

臺中市東區戶政事務所

# 會計月報

中華民國115年01月份

主辦會計人員 陳惠敏

機關長官 曾惠民

# 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 8 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 10 頁至第 11 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16 頁至第 17 頁
---------------------	---------------

# 臺中市東區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年1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	15,000	15,000	1,000	2,700	-	1,700
						-			2,700		
	01			04031040100	罰金罰鍰及息金	15,000	15,000	1,000	2,700	-	1,700
						-			2,700		
		01		04031040101	罰金罰鍰	15,000	15,000	1,000	2,700	-	1,700
						-			2,700		
05				0503000000	規費收入	2,396,000	2,396,000	165,000	182,645	-	17,645
						-			182,645		
	01			05031040100	行政規費收入	1,241,000	1,241,000	83,000	98,560	-	15,560
						-			98,560		
		01		05031040101	審查費	1,000	1,000	-	-	-	-
						-			-		
		02		05031040102	證照費	1,200,000	1,200,000	80,000	95,340	-	15,340
						-			95,340		
		03		05031040103	登記費	40,000	40,000	3,000	3,220	-	220
						-			3,220		
	03			05031040300	使用規費收入	1,155,000	1,155,000	82,000	84,085	-	2,085
						-			84,085		
		03		05031040303	資料使用費	1,100,000	1,100,000	80,000	75,967	-	-4,033
						-			75,967		
		07		05031040307	服務費	55,000	55,000	2,000	8,118	-	6,118
						-			8,118		
07				0703000000	財產收入	14,000	14,000	-	-	-	-
						-			-		
	01			07031040100	財產孳息	6,000	6,000	-	-	-	-
						-			-		
		01		07031040101	利息收入	6,000	6,000	-	-	-	-
						-			-		

# 臺中市東區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年1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			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)		
	05			07031040500	廢舊物資售價	8,000	8,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		01		07031040501	廢舊物資售價	8,000	8,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
09				09030000000	補助及協助收入	4,704,000	4,704,000	4,704,000	4,618,581	-
						-	-	-	4,618,581	-85,419
	01			09031040100	上級政府補助收入	4,704,000	4,704,000	4,704,000	4,618,581	-
						-	-	-	4,618,581	-85,419
		02		09031040102	計畫型補助收入	4,704,000	4,704,000	4,704,000	4,618,581	-
						-	-	-	4,618,581	-85,419
12				12030000000	其他收入	60,000	60,000	5,000	3,630	-
						-	-	-	3,630	-1,370
	02			12031040200	雜項收入	60,000	60,000	5,000	3,630	-
						-	-	-	3,630	-1,370
		10		12031040210	其他雜項收入	60,000	60,000	5,000	3,630	-
						-	-	-	3,630	-1,370
				經常門合計		7,189,000	7,189,000	4,875,000	4,807,556	-
						-	-	-	4,807,556	-67,444
				總計		7,189,000	7,189,000	4,875,000	4,807,556	-
						-	-	-	4,807,556	-67,444

# 臺中市東區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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				3703104010000 一般行政	23,306,000	-	23,306,000	5,510,000	4,953,808	556,192
					-	-		4,953,808	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			3703104010100 行政管理	23,306,000	-	23,306,000	5,510,000	4,953,808	556,192
					-	-		4,953,808	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	22,457,000	-	22,457,000	5,400,000	4,906,634	493,366
					-	-		4,906,634	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	849,000	-	849,000	110,000	47,174	62,826
					-	-		47,174	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
09				3703104090000 戶政業務	2,415,000	-	2,415,000	180,000	43,345	136,655
					-	-		43,345	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			3703104090100 戶政業務	2,415,000	-	2,415,000	180,000	43,345	136,655
					-	-		43,345	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺中市東區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
			10	100000 人事費	362,000	-	362,000	-	-	
			20	200000 業務費	2,053,000	-	2,053,000	180,000	43,345	
				經常門合計	25,721,000	-	25,721,000	5,690,000	4,997,153	
01				3703104010000 一般行政	300,000	-	300,000	-	-	
	01			3703104010100 行政管理*	300,000	-	300,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	300,000	-	300,000	-	-	

