

附錄壹、編製決算應具備書表之名稱

一、各機關編製單位決算應具備之書表

(一)封面(格式 1-1)

◎(二)目次(格式 1-2)

◎(三)總說明(格式 1-3)

(四)主要表

1. 歲入來源別決算表(格式 1-4)

◎2. 歲出機關別決算表(格式 1-5)

◎3. 重大計畫執行績效報告表(格式 1-6)

4. 以前年度歲入轉入數決算表(格式 1-7)

5. 以前年度歲出轉入數決算表(格式 1-8)

6. 歲入類平衡表(格式 1-9)

7. 經費類平衡表(同格式 1-9)

8. 中程資本支出決算表(格式 1-10)

(五)附屬表

◎1. 歲入類現金出納表(格式 1-11)

◎2. 經費類現金出納表(同格式 1-11)

3. 歲入納庫數明細表(格式 1-12)

4. 應納庫款餘額明細表(格式 1-13)

5. 歲出人事費明細表(格式 1-14)

6. 歲出用途別科目分析表(格式 1-15)

7. 平衡表各科目明細表(歲入類)(格式 1-16)

8. 平衡表各科目明細表(經費類)(同格式 1-16)

9. 財產目錄(格式 1-17)

10. 珍貴動產、不動產目錄總表(格式 1-18)

11. 歲出剔除經費明細表(格式 1-19)

12. 歲入保留數(或未結清數)分析表(格式 1-20)

13. 歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表(格式 1-21)

◎14. 歲出保留數(或未結清數)分析表(格式 1-22)

15. 歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表(格式 1-23)

16. 退還以前各年度歲入款明細表(格式 1-24)

17. 經費賸餘未解庫款明細表(格式 1-25)

18. 計畫停辦原因分析表(格式 1-26)

(六)其他附表

1. 歲出資本支出分析表(格式 1-27)

2. 獎補助及捐助經費報告表(格式 1-28)

- ◎3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表(格式 1-29)
- ◎4. 促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表(格式 1-30)
- 5. 歲出按職能及經濟性綜合分類表(格式 1-31)
- ◎6. 接受補助計畫收支報告表(格式 1-32)
- 7. 中央補助款代收代付明細表(格式 1-33)
- ◎8. 補、捐(獎)助其他政府機關或團體私人經費報告表(格式 1-34)
- ◎9. 委託辦理計畫(事項)經費報告表(格式 1-35)
- 10. 出國計畫執行情形報告表(格式 1-36)
- 11. 赴大陸計畫執行情形報告表(格式 1-37)
- 12. 對直接投資、所屬各部門轉投資及共同投資之效益評估表(格式 1-38)
- ◎13. 對各部門捐助財團法人之效益評估表(格式 1-39)
- 14. 市議會審議通過○○○年度臺中市地方總預算案(含追加減)所提審議意見辦理情形報告表(格式 1-40)
- 15. 市議會審議通過○○○年度臺中市地方總決算審核報告所提審議意見辦理情形報告表(格式 1-41)
- ◎16. 台灣電力股份有限公司協助金執行概況表(格式 1-42)
- ◎(七)參考表(視實際情形定之)(格式 1-43 至 1-46)
- (八)封底(格式 1-47)
- (九)表式尺寸規格(A4 直式橫書 21.0×29.7 公分，兩面印刷，若表件為跨頁格式，應以左右對頁方式裝訂)

二、各主管機關編製主管決算應具備之書表

- (一)封面(格式 2-1)
- (二)目次(格式 2-2)
- ◎(三)總說明(同格式 1-3)
- (四)主要表
 - 1. 歲入來源別決算表(格式 2-3)
 - ◎2. 歲出政事別決算表(格式 2-4)
 - 3. 歲出機關別決算表(格式 2-5)
 - ◎4. 重大計畫執行績效報告表(同格式 1-6)
 - 5. 以前年度歲入來源別轉入數決算表(格式 2-6)
 - 6. 以前年度歲出政事別轉入數決算表(格式 2-7)
 - 7. 以前年度歲出機關別轉入數決算表(格式 2-8)
 - 8. 歲入類平衡表(同格式 1-9)
 - 9. 經費類平衡表(同格式 1-9)

10. 中程資本支出決算表（同格式 1-10）

(五) 附屬表

1. 應納庫款餘額明細表(同格式 1-13)

2. 統籌支撥科目決算明細表(格式 2-9)

3. 以前年度歲出政事別轉入數決算表-統籌支撥科目(同格式 2-7)

