118,091,255
1. 本年度歲出	117,978,780
(1)實現數	117,978,780
(2)應付數	
(3)保留數	
2. 歲出應付數	
(1)以前年度轉入實現數	
(2)以前年度轉入註銷數	
(3)以前年度轉入調整數(-)	
(4)審修淨(增)減數	
(5)本年度新增應付數(-)	
3. 歲出保留數	60,000
(1)以前年度轉入實現數	45,037

臺中市政府主計處

現金出納表

中華民國107年

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(2)以前年度轉入註銷數	14,963
(3)以前年度轉入調整數	
(4)審修淨(增)減數	
(5)本年度新增保留數(-)	
4.材料淨增(減)數	
5.暫付款淨增(減)數	-20,073
6.預付款淨增(減)數	0
7.預付其他基金款淨增(減)數	
8.預付其他政府款淨增(減)數	
9.存出保證金淨增(減)數	
10.抵繳收入實物淨增(減)數	
11.繳付公庫數	72,548
(1)本年度歲入繳庫	72,548
(2)以前年度歲入繳庫	
(3)以前年度歲入待收繳數繳庫	
(4)本年度預收款繳庫	
(5)應收剔除經費繳庫	
(6)以前年度歲出賸餘繳庫	
二、本期結存	
1.專戶存款	12,311,480
2.各機關現金	
3.各機關現金-在途現金	
付 項 總 計	130,402,735

臺中市政府主計處
平衡表科目明細表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			110103專戶存款	-	12,311,480	
			211201存入保證金	-	304,200	
			211201002履約保證金	156,000	-	
			211201003保固金	148,200	-	
			211301應付代收款	-	998,851	
			211301001公保費	904	-	
			211301002健保費	441,207	-	
			211301003勞保費	90,968	-	
			211301004勞退新制退休金	72,937	-	
			211301009其他	800	-	
			211301099代辦經費	392,035	-	
			211401應付保管款	-	11,008,429	
			211401001公提	5,504,401	-	
			211401002自提	5,504,028	-	

臺中市政府主計處

資本資產變動表

中華民國107年12月31日

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)	本年度資本資產成本變動		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	1,186,900	0	0	57,200	0	1,129,700
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	467,466	-384,005	0	0	-10,368	73,093
機械及設備	10,360,247	-8,879,913	469,731	814,155	274,368	1,410,278
交通及運輸設備	3,641,225	-2,345,137	35,900	712,400	410,315	1,029,903
雜項設備	4,327,413	-3,944,489	331,342	147,716	27,520	594,070
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	19,983,251	-15,553,544	836,973	1,731,471	701,835	4,237,044
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
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,403,782	0	0	464,502	0	939,280
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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小 計	1,403,782	0	0	464,502	0	939,280
合 計	21,387,033	-15,553,544	836,973	2,195,973	701,835	5,176,324

備註：

一、資本資產成本增加數836,973元=屬預算執行增加數669,645元+其他依財產規制移入增加數167,328元(備註三)

二、設備及投資預算執行數669,645=本年度預算執行數669,645元

三、其他依財產規制移入167,328元，係由資訊中心撥入7臺個人電腦167,328元。

收入實現數與繳

中華民國

項 目	收入 實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度
				材 料 (4)
收入合計數	72,548	0	0	0
本年度收入	72,548	0	0	0
06010100 利息收入	2,448	0	0	0
06050100 廢舊物資售價	58,700	0	0	0
11020100 收回以前年度歲出	1,000	0	0	0
11021000 其他雜項收入	10,400	0	0	0

府主計處

付公庫數分析表

107年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	
0	0	0	0	72,548
0	0	0	0	72,548
0	0	0	0	2,448
0	0	0	0	58,700
0	0	0	0	1,000
0	0	0	0	10,400

