

臺中市政府財政局

會計月報

中華民國114年08月份

主辦會計人員 施慧薰代理

機關長官 游麗玲

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 3 頁
二、經費累計表.....	第 4 頁至第 11 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 12 頁至第 16 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 17 頁至第 17 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 18 頁至第 23 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 24 頁至第 28 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 29 頁至第 31 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 32 頁至第 32 頁
二、收入支出表.....	第 33 頁至第 33 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 34 頁至第 35 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 36 頁至第 37 頁
---------------------	---------------

歲入累計表

單位：新臺幣元

科目					預	算	數	執行數		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)	
01				01040000000 稅課收入	48,012,894,000	48,012,894,000	32,081,924,000	4,079,915,668	-	-2,685,597,377		
					-			29,396,326,623				
	02			01041500200 遺產及贈與稅	2,060,000,000	2,060,000,000	1,360,000,000	286,482,160	-	496,498,612		
					-			1,856,498,612				
		01		01041500201 遺產稅	1,236,000,000	1,236,000,000	800,000,000	144,296,244	-	141,709,135		
					-			941,709,135				
		02		01041500202 贈與稅	824,000,000	824,000,000	560,000,000	142,185,916	-	354,789,477		
					-			914,789,477				
	08			01041500800 菸酒稅	913,386,000	913,386,000	546,000,000	77,537,508	-	-47,544,592		
					-			498,455,408				
		01		01041500801 菸酒稅	913,386,000	913,386,000	546,000,000	77,537,508	-	-47,544,592		
					-			498,455,408				
	17			01041501700 統籌分配稅	45,039,508,000	45,039,508,000	30,175,924,000	3,715,896,000	-	-3,134,551,397		
					-			27,041,372,603				
		01		01041501701 普通統籌	44,590,752,000	44,590,752,000	29,727,168,000	3,715,896,000	-	-3,134,550,880		
					-			26,592,617,120				
		02		01041501702 特別統籌	448,756,000	448,756,000	448,756,000	-	-	-517		
					-			448,755,483				
04				04040000000 罰款及賠償收入	2,000,000	2,000,000	1,200,000	405,743	-	340,777		
					-			1,540,777				
	01			04041500100 罰金罰鍰及息金	2,000,000	2,000,000	1,200,000	383,500	-	204,575		
					-			1,404,575				
		01		04041500101 罰金罰鍰	2,000,000	2,000,000	1,200,000	383,500	-	204,575		
					-			1,404,575				
	03			04041500300 賠償收入	-	-	-	22,243	-	136,202		
					-			136,202				
		01		04041500301 一般賠償收入	-	-	-	22,243	-	136,202		
					-			136,202				

臺中市政府財政局

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114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		執行數 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)		
	01			09041500100 上級政府補助收入	13,445,274,000	13,445,274,000	10,258,082,000	232,793,000	-	-1,407,913,609
					-			8,850,168,391		
		01		09041500101 一般性補助收入	13,437,421,000	13,437,421,000	10,254,156,000	232,793,000	-	-1,407,818,166
					-			8,846,337,834		
		02		09041500102 計畫型補助收入	7,853,000	7,853,000	3,926,000	-	-	-95,443
					-			3,830,557		
12				12040000000 其他收入	1,009,000	1,009,000	1,006,000	338,714,374	-	339,409,532
					-			340,415,532		
	02			12041500200 雜項收入	1,009,000	1,009,000	1,006,000	338,714,374	-	339,409,532
					-			340,415,532		
		01		12041500201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	34,758
					-			34,758		
		10		12041500210 其他雜項收入	1,009,000	1,009,000	1,006,000	338,714,374	-	339,374,774
					-			340,380,774		
				經常門合計	64,139,903,000	64,139,903,000	43,689,901,000	5,642,601,022	-	-3,730,929,831
					-			39,958,971,169		
				資本門合計*	40,000,000	40,000,000	40,000,000	559,000	-	6,307,949
					-			46,307,949		
				總計	64,179,903,000	64,179,903,000	43,729,901,000	5,643,160,022	-	-3,724,621,882
					-			40,005,279,118		

