

臺中市東勢戶政事務所

# 會計月報

中華民國114年10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

頁數：第1頁  
單位：新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年10月31日

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	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		04030000000 罰款及賠償收入		6,000	6,000	5,000	600		7,100		
				-			12,100				
	01	04031320100 罰金罰鍰及怠金		6,000	6,000	5,000	600		7,100		
				-			12,100				
	01	04031320101 罰金罰鍰		6,000	6,000	5,000	600		7,100		
				-			12,100				
05		05030000000 規費收入		2,658,000	2,658,000	2,187,000	177,257		2,426		
				-			2,189,426				
	01	05031320100 行政規費收入		1,408,000	1,408,000	1,157,000	88,550		-72,240		
				-			1,084,760				
	01	05031320101 審查費		1,000	1,000	-	-		500		
				-			500				
	02	05031320102 證照費		1,350,000	1,350,000	1,110,000	83,690		-68,960		
				-			1,041,040				
	03	05031320103 登記費		57,000	57,000	47,000	4,860		-3,780		
				-			43,220				
	03	05031320300 使用規費收入		1,250,000	1,250,000	1,030,000	88,707		74,666		
				-			1,104,666				
	03	05031320303 資料使用費		1,200,000	1,200,000	990,000	85,270		69,312		
				-			1,059,312				
	07	05031320307 服務費		50,000	50,000	40,000	3,437		5,354		
				-			45,354				
07		07030000000 財產收入		8,000	8,000	8,000	-		295		
				-			8,295				
	01	07031320100 財產孳息		8,000	8,000	8,000	-		295		
				-			8,295				
	01	07031320101 利息收入		1,000	1,000	1,000	-		-64		
				-			936				

臺中市東勢戶政事務所  
歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年10月31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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	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)				
	02		07031320102 權利金	7,000	7,000	7,000	-	-	359		
12			12030000000 其他收入	-	-	-	-	-	1		
	02		12031320200 雜項收入	-	-	-	-	-	1		
	10		12031320210 其他雜項收入	-	-	-	-	-	1		
			經常門合計	2,672,000	2,672,000	2,200,000	177,857	-	9,822		
				-			2,209,822				
			總計	2,672,000	2,672,000	2,200,000	177,857	-	9,822		
				-			2,209,822				

# 臺中市東勢戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年10月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數		
代碼及名稱				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					
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)		
01				370313201000 一般行政	35,464,000	-	35,464,000	33,794,000	2,340,013	2,897,829
	01			3703132010100 行政管理	35,464,000	-	35,464,000	33,794,000	30,896,171	
		10		100000 人事費	34,070,000	-	34,070,000	32,600,000	2,246,726	2,755,111
		20		200000 業務費	1,358,000	-	1,358,000	1,158,000	93,287	138,718
		40		400000 獎補助費	36,000	-	36,000	36,000	32,000	4,000
09				3703132090000 戶政業務	3,759,000	-	3,759,000	3,199,000	323,333	205,253
					-	-			2,993,747	
					-	-			-	

臺中市東勢戶政事務所  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年10月31日

頁數：第4頁  
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	
01		3703132090100 戶政業務		3,759,000	-			3,199,000	
				-	-			323,333	205,253
				-	-			2,993,747	-
				-	-			-	-
	10	100000 人事費		233,000	-	233,000	189,000	19,981	2,336
				-	-			186,664	-
				-	-			-	-
				-	-			-	-
	20	200000 業務費		3,526,000	-	3,526,000	3,010,000	303,352	202,917
				-	-			2,807,083	-
				-	-			-	-
				-	-			-	-
		經常門合計		39,223,000	-	39,223,000	36,993,000	2,663,346	3,103,082
				-	-			33,889,918	-
				-	-			-	-
				-	-			-	-
01		3703132010000 一般行政		400,000	-	400,000	400,000	-	281
				-	-			399,719	-
				-	-			-	-
				-	-			-	-
01		3703132010100 行政管理*		400,000	-	400,000	400,000	-	281
				-	-			399,719	-
				-	-			-	-
				-	-			-	-

