

臺中市政府人事處

會計月報

中華民國113年07月份

主辦會計人員 陳相甄

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 22 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 23 頁至第 23 頁
二、收入支出表.....	第 24 頁至第 24 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 25 頁至第 26 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 27 頁至第 28 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7月31日

頁數：第4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			3202005100100 任免遷調	1,175,000	-	1,175,000	929,000	71,742	374,877
					-	-			554,123	-
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	654,000	-	654,000	495,000	45,214	64,417
					-	-			430,583	-
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	521,000	-	521,000	434,000	26,528	310,460
					-	-			123,540	-
					-	-			-	-
					-	-				
	02			3202005100200 考試分發	37,000	-	37,000	32,000	5,360	22,040
					-	-			9,960	-
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	37,000	-	37,000	32,000	5,360	22,040
					-	-			9,960	-
					-	-			-	-
					-	-				
11				3202005110000 考核訓練	1,759,000	-	1,759,000	1,612,000	4,250	262,024
					-	-			1,349,976	-
					-	-			-	-
					-	-				

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7月31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	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				
98				3202005980000 第一預備金	300,000	-	300,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			3202005980100 第一預備金	300,000	-	300,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			60	600000 預備金	300,000	-	300,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經常門合計	92,127,000	551,000	92,678,000	69,448,000	6,115,426	8,046,032
					-	-			61,401,968	
					-	-			-	190,346
					-	-			-	
01				3202005010000 一般行政	450,000	-	450,000	196,000	-	582
					-	-			195,418	
					-	-			-	-
					-	-			-	
	01			3202005010100 行政管理*	450,000	-	450,000	196,000	-	582
					-	-			195,418	
					-	-			-	-
					-	-			-	

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7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	53,733,904	430,871		430,583
1015 法定編制人員待遇	33,496,661			
1020 約聘僱人員待遇		302,400		302,400
1025 技工及工友待遇	850,320			
1030 獎金	11,613,149	54,474		54,474
1035 其他給與	375,200			
1040 加班費	141,027	14,685		14,397
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	3,939,209	18,336		18,336
1055 保險	3,318,338	40,976		40,976
2000 業務費	3,070,672	185,219	134,493	123,540
2003 教育訓練費	3,200			
2009 通訊費	50,000	30,318		53,368
2018 資訊服務費				
2021 其他業務租金	232,038	28,586		
2024 稅捐及規費	65,520			
2027 保險費	71,936			
2033 臨時人員酬金	1,683,472			
2036 按日按件計資酬金	22,000	82,700	72,000	24,000
2039 委辦費				
2051 物品	91,584	15,745	180	18,952
2054 一般事務費	397,255	26,000	62,313	25,820
2063 房屋建築養護費	68,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	39,408			

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7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
2069 設施及機械設備養護費	10,200			
2072 國內旅費	10,492	1,400		1,400
2081 運費		470		
2093 特別費	325,567			
3000 設備及投資	195,418			
3020 機械設備費	145,336			
3030 資訊軟硬體設備費	36,082			
3035 雜項設備費	14,000			
4000 獎補助費	4,000			
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注				
4075 差額補貼				
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	57,003,994	616,090	134,493	554,123

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7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	災害防救業務	訓練管理
1000 人事費		970,239		
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		950,000		
1035 其他給與				
1040 加班費		20,239		
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費	9,960	63,680	52,984	263,073
2003 教育訓練費				
2009 通訊費		18,910		
2018 資訊服務費				
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				2,700
2033 臨時人員酬金				
2036 按日按件計資酬金			6,000	39,000
2039 委辦費				
2051 物品	4,920	6,060	1,524	30,352
2054 一般事務費	5,040	26,720	45,460	191,021
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				

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7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	災害防救業務	訓練管理
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費		11,570		
2081 運費		420		
2093 特別費				
3000 設備及投資				
3020 機械設備費				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費				
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注				
4075 差額補貼				
4085 獎勵及慰問				
合計	9,960	1,033,919	52,984	263,073