臺中市政
支出實現數與公

中華民國

項 目	支出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
支出合計數	118,023,817	0	0	0
本年度	117,978,780	0	0	0
一、本年度經費	114,981,824	0	0	0
0132010101 人員維持費	88,264,000	0	0	0
0132010102 一般業務	13,113,293	0	0	0
0132010102* 一般業務	669,645	0	0	0
0132010103 會計業務	88,678	0	0	0
0132010104 人事業務	635,702	0	0	0
0132010105 政風業務	49,445	0	0	0
0132070100 總預算編審與督導執行	1,861,258	0	0	0
0132070200 特種基金預決算編審與督導執行	2,747,696	0	0	0
0132070300 總會計事務處理與總決算核編	1,428,376	0	0	0
0132080100 公務統計	1,544,821	0	0	0
0132080200 經濟統計	4,578,910	0	0	0
二、統籌科目	2,996,956	0	0	0
0675010100 公務人員退休給付	2,117,235	0	0	0

府主計處

庫撥入數分析表

107年度

單位:新臺幣元

項		減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)-(7)	歲出應付、保留數 公庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	118,023,817	0
0	0	0	117,978,780	0
0	0	0	114,981,824	0
0	0	0	88,264,000	0
0	0	0	13,113,293	0
0	0	0	669,645	0
0	0	0	88,678	0
0	0	0	635,702	0
0	0	0	49,445	0
0	0	0	1,861,258	0
0	0	0	2,747,696	0
0	0	0	1,428,376	0
0	0	0	1,544,821	0
0	0	0	4,578,910	0
0	0	0	2,996,956	0
0	0	0	2,117,235	0

臺中市政
支出實現數與公

中華民國

項 目	支出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
0675030100 公務人員撫卹給付	96,416	0	0	0
0989020100 公務人員各項補助	783,305	0	0	0
以前年度	45,037	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	45,037	0	0	0
106年度 0132070100 總預算編審與督導執行	45,037	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

府主計處

庫撥入數分析表

107年度

單位:新臺幣元

項		減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)-(7)	歲出應付、保留數 公庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	96,416	0
0	0	0	783,305	0
0	0	0	45,037	0
0	0	0	45,037	0
0	0	0	45,037	0
0	0	0	0	0

臺中市政府主計處

收入支出彙計表

中華民國107年度

頁數：第38頁

科 目 名 稱	小 計	合 計
收入	-	118,096,365
公庫撥入數	118,023,817	-
財產孳息收入	2,448	-
廢舊物資售價收入	58,700	-
其他收入	11,400	-
支出	-	118,051,328
繳付公庫數	72,548	-
人事支出	101,469,947	-
業務支出	15,833,188	-
增購財產支出	669,645	-
其他獎補捐助	6,000	-
收支餘絀	-	45,037

歲出用途別科目分析表

臺中市政
歲出用途別

中華民國

科 目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小計
01				00020000000	98,472,991	15,833,188	6,000	-	114,312,179
	001			臺中市政府主管					
				00020040000	98,472,991	15,833,188	6,000	-	114,312,179
				臺中市政府主計處					
		01		320200401320100	94,789,653	7,355,465	6,000	-	102,151,118
				一般行政					
			01	320200401320101	94,789,653	7,355,465	6,000	-	102,151,118
				行政管理					
			02	320200401320700	2,954,127	3,083,203	-	-	6,037,330
				歲計會計業務					
			01	320200401320701	546,781	1,314,477	-	-	1,861,258
				總預算編審與督導執行					
			02	320200401320702	2,099,086	648,610	-	-	2,747,696
				特種基金預算決算編審與督導執行					
			03	320200401320703	308,260	1,120,116	-	-	1,428,376
				總會計事務處理與總決算核編					
			03	320200401320800	729,211	5,394,520	-	-	6,123,731
				統計業務					
			01	320200401320801	329,908	1,214,913	-	-	1,544,821
				公務統計					
			02	320200401320802	399,303	4,179,607	-	-	4,578,910
				經濟統計					
				小計	98,472,991	15,833,188	6,000	-	114,312,179
				合計	98,472,991	15,833,188	6,000	-	114,312,179

府主計處

科目分析表

107 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
		669,645		669,645	114,981,824
		669,645		669,645	114,981,824
		669,645		669,645	102,820,763
		669,645		669,645	102,820,763
					6,037,330
					1,861,258
					2,747,696
					1,428,376
					6,123,731
					1,544,821
					4,578,910
		669,645		669,645	114,981,824
		669,645		669,645	114,981,824

