

臺中市政府法制局

會計月報

中華民國114年11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11月30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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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	-	106,804,000	106,247,000	7,263,056	6,140,498	
					-	-			100,106,502		
					-	-			-	270,000	
					1,757,000	-					
	01			3220400010100 行政管理	105,047,000	-	106,804,000	106,247,000	7,263,056	6,140,498	
					-	-			100,106,502		
					-	-			-	270,000	
					1,757,000	-					
			10	100000 人事費	95,192,000	-	96,949,000	96,942,000	6,597,016	4,191,519	
					-	-			92,750,481		
					-	-			-	-	
					1,757,000	-					
			20	200000 業務費	9,849,000	-	9,849,000	9,299,000	666,040	1,948,979	
					-	-			7,350,021		
					-	-			-	270,000	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	-	-	
					-	-			6,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
18				3220400180000 法制業務	28,295,000	-	28,346,000	26,761,000	2,813,829	5,763,020	
					-	-			20,997,980		
					-	-			-	452,971	
					51,000	-					

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11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	1,300,000	355,527	769,473	
					-	-			530,527		
					-	-			-	250,000	
					-	-					
					-	-					
	05			3220400180500 消費者保護	5,323,000	-	5,340,000	5,092,000	860,446	2,045,264	
					-	-			3,046,736		
					-	-			-	60,000	
					17,000	-					
			10	100000 人事費	896,000	-	913,000	883,000	56,851	222,974	
					-	-			660,026		
					-	-			-	-	
					17,000	-					
			20	200000 業務費	3,387,000	-	3,387,000	3,169,000	778,595	807,290	
					-	-			2,361,710		
					-	-			-	60,000	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	1,040,000	-	1,040,000	1,040,000	25,000	1,015,000	
					-	-			25,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
	06			3220400180600 行政執行	2,148,000	-	2,148,000	2,041,000	177,195	753,697	
					-	-			1,287,303		
					-	-			-	19,039	
					-	-					

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11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
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11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	92,750,481	651,613	621,321	141,424
1010 政務人員待遇	1,893,360			
1015 法定編制人員待遇	62,227,294			
1020 約聘僱人員待遇		467,376	467,376	
1030 獎金	15,292,422	56,700	56,700	
1035 其他給與	774,970	16,000		
1040 加班費	13,668	18,240	3,948	141,424
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	6,719,099	28,302	28,302	
1055 保險	5,829,668	64,995	64,995	
2000 業務費	7,350,021	787,628	641,184	1,128,544
2003 教育訓練費	1,350	4,900		
2009 通訊費	982,339			9,640
2015 權利使用費			8,000	
2018 資訊服務費	682,304	34,330	77,980	79,710
2021 其他業務租金	66,314	43,375	52,050	24,525
2024 稅捐及規費	41,700			
2027 保險費	55,236			
2033 約用人員酬金	3,263,095			
2036 按日按件計資酬金	27,500	267,165	22,810	594,708
2045 國內組織會費	5,000			
2051 物品	492,745	9,891	72,539	24,734
2054 一般事務費	858,352	422,766	405,965	388,692
2066 車輛及辦公器具養護費	58,590			

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11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	18,985			
2072 國內旅費	13,520	5,201	1,840	6,535
2078 國外旅費	183,755			
2081 運費	66,290			
2093 特別費	532,946			
3000 設備及投資	526,382			
3020 機械設備費	164,112			
3030 資訊軟硬體設備費	362,270			
4000 獎補助費	6,000			
4040 對國內團體之捐助				
4080 損失及賠償				
4085 獎勵及慰問	6,000			
合計	100,632,884	1,439,241	1,262,505	1,269,968

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11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	53,747	660,026	78,102	3,245,844
1010 政務人員待遇				
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇		467,376		
1030 獎金		56,700		30,000
1035 其他給與				
1040 加班費	53,747	42,653	78,102	
1045 退休退職給付				3,215,844
1050 退休離職儲金		28,302		
1055 保險		64,995		
2000 業務費	12,107,953	2,361,710	1,209,201	
2003 教育訓練費	4,900			
2009 通訊費	6,775	6,700	356,245	
2015 權利使用費				
2018 資訊服務費	265,640	575,360	470,878	
2021 其他業務租金		129,700	186,183	
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	7,928,914	522,757	6,000	
2045 國內組織會費				
2051 物品	12,809	93,566	66,234	
2054 一般事務費	3,871,306	797,090	119,025	
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11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	10,080	29,857	4,636	
2078 國外旅費				
2081 運費		191,770		
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	530,527	25,000		
4040 對國內團體之捐助		25,000		
4080 損失及賠償				
4085 獎勵及慰問	530,527			
合計	12,692,227	3,046,736	1,287,303	3,245,844

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11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		530,070	98,732,628	
1010 政務人員待遇			1,893,360	
1015 法定編制人員待遇			62,227,294	
1020 約聘僱人員待遇			1,402,128	
1030 獎金			15,492,522	
1035 其他給與		530,070	1,321,040	
1040 加班費			351,782	
1045 退休退職給付			3,215,844	
1050 退休離職儲金			6,804,005	
1055 保險			6,024,653	
2000 業務費			25,586,241	
2003 教育訓練費			11,150	
2009 通訊費			1,361,699	
2015 權利使用費			8,000	
2018 資訊服務費			2,186,202	
2021 其他業務租金			502,147	
2024 稅捐及規費			41,700	
2027 保險費			77,675	
2033 約用人員酬金			3,263,095	
2036 按日按件計資酬金			9,369,854	
2045 國內組織會費			5,000	
2051 物品			772,518	
2054 一般事務費			6,863,196	
2066 車輛及辦公器具養護費			58,590	