臺中市政府財政局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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				
			10	100000 人事費	1,367,000	-	1,367,000	1,070,000	96,417	76,639
					-	-			993,361	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	7,208,000	-	7,208,000	5,645,000	724,231	1,683,113
					-	-			3,961,887	
					-	-			-	-
					-	-				
	07			4004150020700 集中支付業務	5,582,000	-	5,582,000	4,120,000	375,820	1,257,498
					-	-			2,862,502	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	647,000	-	647,000	520,000	62,879	27,264
					-	-			492,736	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	4,935,000	-	4,935,000	3,600,000	312,941	1,230,234
					-	-			2,369,766	
					-	-			-	-
					-	-				
98				4004150980000 第一預備金	500,000	-	500,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺中市政府財政局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年8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					
	01			4004150980100 第一預備金	500,000	-	500,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			60	600000 預備金	500,000	-	500,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
01				8104150010000 債務付息	2,200,000,000	-	2,200,000,000	1,039,200,000	2,214,862	220,112,900	
					-	-			819,087,100		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			8104150010100 債務付息	2,200,000,000	-	2,200,000,000	1,039,200,000	2,214,862	220,112,900	
					-	-			819,087,100		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			50	500000 債務費	2,200,000,000	-	2,200,000,000	1,039,200,000	2,214,862	220,112,900	
					-	-			819,087,100		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				經常門合計	2,397,847,000	-	2,397,847,000	1,189,760,000	13,478,714	249,094,741	
					-	-			940,665,259		
					-	-			-	128,671	
					-	-			-	-	

臺中市政府財政局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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				
01				4004150010000 一般行政	4,380,000	-	4,380,000	2,480,000	27,157	2,325,843
					-	-			154,157	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			4004150010100 行政管理*	4,380,000	-	4,380,000	2,480,000	27,157	2,325,843
					-	-			154,157	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	4,380,000	-	4,380,000	2,480,000	27,157	2,325,843
					-	-			154,157	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	4,380,000	-	4,380,000	2,480,000	27,157	2,325,843
					-	-			154,157	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	2,402,227,000	-	2,402,227,000	1,192,240,000	13,505,871	251,420,584
					-	-			940,819,416	
					-	-			-	128,671
					-	-				
09				7604150090000 公務人員退休及撫卹給付	9,178,918	-	9,178,918	9,178,918	987,715	-
					-	-			9,178,918	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市政府財政局
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第12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)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
098	03				罰款及賠償收入	50,000	-	-	-	-	50,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	50,000	-	-	-	-	50,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	50,000	-	-	-	-	50,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	50,000	-	-	-	-	50,000
						-	-	-	-	-	-
100	03				罰款及賠償收入	200,000	-	-	-	-	200,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	200,000	-	-	-	-	200,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	200,000	-	-	-	-	200,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	200,000	-	-	-	-	200,000
						-	-	-	-	-	-
104	03				罰款及賠償收入	166,135	-	8,000	64,000	-	102,135
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	166,135	-	8,000	64,000	-	102,135
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	166,135	-	8,000	64,000	-	102,135
						-	-	-	-	-	-
					小計	166,135	-	8,000	64,000	-	102,135
						-	-	-	-	-	-
106	03				罰款及賠償收入	10,556,904	-	-	-	-	10,556,904
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	10,556,904	-	-	-	-	10,556,904
						-	-	-	-	-	-

臺中市政府財政局
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第13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)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			01		罰金罰鍰	10,556,904	-	-	-	-	10,556,904
						-	-	-	-	-	-
					小計	10,556,904	-	-	-	-	10,556,904
						-	-	-	-	-	-
108	03				罰款及賠償收入	1,423,641	-	21,500	734,815	-	688,826
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,423,641	-	21,500	734,815	-	688,826
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	1,423,641	-	21,500	734,815	-	688,826
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,423,641	-	21,500	734,815	-	688,826
						-	-	-	-	-	-
109	04				罰款及賠償收入	4,385,962	10,000	-	13,876	-	4,362,086
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	4,385,962	10,000	-	13,876	-	4,362,086
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	4,385,962	10,000	-	13,876	-	4,362,086
						-	-	-	-	-	-
					小計	4,385,962	10,000	-	13,876	-	4,362,086
						-	-	-	-	-	-
110	04				罰款及賠償收入	6,317,886	2,958,815	-	6,256	-	3,352,815
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	6,317,886	2,958,815	-	6,256	-	3,352,815
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	6,317,886	2,958,815	-	6,256	-	3,352,815
						-	-	-	-	-	-
					小計	6,317,886	2,958,815	-	6,256	-	3,352,815
						-	-	-	-	-	-

