

臺中市西區區公所

會計月報

中華民國115年06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 19 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 20 頁至第 20 頁
二、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 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 22 頁至第 23 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 25 頁
---------------------	---------------

臺中市西區區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30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	1,011,000	-	1,011,000	414,000	58,715	219,597	
					-	-			194,403		
					-	-			-	-	
					-	-					
	03			3702053050300 人文業務	596,000	-	596,000	402,000	95,658	123,742	
					-	-			278,258		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	23,000	-	23,000	11,000	-	11,000	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	553,000	-	553,000	387,000	95,658	108,742	
					-	-			278,258		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	20,000	-	20,000	4,000	-	4,000	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
98				3702053980000 第一預備金	400,000	-	304,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-96,000	-			-	-	
					-	-			-	-	

臺中市西區區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30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	-	304,000	-	-	-	
					-	-		-			
					-96,000	-		-	-	-	
					-	-					
			60	600000 預備金	400,000	-	304,000	-	-	-	
					-	-		-			
					-96,000	-		-	-	-	
					-	-					
02				6302053020000 社政業務	55,373,000	-	55,373,000	1,153,000	544,228	131,700	
					-	-			1,021,300		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			6302053020100 社會福利	55,373,000	-	55,373,000	1,153,000	544,228	131,700	
					-	-			1,021,300		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	45,000	-	45,000	24,000	-	16,432	
					-	-			7,568		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	1,809,000	-	1,809,000	1,129,000	544,228	115,268	
					-	-			1,013,732		
					-	-			-	-	
					-	-					

臺中市西區區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30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	53,519,000	-	53,519,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				經常門合計	194,385,000	-	194,289,000	89,977,000	10,567,907	13,157,378	
					-	-		76,819,622			
					-96,000	-		-		80,000	
					-	-					
01				3702053010000 一般行政	100,000	-	196,000	126,000	-	-	
					-	-		126,000			
					96,000	-		-		-	
					-	-					
	01			3702053010100 行政管理*	100,000	-	196,000	126,000	-	-	
					-	-		126,000			
					96,000	-		-		-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	196,000	126,000	-	-	
					-	-		126,000			
					96,000	-		-		-	
					-	-					
90				3702053900000 一般建築及設備	2,620,000	-	2,620,000	570,000	144,249	177,969	
					-	-		392,031			
					-	-		-		-	
					-	-					

臺中市西區區公所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30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	38,767,524	43,781		
1015 法定編制人員待遇	24,300,529			
1030 獎金	9,145,985			
1035 其他給與	368,864	22,500		
1040 加班費	2,358	21,281		
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,648,068			
1055 保險	2,301,720			
2000 業務費	5,412,778	19,691,159	194,403	278,258
2003 教育訓練費	8,617			
2006 水電費	362,392	211,427		
2009 通訊費	101,484	10,781	9,999	15,702
2015 權利使用費		20,730		
2018 資訊服務費	5,063			
2021 其他業務租金	46,162			
2024 稅捐及規費	26,370			
2027 保險費	37,523	3,955,884		
2033 約用人員酬金	3,607,876	491,724		
2036 按日按件計資酬金	12,127	528,490		
2051 物品	163,899	36,511		11,516
2054 一般事務費	745,872	14,219,289	184,024	249,240
2063 房屋建築養護費	26,700	36,000		
2066 車輛及辦公器具養護費	73,191			
2069 設施及機械設備養護費	130,329	173,323		

臺中市西區區公所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30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
2072 國內旅費	836	7,000	380	1,800
2093 特別費	64,337			
3000 設備及投資	126,000			
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費	126,000			
4000 獎補助費	16,000	11,394,419		
4040 對國內團體之捐助		240,000		
4085 獎勵及慰問	16,000	1,500,000		
4090 其他補助及捐助		9,654,419		
合計	44,322,302	31,129,359	194,403	278,258

臺中市西區區公所
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30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		7,568	6,610,184	10,000
1015 法定編制人員待遇				
1030 獎金				
1035 其他給與				10,000
1040 加班費		7,568		
1045 退休退職給付			6,610,184	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費		1,013,732		
2003 教育訓練費				
2006 水電費				
2009 通訊費		29,340		
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 約用人員酬金		240,914		
2036 按日按件計資酬金				
2051 物品		9,270		
2054 一般事務費		734,208		
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費				

