

## 附錄貳：編製決算應具備書表名稱

### 一、各機關編製單位決算應具備書表

甲、單位決算封面(格式 1-1)

◎乙、目次(格式 1-2)

丙、總說明(格式 1-3)

丁、主要表

(一) 歲入來源別決算表(格式 1-4)

(二) 歲出機關別決算表(格式 1-5)

(三) 歲出政事別決算表(格式 1-6)

(四) 以前年度歲入來源別轉入數決算表(格式 1-7)

(五) 以前年度歲出機關別轉入數決算表(格式 1-8)

(六) 以前年度歲出政事別轉入數決算表(格式 1-9)

(七) 歲入類  
經費類平衡表(格式 1-10)

戊、附屬表

(一) 重大計畫預算執行績效分析表(格式 1-11)

(二) 歲入類  
經費類現金出納表(格式 1-12)

(三) 歲入納庫數明細表(格式 1-13)

(四) 以前年度應納庫款明細表(格式 1-14)

◎(五) 歲出人事費明細表(格式 1-15)

(六) 歲出用途別科目分析表(格式 1-16)

(七) 平衡表各科目明細表(格式 1-17)

(八) 應付歲出(保留)款明細表(格式 1-18)

(九) 財產目錄(格式 1-19)

(十) 歲出剔除經費明細表(格式 1-20)

(十一) 歲入保留數(或未結清數)分析表(格式 1-21)

(十二) 歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表(格式 1-22)

(十三) 歲出保留數(或未結清數)分析表(格式 1-23)

(十四) 歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表(格式 1-24)

(十五) 退還以前各年度歲入款明細表(格式 1-25)

己、其他附表

(一) 歲出資本支出分析表(格式 1-26)

(二) 獎補助及捐助經費報告表(格式 1-27)

(三) 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 1-28)
- (四) 歲出按職能及經濟性綜合分類表(格式 1-29)
- (五) 中央補助款代收代付明細表(格式 1-30)
- (六) 回饋金代收代付明細表(格式 1-31)
- (七) 補、捐(獎)助其他政府機關或團體私人經費報告表(格式 1-32)
- ◎ (八) 委託辦理計畫(事項)經費報告表(格式 1-33)
- ◎ (九) 出國計畫執行情形報告表(格式 1-34)
- (十) 對各部門捐助財團法人之效益評估表(格式 1-35)
- (十一) 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 1-36)
- (十三) 市議會審議新北市總預算案所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表(格式 1-37)
- 庚、封底(格式 1-38)
- 辛、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、各機關編製主管決算應具備書表

- 甲、主管決算封面(格式 2-1)
- ◎ 乙、目次(格式 2-2)
- ◎ 丙、總說明(格式 2-3)
- 丁、主要表
  - (一) 歲入來源別決算表(同格式 1-4)
  - (二) 歲出機關別決算表(同格式 1-5)
  - (三) 歲出政事別決算表(同格式 1-6)
  - (四) 以前年度歲入來源別轉入數決算表(同格式 1-7)
  - (五) 以前年度歲出機關別轉入數決算表(同格式 1-8)
  - (六) 以前年度歲出政事別轉入數決算表(同格式 1-9)
  - (七) 歲入類  
經費類平衡表(同格式 1-10)
- 戊、附屬表
  - (一) 重大計畫預算執行績效分析表(同格式 1-11)
  - (二) 以前年度應納庫款明細表(同格式 1-14)
  - ◎ (三) 歲出人事費明細表(格式 2-4)
  - (四) 歲出用途別科目分析表(同格式 1-16)

- (五) 平衡表各科目明細表(同格式 1-17)
- (六) 應付歲出(保留)款明細表(同格式 1-18)
- (七) 財產目錄(同格式 1-19)
- (八) 退還以前各年度歲入款明細表(同格式 1-25)

已、其他附表

- (一) 歲出資本支出分析表(格式 2-5)
- (二) 獎補助及捐助經費報告表(格式 2-6)
- (三) 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 1-28)
- (四) 歲出按職能及經濟性綜合分類表(同格式 1-29)
- (五) 中央補助款代收代付明細表(格式 2-7)
- (六) 回饋金代收代付明細表(格式 2-8)
- (七) 對各部門捐助財團法人之效益評估表(格式 2-9)
- (八) 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 1-36)
- (九) 市議會審議新北市總預算案所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表(同格式 1-37)

庚、封底(同格式 1-38)

辛、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、新北市政府編製新北市地方總決算應具備書表

甲、封面(格式 3-1)

◎乙、目次(格式 3-2)

丙、總說明(格式 3-3)

