

臺中市政府人事處

會計月報

中華民國114年01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
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 11 頁至第 11 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 12 頁至第 13 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 14 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 頁
---------------------	---------------

臺中市政府人事處
歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第1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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	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				07020000000 財產收入	10,000 -	10,000	-	-	-	-	
	05			07020050500 廢舊物資售價	10,000 -	10,000	-	-	-	-	
		01		07020050501 廢舊物資售價	10,000 -	10,000	-	-	-	-	
09				09020000000 補助及協助收入	5,000,000 -	5,000,000	-	-	-	-	
	01			09020050100 上級政府補助收入	5,000,000 -	5,000,000	-	-	-	-	
		02		09020050102 計畫型補助收入	5,000,000 -	5,000,000	-	-	-	-	
12				12020000000 其他收入	- -	-	-	700 700	-	700	
	02			12020050200 雜項收入	- -	-	-	700 700	-	700	
		10		12020050210 其他雜項收入	- -	-	-	700 700	-	700	
				經常門合計	5,010,000 -	5,010,000	-	700 700	-	700	
				總計	5,010,000 -	5,010,000	-	700 700	-	700	

臺中市政府人事處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第7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				
			20	200000 業務費	162,000	-	162,000	4,000	-	4,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	
	02			3202005120200 退休人員活動	645,000	-	645,000	184,000	-	184,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			20	200000 業務費	605,000	-	605,000	184,000	-	184,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			40	400000 獎補助費	40,000	-	40,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	
	03			3202005120300 員工五育及康樂	10,296,000	-	10,296,000	1,616,000	-	1,616,000
					-	-			-	
					-	-			-	127,100
					-	-			-	
			20	200000 業務費	10,296,000	-	10,296,000	1,616,000	-	1,616,000
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	127,100
					-	-			-	

臺中市政府人事處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1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	102,192,000	-	102,192,000	28,870,000	17,544,970	11,325,030	
					-	-			17,544,970		
					-	-			-	2,242,437	
					-	-			-		
01				3202005010000 一般行政	450,000	-	450,000	10,000	-	10,000	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			3202005010100 行政管理*	450,000	-	450,000	10,000	-	10,000	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

臺中市政府人事處
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	12				待遇福利退休撫卹業務	599,000	-	-	-	-	599,000	-
						-	-	-	-	-	-	-
		03			員工五育及康樂	599,000	-	-	-	-	599,000	-
						-	-	-	-	-	-	-
				20	業務費	599,000	-	-	-	-	599,000	-
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	599,000	-	-	-	-	599,000	-
						-	-	-	-	-	-	-
					經常門合計	599,000	-	-	-	-	599,000	-
						-	-	-	-	-	-	-
					總計	599,000	-	-	-	-	599,000	-
						-	-	-	-	-	-	-

臺中市政府人事處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年1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	任免遷調	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	16,516,388	147,412	147,412	773,219
1015 法定編制人員待遇	8,239,171			
1020 約聘僱人員待遇		75,600	75,600	
1025 技工及工友待遇	212,580			
1030 獎金	6,422,171	56,700	56,700	15,000
1045 退休退職給付				758,219
1050 退休離職儲金	890,149	4,584	4,584	
1055 保險	752,317	10,528	10,528	
2000 業務費	719,550		12,208	
2009 通訊費			12,208	
2021 其他業務租金	241,788			
2033 約用人員酬金	461,402			
2051 物品	16,360			
4000 獎補助費	2,000			
4085 獎勵及慰問	2,000			
合計	17,237,938	147,412	159,620	773,219

臺中市政府人事處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年1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			
	合計			
1000 人事費	17,584,431			
1015 法定編制人員待遇	8,239,171			
1020 約聘僱人員待遇	151,200			
1025 技工及工友待遇	212,580			
1030 獎金	6,550,571			
1045 退休退職給付	758,219			
1050 退休離職儲金	899,317			
1055 保險	773,373			
2000 業務費	731,758			
2009 通訊費	12,208			
2021 其他業務租金	241,788			
2033 約用人員酬金	461,402			
2051 物品	16,360			
4000 獎補助費	2,000			
4085 獎勵及慰問	2,000			
合計	18,318,189			

