

臺中市食品藥物安全處

# 會計月報

中華民國115年03月份

主辦會計人員 林熾惠

機關長官 傅瓊慧

# 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 8 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 9 頁至第 15 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 16 頁至第 16 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 17 頁至第 20 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 21 頁至第 23 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 24 頁至第 26 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 27 頁至第 27 頁
二、收入支出表.....	第 28 頁至第 28 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 29 頁至第 30 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 31 頁至第 32 頁
---------------------	---------------

# 臺中市食品藥物安全處

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31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 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
01				0116000000	稅課收入	27,150,000	27,150,000	-	-	
						-	27,150,000	-	-	
	17			01163111700	統籌分配稅	27,150,000	27,150,000	-	-	
						-	27,150,000	-	-	
		02		01163111702	特別統籌	27,150,000	27,150,000	-	-	
						-	27,150,000	-	-	
04				0416000000	罰款及賠償收入	56,020,000	13,855,000	3,616,000	-8,078,413	
						-	5,776,587	-	-	
	01			04163110100	罰金罰鍰及息金	56,020,000	13,855,000	3,616,000	-8,078,413	
						-	5,776,587	-	-	
		01		04163110101	罰金罰鍰	56,020,000	13,855,000	3,616,000	-8,078,413	
						-	5,776,587	-	-	
05				0516000000	規費收入	4,045,000	876,000	432,700	159,900	
						-	1,035,900	-	-	
	01			05163110100	行政規費收入	3,925,000	876,000	413,500	127,400	
						-	1,003,400	-	-	
		01		05163110101	審查費	1,900,000	413,000	212,800	89,600	
						-	502,600	-	-	
		02		05163110102	證照費	2,025,000	463,000	200,700	37,800	
						-	500,800	-	-	
		03		05163110300	使用規費收入	120,000	-	19,200	32,500	
						-	32,500	-	-	
		07		05163110307	服務費	120,000	-	19,200	32,500	
						-	32,500	-	-	
07				0716000000	財產收入	85,000	-	-	-	
						-	-	-	-	
	01			07163110100	財產孳息	15,000	-	-	-	
						-	-	-	-	

# 臺中市食品藥物安全處

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115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)						
		01		07163110101	利息收入	15,000	15,000	-	-	-	
						-		-			
	05			07163110500	廢舊物資售價	70,000	70,000	-	-	-	
						-		-			
		01		07163110501	廢舊物資售價	70,000	70,000	-	-	-	
						-		-			
09				09160000000	補助及協助收入	4,128,000	4,128,000	4,128,000	-	-	
						-		-		-4,128,000	
	01			09163110100	上級政府補助收入	4,128,000	4,128,000	4,128,000	-	-	
						-		-		-4,128,000	
		02		09163110102	計畫型補助收入	4,128,000	4,128,000	4,128,000	-	-	
						-		-		-4,128,000	
				經常門合計		91,428,000	91,428,000	46,009,000	4,048,700	-	
						-		33,962,487		-12,046,513	
				總計		91,428,000	91,428,000	46,009,000	4,048,700	-	
						-		33,962,487		-12,046,513	

