

臺中市政府財政局

# 會計月報

中華民國114年11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 32 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 33 頁至第 33 頁
二、收入支出表.....	第 34 頁至第 34 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 35 頁至第 36 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 37 頁至第 38 頁
---------------------	---------------





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11月30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	12,248,997,000	608,745,000	-	152,333,621
					-			12,401,330,621		
		01		09041500101 一般性補助收入	13,437,421,000	13,437,421,000	12,241,144,000	608,745,000	-	154,461,825
					-			12,395,605,825		
		02		09041500102 計畫型補助收入	7,853,000	7,853,000	7,853,000	-	-	-2,128,204
					-			5,724,796		
12				12040000000 其他收入	1,009,000	1,009,000	1,008,000	321,057,919	-	660,466,851
					-			661,474,851		
	02			12041500200 雜項收入	1,009,000	1,009,000	1,008,000	321,057,919	-	660,466,851
					-			661,474,851		
		01		12041500201 收回以前年度歲出	-	-	-	1,000	-	35,758
					-			35,758		
		10		12041500210 其他雜項收入	1,009,000	1,009,000	1,008,000	321,056,919	-	660,431,093
					-			661,439,093		
				經常門合計	64,139,903,000	64,139,903,000	58,767,506,000	5,020,268,827	-	-11,663,474
					-			58,755,842,526		
				資本門合計*	40,000,000	40,000,000	40,000,000	14,356,500	-	21,002,449
					-			61,002,449		
				總計	64,179,903,000	64,179,903,000	58,807,506,000	5,034,625,327	-	9,338,975
					-			58,816,844,975		



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11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					
	01			4004150020100 電子資料處理	2,993,000	-	2,993,000	1,887,000	131,674	1,263,266	
					-	-			623,734		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	2,993,000	-	2,993,000	1,887,000	131,674	1,263,266	
					-	-			623,734		
					-	-			-	-	
					-	-					
	02			4004150020200 財務管理	1,080,000	-	1,093,000	1,064,000	47,909	268,089	
					-	-			795,911		
					-	-			-	-	
					13,000	-					
			10	100000 人事費	647,000	-	660,000	647,000	46,879	13,636	
					-	-			633,364		
					-	-			-	-	
					13,000	-					
			20	200000 業務費	433,000	-	433,000	417,000	1,030	254,453	
					-	-			162,547		
					-	-			-	-	
					-	-					
	03			4004150020300 公用財產管理	500,000	-	500,000	480,000	1,682	111,733	
					-	-			368,267		
					-	-			-	-	
					-	-					

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11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					
			20	200000 業務費	500,000	-	500,000	480,000	1,682	111,733	
					-	-			368,267		
					-	-			-	-	
					-	-					
	04			4004150020400 非公用財產管理	20,756,000	-	20,756,000	17,350,000	8,510,528	5,417,523	
					-	-			11,932,477		
					-	-			-	62,896	
					-	-					
			20	200000 業務費	20,756,000	-	20,756,000	17,350,000	8,510,528	5,417,523	
					-	-			11,932,477		
					-	-			-	62,896	
					-	-					
	05			4004150020500 非公用財產開發	3,945,000	-	3,945,000	3,944,000	99,437	3,018,832	
					-	-			925,168		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	3,945,000	-	3,945,000	3,944,000	99,437	3,018,832	
					-	-			925,168		
					-	-			-	-	
					-	-					
	06			4004150020600 菸酒管理	8,575,000	-	8,575,000	8,575,000	337,838	2,347,653	
					-	-			6,227,347		
					-	-			-	-	
					-	-					



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11月30日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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11月30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	2,104,000,000	354,059	872,175,141	
					-	-			1,231,824,859		
					-	-			-	250,615,972	
					-	-					
	01			8104150010100 債務付息	2,200,000,000	-	2,200,000,000	2,104,000,000	354,059	872,175,141	
					-	-			1,231,824,859		
					-	-			-	250,615,972	
					-	-					
			50	500000 債務費	2,200,000,000	-	2,200,000,000	2,104,000,000	354,059	872,175,141	
					-	-			1,231,824,859		
					-	-			-	250,615,972	
					-	-					
				經常門合計	2,397,847,000	-	2,397,873,000	2,295,941,000	20,055,710	900,043,796	
					-	-			1,395,897,204		
					-	-			-	250,768,868	
					26,000	-					







