

臺中市東勢戶政事務所

會計月報

中華民國113年04月份

主辦會計人員 張淑惠

機關長官 連詩季

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 6 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

臺中市東勢戶政事務所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30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			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				0403000000	罰款及賠償收入	5,000	5,000	1,000	-	-300	
						-		700			
	01			04031320100	罰金罰鍰及息金	5,000	5,000	1,000	-	-300	
						-		700			
		01		04031320101	罰金罰鍰	5,000	5,000	1,000	-	-300	
						-		700			
05				0503000000	規費收入	2,658,000	2,658,000	843,000	213,124	1,168	
						-			844,168		
	01			05031320100	行政規費收入	1,408,000	1,408,000	427,000	107,420	11,210	
						-			438,210		
		01		05031320101	審查費	1,000	1,000	-	-	1,000	
						-			1,000		
		02		05031320102	證照費	1,350,000	1,350,000	410,000	102,380	9,690	
						-			419,690		
		03		05031320103	登記費	57,000	57,000	17,000	5,040	520	
						-			17,520		
	03			05031320300	使用規費收入	1,250,000	1,250,000	416,000	105,704	-10,042	
						-			405,958		
		03		05031320303	資料使用費	1,200,000	1,200,000	400,000	101,183	-12,932	
						-			387,068		
		07		05031320307	服務費	50,000	50,000	16,000	4,521	2,890	
						-			18,890		
07				0703000000	財產收入	6,000	6,000	3,000	-	1,093	
						-			4,093		
	01			07031320100	財產孳息	6,000	6,000	3,000	-	1,093	
						-			4,093		
		01		07031320101	利息收入	1,000	1,000	-	-	-	
						-			-		

臺中市東勢戶政事務所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30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			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)			
		02		07031320102	權利金	5,000	5,000	3,000	-	1,093	
						-	-	4,093	-		
				經常門合計		2,669,000	2,669,000	847,000	213,124	-	1,961
						-	-	848,961	-		
				總計		2,669,000	2,669,000	847,000	213,124	-	1,961
						-	-	848,961	-		

臺中市東勢戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30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				
01				3703132010000 一般行政	35,109,000	-	35,109,000	19,638,000	5,230,229	2,389,408
					-	-		17,248,592	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			3703132010100 行政管理	35,109,000	-	35,109,000	19,638,000	5,230,229	2,389,408
					-	-		17,248,592	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	33,751,000	-	33,751,000	19,100,000	5,139,915	2,213,375
					-	-		16,886,625	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	1,328,000	-	1,328,000	528,000	90,314	176,033
					-	-		351,967	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	30,000	-	30,000	10,000	-	-
					-	-		10,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
09				3703132090000 戶政業務	3,755,000	-	3,755,000	1,310,000	274,963	226,477
					-	-		1,083,523	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