臺中市政
歲出用途別

中華民國

科 目				經 常 支 出						
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小 計	
01	01	01	01	統籌支撥科目合計	2,996,956	-	-	-	2,996,956	
				0002000000	2,996,956	-	-	-	2,996,956	
				臺中市政府主管						
				00020040000	2,996,956	-	-	-	2,996,956	
				臺中市政府主計處						
				750200406750100	2,117,235	-	-	-	2,117,235	
				公務人員退休給付						
				750200406750101	2,117,235	-	-	-	2,117,235	
				公務人員退休給付						
				02	750200406750300	96,416	-	-	-	96,416
公務人員撫卹給付										
01	750200406750301	96,416	-	-	-	96,416				
公務人員撫卹給付										
03	890200410890200	783,305	-	-	-	783,305				
公務人員各項補助										
01	890200410890201	783,305	-	-	-	783,305				
公務人員各項補助										

府主計處

科目分析表

107 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
					2,996,956
					2,996,956
					2,996,956
					2,117,235
					2,117,235
					96,416
					96,416
					783,305
					783,305

臺中市政府主計處
統籌支撥科目支出明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

項目	公務人員退休給付				公務人員撫卹給付				公務人員各項補助			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	2,117,235			2,117,235	96,416			96,416	783,305			783,305
公務人員退休給付	2,117,235			2,117,235								
公務人員撫卹給付					96,416			96,416				
公務人員各項補助									783,305			783,305

臺中市政府主計處
歲出用途別決算累計表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱級編號	業務計畫科目名稱			
	一般行政	歲計會計業務	統計業務	合計
0100 人事費	94,789,653	2,954,127	729,211	98,472,991
0103 法定編制人員待遇	59,757,524			59,757,524
0104 約聘僱人員待遇	4,608,912	1,256,976		5,865,888
0105 技工及工友待遇	1,177,980			1,177,980
0111 獎金	13,811,994	157,122		13,969,116
0121 其他給與	1,356,622	48,000		1,404,622
0131 加班值班費	1,915,616	1,256,582	729,211	3,901,409
0142 退休離職儲金	5,821,321	75,894		5,897,215
0151 保險	6,339,684	159,553		6,499,237
0200 業務費	7,355,465	3,083,203	5,394,520	15,833,188
0201 教育訓練費	48,000			48,000
0203 通訊費	440,952		68,424	509,376
0213 資訊服務費	20,500	627,960	498,284	1,146,744
0221 稅捐及規費	65,500			65,500
0231 保險費	16,007			16,007
0249 臨時人員酬金	3,878,915			3,878,915
0250 按日按件計資酬金	55,000	146,000	3,258,689	3,459,689
0271 物品	667,774	386,240	254,585	1,308,599
0279 一般事務費	1,217,501	1,737,582	1,262,707	4,217,790
0281 房屋建築養護費	68,357			68,357
0282 車輛及辦公器具養護費	87,630	6,500	14,690	108,820
0283 設施及機械設備養護費	6,300			6,300
0291 國內旅費	79,625	97,812	37,141	214,578
0294 運費		81,109		81,109
0298 特別費	703,404			703,404
0300 設備及投資	669,645			669,645
0304 機械設備費	35,900			35,900
0306 資訊軟硬體設備費	250,268			250,268
0319 雜項設備費	383,477			383,477
0400 獎補助費	6,000			6,000
0456 獎勵及慰問	6,000			6,000
小計	102,820,763	6,037,330	6,123,731	114,981,824
合計	102,820,763	6,037,330	6,123,731	114,981,824

臺中市政府主計處
歲出用途別決算累計表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱級編號	業務計畫科目名稱			
	公務人員退休給付	公務人員撫卹給付	公務人員各項補助	合計
0100 人事費	2,117,235	96,416	783,305	2,996,956
0121 其他給與			783,305	783,305
0141 退休退職給付	2,117,235	96,416		2,213,651
合計	2,117,235	96,416	783,305	2,996,956