臺中市東勢戶政事務所  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年10月31日

頁數：第5頁  
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	
		30	300000 設備及投資*	400,000	-			400,000	
				-	-			399,719	
				-	-			-	
				-	-			-	
			資本門合計	400,000	-			400,000	
				-	-			399,719	
				-	-			-	
				-	-			-	
			經資門合計	39,623,000	-			37,393,000	
				-	-			2,663,346	
				-	-			34,289,637	
				-	-			-	
09			7603132090000 公務人員退休及撫卹給付	2,439,331	-			2,439,331	
				-	-			2,439,331	
				-	-			-	
				-	-			-	
01			7603132090100 公務人員退休及撫卹給付	2,439,331	-			2,439,331	
				-	-			2,439,331	
				-	-			-	
				-	-			-	
		10	100000 人事費	2,439,331	-			2,439,331	
				-	-			2,439,331	
				-	-			-	
				-	-			-	

臺中市東勢戶政事務所  
經費累計表

頁數：第6頁  
單位：新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年10月31日

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數		
代碼及名稱				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					
				各類員工 待遇準備	預算調整數					
09				8903132090000 公務人員各項補助及慰問金	353,450			353,450		
					-			353,450		
					-			-		
					-			-		
	02			8903132090200 公務人員各項補助	353,450			353,450		
					-			353,450		
					-			-		
		10		100000 人事費	353,450			353,450		
					-			353,450		
					-			-		
					-			-		
				統籌科目合計	2,792,781			2,792,781		
					-			2,792,781	216,743	
					-				2,792,781	
					-				-	
				總計	42,415,781			42,415,781	2,880,089	3,103,363
					-				37,082,418	-
					-				-	-

# 臺中市東勢戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年10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	29,844,889	186,664	2,439,331	353,450
1015 法定編制人員待遇	19,593,257			
1025 技工及工友待遇	653,655			
1030 獎金	5,192,763		55,158	
1035 其他給與	374,853			353,450
1040 加班費	24,340	186,664		
1045 退休退職給付			2,384,173	
1050 退休離職儲金	2,107,775			
1055 保險	1,898,246			
2000 業務費	1,019,282	2,807,083		
2006 水電費		330,330		
2009 通訊費		204,777		
2018 資訊服務費		104,276		
2021 其他業務租金		171,270		
2024 稅捐及規費	1,350			
2027 保險費	8,011	46,027		
2033 約用人員酬金	711,900			
2036 按日按件計資酬金		16,000		
2051 物品		681,244		
2054 一般事務費	248,227	729,296		
2063 房屋建築養護費		176,000		
2066 車輛及辦公器具養護費	1,940	203,215		
2069 設施及機械設備養護費		144,648		
2072 國內旅費				

臺中市東勢戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年10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
2093 特別費	47,854			
3000 設備及投資	399,719			
3020 機械設備費	399,719			
4000 獎補助費	32,000			
4085 獎勵及慰問	32,000			
合計	31,295,890	2,993,747	2,439,331	353,450

# 臺中市東勢戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年10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	32,824,334			
1015 法定編制人員待遇	19,593,257			
1025 技工及工友待遇	653,655			
1030 獎金	5,247,921			
1035 其他給與	728,303			
1040 加班費	211,004			
1045 退休退職給付	2,384,173			
1050 退休離職儲金	2,107,775			
1055 保險	1,898,246			
2000 業務費	3,826,365			
2006 水電費	330,330			
2009 通訊費	204,777			
2018 資訊服務費	104,276			
2021 其他業務租金	171,270			
2024 稅捐及規費	1,350			
2027 保險費	54,038			
2033 約用人員酬金	711,900			
2036 按日按件計資酬金	16,000			
2051 物品	681,244			
2054 一般事務費	977,523			
2063 房屋建築養護費	176,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	1,940			
2069 設施及機械設備養護費	203,215			
2072 國內旅費	144,648			

臺中市東勢戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年10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			
2093 特別費	47,854			
3000 設備及投資	399,719			
3020 機械設備費	399,719			
4000 獎補助費	32,000			
4085 獎勵及慰問	32,000			
合計	37,082,418			

臺中市東勢戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年10月31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	2,209,822	0	0	0	0	0	0	0	0	2,209,822	
本年度	2,209,822	0	0	0	0	0	0	0	0	2,209,822	
04010100 罰金罰鍰	12,100	0	0	0	0	0	0	0	0	12,100	
05010100 審查費	500	0	0	0	0	0	0	0	0	500	
05010200 證照費	1,041,040	0	0	0	0	0	0	0	0	1,041,040	
05010300 登記費	43,220	0	0	0	0	0	0	0	0	43,220	
05030300 資料使用費	1,059,312	0	0	0	0	0	0	0	0	1,059,312	
05030700 服務費	45,354	0	0	0	0	0	0	0	0	45,354	
07010100 利息收入	936	0	0	0	0	0	0	0	0	936	
07010200 權利金	7,359	0	0	0	0	0	0	0	0	7,359	
12021000 其他雜項收入	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	