# 臺中市食品藥物安全處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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				6516311010000 一般行政	159,672,000	-	159,672,000	63,569,000	10,684,495	12,399,947
					-	-		51,169,053		237,922
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6516311010100 行政管理	159,672,000	-	159,672,000	63,569,000	10,684,495	12,399,947
					-	-		51,169,053		237,922
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	132,643,000	-	132,643,000	55,942,000	8,752,768	9,556,084
					-	-		46,385,916		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	27,023,000	-	27,023,000	7,625,000	1,931,727	2,843,863
					-	-		4,781,137		237,922
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	2,000	-	-
					-	-		2,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
04				6516311040000 食藥業務	68,298,000	-	68,298,000	15,806,000	2,719,605	11,239,713
					-	-		4,566,287		135,956
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺中市食品藥物安全處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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	備註(預付款)			
	01			6516311040100 食品管理工作	62,542,000	-	62,542,000	14,646,000	2,127,055	11,181,463
					-	-		3,464,537		
					-	-		-		135,956
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	334,000	-	334,000	99,000	19,843	79,157
					-	-		19,843		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	38,475,000	-	38,475,000	13,547,000	2,107,212	10,102,306
					-	-		3,444,694		
					-	-		-		135,956
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	23,733,000	-	23,733,000	1,000,000	-	1,000,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			6516311040200 藥粧管理工作	5,756,000	-	5,756,000	1,160,000	592,550	58,250
					-	-		1,101,750		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	53,000	-	53,000	8,000	-	8,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺中市食品藥物安全處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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)	
			20	200000 業務費	5,673,000	-	5,673,000	1,152,000	592,550	50,250
					-	-		1,101,750	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			40	400000 獎補助費	30,000	-	30,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經常門合計	227,970,000	-	227,970,000	79,375,000	13,404,100	23,639,660
					-	-		55,735,340	-	-
					-	-		-	-	373,878
					-	-		-	-	-
01				6516311010000 一般行政	100,000	-	100,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			6516311010100 行政管理*	100,000	-	100,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 臺中市食品藥物安全處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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				
90				6516311900000 一般建築及設備	10,892,000	-	10,892,000	1,509,000	102,000	1,407,000
					-	-			102,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6516311900100 一般建築及設備*	10,892,000	-	10,892,000	1,509,000	102,000	1,407,000
					-	-			102,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		30		300000 設備及投資*	10,892,000	-	10,892,000	1,509,000	102,000	1,407,000
					-	-			102,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	10,992,000	-	10,992,000	1,509,000	102,000	1,407,000
					-	-			102,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	238,962,000	-	238,962,000	80,884,000	13,506,100	25,046,660
					-	-			55,837,340	-
					-	-			-	373,878
					-	-			-	-
09				7616311090000 公務人員退休及撫卹給付	266,400	-	266,400	266,400	66,600	-
					-	-			266,400	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 臺中市食品藥物安全處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
	01			7616311090100 公務人員退休及撫卹給付	266,400	-	266,400	66,600	-	
					-	-		266,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	266,400	-	266,400	66,600	-	
					-	-		266,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	09			8916311090000 公務人員各項補助及慰問金	370,913	-	370,913	310,093	-	
					-	-		370,913	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			8916311090200 公務人員各項補助	370,913	-	370,913	310,093	-	
					-	-		370,913	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	370,913	-	370,913	310,093	-	
					-	-		370,913	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	637,313	-	637,313	376,693	-	
					-	-		637,313	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺中市食品藥物安全處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第8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)
				總計	239,599,313	-	239,599,313	81,521,313	13,882,793	25,046,660
					-	-			56,474,653	
					-	-			-	373,878
					-	-			-	

臺中市食品藥物安全處  
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第9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)						
	款	項	目	節							代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
												保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
090	03				罰款及賠償收入	30,000	-	-	-	-	30,000					
		01			罰金罰鍰及息金	30,000	-	-	-	-	30,000					
			01		其他罰鍰	30,000	-	-	-	-	30,000					
					小計	30,000	-	-	-	-	30,000					
091	03				罰款及賠償收入	31,000	-	-	-	-	31,000					
		01			罰金罰鍰及息金	31,000	-	-	-	-	31,000					
			01		其他罰鍰	31,000	-	-	-	-	31,000					
					小計	31,000	-	-	-	-	31,000					
092	03				罰款及賠償收入	667,144	-	-	-	-	667,144					
		01			罰金罰鍰及息金	667,144	-	-	-	-	667,144					
			01		其他罰鍰	667,144	-	-	-	-	667,144					
					小計	667,144	-	-	-	-	667,144					
093	03				罰款及賠償收入	1,672,281	-	-	-	-	1,672,281					
		01			罰金罰鍰及過息金	1,672,281	-	-	-	-	1,672,281					

