

臺中市政府法制局

會計月報

中華民國114年08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114年1月1日至114年8月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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8月31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	1,000,000	5,000	835,000	
					-	-			165,000		
					-	-			-	250,000	
					-	-					
	05			3220400180500 消費者保護	5,323,000	-	5,323,000	3,000,000	175,856	1,150,699	
					-	-			1,849,301		
					-	-			-	60,000	
					-	-					
			10	100000 人事費	896,000	-	896,000	699,000	49,539	203,484	
					-	-			495,516		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	3,387,000	-	3,387,000	2,261,000	126,317	907,215	
					-	-			1,353,785		
					-	-			-	60,000	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	1,040,000	-	1,040,000	40,000	-	40,000	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
	06			3220400180600 行政執行	2,148,000	-	2,148,000	1,634,000	473,724	705,895	
					-	-			928,105		
					-	-			-	26,317	
					-	-					

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8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	22,500,000	4,424,039	15,250,387
					-	-			7,249,613	
					-	-			-	798,804
					-	-				
			40	400000 獎補助費	30,000,000	-	30,000,000	22,500,000	4,424,039	15,250,387
					-	-			7,249,613	
					-	-			-	798,804
					-	-				
				經常門合計	163,842,000	-	163,842,000	126,491,000	13,556,073	25,629,160
					-	-			100,861,840	
					-	-			-	1,386,178
					-	-				
01				3220400010000 一般行政	650,000	-	650,000	550,000	-	134,418
					-	-			415,582	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3220400010100 行政管理*	650,000	-	650,000	550,000	-	134,418
					-	-			415,582	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	650,000	-	650,000	550,000	-	134,418
					-	-			415,582	
					-	-			-	-
					-	-				

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8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
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8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	73,342,520	505,846	480,684	90,583
1010 政務人員待遇	1,420,020			
1015 法定編制人員待遇	46,696,925			
1020 約聘僱人員待遇		350,532	350,532	
1030 獎金	15,201,282	56,700	56,700	
1035 其他給與	514,145	16,000		
1040 加班費	10,688	13,110	3,948	90,583
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	5,061,253	21,084	21,084	
1055 保險	4,438,207	48,420	48,420	
2000 業務費	5,198,157	614,657	403,206	835,036
2003 教育訓練費	850			
2009 通訊費	783,760			6,640
2015 權利使用費			8,000	
2018 資訊服務費	554,274	34,330	72,940	79,710
2021 其他業務租金	66,314	17,350	52,050	
2024 稅捐及規費	41,700			
2027 保險費	55,236			
2033 約用人員酬金	2,352,363			
2036 按日按件計資酬金	19,000	192,695	11,000	486,038
2045 國內組織會費	5,000			
2051 物品	369,135	7,140	35,393	17,255
2054 一般事務費	555,430	359,630	221,983	238,858
2066 車輛及辦公器具養護費	43,882			

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8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	15,992			
2072 國內旅費	13,068	3,512	1,840	6,535
2078 國外旅費	248			
2081 運費	16,290			
2093 特別費	305,615			
3000 設備及投資	415,582			
3020 機械設備費	109,312			
3030 資訊軟硬體設備費	306,270			
4000 獎補助費	4,000			
4080 損失及賠償				
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	78,960,259	1,120,503	883,890	925,619

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8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	33,886	495,516	56,204	2,456,127
1010 政務人員待遇				
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇		350,532		
1030 獎金		56,700		
1035 其他給與				
1040 加班費	33,886	18,780	56,204	
1045 退休退職給付				2,456,127
1050 退休離職儲金		21,084		
1055 保險		48,420		
2000 業務費	9,161,246	1,353,785	871,901	
2003 教育訓練費	4,900			
2009 通訊費	6,775	2,593	121,365	
2015 權利使用費				
2018 資訊服務費	265,640	432,860	452,830	
2021 其他業務租金		91,790	153,279	
2024 稅捐及規費				
2027 保險費	7,529	14,910		
2033 約用人員酬金				
2036 按日按件計資酬金	5,558,004	320,838	6,000	
2045 國內組織會費				
2051 物品	10,809	73,735	22,844	
2054 一般事務費	3,304,509	403,307	111,747	
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114年1月1日至114年8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	3,080	13,752	3,836	
2078 國外旅費				
2081 運費				
2093 特別費				
3000 設備及投資				
3020 機械設備費				
3030 資訊軟硬體設備費				
4000 獎補助費	165,000			
4080 損失及賠償				
4085 獎勵及慰問	165,000			
合計	9,360,132	1,849,301	928,105	2,456,127

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8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		361,650	77,823,016	
1010 政務人員待遇			1,420,020	
1015 法定編制人員待遇			46,696,925	
1020 約聘僱人員待遇			1,051,596	
1030 獎金			15,371,382	
1035 其他給與		361,650	891,795	
1040 加班費			227,199	
1045 退休退職給付			2,456,127	
1050 退休離職儲金			5,124,505	
1055 保險			4,583,467	
2000 業務費			18,437,988	
2003 教育訓練費			5,750	
2009 通訊費			921,133	
2015 權利使用費			8,000	
2018 資訊服務費			1,892,584	
2021 其他業務租金			380,783	
2024 稅捐及規費			41,700	
2027 保險費			77,675	
2033 約用人員酬金			2,352,363	
2036 按日按件計資酬金			6,593,575	
2045 國內組織會費			5,000	
2051 物品			536,311	
2054 一般事務費			5,195,464	
2066 車輛及辦公器具養護費			43,882	

