

臺中市食品藥物安全處

會 計 月 報

中華民國115年08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 24 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 25 頁至第 28 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 29 頁至第 29 頁
二、收入支出表.....	第 30 頁至第 30 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 31 頁至第 32 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 33 頁至第 34 頁
---------------------	---------------

歲入累計表

頁數：第1頁

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)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代碼及名稱				原預算數	合計	
					追加(減)數	截至本月止 累計實現數(2)				
01				01160000000 稅課收入	27,150,000	39,570,000	39,570,000	-	-	-
					12,420,000			39,570,000		
	17			01163111700 統籌分配稅	27,150,000	39,570,000	39,570,000	-	-	-
					12,420,000			39,570,000		
		02		01163111702 特別統籌	27,150,000	39,570,000	39,570,000	-	-	-
					12,420,000			39,570,000		
04				04160000000 罰款及賠償收入	56,020,000	56,020,000	37,280,000	18,784,661	-	7,212,742
					-			44,492,742		
	01			04163110100 罰金罰鍰及怠金	56,020,000	56,020,000	37,280,000	18,784,661	-	7,055,242
					-			44,335,242		
		01		04163110101 罰金罰鍰	56,020,000	56,020,000	37,280,000	18,784,661	-	7,055,242
					-			44,335,242		
	03			04163110300 賠償收入	-	-	-	-	-	157,500
					-			157,500		
		01		04163110301 一般賠償收入	-	-	-	-	-	157,500
					-			157,500		
05				05160000000 規費收入	4,045,000	4,045,000	2,700,000	424,300	-	450,380
					-			3,150,380		
	01			05163110100 行政規費收入	3,925,000	3,925,000	2,645,000	418,400	-	446,300
					-			3,091,300		
		01		05163110101 審查費	1,900,000	1,900,000	1,314,000	274,200	-	448,000
					-			1,762,000		
		02		05163110102 證照費	2,025,000	2,025,000	1,331,000	144,200	-	-1,700
					-			1,329,300		
	03			05163110300 使用規費收入	120,000	120,000	55,000	5,900	-	4,080
					-			59,080		
		07		05163110307 服務費	120,000	120,000	55,000	5,900	-	4,080
					-			59,080		

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8月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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8月31日

頁數：第5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				
			20	200000 業務費	5,673,000	-	5,673,000	3,047,000	1,080,090	263,595
					-	-			2,783,405	
					-	-			-	2,000
					-	-				
					-	-				
			40	400000 獎補助費	30,000	-	30,000	10,000	-	10,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	227,970,000	-	233,821,000	151,850,000	14,200,893	21,682,700
					5,851,000	-			130,167,300	
					-	-			-	2,610,006
					-	-				
01				6516311010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	80,000	20,000
					-	-			80,000	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6516311010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	80,000	20,000
					-	-			80,000	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	80,000	20,000
					-	-			80,000	
					-	-			-	-
					-	-				

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8月31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				
90				6516311900000 一般建築及設備	10,892,000	-	12,684,000	2,941,000	21,200	1,740,800
					1,792,000	-			1,200,200	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6516311900100 一般建築及設備*	10,892,000	-	12,684,000	2,941,000	21,200	1,740,800
					1,792,000	-			1,200,200	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	10,892,000	-	12,684,000	2,941,000	21,200	1,740,800
					1,792,000	-			1,200,200	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	10,992,000	-	12,784,000	3,041,000	101,200	1,760,800
					1,792,000	-			1,280,200	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	238,962,000	-	246,605,000	154,891,000	14,302,093	23,443,500
					7,643,000	-			131,447,500	
					-	-			-	2,610,006
					-	-				
09				7616311090000 公務人員退休及撫卹給付	782,403	-	782,403	782,403	108,657	-
					-	-			782,403	
					-	-			-	-
					-	-				

