

臺中市東勢地政事務所

會計月報

中華民國115年08月份

主辦會計人員 羅曉琦

機關長官 陳應欽

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 8 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 9 頁至第 9 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 10 頁至第 13 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 14 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 17 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 18 頁至第 18 頁
二、收入支出表.....	第 19 頁至第 19 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 20 頁至第 21 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22 頁至第 23 頁
---------------------	---------------

臺中市東勢地政事務所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年8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				3719387010000 一般行政	68,686,000	-	68,686,000	55,379,000	4,470,710	8,069,142
					-	-			47,309,858	-
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3719387010100 行政管理	68,686,000	-	68,686,000	55,379,000	4,470,710	8,069,142
					-	-			47,309,858	-
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	55,064,000	-	55,064,000	45,561,000	3,625,755	5,611,942
					-	-			39,949,058	-
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	13,532,000	-	13,532,000	9,758,000	844,955	2,453,200
					-	-			7,304,800	-
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	90,000	-	90,000	60,000	-	4,000
					-	-			56,000	-
					-	-			-	-
					-	-				
13				3719387130000 地政業務	35,109,000	-	35,109,000	15,087,000	7,795,309	1,211,070
					-	-			13,875,930	-
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市東勢地政事務所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺中市東勢地政事務所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第5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				
			10	100000 人事費	1,168,000	-	1,168,000	795,000	92,510	221,891
					-	-			573,109	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	29,447,000	-	29,447,000	13,516,000	7,683,474	653,159
					-	-			12,862,841	
					-	-			-	-
					-	-				
	09			3719387130900 登記管理	531,000	-	531,000	531,000	12,523	212,665
					-	-			318,335	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	531,000	-	531,000	531,000	12,523	212,665
					-	-			318,335	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	103,795,000	-	103,795,000	70,466,000	12,266,019	9,280,212
					-	-			61,185,788	
					-	-			-	-
					-	-				
01				3719387010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	-	36,400
					-	-			63,600	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市東勢地政事務所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

經費累計表

頁數：第7頁

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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				經資門合計	104,585,000	-	104,585,000	71,256,000	12,266,019	10,006,612
					-	-			61,249,388	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
09				7619387090000 公務人員退休及撫卹給付	3,026,793	-	3,026,793	3,026,793	379,860	-
					-	-			3,026,793	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7619387090100 公務人員退休及撫卹給付	3,026,793	-	3,026,793	3,026,793	379,860	-
					-	-			3,026,793	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	3,026,793	-	3,026,793	3,026,793	379,860	-
					-	-			3,026,793	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
09				8919387090000 公務人員各項補助及慰問金	153,320	-	153,320	153,320	-	-
					-	-			153,320	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			8919387090200 公務人員各項補助	153,320	-	153,320	153,320	-	-
					-	-			153,320	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺中市東勢地政事務所
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
108	03				罰款及賠償收入	3,860	-	-	-	-	3,860
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	3,860	-	-	-	-	3,860
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	3,860	-	-	-	-	3,860
						-	-	-	-	-	-
					小計	3,860	-	-	-	-	3,860
						-	-	-	-	-	-
114	04				罰款及賠償收入	740	-	-	-	-	740
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	740	-	-	-	-	740
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	740	-	-	-	-	740
						-	-	-	-	-	-
					小計	740	-	-	-	-	740
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	4,600	-	-	-	-	4,600
						-	-	-	-	-	-
					總計	4,600	-	-	-	-	4,600
						-	-	-	-	-	-

臺中市東勢地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年8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			
	行政管理	地價管理	地用管理	測量管理
1000 人事費	39,949,058			573,109
1015 法定編制人員待遇	21,408,502			
1025 技工及工友待遇	5,359,854			
1030 獎金	7,554,901			
1035 其他給與	229,201			530,975
1040 加班費				42,134
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,408,823			
1055 保險	2,987,777			
2000 業務費	7,304,800	105,570	16,075	12,862,841
2003 教育訓練費	24,000			
2006 水電費	432,793			
2009 通訊費	209,515			52,000
2018 資訊服務費	212,310			
2021 其他業務租金	60,918			
2024 稅捐及規費	171,870			
2027 保險費	94,062			
2030 兼職費	9,332			
2033 約用人員酬金	5,008,264			
2036 按日按件計資酬金	14,000	13,500		20,000
2039 委辦費				11,493,920
2045 國內組織會費	10,000			
2051 物品	217,678	58,662		147,347
2054 一般事務費	444,067	16,500	3,300	747,350