臺中市政府人事處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第14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	700	0	0	0	0	0	0	0	700
本年度	700	0	0	0	0	0	0	0	700
12021000 其他雜項收入	700	0	0	0	0	0	0	0	700

臺中市政府人事處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第15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	18,318,189	2,242,437	0	0	100,000	0	0	0	0	0	20,660,626	9,022,593
本年度	18,318,189	2,242,437	0	0	100,000	0	0	0	0	0	20,660,626	9,022,593
一、本年度經費	17,544,970	2,242,437	0	0	100,000	0	0	0	0	0	19,887,407	9,022,593
0132010100 行政管理	17,237,938	2,112,855	0	0	100,000	0	0	0	0	0	19,450,793	7,001,207
0132010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000
0132090100 組織管理	147,412	2,482	0	0	0	0	0	0	0	0	149,894	81,106
0132090200 人事人員管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,000
0132100100 任免遷調	159,620	0	0	0	0	0	0	0	0	0	159,620	171,380
0132110100 考核獎懲	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,000
0132110300 訓練管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,000

臺中市政府人事處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第16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)		
0132120100 待遇福利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,000
0132120200 退休人員活動	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	184,000
0132120300 員工五育及康樂	0	127,100	0	0	0	0	0	0	0	0	127,100	1,488,900
0132900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000
二、統籌科目	773,219	0	0	0	0	0	0	0	0	0	773,219	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	773,219	0	0	0	0	0	0	0	0	0	773,219	0

臺中市政府人事處
平衡表

中華民國114年1月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	111,590,557	負債	8,399,348
流動資產	5,142,785	流動負債	8,255,848
專戶存款	2,800,348	應付帳款	599,000
零用金	100,000	應付代收款	2,656,848
預付款	2,242,437	預收其他政府款	5,000,000
長期投資	50,286,257	其他負債	143,500
採權益法之投資	33,276,996	存入保證金	143,500
採權益法之投資評價調整	17,009,261	淨資產	103,191,209
固定資產	2,464,835	資產負債淨額	103,191,209
機械及設備	3,905,562	資產負債淨額	103,191,209
累計折舊－機械及設備	-2,853,686		
交通及運輸設備	2,847,262		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,301,520		
雜項設備	4,355,076		
累計折舊－雜項設備	-3,487,859		
無形資產	53,696,680		
權利	53,691,669		
電腦軟體	5,011		
合 計	111,590,557	合 計	111,590,557
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

收入支出表

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	20,661,326	20,661,326
公庫撥入數	20,660,626	20,660,626
其他收入	700	700
支出	19,195,013	19,195,013
繳付公庫數	700	700
人事支出	17,584,431	17,584,431
業務支出	731,758	731,758
獎補助支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	876,124	876,124
收支餘絀	1,466,313	1,466,313

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 19 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年1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	17,009,261	0	0	0	50,286,257
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	0	0	0	0	0	0
機械及設備	3,905,562	-2,818,665	0	0	-35,021	1,051,876
交通及運輸設備	2,847,262	-2,295,769	0	0	-5,751	545,742
雜項設備	4,355,076	-3,480,222	0	0	-7,637	867,217
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	54,518,912	0	0	827,243	0	53,691,669
小 計	98,903,808	8,414,605	0	827,243	-48,409	106,442,761
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	5,483	0	0	472	0	5,011
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	5,483	0	0	472	0	5,011
合 計	98,909,291	8,414,605	0	827,715	-48,409	106,447,772

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114年1月1日至114年1月31日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

備註:財產分類量值統計表與本表期末帳面金額之差異係:上(113)年度整理期間取得之財產(雜項設備),會計帳於上(113)年度已列支676,826元,財產帳登載於本(114)年度。

臺中市政府人事處

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數:第 21 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	700	20,660,626	20,661,326	收入
		20,660,626	20,660,626	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	700		700	其他收入
歲出	18,318,189	876,824	19,195,013	支出
		700	700	繳付公庫數
人事費	17,584,431		17,584,431	人事支出
業務費	731,758		731,758	業務支出
獎補助費	2,000		2,000	獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		876,124	876,124	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-18,317,489	19,783,802	1,466,313	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114年1月1日至114年1月31日

頁數:第 22 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20,660,626元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數700元，詳繳付公庫數分析表。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數876,124元=固定資產提列折舊數48,409元+無形資產攤銷數827,715元。