臺中市食品藥物安全處  
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第10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)						
	款	項	目	節							代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
												保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			01		其他罰鍰	1,672,281	-	-	-	-	1,672,281					
					小計	1,672,281	-	-	-	-	1,672,281					
094	03				罰款及賠償收入	1,056,234	-	-	-	-	1,056,234					
		01			罰金罰鍰及息金	1,056,234	-	-	-	-	1,056,234					
			01		罰金罰鍰	1,056,234	-	-	-	-	1,056,234					
					小計	1,056,234	-	-	-	-	1,056,234					
095	03				罰款及賠償收入	1,053,500	-	-	-	-	1,053,500					
		01			罰金罰鍰及息金	1,053,500	-	-	-	-	1,053,500					
			01		罰金罰鍰	1,053,500	-	-	-	-	1,053,500					
					小計	1,053,500	-	-	-	-	1,053,500					
096	03				罰款及賠償收入	636,980	-	-	-	-	636,980					
		01			罰金罰鍰及息金	636,980	-	-	-	-	636,980					
			01		罰金罰鍰	636,980	-	-	-	-	636,980					
					小計	636,980	-	-	-	-	636,980					

臺中市食品藥物安全處  
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	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)
	款	項	目	節		應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
097	03				罰款及賠償收入	75,000	-	-	-	-	75,000
		01			罰金罰鍰及息金	75,000	-	-	-	-	75,000
			01		罰金罰鍰	75,000	-	-	-	-	75,000
					小計	75,000	-	-	-	-	75,000
098	03				罰款及賠償收入	181,657	-	-	-	-	181,657
		01			罰金罰鍰及息金	181,657	-	-	-	-	181,657
			01		罰金罰鍰	181,657	-	-	-	-	181,657
					小計	181,657	-	-	-	-	181,657
099	03				罰款及賠償收入	1,416,000	-	-	-	-	1,416,000
		01			罰金罰鍰及息金	1,416,000	-	-	-	-	1,416,000
			01		罰金罰鍰	1,416,000	-	-	-	-	1,416,000
					小計	1,416,000	-	-	-	-	1,416,000
100	03				罰款及賠償收入	433,960	-	-	-	-	433,960
		01			罰金罰鍰及息金	433,960	-	-	-	-	433,960

臺中市食品藥物安全處  
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第12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)						
	款	項	目	節							代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
												保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			01		罰金罰鍰	433,960	-	-	-	-	433,960					
					小計	433,960	-	-	-	-	433,960					
101	03				罰款及賠償收入	266,000	-	-	-	-	266,000					
		01			罰金罰鍰及息金	266,000	-	-	-	-	266,000					
			01		罰金罰鍰	266,000	-	-	-	-	266,000					
					小計	266,000	-	-	-	-	266,000					
102	03				罰款及賠償收入	378,568	-	-	-	-	378,568					
		01			罰金罰鍰及息金	378,568	-	-	-	-	378,568					
			01		罰金罰鍰	378,568	-	-	-	-	378,568					
					小計	378,568	-	-	-	-	378,568					
105	03				罰款及賠償收入	530,763	-	273	273	-	530,490					
		01			罰金罰鍰及息金	530,763	-	273	273	-	530,490					
			01		罰金罰鍰	530,763	-	273	273	-	530,490					
					小計	530,763	-	273	273	-	530,490					

