

臺中市政府法制局

會計月報

中華民國115年07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115年1月1日至115年7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	56,000	-	18,149
					-	-			37,851	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	2,048,000	-	2,048,000	1,095,000	483,907	151,872
					-	-			943,128	
					-	-			-	21,143
					-	-				
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	520,470	15,009,524
					-	-			14,990,476	
					-	-			-	798,804
					-	-				

臺中市政府法制局

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年7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	520,470	15,009,524
					-	-			14,990,476	
					-	-			-	798,804
					-	-				
			40	400000 獎補助費	30,000,000	-	30,000,000	30,000,000	520,470	15,009,524
					-	-			14,990,476	
					-	-			-	798,804
					-	-				
				經常門合計	168,651,000	-	168,651,000	131,221,000	12,069,267	33,229,778
					-	-			97,991,222	
					-	-			-	1,488,876
					-	-				
01				3220400010000 一般行政	650,000	-	650,000	550,000	-	145,169
					-	-			404,831	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3220400010100 行政管理*	650,000	-	650,000	550,000	-	145,169
					-	-			404,831	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	650,000	-	650,000	550,000	-	145,169
					-	-			404,831	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市政府法制局

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年7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	550,000	-	145,169
					-	-			404,831	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	169,301,000	-	169,301,000	131,771,000	12,069,267	33,374,947
					-	-			98,396,053	
					-	-			-	1,488,876
					-	-				
09				7620400090000 公務人員退休及撫卹給付	2,550,632	-	2,550,632	2,550,632	615,825	-
					-	-			2,550,632	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7620400090100 公務人員退休及撫卹給付	2,550,632	-	2,550,632	2,550,632	615,825	-
					-	-			2,550,632	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	2,550,632	-	2,550,632	2,550,632	615,825	-
					-	-			2,550,632	
					-	-			-	-
					-	-				
09				8920400090000 公務人員各項補助及慰問金	682,200	-	682,200	682,200	-	-
					-	-			682,200	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市政府法制局
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年7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115年1月1日至115年7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	65,150,016	445,387	433,454	96,700
1010 政務人員待遇	1,262,240			
1015 法定編制人員待遇	40,602,272			
1020 約聘僱人員待遇		311,584	311,584	
1030 獎金	14,486,025	58,422	58,422	
1035 其他給與	382,459			
1040 加班費	98,426	11,933		96,700
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	4,327,956	19,248	19,248	
1055 保險	3,990,638	44,200	44,200	
2000 業務費	5,059,284	486,681	453,512	663,056
2003 教育訓練費				
2006 水電費	1,496			
2009 通訊費	639,136			6,146
2018 資訊服務費	280,245	15,049	55,049	60,098
2021 其他業務租金	44,688	18,136	23,828	
2024 稅捐及規費	41,700			
2027 保險費	47,956			
2033 約用人員酬金	2,293,988			
2036 按日按件計資酬金	7,000	144,805	73,578	219,105
2051 物品	295,228	2,266	2,565	1,300
2054 一般事務費	993,917	304,529	296,792	373,207
2063 房屋建築養護費	3,570			
2066 車輛及辦公器具養護費	11,142			

臺中市政府法制局
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年7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	27,115			
2072 國內旅費	8,200	1,896	1,700	3,200
2081 運費	30,870			
2093 特別費	333,033			
3000 設備及投資	404,831			
3030 資訊軟硬體設備費	299,331			
3035 雜項設備費	105,500			
4000 獎補助費	4,000			
4080 損失及賠償				
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	70,618,131	932,068	886,966	759,756

臺中市政府法制局

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年7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	41,168	495,473	37,851	2,550,632
1010 政務人員待遇				
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇		311,584		
1030 獎金		58,422		49,275
1035 其他給與				
1040 加班費	41,168	62,019	37,851	
1045 退休退職給付				2,501,357
1050 退休離職儲金		19,248		
1055 保險		44,200		
2000 業務費	7,268,246	1,242,790	943,128	
2003 教育訓練費		4,900		
2006 水電費				
2009 通訊費		6,753	228,791	
2018 資訊服務費	249,009	285,000	444,293	
2021 其他業務租金		84,039	96,460	
2024 稅捐及規費				
2027 保險費	8,120	14,763		
2033 約用人員酬金				
2036 按日按件計資酬金	4,429,820	472,427	10,262	
2051 物品	2,448	123,018	53,820	
2054 一般事務費	2,575,019	243,030	105,300	
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115年1月1日至115年7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	3,830	8,860	4,202	
2081 運費				
2093 特別費				
3000 設備及投資				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費	180,000			
4080 損失及賠償				
4085 獎勵及慰問	180,000			
合計	7,489,414	1,738,263	980,979	2,550,632

臺中市政府法制局

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年7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		682,200	69,932,881	
1010 政務人員待遇			1,262,240	
1015 法定編制人員待遇			40,602,272	
1020 約聘僱人員待遇			934,752	
1030 獎金			14,710,566	
1035 其他給與		682,200	1,064,659	
1040 加班費			348,097	
1045 退休退職給付			2,501,357	
1050 退休離職儲金			4,385,700	
1055 保險			4,123,238	
2000 業務費			16,116,697	
2003 教育訓練費			4,900	
2006 水電費			1,496	
2009 通訊費			880,826	
2018 資訊服務費			1,388,743	
2021 其他業務租金			267,151	
2024 稅捐及規費			41,700	
2027 保險費			70,839	
2033 約用人員酬金			2,293,988	
2036 按日按件計資酬金			5,356,997	
2051 物品			480,645	
2054 一般事務費			4,891,794	
2063 房屋建築養護費			3,570	
2066 車輛及辦公器具養護費			11,142	

