

臺中市東勢戶政事務所

# 會計月報

中華民國113年05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5月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

| 科 |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
|---|--|--|--|--|





## 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5月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

| 科 |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
|---|--|--|--|--|

## 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5月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

| 科 |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
|---|--|--|--|--|

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5月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

| 科 目 |    |   |    |                               | 預            | 算      | 數          | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執行數               | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>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<br>待遇準備 | 預算調整數  |            |                       |                   |                                 |
| 09  |    |   |    | 8903132090000<br>公務人員各項補助及慰問金 | 50,400       | -      | 50,400     | 50,400                | -                 | -                               |
|     |    |   |    |                               | -            | -      |            |                       | 50,400            | -                               |
|     |    |   |    |                               | -            | -      |            |                       | -                 | -                               |
|     |    |   |    |                               | -            | -      |            |                       |                   | -                               |
|     | 02 |   |    | 8903132090200<br>公務人員各項補助     | 50,400       | -      | 50,400     | 50,400                | -                 | -                               |
|     |    |   |    |                               | -            | -      |            |                       | 50,400            | -                               |
|     |    |   |    |                               | -            | -      |            |                       | -                 | -                               |
|     |    |   |    |                               | -            | -      |            |                       |                   | -                               |
|     |    |   | 10 | 100000<br>人事費                 | 50,400       | -      | 50,400     | 50,400                | -                 | -                               |
|     |    |   |    |                               | -            | -      |            |                       | 50,400            | -                               |
|     |    |   |    |                               | -            | -      |            |                       | -                 | -                               |
|     |    |   |    |                               | -            | -      |            |                       |                   | -                               |
|     |    |   |    | 統籌科目合計                        | 1,904,284    | -      | 1,904,284  | 1,904,284             | 224,663           | -                               |
|     |    |   |    |                               | -            | -      |            |                       | 1,904,284         | -                               |
|     |    |   |    |                               | -            | -      |            |                       | -                 | -                               |
|     |    |   |    |                               | -            | -      |            |                       |                   | -                               |
|     |    |   |    | 總計                            | 41,168,284   | -      | 41,168,284 | 25,822,284            | 3,065,737         | 2,528,880                       |
|     |    |   |    |                               | -            | -      |            |                       | 23,293,404        | -                               |
|     |    |   |    |                               | -            | -      |            |                       | -                 | -                               |
|     |    |   |    |                               | -            | -      |            |                       |                   | -                               |

# 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5月31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        | 19,277,321  | 87,541    | 1,853,884   | 50,400   |
| 1015 法定編制人員待遇   | 10,999,904  |           |             |          |
| 1025 技工及工友待遇    | 428,921     |           |             |          |
| 1030 獎金         | 5,416,738   |           | 52,982      |          |
| 1035 其他給與       | 117,600     |           |             | 50,400   |
| 1040 加班費        |             | 87,541    |             |          |
| 1045 退休退職給付     |             |           | 1,800,902   |          |
| 1050 退休離職儲金     | 1,195,920   |           |             |          |
| 1055 保險         | 1,118,238   |           |             |          |
| 2000 業務費        | 477,558     | 1,310,769 |             |          |
| 2006 水電費        |             | 110,182   |             |          |
| 2009 通訊費        |             | 106,827   |             |          |
| 2018 資訊服務費      |             | 4,200     |             |          |
| 2021 其他業務租金     |             | 76,986    |             |          |
| 2027 保險費        | 8,634       | 54,546    |             |          |
| 2033 臨時人員酬金     | 255,193     |           |             |          |
| 2036 按日按件計資酬金   |             | 4,000     |             |          |
| 2051 物品         |             | 227,198   |             |          |
| 2054 一般事務費      | 190,555     | 425,078   |             |          |
| 2063 房屋建築養護費    |             | 89,376    |             |          |
| 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 |             | 140,348   |             |          |
| 2072 國內旅費       |             | 46,528    |             |          |
| 2093 特別費        | 21,176      |           |             |          |