臺中市食品藥物安全處  
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第13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)						
	款	項	目	節							代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
												保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
106	03				罰款及賠償收入	332,236	-	-	137,407	-	194,829					
		01			罰金罰鍰及息金	332,236	-	-	137,407	-	194,829					
			01		罰金罰鍰	332,236	-	-	137,407	-	194,829					
					小計	332,236	-	-	137,407	-	194,829					
107	03				罰款及賠償收入	904,740	-	-	-	-	904,740					
		01			罰金罰鍰及息金	904,740	-	-	-	-	904,740					
			01		罰金罰鍰	904,740	-	-	-	-	904,740					
					小計	904,740	-	-	-	-	904,740					
108	03				罰款及賠償收入	869,035	-	4,771	15,262	-	853,773					
		01			罰金罰鍰及息金	869,035	-	4,771	15,262	-	853,773					
			01		罰金罰鍰	869,035	-	4,771	15,262	-	853,773					
					小計	869,035	-	4,771	15,262	-	853,773					
109	04				罰款及賠償收入	29,786	-	-	-	-	29,786					
		01			罰金罰鍰及息金	29,786	-	-	-	-	29,786					

臺中市食品藥物安全處  
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第14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)						
	款	項	目	節							代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
												保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			01		罰金罰鍰	29,786	-	-	-	-	29,786					
					小計	29,786	-	-	-	-	29,786					
110	04				罰款及賠償收入	110,905	-	-	3,457	-	107,448					
		01			罰金罰鍰及息金	110,905	-	-	3,457	-	107,448					
			01		罰金罰鍰	110,905	-	-	3,457	-	107,448					
					小計	110,905	-	-	3,457	-	107,448					
111	04				罰款及賠償收入	689,303	-	45,890	60,000	-	629,303					
		01			罰金罰鍰及息金	689,303	-	45,890	60,000	-	629,303					
			01		罰金罰鍰	689,303	-	45,890	60,000	-	629,303					
					小計	689,303	-	45,890	60,000	-	629,303					
112	04				罰款及賠償收入	23,656,457	142,074	780,964	900,964	-	22,613,419					
		01			罰金罰鍰及息金	23,656,457	142,074	780,964	900,964	-	22,613,419					
			01		罰金罰鍰	23,656,457	142,074	780,964	900,964	-	22,613,419					
					小計	23,656,457	142,074	780,964	900,964	-	22,613,419					

臺中市食品藥物安全處  
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第15頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	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)
	款	項	目	節		應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	04				罰款及賠償收入	22,516,670	64,984	68,754	223,053	-	22,228,633
		01			罰金罰鍰及息金	22,516,670	64,984	68,754	223,053	-	22,228,633
			01		罰金罰鍰	22,516,670	64,984	68,754	223,053	-	22,228,633
					小計	22,516,670	64,984	68,754	223,053	-	22,228,633
114	04				罰款及賠償收入	24,107,695	169,695	1,493,000	5,731,519	-	18,206,481
		01			罰金罰鍰及息金	24,107,695	169,695	1,493,000	5,731,519	-	18,206,481
			01		罰金罰鍰	24,107,695	169,695	1,493,000	5,731,519	-	18,206,481
					小計	24,107,695	169,695	1,493,000	5,731,519	-	18,206,481
					經常門合計	81,645,914	376,753	2,393,652	7,071,935	-	74,197,226
					總計	81,645,914	376,753	2,393,652	7,071,935	-	74,197,226

臺中市食品藥物安全處  
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3月31日

頁數：第16頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	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		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
114	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						2,100,000	-	-	-	-	2,100,000	-
	01				一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						2,100,000	-	-	-	-	2,100,000	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						2,100,000	-	-	-	-	2,100,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						2,100,000	-	-	-	-	2,100,000	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						2,100,000	-	-	-	-	2,100,000	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						2,100,000	-	-	-	-	2,100,000	-