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8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				
	01			7616311090100 公務人員退休及撫卹給付	782,403	-	782,403	782,403	108,657	
					-	-			782,403	
					-	-			-	
					-	-				
			10	100000 人事費	782,403	-	782,403	782,403	108,657	
					-	-			782,403	
					-	-			-	
					-	-				
09				8916311090000 公務人員各項補助及慰問金	664,153	-	664,153	664,153	152,050	
					-	-			664,153	
					-	-			-	
					-	-				
	02			8916311090200 公務人員各項補助	664,153	-	664,153	664,153	152,050	
					-	-			664,153	
					-	-			-	
					-	-				
			10	100000 人事費	664,153	-	664,153	664,153	152,050	
					-	-			664,153	
					-	-			-	
					-	-				
				統籌科目合計	1,446,556	-	1,446,556	1,446,556	260,707	
					-	-			1,446,556	
					-	-			-	
					-	-				

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8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	應收數
						保留數	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8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	應收數
						保留數	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8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)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	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8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	應收數
						保留數	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	-	-	-	-	530,763
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	530,763	-	-	-	-	530,763
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	530,763	-	-	-	-	530,763
						-	-	-	-	-	-
					小計	530,763	-	-	-	-	530,763
						-	-	-	-	-	-

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8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	應收數
						保留數	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	-	-3,000	150,000	-	182,236
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	332,236	-	-3,000	150,000	-	182,236
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	332,236	-	-3,000	150,000	-	182,236
						-	-	-	-	-	-
					小計	332,236	-	-3,000	150,000	-	182,236
						-	-	-	-	-	-
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	-	-	20,000	-	849,035
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	869,035	-	-	20,000	-	849,035
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	869,035	-	-	20,000	-	849,035
						-	-	-	-	-	-
					小計	869,035	-	-	20,000	-	849,035
						-	-	-	-	-	-
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8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	應收數
						保留數	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	-	-	1,290	-	109,615
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	110,905	-	-	1,290	-	109,615
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	110,905	-	-	1,290	-	109,615
						-	-	-	-	-	-
					小計	110,905	-	-	1,290	-	109,615
						-	-	-	-	-	-
111	04				罰款及賠償收入	689,303	-	-	60,000	-	629,303
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	689,303	-	-	60,000	-	629,303
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	689,303	-	-	60,000	-	629,303
						-	-	-	-	-	-
					小計	689,303	-	-	60,000	-	629,303
						-	-	-	-	-	-
112	04				罰款及賠償收入	23,656,457	22,352,344	-	931,305	-	372,808
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	23,656,457	22,352,344	-	931,305	-	372,808
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	23,656,457	22,352,344	-	931,305	-	372,808
						-	-	-	-	-	-
					小計	23,656,457	22,352,344	-	931,305	-	372,808
						-	-	-	-	-	-

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8月31日

頁數：第15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	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	19,883,264	2,194	276,397	-	2,357,009
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	22,516,670	19,883,264	2,194	276,397	-	2,357,009
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	22,516,670	19,883,264	2,194	276,397	-	2,357,009
						-	-	-	-	-	-
					小計	22,516,670	19,883,264	2,194	276,397	-	2,357,009
						-	-	-	-	-	-
114	04				罰款及賠償收入	24,107,695	10,388,998	465,493	10,052,703	-	3,665,994
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	24,107,695	10,388,998	465,493	10,052,703	-	3,665,994
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	24,107,695	10,388,998	465,493	10,052,703	-	3,665,994
						-	-	-	-	-	-
					小計	24,107,695	10,388,998	465,493	10,052,703	-	3,665,994
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	81,645,914	52,624,606	464,687	11,491,695	-	17,529,613
						-	-	-	-	-	-
					總計	81,645,914	52,624,606	464,687	11,491,695	-	17,529,613
						-	-	-	-	-	-

