

臺中市西區區公所

會計月報

中華民國113年10月份

主辦會計人員 張明卿

機關長官 王瑞嘉

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 10 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 11 頁至第 16 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 17 頁至第 17 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 18 頁至第 20 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 21 頁至第 21 頁
二、收入支出表.....	第 22 頁至第 22 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 23 頁至第 24 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 25 頁至第 26 頁
---------------------	---------------

臺中市西區區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第5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	1,171,000	-	1,171,000	1,031,000	133,568	387,112
					-	-			643,888	
					-	-			-	-
					-	-				
	03			3702053050300 人文業務	576,000	-	576,000	576,000	12,228	229,012
					-	-			346,988	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	23,000	-	23,000	23,000	-	15,003
					-	-			7,997	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	533,000	-	533,000	533,000	12,228	194,009
					-	-			338,991	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	20,000	-	20,000	20,000	-	20,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	
98				3702053980000 第一預備金	400,000	-	292,000	-	-	-
					-	-			-	
					-108,000	-			-	-
					-	-			-	-

臺中市西區區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第6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			3702053980100 第一預備金	400,000	-	292,000	-	-	-
					-	-			-	
					-108,000	-			-	-
					-	-			-	
			60	600000 預備金	400,000	-	292,000	-	-	-
					-	-			-	
					-108,000	-			-	-
					-	-			-	
02				6302053020000 社政業務	50,826,000	-	50,826,000	50,746,000	67,782	27,122,571
					-	-			23,623,429	
					-	-			-	25,848,000
					-	-				
	01			6302053020100 社會福利	50,826,000	-	50,826,000	50,746,000	67,782	27,122,571
					-	-			23,623,429	
					-	-			-	25,848,000
					-	-				
			10	100000 人事費	45,000	-	45,000	45,000	9,558	316
					-	-			44,684	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	1,671,000	-	1,671,000	1,591,000	58,224	294,255
					-	-			1,296,745	
					-	-			-	30,000
					-	-				

臺中市西區區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年10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				
			40	400000 獎補助費	49,110,000	-	49,110,000	49,110,000	-	26,828,000
					-	-			22,282,000	
					-	-			-	25,818,000
					-	-				
				經常門合計	184,716,000	-	184,608,000	174,968,000	9,383,194	42,840,123
					-	-			132,127,877	
					-108,000	-			-	25,914,500
					-	-				
01				3702053010000 一般行政	125,000	-	233,000	233,000	-	8,726
					-	-			224,274	
					108,000	-			-	-
					-	-				
	01			3702053010100 行政管理*	125,000	-	233,000	233,000	-	8,726
					-	-			224,274	
					108,000	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	125,000	-	233,000	233,000	-	8,726
					-	-			224,274	
					108,000	-			-	-
					-	-				
90				3702053900000 一般建築及設備	32,705,000	-	32,705,000	25,339,000	2,782,653	16,353,376
					-	-			8,985,624	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市西區區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年10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	民政業務	經建業務	人文業務
1000 人事費	53,973,271	96,314	6,952	7,997
1015 法定編制人員待遇	36,550,172			
1025 技工及工友待遇	210,218			
1030 獎金	9,109,846			
1035 其他給與	535,413	45,000		
1040 加班費	92,344	51,314	6,952	7,997
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	3,969,852			
1055 保險	3,505,426			
2000 業務費	10,161,315	27,796,903	643,888	338,991
2003 教育訓練費	46,000			
2006 水電費	751,251	571,183		
2009 通訊費	237,526	25,523	19,910	16,893
2015 權利使用費		27,640		
2018 資訊服務費	13,090			
2021 其他業務租金	1,461,549			
2024 稅捐及規費	46,080			
2027 保險費	42,362	5,857,124		
2033 臨時人員酬金	4,674,994	685,032		
2036 按日按件計資酬金	12,126	1,020,877		
2051 物品	488,164	112,481	19,040	35,897
2054 一般事務費	1,536,028	18,881,756	333,666	276,001
2063 房屋建築養護費	14,400	337,970		
2066 車輛及辦公器具養護費	58,668			

臺中市西區區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年10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	民政業務	經建業務	人文業務
2069 設施及機械設備養護費	638,776	263,317	271,272	10,200
2072 國內旅費		14,000		
2093 特別費	140,301			
3000 設備及投資	224,274			
3010 房屋建築及設備費				
3015 公共建設及設施費				
3030 資訊軟硬體設備費	20,000			
3035 雜項設備費	204,274			
4000 獎補助費	20,000	15,458,817		
4040 對國內團體之捐助		350,000		
4085 獎勵及慰問	20,000			15,108,817
4090 其他補助及捐助				
合計	64,378,860	43,352,034	650,840	346,988