丁、主要表

- (一) 歲入歲出簡明比較分析表(格式 3-4)
- ◎(二) 收支性質及餘絀簡明分析表(格式 3-5)
- (三) 收支簡明比較分析表(格式 3-6)
- (四) 歲入來源別決算總表(格式 3-7)
- (五) 歲入來源別決算提要表(格式 3-8)
- (六) 歲入來源別決算表(格式 3-9)
- (七) 歲出政事別決算總表(格式 3-10)
- (八) 歲出機關別決算總表(格式 3-11)
- (九) 歲出政事別決算提要表(格式 3-12)

- (十) 歲出政事別決算表(格式 3-13)
- (十一) 歲出機關別決算表(格式 3-14)
- (十二) 歲入決算來源別機關別綜計表(格式 3-15)
- (十三) 歲出決算政事別機關別綜計表(格式 3-16)
- (十四) 融資調度決算表(格式 3-17)
- (十五) 以前年度歲入來源別轉入數決算表(格式 3-18)
- (十六) 以前年度歲出政事別轉入數決算表(格式 3-19)
- (十七) 以前年度歲出機關別轉入數決算表(格式 3-20)
- (十八) 以前年度融資調度轉入數決算表(格式 3-21)
- (十九) 平衡表(格式 3-22)

#### 戊、附屬表

- (一) 各機關統籌科目支出明細表(格式 3-23)
- (二) 平衡表各科目明細表(格式 3-24)
- (三) 墊付款明細表(格式 3-25)
- (四) 歲計餘絀分析表(格式 3-26)
- (五) 累計餘絀計算表(格式 3-27)
- ⊙(六) 債款目錄(長期部分)(格式 3-28)
- (七) 短期借款明細表(格式 3-29)
- (八) 收回以前各年度歲出款明細表(格式 3-30)
- (九) 退還以前各年度歲入款明細表(格式 3-31)
- (十) 公庫年度出納終結報告(格式 3-32)
- (十一) 財產量值總目錄(格式 3-33)
- (十二) 政府投資目錄(格式 3-34)
- (十三) 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 3-35)

#### 己、其他附表

- (一) 歲出人事費支出彙總表(格式 3-36)
- (二) 歲出用途別科目分析表(格式 3-37)
- (三) 歲出資本支出分析表(格式 3-38)
- (四) 獎補助及捐助經費彙總表(格式 3-39)
- (五) 普通基金及特種基金合併平衡表(格式 3-40)
- (六) 總決算餘絀與市庫餘絀差額解釋表(格式 3-41)
- (七) 歲入決算實收數與市庫實收數差額解釋表(格式 3-42)
- (八) 歲出決算實支數與市庫實支數差額解釋表(格式 3-43)
- (九) 歷年度決算數比較表(格式 3-44)
- (十) 歲出按職能及經濟性綜合分類表(格式 3-45)

- (十一) 中央補助款代收代付明細表(格式 3-46)
- (十二) 回饋金代收代付明細表 (格式 3-47)
- (十二) 公共債務表 (格式 3-48)
- (十三) ○○特別決算以前年度歲入保留轉入數決算表(格式 3-49)
- (十四) ○○特別決算以前年度歲出保留轉入數決算表(格式 3-50)

#### 四、特別決算應具備書表

- 甲、封面(格式 4-1)
- ⊙乙、目次(格式 4-2)
- 丙、總說明(格式 4-3)
- 丁、主要表
  - (一) 歲入歲出簡明分析表(同格式 3-4)
  - (二) 收支簡明比較分析表(同格式 3-6)
  - (三) 歲入來源別決算總表(同格式 3-7)
  - (四) 歲出政事別決算總表(同格式 3-10)
  - (五) 歲出機關別決算總表(同格式 3-11)
  - (六) 融資調度決算表(同格式 3-17)
  - (七) 歲入來源別決算表(同格式 3-9)
  - (八) 歲出政事別決算表(同格式 3-13)
  - (九) 歲出機關別決算表(同格式 3-14)
  - (十) 平衡表(同格式 3-22)
- 戊、附屬表
  - (一) <sup>歲入類</sup>經費類現金出納表(同格式 1-12)
  - (二) 平衡表各科目明細表(同格式 1-17)
- 己、其他附表
  - 歲出用途別科目分析表(同格式 3-37)

#### 五、特別預算年度會計報告應具備書表

- 甲、封面(格式 5-1)
- ⊙乙、目次(格式 5-2)
- 歲入
- 丙、歲出預算執行表—本年度部分 (格式 5-3)

- 丁、歲入預算執行累計表(格式 5-4)
- 戊、歲入類  
經費類平衡表(同格式 1-10)
- 己、歲入類  
經費類現金出納表(同格式 1-12)
- 庚、平衡表各科目明細表(同格式 1-17)
- 辛、歲出用途別科目分析表—本年度部分(格式 5-5)
- 仁、歲出用途別科目分析累計表(格式 5-6)
- 癸、封底(同格式 1-38)