# 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11月30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	-	-	80,000	-	86,135
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	166,135	-	-	80,000	-	86,135
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	166,135	-	-	80,000	-	86,135
						-	-	-	-	-	-
					小計	166,135	-	-	80,000	-	86,135
						-	-	-	-	-	-
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11月30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	360,000	-	734,815	-	328,826
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,423,641	360,000	-	734,815	-	328,826
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	1,423,641	360,000	-	734,815	-	328,826
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,423,641	360,000	-	734,815	-	328,826
						-	-	-	-	-	-
109	04				罰款及賠償收入	4,385,962	1,836,825	-	8,876	-	2,540,261
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	4,385,962	1,836,825	-	8,876	-	2,540,261
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	4,385,962	1,836,825	-	8,876	-	2,540,261
						-	-	-	-	-	-
					小計	4,385,962	1,836,825	-	8,876	-	2,540,261
						-	-	-	-	-	-
110	04				罰款及賠償收入	6,317,886	2,958,815	-	11,256	-	3,347,815
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	6,317,886	2,958,815	-	11,256	-	3,347,815
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	6,317,886	2,958,815	-	11,256	-	3,347,815
						-	-	-	-	-	-
					小計	6,317,886	2,958,815	-	11,256	-	3,347,815
						-	-	-	-	-	-

# 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11月30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	112,403	-	1,229,931
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,342,334	-	13,055	112,403	-	1,229,931
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	1,342,334	-	13,055	112,403	-	1,229,931
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,342,334	-	13,055	112,403	-	1,229,931
						-	-	-	-	-	-
112	04				罰款及賠償收入	8,740,816	310,000	3,000	100,000	-	8,330,816
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	8,740,816	310,000	3,000	100,000	-	8,330,816
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	8,740,816	310,000	3,000	100,000	-	8,330,816
						-	-	-	-	-	-
112	07				財產收入	84,032	-	-	32,247	-	51,785
						-	-	-	-	-	-
		01			財產孳息	84,032	-	-	32,247	-	51,785
						-	-	-	-	-	-
			03		租金收入	84,032	-	-	32,247	-	51,785
						-	-	-	-	-	-
					小計	8,824,848	310,000	3,000	132,247	-	8,382,601
						-	-	-	-	-	-
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11月30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	1,313,500	49,270	1,112,049	-	22,345,482
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及怠金	24,771,031	1,313,500	49,270	1,112,049	-	22,345,482
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	24,771,031	1,313,500	49,270	1,112,049	-	22,345,482
						-	-	-	-	-	-
113	07				財產收入	8,009,982	9,188	849,843	4,816,712	-	3,184,082
						-	-	-	-	-	-
		01			財產孳息	73,422	9,188	-	18,298	-	45,936
						-	-	-	-	-	-
			03		租金收入	73,422	9,188	-	18,298	-	45,936
						-	-	-	-	-	-
		02			財產售價*	7,936,560	-	849,843	4,798,414	-	3,138,146
						-	-	-	-	-	-
			01		土地售價*	7,936,560	-	849,843	4,798,414	-	3,138,146
						-	-	-	-	-	-
					小計	4,933,133,491	1,322,688	899,113	4,906,281,239	-	25,529,564
						-	-	-	-	-	-

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11月30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	6,788,328	65,325	4,902,562,422	-	49,113,891
						-	-	-	-	-	-
					資本門合計*	7,936,560	-	849,843	4,798,414	-	3,138,146
						-	-	-	-	-	-
					總計	4,966,401,201	6,788,328	915,168	4,907,360,836	-	52,252,037
						-	-	-	-	-	-