臺中市政府主計處

人事費明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
	原 預 算	預算增減數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
一、法定編制人員待遇	58,446,000	1,144,000	59,590,000	59,757,524	167,524	0.28%	88	87	職員數 為87人 含職務 代理人 3名
二、約聘僱人員待遇	5,696,544	174,000	5,870,544	5,865,888	-4,656	-0.08%	14	14	
三、技工及工友待遇	1,543,560	-	1,543,560	1,177,980	-365,580	-23.68%	4	3	
四、獎金	13,209,895	-	13,209,895	13,969,116	759,221	5.75%	-	-	
五、其他給與	1,632,000	-	1,632,000	1,404,622	-227,378	-13.93%	-	-	
六、加班值班費	5,891,252	-	5,891,252	3,901,409	-1,989,843	-33.78%	-	-	
七、退休離職儲金	5,675,397	-	5,675,397	5,897,215	221,818	3.91%	-	-	
八、保險	6,064,352	-	6,064,352	6,499,237	434,885	7.17%	-	-	
合 計	98,159,000	1,318,000	99,477,000	98,472,991	-1,004,009	-1.01%			

臺中市政府主計處

人事費明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
	原 預 算	預算增減數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
一、公務人員退休給付	2,117,235	-	2,117,235	2,117,235	-	-	-	-	
二、公務人員撫卹給付	96,416	-	96,416	96,416	-	-	-	-	
三、公務人員各項補助	783,305	-	783,305	783,305	-	-	-	-	
合 計	2,996,956	-	2,996,956	2,996,956	-	-	-	-	

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107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	%	
107	合計	36,548		
	107年度經常門小計	36,548		
	財產收入	36,148		
	財產孳息	-2,552		
	利息收入	-2,552	-51.04%	屬機會收入，嗣後將覈實編列預算。
	廢舊物資售價	38,700		
	廢舊物資售價	38,700	193.50%	係惜物網網拍收入，屬機會收入。
	其他收入	400		
	雜項收入	400		
	收回以前年度歲出	1,000		係中華電信退還以前年度室內電話保證金。
	其他雜項收入	-600	-5.45%	

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 107 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	
	合計	7,450,139	5.94%		7,419,784			30,355		
106	106年度經常門小計	14,963	24.94%		14,963			-		
	行政支出	14,963	24.94%		14,963			-		
	歲計會計業務	14,963	24.94%		14,963			-		
	總預算編審與督導執行	14,963	24.94%	4	14,963	按法定預算書實際印製數量辦理結算支付。		-		
107	107年度經常門小計	7,404,821	5.94%		7,404,821			-		
	行政支出	7,404,821	6.08%		7,404,821			-		
	一般行政	3,152,882	2.99%		3,152,882			-		
	行政管理	3,152,882	2.99%	10	3,152,882	撙節支出。		-		
	歲計會計業務	3,266,670	35.11%		3,266,670			-		
	總預算編審與督導執行	1,517,742	44.92%	1	928,029	1. 加班費依實際支出。 2. 係為依縣市實際使用及總使用人數上線規模分攤經費,因使用人數及諮詢件數減少致經費節餘。 3. 因107年度追加減預算僅辦理一次,相關費用減少支出。		-		
				8	235,514	編製總預算書、單位預算書、追加減預算書等印刷費,係因業務實際需要支付。		-		
				10	354,199	撙節支出。		-		
	特種基金預決算編審與督導執行	577,304	17.36%	10	577,304	撙節支出。		-		
	總會計事務處理與總決算核編	1,171,624	45.06%	1	266,232	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、縣市分攤系統維護、上線輔導經費,預算金額486,000元,結算金額219,768元,結餘266,232元。		-		
				10	905,392	餘為研討會等各項計畫撙節支出。		-		
	統計業務	485,269	7.34%		485,269			-		
	公務統計	234,179	13.16%	10	234,179	撙節支出。		-		
	經濟統計	251,090	5.20%	10	251,090	撙節支出。		-		
	第一預備金	500,000			500,000			-		
	第一預備金	500,000			500,000			-		
107	107年度資本門小計	30,355	4.34%		-			30,355		
	行政支出	30,355	4.34%		-			30,355		
	一般行政	30,355	4.34%		-			30,355		
	行政管理	30,355	4.34%		-		10	30,355	撙節支出。	