臺中市政府財政局
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第14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)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	04				罰款及賠償收入	1,342,334	-	13,055	73,238	-	1,269,096
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,342,334	-	13,055	73,238	-	1,269,096
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	1,342,334	-	13,055	73,238	-	1,269,096
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,342,334	-	13,055	73,238	-	1,269,096
						-	-	-	-	-	-
112	04				罰款及賠償收入	8,740,816	-	3,000	81,000	-	8,659,816
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	8,740,816	-	3,000	81,000	-	8,659,816
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	8,740,816	-	3,000	81,000	-	8,659,816
						-	-	-	-	-	-
112	07				財產收入	84,032	-	3,583	25,081	-	58,951
						-	-	-	-	-	-
		01			財產孳息	84,032	-	3,583	25,081	-	58,951
						-	-	-	-	-	-
			03		租金收入	84,032	-	3,583	25,081	-	58,951
						-	-	-	-	-	-
					小計	8,824,848	-	6,583	106,081	-	8,718,767
						-	-	-	-	-	-
113	01				稅課收入	4,900,352,478	-	-	4,900,352,478	-	-
						-	-	-	-	-	-
		02			遺產及贈與稅	3,077,830	-	-	3,077,830	-	-
						-	-	-	-	-	-
			01		遺產稅	2,992,330	-	-	2,992,330	-	-
						-	-	-	-	-	-

臺中市政府財政局
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第15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)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			02		贈與稅	85,500	-	-	85,500	-	-
						-	-	-	-	-	-
		08			菸酒稅	41,877,999	-	-	41,877,999	-	-
						-	-	-	-	-	-
			01		菸酒稅	41,877,999	-	-	41,877,999	-	-
						-	-	-	-	-	-
		17			統籌分配稅	4,855,396,649	-	-	4,855,396,649	-	-
						-	-	-	-	-	-
			01		普通統籌	4,855,396,649	-	-	4,855,396,649	-	-
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	24,771,031	1,307,500	44,378	825,779	-	22,637,752
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及怠金	24,771,031	1,307,500	44,378	825,779	-	22,637,752
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	24,771,031	1,307,500	44,378	825,779	-	22,637,752
						-	-	-	-	-	-
113	07				財產收入	8,009,982	-	814,843	3,569,180	-	4,440,802
						-	-	-	-	-	-
		01			財產孳息	73,422	-	-	18,298	-	55,124
						-	-	-	-	-	-
			03		租金收入	73,422	-	-	18,298	-	55,124
						-	-	-	-	-	-
		02			財產售價*	7,936,560	-	814,843	3,550,882	-	4,385,678
						-	-	-	-	-	-
			01		土地售價*	7,936,560	-	814,843	3,550,882	-	4,385,678
						-	-	-	-	-	-
					小計	4,933,133,491	1,307,500	859,221	4,904,747,437	-	27,078,554
						-	-	-	-	-	-

臺中市政府財政局
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第16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)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					經常門合計	4,958,464,641	4,276,315	93,516	4,902,194,821	-	51,993,505
						-	-	-	-	-	-
					資本門合計*	7,936,560	-	814,843	3,550,882	-	4,385,678
						-	-	-	-	-	-
					總計	4,966,401,201	4,276,315	908,359	4,905,745,703	-	56,379,183
						-	-	-	-	-	-

臺中市政府財政局

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8月31日

頁數：第17頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目 節					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	02				財政管理	-	-	-	-	-	-	-
						3,264,000	-	-	1,764,000	-	1,500,000	-
		03			公用財產管理	-	-	-	-	-	-	-
						88,000	-	-	88,000	-	-	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						88,000	-	-	88,000	-	-	-
		04			非公用財產管理	-	-	-	-	-	-	-
						88,000	-	-	88,000	-	-	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						88,000	-	-	88,000	-	-	-
		05			非公用財產開發	-	-	-	-	-	-	-
						2,700,000	-	-	1,200,000	-	1,500,000	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						2,700,000	-	-	1,200,000	-	1,500,000	-
		06			菸酒管理	-	-	-	-	-	-	-
						300,000	-	-	300,000	-	-	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						300,000	-	-	300,000	-	-	-
		07			集中支付業務	-	-	-	-	-	-	-
						88,000	-	-	88,000	-	-	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						88,000	-	-	88,000	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						3,264,000	-	-	1,764,000	-	1,500,000	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						3,264,000	-	-	1,764,000	-	1,500,000	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						3,264,000	-	-	1,764,000	-	1,500,000	-

