

臺中市政府法制局

會計月報

中華民國114年01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 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 9 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 10 頁至第 10 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 11 頁至第 13 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 14 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 頁
---------------------	---------------

臺中市政府法制局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第2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	105,047,000	-	105,047,000	29,827,000	21,428,470	8,398,530
					-	-			21,428,470	
					-	-			-	6,541,401
					-	-				
					-	-				
	01			3220400010100 行政管理	105,047,000	-	105,047,000	29,827,000	21,428,470	8,398,530
					-	-			21,428,470	
					-	-			-	6,541,401
					-	-				
			10	100000 人事費	95,192,000	-	95,192,000	28,500,000	20,703,145	7,796,855
					-	-			20,703,145	
					-	-			-	6,541,401
					-	-				
			20	200000 業務費	9,849,000	-	9,849,000	1,325,000	723,325	601,675
					-	-			723,325	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	2,000	2,000	-
					-	-			2,000	
					-	-			-	-
					-	-				
18				3220400180000 法制業務	28,295,000	-	28,295,000	2,246,000	604,668	1,641,332
					-	-			604,668	
					-	-			-	246,473
					-	-				

臺中市政府法制局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1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				
	01			8920400010100 國家賠償金	30,000,000	-	30,000,000	7,500,000	-	7,500,000
					-	-			-	
					-	-			-	798,804
					-	-			-	
			40	400000 獎補助費	30,000,000	-	30,000,000	7,500,000	-	7,500,000
					-	-			-	
					-	-			-	798,804
					-	-			-	
				經常門合計	163,842,000	-	163,842,000	39,573,000	22,033,138	17,539,862
					-	-			22,033,138	
					-	-			-	7,586,678
					-	-			-	
01				3220400010000 一般行政	650,000	-	650,000	100,000	-	100,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	
	01			3220400010100 行政管理*	650,000	-	650,000	100,000	-	100,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	650,000	-	650,000	100,000	-	100,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	

臺中市政府法制局
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1月31日

頁數：第10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
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	-	-	-	-	-	-	-
						147,000	-	-	-	-	147,000	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						147,000	-	-	-	-	147,000	-

臺中市政府法制局
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數: 第11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	20,703,145	147,412	147,412	
1010 政務人員待遇	306,200			
1015 法定編制人員待遇	10,203,700			
1020 約聘僱人員待遇		75,600	75,600	
1030 獎金	8,171,893	56,700	56,700	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,092,836	4,584	4,584	
1055 保險	928,516	10,528	10,528	
2000 業務費	723,325	18,230	8,675	48,985
2009 通訊費	45,570			
2021 其他業務租金	8,175		8,675	
2027 保險費				
2033 約用人員酬金	615,553			
2036 按日按件計資酬金		18,230		48,985
2051 物品	22,027			
2054 一般事務費	32,000			
4000 獎補助費	2,000			
4085 獎勵及慰問	2,000			
合計	21,428,470	165,642	156,087	48,985

臺中市政府法制局
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年1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			
	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		147,412		528,320
1010 政務人員待遇				
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇		75,600		
1030 獎金		56,700		
1045 退休退職給付				528,320
1050 退休離職儲金		4,584		
1055 保險		10,528		
2000 業務費	64,360	20,870	1,312	
2009 通訊費				
2021 其他業務租金		5,790		
2027 保險費	7,250	15,080		
2033 約用人員酬金				
2036 按日按件計資酬金				
2051 物品				
2054 一般事務費	57,110		1,312	
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	64,360	168,282	1,312	528,320

臺中市政府法制局
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年1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			
	合計			
1000 人事費	21,673,701			
1010 政務人員待遇	306,200			
1015 法定編制人員待遇	10,203,700			
1020 約聘僱人員待遇	226,800			
1030 獎金	8,341,993			
1045 退休退職給付	528,320			
1050 退休離職儲金	1,106,588			
1055 保險	960,100			
2000 業務費	885,757			
2009 通訊費	45,570			
2021 其他業務租金	22,640			
2027 保險費	22,330			
2033 約用人員酬金	615,553			
2036 按日按件計資酬金	67,215			
2051 物品	22,027			
2054 一般事務費	90,422			
4000 獎補助費	2,000			
4085 獎勵及慰問	2,000			
合計	22,561,458			