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7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			
	待遇福利	退休人員活動	員工五育及康樂	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	12,612			3,232,406
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	12,612			
1045 退休退職給付				3,232,406
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費	63,876	366,115	1,486,147	
2003 教育訓練費				
2009 通訊費	20,094			
2018 資訊服務費			15,740	
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費		10,142		
2033 臨時人員酬金				
2036 按日按件計資酬金	12,000	12,000	130,930	
2039 委辦費		79,942		
2051 物品	15,882	61,031	24,201	
2054 一般事務費	15,900	202,620	1,299,076	
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				

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7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			
	待遇福利	退休人員活動	員工五育及康樂	公務人員退休及撫卹給付
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費			16,200	
2081 運費		380		
2093 特別費				
3000 設備及投資				
3020 機械設備費				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費				898,442,697
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注				755,928,486
4075 差額補貼				142,514,211
4085 獎勵及慰問				
合計	76,488	366,115	1,486,147	901,675,103

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7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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	782,580	59,593,195		
1015 法定編制人員待遇		33,496,661		
1020 約聘僱人員待遇		604,800		
1025 技工及工友待遇		850,320		
1030 獎金		12,672,097		
1035 其他給與	782,580	1,157,780		
1040 加班費		202,960		
1045 退休退職給付		3,232,406		
1050 退休離職儲金		3,975,881		
1055 保險		3,400,290		
2000 業務費		5,819,759		
2003 教育訓練費		3,200		
2009 通訊費		172,690		
2018 資訊服務費		15,740		
2021 其他業務租金		260,624		
2024 稅捐及規費		65,520		
2027 保險費		84,778		
2033 臨時人員酬金		1,683,472		
2036 按日按件計資酬金		400,630		
2039 委辦費		79,942		
2051 物品		270,431		
2054 一般事務費		2,297,225		
2063 房屋建築養護費		68,000		
2066 車輛及辦公器具養護費		39,408		

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7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			
	公務人員各項補助	合計		
2069 設施及機械設備養護費		10,200		
2072 國內旅費		41,062		
2081 運費		1,270		
2093 特別費		325,567		
3000 設備及投資		195,418		
3020 機械設備費		145,336		
3030 資訊軟硬體設備費		36,082		
3035 雜項設備費		14,000		
4000 獎補助費		898,446,697		
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注		755,928,486		
4075 差額補貼		142,514,211		
4085 獎勵及慰問		4,000		
合計	782,580	964,055,069		

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7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	32,279	0	0	0	0	0	0	0	32,279
本年度	32,279	0	0	0	0	0	0	0	32,279
07010100 利息收入	1,048	0	0	0	0	0	0	0	1,048
07050100 廢舊物資售價	26,670	0	0	0	0	0	0	0	26,670
12021000 其他雜項收入	4,561	0	0	0	0	0	0	0	4,561

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7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	964,055,069	190,346	0	0	100,000	0	0	0	0	0	964,345,415	7,756,268
本年度	964,055,069	190,346	0	0	100,000	0	0	0	0	0	964,345,415	7,756,268
一、本年度經費	61,597,386	190,346	0	0	100,000	0	0	0	0	0	61,887,732	7,756,268
0132010101 人員維持費	53,730,637	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,730,637	2,082,363
0132010102 一般業務	2,846,992	145,126	0	0	100,000	0	0	0	0	0	3,092,118	624,882
0132010102* 一般業務	195,418	0	0	0	0	0	0	0	0	0	195,418	582
0132010103 會計業務	8,840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,840	69,160
0132010104 人事業務	124,187	0	0	0	0	0	0	0	0	0	124,187	266,813
0132010106 資訊業務	97,920	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97,920	80
0132090100 組織管理	616,090	15,400	0	0	0	0	0	0	0	0	631,490	159,510

