

臺中市西區區公所

會計月報

中華民國115年08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8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				3702053010000 一般行政	78,045,000	-	78,045,000	61,607,000	5,129,960	6,988,683
					-	-			54,618,317	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3702053010100 行政管理	78,045,000	-	78,045,000	61,607,000	5,129,960	6,988,683
					-	-			54,618,317	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	64,054,000	-	64,054,000	51,545,000	4,176,753	4,287,554
					-	-			47,257,446	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	13,949,000	-	13,949,000	10,020,000	953,207	2,675,129
					-	-			7,344,871	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	42,000	-	42,000	42,000	-	26,000
					-	-			16,000	
					-	-			-	-
					-	-				
05				3702053050000 區公所業務	60,567,000	-	60,567,000	49,026,000	3,877,315	9,003,557
					-	-			40,022,443	
					-	-			-	55,160
					-	-				

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8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	1,011,000	-	1,011,000	613,000	56,507	260,567
					-	-			352,433	
					-	-			-	-
					-	-				
	03			3702053050300 人文業務	596,000	-	596,000	547,000	62,941	194,187
					-	-			352,813	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	23,000	-	23,000	23,000	-	23,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	553,000	-	553,000	507,000	62,941	154,187
					-	-			352,813	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	20,000	-	20,000	17,000	-	17,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
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8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	53,519,000	-	53,519,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				經常門合計	194,385,000	-	194,289,000	112,040,000	9,070,344	16,244,024	
					-	-		95,795,976			
					-96,000	-		-	-	55,160	
					-	-					
01				3702053010000 一般行政	100,000	-	196,000	196,000	-	70,000	
					-	-		126,000			
					96,000	-		-	-	-	
					-	-					
	01			3702053010100 行政管理*	100,000	-	196,000	196,000	-	70,000	
					-	-		126,000			
					96,000	-		-	-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	196,000	196,000	-	70,000	
					-	-		126,000			
					96,000	-		-	-	-	
					-	-					
90				3702053900000 一般建築及設備	2,620,000	-	2,620,000	2,450,000	-	2,025,209	
					-	-		424,791			
					-	-		-	-	-	
					-	-					

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8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					
			10	100000 人事費	9,655,584	-	9,655,584	9,655,584	1,067,986	-	
					-	-			9,655,584	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
10				7602053100000 公務人員各項補助及慰問金	10,000	-	10,000	10,000	-	-	
					-	-			10,000	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			7602053100100 公務人員因公傷亡慰問金	10,000	-	10,000	10,000	-	-	
					-	-			10,000	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	10,000	-	10,000	10,000	-	-	
					-	-			10,000	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
09				8902053090000 公務人員各項補助及慰問金	454,050	-	454,050	454,050	-	-	
					-	-			454,050	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	02			8902053090200 公務人員各項補助	454,050	-	454,050	454,050	-	-	
					-	-			454,050	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

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8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	47,257,446	72,359	162	
1015 法定編制人員待遇	31,238,141			
1030 獎金	9,201,335			
1035 其他給與	490,464	45,000		
1040 加班費	4,978	27,359	162	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	3,407,446			
1055 保險	2,915,082			
2000 業務費	7,344,871	25,031,559	352,433	352,813
2003 教育訓練費	18,617			
2006 水電費	584,363	370,616		
2009 通訊費	153,376	16,440	9,999	17,281
2015 權利使用費		20,730		
2018 資訊服務費	5,063			
2021 其他業務租金	66,704			
2024 稅捐及規費	46,080			
2027 保險費	42,151	5,257,528		
2033 約用人員酬金	4,773,794	647,308		
2036 按日按件計資酬金	12,254	748,090		
2051 物品	246,931	86,431	13,153	15,443
2054 一般事務費	972,254	17,495,285	328,901	315,689
2063 房屋建築養護費	53,000	36,000		
2066 車輛及辦公器具養護費	78,987			
2069 設施及機械設備養護費	186,564	342,331		

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8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
2072 國內旅費	836	10,800	380	4,400
2093 特別費	103,897			
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	14,213,117		
4040 對國內團體之捐助		286,000		
4085 獎勵及慰問	16,000	1,500,000		
4090 其他補助及捐助		12,427,117		
合計	54,744,317	39,317,035	352,595	352,813

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8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		12,040	9,655,584	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		12,040		
1045 退休退職給付			9,655,584	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費		1,143,176		
2003 教育訓練費				
2006 水電費				
2009 通訊費		41,909		
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		318,706		
2036 按日按件計資酬金				
2051 物品		9,270		
2054 一般事務費		773,291		
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8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
2072 國內旅費				
2093 特別費				
3000 設備及投資	424,791			
3030 資訊軟硬體設備費	193,117			
3035 雜項設備費	231,674			
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	424,791	1,155,216	9,655,584	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8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	454,050	57,461,641		
1015 法定編制人員待遇		31,238,141		
1030 獎金		9,201,335		
1035 其他給與	454,050	999,514		
1040 加班費		44,539		
1045 退休退職給付		9,655,584		
1050 退休離職儲金		3,407,446		
1055 保險		2,915,082		
2000 業務費		34,224,852		
2003 教育訓練費		18,617		
2006 水電費		954,979		
2009 通訊費		239,005		
2015 權利使用費		20,730		
2018 資訊服務費		5,063		
2021 其他業務租金		66,704		
2024 稅捐及規費		46,080		
2027 保險費		5,299,679		
2033 約用人員酬金		5,739,808		
2036 按日按件計資酬金		760,344		
2051 物品		371,228		
2054 一般事務費		19,885,420		
2063 房屋建築養護費		89,000		
2066 車輛及辦公器具養護費		78,987		
2069 設施及機械設備養護費		528,895		