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11月30日

頁數：第17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	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11月30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	132,204,811		633,364	
1010 政務人員待遇	1,792,320			
1015 法定編制人員待遇	87,479,338			
1020 約聘僱人員待遇			467,376	
1025 技工及工友待遇	1,752,480			
1030 獎金	21,134,329		56,700	
1035 其他給與	1,173,566		15,991	
1040 加班費	410,046			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	10,081,254		28,302	
1055 保險	8,381,478		64,995	
2000 業務費	7,005,844	623,734	162,547	368,267
2003 教育訓練費	80,500	30,000		
2006 水電費	6,991			
2009 通訊費	232,414	7,675	8,967	13,993
2018 資訊服務費		338,809		
2021 其他業務租金	267,060			
2024 稅捐及規費	36,660			
2027 保險費	63,020			
2033 約用人員酬金	3,924,420			
2036 按日按件計資酬金	70,395	11,000	112,410	13,000
2051 物品	488,365	126,850		147,467
2054 一般事務費	1,206,102	109,400	41,170	152,399
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11月30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	21,050			41,408
2069 設施及機械設備養護費	9,960			
2072 國內旅費	215,947			
2081 運費				
2093 特別費	283,620			
3000 設備及投資	2,483,115			
3030 資訊軟硬體設備費	2,322,712			
3035 雜項設備費	160,403			
4000 獎補助費	30,000			
4085 獎勵及慰問	30,000			
5000 債務費				
5005 債務利息				
合計	141,723,770	623,734	795,911	368,267

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11月30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			1,298,943	633,373
1010 政務人員待遇				
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇			934,752	467,376
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金			113,400	56,700
1035 其他給與			32,000	16,000
1040 加班費			33,697	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金			56,148	28,302
1055 保險			128,946	64,995
2000 業務費	11,932,477	925,168	4,928,404	3,325,413
2003 教育訓練費	26,600		4,900	4,900
2006 水電費	2,845			
2009 通訊費	101,133	6,428	32,924	13,820
2018 資訊服務費			40,024	10,006
2021 其他業務租金			756,000	63,660
2024 稅捐及規費	8,527,960	44,800	37,208	
2027 保險費			12,348	15,056
2033 約用人員酬金	395,689		1,984,546	1,573,081
2036 按日按件計資酬金	171,630	83,450	157,460	
2051 物品	83,220	63,580	269,934	
2054 一般事務費	2,623,400	726,910	1,217,166	1,644,890
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11月30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			26,149	
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費			86,920	
2081 運費			302,825	
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	11,932,477	925,168	6,227,347	3,958,786

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11月30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	12,128,825		1,243,330	148,142,646
1010 政務人員待遇				1,792,320
1015 法定編制人員待遇				87,479,338
1020 約聘僱人員待遇				1,869,504
1025 技工及工友待遇				1,752,480
1030 獎金	207,738			21,568,867
1035 其他給與			1,243,330	2,480,887
1040 加班費				443,743
1045 退休退職給付	11,921,087			11,921,087
1050 退休離職儲金				10,194,006
1055 保險				8,640,414
2000 業務費				29,271,854
2003 教育訓練費				146,900
2006 水電費				9,836
2009 通訊費				417,354
2018 資訊服務費				388,839
2021 其他業務租金				1,086,720
2024 稅捐及規費				8,646,628
2027 保險費				90,424
2033 約用人員酬金				7,877,736
2036 按日按件計資酬金				619,345
2051 物品				1,179,416
2054 一般事務費				7,721,437
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11月30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				47,199
2069 設施及機械設備養護費				51,368
2072 國內旅費				302,867
2081 運費				302,825
2093 特別費				283,620
3000 設備及投資				2,483,115
3030 資訊軟硬體設備費				2,322,712
3035 雜項設備費				160,403
4000 獎補助費				30,000
4085 獎勵及慰問				30,000
5000 債務費		1,231,824,859		1,231,824,859
5005 債務利息		1,231,824,859		1,231,824,859
合計	12,128,825	1,231,824,859	1,243,330	1,411,752,474

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11月30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	63,724,205,811	0	0	0	0	0	10,487,000	0	63,734,692,811
本年度	58,816,844,975	0	0	0	0	0	10,487,000	0	58,827,331,975
01020100 遺產稅	1,344,776,672	0	0	0	0	0	0	0	1,344,776,672
01020200 贈與稅	1,193,745,670	0	0	0	0	0	0	0	1,193,745,670
01080100 菸酒稅	731,067,932	0	0	0	0	0	0	0	731,067,932
01170100 普通統籌	39,388,497,600	0	0	0	0	0	0	0	39,388,497,600
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	2,523,886	0	0	0	0	0	0	0	2,523,886
04030100 一般賠償收入	418,296	0	0	0	0	0	0	0	418,296
05030100 汽車燃料使用費	2,506,345,456	0	0	0	0	0	0	0	2,506,345,456
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11月30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	1,649,743	0	0	0	0	0	0	0	1,649,743
07010200 權利金	11,996,467	0	0	0	0	0	0	0	11,996,467
07010300 租金收入	63,209,025	0	0	0	0	0	0	0	63,209,025
07020100 土地售價	61,002,449	0	0	0	0	0	0	0	61,002,449
07050100 廢舊物資售價	50,790	0	0	0	0	0	0	0	50,790
09010100 一般性補助收入	12,395,605,825	0	0	0	0	0	0	0	12,395,605,825
09010200 計畫型補助收入	5,724,796	0	0	0	0	0	0	0	5,724,796
12020100 收回以前年度歲出	35,758	0	0	0	0	0	0	0	35,758
12021000 其他雜項收入	661,439,093	0	0	0	0	0	0	0	661,439,093
以前年度	4,907,360,836	0	0	0	0	0	0	0	4,907,360,836
一、以前年度應收(保留) 數	4,907,360,836	0	0	0	0	0	0	0	4,907,360,836

