

臺中市政府主計處

# 會計月報

中華民國112年2月份

主辦會計人員：會計室主任林瓊枝

機關長官：臺中市政府主計處處長林淑勤(2)

臺中市政府主計處

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第1頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
					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	63,000	63,000	10,000	-	-	-10,000
	01			07020040100 財產孳息	3,000	3,000	-	-	-	-
		01		07020040101 利息收入	3,000	3,000	-	-	-	-
	05			07020040500 廢舊物資售價	60,000	60,000	10,000	-	-	-10,000
		01		07020040501 廢舊物資售價	60,000	60,000	10,000	-	-	-10,000
12				1202000000 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	65,000	65,000	10,000	-	-	-10,000
				總計	65,000	65,000	10,000	-	-	-10,000

臺中市政府主計處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第2頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)  備註(預付款)		
					原預算數	第二預備金	合 計			本月實現數	
					追加(減)數	經費流用數				截至本月止 累計分配數 (1)	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				3202004010000 一般行政	118,262,000	-	118,262,000	47,161,000	7,607,473	16,517,791	
					-	-	-	-	30,643,209	-	
					-	-	-	-	-	1,712,166	
					-	-	-	-	-	-	
	01			3202004010100 行政管理	118,262,000	-	118,262,000	47,161,000	7,607,473	16,517,791	
					-	-	-	-	30,643,209	-	
					-	-	-	-	-	1,712,166	
					-	-	-	-	-	-	
		01		3202004010101 人員維持費	100,000,000	-	100,000,000	42,000,000	6,582,219	14,702,989	
					-	-	-	-	27,297,011	-	
					-	-	-	-	-	1,670,795	
					-	-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	100,000,000	-	100,000,000	42,000,000	6,582,219	14,702,989	
					-	-	-	-	27,297,011	-	
					-	-	-	-	-	1,670,795	
					-	-	-	-	-	-	
		02		3202004010102 一般業務	17,257,000	-	17,257,000	4,911,000	989,174	1,602,882	
					-	-	-	-	3,308,118	-	
					-	-	-	-	-	27,571	
					-	-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	7,386,000	-	7,386,000	2,750,000	514,759	673,741	
					-	-	-	-	2,076,259	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	9,871,000	-	9,871,000	2,161,000	474,415	929,141	
					-	-	-	-	1,231,859	-	
					-	-	-	-	-	27,571	
					-	-	-	-	-	-	
		03		3202004010103 會計業務	121,000	-	121,000	21,000	560	20,440	
					-	-	-	-	560	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	

臺中市政府主計處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	
			10	100000 人事費	20,000	-	20,000	5,000	-	5,000
			20	200000 業務費	101,000	-	101,000	16,000	560	15,440
		04		3202004010104 人事業務	825,000	-	825,000	207,000	35,520	169,480
			10	100000 人事費	70,000	-	70,000	20,000	-	20,000
			20	200000 業務費	743,000	-	743,000	183,000	35,520	147,480
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	4,000	2,000	2,000
		05		3202004010105 政風業務	59,000	-	59,000	22,000	-	22,000
			10	100000 人事費	10,000	-	10,000	2,000	-	2,000

臺中市政府主計處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第4頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)
			20	200000 業務費	49,000	-	49,000	20,000	-	20,000
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
07				3202004070000 歲計會計業務	6,975,000	-	6,975,000	579,000	143,290	435,710
					-	-	-	-	143,290	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
	01			3202004070100 總預算編審與督導執行	3,152,000	-	3,152,000	205,000	128,327	76,673
					-	-	-	-	128,327	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
			10	100000 人事費	950,000	-	950,000	50,000	34,764	15,236
					-	-	-	-	34,764	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
			20	200000 業務費	2,202,000	-	2,202,000	155,000	93,563	61,437
					-	-	-	-	93,563	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
	02			3202004070200 特種基金預決算編審與督導執行	1,564,000	-	1,564,000	235,000	8,163	226,837
					-	-	-	-	8,163	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
			10	100000 人事費	550,000	-	550,000	50,000	-	50,000
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
			20	200000 業務費	1,014,000	-	1,014,000	185,000	8,163	176,837
					-	-	-	-	8,163	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-

臺中市政府主計處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第5頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)				
	03			3202004070300 總會計事務處理與總決算核編	2,259,000	-	2,259,000	139,000	6,800	132,200
					-	-	-	6,800	-	-
					-	-	-	-	-	-
			10	100000 人事費	420,000	-	420,000	75,000	-	75,000
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
			20	200000 業務費	1,839,000	-	1,839,000	64,000	6,800	57,200
					-	-	-	6,800	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
08				3202004080000 統計業務	6,572,000	-	6,572,000	223,000	57,948	146,594
					-	-	-	76,406	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
	01			3202004080100 公務統計	1,597,000	-	1,597,000	97,000	7,064	89,936
					-	-	-	7,064	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
			10	100000 人事費	378,000	-	378,000	30,000	-	30,000
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
			20	200000 業務費	1,219,000	-	1,219,000	67,000	7,064	59,936
					-	-	-	7,064	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
	02			3202004080200 經濟統計	4,975,000	-	4,975,000	126,000	50,884	56,658
					-	-	-	69,342	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-

