

臺中市政府法制局

會計月報

中華民國113年09月份

主辦會計人員 魏美玉

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9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				
			40	400000 獎補助費	1,300,000	-	1,300,000	960,000	15,000	865,000
					-	-			95,000	
					-	-			-	250,000
					-	-				
	05			3220400180500 消費者保護	5,251,000	-	5,251,000	3,330,000	320,689	1,000,406
					-	-			2,329,594	
					-	-			-	60,000
					-	-				
			10	100000 人事費	874,000	-	874,000	689,000	48,477	114,617
					-	-			574,383	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	3,337,000	-	3,337,000	2,601,000	272,212	845,789
					-	-			1,755,211	
					-	-			-	60,000
					-	-				
			40	400000 獎補助費	1,040,000	-	1,040,000	40,000	-	40,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
	06			3220400180600 行政執行	2,198,000	-	2,198,000	1,372,000	42,218	411,046
					-	-			960,954	
					-	-			-	16,055
					-	-				

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9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					
			10	100000 人事費	100,000	-	100,000	72,000	2,027	51,193	
					-	-			20,807		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	2,098,000	-	2,098,000	1,300,000	40,191	359,853	
					-	-			940,147		
					-	-			-	16,055	
					-	-					
98				3220400980000 第一預備金	500,000	-	500,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			3220400980100 第一預備金	500,000	-	500,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			60	600000 預備金	500,000	-	500,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
01				8920400010000 國家賠償金	30,000,000	-	30,000,000	30,000,000	1,060,031	23,723,778	
					-	-			6,276,222		
					-	-			-	567,804	
					-	-					

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9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9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	77,834,235	531,508	533,851	119,530
1010 政務人員待遇	1,531,000			
1015 法定編制人員待遇	50,878,545			
1020 約聘僱人員待遇		378,000	378,000	
1030 獎金	14,289,549	54,474	81,711	
1035 其他給與	546,616			
1040 加班費	176,134	24,894		119,530
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	5,500,901	22,920	22,920	
1055 保險	4,911,490	51,220	51,220	
2000 業務費	5,781,765	602,906	487,276	974,470
2003 教育訓練費				
2009 通訊費	893,612			8,910
2018 資訊服務費	259,250	10,000	50,000	40,000
2021 其他業務租金	75,750	26,025	52,050	
2024 稅捐及規費	44,121			
2027 保險費	60,456			
2033 臨時人員酬金	2,509,519			
2036 按日按件計資酬金	34,000	317,835	45,383	519,535
2045 國內組織會費	5,000			
2051 物品	491,390	6,418	2,847	38,745
2054 一般事務費	759,078	239,828	332,716	360,580
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9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	154,503			
2072 國內旅費	1,340	2,800	4,280	6,700
2081 運費	38,500			
2093 特別費	449,946			
3000 設備及投資	2,310,544			
3025 運輸設備費	1,809,748			
3030 資訊軟硬體設備費	397,122			
3035 雜項設備費	103,674			
4000 獎補助費	6,000			
4080 損失及賠償				
4085 獎勵及慰問	6,000			
合計	85,932,544	1,134,414	1,021,127	1,094,000

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9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	59,797	574,383	20,807	2,821,555
1010 政務人員待遇				
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇		378,000		
1030 獎金		54,474		40,000
1035 其他給與				
1040 加班費	59,797	67,769	20,807	
1045 退休退職給付				2,781,555
1050 退休離職儲金		22,920		
1055 保險		51,220		
2000 業務費	9,885,432	1,755,211	940,147	
2003 教育訓練費		4,900		
2009 通訊費	5,181		147,513	
2018 資訊服務費	247,440	327,000	450,402	
2021 其他業務租金		124,039	169,560	
2024 稅捐及規費		3,729		
2027 保險費	10,825	22,408		
2033 臨時人員酬金				
2036 按日按件計資酬金	6,473,576	481,670	6,000	
2045 國內組織會費				
2051 物品	14,878	85,156	47,972	
2054 一般事務費	3,116,472	679,786	115,300	
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9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	17,060	26,523	3,400	
2081 運費				
2093 特別費				
3000 設備及投資				
3025 運輸設備費				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費	95,000			
4080 損失及賠償				
4085 獎勵及慰問	95,000			
合計	10,040,229	2,329,594	960,954	2,821,555

