

臺中市東勢戶政事務所

會計月報

中華民國115年05月份

主辦會計人員 張淑惠

機關長官 張炆欽代理

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 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 頁
---------------------	---------------

臺中市東勢戶政事務所

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年5月31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			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)			
04				0403000000	罰款及賠償收入	4,000	4,000	1,000	900	-	2,000
						-	3,000				
	01			0403132010	罰金罰鍰及息金	4,000	4,000	1,000	900	-	2,000
						-	3,000				
		01		04031320101	罰金罰鍰	4,000	4,000	1,000	900	-	2,000
						-	3,000				
05				0503000000	規費收入	2,644,000	2,644,000	1,036,000	222,585	-	-25,160
						-	1,010,840				
	01			05031320100	行政規費收入	1,408,000	1,408,000	542,000	95,150	-	-83,440
						-	458,560				
		01		05031320101	審查費	1,000	1,000	-	-	-	500
						-	500				
		02		05031320102	證照費	1,350,000	1,350,000	520,000	90,610	-	-82,880
						-	437,120				
		03		05031320103	登記費	57,000	57,000	22,000	4,540	-	-1,060
						-	20,940				
	03			05031320300	使用規費收入	1,236,000	1,236,000	494,000	127,435	-	58,280
						-	552,280				
		03		05031320303	資料使用費	1,200,000	1,200,000	480,000	120,835	-	49,949
						-	529,949				
		07		05031320307	服務費	36,000	36,000	14,000	6,600	-	8,331
						-	22,331				
07				0703000000	財產收入	9,000	9,000	4,000	-	-	-458
						-	3,542				
	01			07031320100	財產孳息	9,000	9,000	4,000	-	-	-458
						-	3,542				
		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115年1月1日至115年5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)		
		02		07031320102 權利金	8,000	8,000	4,000	-	-458	
					-		3,542			
				經常門合計	2,657,000	2,657,000	1,041,000	223,485	-	-23,618
					-			1,017,382		
				總計	2,657,000	2,657,000	1,041,000	223,485	-	-23,618
					-			1,017,382		

臺中市東勢戶政事務所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年5月31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	36,140,000	-	36,060,000	22,284,000	2,201,430	3,943,202
					-	-80,000		18,340,798		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			3703132010100 行政管理	36,140,000	-	36,060,000	22,284,000	2,201,430	3,943,202
					-	-80,000		18,340,798		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	34,100,000	-	34,100,000	21,400,000	2,158,930	3,602,312
					-	-		17,797,688		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	2,004,000	-	1,924,000	860,000	42,500	328,890
					-	-80,000		531,110		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	36,000	-	36,000	24,000	-	12,000
					-	-		12,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
09				3703132090000 戶政業務	3,775,000	-	3,775,000	1,596,000	299,743	403,855
					-	-		1,192,145		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺中市東勢戶政事務所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年5月31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)		備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
	01			3703132090100 戶政業務	3,775,000	-	3,775,000	1,596,000	299,743	403,855	
					-	-		1,192,145			
					-	-		-			
					-	-		-			
		10		100000 人事費	233,000	-	233,000	84,000	21,175	7	
					-	-		83,993			
					-	-		-			
					-	-		-			
		20		200000 業務費	3,542,000	-	3,542,000	1,512,000	278,568	403,848	
					-	-		1,108,152			
					-	-		-			
					-	-		-			
				經常門合計	39,915,000	-	39,835,000	23,880,000	2,501,173	4,347,057	
					-	-80,000		19,532,943			
					-	-		-			
					-	-		-			
01				3703132010000 一般行政	400,000	-	480,000	351,000	-	111,810	
					-	80,000		239,190			
					-	-		-			
					-	-		-			
01				3703132010100 行政管理*	400,000	-	480,000	351,000	-	111,810	
					-	80,000		239,190			
					-	-		-			
					-	-		-			