臺中市西區區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年10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			
	一般建築及設備	社會福利	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金
1000 人事費		44,684	12,144,942	10,000
1015 法定編制人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金			45,677	
1035 其他給與				10,000
1040 加班費		44,684		
1045 退休退職給付			12,099,265	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費		1,296,745		
2003 教育訓練費				
2006 水電費				
2009 通訊費		31,815		
2015 權利使用費				
2018 資訊服務費				
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2033 臨時人員酬金		342,516		
2036 按日按件計資酬金				
2051 物品		20,380		
2054 一般事務費		902,034		
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				

臺中市西區區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年10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			
	一般建築及設備	社會福利	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費				
2093 特別費				
3000 設備及投資	8,985,624			
3010 房屋建築及設備費	8,719,654			
3015 公共建設及設施費	57,046			
3030 資訊軟硬體設備費	24,494			
3035 雜項設備費	184,430			
4000 獎補助費		22,282,000		
4040 對國內團體之捐助				
4085 獎勵及慰問				
4090 其他補助及捐助		22,282,000		
合計	8,985,624	23,623,429	12,144,942	10,000

臺中市西區區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年10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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	775,350	67,059,510		
1015 法定編制人員待遇		36,550,172		
1025 技工及工友待遇		210,218		
1030 獎金		9,155,523		
1035 其他給與	775,350	1,365,763		
1040 加班費		203,291		
1045 退休退職給付		12,099,265		
1050 退休離職儲金		3,969,852		
1055 保險		3,505,426		
2000 業務費		40,237,842		
2003 教育訓練費		46,000		
2006 水電費		1,322,434		
2009 通訊費		331,667		
2015 權利使用費		27,640		
2018 資訊服務費		13,090		
2021 其他業務租金		1,461,549		
2024 稅捐及規費		46,080		
2027 保險費		5,899,486		
2033 臨時人員酬金		5,702,542		
2036 按日按件計資酬金		1,033,003		
2051 物品		675,962		
2054 一般事務費		21,929,485		
2063 房屋建築養護費		352,370		
2066 車輛及辦公器具養護費		58,668		

臺中市西區區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年10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			
	公務人員各項補助	合計		
2069 設施及機械設備養護費		1,173,365		
2072 國內旅費		24,200		
2093 特別費		140,301		
3000 設備及投資		9,209,898		
3010 房屋建築及設備費		8,719,654		
3015 公共建設及設施費		57,046		
3030 資訊軟硬體設備費		44,494		
3035 雜項設備費		388,704		
4000 獎補助費		37,760,817		
4040 對國內團體之捐助		350,000		
4085 獎勵及慰問		20,000		
4090 其他補助及捐助		37,390,817		
合計	775,350	154,268,067		

臺中市西區區公所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第17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	4,595,749	0	0	0	0	0	0	0	4,595,749
本年度	4,595,749	0	0	0	0	0	0	0	4,595,749
05030300 資料使用費	518	0	0	0	0	0	0	0	518
05030600 場地設施使用費	2,531,563	0	0	0	0	0	0	0	2,531,563
07010100 利息收入	42,067	0	0	0	0	0	0	0	42,067
07050100 廢舊物資售價	77,410	0	0	0	0	0	0	0	77,410
09010200 計畫型補助收入	448,500	0	0	0	0	0	0	0	448,500
12021000 其他雜項收入	1,495,691	0	0	0	0	0	0	0	1,495,691

臺中市西區區公所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第18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	154,268,067	25,914,500	0	500	200,000	2,144	0	0	0	0	180,385,211	33,087,225
本年度	154,268,067	25,914,500	0	500	200,000	0	0	0	0	0	180,383,067	33,087,225
一、本年度經費	141,337,775	25,914,500	0	500	200,000	0	0	0	0	0	167,452,775	33,087,225
0137010101 人員維持費	53,930,879	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,930,879	5,622,121
0137010102 一般業務	9,930,704	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,930,704	3,050,296
0137010102* 一般業務	224,274	0	0	0	0	0	0	0	0	0	224,274	8,726
0137010103 會計業務	45,154	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,154	41,846
0137010104 人事業務	201,378	0	0	0	0	0	0	0	0	0	201,378	215,622
0137010105 政風業務	46,471	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,471	5,529
0137050100 民政業務	43,352,034	66,500	0	500	200,000	0	0	0	0	0	43,619,034	5,885,966

臺中市西區區公所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第19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)		
0137050200 經建業務	650,840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	650,840	400,160
0137050300 人文業務	346,988	0	0	0	0	0	0	0	0	0	346,988	229,012
0137900100* 一般建築及設備	8,985,624	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,985,624	16,353,376
0463020110 社會福利	23,623,429	25,848,000	0	0	0	0	0	0	0	0	49,471,429	1,274,571
二、統籌科目	12,930,292	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,930,292	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	12,144,942	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,144,942	0
0676100100 公務人員因公傷亡慰問金	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0
0989090200 公務人員各項補助	775,350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	775,350	0
以前年度	0	0	0	0	0	2,144	0	0	0	0	2,144	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市西區區公所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年10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)		
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	2,144	0	0	0	0	2,144	0
112年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	2,144	0	0	0	0	2,144	0

