

新北市政府法制局

會計月報

中華民國113年02月份

主辦會計人員 曹瑞欣

機關長官 許宏仁代理

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 6 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 8 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 11 頁至第 11 頁
二、收入支出表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 14 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 頁
---------------------	---------------

新北市政府法制局

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第1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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)
							追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)	
04				0402000000 罰款及賠償收入	500,000	500,000	16,000	6,220	-	-1,680	
					-			14,320			
	01			04028700100 罰金罰鍰及息金	180,000	180,000	-	-	-	-	
					-			-			
		01		04028700101 罰金罰鍰	180,000	180,000	-	-	-	-	
					-			-			
	03			04028700300 賠償收入	320,000	320,000	16,000	6,220	-	-1,680	
					-			14,320			
		02		04028700302 賠償求償收入	320,000	320,000	16,000	6,220	-	-1,680	
					-			14,320			
05				0502000000 規費收入	2,040,000	2,040,000	300,000	20,070	-	-29,790	
					-			270,210			
	01			05028700100 行政規費收入	2,040,000	2,040,000	300,000	20,000	-	-30,000	
					-			270,000			
		01		05028700101 審查費	2,040,000	2,040,000	300,000	20,000	-	-30,000	
					-			270,000			
	03			05028700300 使用規費收入	-	-	-	70	-	210	
					-			210			
		03		05028700303 資料使用費	-	-	-	70	-	210	
					-			210			
07				0702000000 財產收入	-	-	-	-	-	2,520	
					-			2,520			
	05			07028700500 廢舊物資售價	-	-	-	-	-	2,520	
					-			2,520			
		01		07028700501 廢舊物資售價	-	-	-	-	-	2,520	
					-			2,520			
				經常門合計	2,540,000	2,540,000	316,000	26,290	-	-28,950	
					-			287,050			

新北市政府法制局

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
				總計	2,540,000	2,540,000	316,000	26,290	-	-28,950
					-			287,050		

新北市政府法制局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
01				3202870010000 一般行政	79,736,000	-	79,736,000	30,452,000	4,951,955	9,486,094
					-	-	20,965,906			
					-	-	-		4,886,229	
					-	-	-			
01				3202870010100 一般行政	79,736,000	-	79,736,000	30,452,000	4,951,955	9,486,094
					-	-	20,965,906			
					-	-	-		4,886,229	
					-	-	-			
		10		100000 人事費	78,676,000	-	78,676,000	30,210,000	4,938,570	9,357,914
					-	-	20,852,086			
					-	-	-		4,886,229	
					-	-	-			
		20		200000 業務費	1,054,000	-	1,054,000	240,000	13,385	128,180
					-	-	111,820			
					-	-	-		-	
					-	-	-			
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	2,000	-	-
					-	-	2,000			
					-	-	-		-	
					-	-	-			
07				3202870070000 法制業務	31,660,000	-	31,660,000	7,368,000	1,489,458	1,788,593
					-	-	5,579,407			
					-	-	-		223,000	
					-	-	-			

新北市政府法制局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
	01			3202870070100 法制業務	31,660,000	-	31,660,000	7,368,000	1,489,458	1,788,593
					-	-		5,579,407		223,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	16,195,000	-	16,195,000	4,868,000	808,339	964,033
					-	-		3,903,967		223,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	15,465,000	-	15,465,000	2,500,000	681,119	824,560
					-	-		1,675,440		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	98			3202870980000 第一預備金	100,000	-	100,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202870980100 第一預備金	100,000	-	100,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			60	600000 預備金	100,000	-	100,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

新北市政府法制局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
				經常門合計	111,496,000	-	111,496,000	37,820,000	6,441,413	11,274,687
					-	-		26,545,313		
					-	-		-		5,109,229
					-	-		-		-
07				3202870070000 法制業務	70,000	-	70,000	30,000	27,186	2,814
					-	-		27,186		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			3202870070100 法制業務*	70,000	-	70,000	30,000	27,186	2,814
					-	-		27,186		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	70,000	-	70,000	30,000	27,186	2,814
					-	-		27,186		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	70,000	-	70,000	30,000	27,186	2,814
					-	-		27,186		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	111,566,000	-	111,566,000	37,850,000	6,468,599	11,277,501
					-	-		26,572,499		
					-	-		-		5,109,229
					-	-		-		-

新北市政府法制局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
01				7602870010000 公務人員退休及撫卹給付	1,551,806	-	1,551,806	486,318	-	
					-	-		1,551,806	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602870010100 公務人員退休及撫卹給付	1,551,806	-	1,551,806	486,318	-	
					-	-		1,551,806	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	1,551,806	-	1,551,806	486,318	-	
					-	-		1,551,806	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	1,551,806	-	1,551,806	486,318	-	
					-	-		1,551,806	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	113,117,806	-	113,117,806	6,954,917	11,277,501	
					-	-		28,124,305	-	
					-	-		-	5,109,229	
					-	-		-	-	