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7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)		
0132090200 人事人員管理	134,493	29,820	0	0	0	0	0	0	0	0	164,313	259,687
0132100100 任免遷調	554,123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	554,123	374,877
0132100200 考試分發	9,960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,960	22,040
0132110100 考核獎懲	1,033,919	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,033,919	230,081
0132110200 災害防救業務	52,984	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52,984	26,016
0132110300 訓練管理	263,073	0	0	0	0	0	0	0	0	0	263,073	5,927
0132120100 待遇福利	76,488	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76,488	64,512
0132120200 退休人員活動	366,115	0	0	0	0	0	0	0	0	0	366,115	194,885
0132120300 員工五育及康樂	1,486,147	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,486,147	3,374,853
二、統籌科目	902,457,683	0	0	0	0	0	0	0	0	0	902,457,683	0

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7月31日

頁數：第22頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	901,675,103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	901,675,103	0
0989090200 公務人員各項補助	782,580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	782,580	0

臺中市政府人事處

平衡表

中華民國113年7月31日

頁數:第 23 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	112,187,679	負債	1,553,638
流動資產	1,834,984	流動負債	1,369,066
專戶存款	1,544,638	應付代收款	1,369,066
零用金	100,000	其他負債	184,572
預付款	190,346	存入保證金	184,572
長期投資	49,869,227	淨資產	110,634,041
採權益法之投資	33,276,996	資產負債淨額	110,634,041
採權益法之投資評價調整	16,592,231	資產負債淨額	110,634,041
固定資產	1,779,855		
機械及設備	3,609,222		
累計折舊－機械及設備	-2,645,832		
交通及運輸設備	2,847,262		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,267,014		
雜項設備	3,678,250		
累計折舊－雜項設備	-3,442,033		
無形資產	58,694,613		
權利	58,686,767		
電腦軟體	7,846		
其他資產	9,000		
暫付款	9,000		
合 計	112,187,679	合 計	112,187,679
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7月31日

頁數：第 24 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,560,214	964,377,694
公庫撥入數	6,559,514	964,345,415
財產收益	0	27,718
其他收入	700	4,561
支出	7,566,476	970,573,481
繳付公庫數	700	32,279
人事支出	5,930,659	59,593,195
業務支出	702,238	5,857,312
獎補助支出	0	898,446,697
財產損失	0	5,149
折舊、折耗及攤銷	932,879	6,638,849
收支餘絀	-1,006,262	-6,195,787

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

頁數:第 25 頁

單位:新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年7月31日

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	143,865	380,416	154,816	963,390
交通及運輸設備	2,863,662	-2,242,993	0	16,400	-24,021	580,248
雜項設備	3,811,274	-3,515,750	14,373	147,397	73,717	236,217
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	69,237,673	0	0	10,550,906	0	58,686,767
小 計	113,164,145	7,905,360	158,238	11,223,886	331,992	110,335,849
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	3,307	0	7,846
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	3,307	0	7,846
合 計	113,175,298	7,905,360	158,238	11,227,193	331,992	110,343,695

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7月31日

頁數:第 26 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動增加數158,238元=預算採購增加金額157,865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195,418元=本年度預算執行金額195,418元。

三、預算採購增加金額157,865元較設備及投資預算執行增加金額195,418元減少37,553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37,553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7月31日

頁數:第 27 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	32,279	964,345,415	964,377,694	收入
		964,345,415	964,345,415	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	27,718		27,718	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	4,561		4,561	其他收入
歲出	964,055,069	6,518,412	970,573,481	支出
		32,279	32,279	繳付公庫數
人事費	59,593,195		59,593,195	人事支出
業務費	5,819,759	37,553	5,857,312	業務支出
獎補助費	898,446,697		898,446,697	獎補助支出
設備及投資	195,418	-195,418		
		5,149	5,149	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		6,638,849	6,638,849	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-964,022,790	957,827,003	-6,195,787	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7月31日

頁數:第 28 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964,345,415元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數32,279元，詳繳付公庫數分析表。
3. 業務支出調整數37,553元=屬設備及投資惟不列為固定資產37,553元。
4. 設備及投資調整數-195,418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6,638,849元=固定資產提列折舊數334,253元+無形資產攤銷數6,304,596元。