臺中市西區區公所

平衡表

中華民國113年10月31日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	145,231,003	負債	14,815,451
流動資產	37,663,451	流動負債	13,683,221
專戶存款	11,548,951	應付代收款	13,683,221
零用金	200,000	其他負債	1,132,230
預付款	25,914,500	存入保證金	1,132,230
固定資產	104,299,722	淨資產	130,415,552
土地	51,941,621	資產負債淨額	130,415,552
房屋建築及設備	65,445,699	資產負債淨額	130,415,552
累計折舊－房屋建築及設備	-26,186,364		
機械及設備	9,627,081		
累計折舊－機械及設備	-7,179,222		
交通及運輸設備	4,736,606		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,491,599		
雜項設備	8,592,667		
累計折舊－雜項設備	-7,490,506		
購建中固定資產	8,303,739		
無形資產	830		
電腦軟體	830		
其他資產	3,267,000		
暫付款	3,266,500		
存出保證金	500		
合 計	145,231,003	合 計	145,231,003
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	3,702,575	應付保證品	3,702,575
債權憑證	1	待抵銷債權憑證	1

臺中市西區區公所

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

頁數：第 22 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,528,481	184,980,960
公庫撥入數	13,362,964	180,385,211
規費收入	164,575	2,532,081
財產收益	792	119,477
補助及協助收入	0	448,500
其他收入	150	1,495,691
支出	10,879,400	152,160,185
繳付公庫數	165,517	4,595,749
人事支出	5,188,566	67,059,510
業務支出	3,690,360	40,500,333
獎補助支出	1,608,047	37,760,817
財產損失	2,286	8,243
折舊、折耗及攤銷	224,624	2,235,533
收支餘絀	2,649,081	32,820,775

臺中市西區區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數: 第 23 頁

單位: 新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年10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	0	0	0	0	0	0
土地	49,769,291	0	2,172,330	0	0	51,941,621
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	65,445,699	-25,226,674	0	0	-959,690	39,259,335
機械及設備	9,836,278	-6,894,487	281,904	491,101	-284,735	2,447,859
交通及運輸設備	4,673,568	-3,368,961	126,274	63,236	-122,638	1,245,007
雜項設備	8,595,393	-7,433,286	262,430	265,156	-57,220	1,102,161
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	138,320,229	-42,923,408	2,842,938	819,493	-1,424,283	95,995,983
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	8,303,739	0	0	8,303,739
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	830	0	0	0	0	830
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	830	0	8,303,739	0	0	8,304,569
合 計	138,321,059	-42,923,408	11,146,677	819,493	-1,424,283	104,300,552

臺中市西區區公所

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10月31日

頁數:第 24 頁

單位:新臺幣元

- 備註:一、本年度成本變動「增加數11,146,677 元」=預算採購增加金額8,947,407元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,199,270元
- 二、設備及投資預算執行增加金額9,209,898元=本年度預算執行金額9,209,898元。
- 三、預算採購增加金額8,947,407元較設備及投資預算執行增加金額9,209,898元減少262,491元，係：
- (一)區里小型工程等工程，因屬設施維護不具經濟效益，不列固定資產225,691元。
- (二)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36,800元。
- 四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,199,270元，係：
- (一)涉及淨資產者：
- (1)土地重估增值2,172,330 元。
- (2)由本市其他機關、基金(和平區公所除外)撥入26,940元。

臺中市西區區公所

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10月31日

頁數:第 25 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	4,595,749	180,385,211	184,980,960	收入
		180,385,211	180,385,211	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	2,532,081		2,532,081	規費收入
信託管理收入				
財產收入	119,477		119,477	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	448,500		448,500	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	1,495,691		1,495,691	其他收入
歲出	154,268,067	-2,107,882	152,160,185	支出
		4,595,749	4,595,749	繳付公庫數
人事費	67,059,510		67,059,510	人事支出
業務費	40,237,842	262,491	40,500,333	業務支出
獎補助費	37,760,817		37,760,817	獎補助支出
設備及投資	9,209,898	-9,209,898		
		8,243	8,243	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,235,533	2,235,533	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-149,672,318	182,493,093	32,820,775	收支餘絀

臺中市西區區公所

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10月31日

頁數:第 26 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180,385,211元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整4,595,749元，詳繳付公庫數分析表。
3. 業務費調整數262,491元，屬設備及投資惟不列為固定資產262,491元。
4. 設備及投資調整數-9,209,898元，詳歲出用途別累計表。
5. 財產損失調整數8,243元，係固定資產報廢損失。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數2,235,533元，係固定資產提列折舊數2,235,533元。