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5月31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 |
| 3000 設備及投資 | 215,931     |           |             |          |
| 3020 機械設備費 | 143,769     |           |             |          |
| 3035 雜項設備費 | 72,162      |           |             |          |
| 4000 獎補助費  | 20,000      |           |             |          |
| 4085 獎勵及慰問 | 20,000      |           |             |          |
| 合計         | 19,990,810  | 1,398,310 | 1,853,884   | 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5月31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        | 21,269,146  |  |  |  |
| 1015 法定編制人員待遇   | 10,999,904  |  |  |  |
| 1025 技工及工友待遇    | 428,921     |  |  |  |
| 1030 獎金         | 5,469,720   |  |  |  |
| 1035 其他給與       | 168,000     |  |  |  |
| 1040 加班費        | 87,541      |  |  |  |
| 1045 退休退職給付     | 1,800,902   |  |  |  |
| 1050 退休離職儲金     | 1,195,920   |  |  |  |
| 1055 保險         | 1,118,238   |  |  |  |
| 2000 業務費        | 1,788,327   |  |  |  |
| 2006 水電費        | 110,182     |  |  |  |
| 2009 通訊費        | 106,827     |  |  |  |
| 2018 資訊服務費      | 4,200       |  |  |  |
| 2021 其他業務租金     | 76,986      |  |  |  |
| 2027 保險費        | 63,180      |  |  |  |
| 2033 臨時人員酬金     | 255,193     |  |  |  |
| 2036 按日按件計資酬金   | 4,000       |  |  |  |
| 2051 物品         | 227,198     |  |  |  |
| 2054 一般事務費      | 615,633     |  |  |  |
| 2063 房屋建築養護費    | 89,376      |  |  |  |
| 2066 車輛及辦公器具養護費 | 27,500      |  |  |  |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 140,348     |  |  |  |
| 2072 國內旅費       | 46,528      |  |  |  |
| 2093 特別費        | 21,176      |  |  |  |

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5月31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          |  |  |  |
| 3000 設備及投資 | 215,931     |  |  |  |
| 3020 機械設備費 | 143,769     |  |  |  |
| 3035 雜項設備費 | 72,162      |  |  |  |
| 4000 獎補助費  | 20,000      |  |  |  |
| 4085 獎勵及慰問 | 20,000      |  |  |  |
| 合計         | 23,293,404  |  |  |  |

## 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5月31日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

| 項 目               | 歲入實現數<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫數<br>(2) | 加                     |               |              |              | 項          |             | 繳付公庫數<br>(9)=(1)-(2)+<br>(3)+(4)+(5)+<br>(6)+(7)+(8) |
|-------------------|--------------|----------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|------------|-------------|------------------------------------------------------|
|                   |              |                      | 以前年度<br>待納庫繳庫數<br>(3) | 以前年度撥款於本年度繳還數 |              |              | 預收款<br>(7) | 剔除經費<br>(8) |                                                      |
|                   |              |                      |                       | 材料<br>(4)     | 存出保證金<br>(5) | 其他應收款<br>(6) |            |             |                                                      |
| 合計                | 1,067,875    | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 1,067,875                                            |
| 本年度               | 1,067,875    | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 1,067,875                                            |
| 04010100<br>罰金罰鍰  | 5,200        | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 5,200                                                |
| 05010100<br>審查費   | 1,500        | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 1,500                                                |
| 05010200<br>證照費   | 524,190      | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 524,190                                              |
| 05010300<br>登記費   | 22,640       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 22,640                                               |
| 05030300<br>資料使用費 | 482,780      | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 482,780                                              |
| 05030700<br>服務費   | 27,472       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 27,472                                               |
| 07010200<br>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5月31日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

| 項<br><br>目                | 歲出實現數<br>(1) | 加          |           |              |            |                      |              |            | 減項             |               | 公庫撥入數<br>(11)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)+(8)<br>-(9)-(10) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|---------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|------------|----------------|---------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------|
|                           |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入<br>(預收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) | 墊付數<br>(8) | 以前年度撥款         |               |                                                                    |                 |
|                           |              |            |           |              |            |                      |              |            | 於本年度實<br>現數(9) | 墊付轉正數<br>(10) |                                                                    |                 |
| 合計                        | 23,293,404   | 0          | 0         | 0            | 100,000    | 0                    | 0            | 0          | 0              | 0             | 23,393,404                                                         | 2,428,880       |
| 本年度                       | 23,293,404   | 0          | 0         | 0            | 100,000    | 0                    | 0            | 0          | 0              | 0             | 23,393,404                                                         | 2,428,880       |
| 一、本年度經費                   | 21,389,120   | 0          | 0         | 0            | 100,000    | 0                    | 0            | 0          | 0              | 0             | 21,489,120                                                         | 2,428,880       |
| 0137010100<br>行政管理        | 19,774,879   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0          | 0              | 0             | 19,774,879                                                         | 2,273,121       |
| 0137010100*<br>行政管理       | 215,931      | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0          | 0              | 0             | 215,931                                                            | 24,069          |
| 0137090100<br>戶政業務        | 1,398,310    | 0          | 0         | 0            | 100,000    | 0                    | 0            | 0          | 0              | 0             | 1,498,310                                                          | 131,690         |
| 二、統籌科目                    | 1,904,284    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0          | 0              | 0             | 1,904,284                                                          | 0               |
| 0676090100<br>公務人員退休及撫卹給付 | 1,853,884    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0          | 0              | 0             | 1,853,884                                                          | 0               |
| 0989090200<br>公務人員各項補助    | 50,400       | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0          | 0              | 0             | 50,400                                                             | 0               |