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8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			15,992	
2072 國內旅費			45,623	
2078 國外旅費			248	
2081 運費			16,290	
2093 特別費			305,615	
3000 設備及投資			415,582	
3020 機械設備費			109,312	
3030 資訊軟硬體設備費			306,270	
4000 獎補助費	7,249,613		7,418,613	
4080 損失及賠償	7,249,613		7,249,613	
4085 獎勵及慰問			169,000	
合計	7,249,613	361,650	104,095,199	

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8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	3,418,366	0	0	0	0	0	0	0	3,418,366
本年度	3,418,366	0	0	0	0	0	0	0	3,418,366
04030100 一般賠償收入	8,499	0	0	0	0	0	0	0	8,499
05010100 審查費	3,310,000	0	0	0	0	0	0	0	3,310,000
05030300 資料使用費	7,047	0	0	0	0	0	0	0	7,047
07010100 利息收入	13,327	0	0	0	0	0	0	0	13,327
07050100 廢舊物資售價	41,630	0	0	0	0	0	0	0	41,630
12021000 其他雜項收入	37,863	0	0	0	0	0	0	0	37,863

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8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	104,095,199	1,386,178	0	0	250,000	85	0	0	0	0	105,731,462	24,127,400
本年度	104,095,199	1,386,178	0	0	250,000	0	0	0	0	0	105,731,377	24,127,400
一、本年度經費	101,277,422	1,386,178	0	0	250,000	0	0	0	0	0	102,913,600	24,127,400
0132010100 行政管理	78,544,677	0	0	0	250,000	0	0	0	0	0	78,794,677	5,823,323
0132010100* 行政管理	415,582	0	0	0	0	0	0	0	0	0	415,582	134,418
0132180100 法規審議	1,120,503	68,307	0	0	0	0	0	0	0	0	1,188,810	191,190
0132180200 法制行政	883,890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	883,890	307,110
0132180300 行政救濟	925,619	82,670	0	0	0	0	0	0	0	0	1,008,289	181,711
0132180400 採購申訴審議	9,360,132	350,080	0	0	0	0	0	0	0	0	9,710,212	1,267,788
0132180500 消費者保護	1,849,301	60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,909,301	1,090,699

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8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	928,105	26,317	0	0	0	0	0	0	0	0	954,422	679,578
0989010100 國家賠償金	7,249,613	798,804	0	0	0	0	0	0	0	0	8,048,417	14,451,583
二、統籌科目	2,817,777	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,817,777	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,456,127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,456,127	0
0989090200 公務人員各項補助	361,650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	361,650	0
以前年度	0	0	0	0	0	85	0	0	0	0	85	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	85	0	0	0	0	85	0
113年度 12021000 其他雜項收入	0	0	0	0	0	85	0	0	0	0	85	0

平衡表

頁數：第 21 頁

中華民國114年8月31日

[illegible]

臺中市政府法制局

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年8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	14,013,335	109,149,828
公庫撥入數	13,953,688	105,731,462
罰款及賠償收入	3,000	8,499
規費收入	51,980	3,317,047
財產收益	0	54,957
其他收入	4,667	37,863
支出	14,186,532	108,050,524
繳付公庫數	89,647	3,418,366
人事支出	7,120,968	77,823,016
業務支出	2,428,939	18,437,988
獎補助支出	4,429,039	7,418,613
財產損失	0	9,749
折舊、折耗及攤銷	117,939	942,792
收支餘絀	-173,197	1,099,304

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114年1月1日至114年8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	415,582	906,352	491,282	1,395,337
交通及運輸設備	2,697,085	-873,730	0	0	-158,906	1,664,449
雜項設備	2,635,824	-2,401,190	0	68,528	21,735	187,841
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	415,582	974,880	354,111	3,247,627
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	331,772	0	812,542
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	331,772	0	812,542
合 計	12,938,892	-8,341,764	415,582	1,306,652	354,111	4,060,169

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8月31日

頁數:第 24 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動「增加數」415,582元=預算採購增加金額415,582元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。
二、設備及投資預算執行增加金額415,582元=本年度預算執行金額415,582元+以前年度保留預算執行金額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8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	3,418,366	105,731,462	109,149,828	收入
		105,731,462	105,731,462	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	8,499		8,499	罰款及賠償收入
規費收入	3,317,047		3,317,047	規費收入
信託管理收入				
財產收入	54,957		54,957	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	37,863		37,863	其他收入
歲出	104,095,199	3,955,325	108,050,524	支出
		3,418,366	3,418,366	繳付公庫數
人事費	77,823,016		77,823,016	人事支出
業務費	18,437,988		18,437,988	業務支出
獎補助費	7,418,613		7,418,613	獎補助支出
設備及投資	415,582	-415,582		
		9,749	9,749	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		942,792	942,792	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-100,676,833	101,776,137	1,099,304	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8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105,731,462元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數3,418,366元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-415,582元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數9,749元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數942,792元=固定資產提列折舊數611,020元+無形資產攤銷數331,772元。