

臺中市政府人事處

會計月報

中華民國113年03月份

主辦會計人員 柯惠馨

機關長官 沈德蘭

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 10 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 11 頁至第 18 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 19 頁至第 19 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 20 頁至第 21 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 22 頁至第 22 頁
二、收入支出表.....	第 23 頁至第 23 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 24 頁至第 25 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 26 頁至第 27 頁
---------------------	---------------

臺中市政府人事處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第2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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				3202005010000 一般行政	81,151,000	-	81,151,000	37,091,000	5,891,811	2,942,299
					-	-			34,148,701	
					-	-			-	45,469
					-	-				
	01			3202005010100 行政管理	81,151,000	-	81,151,000	37,091,000	5,891,811	2,942,299
					-	-			34,148,701	
					-	-			-	45,469
					-	-				
			10	100000 人事費	75,313,000	-	75,313,000	34,492,000	5,358,894	1,956,553
					-	-			32,535,447	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	5,832,000	-	5,832,000	2,597,000	532,917	985,746
					-	-			1,611,254	
					-	-			-	45,469
					-	-				
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	2,000	-	-
					-	-			2,000	
					-	-			-	-
					-	-				
09				3202005090000 組織管理及人事人員管理	1,502,000	-	1,502,000	555,000	120,644	194,621
					-	-			360,379	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市政府人事處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第3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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
	01			3202005090100 組織管理	1,028,000	-	1,028,000	413,000	72,644	120,098	
					-	-			292,902		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	654,000	-	654,000	286,000	50,429	45,455	
					-	-			240,545		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	374,000	-	374,000	127,000	22,215	74,643	
					-	-			52,357		
					-	-			-	-	
					-	-					
	02			3202005090200 人事人員管理	474,000	-	474,000	142,000	48,000	74,523	
					-	-			67,477		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	474,000	-	474,000	142,000	48,000	74,523	
					-	-			67,477		
					-	-			-	-	
					-	-					
10				3202005100000 任免考試	1,212,000	-	1,212,000	644,000	70,129	363,412	
					-	-			280,588		
					-	-			-	18,912	
					-	-					

臺中市政府人事處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第9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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
			30	300000 設備及投資*	450,000	-	450,000	68,000	-	17,918	
					-	-			50,082		
					-	-			-	-	
					-	-					
				資本門合計	450,000	-	450,000	68,000	-	17,918	
					-	-			50,082		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經資門合計	92,577,000	551,000	93,128,000	40,509,000	6,303,416	4,452,269	
					-	-			36,056,731		
					-	-			-	114,381	
					-	-					
09				7602005090000 公務人員退休及撫卹給付	1,735,916	-	1,735,916	1,735,916	364,371	-	
					-	-			1,735,916		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			7602005090100 公務人員退休及撫卹給付	1,735,916	-	1,735,916	1,735,916	364,371	-	
					-	-			1,735,916		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	1,735,916	-	1,735,916	1,735,916	364,371	-	
					-	-			1,735,916		
					-	-			-	-	
					-	-					

臺中市政府人事處

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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			
	行政管理	組織管理	人事人員管理	任免遷調
1000 人事費	32,535,447	240,545		242,040
1015 法定編制人員待遇	16,774,357			
1020 約聘僱人員待遇		151,200		151,200
1025 技工及工友待遇	425,160			
1030 獎金	11,541,819	54,474		54,474
1035 其他給與	96,000			
1040 加班費	137,760	5,215		6,710
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,807,272	9,168		9,168
1055 保險	1,753,079	20,488		20,488
2000 業務費	1,611,254	52,357	67,477	33,948
2003 教育訓練費	3,200			
2009 通訊費	25,000	14,858		19,016
2021 其他業務租金	232,038	10,055		
2024 稅捐及規費	470			
2027 保險費	24,570			
2033 臨時人員酬金	860,061			
2036 按日按件計資酬金	10,000	6,000	48,000	
2051 物品	64,769	11,524	180	4,952
2054 一般事務費	154,178	9,450	19,297	9,980
2063 房屋建築養護費	68,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	9,137			
2072 國內旅費	2,700			
2081 運費		470		

臺中市政府人事處
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數:第12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	組織管理	人事人員管理	任免遷調
2093 特別費	157,131			
3000 設備及投資	50,082			
3030 資訊軟硬體設備費	36,082			
3035 雜項設備費	14,000			
4000 獎補助費	2,000			
4085 獎勵及慰問	2,000			
合計	34,198,783	292,902	67,477	275,988

