

臺中市東區戶政事務所

# 會計月報

中華民國115年02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 7 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 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
---------------------	---------------

# 臺中市東區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	15,000	15,000	2,000	1,600	-	2,300
						-		4,300			
	01			04031040100	罰金罰鍰及息金	15,000	15,000	2,000	1,600	-	2,300
						-		4,300			
		01		04031040101	罰金罰鍰	15,000	15,000	2,000	1,600	-	2,300
						-		4,300			
05				0503000000	規費收入	2,396,000	2,396,000	320,000	147,081	-	9,726
						-		329,726			
	01			05031040100	行政規費收入	1,241,000	1,241,000	156,000	91,220	-	33,780
						-		189,780			
		01		05031040101	審查費	1,000	1,000	-	-	-	-
						-		-			
		02		05031040102	證照費	1,200,000	1,200,000	150,000	88,900	-	34,240
						-		184,240			
		03		05031040103	登記費	40,000	40,000	6,000	2,320	-	-460
						-		5,540			
	03			05031040300	使用規費收入	1,155,000	1,155,000	164,000	55,861	-	-24,054
						-		139,946			
		03		05031040303	資料使用費	1,100,000	1,100,000	160,000	50,893	-	-33,140
						-		126,860			
		07		05031040307	服務費	55,000	55,000	4,000	4,968	-	9,086
						-		13,086			
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2月28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	-	-85,419
						-	4,618,581	-	-	-
	01			09031040100	上級政府補助收入	4,704,000	4,704,000	4,704,000	-	-85,419
						-	4,618,581	-	-	-
		02		09031040102	計畫型補助收入	4,704,000	4,704,000	4,704,000	-	-85,419
						-	4,618,581	-	-	-
12				12030000000	其他收入	60,000	60,000	10,000	3,150	-
						-	-	6,780	-	-3,220
	02			12031040200	雜項收入	60,000	60,000	10,000	3,150	-
						-	-	6,780	-	-3,220
		10		12031040210	其他雜項收入	60,000	60,000	10,000	3,150	-
						-	-	6,780	-	-3,220
				經常門合計		7,189,000	7,189,000	5,036,000	151,831	-
						-	-	4,959,387	-	-76,613
				總計		7,189,000	7,189,000	5,036,000	151,831	-
						-	-	4,959,387	-	-76,613

# 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2月28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			備註(預付款)	
01				3703104010000 一般行政	23,306,000	-	23,306,000	10,275,000	1,546,245	3,774,947
					-	-		6,500,053	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			3703104010100 行政管理	23,306,000	-	23,306,000	10,275,000	1,546,245	3,774,947
					-	-		6,500,053	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	22,457,000	-	22,457,000	10,100,000	1,492,198	3,701,168
					-	-		6,398,832	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	849,000	-	849,000	175,000	54,047	73,779
					-	-		101,221	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
09				3703104090000 戶政業務	2,415,000	-	2,415,000	385,000	62,315	279,340
					-	-		105,660	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			3703104090100 戶政業務	2,415,000	-	2,415,000	385,000	62,315	279,340
					-	-		105,660	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 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2月28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				
			10	100000 人事費	362,000	-	362,000	35,000	24,948	10,052
					-	-			24,948	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	2,053,000	-	2,053,000	350,000	37,367	269,288
					-	-			80,712	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	25,721,000	-	25,721,000	10,660,000	1,608,560	4,054,287
					-	-			6,605,713	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
01				3703104010000 一般行政	300,000	-	300,000	200,000	189,000	11,000
					-	-			189,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			3703104010100 行政管理*	300,000	-	300,000	200,000	189,000	11,000
					-	-			189,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	300,000	-	300,000	200,000	189,000	11,000
					-	-			189,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 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2月28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	-	85,419
					-	-		4,618,581		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3703104900100 一般建築及設備*	5,329,000	-	5,329,000	4,704,000	-	85,419
					-	-		4,618,581		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	5,329,000	-	5,329,000	4,704,000	-	85,419
					-	-		4,618,581		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	5,629,000	-	5,629,000	4,904,000	189,000	96,419
					-	-		4,807,581		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	31,350,000	-	31,350,000	15,564,000	1,797,560	4,150,706
					-	-		11,413,294		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
09				7603104090000 公務人員退休及撫卹給付	943,461	-	943,461	943,461	302,383	-
					-	-		943,461		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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2月28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	943,461	-	943,461	302,383	-	
					-	-		943,461	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	943,461	-	943,461	302,383	-	
					-	-		943,461	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	09			8903104090000 公務人員各項補助及慰問金	29,400	-	29,400	29,400	-	
					-	-		29,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			8903104090200 公務人員各項補助	29,400	-	29,400	29,400	-	
					-	-		29,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	29,400	-	29,400	29,400	-	
					-	-		29,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	972,861	-	972,861	331,783	-	
					-	-		972,861	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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2月28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				
				總計	32,322,861	-	32,322,861	16,536,861	2,129,343	4,150,706
					-	-		12,386,155		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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2月28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	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	6,398,832	24,948		943,461
1015 法定編制人員待遇	3,512,354			
1025 技工及工友待遇	109,530			
1030 獎金	2,088,923			
1035 其他給與				
1040 加班費		24,948		
1045 退休退職給付				943,461
1050 退休離職儲金	372,319			
1055 保險	315,706			
2000 業務費	101,221	80,712		
2006 水電費		688		
2009 通訊費		9,119		
2018 資訊服務費		1,600		
2021 其他業務租金	604			
2027 保險費		18,895		
2033 約用人員酬金	84,921			
2051 物品		7,533		
2054 一般事務費	11,106	41,877		
2069 設施及機械設備養護費		1,000		
2093 特別費	4,590			
3000 設備及投資	189,000		4,618,581	
3010 房屋建築及設備費			4,618,581	
3020 機械設備費	189,000			
合計	6,689,053	105,660	4,618,581	943,461