# 臺中市食品藥物安全處

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3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			
	行政管理	食品管理工作	藥粧管理工作	一般建築及設備
1000 人事費	46,385,916	19,843		
1015 法定編制人員待遇	25,614,518			
1020 約聘僱人員待遇	3,115,840			
1030 獎金	11,771,443			
1035 其他給與	174,400			
1040 加班費	5,184	19,843		
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,782,938			
1055 保險	2,921,593			
2000 業務費	4,781,137	3,444,694	1,101,750	
2006 水電費	491,516			
2009 通訊費	422,533	16,000		
2018 資訊服務費	440			
2024 稅捐及規費	102,850			
2027 保險費	12,770			
2033 約用人員酬金	3,464,606	2,392,840	17,078	
2036 按日按件計資酬金			10,000	
2039 委辦費			975,000	
2045 國內組織會費		20,000		
2051 物品	80,697	416,159	29,383	
2054 一般事務費	100,423	235,625	70,289	
2063 房屋建築養護費	10,795			
2066 車輛及辦公器具養護費	72,777			
2069 設施及機械設備養護費	13,630	239,535		



# 臺中市食品藥物安全處

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第19頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	266,400	370,913	47,043,072
1015 法定編制人員待遇			25,614,518
1020 約聘僱人員待遇			3,115,840
1030 獎金			11,771,443
1035 其他給與		370,913	545,313
1040 加班費			25,027
1045 退休退職給付	266,400		266,400
1050 退休離職儲金			2,782,938
1055 保險			2,921,593
2000 業務費			9,327,581
2006 水電費			491,516
2009 通訊費			438,533
2018 資訊服務費			440
2024 稅捐及規費			102,850
2027 保險費			12,770
2033 約用人員酬金			5,874,524
2036 按日按件計資酬金			10,000
2039 委辦費			975,000
2045 國內組織會費			20,000
2051 物品			526,239
2054 一般事務費			406,337
2063 房屋建築養護費			10,795
2066 車輛及辦公器具養護費			72,777
2069 設施及機械設備養護費			253,165

臺中市食品藥物安全處  
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第20頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
2072 國內旅費			126,800
2081 運費			2,635
2093 特別費			3,200
3000 設備及投資			102,000
3030 資訊軟硬體設備費			102,000
4000 獎補助費			2,000
4085 獎勵及慰問			2,000
合計	266,400	370,913	56,474,653

# 臺中市食品藥物安全處

## 繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第21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	41,034,422	0	0	0	0	0	0	41,034,422	
本年度	33,962,487	0	0	0	0	0	0	33,962,487	
01170200 特別統籌	27,150,000	0	0	0	0	0	0	27,150,000	
04010100 罰金罰鍰	5,776,587	0	0	0	0	0	0	5,776,587	
05010100 審查費	502,600	0	0	0	0	0	0	502,600	
05010200 證照費	500,800	0	0	0	0	0	0	500,800	
05030700 服務費	32,500	0	0	0	0	0	0	32,500	
以前年度	7,071,935	0	0	0	0	0	0	7,071,935	
一、以前年度應收(保留) 數	7,071,935	0	0	0	0	0	0	7,071,935	
105年度 03010100 罰金罰鍰	273	0	0	0	0	0	0	273	
106年度 03010100 罰金罰鍰	137,407	0	0	0	0	0	0	137,407	

# 臺中市食品藥物安全處

## 繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第22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)			
108年度 03010100 罰金罰鍰	15,262	0	0	0	0	0	0	0	15,262
110年度 04010100 罰金罰鍰	3,457	0	0	0	0	0	0	0	3,457
111年度 04010100 罰金罰鍰	60,000	0	0	0	0	0	0	0	60,000
112年度 04010100 罰金罰鍰	900,964	0	0	0	0	0	0	0	900,964
113年度 04010100 罰金罰鍰	223,053	0	0	0	0	0	0	0	223,053
114年度 04010100 罰金罰鍰	5,731,519	0	0	0	0	0	0	0	5,731,519
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 臺中市食品藥物安全處

## 繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第23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)			
4. 審計機關修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 臺中市食品藥物安全處