臺中市政府財政局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8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			
	行政管理	電子資料處理	財務管理	公用財產管理
1000 人事費	104,100,904		492,727	
1010 政務人員待遇	1,344,240			
1015 法定編制人員待遇	65,503,842			
1020 約聘僱人員待遇			350,532	
1025 技工及工友待遇	1,314,360			
1030 獎金	21,039,229		56,700	
1035 其他給與	647,237		15,991	
1040 加班費	353,203			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	7,526,023		21,084	
1055 保險	6,372,770		48,420	
2000 業務費	5,151,978	328,557	148,215	208,066
2003 教育訓練費	50,000	22,000		
2006 水電費	3,022			
2009 通訊費	191,390	5,419	6,110	9,709
2018 資訊服務費		205,203		
2021 其他業務租金	267,060			
2024 稅捐及規費	36,660			
2027 保險費	60,512			
2033 約用人員酬金	2,825,098			
2036 按日按件計資酬金	60,395	11,000	112,410	7,000
2051 物品	344,727	44,635		24,000
2054 一般事務費	908,436	40,300	29,695	125,949
2063 房屋建築養護費	99,340			

臺中市政府財政局
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數:第19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	電子資料處理	財務管理	公用財產管理
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費	6,640			41,408
2072 國內旅費	126,854			
2081 運費				
2093 特別費	171,844			
3000 設備及投資	154,157			
3030 資訊軟硬體設備費	47,157			
3035 雜項設備費	107,000			
4000 獎補助費	20,000			
4085 獎勵及慰問	20,000			
5000 債務費				
5005 債務利息				
合計	109,427,039	328,557	640,942	208,066

臺中市政府財政局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數: 第20頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	非公用財產管理	非公用財產開發	菸酒管理	集中支付業務
1000 人事費			993,361	492,736
1010 政務人員待遇				
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇			701,064	350,532
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金			113,400	56,700
1035 其他給與			16,000	16,000
1040 加班費			25,389	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金			41,712	21,084
1055 保險			95,796	48,420
2000 業務費	2,615,015	694,947	3,961,887	2,369,766
2003 教育訓練費	16,800		4,900	4,900
2006 水電費	1,931			
2009 通訊費	33,096	3,907	22,924	10,128
2018 資訊服務費			40,024	10,006
2021 其他業務租金			756,000	44,981
2024 稅捐及規費	291,394	13,500	35,720	
2027 保險費			12,348	15,056
2033 約用人員酬金	285,676		1,470,026	1,143,595
2036 按日按件計資酬金	164,800	57,690	72,000	
2051 物品	33,220	7,180	114,748	
2054 一般事務費	1,788,098	612,670	1,068,379	1,141,100
2063 房屋建築養護費				

臺中市政府財政局
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數: 第21頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	非公用財產管理	非公用財產開發	菸酒管理	集中支付業務
2066 車輛及辦公器具養護費			15,248	
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費			66,995	
2081 運費			282,575	
2093 特別費				
3000 設備及投資				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
5000 債務費				
5005 債務利息				
合計	2,615,015	694,947	4,955,248	2,862,502

臺中市政府財政局
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數: 第22頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	債務付息	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	9,178,918		735,220	115,993,866
1010 政務人員待遇				1,344,240
1015 法定編制人員待遇				65,503,842
1020 約聘僱人員待遇				1,402,128
1025 技工及工友待遇				1,314,360
1030 獎金	207,738			21,473,767
1035 其他給與			735,220	1,430,448
1040 加班費				378,592
1045 退休退職給付	8,971,180			8,971,180
1050 退休離職儲金				7,609,903
1055 保險				6,565,406
2000 業務費				15,478,431
2003 教育訓練費				98,600
2006 水電費				4,953
2009 通訊費				282,683
2018 資訊服務費				255,233
2021 其他業務租金				1,068,041
2024 稅捐及規費				377,274
2027 保險費				87,916
2033 約用人員酬金				5,724,395
2036 按日按件計資酬金				485,295
2051 物品				568,510
2054 一般事務費				5,714,627
2063 房屋建築養護費				99,340