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11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			18,985	
2072 國內旅費			71,669	
2078 國外旅費			183,755	
2081 運費			258,060	
2093 特別費			532,946	
3000 設備及投資			526,382	
3020 機械設備費			164,112	
3030 資訊軟硬體設備費			362,270	
4000 獎補助費	9,021,434		9,582,961	
4040 對國內團體之捐助			25,000	
4080 損失及賠償	9,021,434		9,021,434	
4085 獎勵及慰問			536,527	
合計	9,021,434	530,070	134,428,212	

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11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	4,877,565	0	0	0	0	0	0	0	4,877,565
本年度	4,877,565	0	0	0	0	0	0	0	4,877,565
04030100 一般賠償收入	8,499	0	0	0	0	0	0	0	8,499
05010100 審查費	4,740,000	0	0	0	0	0	0	0	4,740,000
05030300 資料使用費	8,981	0	0	0	0	0	0	0	8,981
07010100 利息收入	13,327	0	0	0	0	0	0	0	13,327
07050100 廢舊物資售價	52,110	0	0	0	0	0	0	0	52,110
12021000 其他雜項收入	54,648	0	0	0	0	0	0	0	54,648

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11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	134,428,212	1,521,775	0	0	200,000	85	0	0	0	0	136,150,072	31,430,927
本年度	134,428,212	1,521,775	0	0	200,000	0	0	0	0	0	136,149,987	31,283,927
一、本年度經費	130,652,298	1,521,775	0	0	200,000	0	0	0	0	0	132,374,073	31,283,927
0132010100 行政管理	100,106,502	270,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	100,576,502	5,670,498
0132010100* 行政管理	526,382	0	0	0	0	0	0	0	0	0	526,382	123,618
0132180100 法規審議	1,439,241	37,837	0	0	0	0	0	0	0	0	1,477,078	246,922
0132180200 法制行政	1,262,505	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,262,505	148,495
0132180300 行政救濟	1,269,968	44,055	0	0	0	0	0	0	0	0	1,314,023	370,977
0132180400 採購申訴審議	12,692,227	292,040	0	0	0	0	0	0	0	0	12,984,267	1,823,733
0132180500 消費者保護	3,046,736	60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,106,736	1,985,264

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11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	1,287,303	19,039	0	0	0	0	0	0	0	0	1,306,342	734,658
0989010100 國家賠償金	9,021,434	798,804	0	0	0	0	0	0	0	0	9,820,238	20,179,762
二、統籌科目	3,775,914	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,775,914	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	3,245,844	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,245,844	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11月30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	9,231,669	負債	3,285,544
流動資產	5,365,879	流動負債	1,738,664
專戶存款	3,267,944	應付代收款	1,738,664
零用金	200,000	其他負債	1,546,880
其他應收款	376,160	存入保證金	145,700
預付款	1,521,775	應付保管款	1,401,180
固定資產	3,160,063	淨資產	5,946,125
機械及設備	6,045,499	資產負債淨額	5,946,125
累計折舊－機械及設備	-4,713,830	資產負債淨額	5,946,125
交通及運輸設備	2,565,809		
累計折舊－交通及運輸設備	-962,264		
雜項設備	2,622,096		
累計折舊－雜項設備	-2,397,247		
無形資產	688,127		
電腦軟體	688,127		
其他資產	17,600		
暫付款	17,600		
合 計	9,231,669	合 計	9,231,669
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	

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11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	10,351,200	141,027,637
公庫撥入數	10,202,433	136,150,072
罰款及賠償收入	0	8,499
規費收入	130,236	4,748,981
財產收益	9,830	65,437
其他收入	8,701	54,648
支出	10,694,639	140,085,915
繳付公庫數	148,767	4,877,565
人事支出	7,038,775	98,732,628
業務支出	2,905,406	25,586,241
獎補助支出	483,382	9,582,961
財產損失	0	11,188
折舊、折耗及攤銷	118,309	1,295,332
收支餘絀	-343,439	941,722

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11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	0	0	0	0	0	0
機械及設備	6,461,669	-5,066,844	502,782	918,952	353,014	1,331,669
交通及運輸設備	2,697,085	-873,730	12,600	143,876	-88,534	1,603,545
雜項設備	2,635,824	-2,401,190	54,800	68,528	3,943	224,849
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	570,182	1,131,356	268,423	3,160,063
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	456,187	0	688,127
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	456,187	0	688,127
合 計	12,938,892	-8,341,764	570,182	1,587,543	268,423	3,848,190

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11月30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」570,182元=預算採購增加金額526,382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526,382元＝本年度預算執行金額526,382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11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	4,877,565	136,150,072	141,027,637	收入
		136,150,072	136,150,072	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	4,748,981		4,748,981	規費收入
信託管理收入				
財產收入	65,437		65,437	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	54,648		54,648	其他收入
歲出	134,428,212	5,657,703	140,085,915	支出
		4,877,565	4,877,565	繳付公庫數
人事費	98,732,628		98,732,628	人事支出
業務費	25,586,241		25,586,241	業務支出
獎補助費	9,582,961		9,582,961	獎補助支出
設備及投資	526,382	-526,382		
		11,188	11,188	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,295,332	1,295,332	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-129,550,647	130,492,369	941,722	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11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136,150,072元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數4,877,565元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-526,382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1,295,332元=固定資產提列折舊數839,145元+無形資產攤銷數456,187元。