# 臺中市東區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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)			
90				3703104900000 一般建築及設備	5,329,000	-	5,329,000	4,704,000	4,618,581	85,419
					-	-		4,618,581	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			3703104900100 一般建築及設備*	5,329,000	-	5,329,000	4,704,000	4,618,581	85,419
					-	-		4,618,581	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	5,329,000	-	5,329,000	4,704,000	4,618,581	85,419
					-	-		4,618,581	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	5,629,000	-	5,629,000	4,704,000	4,618,581	85,419
					-	-		4,618,581	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	31,350,000	-	31,350,000	10,394,000	9,615,734	778,266
					-	-		9,615,734	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
09				7603104090000 公務人員退休及撫卹給付	641,078	-	641,078	641,078	641,078	-
					-	-		641,078	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺中市東區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			7603104090100 公務人員退休及撫卹給付	641,078	-	641,078	641,078	-	
					-	-		641,078	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	641,078	-	641,078	641,078	-	
					-	-		641,078	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	641,078	-	641,078	641,078	-	
					-	-		641,078	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	31,991,078	-	31,991,078	11,035,078	778,266	
					-	-		10,256,812	-	
					-	-		10,256,812	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺中市東區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1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	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	4,906,634			641,078
1015 法定編制人員待遇	2,340,951			
1025 技工及工友待遇	73,020			
1030 獎金	2,034,158			
1045 退休退職給付				641,078
1050 退休離職儲金	248,063			
1055 保險	210,442			
2000 業務費	47,174	43,345		
2027 保險費		13,895		
2033 約用人員酬金	47,174			
2054 一般事務費		29,450		
3000 設備及投資			4,618,581	
3010 房屋建築及設備費			4,618,581	
合計	4,953,808	43,345	4,618,581	641,078

# 臺中市東區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1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			
	合計			
1000 人事費	5,547,712			
1015 法定編制人員待遇	2,340,951			
1025 技工及工友待遇	73,020			
1030 獎金	2,034,158			
1045 退休退職給付	641,078			
1050 退休離職儲金	248,063			
1055 保險	210,442			
2000 業務費	90,519			
2027 保險費	13,895			
2033 約用人員酬金	47,174			
2054 一般事務費	29,450			
3000 設備及投資	4,618,581			
3010 房屋建築及設備費	4,618,581			
合計	10,256,812			

臺中市東區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第9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	4,807,556	0	0	0	0	0	0	0	4,807,556
本年度	4,807,556	0	0	0	0	0	0	0	4,807,556
04010100 罰金罰鍰	2,700	0	0	0	0	0	0	0	2,700
05010200 證照費	95,340	0	0	0	0	0	0	0	95,340
05010300 登記費	3,220	0	0	0	0	0	0	0	3,220
05030300 資料使用費	75,967	0	0	0	0	0	0	0	75,967
05030700 服務費	8,118	0	0	0	0	0	0	0	8,118
09010200 計畫型補助收入	4,618,581	0	0	0	0	0	0	0	4,618,581
12021000 其他雜項收入	3,630	0	0	0	0	0	0	0	3,630

# 臺中市東區戶政事務所

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第10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	10,256,812	0	0	0	60,000	4,618,581	0	0	0	4,618,581	10,316,812	718,266
本年度	10,256,812	0	0	0	60,000	0	0	0	0	0	10,316,812	718,266
一、本年度經費	9,615,734	0	0	0	60,000	0	0	0	0	0	9,675,734	718,266
0137010100 行政管理	4,953,808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,953,808	556,192
0137090100 戶政業務	43,345	0	0	0	60,000	0	0	0	0	0	103,345	76,655
0137900100* 一般建築及設備	4,618,581	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,618,581	85,419
二、統籌科目	641,078	0	0	0	0	0	0	0	0	0	641,078	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	641,078	0	0	0	0	0	0	0	0	0	641,078	0
以前年度	0	0	0	0	0	4,618,581	0	0	0	0	4,618,581	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市東區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第11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)	墊付款 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	4,618,581	0	0	0	0	4,618,581	0
114年度 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	4,618,581	0	0	0	0	4,618,581	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,618,581	-4,618,581	0
1140310401 臺中市東區戶政事務所廳舍耐震 能力補強計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,618,581	-4,618,581	0