新北市政府法制局

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	一般行政	法制業務	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	20,852,086		1,551,806	22,403,892
1010 政務人員待遇	153,100			153,100
1015 法定編制人員待遇	11,792,387			11,792,387
1020 約聘僱人員待遇	891,000			891,000
1030 獎金	6,824,012			6,824,012
1035 其他給與	238,550			238,550
1040 加班費	149,205			149,205
1045 退休退職給付			1,551,806	1,551,806
1050 退休離職儲金	20,166			20,166
1055 保險	783,666			783,666
2000 業務費	111,820	3,903,967		4,015,787
2009 通訊費		20,987		20,987
2021 其他業務租金		23,524		23,524
2030 兼職費		19,250		19,250
2033 臨時人員酬金		529,741		529,741
2036 按日按件計資酬金		3,106,500		3,106,500
2051 物品		53,474		53,474
2054 一般事務費	63,235	144,401		207,636
2072 國內旅費		6,090		6,090
2093 特別費	48,585			48,585
3000 設備及投資		27,186		27,186
3030 資訊軟硬體設備費		27,186		27,186
4000 獎補助費	2,000	1,675,440		1,677,440
4080 損失及賠償		1,675,440		1,675,440

新北市政府法制局

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	一般行政	法制業務	公務人員退休及撫卹給付	合計
4085 獎勵及慰問	2,000			2,000
合計	20,965,906	5,606,593	1,551,806	28,124,305

新北市政府法制局

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第9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	287,050	0	0	0	0	0	0	0	287,050
本年度	287,050	0	0	0	0	0	0	0	287,050
04030200 賠償求償收入	14,320	0	0	0	0	0	0	0	14,320
05010100 審查費	270,000	0	0	0	0	0	0	0	270,000
05030300 資料使用費	210	0	0	0	0	0	0	0	210
07050100 廢舊物資售價	2,520	0	0	0	0	0	0	0	2,520

新北市政府法制局

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第10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	28,124,305	5,109,229	0	0	164,000	0	0	0	0	0	33,397,534	6,004,272
本年度	28,124,305	5,109,229	0	0	164,000	0	0	0	0	0	33,397,534	6,004,272
一、本年度經費	26,572,499	5,109,229	0	0	164,000	0	0	0	0	0	31,845,728	6,004,272
0132010100 一般行政	20,965,906	4,886,229	0	0	0	0	0	0	0	0	25,852,135	4,599,865
0132070100 法制業務	5,579,407	223,000	0	0	164,000	0	0	0	0	0	5,966,407	1,401,593
0132070100* 法制業務	27,186	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,186	2,814
二、統籌科目	1,551,806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,551,806	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,551,806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,551,806	0

新北市政府法制局

平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	7,082,057	負債	766,186
流動資產	6,039,415	流動負債	766,186
專戶存款	766,186	應付代收款	766,186
零用金	164,000	淨資產	6,315,871
預付款	5,109,229	資產負債淨額	6,315,871
固定資產	433,764	資產負債淨額	6,315,871
機械及設備	454,035		
累計折舊－機械及設備	-343,781		
交通及運輸設備	1,099,197		
累計折舊－交通及運輸設備	-794,561		
雜項設備	227,977		
累計折舊－雜項設備	-209,103		
無形資產	608,878		
電腦軟體	608,878		
合 計	7,082,057	合 計	7,082,057
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	-	待抵銷債權憑證	-

新北市政府法制局

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,291,088	33,684,584
公庫撥入數	6,264,798	33,397,534
罰款及賠償收入	6,220	14,320
規費收入	20,070	270,210
財產收益	0	2,520
支出	6,954,437	28,384,585
繳付公庫數	26,290	287,050
人事支出	5,424,888	22,403,892
業務支出	821,724	4,015,787
獎補助支出	681,119	1,677,440
財產損失	416	416
收支餘絀	-663,349	5,299,999

新北市政府法制局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

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	468,429	-384,945	27,186	41,580	41,164	110,254
交通及運輸設備	1,099,197	-794,561	0	0	0	304,636
雜項設備	227,977	-209,103	0	0	0	18,874
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	1,795,603	-1,388,609	27,186	41,580	41,164	433,764
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	608,878	0	0	0	0	608,878
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	608,878	0	0	0	0	608,878
合 計	2,404,481	-1,388,609	27,186	41,580	41,164	1,042,642

新北市政府法制局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 14 頁
單位：新臺幣元

備註：HP A3黑白雷射印表機已達年限報廢，取得成本41,580元，累計折舊41,164元，財產損失416元。

新北市政府法制局

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 15 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	287,050	33,397,534	33,684,584	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		33,397,534	33,397,534	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	14,320	-----	14,320	規費收入
規費收入	270,210	-----	270,210	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	2,520	-----	2,520	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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	28,124,305	260,280	28,384,585	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		287,050	287,050	人事支出
人事費	22,403,892	-----	22,403,892	業務支出
業務費	4,015,787	-----	4,015,787	獎補助支出
獎補助費	1,677,440	-----	1,677,440	
設備及投資	27,186	-27,186		財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		416	416	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-27,837,255	33,137,254	5,299,999	收支餘絀

新北市政府法制局

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 「設備及投資」：調整數-27,186元=認列固定資產-27,186元。
2. 「財產損失」：調整數416元=固定資產報廢416元。