臺中市政府財政局
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第23頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	債務付息	公務人員各項補助	合計
2066 車輛及辦公器具養護費				15,248
2069 設施及機械設備養護費				48,048
2072 國內旅費				193,849
2081 運費				282,575
2093 特別費				171,844
3000 設備及投資				154,157
3030 資訊軟硬體設備費				47,157
3035 雜項設備費				107,000
4000 獎補助費				20,000
4085 獎勵及慰問				20,000
5000 債務費		819,087,100		819,087,100
5005 債務利息		819,087,100		819,087,100
合計	9,178,918	819,087,100	735,220	950,733,554

臺中市政府財政局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第24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	44,911,024,821	0	0	0	0	0	322,838,182	0	45,233,863,003
本年度	40,005,279,118	0	0	0	0	0	322,838,182	0	40,328,117,300
01020100 遺產稅	941,709,135	0	0	0	0	0	0	0	941,709,135
01020200 贈與稅	914,789,477	0	0	0	0	0	0	0	914,789,477
01080100 菸酒稅	498,455,408	0	0	0	0	0	0	0	498,455,408
01170100 普通統籌	26,592,617,120	0	0	0	0	0	0	0	26,592,617,120
01170200 特別統籌	448,755,483	0	0	0	0	0	10,487,000	0	459,242,483
04010100 罰金罰鍰	1,404,575	0	0	0	0	0	0	0	1,404,575
04030100 一般賠償收入	136,202	0	0	0	0	0	0	0	136,202
05030100 汽車燃料使用費	1,294,551,081	0	0	0	0	0	0	0	1,294,551,081
05030300 資料使用費	34	0	0	0	0	0	0	0	34

臺中市政府財政局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第25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)			
07010100 利息收入	1,590,727	0	0	0	0	0	0	0	1,590,727
07010200 權利金	11,996,467	0	0	0	0	0	0	0	11,996,467
07010300 租金收入	62,370,307	0	0	0	0	0	0	0	62,370,307
07020100 土地售價	46,307,949	0	0	0	0	0	0	0	46,307,949
07050100 廢舊物資售價	11,230	0	0	0	0	0	0	0	11,230
09010100 一般性補助收入	8,846,337,834	0	0	0	0	0	0	0	8,846,337,834
09010200 計畫型補助收入	3,830,557	0	0	0	0	0	0	0	3,830,557
12020100 收回以前年度歲出	34,758	0	0	0	0	0	0	0	34,758
12021000 其他雜項收入	340,380,774	0	0	0	0	0	312,351,182	0	652,731,956
以前年度	4,905,745,703	0	0	0	0	0	0	0	4,905,745,703
一、以前年度應收(保留) 數	4,905,745,703	0	0	0	0	0	0	0	4,905,745,703

臺中市政府財政局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第26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)			
104年度 03010100 罰金罰鍰	64,000	0	0	0	0	0	0	0	64,000
107年度 03010100 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0	0	0	0
108年度 03010100 罰金罰鍰	734,815	0	0	0	0	0	0	0	734,815
109年度 04010100 罰金罰鍰	13,876	0	0	0	0	0	0	0	13,876
110年度 04010100 罰金罰鍰	6,256	0	0	0	0	0	0	0	6,256
111年度 04010100 罰金罰鍰	73,238	0	0	0	0	0	0	0	73,238
112年度 04010100 罰金罰鍰	81,000	0	0	0	0	0	0	0	81,000
112年度 07010300 租金收入	25,081	0	0	0	0	0	0	0	25,081
113年度 01020100 遺產稅	2,992,330	0	0	0	0	0	0	0	2,992,330
113年度 01020200 贈與稅	85,500	0	0	0	0	0	0	0	85,500
113年度 01080100 菸酒稅	41,877,999	0	0	0	0	0	0	0	41,877,999