臺中市東勢戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30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			3703132090100 戶政業務	3,755,000	-	3,755,000	1,310,000	274,963	226,477
					-	-		1,083,523		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	233,000	-	233,000	80,000	22,530	11,820
					-	-		68,180		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	3,522,000	-	3,522,000	1,230,000	252,433	214,657
					-	-		1,015,343		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	38,864,000	-	38,864,000	20,948,000	5,505,192	2,615,885
					-	-		18,332,115		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				3703132010000 一般行政	400,000	-	400,000	240,000	141,138	24,069
					-	-		215,931		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				3703132010100 行政管理*	400,000	-	400,000	240,000	141,138	24,069
					-	-		215,931		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺中市東勢戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30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				
			30	300000 設備及投資*	400,000	-	400,000	240,000	141,138	24,069
					-	-		215,931		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	400,000	-	400,000	240,000	141,138	24,069
					-	-		215,931		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	39,264,000	-	39,264,000	21,188,000	5,646,330	2,639,954
					-	-		18,548,046		
					-	-		-		
					-	-		-		
09				7603132090000 公務人員退休及撫卹給付	1,629,221	-	1,629,221	1,629,221	670,017	-
					-	-		1,629,221		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603132090100 公務人員退休及撫卹給付	1,629,221	-	1,629,221	1,629,221	670,017	-
					-	-		1,629,221		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	1,629,221	-	1,629,221	1,629,221	670,017	-
					-	-		1,629,221		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺中市東勢戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30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				備註(預付款)
09				8903132090000 公務人員各項補助及慰問金	50,400	-	50,400	-	-	
					-	-		50,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			8903132090200 公務人員各項補助	50,400	-	50,400	-	-	
					-	-		50,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	50,400	-	50,400	-	-	
					-	-		50,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	1,679,621	-	1,679,621	670,017	-	
					-	-		1,679,621	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	40,943,621	-	40,943,621	6,316,347	2,639,954	
					-	-		20,227,667	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺中市東勢戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第7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	戶政業務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	16,886,625	68,180	1,629,221	50,400
1015 法定編制人員待遇	9,149,666			
1025 技工及工友待遇	358,061			
1030 獎金	5,416,738		52,982	
1035 其他給與	69,600			50,400
1040 加班費		68,180		
1045 退休退職給付			1,576,239	
1050 退休離職儲金	996,858			
1055 保險	895,702			
2000 業務費	351,967	1,015,343		
2006 水電費		85,931		
2009 通訊費		63,052		
2018 資訊服務費		4,200		
2021 其他業務租金		56,004		
2027 保險費	8,634	53,766		
2033 臨時人員酬金	188,045			
2051 物品		191,098		
2054 一般事務費	141,612	384,698		
2063 房屋建築養護費		75,075		
2066 車輛及辦公器具養護費	2,000	25,500		
2069 設施及機械設備養護費		40,975		
2072 國內旅費		35,044		
2093 特別費	11,676			
3000 設備及投資	215,931			

臺中市東勢戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30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			
	行政管理	戶政業務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
3020 機械設備費	143,769			
3035 雜項設備費	72,162			
4000 獎補助費	10,000			
4085 獎勵及慰問	10,000			
合計	17,464,523	1,083,523	1,629,221	50,400

臺中市東勢戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30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			
	合計			
1000 人事費	18,634,426			
1015 法定編制人員待遇	9,149,666			
1025 技工及工友待遇	358,061			
1030 獎金	5,469,720			
1035 其他給與	120,000			
1040 加班費	68,180			
1045 退休退職給付	1,576,239			
1050 退休離職儲金	996,858			
1055 保險	895,702			
2000 業務費	1,367,310			
2006 水電費	85,931			
2009 通訊費	63,052			
2018 資訊服務費	4,200			
2021 其他業務租金	56,004			
2027 保險費	62,400			
2033 臨時人員酬金	188,045			
2051 物品	191,098			
2054 一般事務費	526,310			
2063 房屋建築養護費	75,075			
2066 車輛及辦公器具養護費	27,500			
2069 設施及機械設備養護費	40,975			
2072 國內旅費	35,044			
2093 特別費	11,676			
3000 設備及投資	215,931			

臺中市東勢戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30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			
3020 機械設備費	143,769			
3035 雜項設備費	72,162			
4000 獎補助費	10,000			
4085 獎勵及慰問	10,000			
合計	20,227,667			

臺中市東勢戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第11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	848,961	0	0	0	0	0	0	0	848,961
本年度	848,961	0	0	0	0	0	0	0	848,961
04010100 罰金罰鍰	700	0	0	0	0	0	0	0	700
05010100 審查費	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
05010200 證照費	419,690	0	0	0	0	0	0	0	419,690
05010300 登記費	17,520	0	0	0	0	0	0	0	17,520
05030300 資料使用費	387,068	0	0	0	0	0	0	0	387,068
05030700 服務費	18,890	0	0	0	0	0	0	0	18,890
07010200 權利金	4,093	0	0	0	0	0	0	0	4,093

臺中市東勢戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第12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	20,227,667	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	20,327,667	2,539,954
本年度	20,227,667	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	20,327,667	2,539,954
一、本年度經費	18,548,046	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	18,648,046	2,539,954
0137010100 行政管理	17,248,592	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,248,592	2,389,408
0137010100* 行政管理	215,931	0	0	0	0	0	0	0	0	0	215,931	24,069
0137090100 戶政業務	1,083,523	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	1,183,523	126,477
二、統籌科目	1,679,621	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,679,621	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,629,221	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,629,221	0
0989090200 公務人員各項補助	50,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,400	0