臺中市東勢戶政事務所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年5月31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	備註(預付款)			
			30	300000 設備及投資*	400,000	-	480,000	351,000	-	111,810
					-	80,000		239,190		
					-	-		-		
					-	-		-		
90				3703132900000 一般建築及設備	975,000	-	975,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			3703132900100 一般建築及設備*	975,000	-	975,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	975,000	-	975,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	1,375,000	-	1,455,000	351,000	-	111,810
					-	80,000		239,190		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	41,290,000	-	41,290,000	24,231,000	2,501,173	4,458,867
					-	-		19,772,133		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺中市東勢戶政事務所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年5月31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)		備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
09				7603132090000 公務人員退休及撫卹給付	1,386,766	-	1,386,766	221,651	-		
					-	-		1,386,766	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		
	01			7603132090100 公務人員退休及撫卹給付	1,386,766	-	1,386,766	221,651	-		
					-	-		1,386,766	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		
		10		100000 人事費	1,386,766	-	1,386,766	221,651	-		
					-	-		1,386,766	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		
09				8903132090000 公務人員各項補助及慰問金	99,300	-	99,300	-	-		
					-	-		99,300	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		
	02			8903132090200 公務人員各項補助	99,300	-	99,300	-	-		
					-	-		99,300	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		
		10		100000 人事費	99,300	-	99,300	-	-		
					-	-		99,300	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		

臺中市東勢戶政事務所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年5月31日

頁數：第7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)
				統籌科目合計	1,486,066	-	1,486,066	221,651	-	
					-	-		1,486,066	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	42,776,066	-	42,776,066	2,722,824	4,458,867	
					-	-		21,258,199	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺中市東勢戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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
1000 人事費	17,797,688	83,993	1,386,766	99,300
1015 法定編制人員待遇	10,247,141			
1025 技工及工友待遇	219,060			
1030 獎金	5,122,737		56,860	
1035 其他給與	80,000			99,300
1040 加班費		83,993		
1045 退休退職給付			1,329,906	
1050 退休離職儲金	1,074,491			
1055 保險	1,054,259			
2000 業務費	531,110	1,108,152		
2006 水電費		94,998		
2009 通訊費		76,267		
2018 資訊服務費		4,200		
2021 其他業務租金		76,854		
2027 保險費	7,389	46,348		
2033 約用人員酬金	396,322			
2036 按日按件計資酬金		4,000		
2051 物品		282,490		
2054 一般事務費	111,049	290,348		
2063 房屋建築養護費		28,000		
2066 車輛及辦公器具養護費	3,900			
2069 設施及機械設備養護費		133,375		
2072 國內旅費		71,272		
2093 特別費	12,450			

臺中市東勢戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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			
	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	239,190			
3020 機械設備費	239,190			
4000 獎補助費	12,000			
4085 獎勵及慰問	12,000			
合計	18,579,988	1,192,145	1,386,766	99,300

臺中市東勢戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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			
1000 人事費	19,367,747			
1015 法定編制人員待遇	10,247,141			
1025 技工及工友待遇	219,060			
1030 獎金	5,179,597			
1035 其他給與	179,300			
1040 加班費	83,993			
1045 退休退職給付	1,329,906			
1050 退休離職儲金	1,074,491			
1055 保險	1,054,259			
2000 業務費	1,639,262			
2006 水電費	94,998			
2009 通訊費	76,267			
2018 資訊服務費	4,200			
2021 其他業務租金	76,854			
2027 保險費	53,737			
2033 約用人員酬金	396,322			
2036 按日按件計資酬金	4,000			
2051 物品	282,490			
2054 一般事務費	401,397			
2063 房屋建築養護費	28,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	3,900			
2069 設施及機械設備養護費	133,375			
2072 國內旅費	71,272			
2093 特別費	12,450			

臺中市東勢戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年5月31日

頁數：第11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	239,190			
3020 機械設備費	239,190			
4000 獎補助費	12,000			
4085 獎勵及慰問	12,000			
合計	21,258,199			

臺中市東勢戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年5月31日

頁數：第12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	1,017,382	0	0	0	0	0	0	0	1,017,382
本年度	1,017,382	0	0	0	0	0	0	0	1,017,382
04010100 罰金罰鍰	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
05010100 審查費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05010200 證照費	437,120	0	0	0	0	0	0	0	437,120
05010300 登記費	20,940	0	0	0	0	0	0	0	20,940
05030300 資料使用費	529,949	0	0	0	0	0	0	0	529,949
05030700 服務費	22,331	0	0	0	0	0	0	0	22,331
07010200 權利金	3,542	0	0	0	0	0	0	0	3,542