臺中市東勢戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年10月31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		
		以前年度撥款												
		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)	於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)				
合計	37,082,418	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	37,182,418	3,003,363		
本年度	37,082,418	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	37,182,418	3,003,363		
一、本年度經費	34,289,637	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	34,389,637	3,003,363		
0137010100 行政管理	30,896,171	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,896,171	2,897,829		
0137010100* 行政管理	399,719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	399,719	281		
0137090100 戶政業務	2,993,747	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	3,093,747	105,253		
二、統籌科目	2,792,781	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,792,781	0		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,439,331	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,439,331	0		
0989090200 公務人員各項補助	353,450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	353,450	0		

# 臺中市東勢戶政事務所

## 平衡表

中華民國114年10月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銀 額	科 目 名 稱	金 銀 額
資產		負債	3,592,797
流動資產	8,133,347	流動負債	3,592,797
專戶存款	2,952,797	應付代收款	3,592,797
零用金	2,852,797	淨資產	4,540,550
固定資產	100,000	資產負債淨額	4,540,550
土地	4,371,778	資產負債淨額	4,540,550
房屋建築及設備	420,156		
累計折舊—房屋建築及設備	8,895,930		
機械及設備	-6,345,916		
累計折舊—機械及設備	10,166,351		
交通及運輸設備	-9,389,390		
累計折舊—交通及運輸設備	1,472,549		
雜項設備	-1,196,409		
累計折舊—雜項設備	6,839,902		
無形資產	-6,491,395		
電腦軟體	68,772		
其他資產	68,772		
暫付款	740,000		
	740,000		
合 計	8,133,347	合 計	8,133,347
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114年1月1日至114年10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		
公庫撥入數	3,057,946	39,392,240
罰款及賠償收入	2,880,089	37,182,418
規費收入	600	12,100
財產收益	177,257	2,189,426
其他收入	0	8,295
	0	1
支出		
繳付公庫數	3,119,063	39,496,229
人事支出	177,857	2,209,822
業務支出	2,483,450	32,824,334
獎補助支出	396,639	3,826,365
財產損失	0	32,000
折舊、折耗及攤銷	0	4,988
	61,117	598,720
收支餘紳	-61,117	-103,989

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114年1月1日至114年10月31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	420,156	0	0	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	-6,172,951	0	0	-172,965	2,550,014
機械及設備	9,833,581	-9,192,026	399,719	66,949	-197,364	776,961
交通及運輸設備	1,472,549	-1,132,451	0	0	-63,958	276,140
雜項設備	6,842,644	-6,406,505	0	2,742	-84,890	348,507
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	27,464,860	-22,903,933	399,719	69,691	-519,177	4,371,778
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	83,612	0	0	14,840	0	68,772
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	83,612	0	0	14,840	0	68,772
合 計	27,548,472	-22,903,933	399,719	84,531	-519,177	4,440,550

# 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114年1月1日至114年10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」399,719元=預算採購增加金額399,719元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額399,719元=本年度預算執行金額399,719元。
- 三、預算採購增加金額399,719元較設備及投資預算執行增加金額399,719元減少0元。
- 四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額0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114年1月1日至114年10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				
稅課收入	2,209,822	37,182,418	39,392,240	收入
罰款及賠償收入		37,182,418	37,182,418	公庫撥入數
規費收入	12,100		12,100	稅課收入
信託管理收入	2,189,426		2,189,426	罰款及賠償收入
財產收入	8,295		8,295	規費收入
營業盈餘及事業收入				財產收益
補助及協助收入				投資收益
捐獻及贈與收入				補助及協助收入
工程受益費收入				捐獻及贈與收入
自治稅捐收入				工程受益費收入
其他收入	1		1	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	37,082,418	2,413,811	39,496,229	支出
人事費	32,824,334	2,209,822	2,209,822	繳付公庫數
業務費	3,826,365		32,824,334	人事支出
獎補助費	32,000		3,826,365	業務支出
設備及投資	399,719	-399,719	32,000	獎補助支出
		4,988	4,988	財產損失
債務費		598,720	598,720	投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘純	-34,872,596	34,768,607	-103,989	其他支出
				收支餘純

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114年1月1日至114年10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37,182,418元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數2,209,822元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-399,719元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數4,988元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊折耗及攤銷調整數598,720元=固定資產提列折舊數583,880元+無形資產攤銷數14,840元。