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11月30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	80,000	0	0	0	0	0	0	0	80,000
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	8,876	0	0	0	0	0	0	0	8,876
110年度 04010100 罰金罰鍰	11,256	0	0	0	0	0	0	0	11,256
111年度 04010100 罰金罰鍰	112,403	0	0	0	0	0	0	0	112,403
112年度 04010100 罰金罰鍰	100,000	0	0	0	0	0	0	0	100,000
112年度 07010300 租金收入	32,247	0	0	0	0	0	0	0	32,247
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11月30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	1,112,049	0	0	0	0	0	0	0	1,112,049
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	4,798,414	0	0	0	0	0	0	0	4,798,414
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11月30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11月30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	1, 413, 516, 474	250, 768, 868	0	0	200, 000	449, 787, 789	0	0	0	0	2, 114, 273, 131	652, 171, 813
本年度	1, 411, 752, 474	250, 768, 868	0	0	200, 000	0	0	0	0	0	1, 662, 721, 342	650, 971, 813
一、本年度經費	1, 398, 380, 319	250, 768, 868	0	0	200, 000	0	0	0	0	0	1, 649, 349, 187	650, 971, 813
0140010100 行政管理	139, 240, 655	90, 000	0	0	200, 000	0	0	0	0	0	139, 530, 655	13, 763, 345
0140010100* 行政管理	2, 483, 115	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2, 483, 115	1, 896, 885
0140020100 電子資料處理	623, 734	0	0	0	0	0	0	0	0	0	623, 734	1, 263, 266
0140020200 財務管理	795, 911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	795, 911	268, 089
0140020300 公用財產管理	368, 267	0	0	0	0	0	0	0	0	0	368, 267	111, 733
0140020400 非公用財產管理	11, 932, 477	62, 896	0	0	0	0	0	0	0	0	11, 995, 373	5, 354, 627
0140020500 非公用財產開發	925, 168	0	0	0	0	0	0	0	0	0	925, 168	3, 018, 832

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11月30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	6, 227, 347	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6, 227, 347	2, 347, 653
0140020700 集中支付業務	3, 958, 786	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3, 958, 786	1, 388, 214
0881010100 債務付息	1, 231, 824, 859	250, 615, 972	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 482, 440, 831	621, 559, 169
二、統籌科目	13, 372, 155	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13, 372, 155	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	12, 128, 825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12, 128, 825	0
0989090200 公務人員各項補助	1, 243, 330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 243, 330	0
以前年度	1, 764, 000	0	0	0	0	449, 787, 789	0	0	0	0	451, 551, 789	1, 200, 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	1, 200, 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11月30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	1,200,000
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	449,787,789	0	0	0	0	449,787,789	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

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第32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 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	924,114	0	0	0	0	924,114	0

臺中市政府財政局

平衡表

中華民國114年11月30日

頁數：第 33 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	2,239,363,775	負債	49,654,410
流動資產	342,020,315	流動負債	40,759,271
專戶存款	38,799,410	應付代收款	30,272,271
零用金	200,000	預收款	10,487,000
應收帳款	52,252,037	其他負債	8,895,139
預付款	250,768,868	存入保證金	8,334,270
固定資產	1,894,571,895	應付保管款	527,454
土地	1,864,058,331	暫收款	33,415
房屋建築及設備	34,072,077	淨資產	2,189,709,365
累計折舊－房屋建築及設備	-8,720,189	資產負債淨額	2,189,709,365
機械及設備	15,109,011	資產負債淨額	2,189,709,365
累計折舊－機械及設備	-11,979,093		
交通及運輸設備	4,249,211		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,721,587		
雜項設備	6,571,129		
累計折舊－雜項設備	-6,069,843		
收藏品及傳承資產	2,848		
無形資產	2,402,365		
電腦軟體	2,402,365		
其他資產	369,200		
暫付款	200,000		
存出保證金	169,200		
合 計	2,239,363,775	合 計	2,239,363,775
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	15,344,126	應付保證品	15,344,126
債權憑證	233	待抵銷債權憑證	233

