

臺中市政府法制局

會計月報

中華民國113年06月份

主辦會計人員 劉秀菊 代理

機關長官 李善植

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
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 11 頁至第 11 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 12 頁至第 17 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 18 頁至第 18 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 19 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
---------------------	---------------

臺中市政府法制局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6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				3220400010000 一般行政	104,889,000	-	104,889,000	69,591,000	6,968,187	6,706,734
					-	-			62,884,266	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
	01			3220400010100 行政管理	104,889,000	-	104,889,000	69,591,000	6,968,187	6,706,734
					-	-			62,884,266	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
			10	100000 人事費	95,192,000	-	95,192,000	64,099,000	6,404,692	4,889,819
					-	-			59,209,181	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	9,691,000	-	9,691,000	5,488,000	563,495	1,816,915
					-	-			3,671,085	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	4,000	-	-
					-	-			4,000	
					-	-			-	-
					-	-				
18				3220400180000 法制業務	28,349,000	-	28,349,000	12,178,000	2,323,934	2,579,560
					-	-			9,598,440	
					-	-			-	616,176
					-	-				

臺中市政府法制局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113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				
	03			3220400180300 行政救濟	1,850,000	-	1,850,000	920,000	224,035	304,955
					-	-			615,045	
					-	-			-	67,841
					-	-				
			10	100000 人事費	170,000	-	170,000	80,000	19,752	5,179
					-	-			74,821	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	1,680,000	-	1,680,000	840,000	204,283	299,776
					-	-			540,224	
					-	-			-	67,841
					-	-				
	04			3220400180400 採購申訴審議	15,928,000	-	15,928,000	6,784,000	1,216,308	1,088,960
					-	-			5,695,040	
					-	-			-	439,250
					-	-				
			10	100000 人事費	100,000	-	100,000	46,000	4,860	7,342
					-	-			38,658	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	14,528,000	-	14,528,000	6,228,000	1,196,448	636,618
					-	-			5,591,382	
					-	-			-	189,250
					-	-				

臺中市政府法制局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6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			8920400010100 國家賠償金	30,000,000	-	30,000,000	15,000,000	41,164	12,109,547
					-	-			2,890,453	
					-	-			-	567,804
					-	-				
					-	-				
			40	400000 獎補助費	30,000,000	-	30,000,000	15,000,000	41,164	12,109,547
					-	-			2,890,453	
					-	-			-	567,804
					-	-				
				經常門合計	163,738,000	-	163,738,000	96,769,000	9,333,285	21,395,841
					-	-			75,373,159	
					-	-			-	1,183,980
					-	-				
01				3220400010000 一般行政	2,470,000	-	2,470,000	2,270,000	-	445,252
					-	-			1,824,748	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3220400010100 行政管理*	2,470,000	-	2,470,000	2,270,000	-	445,252
					-	-			1,824,748	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	2,470,000	-	2,470,000	2,270,000	-	445,252
					-	-			1,824,748	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市政府法制局

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第11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
109	18				法制業務	-	-	-	-	-	-	-
						800,000	-	-	-	-	800,000	376,160
		05			消費者保護	-	-	-	-	-	-	-
						800,000	-	-	-	-	800,000	376,160
			02		消服中心消保綜合業務	-	-	-	-	-	-	-
						800,000	-	-	-	-	800,000	376,160
				40	獎補助費	-	-	-	-	-	-	-
						800,000	-	-	-	-	800,000	376,160
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						800,000	-	-	-	-	800,000	376,160
112	18				法制業務	-	-	-	-	-	-	-
						147,000	-	-	-	-	147,000	-
		05			消費者保護	-	-	-	-	-	-	-
						147,000	-	-	-	-	147,000	-
			02		消服中心消保綜合業務	-	-	-	-	-	-	-
						147,000	-	-	-	-	147,000	-
				40	獎補助費	-	-	-	-	-	-	-
						147,000	-	-	-	-	147,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						147,000	-	-	-	-	147,000	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						947,000	-	-	-	-	947,000	376,160
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						947,000	-	-	-	-	947,000	376,160

臺中市政府法制局
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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	法規審議	法制行政	行政救濟
1000 人事費	59,209,181	387,986	398,209	74,821
1010 政務人員待遇	1,071,700			
1015 法定編制人員待遇	36,176,583			
1020 約聘僱人員待遇		264,600	264,600	
1030 獎金	14,100,619	54,474	81,711	
1035 其他給與	324,266			
1040 加班費	71,352	17,014		74,821
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	3,900,901	16,044	16,044	
1055 保險	3,563,760	35,854	35,854	
2000 業務費	3,671,085	463,531	329,650	540,224
2003 教育訓練費				
2009 通訊費	584,428			7,180
2018 資訊服務費	129,000			
2021 其他業務租金	48,750		52,050	
2024 稅捐及規費	37,941			
2027 保險費	60,032			
2033 臨時人員酬金	1,687,399			
2036 按日按件計資酬金	24,000	230,345	35,983	375,728
2045 國內組織會費	5,000			
2051 物品	230,446	6,418	2,847	18,218
2054 一般事務費	389,030	226,648	238,770	139,098
2063 房屋建築養護費	2,100			
2066 車輛及辦公器具養護費	3,200			

