

新北市政府法制局

會計月報

中華民國113年03月份

主辦會計人員 曹瑞欣

機關長官 蔡庭榕

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 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 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3月31日

頁數：第1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)		
04				0402000000 罰款及賠償收入	500,000	500,000	24,000	6,220	-	-3,460
					-			20,540		
	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	24,000	6,220	-	-3,460
					-			20,540		
		02		04028700302 賠償求償收入	320,000	320,000	24,000	6,220	-	-3,460
					-			20,540		
05				0502000000 規費收入	2,040,000	2,040,000	450,000	230,138	-	50,348
					-			500,348		
	01			05028700100 行政規費收入	2,040,000	2,040,000	450,000	230,000	-	50,000
					-			500,000		
		01		05028700101 審查費	2,040,000	2,040,000	450,000	230,000	-	50,000
					-			500,000		
	03			05028700300 使用規費收入	-	-	-	138	-	348
					-			348		
		03		05028700303 資料使用費	-	-	-	138	-	348
					-			348		
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	474,000	236,358	-	49,408
					-			523,408		

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3月31日

頁數：第2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	474,000	236,358	-	49,408
					-			523,408		

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3月31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	36,134,000	5,472,894	9,695,200
					-	-		26,438,800		4,886,229
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202870010100 一般行政	79,736,000	-	79,736,000	36,134,000	5,472,894	9,695,200
					-	-		26,438,800		4,886,229
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	78,676,000	-	78,676,000	35,722,000	5,440,029	9,429,885
					-	-		26,292,115		4,886,229
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	1,054,000	-	1,054,000	410,000	32,865	265,315
					-	-		144,685		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		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	12,476,000	756,290	6,140,303
					-	-		6,335,697		-
					-	-		-		271,000
					-	-		-		-

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3月31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				
	01			3202870070100 法制業務	31,660,000	-	31,660,000	12,476,000	756,290	6,140,303
					-	-		6,335,697		271,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	16,195,000	-	16,195,000	5,976,000	756,290	1,315,743
					-	-		4,660,257		271,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	15,465,000	-	15,465,000	6,500,000	-	4,824,560
					-	-		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3月31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	48,610,000	6,229,184	15,835,503
					-	-		32,774,497		
					-	-		-		5,157,229
					-	-		-		-
07				3202870070000 法制業務	70,000	-	70,000	30,000	-	2,814
					-	-		27,186		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			3202870070100 法制業務*	70,000	-	70,000	30,000	-	2,814
					-	-		27,186		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	70,000	-	70,000	30,000	-	2,814
					-	-		27,186		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	70,000	-	70,000	30,000	-	2,814
					-	-		27,186		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	111,566,000	-	111,566,000	48,640,000	6,229,184	15,838,317
					-	-		32,801,683		
					-	-		-		5,157,229
					-	-		-		

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3月31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				
01				7602870010000 公務人員退休及撫卹給付	2,077,199	-	2,077,199	2,077,199	525,393	-
					-	-		2,077,199	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602870010100 公務人員退休及撫卹給付	2,077,199	-	2,077,199	2,077,199	525,393	-
					-	-		2,077,199	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	2,077,199	-	2,077,199	2,077,199	525,393	-
					-	-		2,077,199	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
01				8902870010000 公務人員各項補助	20,100	-	20,100	20,100	20,100	-
					-	-		20,100	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902870010100 公務人員各項補助	20,100	-	20,100	20,100	20,100	-
					-	-		20,100	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	20,100	-	20,100	20,100	20,100	-
					-	-		20,100	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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3月31日

頁數：第7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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				統籌科目合計	2,097,299	-	2,097,299	2,097,299	545,493	-
					-	-		2,097,299	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	113,663,299	-	113,663,299	50,737,299	6,774,677	15,838,317
					-	-		34,898,982	-	-
					-	-		-	-	5,157,229
					-	-		-	-	-

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3月31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	公務人員各項補助
1000 人事費	26,292,115		2,077,199	20,100
1010 政務人員待遇	153,100			
1015 法定編制人員待遇	15,835,990			
1020 約聘僱人員待遇	1,188,000			
1030 獎金	7,133,612			
1035 其他給與	377,225			20,100
1040 加班費	281,726			
1045 退休退職給付			2,077,199	
1050 退休離職儲金	40,972			
1055 保險	1,281,490			
2000 業務費	144,685	4,660,257		
2009 通訊費		30,716		
2021 其他業務租金		44,769		
2030 兼職費		29,750		
2033 臨時人員酬金		670,841		
2036 按日按件計資酬金		3,616,500		
2051 物品		54,184		
2054 一般事務費	63,235	205,547		
2072 國內旅費		7,950		
2093 特別費	81,450			
3000 設備及投資		27,186		
3030 資訊軟硬體設備費		27,186		
4000 獎補助費	2,000	1,675,440		
4080 損失及賠償		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3月31日