臺中市政府法制局
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年7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			27,115	
2072 國內旅費			31,888	
2081 運費			30,870	
2093 特別費			333,033	
3000 設備及投資			404,831	
3030 資訊軟硬體設備費			299,331	
3035 雜項設備費			105,500	
4000 獎補助費	14,990,476		15,174,476	
4080 損失及賠償	14,990,476		14,990,476	
4085 獎勵及慰問			184,000	
合計	14,990,476	682,200	101,628,885	

臺中市政府法制局

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年7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	1,432,062	0	0	0	0	0	0	0	1,432,062
本年度	1,432,062	0	0	0	0	0	0	0	1,432,062
04030100 一般賠償收入	5,020	0	0	0	0	0	0	0	5,020
05010100 審查費	1,300,000	0	0	0	0	0	0	0	1,300,000
05030300 資料使用費	1,800	0	0	0	0	0	0	0	1,800
07010100 利息收入	13,979	0	0	0	0	0	0	0	13,979
07050100 廢舊物資售價	34,255	0	0	0	0	0	0	0	34,255
12020100 收回以前年度歲出	24	0	0	0	0	0	0	0	24
12021000 其他雜項收入	76,984	0	0	0	0	0	0	0	76,984

臺中市政府法制局

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年7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	101,775,885	1,488,876	0	0	250,000	6	0	0	0	0	103,514,767	31,636,071
本年度	101,628,885	1,488,876	0	0	250,000	0	0	0	0	0	103,367,761	31,636,071
一、本年度經費	98,396,053	1,488,876	0	0	250,000	0	0	0	0	0	100,134,929	31,636,071
0132010100 行政管理	70,213,300	65,243	0	0	250,000	0	0	0	0	0	70,528,543	13,938,457
0132010100* 行政管理	404,831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	404,831	145,169
0132180100 法規審議	932,068	30,195	0	0	0	0	0	0	0	0	962,263	335,737
0132180200 法制行政	886,966	2,156	0	0	0	0	0	0	0	0	889,122	159,878
0132180300 行政救濟	759,756	160,395	0	0	0	0	0	0	0	0	920,151	129,849
0132180400 採購申訴審議	7,489,414	350,940	0	0	0	0	0	0	0	0	7,840,354	1,725,646
0132180500 消費者保護	1,738,263	60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,798,263	841,737

臺中市政府法制局

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年7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	980,979	21,143	0	0	0	0	0	0	0	0	1,002,122	148,878
0989010100 國家賠償金	14,990,476	798,804	0	0	0	0	0	0	0	0	15,789,280	14,210,720
二、統籌科目	3,232,832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,232,832	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,550,632	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,550,632	0
0989090200 公務人員各項補助	682,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	682,200	0
以前年度	147,000	0	0	0	0	6	0	0	0	0	147,006	0
一、以前年度應付(保留)數	147,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	147,000	0
112年度 0132180500 消費者保護	147,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	147,000	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	6	0	0	0	0	6	0
114年度 12021000 其他雜項收入	0	0	0	0	0	6	0	0	0	0	6	0

平衡表

頁數：第 21 頁

中華民國115年7月31日

[illegible]

臺中市政府法制局

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年7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	12,850,802	104,946,829
公庫撥入數	12,619,221	103,514,767
罰款及賠償收入	0	5,020
規費收入	150,112	1,301,800
財產收益	31,250	48,234
其他收入	50,219	77,008
支出	13,009,425	103,448,116
繳付公庫數	231,581	1,432,062
人事支出	7,289,791	69,932,881
業務支出	4,854,831	16,116,697
獎補助支出	540,470	15,321,476
財產損失	0	3,786
折舊、折耗及攤銷	92,752	641,214
收支餘絀	-158,623	1,498,713

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115年1月1日至115年7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	6,010,499	-4,712,410	282,596	300,694	-5,485	1,274,506
交通及運輸設備	2,565,809	-982,127	0	77,900	-61,924	1,443,858
雜項設備	2,727,596	-2,404,383	105,500	15,600	-35,488	377,625
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	11,303,904	-8,098,920	388,096	394,194	-102,897	3,095,989
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	646,656	0	16,735	148,065	0	515,326
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	646,656	0	16,735	148,065	0	515,326
合 計	11,950,560	-8,098,920	404,831	542,259	-102,897	3,611,315

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115年1月1日至115年7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」404,831元=預算採購增加金額404,831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404,831元=本年度預算執行金額404,831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115年1月1日至115年7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	1,432,062	103,514,767	104,946,829	收入
		103,514,767	103,514,767	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	5,020		5,020	罰款及賠償收入
規費收入	1,301,800		1,301,800	規費收入
信託管理收入				
財產收入	48,234		48,234	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	77,008		77,008	其他收入
歲出	101,628,885	1,819,231	103,448,116	支出
		1,432,062	1,432,062	繳付公庫數
人事費	69,932,881		69,932,881	人事支出
業務費	16,116,697		16,116,697	業務支出
獎補助費	15,174,476	147,000	15,321,476	獎補助支出
設備及投資	404,831	-404,831		
		3,786	3,786	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		641,214	641,214	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-100,196,823	101,695,536	1,498,713	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115年1月1日至115年7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103,514,767元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數1,432,062元，詳繳付公庫數分析表。
3. 獎補助支出調整數147,000元=獎補助費112年度預算保留執行數147,000元。
4. 設備及投資調整數-404,831元，詳歲出用途別累計表。
5. 財產損失調整數3,786元，係固定資產報廢損失。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數641,214元=固定資產提列折舊數493,149元+無形資產攤銷數148,065元。