臺中市西區區公所
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30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
2072 國內旅費				
2093 特別費				
3000 設備及投資	392,031			
3030 資訊軟硬體設備費	193,117			
3035 雜項設備費	198,914			
4000 獎補助費				
4040 對國內團體之捐助				
4085 獎勵及慰問				
4090 其他補助及捐助				
合計	392,031	1,021,300	6,610,184	10,000

臺中市西區區公所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30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	229,200	45,668,257		
1015 法定編制人員待遇		24,300,529		
1030 獎金		9,145,985		
1035 其他給與	229,200	630,564		
1040 加班費		31,207		
1045 退休退職給付		6,610,184		
1050 退休離職儲金		2,648,068		
1055 保險		2,301,720		
2000 業務費		26,590,330		
2003 教育訓練費		8,617		
2006 水電費		573,819		
2009 通訊費		167,306		
2015 權利使用費		20,730		
2018 資訊服務費		5,063		
2021 其他業務租金		46,162		
2024 稅捐及規費		26,370		
2027 保險費		3,993,407		
2033 約用人員酬金		4,340,514		
2036 按日按件計資酬金		540,617		
2051 物品		221,196		
2054 一般事務費		16,132,633		
2063 房屋建築養護費		62,700		
2066 車輛及辦公器具養護費		73,191		
2069 設施及機械設備養護費		303,652		

臺中市西區區公所
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30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		
2072 國內旅費		10,016		
2093 特別費		64,337		
3000 設備及投資		518,031		
3030 資訊軟硬體設備費		193,117		
3035 雜項設備費		324,914		
4000 獎補助費		11,410,419		
4040 對國內團體之捐助		240,000		
4085 獎勵及慰問		1,516,000		
4090 其他補助及捐助		9,654,419		
合計	229,200	84,187,037		

臺中市西區區公所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年6月30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	3, 773, 222	0	0	0	0	0	0	0	3, 773, 222
本年度	3, 773, 222	0	0	0	0	0	0	0	3, 773, 222
04030100 一般賠償收入	366	0	0	0	0	0	0	0	366
05030300 資料使用費	448	0	0	0	0	0	0	0	448
05030600 場地設施使用費	1, 698, 276	0	0	0	0	0	0	0	1, 698, 276
07010100 利息收入	42, 957	0	0	0	0	0	0	0	42, 957
07050100 廢舊物資售價	42, 270	0	0	0	0	0	0	0	42, 270
09010100 一般性補助收入	112, 125	0	0	0	0	0	0	0	112, 125
09010200 計畫型補助收入	1, 875, 000	0	0	0	0	0	0	0	1, 875, 000
12021000 其他雜項收入	1, 780	0	0	0	0	0	0	0	1, 780

臺中市西區區公所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年6月30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	84,187,037	80,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	84,467,037	13,055,347
本年度	84,187,037	80,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	84,467,037	13,055,347
一、本年度經費	77,337,653	80,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	77,617,653	13,055,347
0137010101 人員維持費	38,765,166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,765,166	3,734,834
0137010102 一般業務	5,243,243	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,243,243	1,735,757
0137010102* 一般業務	126,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	126,000	0
0137010103 會計業務	6,711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,711	66,289
0137010104 人事業務	165,781	0	0	0	0	0	0	0	0	0	165,781	141,219
0137010105 政風業務	15,401	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,401	27,599
0137050100 民政業務	31,129,359	80,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	31,409,359	6,690,641

臺中市西區區公所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年6月30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	194,403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	194,403	225,597
0137050300 人文業務	278,258	0	0	0	0	0	0	0	0	0	278,258	123,742
0137900100* 一般建築及設備	392,031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	392,031	177,969
0463020110 社會福利	1,021,300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,021,300	131,700
二、統籌科目	6,849,384	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,849,384	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	6,610,184	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,610,184	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	229,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	229,200	0