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8月31日

頁數：第16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
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8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	93,417,782	192,401	14,630	
1015 法定編制人員待遇	56,547,442			
1020 約聘僱人員待遇	6,990,537			
1030 獎金	16,165,243			
1035 其他給與	856,245			
1040 加班費	37,480	192,401	14,630	
1045 退休退職給付	88,657			
1050 退休離職儲金	6,348,283			
1055 保險	6,383,895			
2000 業務費	14,594,439	18,950,643	2,783,405	
2003 教育訓練費	12,900	44,385		
2006 水電費	2,132,675			
2009 通訊費	1,349,472	48,000		
2018 資訊服務費	330,436	5,800		
2024 稅捐及規費	171,220			
2027 保險費	74,584			
2033 約用人員酬金	8,714,080	7,744,020	423,945	
2036 按日按件計資酬金		585,523	28,300	
2039 委辦費		3,599,364	2,150,000	
2045 國內組織會費		20,000		
2051 物品	367,940	2,006,313	29,383	
2054 一般事務費	983,166	2,863,616	131,797	
2063 房屋建築養護費	188,793			
2066 車輛及辦公器具養護費	156,582			

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8月31日

頁數: 第18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
2069 設施及機械設備養護費	97,681	1,442,955		
2072 國內旅費	8,720	577,793	19,820	
2081 運費		12,874	160	
2093 特別費	6,190			
3000 設備及投資	80,000			1,200,200
3020 機械設備費				125,000
3030 資訊軟硬體設備費				788,000
3035 雜項設備費	80,000			287,200
4000 獎補助費	4,000	210,000		
4085 獎勵及慰問	4,000	210,000		
合計	108,096,221	19,353,044	2,798,035	1,200,200

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8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	782,403	664,153	95,071,369	
1015 法定編制人員待遇			56,547,442	
1020 約聘僱人員待遇			6,990,537	
1030 獎金	50,000		16,215,243	
1035 其他給與		664,153	1,520,398	
1040 加班費			244,511	
1045 退休退職給付	732,403		821,060	
1050 退休離職儲金			6,348,283	
1055 保險			6,383,895	
2000 業務費			36,328,487	
2003 教育訓練費			57,285	
2006 水電費			2,132,675	
2009 通訊費			1,397,472	
2018 資訊服務費			336,236	
2024 稅捐及規費			171,220	
2027 保險費			74,584	
2033 約用人員酬金			16,882,045	
2036 按日按件計資酬金			613,823	
2039 委辦費			5,749,364	
2045 國內組織會費			20,000	
2051 物品			2,403,636	
2054 一般事務費			3,978,579	
2063 房屋建築養護費			188,793	
2066 車輛及辦公器具養護費			156,582	

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8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	
2069 設施及機械設備養護費			1,540,636	
2072 國內旅費			606,333	
2081 運費			13,034	
2093 特別費			6,190	
3000 設備及投資			1,280,200	
3020 機械設備費			125,000	
3030 資訊軟硬體設備費			788,000	
3035 雜項設備費			367,200	
4000 獎補助費			214,000	
4085 獎勵及慰問			214,000	
合計	782,403	664,153	132,894,056	

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8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	101,632,504	0	0	0	0	0	4,500,000	0	106,132,504
本年度	90,140,809	0	0	0	0	0	0	0	90,140,809
01170200 特別統籌	39,570,000	0	0	0	0	0	0	0	39,570,000
04010100 罰金罰鍰	44,335,242	0	0	0	0	0	0	0	44,335,242
04030100 一般賠償收入	157,500	0	0	0	0	0	0	0	157,500
05010100 審查費	1,762,000	0	0	0	0	0	0	0	1,762,000
05010200 證照費	1,329,300	0	0	0	0	0	0	0	1,329,300
05030700 服務費	59,080	0	0	0	0	0	0	0	59,080
07010100 利息收入	20,199	0	0	0	0	0	0	0	20,199
07050100 廢舊物資售價	17,888	0	0	0	0	0	0	0	17,888
09010200 計畫型補助收入	2,889,600	0	0	0	0	0	0	0	2,889,600

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8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)			
以前年度	11,491,695	0	0	0	0	0	0	0	11,491,695
一、以前年度應收(保留) 數	11,491,695	0	0	0	0	0	0	0	11,491,695
105年度 03010100 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0	0	0	0
106年度 03010100 罰金罰鍰	150,000	0	0	0	0	0	0	0	150,000
108年度 03010100 罰金罰鍰	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
109年度 04010100 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0	0	0	0
110年度 04010100 罰金罰鍰	1,290	0	0	0	0	0	0	0	1,290
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	931,305	0	0	0	0	0	0	0	931,305
113年度 04010100 罰金罰鍰	276,397	0	0	0	0	0	0	0	276,397
114年度 04010100 罰金罰鍰	10,052,703	0	0	0	0	0	0	0	10,052,703