4. 以前年度歲出機關別轉入數決算表-統籌支撥科目(同格式 2-8)

5. 歲出人事費明細表(格式 2-10)

6. 人事費預決算比較表（格式 2-11）

7. 歲出用途別科目分析表(同格式 1-15)

8. 平衡表各科目明細表(格式 2-12)

9. 財產目錄(格式 2-13)

10. 珍貴動產、不動產目錄總表(格式 2-14)

11. 歲入保留數（或未結清數）分析表(同格式 1-20)

12. 歲入餘絀數（或減免、註銷數）分析表(同格式 1-21)

◎13. 歲出保留數（或未結清數）分析表(同格式 1-22)

14. 歲出賸餘數（或減免、註銷數）分析表(同格式 1-23)

15. 退還以前各年度歲入款明細表(同格式 1-24)

16. 經費賸餘未解庫款明細表(同格式 1-25)

17. 計畫停辦原因分析表（同格式 1-26）

(六) 其他附表

1. 歲出資本支出分析表(同格式 1-27)

2. 獎補助及捐助經費報告表(格式 2-15)

◎3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表(同格式 1-29)

◎4. 促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表(同格式 1-30)

5. 歲出按職能及經濟性綜合分類表(同格式 1-31)

◎6. 接受補助計畫收支報告表(同格式 1-32)

7. 中央補助款代收代付明細表(格式 2-16)

◎8. 委託辦理計畫（事項）經費報告表(同格式 1-35)

9. 出國計畫執行情形報告表(格式 2-17)

10. 赴大陸計畫執行情形報告表(格式 2-18)

11. 對直接投資、所屬各部門轉投資及共同投資之效益評估表(同格式 1-38)

◎12. 對各部門捐助財團法人之效益評估表(同格式 1-39)

13. 市議會審議通過○○○年度臺中市地方總預算案(含追加減)所提審議意見辦理情形報告表(同格式 1-40)

14. 市議會審議通過○○○年度臺中市地方總決算審核報告所提審議意見辦理情形報告表(同格式 1-41)

◎15. 台灣電力股份有限公司協助金執行概況表(同格式 1-42)

(七)封底(同格式 1-47)

(八)表式尺寸規格(A4 直式橫書 21.0×29.7 公分，兩面印刷，若表件為跨頁格式，應以左右對頁方式裝訂)

三、臺中市政府編製臺中市地方總決算應具備之書表

◎(一)封面(格式 3-1)

◎(二)目次(格式 3-2)

◎(三)總說明(格式 3-3)

(四)主要表

1. 歲入歲出簡明比較分析表(格式 3-4)

◎2. 歲入歲出性質及餘絀簡明分析表(格式 3-5)

3. 收支簡明比較分析表(格式 3-6)

4. 歲入來源別決算總表(格式 3-7)

5. 歲入來源別決算提要表(格式 3-8)

6. 歲入來源別決算表(格式 3-9)

7. 歲出政事別決算總表(格式 3-10)

8. 歲出機關別決算總表(格式 3-11)

9. 歲出政事別決算提要表(格式 3-12)

10. 歲出政事別決算表(格式 3-13)

11. 歲出機關別決算表(格式 3-14)

12. 歲入決算來源別機關別綜計表(格式 3-15)

13. 歲出決算政事別機關別綜計表(格式 3-16)

14. 融資調度決算表(格式 3-17)

15. 以前年度歲入來源別轉入數決算表(格式 3-18)

16. 以前年度歲出政事別轉入數決算表(格式 3-19)

17. 以前年度歲出機關別轉入數決算表(格式 3-20)

18. 以前年度融資調度轉入數決算表(格式 3-21)

19. 平衡表(格式 3-22)

(五)附屬表

1. 各機關統籌支撥科目支出明細表(格式 3-23)

2. 以前年度歲出機關別轉入數決算表-統籌支撥科目(同格式 2-8)

3. 平衡表各科目明細表(同格式 2-12)

4. 墊付款明細表(格式 3-24)

- ◎5. 歲計餘絀分析表(格式 3-25)
- 6. 累計餘絀計算表(格式 3-26)
- 7. 債款目錄(長期部分)(格式 3-27)
- 8. 短期借款明細表(格式 3-28)
- 9. 退還以前各年度歲入款明細表(同格式 1-24)
- ◎10. 公庫年度出納終結報告(格式 3-29)
- 11. 財產量值總目錄(格式 3-30)
- 12. 市營(事)業基金目錄(格式 3-31)
- 13. 對外投資目錄(格式 3-32)
- ◎14. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表(同格式 1-29)
- ◎15. 促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表(同格式 1-30)

