

臺中市政府法制局

會計月報

中華民國113年10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10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				3220400010000 一般行政	104,889,000	-	104,889,000	99,382,000	7,309,348	8,450,652
					-	-			90,931,348	
					-	-			-	250,000
					-	-				
	01			3220400010100 行政管理	104,889,000	-	104,889,000	99,382,000	7,309,348	8,450,652
					-	-			90,931,348	
					-	-			-	250,000
					-	-				
			10	100000 人事費	95,192,000	-	95,192,000	90,568,000	6,519,372	6,214,393
					-	-			84,353,607	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	9,691,000	-	9,691,000	8,808,000	789,976	2,236,259
					-	-			6,571,741	
					-	-			-	250,000
					-	-				
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	-	-
					-	-			6,000	
					-	-			-	-
					-	-				
18				3220400180000 法制業務	28,349,000	-	28,349,000	23,449,000	1,558,152	5,310,530
					-	-			18,138,470	
					-	-			-	645,884
					-	-				

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10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	100,000	-	100,000	80,000	10,081	49,112
					-	-			30,888	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	2,098,000	-	2,098,000	1,410,000	46,459	423,394
					-	-			986,606	
					-	-			-	12,858
					-	-				
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	427,295	23,296,483
					-	-			6,703,517	
					-	-			-	567,804
					-	-				

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10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			8920400010100 國家賠償金	30,000,000	-	30,000,000	30,000,000	427,295	23,296,483
					-	-			6,703,517	
					-	-			-	567,804
					-	-				
					-	-				
			40	400000 獎補助費	30,000,000	-	30,000,000	30,000,000	427,295	23,296,483
					-	-			6,703,517	
					-	-			-	567,804
					-	-				
				經常門合計	163,738,000	-	163,738,000	152,831,000	9,294,795	37,057,665
					-	-			115,773,335	
					-	-			-	1,463,688
					-	-				
01				3220400010000 一般行政	2,470,000	-	2,470,000	2,470,000	42,286	117,170
					-	-			2,352,830	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3220400010100 行政管理*	2,470,000	-	2,470,000	2,470,000	42,286	117,170
					-	-			2,352,830	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	2,470,000	-	2,470,000	2,470,000	42,286	117,170
					-	-			2,352,830	
					-	-			-	-
					-	-				

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10月31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10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	法規審議	法制行政	行政救濟
1000 人事費	84,353,607	591,458	579,065	137,950
1010 政務人員待遇	1,684,100			
1015 法定編制人員待遇	56,068,524			
1020 約聘僱人員待遇		415,800	415,800	
1030 獎金	14,377,989	54,474	81,711	
1035 其他給與	601,761	11,200		
1040 加班費	178,831	28,430		137,950
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	6,058,460	25,212	25,212	
1055 保險	5,383,942	56,342	56,342	
2000 業務費	6,571,741	633,817	487,276	1,103,138
2003 教育訓練費				
2009 通訊費	990,595			11,256
2018 資訊服務費	388,250	10,000	50,000	40,000
2021 其他業務租金	83,925	34,700	52,050	
2024 稅捐及規費	44,121			
2027 保險費	60,456			
2033 臨時人員酬金	2,785,503			
2036 按日按件計資酬金	34,000	337,835	45,383	582,515
2045 國內組織會費	5,000			
2051 物品	516,933	8,284	2,847	38,745
2054 一般事務費	929,814	240,078	332,716	422,507
2063 房屋建築養護費	2,100			
2066 車輛及辦公器具養護費	11,566			

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10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			
	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	157,118			
2072 國內旅費	1,340	2,920	4,280	8,115
2081 運費	44,000			
2093 特別費	517,020			
3000 設備及投資	2,352,830			
3025 運輸設備費	1,809,748			
3030 資訊軟硬體設備費	411,408			
3035 雜項設備費	131,674			
4000 獎補助費	6,000			
4080 損失及賠償				
4085 獎勵及慰問	6,000			
合計	93,284,178	1,225,275	1,066,341	1,241,088

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10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			
	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	62,707	626,636	30,888	3,092,114
1010 政務人員待遇				
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇		415,800		
1030 獎金		54,474		40,000
1035 其他給與				
1040 加班費	62,707	74,808	30,888	
1045 退休退職給付				3,052,114
1050 退休離職儲金		25,212		
1055 保險		56,342		
2000 業務費	10,788,039	2,010,890	986,606	
2003 教育訓練費		4,900		
2009 通訊費	5,181		168,675	
2018 資訊服務費	247,440	469,500	450,402	
2021 其他業務租金		135,619	191,160	
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	7,318,946	545,710	6,000	
2045 國內組織會費				
2051 物品	14,878	88,885	47,972	
2054 一般事務費	3,173,709	700,486	118,497	
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10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			
	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	39,653	3,900	
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	100,000			
4080 損失及賠償				
4085 獎勵及慰問	100,000			
合計	10,950,746	2,637,526	1,017,494	3,092,114

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10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			
	國家賠償金	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費		856,120	90,330,545	
1010 政務人員待遇			1,684,100	
1015 法定編制人員待遇			56,068,524	
1020 約聘僱人員待遇			1,247,400	
1030 獎金			14,608,648	
1035 其他給與		856,120	1,469,081	
1040 加班費			513,614	
1045 退休退職給付			3,052,114	
1050 退休離職儲金			6,134,096	
1055 保險			5,552,968	
2000 業務費			22,581,507	
2003 教育訓練費			4,900	
2009 通訊費			1,175,707	
2018 資訊服務費			1,655,592	
2021 其他業務租金			497,454	
2024 稅捐及規費			47,850	
2027 保險費			93,689	
2033 臨時人員酬金			2,785,503	
2036 按日按件計資酬金			8,870,389	
2045 國內組織會費			5,000	
2051 物品			718,544	
2054 一般事務費			5,917,807	
2063 房屋建築養護費			2,100	
2066 車輛及辦公器具養護費			11,566	