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8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)			
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
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

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第24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)			
預收款	0	0	0	0	0	0	4,500,000	0	4,500,000

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8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)		
合計	134,994,056	2,630,006	0	0	300,000	41,570,000	0	775,204	0	10,547,832	169,721,434	20,533,494
本年度	132,894,056	2,610,006	0	0	300,000	0	0	0	0	0	135,804,062	20,533,494
一、本年度經費	131,447,500	2,610,006	0	0	300,000	0	0	0	0	0	134,357,506	20,533,494
0465010100 行政管理	108,016,221	426,077	0	0	300,000	0	0	0	0	0	108,742,298	9,942,702
0465010100* 行政管理	80,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000	20,000
0465040100 食品管理工作	19,353,044	2,181,929	0	0	0	0	0	0	0	0	21,534,973	8,542,027
0465040200 藥粧管理工作	2,798,035	2,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,800,035	287,965
0465900100* 一般建築及設備	1,200,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200,200	1,740,800
二、統籌科目	1,446,556	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,446,556	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	782,403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	782,403	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8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)		
0989090200 公務人員各項補助	664,153	0	0	0	0	0	0	0	0	0	664,153	0
以前年度	2,100,000	0	0	0	0	41,570,000	0	0	0	0	43,670,000	0
一、以前年度應付(保留)數	2,100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,100,000	0
114年度 0465900100* 一般建築及設備	2,100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,100,000	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	41,570,000	0	0	0	0	41,570,000	0
112年度 04010100 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0
114年度 01170200 特別統籌	0	0	0	0	0	39,570,000	0	0	0	0	39,570,000	0
墊付款	0	20,000	0	0	0	0	0	775,204	0	10,547,832	-9,752,628	0
1141631101 113年精進地方政府關鍵食安 管理計畫-任務獎勵方案	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,929,677	-1,929,677	0
1141631101 113年精進地方政府關鍵食安 管理計畫-任務獎勵方案	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,651,872	-2,651,872	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8月31日

頁數：第27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)		
1141631102 113年精進地方政府關鍵食安 管理計畫-檢驗強化方案-擴大 抽驗稽查量能	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,950,045	-1,950,045	0
1141631102 113年精進地方政府關鍵食安 管理計畫-檢驗強化方案-擴大 抽驗稽查量能	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,737,210	-2,737,210	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 點第二期獎勵金	0	0	0	0	0	0	0	7,846	0	0	7,846	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	-7,846	0	0	-7,846	0
1151631101 113年精進地方政府關鍵食安 管理計畫-檢驗強化方案-擴大 抽驗稽查量能第二期獎勵金	0	0	0	0	0	0	0	483,425	0	0	483,425	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8月31日

頁數：第28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)		
1151631101 113年精進地方政府關鍵食安 管理計畫-檢驗強化方案-擴大 抽驗稽查量能第二期獎勵金	0	20,000	0	0	0	0	0	231,779	0	0	251,779	0
1151631101 113年精進地方政府關鍵食安 管理計畫-檢驗強化方案-擴大 抽驗稽查量能第二期獎勵金	0	0	0	0	0	0	0	60,000	0	0	60,000	0

臺中市食品藥物安全處

平衡表

中華民國115年8月31日

頁數：第 29 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	156,167,904	負債	16,322,638
流動資產	30,760,257	流動負債	11,774,716
專戶存款	10,300,638	應付代收款	5,894,716
零用金	300,000	預收其他政府款	5,880,000
應收帳款	17,529,613	其他負債	4,547,922
預付款	2,630,006	存入保證金	1,407,880
固定資產	112,504,155	應付保管款	1,103,142
土地	11,452,980	暫收款	2,036,900
房屋建築及設備	62,658,781	淨資產	139,845,266
累計折舊－房屋建築及設備	-10,967,971	資產負債淨額	139,845,266
機械及設備	153,149,100	資產負債淨額	139,845,266
累計折舊－機械及設備	-126,032,562		
交通及運輸設備	8,046,385		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,863,598		
雜項設備	26,679,134		
累計折舊－雜項設備	-7,618,094		
無形資產	12,761,492		
電腦軟體	12,761,492		
其他資產	142,000		
暫付款	142,000		
合 計	156,167,904	合 計	156,167,904
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	105,000	應付保證品	105,000
債權憑證	561	待抵銷債權憑證	561