(六)其他附表

- 1. 歲出人事費支出彙總表(格式 3-33)
- 2. 歲出用途別科目分析表(格式 3-34)
- 3. 獎補助及捐助經費彙總表(同格式 2-15)
- 4. 普通基金及特種基金合併平衡表(格式 3-35)
- 5. 歲出按職能及經濟性綜合分類表(同格式 1-31)
- 6. 中央補助款代收代付明細表(同格式 2-16)
- 7. 歷年度決算數比較表(格式 3-36)

◎8. 公共債務表(格式 3-37)

(七)解釋表(視實際情形編製)

(八)有關統計(視實際情形編製)

(九)特別決算以前年度轉入數決算表(視實際情形編製)

(十)特別預算年度會計報告(視實際情形編製)

(十一)參考表(視實際情形編製)

四、特別決算應具備之書表

(一)封面(格式 4-1)

(二)目次(格式 4-2)

(三)總說明(格式 4-3)

(四)主要表

- 1. 歲入歲出簡明比較分析表(同格式 3-4)
- 2. 收支簡明比較分析表(同格式 3-6)
- 3. 融資調度決算表(同格式 3-17)
- 4. 歲入來源別決算表(格式 4-4)

5. 歲出政事別決算表(同格式 4-4)
6. 歲出機關別決算表(同格式 4-4)
7. 平衡表(格式 4-5)

(五) 附屬表

- ◎1. 歲入類現金出納表(格式 4-6)
- ◎2. 經費類現金出納表(同格式 4-6)
3. 平衡表各科目明細表(同格式 1-16)

(六) 其他附表

- 歲出用途別科目分析表(同格式 1-15)

(七) 封底(同格式 1-47)

五、特別預算年度會計報告應具備之書表

(一) 封面(格式 5-1)

(二) 目次(格式 5-2)

(三) 總說明(同格式 4-3)

- ◎(四) 歲入預算執行表—本年度部分(格式 5-3)
- ◎(五) 歲出預算執行表—本年度部分(同格式 5-3)
- ◎(六) 歲入預算執行累計表(格式 5-4)
- ◎(七) 歲出預算執行累計表(同格式 5-4)
- (八) 歲入類平衡表(同格式 1-9)
- (九) 經費類平衡表(同格式 1-9)
- ◎(十) 歲入類現金出納表(同格式 4-6)
- ◎(十一) 經費類現金出納表(同格式 4-6)
- (十二) 平衡表各科目明細表(同格式 1-16)
- (十三) 歲出用途別科目分析表—本年度部分(格式 5-5)
- ◎(十四) 歲出用途別科目分析累計表(格式 5-6)
- (十五) 封底(同格式 1-47)

六、特別決算保留執行報告應具備之書表

(一) 封面(格式 6-1)

◎(二) 目次(格式 6-2)

(三) 總說明(同格式 4-3)

(四) 主要表

1. 平衡表(同格式 4-5)
2. 以前年度歲入來源別轉入數決算表(同格式 2-6)
3. 以前年度歲出政事別轉入數決算表(同格式 2-7)

4. 以前年度歲出機關別轉入數決算表(同格式 2-8)

(五) 附屬表

◎1. 歲入類現金出納表(同格式 4-6)

◎2. 經費類現金出納表(同格式 4-6)

3. 退還以前各年度歲入款明細表(同格式 1-24)

4. 平衡表各科目明細表(同格式 1-16)

5. 以前年度保留原因分析表(格式 6-3)

6. 以前年度應收歲入款、應收歲入保留款減免(註銷)明細表(格式 6-4)

7. 以前年度應付歲出款、應付歲出保留款減免(註銷)明細表(格式 6-4)

8. 市議會審議通過○○特別決算審核報告所提審議意見辦理情形報告表
(格式 6-5)

(六) 封底(同格式 1-47)

七、財政局編製融資調度決算報告應具備之書表

◎(一) 封面(格式 7-1)

(二) 目次(格式 7-2)

(三) 主要表

1. 融資調度平衡表(格式 7-3)

2. 融資調度決算表(同格式 3-17)

3. 以前年度融資調度轉入數決算表(同格式 3-21)

4. 債款目錄(長期部分)(同格式 3-27)

5. 短期借款明細表(同格式 3-28)

◎6. 公共債務表(同格式 3-37)

(四) 封底(格式 7-4)

附註：書表名稱左端標示「◎」記號者，為修(增)訂部分，請特別注意。