臺中市政府法制局
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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			
	行政管理	法規審議	法制行政	行政救濟
2069 設施及機械設備養護費	154,203			
2072 國內旅費		120		
2081 運費	6,000			
2093 特別費	309,556			
3000 設備及投資	1,824,748			
3025 運輸設備費	1,809,748			
3035 雜項設備費	15,000			
4000 獎補助費	4,000			
4080 損失及賠償				
4085 獎勵及慰問	4,000			
4090 其他補助及捐助				
合計	64,709,014	851,517	727,859	615,045

臺中市政府法制局
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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			
	採購申訴審議	消費者保護	行政執行	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	38,658	411,030	12,680	1,781,015
1010 政務人員待遇				
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇		264,600		
1030 獎金		54,474		15,000
1035 其他給與				
1040 加班費	38,658	40,058	12,680	
1045 退休退職給付				1,766,015
1050 退休離職儲金		16,044		
1055 保險		35,854		
2000 業務費	5,591,382	938,710	346,559	
2003 教育訓練費		4,900		
2009 通訊費	5,181		90,465	
2018 資訊服務費	5,040	142,500	7,951	
2021 其他業務租金		86,282	92,070	
2024 稅捐及規費		3,729		
2027 保險費	10,825	21,802		
2033 臨時人員酬金				
2036 按日按件計資酬金	4,003,980	313,194	6,000	
2045 國內組織會費				
2051 物品	8,038	38,746	35,648	
2054 一般事務費	1,548,718	320,057	111,925	
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				

臺中市政府法制局
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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			
	採購申訴審議	消費者保護	行政執行	公務人員退休及撫卹給付
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費	9,600	7,500	2,500	
2081 運費				
2093 特別費				
3000 設備及投資				
3025 運輸設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費	65,000			
4080 損失及賠償				
4085 獎勵及慰問	65,000			
4090 其他補助及捐助				
合計	5,695,040	1,349,740	359,239	1,781,015

臺中市政府法制局

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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			
	國家賠償金	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費		332,200	62,645,780	
1010 政務人員待遇			1,071,700	
1015 法定編制人員待遇			36,176,583	
1020 約聘僱人員待遇			793,800	
1030 獎金			14,306,278	
1035 其他給與		332,200	656,466	
1040 加班費			254,583	
1045 退休退職給付			1,766,015	
1050 退休離職儲金			3,949,033	
1055 保險			3,671,322	
2000 業務費			11,881,141	
2003 教育訓練費			4,900	
2009 通訊費			687,254	
2018 資訊服務費			284,491	
2021 其他業務租金			279,152	
2024 稅捐及規費			41,670	
2027 保險費			92,659	
2033 臨時人員酬金			1,687,399	
2036 按日按件計資酬金			4,989,230	
2045 國內組織會費			5,000	
2051 物品			340,361	
2054 一般事務費			2,974,246	
2063 房屋建築養護費			2,100	
2066 車輛及辦公器具養護費			3,200	

臺中市政府法制局
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第17頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	國家賠償金	公務人員各項補助	合計	
2069 設施及機械設備養護費			154,203	
2072 國內旅費			19,720	
2081 運費			6,000	
2093 特別費			309,556	
3000 設備及投資			1,824,748	
3025 運輸設備費			1,809,748	
3035 雜項設備費			15,000	
4000 獎補助費	2,890,453		2,959,453	
4080 損失及賠償	2,883,453		2,883,453	
4085 獎勵及慰問			69,000	
4090 其他補助及捐助	7,000		7,000	
合計	2,890,453	332,200	79,311,122	

臺中市政府法制局

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第18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	1,276,144	20,000	0	0	0	0	0	0	1,256,144
本年度	1,276,144	20,000	0	0	0	0	0	0	1,256,144
04030200 賠償求償收入	229,170	0	0	0	0	0	0	0	229,170
05010100 審查費	920,000	20,000	0	0	0	0	0	0	900,000
05030300 資料使用費	20,802	0	0	0	0	0	0	0	20,802
07010100 利息收入	10,130	0	0	0	0	0	0	0	10,130
07010300 租金收入	39,774	0	0	0	0	0	0	0	39,774
07050100 廢舊物資售價	28,980	0	0	0	0	0	0	0	28,980
12020100 收回以前年度歲出	3,099	0	0	0	0	0	0	0	3,099
12021000 其他雜項收入	24,189	0	0	0	0	0	0	0	24,189