臺中市西區區公所

平衡表

中華民國115年6月30日

頁數:第 20 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	142,943,457	負債	11,777,120
流動資產	12,057,120	流動負債	11,366,872
專戶存款	11,777,120	應付代收款	11,366,872
零用金	200,000	其他負債	410,248
預付款	80,000	存入保證金	410,248
固定資產	130,885,007	淨資產	131,166,337
土地	52,116,647	資產負債淨額	131,166,337
房屋建築及設備	103,681,453	資產負債淨額	131,166,337
累計折舊－房屋建築及設備	-29,802,218		
機械及設備	10,022,524		
累計折舊－機械及設備	-7,732,156		
交通及運輸設備	4,720,108		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,668,461		
雜項設備	8,478,884		
累計折舊－雜項設備	-6,931,774		
無形資產	830		
電腦軟體	830		
其他資產	500		
存出保證金	500		
合 計	142,943,457	合 計	142,943,457
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	5	待抵銷債權憑證	5

臺中市西區區公所

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	11,958,824	88,351,401
公庫撥入數	11,407,765	84,467,037
罰款及賠償收入	366	366
規費收入	503,738	1,698,724
財產收益	46,910	85,227
補助及協助收入	0	1,987,125
捐獻及贈與收入	0	48,950
其他收入	45	63,972
支出	12,417,613	89,589,318
繳付公庫數	551,059	3,773,222
人事支出	5,266,905	45,668,257
業務支出	4,584,262	26,590,330
獎補助支出	1,656,349	11,410,419
財產損失	743	9,325
折舊、折耗及攤銷	358,295	2,137,765
收支餘絀	-458,789	-1,237,917

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 22 頁

單位：新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年6月30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	51,941,621	0	175,026	0	0	52,116,647
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	103,681,453	-28,443,416	0	0	-1,358,802	73,879,235
機械及設備	10,119,990	-7,671,104	316,357	413,823	-61,052	2,290,368
交通及運輸設備	4,655,426	-3,619,825	122,502	57,820	-48,636	1,051,647
雜項設備	8,724,931	-7,205,520	234,656	480,703	273,746	1,547,110
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	179,123,421	-46,939,865	848,541	952,346	-1,194,744	130,885,007
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	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	0	0	0	830
合 計	179,124,251	-46,939,865	848,541	952,346	-1,194,744	130,885,837

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115年1月1日至115年6月30日

頁數:第 23 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動「增加數」848,541元＝預算採購增加金額518,031元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額330,510元。

二、設備及投資預算執行增加金額518,031元＝本年度預算執行金額518,031元

三、預算採購增加金額518,031元=設備及投資預算執行增加金額518,031元

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額330,510元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

(1)以代辦經費出帳62,192元。

(2)受贈財產(非本市其他機關、基金(和平區公所除外))48,950元。

(二)涉及淨資產者：

(1)由本市其他機關、基金(和平區公所除外)撥入44,342元。

(2)土地重估增值175,026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115年1月1日至115年6月30日

頁數:第 24 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	3,773,222	84,578,179	88,351,401	收入
		84,467,037	84,467,037	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	366		366	罰款及賠償收入
規費收入	1,698,724		1,698,724	規費收入
信託管理收入				
財產收入	85,227		85,227	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	1,987,125		1,987,125	補助及協助收入
捐獻及贈與收入		48,950	48,950	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	1,780	62,192	63,972	其他收入
歲出	84,187,037	5,402,281	89,589,318	支出
		3,773,222	3,773,222	繳付公庫數
人事費	45,668,257		45,668,257	人事支出
業務費	26,590,330		26,590,330	業務支出
獎補助費	11,410,419		11,410,419	獎補助支出
設備及投資	518,031	-518,031		
		9,325	9,325	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,137,765	2,137,765	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-80,413,815	79,175,898	-1,237,917	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115年1月1日至115年6月30日

頁數:第 25 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84,467,037元，詳公庫撥入數分析表。
2. 捐獻及贈與收入調整數48,950元係內政部消防署受贈財產取得財產所有權。
3. 其他收入調整數62,192元，係應付代收款出帳取得財產所有權。
4. 繳付公庫數調整3,773,222元詳繳付公庫數分析表。
5. 設備及投資調整數-518,031元，詳歲出用途別累計表。
6. 財產損失調整數9,325元，係固定資產報廢損失。
7. 折舊、折耗及攤銷調整數2,137,765元=固定資產提列折舊數。