

臺中市東區戶政事務所

會 計 月 報

中華民國115年05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 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 14 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

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5月31日

頁數：第3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)=(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 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				3703104010000 一般行政	23,306,000	-	23,306,000	15,745,000	1,539,904	3,091,181
					-	-			12,653,819	
					-	-			-	22,090
					-	-				
	01			3703104010100 行政管理	23,306,000	-	23,306,000	15,745,000	1,539,904	3,091,181
					-	-			12,653,819	
					-	-			-	22,090
					-	-				
			10	100000 人事費	22,457,000	-	22,457,000	15,300,000	1,496,561	2,895,253
					-	-			12,404,747	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	849,000	-	849,000	445,000	43,343	195,928
					-	-			249,072	
					-	-			-	22,090
					-	-				
09				3703104090000 戶政業務	2,415,000	-	2,415,000	1,023,000	168,669	488,744
					-	-			534,256	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3703104090100 戶政業務	2,415,000	-	2,415,000	1,023,000	168,669	488,744
					-	-			534,256	
					-	-			-	-
					-	-				

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5月31日

頁數：第4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)=(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	應付數(3)		備註(預付款)
					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						
			10	100000 人事費	362,000	-	362,000	163,000	28,483	65,288		
					-	-			97,712			
					-	-			-	-		
					-	-						
			20	200000 業務費	2,053,000	-	2,053,000	860,000	140,186	423,456		
					-	-			436,544			
					-	-			-	-		
					-	-						
				經常門合計	25,721,000	-	25,721,000	16,768,000	1,708,573	3,579,925		
					-	-			13,188,075			
					-	-			-	22,090		
					-	-						
01				3703104010000 一般行政	300,000	-	300,000	250,000	-	61,000		
					-	-			189,000			
					-	-			-	-		
					-	-						
	01			3703104010100 行政管理*	300,000	-	300,000	250,000	-	61,000		
					-	-			189,000			
					-	-			-	-		
					-	-						
			30	300000 設備及投資*	300,000	-	300,000	250,000	-	61,000		
					-	-			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5月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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5月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	12,404,747	97,712		2,185,797
1015 法定編制人員待遇	7,077,226			
1025 技工及工友待遇	219,060			
1030 獎金	3,578,273			
1035 其他給與	68,800			
1040 加班費		97,712		
1045 退休退職給付				2,185,797
1050 退休離職儲金	757,084			
1055 保險	704,304			
2000 業務費	249,072	436,544		
2006 水電費		66,006		
2009 通訊費		49,076		
2018 資訊服務費		16,080		
2021 其他業務租金	2,529			
2027 保險費	4,162	18,895		
2033 約用人員酬金	198,162			
2051 物品		68,285		
2054 一般事務費	30,188	155,018		
2066 車輛及辦公器具養護費	390			
2069 設施及機械設備養護費		49,000		
2072 國內旅費		14,184		
2093 特別費	13,641			
3000 設備及投資	189,000		4,618,581	
3010 房屋建築及設備費			4,618,581	

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	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹給付
3020 機械設備費	189,000			
合計	12,842,819	534,256	4,618,581	2,185,797

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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	85,640	14,773,896		
1015 法定編制人員待遇		7,077,226		
1025 技工及工友待遇		219,060		
1030 獎金		3,578,273		
1035 其他給與	85,640	154,440		
1040 加班費		97,712		
1045 退休退職給付		2,185,797		
1050 退休離職儲金		757,084		
1055 保險		704,304		
2000 業務費		685,616		
2006 水電費		66,006		
2009 通訊費		49,076		
2018 資訊服務費		16,080		
2021 其他業務租金		2,529		
2027 保險費		23,057		
2033 約用人員酬金		198,162		
2051 物品		68,285		
2054 一般事務費		185,206		
2066 車輛及辦公器具養護費		390		
2069 設施及機械設備養護費		49,000		
2072 國內旅費		14,184		
2093 特別費		13,641		
3000 設備及投資		4,807,581		
3010 房屋建築及設備費		4,618,581		

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			
	公務人員各項補助	合計		
3020 機械設備費		189,000		
合計	85,640	20,267,093		