# 臺中市東區戶政事務所

## 平衡表

中華民國115年1月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	17,476,617	負債	2,799,223
流動資產	2,059,223	流動負債	2,799,223
專戶存款	1,999,223	應付代收款	2,799,223
零用金	60,000	預收其他政府款	
固定資產	14,598,779	淨資產	14,677,394
土地	4,663,352	資產負債淨額	14,677,394
房屋建築及設備	20,208,063	資產負債淨額	14,677,394
累計折舊－房屋建築及設備	-10,947,221		
機械及設備	3,070,155		
累計折舊－機械及設備	-2,718,332		
交通及運輸設備	432,814		
累計折舊－交通及運輸設備	-329,686		
雜項設備	2,855,628		
累計折舊－雜項設備	-2,635,994		
無形資產	18,615		
電腦軟體	18,615		
其他資產	800,000		
暫付款	800,000		
合 計	17,476,617	合 計	17,476,617
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	-	應付保證品	-
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

# 臺中市東區戶政事務所

## 收入支出表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	15,124,368	15,124,368
公庫撥入數	10,316,812	10,316,812
罰款及賠償收入	2,700	2,700
規費收入	182,645	182,645
補助及協助收入	4,618,581	4,618,581
其他收入	3,630	3,630
支出	10,540,266	10,540,266
繳付公庫數	4,807,556	4,807,556
人事支出	5,547,712	5,547,712
業務支出	90,519	90,519
折舊、折耗及攤銷	94,479	94,479
收支餘絀	4,584,102	4,584,102

# 臺中市東區戶政事務所

## 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1月31日

頁數：第 14 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	4,663,352	0	0	0	0	4,663,352
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	20,208,063	-10,880,289	4,618,581	4,618,581	-66,932	9,260,842
機械及設備	3,070,155	-2,706,905	0	0	-11,427	351,823
交通及運輸設備	432,814	-326,153	0	0	-3,533	103,128
雜項設備	2,855,628	-2,623,902	0	0	-12,092	219,634
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	31,230,012	-16,537,249	4,618,581	4,618,581	-93,984	14,598,779
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	19,110	0	0	495	0	18,615
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	19,110	0	0	495	0	18,615
合 計	31,249,122	-16,537,249	4,618,581	4,619,076	-93,984	14,617,394

# 臺中市東區戶政事務所

## 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1月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：

一、本年度成本變動「增加數」4,618,581元=預算採購增加金額4,618,581元。

二、設備及投資預算執行增加金額4,618,581元=本年度預算執行金額4,618,581元。

三、預算採購增加金額4,618,581元較設備及投資預算執行增加金額4,618,581元減少0元。

四、財產分類量值統計表與本表之差異4,618,581元，係因：上年度墊付案以設備及投資出帳，會計帳於本年度轉正列支4,618,581元，財產帳登載於上年度。

# 臺中市東區戶政事務所

## 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1月31日

頁數：第 16 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	4,807,556	10,316,812	15,124,368	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	10,316,812	10,316,812	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	2,700	-----	2,700	規費收入
規費收入	182,645	-----	182,645	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	-----	-----	-----	營業盈餘及事業收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
補助及協助收入	4,618,581	-----	4,618,581	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	3,630	-----	3,630	
	-----	-----	-----	
歲出	10,256,812	283,454	10,540,266	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	4,807,556	4,807,556	人事支出
人事費	5,547,712	-----	5,547,712	業務支出
業務費	90,519	-----	90,519	獎補助支出
獎補助費	-----	-----	-----	財產損失
設備及投資	4,618,581	-4,618,581	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	-----	-----	其他支出
	-----	94,479	94,479	
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-5,449,256	10,033,358	4,584,102	收支餘絀

臺中市東區戶政事務所  
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1月31日

頁數：第 17 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10,316,812元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數4,807,556元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-4,618,581元，詳歲出用途別累計表。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數94,479元=固定資產提列折舊數93,984元+無形資產攤銷數495元。