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第24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	56,474,653	373,878	0	0	300,000	27,150,000	0	421,648	0	1,279,028	83,441,151	26,472,782
本年度	56,474,653	373,878	0	0	300,000	0	0	0	0	0	57,148,531	24,372,782
一、本年度經費	55,837,340	373,878	0	0	300,000	0	0	0	0	0	56,511,218	24,372,782
0465010100 行政管理	51,169,053	237,922	0	0	300,000	0	0	0	0	0	51,706,975	11,862,025
0465040100 食品管理工作	3,464,537	135,956	0	0	0	0	0	0	0	0	3,600,493	11,045,507
0465040200 藥粧管理工作	1,101,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,101,750	58,250
0465900100* 一般建築及設備	102,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102,000	1,407,000
二、統籌科目	637,313	0	0	0	0	0	0	0	0	0	637,313	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	266,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	266,400	0
0989090200 公務人員各項補助	370,913	0	0	0	0	0	0	0	0	0	370,913	0

# 臺中市食品藥物安全處

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第25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)		
以前年度	0	0	0	0	0	27,150,000	0	0	0	0	27,150,000	2,100,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,100,000
114年度 0465900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,100,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	27,150,000	0	0	0	0	27,150,000	0
114年度 01170200 特別統籌	0	0	0	0	0	27,150,000	0	0	0	0	27,150,000	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	421,648	0	1,279,028	-857,380	0
1141631103 113年精進地方政府關鍵食安 管理計畫-檢驗強化方案-提升 檢驗品質	0	0	0	0	0	0	0	0	0	148,854	-148,854	0
1141631103 113年精進地方政府關鍵食安 管理計畫-檢驗強化方案-提升 檢驗品質	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,130,174	-1,130,174	0
1141631104 113年精進地方政府關鍵食安 管理計畫-任務獎勵方案-管考 第二期獎勵金	0	0	0	0	0	0	0	204,881	0	0	204,881	0

# 臺中市食品藥物安全處

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第26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)		
1141631104 113年精進地方政府關鍵食安 管理計畫-任務獎勵方案-管考 點第二期獎勵金	0	0	0	0	0	0	0	115,567	0	0	115,567	0
1141631104 113年精進地方政府關鍵食安 管理計畫-任務獎勵方案-管考 點第二期獎勵金	0	0	0	0	0	0	0	101,200	0	0	101,200	0

# 臺中市食品藥物安全處

## 平衡表

中華民國115年3月31日

頁數：第 27 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	212,003,197	負債	20,794,176
流動資產	81,865,280	流動負債	17,832,414
專戶存款	6,994,176	應付代收款	4,032,414
零用金	300,000	預收其他政府款	13,800,000
應收帳款	74,197,226	其他負債	2,961,762
預付款	373,878	存入保證金	1,401,188
固定資產	117,778,268	應付保管款	1,048,674
土地	11,452,980	暫收款	511,900
房屋建築及設備	62,658,781	淨資產	191,209,021
累計折舊－房屋建築及設備	-10,427,296	資產負債淨額	191,209,021
機械及設備	153,149,100	資產負債淨額	191,209,021
累計折舊－機械及設備	-122,792,557		
交通及運輸設備	8,046,385		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,549,216		
雜項設備	26,731,163		
累計折舊－雜項設備	-6,491,072		
無形資產	12,359,649		
電腦軟體	12,359,649		
其他資產			
暫付款			
合 計	212,003,197	合 計	212,003,197
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	409	待抵銷債權憑證	409

# 臺中市食品藥物安全處

## 收入支出表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第 28 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	16,922,188	117,403,638
公庫撥入數	12,873,488	83,441,151
稅課收入	0	27,150,000
罰款及賠償收入	3,616,000	5,776,587
規費收入	432,700	1,035,900
支出	20,619,759	100,895,585
繳付公庫數	6,442,352	41,034,422
人事支出	9,129,461	47,023,229
業務支出	3,612,718	8,490,844
獎補助支出	0	2,000
財產損失	0	36,299
折舊、折耗及攤銷	1,435,228	4,308,791
收支餘絀	-3,697,571	16,508,053