歲出資本支出分析表

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
合計	669,645	-	-	-	35,900
一般行政	669,645	-	-	-	35,900
行政管理	669,645	-	-	-	35,900
小計	669,645	-	-	-	35,900

府主計處

出分析表

107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	
	250,268	383,477			
	250,268	383,477			
	250,268	383,477			
	250,268	383,477			

臺中市政府主計處

補助及捐助經費報告表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	補 助				捐 助				合 計	說 明
	政府機關 間之補助	對地方政 府之補助	對特種基金 之補助	小 計	對國內團 體之捐助	對家庭及 個人之捐助	對外之捐助	小 計		
合計	-	-	-	-	-	6,000	-	6,000	6,000	
一般行政	-	-	-	-	-	6,000	-	6,000	6,000	
行政管理	-	-	-	-	-	6,000	-	6,000	6,000	
小計	-	-	-	-	-	6,000	-	6,000	6,000	

臺中市政府主計處

補、捐〈獎〉助其他政府機關或團體私人經費報告表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

受補、捐（獎）助單位名稱	補、捐（獎）助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐（獎）助金額				計畫執行情形		是否納入受補單位預算		計畫未完成原因	計畫完成結餘款		備註	
			預算數(1)	決算數			預決算比較增減數(3)=(1)-(2)	已完成	未完成	是		否	金額		收回繳庫日期
				已撥數	未撥數	合計(2)									
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 6. 獎勵及慰問 退休人員															
	本處 退休 人員 三 慰 問 金	一般行政 行政管理 人事業務	6,000	6,000	0	6,000	0	√							
小計			6,000	6,000	0	6,000									
7. 其他補助及捐助															
合計	合計		6,000	6,000	0	6,000	0							依據 行政院 105.0 9.08 院授 人給 撥字 第 10500 53161 號函	

臺中市政府主計處
出國計畫執行情形報告表

中華民國 107年度

單位：新臺幣元

經費來源					出國類別	出國計畫名稱及內容簡述	起迄日期	地點		出國人員		報告提出日期			報告建議採納情形				備註
年度別	工作計畫	用途別科目(二級)	預算(保留)金額	決算金額(含保留數)				國家	城市	服務單位(部門)及職稱	姓名	年	月	日	建議項數	已採行項數	未採行項數	研議中項數	
107	行政管理	業務費-國外旅費	150,000	0															本年度無業務需要出國
小計			150,000	0															
合計			150,000	0															

臺中市政府主計處
赴大陸地區計畫執行情形報告表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

經費來源					赴大陸地區類別	工作內容簡述	起迄日期	地點		赴大陸地區人員		報告提出日期			報告建議採納情形				備註
年度別	工作計畫	用途別科目(二級)	預算(保留)金額	決算金額(含保留數)				省(自治區、直轄市或特別行政區)	城市	服務單位(部門)及職稱	姓名	年	月	日	建議項數	已採行項數	未採行項數	研議中項數	
107	行政管理	業務費-大陸地區旅費	50,000	0															本年度無業務需要赴大陸地區
小計	合計		50,000	0															
			50,000	0															

臺中市政府主計處

財產總目錄總表

中華民國107年12月31日

分 類	項 目	單 位	數 量	價 值	備 註
土 地		筆	1	1,129,700	
		公頃	0.0143		
土 地 改 良 物		個			
房屋建築 及 設 備	辦公房屋	棟		73,093	
		平方公尺			
	宿 舍	棟	1		
		平方公尺	127.82		
其 他	個	1			
機 械 及 設 備		件	350	1,410,278	
交通及運 輸 設 備	船	艘		1,029,903	
	飛 機	架			
	汽(機)車	輛	4		
	其 他	件	9		
雜項設備	圖 書	冊 (套)		594,070	
	博 物	件			
	其 他	件	124		
有 價 證 券		股			
權 利					
總			值	4,237,044	