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	5,565,924	0	0	0	0	0	0	0	5,565,924
本年度	5,565,924	0	0	0	0	0	0	0	5,565,924
04010100 罰金罰鍰	8,100	0	0	0	0	0	0	0	8,100
05010100 審查費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05010200 證照費	496,420	0	0	0	0	0	0	0	496,420
05010300 登記費	17,440	0	0	0	0	0	0	0	17,440
05030300 資料使用費	369,203	0	0	0	0	0	0	0	369,203
05030700 服務費	37,170	0	0	0	0	0	0	0	37,170
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	18,510	0	0	0	0	0	0	0	18,510

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	20,267,093	22,090	0	0	60,000	4,618,581	0	0	0	4,618,581	20,349,183	3,644,254
本年度	20,267,093	22,090	0	0	60,000	0	0	0	0	0	20,349,183	3,644,254
一、本年度經費	17,995,656	22,090	0	0	60,000	0	0	0	0	0	18,077,746	3,644,254
0137010100 行政管理	12,653,819	22,090	0	0	0	0	0	0	0	0	12,675,909	3,069,091
0137010100* 行政管理	189,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189,000	61,000
0137090100 戶政業務	534,256	0	0	0	60,000	0	0	0	0	0	594,256	428,744
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	2,271,437	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,271,437	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,185,797	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,185,797	0
0989090200 公務人員各項補助	85,640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85,640	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5月31日

頁數：第14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

平衡表

頁數：第 15 頁

中華民國115年5月31日

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	17,583,047	負債	3,034,691
流動資產	1,726,781	流動負債	3,034,691
專戶存款	1,644,691	應付代收款	3,034,691
零用金	60,000	淨資產	14,548,356
預付款	22,090	資產負債淨額	14,548,356
固定資產	14,449,631	資產負債淨額	14,548,356
土地	4,708,642		
房屋建築及設備	20,208,063		
累計折舊－房屋建築及設備	-11,214,949		
機械及設備	3,259,155		
累計折舊－機械及設備	-2,771,542		
交通及運輸設備	432,814		
累計折舊－交通及運輸設備	-343,816		
雜項設備	2,855,628		
累計折舊－雜項設備	-2,684,364		
無形資產	16,635		
電腦軟體	16,635		
其他資產	1,390,000		
暫付款	1,390,000		
合 計	17,583,047	合 計	17,583,047
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5月31日

頁數:第 16 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,179,721	25,915,107
公庫撥入數	1,998,194	20,349,183
罰款及賠償收入	0	8,100
規費收入	177,897	920,733
補助及協助收入	0	4,618,581
其他收入	3,630	18,510
支出	2,253,837	21,505,333
繳付公庫數	181,527	5,565,924
人事支出	1,792,575	14,773,896
業務支出	183,529	685,616
折舊、折耗及攤銷	96,206	479,897
收支餘絀	-74,116	4,409,774

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

頁數:第 17 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年5月31日

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	-334,660	8,993,114
機械及設備	3,070,155	-2,706,905	189,000	0	-64,637	487,613
交通及運輸設備	432,814	-326,153	0	0	-17,663	88,998
雜項設備	2,855,628	-2,623,902	0	0	-60,462	171,264
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	-477,422	14,449,631
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	2,475	0	16,635
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	2,475	0	16,635
合 計	31,249,122	-16,537,249	4,852,871	4,621,056	-477,422	14,466,266

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5月31日

頁數：第 18 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5月31日

頁數:第 19 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	5,565,924	20,349,183	25,915,107	收入
		20,349,183	20,349,183	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	8,100		8,100	罰款及賠償收入
規費收入	920,733		920,733	規費收入
信託管理收入				
財產收入				財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	4,618,581		4,618,581	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	18,510		18,510	其他收入
歲出	20,267,093	1,238,240	21,505,333	支出
		5,565,924	5,565,924	繳付公庫數
人事費	14,773,896		14,773,896	人事支出
業務費	685,616		685,616	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	4,807,581	-4,807,581		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		479,897	479,897	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-14,701,169	19,110,943	4,409,774	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5月31日

頁數：第 20 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20,349,183元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數5,565,924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479,897元=固定資產提列折舊數477,422元+無形資產攤銷數2,475元。