# 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2月28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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	29,400	7,396,641	
1015 法定編制人員待遇		3,512,354	
1025 技工及工友待遇		109,530	
1030 獎金		2,088,923	
1035 其他給與	29,400	29,400	
1040 加班費		24,948	
1045 退休退職給付		943,461	
1050 退休離職儲金		372,319	
1055 保險		315,706	
2000 業務費		181,933	
2006 水電費		688	
2009 通訊費		9,119	
2018 資訊服務費		1,600	
2021 其他業務租金		604	
2027 保險費		18,895	
2033 約用人員酬金		84,921	
2051 物品		7,533	
2054 一般事務費		52,983	
2069 設施及機械設備養護費		1,000	
2093 特別費		4,590	
3000 設備及投資		4,807,581	
3010 房屋建築及設備費		4,618,581	
3020 機械設備費		189,000	
合計	29,400	12,386,155	

# 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2月28日

頁數：第10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	4,959,387	0	0	0	0	0	0	0	4,959,387
本年度	4,959,387	0	0	0	0	0	0	0	4,959,387
04010100 罰金罰鍰	4,300	0	0	0	0	0	0	0	4,300
05010200 證照費	184,240	0	0	0	0	0	0	0	184,240
05010300 登記費	5,540	0	0	0	0	0	0	0	5,540
05030300 資料使用費	126,860	0	0	0	0	0	0	0	126,860
05030700 服務費	13,086	0	0	0	0	0	0	0	13,086
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	6,780	0	0	0	0	0	0	0	6,780

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2月28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)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	12,386,155	0	0	0	60,000	4,618,581	0	0	0	4,618,581	12,446,155	4,090,706
本年度	12,386,155	0	0	0	60,000	0	0	0	0	0	12,446,155	4,090,706
一、本年度經費	11,413,294	0	0	0	60,000	0	0	0	0	0	11,473,294	4,090,706
0137010100 行政管理	6,500,053	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,500,053	3,774,947
0137010100* 行政管理	189,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189,000	11,000
0137090100 戶政業務	105,660	0	0	0	60,000	0	0	0	0	0	165,660	219,340
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	972,861	0	0	0	0	0	0	0	0	0	972,861	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	943,461	0	0	0	0	0	0	0	0	0	943,461	0
0989090200 公務人員各項補助	29,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,400	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2月28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)		
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
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2月28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	16,839,274	負債	2,022,074
流動資產	1,282,074	流動負債	2,022,074
專戶存款	1,222,074	應付代收款	2,022,074
零用金	60,000	淨資產	14,817,200
固定資產	14,739,080	資產負債淨額	14,817,200
土地	4,708,642	資產負債淨額	14,817,200
房屋建築及設備	20,208,063		
累計折舊－房屋建築及設備	-11,014,153		
機械及設備	3,259,155		
累計折舊－機械及設備	-2,729,764		
交通及運輸設備	432,814		
累計折舊－交通及運輸設備	-333,218		
雜項設備	2,855,628		
累計折舊－雜項設備	-2,648,087		
無形資產	18,120		
電腦軟體	18,120		
其他資產	800,000		
暫付款	800,000		
合 計	16,839,274	合 計	16,839,274
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2月28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	2,281,174	17,405,542
公庫撥入數	2,129,343	12,446,155
罰款及賠償收入	1,600	4,300
規費收入	147,081	329,726
補助及協助收入	0	4,618,581
其他收入	3,150	6,780
支出	2,186,658	12,726,924
繳付公庫數	151,831	4,959,387
人事支出	1,848,929	7,396,641
業務支出	91,414	181,933
折舊、折耗及攤銷	94,484	188,963
收支餘絀	94,516	4,678,618

# 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2月28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	4,663,352	0	45,290	0	0	4,708,642
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	-133,864	9,193,910
機械及設備	3,070,155	-2,706,905	189,000	0	-22,859	529,391
交通及運輸設備	432,814	-326,153	0	0	-7,065	99,596
雜項設備	2,855,628	-2,623,902	0	0	-24,185	207,541
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	4,852,871	4,618,581	-187,973	14,739,080
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	990	0	18,120
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	990	0	18,120
合 計	31,249,122	-16,537,249	4,852,871	4,619,571	-187,973	14,757,200

## 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2月28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」4,852,871元=預算採購增加金額4,807,581元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額45,290元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額4,807,581元=本年度預算執行金額4,807,581元。
- 三、預算採購增加金額4,807,581元較設備及投資預算執行增加金額4,807,581元減少0元。
- 四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額45,290元，係涉及淨資產者：土地重估增值45,290元。
- 五、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2月28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	4,959,387	12,446,155	17,405,542	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	12,446,155	12,446,155	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	4,300	-----	4,300	規費收入
規費收入	329,726	-----	329,726	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	6,780	-----	6,780	
	-----	-----	-----	
歲出	12,386,155	340,769	12,726,924	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	4,959,387	4,959,387	人事支出
人事費	7,396,641	-----	7,396,641	業務支出
業務費	181,933	-----	181,933	獎補助支出
獎補助費	-----	-----	-----	財產損失
設備及投資	4,807,581	-4,807,581	-----	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
	-----	188,963	188,963	
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-7,426,768	12,105,386	4,678,618	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2月28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12,446,155元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數4,959,387元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-4,807,581元，詳歲出用途別累計表。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數188,963元=固定資產提列折舊數187,973元+無形資產攤銷數990元。