臺中市東勢地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年8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			
	行政管理	地價管理	地用管理	測量管理
2063 房屋建築養護費	124,425			
2066 車輛及辦公器具養護費	70,701			
2069 設施及機械設備養護費	147,388			
2072 國內旅費	25,104	16,908	12,775	402,224
2093 特別費	28,373			
3000 設備及投資	63,600			
3035 雜項設備費	63,600			
4000 獎補助費	56,000			
4085 獎勵及慰問	56,000			
合計	47,373,458	105,570	16,075	13,435,950

臺中市東勢地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數: 第12頁

單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	登記管理	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費		3,026,793	153,320	43,702,280
1015 法定編制人員待遇				21,408,502
1025 技工及工友待遇				5,359,854
1030 獎金				7,554,901
1035 其他給與			153,320	913,496
1040 加班費				42,134
1045 退休退職給付		3,026,793		3,026,793
1050 退休離職儲金				2,408,823
1055 保險				2,987,777
2000 業務費	318,335			20,607,621
2003 教育訓練費				24,000
2006 水電費				432,793
2009 通訊費				261,515
2018 資訊服務費				212,310
2021 其他業務租金				60,918
2024 稅捐及規費				171,870
2027 保險費				94,062
2030 兼職費				9,332
2033 約用人員酬金				5,008,264
2036 按日按件計資酬金				47,500
2039 委辦費				11,493,920
2045 國內組織會費				10,000
2051 物品	308,097			731,784
2054 一般事務費	3,814			1,215,031

臺中市東勢地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數: 第13頁

單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	登記管理	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
2063 房屋建築養護費				124,425
2066 車輛及辦公器具養護費				70,701
2069 設施及機械設備養護費				147,388
2072 國內旅費	6,424			463,435
2093 特別費				28,373
3000 設備及投資				63,600
3035 雜項設備費				63,600
4000 獎補助費				56,000
4085 獎勵及慰問				56,000
合計	318,335	3,026,793	153,320	64,429,501

臺中市東勢地政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第14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	12,351,821	241,241	0	0	0	0	0	0	12,110,580
本年度	12,351,821	241,241	0	0	0	0	0	0	12,110,580
04010100 罰金罰鍰	153,913	0	0	0	0	0	0	0	153,913
04030100 一般賠償收入	678,705	0	0	0	0	0	0	0	678,705
05010100 審查費	5,993,834	171,300	0	0	0	0	0	0	5,822,534
05010200 證照費	532,080	14,400	0	0	0	0	0	0	517,680
05010300 登記費	4,424,974	45,766	0	0	0	0	0	0	4,379,208
05030300 資料使用費	552,900	9,775	0	0	0	0	0	0	543,125
07010100 利息收入	712	0	0	0	0	0	0	0	712
07010300 租金收入	13,821	0	0	0	0	0	0	0	13,821
12020100 收回以前年度歲出	882	0	0	0	0	0	0	0	882

臺中市東勢地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第15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	64,429,501	0	0	0	120,000	260,040	0	0	0	0	64,809,541	9,886,612
本年度	64,429,501	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	64,549,501	9,886,612
一、本年度經費	61,249,388	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	61,369,388	9,886,612
0137010101 人員維持費	39,949,058	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,949,058	5,611,942
0137010102 一般業務	7,016,770	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	7,136,770	2,207,230
0137010102* 一般業務	63,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63,600	36,400
0137010107 資訊管理	344,030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	344,030	129,970
0137130200 地價管理	105,570	0	0	0	0	0	0	0	0	0	105,570	111,430
0137130400 地用管理	16,075	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,075	11,925
0137130700 測量管理	13,435,950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,435,950	875,050

臺中市東勢地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第16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)		
0137130900 登記管理	318,335	0	0	0	0	0	0	0	0	0	318,335	212,665
0137900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	690,000
二、統籌科目	3,180,113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,180,113	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	3,026,793	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,026,793	0
0989090200 公務人員各項補助	153,320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	153,320	0
以前年度	0	0	0	0	0	260,040	0	0	0	0	260,040	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	260,040	0	0	0	0	260,040	0
112年度 05010100 審 查 費	0	0	0	0	0	4,200	0	0	0	0	4,200	0
112年度 05030300 資料使用費	0	0	0	0	0	45	0	0	0	0	45	0

臺中市東勢地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第17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)		
113年度 05010100 審 查 費	0	0	0	0	0	23,300	0	0	0	0	23,300	0
113年度 05030300 資料使用費	0	0	0	0	0	435	0	0	0	0	435	0
114年度 05010100 審 查 費	0	0	0	0	0	229,700	0	0	0	0	229,700	0
114年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	1,200	0	0	0	0	1,200	0
114年度 05010300 登 記 費	0	0	0	0	0	1,085	0	0	0	0	1,085	0
114年度 05030300 資料使用費	0	0	0	0	0	75	0	0	0	0	75	0