臺中市政府財政局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第27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)			
113年度 01170100 普通統籌	4,855,396,649	0	0	0	0	0	0	0	4,855,396,649
113年度 04010100 罰金罰鍰	825,779	0	0	0	0	0	0	0	825,779
113年度 07010300 租金收入	18,298	0	0	0	0	0	0	0	18,298
113年度 07020100 土地售價	3,550,882	0	0	0	0	0	0	0	3,550,882
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市政府財政局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第28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)			
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市政府財政局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第29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	952,497,554	128,671	0	0	200,000	448,863,675	0	0	0	0	1,401,689,900	251,791,913
本年度	950,733,554	128,671	0	0	200,000	0	0	0	0	0	951,062,225	251,091,913
一、本年度經費	940,819,416	128,671	0	0	200,000	0	0	0	0	0	941,148,087	251,091,913
0140010100 行政管理	109,272,882	30,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	109,502,882	15,991,118
0140010100* 行政管理	154,157	0	0	0	0	0	0	0	0	0	154,157	2,325,843
0140020100 電子資料處理	328,557	0	0	0	0	0	0	0	0	0	328,557	964,443
0140020200 財務管理	640,942	0	0	0	0	0	0	0	0	0	640,942	213,058
0140020300 公用財產管理	208,066	17,500	0	0	0	0	0	0	0	0	225,566	164,434
0140020400 非公用財產管理	2,615,015	81,171	0	0	0	0	0	0	0	0	2,696,186	5,353,814
0140020500 非公用財產開發	694,947	0	0	0	0	0	0	0	0	0	694,947	2,949,053

臺中市政府財政局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第30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)		
0140020600 菸酒管理	4,955,248	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,955,248	1,759,752
0140020700 集中支付業務	2,862,502	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,862,502	1,257,498
0881010100 債務付息	819,087,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	819,087,100	220,112,900
二、統籌科目	9,914,138	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,914,138	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	9,178,918	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,178,918	0
0989090200 公務人員各項補助	735,220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	735,220	0
以前年度	1,764,000	0	0	0	0	448,863,675	0	0	0	0	450,627,675	700,000
一、以前年度應付(保留)數	1,764,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,764,000	700,000
113年度 0140020300 公用財產管理	88,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,000	0
113年度 0140020400 非公用財產管理	88,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,000	0

臺中市政府財政局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第31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)		
113年度 0140020500 非公用財產開發	1,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200,000	700,000
113年度 0140020600 菸酒管理	300,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	0
113年度 0140020700 集中支付業務	88,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,000	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	448,863,675	0	0	0	0	448,863,675	0
109年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	952	0	0	0	0	952	0
110年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	3,366	0	0	0	0	3,366	0
111年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	4,372	0	0	0	0	4,372	0
112年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	96,136	0	0	0	0	96,136	0
113年度 01170200 特別統籌	0	0	0	0	0	448,755,483	0	0	0	0	448,755,483	0
113年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	3,366	0	0	0	0	3,366	0

臺中市政府財政局

平衡表

中華民國114年8月31日

頁數:第 32 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	1,948,932,457	負債	363,292,640
流動資產	96,794,312	流動負債	354,368,511
專戶存款	40,086,458	應付代收款	31,530,329
零用金	200,000	預收款	322,838,182
應收帳款	56,379,183	其他負債	8,924,129
預付款	128,671	存入保證金	8,223,040
固定資產	1,851,522,982	應付保管款	479,499
土地	1,820,833,546	暫收款	221,590
房屋建築及設備	33,408,002	淨資產	1,585,639,817
累計折舊－房屋建築及設備	-8,129,612	資產負債淨額	1,585,639,817
機械及設備	16,266,255	資產負債淨額	1,585,639,817
累計折舊－機械及設備	-12,793,542		
交通及運輸設備	4,383,149		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,789,729		
雜項設備	6,386,726		
累計折舊－雜項設備	-6,044,661		
收藏品及傳承資產	2,848		
無形資產	245,963		
電腦軟體	245,963		
其他資產	369,200		
暫付款	200,000		
存出保證金	169,200		
合 計	1,948,932,457	合 計	1,948,932,457
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	13,316,126	應付保證品	13,316,126
債權憑證	228	待抵銷債權憑證	228