臺中市政府主計處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第6頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)
			10	100000 人事費	400,000	-	400,000	-	-	
			20	200000 業務費	4,575,000	-	4,575,000	126,000	50,884 69,342	56,658
98				3202004980000 第一預備金	500,000	-	500,000	-	-	-
	01			3202004980100 第一預備金	500,000	-	500,000	-	-	-
			60	600000 預備金	500,000	-	500,000	-	-	-
				經常門合計	132,309,000	-	132,309,000	47,963,000	7,808,711 30,862,905	17,100,095 1,712,166
01				3202004010000 一般行政	700,000	-	700,000	175,000	-	175,000
	01			3202004010100 行政管理*	700,000	-	700,000	175,000	-	175,000

臺中市政府主計處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第7頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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									
		02		3202004010102 一般業務*	700,000	-	700,000	175,000	-	175,000
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
		30		300000 設備及投資*	700,000	-	700,000	175,000	-	175,000
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
				資本門合計	700,000	-	700,000	175,000	-	175,000
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
				經資門合計	133,009,000	-	133,009,000	48,138,000	7,808,711	17,275,095
					-	-	-	30,862,905	-	-
					-	-	-	-	-	1,712,166
					-	-	-	-	-	-
09				7602004090000 公務人員退休及撫卹給付	820,671	-	820,671	820,671	273,557	-
					-	-	-	-	820,671	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
	01			7602004090100 公務人員退休及撫卹給付	820,671	-	820,671	820,671	273,557	-
					-	-	-	-	820,671	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
		10		100000 人事費	820,671	-	820,671	820,671	273,557	-
					-	-	-	-	820,671	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
				統籌科目合計	820,671	-	820,671	820,671	273,557	-
					-	-	-	-	820,671	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-



臺中市政府主計處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第8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		
款	項	目	節	代 號 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)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				總計	133,829,671	-	133,829,671	48,958,671	8,082,268	17,275,095
					-	-	-	-	31,683,576	
					-	-	-	-	-	1,712,166
					-	-	-	-	-	

臺中市政府主計處  
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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				
	一般行政	歲計會計業務	統計業務	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	29,373,270	34,764		820,671	30,228,705
1015 法定編制人員待遇	15,605,700				15,605,700
101505 職員待遇	15,605,700				15,605,700
1020 約聘僱人員待遇	1,198,428				1,198,428
102010 約僱人員酬金	1,198,428				1,198,428
1025 技工及工友待遇	306,450				306,450
102505 技工及工友待遇	306,450				306,450
1030 獎金	8,632,926				8,632,926
103005 考績獎金	187,705				187,705
103015 年終工作獎金	8,445,221				8,445,221
1035 其他給與	90,032				90,032
103525 休假補助	90,032				90,032
1040 加班值班費	21,302	34,764			56,066
104005 超時加班費	21,302	34,764			56,066
1045 退休退職給付				820,671	820,671
104505 退休退職給付				820,671	820,671
1050 退休離職儲金	1,742,872				1,742,872
105010 公務人員提撥金	1,642,324				1,642,324
105025 約聘僱人員提撥金	94,419				94,419
105030 技工及工友提撥金	6,129				6,129
1055 保險	1,775,560				1,775,560
105505 健保保險補助	1,157,713				1,157,713
105510 公保保險補助	444,553				444,553
105515 勞保保險補助	173,294				173,294
2000 業務費	1,267,939	108,526	76,406		1,452,871
2009 通訊費	23,945				23,945
200910 一般通訊費	23,945				23,945
2018 資訊服務費		31,950			31,950
201805 資訊操作維護費		31,950			31,950
2024 稅捐及規費	450				450
202410 規費	450				450
2027 保險費	9,058				9,058

## 臺中市政府主計處

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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				
	一般行政	歲計會計業務	統計業務	公務人員退休及撫卹給付	合計
202715 對財產保險	9,058				9,058
2033 臨時人員酬金	960,202				960,202
203305 勞務服務費	960,202				960,202
2036 按日按件計資酬金			34,984		34,984
203625 考試及其他			34,984		34,984
2051 物品	150,844	3,637	30,058		184,539
205105 消耗品	141,340	3,637	30,058		175,035
205110 油料	9,504				9,504
2054 一般事務費	115,460	72,684	11,364		199,508
205415 一般事務費	115,460	72,684	11,364		199,508
2072 國內旅費	2,500				2,500
207205 國內旅費	2,500				2,500
2081 運費		255			255
208105 運費		255			255
2093 特別費	5,480				5,480
209305 特別費	5,480				5,480
4000 獎補助費	2,000				2,000
4085 獎勵及慰問	2,000				2,000
408510 慰問金	2,000				2,000
合計	30,643,209	143,290	76,406	820,671	31,683,576