說明:1.本表數字必須與當年度決算數字相符。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

4.有價證券詳填證券明稱及數量於備註欄。

臺中市政府主計處

珍貴動產、不動產目錄總表

中華民國107年12月31日

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
	博 物	件	0	
	其 他	件	0	0
有 價 證 券	股	0	0	
權 利		0	0	
總		值	0	

說明:1.本表數字必須與當年度決算數字相符。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

4.有價證券詳填證券明稱及數量於備註欄。

臺中市政
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	對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業			
對企業					對非家庭及民間機構	對政府	對國外								
總計	108,847	8,457						6				117,309			
01一般公共事務	105,850	8,457						6				114,312			
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	2,214											2,214			
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	783											783			

府主計處

濟性綜合分類表

107年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出													資 本 支 出 合 計	總 計
資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成								
對 企 業	對 非 家 庭 利 及 民 間 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 械 及 其 他 設 備	土 地 改 良		
											670		670	117,979
											670		670	114,982
														2,214
														783

臺中市政府主計處
107年1月1日新舊制科目對照表

單位：新臺幣元

舊制平衡表106年12月31日		新制平衡表107年1月1日				
科 目	金額	科 目		金額		
資產		流動資產	現金	各機關現金		
歲入結存				各機關現金-在途現金		
經費結存	13,282,709			專戶存款	13,282,709	
有價證券				零用金		
材料				公庫存款		
押金				應收款項	應收稅款	
預付費用					備抵呆稅-應收稅款	
預付費用-墊付款					應收帳款	
預付費用-本年度預算					備抵呆帳-應收帳款	
預付費用-以前年度預算					應收票據	
預付費用-預算外	20,073		備抵呆帳-應收票據			
保留庫款	60,000		應收剔除經費			
應收歲入款			其他應收款			
應收歲入款-本年度部分			備抵呆帳-其他應收款			
應收歲入款-以前年度部分			應收其他基金款	應收其他基金款		
應收歲入保留款			應收其他政府款	應收其他政府款		
應收歲入保留款-本年度部分			備抵呆帳-應收其他政府款			
應收歲入保留款-以前年度部分			存貨	材料		
應收賒借收入			暫付款	暫付款	20,073	
應收剔除經費			預付款	預付款		
墊付款		預付其他基金款	預付其他基金款			
應領經費		預付其他政府款	預付其他政府款			
預撥經費		存出保證金	存出保證金			
保管有價證券		其他流動資產	抵繳收入實物			
預付薪津		流動負債	短期債務	短期借款		
負債			應付帳款			
短期借款			其他應付款	60,000		
暫收款			應付其他基金款	應付其他基金款		
預收款			應付其他政府款	應付其他政府款		
代收款	533,207		暫收款	暫收款		
代辦經費	584,205		預收款	預收款		
保管款			預收其他基金款	預收其他基金款		
保管款-歲入			預收其他政府款	預收其他政府款		
保管款-經費	12,185,370		存入保證金	存入保證金	238,200	
應付歲出款		應付代收款	應付代收款	1,117,412		
應付歲出款-本年度部分		應付保管款	應付保管款	11,947,170		
應付歲出款-以前年度部分		其他流動負債	遞延收入			
應付歲出保留款		其他流動負債	其他流動負債			
應付歲出保留款-本年度部分	60,000	淨資產	資產負債淨額	- 60,000		
應付歲出保留款-以前年度部分		附註：				
預領經費		信託代理與 保證資產	保管有價證券	保管有價證券		
應納庫款			保管品	保管品		
待納庫款			保證品	保證品		
應付保管有價證券			債權憑證	債權憑證		
			待抵銷債權憑證	待抵銷債權憑證		
餘絀		信託代理與 保證負債	應付保管有價證券	應付保管有價證券		
歲計餘絀			應付保管品	應付保管品		
累計餘絀			應付保證品	應付保證品		
經費賸餘-待納庫款部分						
經費賸餘-押金部分						
經費賸餘-材料部分						