# 平衡表

頁數：第 13 頁

中華民國113年5月31日

| 科 目 名 稱      | 金 額        | 科 目 名 稱  | 金 額       |
|--------------|------------|----------|-----------|
| 資產           | 8,570,122  | 負債       | 3,620,564 |
| 流動資產         | 3,180,564  | 流動負債     | 3,620,564 |
| 專戶存款         | 3,080,564  | 應付代收款    | 3,620,564 |
| 零用金          | 100,000    | 淨資產      | 4,949,558 |
| 固定資產         | 4,755,559  | 資產負債淨額   | 4,949,558 |
| 土地           | 420,156    | 資產負債淨額   | 4,949,558 |
| 房屋建築及設備      | 8,895,930  |          |           |
| 累計折舊－房屋建築及設備 | -6,051,876 |          |           |
| 機械及設備        | 10,000,510 |          |           |
| 累計折舊－機械及設備   | -9,220,598 |          |           |
| 交通及運輸設備      | 1,357,145  |          |           |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -1,123,596 |          |           |
| 雜項設備         | 6,820,985  |          |           |
| 累計折舊－雜項設備    | -6,343,097 |          |           |
| 無形資產         | 93,999     |          |           |
| 電腦軟體         | 93,999     |          |           |
| 其他資產         | 540,000    |          |           |
| 暫付款          | 540,000    |          |           |
|              |            |          |           |
|              |            |          |           |
|              |            |          |           |
|              |            |          |           |
|              |            |          |           |
|              |            |          |           |
|              |            |          |           |
|              |            |          |           |
| 合 計          | 8,570,122  | 合 計      | 8,570,122 |
| 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5月31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                                 | 3,284,651               | 24,462,443              |
| 公庫撥入數                              | 3,065,737               | 23,393,404              |
| 罰款及賠償收入                            | 4,500                   | 5,200                   |
| 規費收入                               | 214,414                 | 1,058,582               |
| 財產收益                               | 0                       | 4,093                   |
| 捐獻及贈與收入                            | 0                       | 1,164                   |
| 支出                                 | 3,347,221               | 24,453,604              |
| 繳付公庫數                              | 218,914                 | 1,067,875               |
| 人事支出                               | 2,634,720               | 21,269,146              |
| 業務支出                               | 421,017                 | 1,788,327               |
| 獎補助支出                              | 10,000                  | 20,000                  |
| 折舊、折耗及攤銷                           | 62,570                  | 308,256                 |
| 收支餘絀                               | -62,570                 | 8,839                   |

## 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

頁數:第 15 頁

單位:新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年5月31日

| 科 目      | 取得成本<br>(1) | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價<br>(2) | 本年度<br>成本變動 |            | 本年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5) |
|----------|-------------|-------------------------------|-------------|------------|---------------------------------|-----------------------------------|
|          |             |                               | 增加數<br>(3)  | 減少數<br>(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          | -86,483                         | 2,844,054                         |
| 機械及設備    | 9,855,577   | -9,081,177                    | 144,933     | 0          | -139,421                        | 779,912                           |
| 交通及運輸設備  | 1,357,145   | -1,096,211                    | 0           | 0          | -27,385                         | 233,549                           |
| 雜項設備     | 6,748,823   | -6,295,554                    | 72,162      | 0          | -47,543                         | 477,888                           |
| 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          | -300,832                        | 4,755,559                         |
| 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           | 7,424      | 0                               | 93,999                            |
| 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           | 7,424      | 0                               | 93,999                            |
| 合 計      | 27,355,712  | -22,438,335                   | 240,437     | 7,424      | -300,832                        | 4,849,558                         |

## 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5月31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5月31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        | 1,067,875   | 23,394,568 | 24,462,443 | 收入       |
|           |             | 23,393,404 | 23,393,404 | 公庫撥入數    |
| 稅課收入      |             |            |            | 稅課收入     |
| 罰款及賠償收入   | 5,200       |            | 5,200      | 罰款及賠償收入  |
| 規費收入      | 1,058,582   |            | 1,058,582  | 規費收入     |
| 信託管理收入    |             |            |            |          |
| 財產收入      | 4,093       |            | 4,093      | 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   |             | 1,164      | 1,164      | 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        | 23,293,404  | 1,160,200  | 24,453,604 | 支出       |
|           |             | 1,067,875  | 1,067,875  | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 21,269,146  |            | 21,269,146 | 人事支出     |
| 業務費       | 1,788,327   |            | 1,788,327  | 業務支出     |
| 獎補助費      | 20,000      |            | 20,000     | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | 215,931     | -215,931   |            |          |
|           |             |            |            | 財產損失     |
|           |             |            |            | 投資損失     |
| 債務費       |             |            |            | 利息費用及手續費 |
|           |             | 308,256    | 308,256    | 折舊、折耗及攤銷 |
|           |             |            |            | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | -22,225,529 | 22,234,368 | 8,839      | 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5月31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23,393,404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1,067,875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308,256元=固定資產提列折舊數300,832元+無形資產攤銷數7,424元。