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9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		594,900	83,090,566	
1010 政務人員待遇			1,531,000	
1015 法定編制人員待遇			50,878,545	
1020 約聘僱人員待遇			1,134,000	
1030 獎金			14,520,208	
1035 其他給與		594,900	1,141,516	
1040 加班費			468,931	
1045 退休退職給付			2,781,555	
1050 退休離職儲金			5,569,661	
1055 保險			5,065,150	
2000 業務費			20,427,207	
2003 教育訓練費			4,900	
2009 通訊費			1,055,216	
2018 資訊服務費			1,384,092	
2021 其他業務租金			447,424	
2024 稅捐及規費			47,850	
2027 保險費			93,689	
2033 臨時人員酬金			2,509,519	
2036 按日按件計資酬金			7,877,999	
2045 國內組織會費			5,000	
2051 物品			687,406	
2054 一般事務費			5,603,760	
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9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			154,503	
2072 國內旅費			62,103	
2081 運費			38,500	
2093 特別費			449,946	
3000 設備及投資			2,310,544	
3025 運輸設備費			1,809,748	
3030 資訊軟硬體設備費			397,122	
3035 雜項設備費			103,674	
4000 獎補助費	6,276,222		6,377,222	
4080 損失及賠償	6,276,222		6,276,222	
4085 獎勵及慰問			101,000	
合計	6,276,222	594,900	112,205,539	

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9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	1,670,049	30,000	0	0	0	0	0	0	1,640,049
本年度	1,670,049	30,000	0	0	0	0	0	0	1,640,049
04030200 賠償求償收入	229,170	0	0	0	0	0	0	0	229,170
05010100 審查費	1,245,000	30,000	0	0	0	0	0	0	1,215,000
05030300 資料使用費	22,689	0	0	0	0	0	0	0	22,689
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	74,410	0	0	0	0	0	0	0	74,410
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	45,777	0	0	0	0	0	0	0	45,777

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9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	112, 205, 539	1, 096, 385	0	0	200, 000	0	0	0	0	0	113, 501, 924	35, 043, 371
本年度	112, 205, 539	1, 096, 385	0	0	200, 000	0	0	0	0	0	113, 501, 924	34, 619, 531
一、本年度經費	108, 789, 084	1, 096, 385	0	0	200, 000	0	0	0	0	0	110, 085, 469	34, 619, 531
0132010100 行政管理	83, 622, 000	0	0	0	200, 000	0	0	0	0	0	83, 822, 000	8, 023, 000
0132010100* 行政管理	2, 310, 544	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2, 310, 544	59, 456
0132180100 法規審議	1, 134, 414	44, 665	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 179, 079	244, 921
0132180200 法制行政	1, 021, 127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 021, 127	189, 873
0132180300 行政救濟	1, 094, 000	41, 571	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 135, 571	249, 429
0132180400 採購申訴審議	10, 040, 229	366, 290	0	0	0	0	0	0	0	0	10, 406, 519	1, 361, 481
0132180500 消費者保護	2, 329, 594	60, 000	0	0	0	0	0	0	0	0	2, 389, 594	940, 406

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9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	960,954	16,055	0	0	0	0	0	0	0	0	977,009	394,991
0989010100 國家賠償金	6,276,222	567,804	0	0	0	0	0	0	0	0	6,844,026	23,155,974
二、統籌科目	3,416,455	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,416,455	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,821,555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,821,555	0
0989090200 公務人員各項補助	594,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	594,900	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	423,840
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	423,840
109年度 0132180500 消費者保護	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	423,840
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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9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	10,584,332	115,171,973
公庫撥入數	10,339,842	113,501,924
罰款及賠償收入	0	229,170
規費收入	235,500	1,267,689
財產收益	5,640	124,314
其他收入	3,350	48,876
支出	10,266,404	112,917,941
繳付公庫數	214,490	1,640,049
人事支出	6,605,173	83,090,566
業務支出	2,208,837	20,427,207
獎補助支出	1,077,031	6,377,222
財產損失	676	14,895
折舊、折耗及攤銷	160,197	1,368,002
收支餘絀	317,928	2,254,032

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9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	209,800	209,124	0
機械及設備	5,906,819	-4,510,173	539,676	60,600	-384,438	1,491,284
交通及運輸設備	2,125,762	-1,883,660	1,809,748	1,238,425	1,069,518	1,882,943
雜項設備	2,673,399	-2,467,460	15,000	122,945	81,407	179,401
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	2,364,424	1,631,770	975,611	3,553,628
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	726,738	0	1,386,558
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	726,738	0	1,386,558
合 計	13,029,076	-9,070,417	2,364,424	2,358,508	975,611	4,940,186

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9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」2,364,424元=預算採購增加金額2,310,544元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額53,880元。
2. 設備及投資預算執行增加金額2,310,544元=本年度預算執行金額2,310,544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9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	1,670,049	113,501,924	115,171,973	收入
		113,501,924	113,501,924	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	1,267,689		1,267,689	規費收入
信託管理收入				
財產收入	124,314		124,314	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	48,876		48,876	其他收入
歲出	112,205,539	712,402	112,917,941	支出
		1,640,049	1,640,049	繳付公庫數
人事費	83,090,566		83,090,566	人事支出
業務費	20,427,207		20,427,207	業務支出
獎補助費	6,377,222		6,377,222	獎補助支出
設備及投資	2,310,544	-2,310,544		
		14,895	14,895	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,368,002	1,368,002	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-110,535,490	112,789,522	2,254,032	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9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113,501,924元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數1,640,049元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-2,310,544元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數14,895元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數1,368,002元=固定資產提列折舊數641,264元+無形資產攤銷數726,738元。