臺中市政府財政局

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數:第 33 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,657,621,763	41,406,969,018
公庫撥入數	14,461,741	1,401,689,900
稅課收入	4,079,915,668	29,396,326,623
罰款及賠償收入	405,743	1,540,777
規費收入	985,627,020	1,294,551,115
財產收益	5,704,217	122,276,680
補助及協助收入	232,793,000	8,850,168,391
其他收入	338,714,374	340,415,532
支出	5,658,698,775	46,189,406,448
繳付公庫數	5,644,068,381	45,233,863,003
人事支出	10,329,250	115,993,866
業務支出	1,922,317	17,242,431
獎補助支出	0	20,000
財產損失	140	1,891,864
利息費用及手續費	2,214,862	819,087,100
折舊、折耗及攤銷	163,825	1,308,184
收支餘絀	-1,077,012	-4,782,437,430

臺中市政府財政局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 34 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114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	1,783,342,996	0	118,237,076	80,746,526	0	1,820,833,546
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	10,744,048	-8,008,007	22,666,530	2,576	-121,605	25,278,390
機械及設備	20,894,008	-16,573,565	144,557	4,772,310	3,780,023	3,472,713
交通及運輸設備	4,492,171	-2,807,244	882,868	991,890	17,515	1,593,420
雜項設備	6,386,726	-5,950,624	28,200	28,200	-94,037	342,065
收藏品及傳承資產	2,848	0	0	0	0	2,848
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	1,825,862,797	-33,339,440	141,959,231	86,541,502	3,581,896	1,851,522,982
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	292,995	0	0	47,032	0	245,963
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	292,995	0	0	47,032	0	245,963
合 計	1,826,155,792	-33,339,440	141,959,231	86,588,534	3,581,896	1,851,768,945

臺中市政府財政局

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8月31日

頁數:第 35 頁

單位:新臺幣元

備註:

一、本年度成本變動「增加數」141,959,231元=預算採購增加金額154,157元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額140,903,606元+帳務修正增加金額901,468元。

二、設備及投資預算執行增加金額154,157元＝本年度預算執行金額154,157元。

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額140,903,606元，係：

(一)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75,627,197元。

(2)土地重估增值65,276,409元。

四、帳務修正增加金額901,468元，係因更正財產名稱，增加數901,468元係減損後登帳所致。

五、電腦軟體期末帳面金額較電腦軟體增減結存表表減少2,058,000元，係時間性差異，電腦軟體已登載，會計尚未列支登帳。

臺中市政府財政局

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8月31日

頁數:第 36 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	40,005,279,118	1,401,689,900	41,406,969,018	收入
		1,401,689,900	1,401,689,900	公庫撥入數
稅課收入	29,396,326,623		29,396,326,623	稅課收入
罰款及賠償收入	1,540,777		1,540,777	罰款及賠償收入
規費收入	1,294,551,115		1,294,551,115	規費收入
信託管理收入				
財產收入	122,276,680		122,276,680	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	8,850,168,391		8,850,168,391	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	340,415,532		340,415,532	其他收入
歲出	950,733,554	45,238,672,894	46,189,406,448	支出
		45,233,863,003	45,233,863,003	繳付公庫數
人事費	115,993,866		115,993,866	人事支出
業務費	15,478,431	1,764,000	17,242,431	業務支出
獎補助費	20,000		20,000	獎補助支出
設備及投資	154,157	-154,157		
		1,891,864	1,891,864	財產損失
				投資損失
債務費	819,087,100		819,087,100	利息費用及手續費
		1,308,184	1,308,184	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	39,054,545,564	-43,836,982,994	-4,782,437,430	收支餘絀

臺中市政府財政局

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8月31日

頁數:第 37 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1,401,689,900元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數45,233,863,003元，詳繳付公庫數分析表。
3. 業務支出調整數1,764,000元=業務費113年度預算保留執行數1,764,000元。
4. 設備及投資調整數-154,157元，詳歲出用途別累計表。
5. 財產損失調整數1,891,864元，係土地出售、固定資產報廢等損失。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數1,308,184元=固定資產提列折舊數1,261,152元+無形資產攤銷數47,032元。