臺中市東勢戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年5月31日

頁數：第13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	21,258,199	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	21,358,199	4,358,867
本年度	21,258,199	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	21,358,199	4,358,867
一、本年度經費	19,772,133	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	19,872,133	4,358,867
0137010100 行政管理	18,340,798	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,340,798	3,943,202
0137010100* 行政管理	239,190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	239,190	111,810
0137090100 戶政業務	1,192,145	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	1,292,145	303,855
二、統籌科目	1,486,066	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,486,066	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,386,766	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,386,766	0
0989090200 公務人員各項補助	99,300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,300	0

臺中市東勢戶政事務所

平衡表

中華民國115年5月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	6,215,377	負債	1,841,403
流動資產	1,311,403	流動負債	1,841,403
專戶存款	1,211,403	應付代收款	1,841,403
零用金	100,000	淨資產	4,373,974
固定資產	4,215,591	資產負債淨額	4,373,974
土地	420,156	資產負債淨額	4,373,974
房屋建築及設備	8,895,930		
累計折舊－房屋建築及設備	-6,466,992		
機械及設備	10,405,541		
累計折舊－機械及設備	-9,567,237		
交通及運輸設備	1,472,549		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,238,665		
雜項設備	6,839,902		
累計折舊－雜項設備	-6,545,593		
無形資產	58,383		
電腦軟體	58,383		
其他資產	630,000		
暫付款	630,000		
合 計	6,215,377	合 計	6,215,377
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115年1月1日至115年5月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,946,309	22,375,581
公庫撥入數	2,722,824	21,358,199
罰款及賠償收入	900	3,000
規費收入	222,585	1,010,840
財產收益	0	3,542
支出	3,002,065	22,323,518
繳付公庫數	223,485	1,017,382
人事支出	2,401,756	19,367,747
業務支出	321,068	1,639,262
獎補助支出	0	12,000
折舊、折耗及攤銷	55,756	287,127
收支餘絀	-55,756	52,063

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115年1月1日至115年5月31日

頁數：第 16 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	-6,380,509	0	0	-86,483	2,428,938
機械及設備	10,166,351	-9,442,755	239,190	0	-124,482	838,304
交通及運輸設備	1,472,549	-1,208,482	0	0	-30,183	233,884
雜項設備	6,839,902	-6,507,035	0	0	-38,558	294,309
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	27,794,888	-23,538,781	239,190	0	-279,706	4,215,591
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	65,804	0	0	7,421	0	58,383
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	65,804	0	0	7,421	0	58,383
合 計	27,860,692	-23,538,781	239,190	7,421	-279,706	4,273,974

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115年1月1日至115年5月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：

一、本年度成本變動「增加數」239,190元=預算採購增加金額239,190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239,190元=本年度預算執行金額239,190元。

三、預算採購增加金額239,190元較設備及投資預算執行增加金額239,190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115年1月1日至115年5月31日

頁數：第 18 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	1,017,382	21,358,199	22,375,581	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	21,358,199	21,358,199	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	3,000	-----	3,000	規費收入
規費收入	1,010,840	-----	1,010,840	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	3,542	-----	3,542	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	-----	-----	-----	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	21,258,199	1,065,319	22,323,518	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	1,017,382	1,017,382	人事支出
人事費	19,367,747	-----	19,367,747	業務支出
業務費	1,639,262	-----	1,639,262	獎補助支出
獎補助費	12,000	-----	12,000	財產損失
設備及投資	239,190	-239,190	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	287,127	287,127	其他支出
	-----	-----	-----	收支餘絀
歲計餘絀	-20,240,817	20,292,880	52,063	

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115年1月1日至115年5月31日

頁數：第 19 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21,358,199元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數1,017,382元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-239,190元，詳歲出用途別累計表。
4. 折舊折耗及攤銷調整數287,127元=固定資產提列折舊數279,706元+無形資產攤銷數7,421元。