臺中市政府人事處
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數: 第13頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	考試分發	考核獎懲	訓練管理	待遇福利
1000 人事費		6,364		10,540
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金				
1035 其他給與				
1040 加班費		6,364		10,540
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費	4,600	20,454	35,431	24,991
2003 教育訓練費				
2009 通訊費		5,064		12,902
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2033 臨時人員酬金				
2036 按日按件計資酬金				
2051 物品	4,600	2,310	11,630	12,089
2054 一般事務費		7,300	23,801	
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				
2072 國內旅費		5,570		
2081 運費		210		

臺中市政府人事處
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數:第14頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	考試分發	考核獎懲	訓練管理	待遇福利
2093 特別費 3000 設備及投資 3030 資訊軟硬體設備費 3035 雜項設備費 4000 獎補助費 4085 獎勵及慰問				
合計	4,600	26,818	35,431	35,531

臺中市政府人事處

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數: 第15頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	退休人員活動	員工五育及康樂	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費			1,735,916	253,200
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金				
1035 其他給與				253,200
1040 加班費				
1045 退休退職給付			1,735,916	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費	139,056	980,145		
2003 教育訓練費				
2009 通訊費				
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費	9,548			
2033 臨時人員酬金				
2036 按日按件計資酬金		10,000		
2051 物品	20,900	14,660		
2054 一般事務費	108,228	942,945		
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				
2072 國內旅費		12,540		
2081 運費	380			

臺中市政府人事處
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數:第16頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	退休人員活動	員工五育及康樂	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
2093 特別費 3000 設備及投資 3030 資訊軟硬體設備費 3035 雜項設備費 4000 獎補助費 4085 獎勵及慰問				
合計	139,056	980,145	1,735,916	253,200

臺中市政府人事處

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第17頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	35,024,052			
1015 法定編制人員待遇	16,774,357			
1020 約聘僱人員待遇	302,400			
1025 技工及工友待遇	425,160			
1030 獎金	11,650,767			
1035 其他給與	349,200			
1040 加班費	166,589			
1045 退休退職給付	1,735,916			
1050 退休離職儲金	1,825,608			
1055 保險	1,794,055			
2000 業務費	2,969,713			
2003 教育訓練費	3,200			
2009 通訊費	76,840			
2021 其他業務租金	242,093			
2024 稅捐及規費	470			
2027 保險費	34,118			
2033 臨時人員酬金	860,061			
2036 按日按件計資酬金	74,000			
2051 物品	147,614			
2054 一般事務費	1,275,179			
2063 房屋建築養護費	68,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	9,137			
2072 國內旅費	20,810			
2081 運費	1,060			

臺中市政府人事處
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第18頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
2093 特別費	157,131			
3000 設備及投資	50,082			
3030 資訊軟硬體設備費	36,082			
3035 雜項設備費	14,000			
4000 獎補助費	2,000			
4085 獎勵及慰問	2,000			
合計	38,045,847			

臺中市政府人事處

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第19頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	27,831	0	0	0	0	0	0	0	27,831
本年度	27,831	0	0	0	0	0	0	0	27,831
07050100 廢舊物資售價	26,070	0	0	0	0	0	0	0	26,070
12021000 其他雜項收入	1,761	0	0	0	0	0	0	0	1,761

臺中市政府人事處

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第20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	38,045,847	114,381	0	0	0	0	0	0	0	0	38,160,228	4,337,888
本年度	38,045,847	114,381	0	0	0	0	0	0	0	0	38,160,228	4,337,888
一、本年度經費	36,056,731	114,381	0	0	0	0	0	0	0	0	36,171,112	4,337,888
0132010100 行政管理	34,148,701	45,469	0	0	0	0	0	0	0	0	34,194,170	2,896,830
0132010100* 行政管理	50,082	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,082	17,918
0132090100 組織管理	292,902	0	0	0	0	0	0	0	0	0	292,902	120,098
0132090200 人事人員管理	67,477	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67,477	74,523
0132100100 任免遷調	275,988	18,912	0	0	0	0	0	0	0	0	294,900	344,100
0132100200 考試分發	4,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,600	400
0132110100 考核獎懲	26,818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,818	35,182