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8月31日

頁數:第 30 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	33,068,860	259,862,243
公庫撥入數	13,839,700	169,721,434
稅課收入	0	39,570,000
罰款及賠償收入	18,784,661	44,492,742
規費收入	424,300	3,150,380
財產收益	20,199	38,087
補助及協助收入	0	2,889,600
支出	34,998,150	240,468,815
繳付公庫數	19,693,847	106,132,504
人事支出	8,834,146	94,983,850
業務支出	5,076,867	27,759,378
獎補助支出	3,000	217,000
財產損失	0	36,299
折舊、折耗及攤銷	1,390,290	11,339,784
收支餘絀	-1,929,290	19,393,428

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8月31日

頁數:第 31 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	-865,080	51,690,810
機械及設備	153,552,473	-121,042,760	327,343	730,716	-4,989,802	27,116,538
交通及運輸設備	8,046,385	-4,351,340	0	0	-512,258	3,182,787
雜項設備	26,650,807	-5,764,894	528,400	500,073	-1,853,200	19,061,040
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	855,743	1,230,789	-8,220,340	112,504,155
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	2,685,657	3,206,632	0	12,761,492
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	2,685,657	3,206,632	0	12,761,492
合 計	275,643,893	-141,261,885	3,541,400	4,437,421	-8,220,340	125,265,647

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

頁數:第 32 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年8月31日

備註:一、本年度成本變動增加數3,541,400=預算採購增加金額3,383,200元+其他依財產規制補列等增加金額58,522元+墊付案轉正、帳務修正、本年度付款並已列購建中國定資產轉正等增減金額99,678元。

二、設備及投資預算執行增加金額3,380,200元=本年度預算執行金額1,280,200元+以前年度保留預算執行金額2,100,000元。

三、預算採購增加金額3,383,200元較設備及投資預算執行增加金額3,380,200元減少-3,000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)-3,000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58,522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60,000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-1,478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：係因係墊付款轉正113年精進地方關鍵食安管理計畫之機械設備攤銷款327,343元及雜項設備367,200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8月31日

頁數:第 33 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	90,140,809	169,721,434	259,862,243	收入
		169,721,434	169,721,434	公庫撥入數
稅課收入	39,570,000		39,570,000	稅課收入
罰款及賠償收入	44,492,742		44,492,742	罰款及賠償收入
規費收入	3,150,380		3,150,380	規費收入
信託管理收入				
財產收入	38,087		38,087	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	2,889,600		2,889,600	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	132,894,056	107,574,759	240,468,815	支出
		106,132,504	106,132,504	繳付公庫數
人事費	95,071,369	-87,519	94,983,850	人事支出
業務費	36,328,487	-8,569,109	27,759,378	業務支出
獎補助費	214,000	3,000	217,000	獎補助支出
設備及投資	1,280,200	-1,280,200		
		36,299	36,299	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		11,339,784	11,339,784	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-42,753,247	62,146,675	19,393,428	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8月31日

頁數:第 34 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169,721,434元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數106,132,504元，詳繳付公庫數分析表。
3. 人事支出調整數-87,519元=-以前年度墊付支出於本年度轉正87,519元。
4. 業務支出調整數-8,569,109元=墊付案支出1,679,330元-以前年度墊付支出於本年度轉正-10,248,439元。
5. 獎補助支出調整數3,000元=獎補助3,000元，係因科目轉正。
6. 設備及投資調整數-1,280,200，詳歲出用途別累計表。
7. 財產損失調整數36,299元，係固定資產報廢損失。
8. 折舊、折耗及攤銷調整數11,339,784元=固定資產提列折舊數8,133,152元+無形資產攤銷數3,206,632元。