臺中市東勢戶政事務所

平衡表

中華民國113年4月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	8,203,516	負債	3,191,388
流動資產	2,631,388	流動負債	3,191,388
專戶存款	2,531,388	應付代收款	3,191,388
零用金	100,000	淨資產	5,012,128
預付款		資產負債淨額	5,012,128
固定資產	4,816,644	資產負債淨額	5,012,128
土地	420,156		
房屋建築及設備	8,895,930		
累計折舊－房屋建築及設備	-6,034,579		
機械及設備	10,000,510		
累計折舊－機械及設備	-9,191,850		
交通及運輸設備	1,357,145		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,118,120		
雜項設備	6,820,985		
累計折舊－雜項設備	-6,333,533		
無形資產	95,484		
電腦軟體	95,484		
其他資產	660,000		
暫付款	660,000		
合 計	8,203,516	合 計	8,203,516
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	91,250	應付保證品	91,250
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺中市東勢戶政事務所

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,622,056	21,177,792
公庫撥入數	4,407,768	20,327,667
罰款及賠償收入	0	700
規費收入	213,124	844,168
財產收益	0	4,093
捐獻及贈與收入	1,164	1,164
支出	6,450,495	21,106,383
繳付公庫數	213,124	848,961
人事支出	5,832,462	18,634,426
業務支出	342,747	1,367,310
獎補助支出	0	10,000
折舊、折耗及攤銷	62,162	245,686
收支餘絀	-1,828,439	71,409

臺中市東勢戶政事務所

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4月30日

頁數：第 15 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	396,814	0	23,342	0	0	420,156
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	8,895,930	-5,965,393	0	0	-69,186	2,861,351
機械及設備	9,855,577	-9,081,177	144,933	0	-110,673	808,660
交通及運輸設備	1,357,145	-1,096,211	0	0	-21,909	239,025
雜項設備	6,748,823	-6,295,554	72,162	0	-37,979	487,452
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	27,254,289	-22,438,335	240,437	0	-239,747	4,816,644
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	101,423	0	0	5,939	0	95,484
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	101,423	0	0	5,939	0	95,484
合 計	27,355,712	-22,438,335	240,437	5,939	-239,747	4,912,128

臺中市東勢戶政事務所

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4月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：

一、本年度成本變動「增加數」240,437元=預算採購增加金額215,931元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額24,506元。

二、設備及投資預算執行增加金額215,931元=本年度預算執行金額215,931元。

三、預算採購增加金額215,931元較設備及投資預算執行增加金額215,931元減少0元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額24,506元，係：

(一)涉及收支餘絀者：受贈財產1,164元。

(二)涉及淨資產者：土地重估增值23,342元。

五、因戶所整併，原東勢區、石岡區、新社區、和平區4戶所財產會計帳於107年8月9日移入；財政局財產管理系統於107年9月27日將4戶所財產轉出，以折舊後金額轉入。

臺中市東勢戶政事務所

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4月30日

頁數：第 17 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	848,961	20,328,831	21,177,792	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	20,327,667	20,327,667	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	700	-----	700	規費收入
規費收入	844,168	-----	844,168	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	4,093	-----	4,093	投資收益
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	-----	1,164	1,164	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	20,227,667	878,716	21,106,383	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	848,961	848,961	人事支出
人事費	18,634,426	-----	18,634,426	業務支出
業務費	1,367,310	-----	1,367,310	獎補助支出
獎補助費	10,000	-----	10,000	
設備及投資	215,931	-215,931	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	245,686	245,686	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-19,378,706	19,450,115	71,409	收支餘絀

臺中市東勢戶政事務所

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4月30日

頁數：第 18 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20,327,667元，詳公庫撥入數分析表。
2. 捐獻及贈與收入1,164元，係內政部捐贈財物。(內政部113年3月12日台內資字第1130440793號函)
3. 繳付公庫數調整數848,961元，詳繳付公庫數分析表。
4. 設備及投資調整數-215,931元，詳歲出用途別累計表。
5. 折舊折耗及攤銷調整數245,686元=固定資產提列折舊數239,747元+無形資產攤銷數5,939元。