

臺中市政府法制局

會計月報

中華民國114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114年1月1日至114年10月31日

頁數：第4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			3220400180100 法規審議	1,755,000	-	1,755,000	1,628,000	88,634	320,457
					-	-			1,307,543	
					-	-			-	65,087
					-	-				
			10	100000 人事費	746,000	-	746,000	728,000	49,729	124,691
					-	-			603,309	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	1,009,000	-	1,009,000	900,000	38,905	195,766
					-	-			704,234	
					-	-			-	65,087
					-	-				
	02			3220400180200 法制行政	1,411,000	-	1,411,000	1,371,000	46,879	303,217
					-	-			1,067,783	
					-	-			-	74,400
					-	-				
			10	100000 人事費	726,000	-	726,000	711,000	46,879	136,558
					-	-			574,442	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	685,000	-	685,000	660,000	-	166,659
					-	-			493,341	
					-	-			-	74,400
					-	-				

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	82,000	5,230	8,650
					-	-			73,350	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	2,048,000	-	2,048,000	1,870,000	125,372	833,242
					-	-			1,036,758	
					-	-			-	22,779
					-	-				
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	1,098,161	21,081,421
					-	-			8,918,579	
					-	-			-	798,804
					-	-				

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	1,098,161	21,081,421
					-	-			8,918,579	
					-	-			-	798,804
					-	-				
			40	400000 獎補助費	30,000,000	-	30,000,000	30,000,000	1,098,161	21,081,421
					-	-			8,918,579	
					-	-			-	798,804
					-	-				
				經常門合計	163,842,000	-	163,842,000	153,747,000	9,793,837	33,800,824
					-	-			119,946,176	
					-	-			-	1,752,905
					-	-				
01				3220400010000 一般行政	650,000	-	650,000	650,000	54,800	179,618
					-	-			470,382	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3220400010100 行政管理*	650,000	-	650,000	650,000	54,800	179,618
					-	-			470,382	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	650,000	-	650,000	650,000	54,800	179,618
					-	-			470,382	
					-	-			-	-
					-	-				

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10月31日

頁數：第9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					
				資本門合計	650,000	-	650,000	650,000	54,800	179,618	
					-	-			470,382		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經資門合計	164,492,000	-	164,492,000	154,397,000	9,848,637	33,980,442	
					-	-			120,416,558		
					-	-			-	1,752,905	
					-	-					
09				7620400090000 公務人員退休及撫卹給付	2,998,021	-	2,998,021	2,998,021	294,071	-	
					-	-			2,998,021		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			7620400090100 公務人員退休及撫卹給付	2,998,021	-	2,998,021	2,998,021	294,071	-	
					-	-			2,998,021		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	2,998,021	-	2,998,021	2,998,021	294,071	-	
					-	-			2,998,021		
					-	-			-	-	
					-	-					
09				8920400090000 公務人員各項補助及慰問金	530,070	-	530,070	530,070	93,800	-	
					-	-			530,070		
					-	-			-	-	
					-	-					

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
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	86,153,465	603,309	574,442	115,603
1010 政務人員待遇	1,735,580			
1015 法定編制人員待遇	57,005,588			
1020 約聘僱人員待遇		428,428	428,428	
1030 獎金	15,201,282	56,700	56,700	
1035 其他給與	664,128	16,000		
1040 加班費	11,828	16,815	3,948	115,603
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	6,168,351	25,896	25,896	
1055 保險	5,366,708	59,470	59,470	
2000 業務費	6,683,981	704,234	493,341	942,543
2003 教育訓練費	1,350			
2009 通訊費	940,945			8,490
2015 權利使用費			8,000	
2018 資訊服務費	677,264	34,330	72,940	79,710
2021 其他業務租金	66,314	34,700	52,050	16,350
2024 稅捐及規費	41,700			
2027 保險費	55,236			
2033 約用人員酬金	2,918,373			
2036 按日按件計資酬金	25,000	239,915	22,810	553,493
2045 國內組織會費	5,000			
2051 物品	441,234	9,891	35,393	21,784
2054 一般事務費	720,542	381,886	300,308	256,181
2066 車輛及辦公器具養護費	51,548			