臺中市政府人事處

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第21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)		
0132110200 災害防救業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,000
0132110300 訓練管理	35,431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,431	174,569
0132120100 待遇福利	35,531	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,531	23,469
0132120200 退休人員活動	139,056	0	0	0	0	0	0	0	0	0	139,056	204,944
0132120300 員工五育及康樂	980,145	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,030,145	419,855
二、統籌科目	1,989,116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,989,116	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,735,916	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,735,916	0
0989090200 公務人員各項補助	253,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	253,200	0

臺中市政府人事處
平衡表

中華民國113年3月31日

頁數：第 22 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	119,575,065	負債	1,211,153
流動資產	1,325,534	流動負債	1,060,581
專戶存款	1,211,153	應付代收款	1,060,581
零用金		其他負債	150,572
預付款	114,381	存入保證金	150,572
長期投資	49,869,227	淨資產	118,363,912
採權益法之投資	33,276,996	資產負債淨額	118,363,912
採權益法之投資評價調整	16,592,231	資產負債淨額	118,363,912
固定資產	1,849,309		
房屋建築及設備			
累計折舊－房屋建築及設備			
機械及設備	3,488,786		
累計折舊－機械及設備	-2,517,324		
交通及運輸設備	2,847,262		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,244,010		
雜項設備	3,678,250		
累計折舊－雜項設備	-3,403,655		
無形資產	66,530,995		
權利	66,521,259		
電腦軟體	9,736		
合 計	119,575,065	合 計	119,575,065
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	1	待抵銷債權憑證	1

臺中市政府人事處

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第 23 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,951,928	38,188,059
公庫撥入數	6,924,097	38,160,228
財產收益	26,070	26,070
其他收入	1,761	1,761
支出	7,903,095	40,903,592
繳付公庫數	27,831	27,831
人事支出	6,095,722	35,024,052
業務支出	825,265	2,982,366
獎補助支出	0	2,000
財產損失	0	5,149
折舊、折耗及攤銷	954,277	2,862,194
收支餘絀	-951,167	-2,715,533

臺中市政府人事處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數:第 24 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	33,276,996	16,592,231	0	0	0	49,869,227
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	128,767	-127,480	0	128,767	127,480	0
機械及設備	3,845,773	-2,800,648	23,429	380,416	283,324	971,462
交通及運輸設備	2,863,662	-2,242,993	0	16,400	-1,017	603,252
雜項設備	3,811,274	-3,515,750	14,373	147,397	112,095	274,595
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	69,237,673	0	0	2,716,414	0	66,521,259
小 計	113,164,145	7,905,360	37,802	3,389,394	521,882	118,239,795
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	11,153	0	0	1,417	0	9,736
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	11,153	0	0	1,417	0	9,736
合 計	113,175,298	7,905,360	37,802	3,390,811	521,882	118,249,531

臺中市政府人事處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數:第 25 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動增加數37,802元=預算採購增加金額37,429元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額373元。

二、設備及投資預算執行增加金額50,082元=本年度預算執行金額50,082元。

三、預算採購增加金額37,429元較設備及投資預算執行增加金額50,082元減少12,653元，係預算以資本門編列，惟實際購置因未達2年或1萬元，列為物品計12,653元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額373元，係由秘書處撥入373元。

五、財產分類量值統計表與本表增加數之差異，係因房屋建築及設備帳務更正(面積釐正)，本期增加數104,739元，應修正為0元。

臺中市政府人事處

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數:第 26 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	27,831	38,160,228	38,188,059	收入
		38,160,228	38,160,228	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	26,070		26,070	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	1,761		1,761	其他收入
歲出	38,045,847	2,857,745	40,903,592	支出
		27,831	27,831	繳付公庫數
人事費	35,024,052		35,024,052	人事支出
業務費	2,969,713	12,653	2,982,366	業務支出
獎補助費	2,000		2,000	獎補助支出
設備及投資	50,082	-50,082		
		5,149	5,149	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,862,194	2,862,194	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-38,018,016	35,302,483	-2,715,533	收支餘絀

臺中市政府人事處

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數:第 27 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38,160,228元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數27,831元，詳繳付公庫數分析表。
3. 業務支出調整數12,653元=屬設備及投資惟不列為固定資產12,653元。
4. 設備及投資調整數-50,082元，詳歲出用途別累計表。
5. 財產損失調整數5,149元，係固定資產報廢損失。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數2,862,194元=固定資產提列折舊數144,363元+無形資產攤銷數2,717,831元。