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8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		
2072 國內旅費		16,416		
2093 特別費		103,897		
3000 設備及投資		550,791		
3030 資訊軟硬體設備費		193,117		
3035 雜項設備費		357,674		
4000 獎補助費		14,229,117		
4040 對國內團體之捐助		286,000		
4085 獎勵及慰問		1,516,000		
4090 其他補助及捐助		12,427,117		
合計	454,050	106,466,401		

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8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	4,080,847	0	0	0	0	0	0	0	4,080,847
本年度	4,080,847	0	0	0	0	0	0	0	4,080,847
04030100 一般賠償收入	366	0	0	0	0	0	0	0	366
05030300 資料使用費	1,316	0	0	0	0	0	0	0	1,316
05030600 場地設施使用費	1,858,688	0	0	0	0	0	0	0	1,858,688
07010100 利息收入	42,957	0	0	0	0	0	0	0	42,957
07050100 廢舊物資售價	76,260	0	0	0	0	0	0	0	76,260
09010100 一般性補助收入	224,250	0	0	0	0	0	0	0	224,250
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	2,010	0	0	0	0	0	0	0	2,010

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8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	106,466,401	55,160	0	0	200,000	0	0	0	0	0	106,721,561	18,084,073
本年度	106,466,401	55,160	0	0	200,000	0	0	0	0	0	106,721,561	18,084,073
一、本年度經費	96,346,767	55,160	0	0	200,000	0	0	0	0	0	96,601,927	18,084,073
0137010101 人員維持費	47,252,468	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,252,468	4,247,532
0137010102 一般業務	7,098,175	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,098,175	2,503,825
0137010102* 一般業務	126,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	126,000	70,000
0137010103 會計業務	40,693	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,693	46,307
0137010104 人事業務	211,580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	211,580	154,420
0137010105 政風業務	15,401	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,401	36,599
0137050100 民政業務	39,317,035	55,160	0	0	200,000	0	0	0	0	0	39,572,195	8,282,805

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8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	352,595	0	0	0	0	0	0	0	0	0	352,595	271,405
0137050300 人文業務	352,813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	352,813	194,187
0137900100* 一般建築及設備	424,791	0	0	0	0	0	0	0	0	0	424,791	2,025,209
0463020110 社會福利	1,155,216	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,155,216	251,784
二、統籌科目	10,119,634	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,119,634	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	9,655,584	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,655,584	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	454,050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	454,050	0

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8月31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	10,287,295	110,913,550
公庫撥入數	10,115,980	106,721,561
罰款及賠償收入	0	366
規費收入	55,450	1,860,004
財產收益	3,580	119,217
補助及協助收入	112,125	2,099,250
捐獻及贈與收入	0	48,950
其他收入	160	64,202
支出	10,666,407	112,860,857
繳付公庫數	171,315	4,080,847
人事支出	5,244,739	57,461,641
業務支出	3,507,242	34,224,852
獎補助支出	1,386,349	14,229,117
財產損失	1,498	10,823
折舊、折耗及攤銷	355,264	2,853,577
收支餘絀	-379,112	-1,947,307

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8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	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	-1,811,735	73,426,302
機械及設備	10,119,990	-7,671,104	349,117	508,986	-125,425	2,163,592
交通及運輸設備	4,655,426	-3,619,825	122,502	82,320	-59,071	1,016,712
雜項設備	8,724,931	-7,205,520	234,656	510,703	233,840	1,477,204
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	881,301	1,102,009	-1,762,391	130,200,457
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	881,301	1,102,009	-1,762,391	130,201,287

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8月31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」881,301元＝預算採購增加金額550,791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550,791元＝本年度預算執行金額550,791元

三、預算採購增加金額550,791元=設備及投資預算執行增加金額550,791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8月31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	4,080,847	106,832,703	110,913,550	收入
		106,721,561	106,721,561	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	1,860,004		1,860,004	規費收入
信託管理收入				
財產收入	119,217		119,217	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	2,099,250		2,099,250	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	2,010	62,192	64,202	其他收入
歲出	106,466,401	6,394,456	112,860,857	支出
		4,080,847	4,080,847	繳付公庫數
人事費	57,461,641		57,461,641	人事支出
業務費	34,224,852		34,224,852	業務支出
獎補助費	14,229,117		14,229,117	獎補助支出
設備及投資	550,791	-550,791		
		10,823	10,823	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,853,577	2,853,577	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-102,385,554	100,438,247	-1,947,307	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8月31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106,721,561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4,080,847元詳繳付公庫數分析表。
5. 設備及投資調整數-550,791元，詳歲出用途別累計表。
6. 財產損失調整數10,823元，係固定資產報廢損失。
7. 折舊、折耗及攤銷調整2,853,577元=固定資產提列折舊數2,853,577元。