頁數：第9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	公務人員各項補助
4085 獎勵及慰問	2,000			
合計	26,438,800	6,362,883	2,077,199	20,100

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3月31日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	28,389,414			
1010 政務人員待遇	153,100			
1015 法定編制人員待遇	15,835,990			
1020 約聘僱人員待遇	1,188,000			
1030 獎金	7,133,612			
1035 其他給與	397,325			
1040 加班費	281,726			
1045 退休退職給付	2,077,199			
1050 退休離職儲金	40,972			
1055 保險	1,281,490			
2000 業務費	4,804,942			
2009 通訊費	30,716			
2021 其他業務租金	44,769			
2030 兼職費	29,750			
2033 臨時人員酬金	670,841			
2036 按日按件計資酬金	3,616,500			
2051 物品	54,184			
2054 一般事務費	268,782			
2072 國內旅費	7,950			
2093 特別費	81,450			
3000 設備及投資	27,186			
3030 資訊軟硬體設備費	27,186			
4000 獎補助費	1,677,440			
4080 損失及賠償	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3月31日

頁數：第11頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
4085 獎勵及慰問	2,000			
合計	34,898,982			

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3月31日

頁數：第12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	523,408	0	0	0	0	0	0	0	523,408
本年度	523,408	0	0	0	0	0	0	0	523,408
04030200 賠償求償收入	20,540	0	0	0	0	0	0	0	20,540
05010100 審查費	500,000	0	0	0	0	0	0	0	500,000
05030300 資料使用費	348	0	0	0	0	0	0	0	348
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3月31日

頁數：第13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	34,898,982	5,157,229	0	0	164,000	55,000	0	0	0	0	40,275,211	10,517,088
本年度	34,898,982	5,157,229	0	0	164,000	0	0	0	0	0	40,220,211	10,517,088
一、本年度經費	32,801,683	5,157,229	0	0	164,000	0	0	0	0	0	38,122,912	10,517,088
0132010100 一般行政	26,438,800	4,886,229	0	0	0	0	0	0	0	0	31,325,029	4,808,971
0132070100 法制業務	6,335,697	271,000	0	0	164,000	0	0	0	0	0	6,770,697	5,705,303
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	2,097,299	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,097,299	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,077,199	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,077,199	0
0989010100 公務人員各項補助	20,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,100	0
以前年度	0	0	0	0	0	55,000	0	0	0	0	55,000	0

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3月31日

頁數：第14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)		
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	55,000	0	0	0	0	55,000	0
112年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	55,000	0	0	0	0	55,000	0

新北市政府法制局

平衡表

中華民國113年3月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	7,161,583	負債	797,712
流動資產	6,118,941	流動負債	797,712
專戶存款	797,712	應付代收款	797,712
零用金	164,000	淨資產	6,363,871
預付款	5,157,229	資產負債淨額	6,363,871
固定資產	433,764	資產負債淨額	6,363,871
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	7,161,583	合 計	7,161,583
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3月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,114,035	40,798,619
公庫撥入數	6,877,677	40,275,211
罰款及賠償收入	6,220	20,540
規費收入	230,138	500,348
財產收益	0	2,520
支出	7,011,035	35,395,620
繳付公庫數	236,358	523,408
人事支出	5,985,522	28,389,414
業務支出	789,155	4,804,942
獎補助支出	0	1,677,440
財產損失	0	416
收支餘絀	103,000	5,402,999

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3月31日

頁數：第 17 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3月31日

頁數：第 18 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3月31日

頁數：第 19 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	523,408	40,275,211	40,798,619	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		40,275,211	40,275,211	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	20,540	-----	20,540	規費收入
規費收入	500,348	-----	500,348	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	2,520	-----	2,520	營業盈餘及事業收入
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	34,898,982	496,638	35,395,620	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		523,408	523,408	人事支出
人事費	28,389,414	-----	28,389,414	業務支出
業務費	4,804,942	-----	4,804,942	獎補助支出
獎補助費	1,677,440	-----	1,677,440	財產損失
設備及投資	27,186	-27,186	-----	投資損失
	-----	416	416	利息費用及手續費
		-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	-----	-----	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-34,375,574	39,778,573	5,402,999	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3月31日

頁數：第 20 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。