臺中市政府主計處  
公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年2月28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)		
合計	31,683,576	1,712,166	0	0	200,000	0	0	0	0	0	33,595,742	15,362,929
本年度	31,683,576	1,712,166	0	0	200,000	0	0	0	0	0	33,595,742	15,362,929
一、本年度經費	30,862,905	1,712,166	0	0	200,000	0	0	0	0	0	32,775,071	15,362,929
0132010101 人員維持費	27,297,011	1,670,795	0	0	0	0	0	0	0	0	28,967,806	13,032,194
0132010102 一般業務	3,308,118	27,571	0	0	200,000	0	0	0	0	0	3,535,689	1,375,311
0132010102* 一般業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	175,000
0132010103 會計業務	560	0	0	0	0	0	0	0	0	0	560	20,440
0132010104 人事業務	37,520	13,800	0	0	0	0	0	0	0	0	51,320	155,680
0132010105 政風業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,000
0132070100 總預算編審與督導執行	128,327	0	0	0	0	0	0	0	0	0	128,327	76,673
0132070200 特種基金預決算編審與督 導執行	8,163	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,163	226,837
0132070300 總會計事務處理與總決算 核編	6,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,800	132,200

臺中市政府主計處

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112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)		
0132080100 公務統計	7,064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,064	89,936
0132080200 經濟統計	69,342	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69,342	56,658
二、統籌科目	820,671	0	0	0	0	0	0	0	0	0	820,671	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	820,671	0	0	0	0	0	0	0	0	0	820,671	0

臺中市政府主計處

平衡表

中華民國112年2月28日

頁數：第13頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	18,662,584	負債	13,832,852
流動資產	15,745,018	流動負債	2,535,371
專戶存款	13,832,852	應付代收款	2,535,371
零用金	200,000	其他負債	11,297,481
預付款	1,712,166	存入保證金	64,200
固定資產	2,915,585	應付保管款	11,233,281
土地	900,900	淨資產	4,829,732
房屋建築及設備	467,466	資產負債淨額	4,829,732
累計折舊—房屋建築及設備	-436,194	資產負債淨額	4,829,732
機械及設備	8,242,631		
累計折舊—機械及設備	-6,824,348		
交通及運輸設備	2,926,508		
累計折舊—交通及運輸設備	-2,636,164		
雜項設備	4,437,453		
累計折舊—雜項設備	-4,162,667		
無形資產	1,981		
電腦軟體	1,981		
合 計	18,662,584	合 計	18,662,584
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112年1月1日至112年2月28日

頁數：第14頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,088,710	33,595,742
公庫撥入數	8,088,710	33,595,742
支出	8,171,655	31,862,506
人事支出	7,405,299	30,228,705
業務支出	676,969	1,452,871
獎補助支出	0	2,000
財產損失	0	151
折舊、折耗及攤銷	89,387	178,779
收支餘絀	-82,945	1,733,236

## 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112年1月1日至112年2月28日

頁數：第21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 (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	900,900	0	0	0	0	900,900
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	467,466	-434,864	0	0	-1,330	31,272
機械及設備	8,242,631	-6,681,706	0	0	-142,642	1,418,283
交通及運輸設備	2,941,625	-2,636,561	0	15,117	397	290,344
雜項設備	4,437,453	-4,142,429	0	0	-20,238	274,786
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	16,990,075	-13,895,560	0	15,117	-163,813	2,915,585
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中國定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,981	0	0	0	0	1,981
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	1,981	0	0	0	0	1,981
合 計	16,992,056	-13,895,560	0	15,117	-163,813	2,917,566

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國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/108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112年1月1日至112年2月28日

頁數：第22頁  
單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入		33,595,742	33,595,742	收入
		33,595,742	33,595,742	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	31,683,576	178,930	31,862,506	支出
				繳付公庫數
人事費	30,228,705		30,228,705	人事支出
業務費	1,452,871		1,452,871	業務支出
獎補助費	2,000		2,000	獎補助支出
設備及投資				
		151	151	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		178,779	178,779	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-31,683,576	33,416,812	1,733,236	收支餘絀

備註(調整數差異說明)

- 備註：1. 公庫撥入數調整數33,595,742元，詳公庫撥入數分析表。  
2. 折舊、折耗及攤銷調整數178,779元=固定資產提列折舊數178,779元。  
3. 財產損失調整數151元，係固定資產報廢損失151元。