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	17,672			
2072 國內旅費	13,068	3,512	1,840	6,535
2078 國外旅費	183,755			
2081 運費	16,290			
2093 特別費	508,690			
3000 設備及投資	470,382			
3020 機械設備費	164,112			
3030 資訊軟硬體設備費	306,270			
4000 獎補助費	6,000			
4080 損失及賠償				
4085 獎勵及慰問	6,000			
合計	93,313,828	1,307,543	1,067,783	1,058,146

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	42,418	603,175	73,350	2,998,021
1010 政務人員待遇				
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇		428,428		
1030 獎金		56,700		30,000
1035 其他給與				
1040 加班費	42,418	32,681	73,350	
1045 退休退職給付				2,968,021
1050 退休離職儲金		25,896		
1055 保險		59,470		
2000 業務費	11,236,863	1,583,115	1,036,758	
2003 教育訓練費	4,900			
2009 通訊費	6,775	5,351	246,500	
2015 權利使用費				
2018 資訊服務費	265,640	432,860	462,928	
2021 其他業務租金		115,637	171,470	
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	7,185,764	480,757	6,000	
2045 國內組織會費				
2051 物品	10,809	78,253	30,239	
2054 一般事務費	3,745,366	429,285	115,285	
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	10,080	26,062	4,336	
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	175,000			
4080 損失及賠償				
4085 獎勵及慰問	175,000			
合計	11,454,281	2,186,290	1,110,108	2,998,021

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		530,070	91,693,853	
1010 政務人員待遇			1,735,580	
1015 法定編制人員待遇			57,005,588	
1020 約聘僱人員待遇			1,285,284	
1030 獎金			15,401,382	
1035 其他給與		530,070	1,210,198	
1040 加班費			296,643	
1045 退休退職給付			2,968,021	
1050 退休離職儲金			6,246,039	
1055 保險			5,545,118	
2000 業務費			22,680,835	
2003 教育訓練費			6,250	
2009 通訊費			1,208,061	
2015 權利使用費			8,000	
2018 資訊服務費			2,025,672	
2021 其他業務租金			456,521	
2024 稅捐及規費			41,700	
2027 保險費			77,675	
2033 約用人員酬金			2,918,373	
2036 按日按件計資酬金			8,513,739	
2045 國內組織會費			5,000	
2051 物品			627,603	
2054 一般事務費			5,948,853	
2066 車輛及辦公器具養護費			51,548	

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			17,672	
2072 國內旅費			65,433	
2078 國外旅費			183,755	
2081 運費			16,290	
2093 特別費			508,690	
3000 設備及投資			470,382	
3020 機械設備費			164,112	
3030 資訊軟硬體設備費			306,270	
4000 獎補助費	8,918,579		9,099,579	
4080 損失及賠償	8,918,579		8,918,579	
4085 獎勵及慰問			181,000	
合計	8,918,579	530,070	123,944,649	

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	4,728,798	0	0	0	0	0	0	0	4,728,798
本年度	4,728,798	0	0	0	0	0	0	0	4,728,798
04030100 一般賠償收入	8,499	0	0	0	0	0	0	0	8,499
05010100 審查費	4,610,000	0	0	0	0	0	0	0	4,610,000
05030300 資料使用費	8,745	0	0	0	0	0	0	0	8,745
07010100 利息收入	13,327	0	0	0	0	0	0	0	13,327
07050100 廢舊物資售價	42,280	0	0	0	0	0	0	0	42,280
12021000 其他雜項收入	45,947	0	0	0	0	0	0	0	45,947