臺中市政府法制局

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113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)		
合計	79,311,122	1,183,980	0	0	200,000	0	0	0	0	0	80,695,102	20,457,113
本年度	79,311,122	1,183,980	0	0	200,000	0	0	0	0	0	80,695,102	20,457,113
一、本年度經費	77,197,907	1,183,980	0	0	200,000	0	0	0	0	0	78,581,887	20,457,113
0132010100 行政管理	62,884,266	0	0	0	200,000	0	0	0	0	0	63,084,266	6,506,734
0132010100* 行政管理	1,824,748	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,824,748	445,252
0132180100 法規審議	851,517	9,655	0	0	0	0	0	0	0	0	861,172	133,828
0132180200 法制行政	727,859	0	0	0	0	0	0	0	0	0	727,859	77,141
0132180300 行政救濟	615,045	67,841	0	0	0	0	0	0	0	0	682,886	237,114
0132180400 採購申訴審議	5,695,040	439,250	0	0	0	0	0	0	0	0	6,134,290	649,710
0132180500 消費者保護	1,349,740	80,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,429,740	720,260

臺中市政府法制局

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年6月30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)		
0132180600 行政執行	359,239	19,430	0	0	0	0	0	0	0	0	378,669	145,331
0989010100 國家賠償金	2,890,453	567,804	0	0	0	0	0	0	0	0	3,458,257	11,541,743
二、統籌科目	2,113,215	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,113,215	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,781,015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,781,015	0
0989090200 公務人員各項補助	332,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	332,200	0

平衡表

頁數：第 21 頁

中華民國113年6月30日

科 目 名 稱	金 額		科 目 名 稱	金 額
資產	11,296,372		負債	4,650,189
流動資產	6,430,329		流動負債	3,393,237
專戶存款	4,670,189		應付代收款	3,393,237
零用金	200,000		其他負債	1,256,952
預付款	1,560,140		存入保證金	143,000
固定資產	3,237,238		應付保管款	1,113,952
房屋建築及設備	209,800		淨資產	6,646,183
累計折舊－房屋建築及設備	-209,124		資產負債淨額	6,646,183
機械及設備	5,869,719		資產負債淨額	6,646,183
累計折舊－機械及設備	-4,769,334			
交通及運輸設備	2,697,085			
累計折舊－交通及運輸設備	-753,502			
雜項設備	2,565,454			
累計折舊－雜項設備	-2,372,860			
無形資產	1,628,805			
電腦軟體	1,628,805			
其他資產				
暫付款				
合 計	11,296,372		合 計	11,296,372
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	2		待抵銷債權憑證	

臺中市政府法制局

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年6月30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	9,846,151	81,971,246
公庫撥入數	9,578,562	80,695,102
罰款及賠償收入	229,170	229,170
規費收入	20,108	940,802
財產收益	10,130	78,884
其他收入	8,181	27,288
支出	10,043,830	79,659,882
繳付公庫數	247,589	1,256,144
人事支出	6,892,802	62,645,780
業務支出	2,694,341	11,881,141
獎補助支出	56,164	2,959,453
財產損失	0	13,984
折舊、折耗及攤銷	152,934	903,380
收支餘絀	-197,679	2,311,364

臺中市政府法制局

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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	209,800	-209,124	0	0	0	676
機械及設備	5,906,819	-4,510,173	0	37,100	-259,161	1,100,385
交通及運輸設備	2,125,762	-1,883,660	1,809,748	1,238,425	1,130,158	1,943,583
雜項設備	2,673,399	-2,467,460	15,000	122,945	94,600	192,594
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	10,915,780	-9,070,417	1,824,748	1,398,470	965,597	3,237,238
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	2,113,296	0	0	484,491	0	1,628,805
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	2,113,296	0	0	484,491	0	1,628,805
合 計	13,029,076	-9,070,417	1,824,748	1,882,961	965,597	4,866,043

臺中市政府法制局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數:第 24 頁

單位:新臺幣元

備註:1. 本年度成本變動「增加數」1,824,748元=預算採購增加金額1,824,748元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。
2. 設備及投資預算執行增加金額1,824,748元=本年度預算執行金額1,824,748元。

臺中市政府法制局

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6月30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	1,276,144	80,695,102	81,971,246	收入
		80,695,102	80,695,102	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	229,170		229,170	罰款及賠償收入
規費收入	940,802		940,802	規費收入
信託管理收入				
財產收入	78,884		78,884	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				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	27,288		27,288	其他收入
歲出	79,311,122	348,760	79,659,882	支出
		1,256,144	1,256,144	繳付公庫數
人事費	62,645,780		62,645,780	人事支出
業務費	11,881,141		11,881,141	業務支出
獎補助費	2,959,453		2,959,453	獎補助支出
設備及投資	1,824,748	-1,824,748		
		13,984	13,984	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		903,380	903,380	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-78,034,978	80,346,342	2,311,364	收支餘絀

臺中市政府法制局

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6月30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80,695,102元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數1,256,144元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-1,824,748元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數13,984元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數903,380元=固定資產提列折舊數418,889元+無形資產攤銷數484,491元。