# 臺中市食品藥物安全處

## 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3月31日

頁數：第 29 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	11,452,980	0	0	0	0	11,452,980
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	62,658,781	-10,102,891	0	0	-324,405	52,231,485
機械及設備	153,552,473	-121,042,760	1,590	404,963	-1,749,797	30,356,543
交通及運輸設備	8,046,385	-4,351,340	0	0	-197,876	3,497,169
雜項設備	26,650,807	-5,764,894	101,200	20,844	-726,178	20,240,091
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	262,361,426	-141,261,885	102,790	425,807	-2,998,256	117,778,268
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	13,282,467	0	100,410	1,023,228	0	12,359,649
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	13,282,467	0	100,410	1,023,228	0	12,359,649
合 計	275,643,893	-141,261,885	203,200	1,449,035	-2,998,256	130,137,917

# 臺中市食品藥物安全處

## 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3月31日

頁數：第 30 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動增加數203,200=預算採購增加金額102,000元+其他依財產規制補列等增加金額101,200元+墊付案轉正、帳務修正、本年度付款並已列購建中固定資產轉正等增減金額0元。

二、設備及投資預算執行增加金額102,000元=本年度預算執行金額102,000元+以前年度保留預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額102,000元較設備及投資預算執行增加金額102,000元減少0元，係：

(一)設備及投資不列固定資產(包含上年度墊付案以設備及投資，惟不具經濟效益+委託他機關代辦，由代辦機關認列財產)0元。

(二)委辦費(資本門)由代辦機關認列固定資產0元。

(三)以前年度已取得固定資產所有權並認列其他應付款，於本年度支付0元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額101,200元，係：

(一)涉及收支餘絀者：(來自對照表及墊付案情形表)

(1)以代辦經費出帳0元。

(2)受贈財產(非本市其他機關、基金(和平區公所除外))0元。

(3)本年度墊付案出帳且尚未轉正101,200元。

(二)涉及淨資產者：(來自淨資產變動表)

(1)由本市其他機關、基金(和平區公所除外)撥入0元。

(2)以前年度已認列支出之設備及投資，本年度補認列財產0元。

(3)土地重估增值0元。

五、財產分類量值統計表與本表增加數之差異係：因係114年墊付款轉正機械設備攤銷款1,590元。

# 臺中市食品藥物安全處

## 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3月31日

頁數：第 31 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	33,962,487	83,441,151	117,403,638	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	83,441,151	83,441,151	稅課收入
稅課收入	27,150,000	-----	27,150,000	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	5,776,587	-----	5,776,587	規費收入
規費收入	1,035,900	-----	1,035,900	
信託管理收入	-----	-----	-----	
財產收入	-----	-----	-----	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	-----	-----	-----	其他收入
歲出	56,474,653	44,420,932	100,895,585	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	41,034,422	41,034,422	人事支出
人事費	47,043,072	-19,843	47,023,229	業務支出
業務費	9,327,581	-836,737	8,490,844	獎補助支出
獎補助費	2,000	-----	2,000	
設備及投資	102,000	-102,000	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	36,299	36,299	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	4,308,791	4,308,791	其他支出
歲計餘絀	-22,512,166	39,020,219	16,508,053	收支餘絀

臺中市食品藥物安全處  
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3月31日

頁數：第 32 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83,441,151元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數41,034,422元，詳繳付公庫數分析表。
3. 人事支出調整數-19,843元=-以前年度墊付支出於本年度轉正19,843元。
4. 業務支出調整數-836,737元=墊付案支出320,448元-以前年度墊付支出於本年度轉正1,157,185元。
5. 設備及投資調整數-102,000元，詳歲出用途別累計表。
6. 財產損失調整數36,299元，係固定資產報廢損失。
7. 折舊、折耗及攤銷調整數4,308,791元=固定資產提列折舊數3,285,563元+無形資產攤銷數1,023,228元。