## 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11月30日

頁數:第 34 頁

單位:新臺幣元

科          目          名          稱	金                  額	
	本          月          數	累          計          數
收入	5,306,640,596	60,931,259,706
公庫撥入數	271,873,669	2,114,273,131
稅課收入	4,008,461,415	43,106,843,357
罰款及賠償收入	273,986	2,942,182
規費收入	81,471,625	2,506,345,490
財產收益	14,615,382	137,908,474
補助及協助收入	608,745,000	12,401,330,621
其他收入	321,199,519	661,616,451
支出	4,745,016,507	65,150,147,978
繳付公庫數	4,723,189,313	63,734,692,811
人事支出	10,886,711	148,142,646
業務支出	9,908,777	31,035,854
獎補助支出	0	30,000
財產損失	13,420	1,953,765
利息費用及手續費	354,059	1,231,824,859
折舊、折耗及攤銷	664,227	2,468,043
收支餘絀	561,624,089	-4,218,888,272

## 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 35 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年11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	1,783,342,996	0	171,074,845	90,359,510	0	1,864,058,331
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	10,744,048	-8,008,007	23,362,805	34,776	-712,182	25,351,888
機械及設備	20,894,008	-16,573,565	144,557	5,929,554	4,594,472	3,129,918
交通及運輸設備	4,492,171	-2,807,244	882,868	1,125,828	85,657	1,527,624
雜項設備	6,386,726	-5,950,624	223,203	38,800	-119,219	501,286
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	195,688,278	97,488,468	3,848,728	1,894,571,895
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	2,275,555	166,185	0	2,402,365
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	2,275,555	166,185	0	2,402,365
合 計	1,826,155,792	-33,339,440	197,963,833	97,654,653	3,848,728	1,896,974,260

# 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11月30日

頁數:第 36 頁

單位:新臺幣元

備註:

一、本年度成本變動「增加數」197,963,833元=預算採購增加金額2,483,115元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額194,579,250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2,483,115元=本年度預算執行金額2,483,115元。

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額194,579,250元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

(1)以代辦經費出帳141,600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116,432,872元。

(2)土地重估增值78,004,778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、機械設備、交通及運輸設備期末帳面金額各分別較財產分類量值統計表減少15,000元、796,198元，係時間性差異，機械設備、交通及運輸設備已登載，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11月30日

頁數:第 37 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	58,816,844,975	2,114,414,731	60,931,259,706	收入
		2,114,273,131	2,114,273,131	公庫撥入數
稅課收入	43,106,843,357		43,106,843,357	稅課收入
罰款及賠償收入	2,942,182		2,942,182	罰款及賠償收入
規費收入	2,506,345,490		2,506,345,490	規費收入
信託管理收入				
財產收入	137,908,474		137,908,474	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	12,401,330,621		12,401,330,621	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	661,474,851	141,600	661,616,451	其他收入
歲出	1,411,752,474	63,738,395,504	65,150,147,978	支出
		63,734,692,811	63,734,692,811	繳付公庫數
人事費	148,142,646		148,142,646	人事支出
業務費	29,271,854	1,764,000	31,035,854	業務支出
獎補助費	30,000		30,000	獎補助支出
設備及投資	2,483,115	-2,483,115		
		1,953,765	1,953,765	財產損失
				投資損失
債務費	1,231,824,859		1,231,824,859	利息費用及手續費
		2,468,043	2,468,043	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	57,405,092,501	-61,623,980,773	-4,218,888,272	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11月30日

頁數:第 38 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2,114,273,131元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數63,734,692,811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-2,483,115元，詳歲出用途別累計表。
5. 財產損失調整數1,953,765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2,468,043元=固定資產提列折舊數2,301,858元+無形資產攤銷數166,185元。