臺中市政府法制局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第14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	2,621,148	0	0	0	0	0	0	0	2,621,148
本年度	2,621,148	0	0	0	0	0	0	0	2,621,148
05010100 審查費	2,620,000	0	0	0	0	0	0	0	2,620,000
05030300 資料使用費	1,148	0	0	0	0	0	0	0	1,148

臺中市政府法制局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第15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	22,561,458	7,586,678	0	0	250,000	0	0	0	0	0	30,398,136	9,803,184
本年度	22,561,458	7,586,678	0	0	250,000	0	0	0	0	0	30,398,136	9,803,184
一、本年度經費	22,033,138	7,586,678	0	0	250,000	0	0	0	0	0	29,869,816	9,803,184
0132010100 行政管理	21,428,470	6,541,401	0	0	250,000	0	0	0	0	0	28,219,871	1,607,129
0132010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000
0132180100 法規審議	165,642	41,770	0	0	0	0	0	0	0	0	207,412	148,588
0132180200 法制行政	156,087	0	0	0	0	0	0	0	0	0	156,087	89,913
0132180300 行政救濟	48,985	51,015	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	30,000
0132180400 採購申訴審議	64,360	45,000	0	0	0	0	0	0	0	0	109,360	890,640
0132180500 消費者保護	168,282	80,000	0	0	0	0	0	0	0	0	248,282	207,718

臺中市政府法制局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第16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	1,312	28,688	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000	28,000
0989010100 國家賠償金	0	798,804	0	0	0	0	0	0	0	0	798,804	6,701,196
二、統籌科目	528,320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	528,320	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	528,320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	528,320	0

平衡表

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	20,136,204	負債	7,444,005
流動資產	15,656,843	流動負債	5,968,470
專戶存款	7,444,005	應付代收款	5,968,470
零用金	250,000	其他負債	1,475,535
其他應收款	376,160	存入保證金	231,400
預付款	7,586,678	應付保管款	1,244,135
固定資產	3,376,519	淨資產	12,692,199
機械及設備	6,461,669	資產負債淨額	12,692,199
累計折舊－機械及設備	-5,117,512	資產負債淨額	12,692,199
交通及運輸設備	2,697,085		
累計折舊－交通及運輸設備	-893,594		
雜項設備	2,635,824		
累計折舊－雜項設備	-2,406,953		
無形資產	1,102,842		
電腦軟體	1,102,842		
合 計	20,136,204	合 計	20,136,204
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

收入支出表

頁數:第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	33, 019, 284	33, 019, 284
公庫撥入數	30, 398, 136	30, 398, 136
規費收入	2, 621, 148	2, 621, 148
支出	25, 300, 373	25, 300, 373
繳付公庫數	2, 621, 148	2, 621, 148
人事支出	21, 673, 701	21, 673, 701
業務支出	885, 757	885, 757
獎補助支出	2, 000	2, 000
折舊、折耗及攤銷	117, 767	117, 767
收支餘絀	7, 718, 911	7, 718, 911

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 19 頁

單位：新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年1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	0	0	0	0	0	0
機械及設備	6,461,669	-5,066,844	0	0	-50,668	1,344,157
交通及運輸設備	2,697,085	-873,730	0	0	-19,864	1,803,491
雜項設備	2,635,824	-2,401,190	0	0	-5,763	228,871
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	11,794,578	-8,341,764	0	0	-76,295	3,376,519
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	1,144,314	0	0	41,472	0	1,102,842
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	1,144,314	0	0	41,472	0	1,102,842
合 計	12,938,892	-8,341,764	0	41,472	-76,295	4,479,361

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114年1月1日至114年1月31日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

備註:1. 本年度成本變動「增加數」0元=預算採購增加金額0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0元=本年度預算執行金額0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114年1月1日至114年1月31日

頁數:第 21 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	2,621,148	30,398,136	33,019,284	收入
		30,398,136	30,398,136	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	2,621,148		2,621,148	規費收入
信託管理收入				
財產收入				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				其他收入
歲出	22,561,458	2,738,915	25,300,373	支出
		2,621,148	2,621,148	繳付公庫數
人事費	21,673,701		21,673,701	人事支出
業務費	885,757		885,757	業務支出
獎補助費	2,000		2,000	獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費		117,767	117,767	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-19,940,310	27,659,221	7,718,911	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114年1月1日至114年1月31日

頁數:第 22 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30,398,136元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數2,621,148元，詳繳付公庫數分析表。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數117,767元=固定資產提列折舊數76,295元+無形資產攤銷數41,472元。