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	123,944,649	1,752,905	0	0	250,000	85	0	0	0	0	125,947,639	32,124,537
本年度	123,944,649	1,752,905	0	0	250,000	0	0	0	0	0	125,947,554	31,977,537
一、本年度經費	120,416,558	1,752,905	0	0	250,000	0	0	0	0	0	122,419,463	31,977,537
0132010100 行政管理	92,843,446	270,000	0	0	250,000	0	0	0	0	0	93,363,446	5,912,554
0132010100* 行政管理	470,382	0	0	0	0	0	0	0	0	0	470,382	179,618
0132180100 法規審議	1,307,543	65,087	0	0	0	0	0	0	0	0	1,372,630	255,370
0132180200 法制行政	1,067,783	74,400	0	0	0	0	0	0	0	0	1,142,183	228,817
0132180300 行政救濟	1,058,146	135,215	0	0	0	0	0	0	0	0	1,193,361	326,639
0132180400 採購申訴審議	11,454,281	356,620	0	0	0	0	0	0	0	0	11,810,901	1,887,099
0132180500 消費者保護	2,186,290	30,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,216,290	2,085,710

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	1,110,108	22,779	0	0	0	0	0	0	0	0	1,132,887	819,113
0989010100 國家賠償金	8,918,579	798,804	0	0	0	0	0	0	0	0	9,717,383	20,282,617
二、統籌科目	3,528,091	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,528,091	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,998,021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,998,021	0
0989090200 公務人員各項補助	530,070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	530,070	0
以前年度	0	0	0	0	0	85	0	0	0	0	85	147,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	147,000
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	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

中華民國114年10月31日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

[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	10,529,613	130,676,437
公庫撥入數	10,522,830	125,947,639
罰款及賠償收入	0	8,499
規費收入	1,562	4,618,745
財產收益	0	55,607
其他收入	5,221	45,947
支出	10,307,103	129,391,276
繳付公庫數	6,783	4,728,798
人事支出	6,922,161	91,693,853
業務支出	2,151,386	22,680,835
獎補助支出	1,108,161	9,099,579
財產損失	1,439	11,188
折舊、折耗及攤銷	117,173	1,177,023
收支餘絀	222,510	1,285,161

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	0	0	0	0	0	0
機械及設備	6,461,669	-5,066,844	446,782	918,952	403,722	1,326,377
交通及運輸設備	2,697,085	-873,730	12,600	143,876	-68,670	1,623,409
雜項設備	2,635,824	-2,401,190	54,800	68,528	10,208	231,114
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	514,182	1,131,356	345,260	3,180,900
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	414,715	0	729,599
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	414,715	0	729,599
合 計	12,938,892	-8,341,764	514,182	1,546,071	345,260	3,910,499

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10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」514,182元=預算採購增加金額470,382元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額31,200元+配合財產管理單位因更正財產編號，辦理「交通及運輸設備」財產轉增12,600元(併辦「機械及設備」財產轉減12,600元)。
二、設備及投資預算執行增加金額470,382元＝本年度預算執行金額470,382元＋以前年度保留預算執行金額0元。
三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額31,200元，涉及淨資產者，係由本府數位發展局撥入31,200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	4,728,798	125,947,639	130,676,437	收入
		125,947,639	125,947,639	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	4,618,745		4,618,745	規費收入
信託管理收入				
財產收入	55,607		55,607	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	45,947		45,947	其他收入
歲出	123,944,649	5,446,627	129,391,276	支出
		4,728,798	4,728,798	繳付公庫數
人事費	91,693,853		91,693,853	人事支出
業務費	22,680,835		22,680,835	業務支出
獎補助費	9,099,579		9,099,579	獎補助支出
設備及投資	470,382	-470,382		
		11,188	11,188	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,177,023	1,177,023	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-119,215,851	120,501,012	1,285,161	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125,947,639元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數4,728,798元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-470,382元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數11,188元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數1,177,023元=固定資產提列折舊數762,308元+無形資產攤銷數414,715元。