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10月31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			157,118	
2072 國內旅費			77,268	
2081 運費			44,000	
2093 特別費			517,020	
3000 設備及投資			2,352,830	
3025 運輸設備費			1,809,748	
3030 資訊軟硬體設備費			411,408	
3035 雜項設備費			131,674	
4000 獎補助費	6,703,517		6,809,517	
4080 損失及賠償	6,703,517		6,703,517	
4085 獎勵及慰問			106,000	
合計	6,703,517	856,120	122,074,399	

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10月31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	1,804,230	0	0	0	0	0	0	0	1,804,230
本年度	1,804,230	0	0	0	0	0	0	0	1,804,230
04030200 賠償求償收入	229,170	0	0	0	0	0	0	0	229,170
05010100 審查費	1,375,000	0	0	0	0	0	0	0	1,375,000
05030300 資料使用費	22,789	0	0	0	0	0	0	0	22,789
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	49,858	0	0	0	0	0	0	0	49,858

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10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)		
合計	122, 074, 399	1, 463, 688	0	0	200, 000	0	0	0	0	0	123, 738, 087	36, 081, 987
本年度	122, 074, 399	1, 463, 688	0	0	200, 000	0	0	0	0	0	123, 738, 087	35, 511, 147
一、本年度經費	118, 126, 165	1, 463, 688	0	0	200, 000	0	0	0	0	0	119, 789, 853	35, 511, 147
0132010100 行政管理	90, 931, 348	250, 000	0	0	200, 000	0	0	0	0	0	91, 381, 348	8, 000, 652
0132010100* 行政管理	2, 352, 830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2, 352, 830	117, 170
0132180100 法規審議	1, 225, 275	24, 665	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 249, 940	287, 060
0132180200 法制行政	1, 066, 341	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 066, 341	221, 659
0132180300 行政救濟	1, 241, 088	84, 591	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 325, 679	214, 321
0132180400 採購申訴審議	10, 950, 746	463, 770	0	0	0	0	0	0	0	0	11, 414, 516	1, 963, 484
0132180500 消費者保護	2, 637, 526	60, 000	0	0	0	0	0	0	0	0	2, 697, 526	1, 518, 474

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10月31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	1,017,494	12,858	0	0	0	0	0	0	0	0	1,030,352	459,648
0989010100 國家賠償金	6,703,517	567,804	0	0	0	0	0	0	0	0	7,271,321	22,728,679
二、統籌科目	3,948,234	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,948,234	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	3,092,114	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,092,114	0
0989090200 公務人員各項補助	856,120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	856,120	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	570,840
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	570,840
109年度 0132180500 消費者保護	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	423,840
112年度 0132180500 消費者保護	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	147,000
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

平衡表

中華民國113年10月31日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	10,005,922	負債	3,145,867
流動資產	5,185,715	流動負債	1,803,438
專戶存款	3,145,867	應付代收款	1,803,438
零用金	200,000	其他負債	1,342,429
預付款	1,839,848	存入保證金	162,700
固定資產	3,514,396	應付保管款	1,179,729
機械及設備	6,400,181	淨資產	6,860,055
累計折舊－機械及設備	-4,951,868	資產負債淨額	6,860,055
交通及運輸設備	2,697,085	資產負債淨額	6,860,055
累計折舊－交通及運輸設備	-834,004		
雜項設備	2,593,454		
累計折舊－雜項設備	-2,390,452		
無形資產	1,305,811		
電腦軟體	1,305,811		
合 計	10,005,922	合 計	10,005,922
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	2

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10月31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	10,370,344	125,542,317
公庫撥入數	10,236,163	123,738,087
罰款及賠償收入	0	229,170
規費收入	130,100	1,397,789
財產收益	0	124,314
其他收入	4,081	52,957
支出	10,153,020	123,070,961
繳付公庫數	164,181	1,804,230
人事支出	7,239,979	90,330,545
業務支出	2,154,300	22,581,507
獎補助支出	432,295	6,809,517
財產損失	0	14,895
折舊、折耗及攤銷	162,265	1,530,267
收支餘絀	217,324	2,471,356

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10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	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	553,962	60,600	-441,695	1,448,313
交通及運輸設備	2,125,762	-1,883,660	1,809,748	1,238,425	1,049,656	1,863,081
雜項設備	2,673,399	-2,467,460	43,000	122,945	77,008	203,002
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	2,406,710	1,631,770	894,093	3,514,396
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	807,485	0	1,305,811
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	807,485	0	1,305,811
合 計	13,029,076	-9,070,417	2,406,710	2,439,255	894,093	4,820,207

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10月31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」2,406,710元=預算採購增加金額2,352,830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2,352,830元＝本年度預算執行金額2,352,830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10月31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	1,804,230	123,738,087	125,542,317	收入
		123,738,087	123,738,087	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	1,397,789		1,397,789	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	52,957		52,957	其他收入
歲出	122,074,399	996,562	123,070,961	支出
		1,804,230	1,804,230	繳付公庫數
人事費	90,330,545		90,330,545	人事支出
業務費	22,581,507		22,581,507	業務支出
獎補助費	6,809,517		6,809,517	獎補助支出
設備及投資	2,352,830	-2,352,830		
		14,895	14,895	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,530,267	1,530,267	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-120,270,169	122,741,525	2,471,356	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10月31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123,738,087元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數1,804,230元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-2,352,830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1,530,267元=固定資產提列折舊數722,782元+無形資產攤銷數807,485元。