臺中市東勢地政事務所

平衡表

中華民國115年8月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	23,338,873	負債	2,854,683
流動資產	3,220,524	流動負債	2,402,347
專戶存款	3,095,924	應付代收款	2,402,347
零用金	120,000	其他負債	452,336
應收帳款	4,600	存入保證金	452,336
固定資產	20,013,117	淨資產	20,484,190
土地	1,313,888	資產負債淨額	20,484,190
土地改良物	2,708	資產負債淨額	20,484,190
累計折舊－土地改良物	-2,078		
房屋建築及設備	12,453,926		
累計折舊－房屋建築及設備	-3,618,442		
機械及設備	18,645,288		
累計折舊－機械及設備	-15,769,457		
交通及運輸設備	12,534,903		
累計折舊－交通及運輸設備	-8,343,952		
雜項設備	12,236,315		
累計折舊－雜項設備	-9,439,982		
無形資產	105,232		
電腦軟體	105,232		
合 計	23,338,873	合 計	23,338,873
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	3,931,540	應付保證品	3,931,540
債權憑證	11	待抵銷債權憑證	11

臺中市東勢地政事務所

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	14,488,025	77,235,362
公庫撥入數	12,645,879	64,809,541
罰款及賠償收入	694,683	832,618
規費收入	1,073,463	11,503,788
財產收益	0	14,533
其他收入	74,000	74,882
支出	14,563,365	79,100,552
繳付公庫數	1,586,082	12,110,580
人事支出	4,098,125	43,702,280
業務支出	8,547,754	20,607,621
獎補助支出	0	56,000
財產損失	8,154	10,668
折舊、折耗及攤銷	323,250	2,613,403
收支餘絀	-75,340	-1,865,190

臺中市東勢地政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年8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	1,313,888	0	0	0	0	1,313,888
土地改良物	2,708	-2,078	0	0	0	630
房屋建築及設備	12,454,057	-3,512,082	0	131	-106,360	8,835,484
機械及設備	18,706,636	-15,014,887	95,760	157,108	-754,570	2,875,831
交通及運輸設備	12,534,903	-7,468,888	0	0	-875,064	4,190,951
雜項設備	13,030,065	-9,625,180	102,750	896,500	185,198	2,796,333
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	58,042,257	-35,623,115	198,510	1,053,739	-1,550,796	20,013,117
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	124,768	0	0	19,536	0	105,232
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	124,768	0	0	19,536	0	105,232
合 計	58,167,025	-35,623,115	198,510	1,073,275	-1,550,796	20,118,349

臺中市東勢地政事務所

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8月31日

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動「增加數」198,510元=預算採購增加金額63,600元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額134,910元。

二、設備及投資預算執行增加金額63,600元＝本年度預算執行金額63,600元。

三、預算採購增加金額63,600元＝設備及投資預算執行增加金額63,600元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額134,910元，係：

(一)涉及收支餘絀者：以代辦經費出帳74,000元。

(二)涉及淨資產者：由本市其他機關(臺中市政府地政局、客委會)撥入60,910元。

臺中市東勢地政事務所

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8月31日

頁數:第 22 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	12,351,821	64,883,541	77,235,362	收入
		64,809,541	64,809,541	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	832,618		832,618	罰款及賠償收入
規費收入	11,503,788		11,503,788	規費收入
信託管理收入				
財產收入	14,533		14,533	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	882	74,000	74,882	其他收入
歲出	64,429,501	14,671,051	79,100,552	支出
		12,110,580	12,110,580	繳付公庫數
人事費	43,702,280		43,702,280	人事支出
業務費	20,607,621		20,607,621	業務支出
獎補助費	56,000		56,000	獎補助支出
設備及投資	63,600	-63,600		
		10,668	10,668	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,613,403	2,613,403	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-52,077,680	50,212,490	-1,865,190	收支餘絀

臺中市東勢地政事務所

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8月31日

頁數:第 23 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64,809,541元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數74,000元=應付代收款出帳取得財產所有權74,000元。
3. 繳付公庫數調整12,110,580元，詳繳付公庫數分析表。
4. 設備及投資調整數-63,600元，詳歲出用途別累計表。
5. 財產損失調整數10,668元，係固定資產報廢損失。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數2,613,403元=固定資產提列折舊數2,593,867元+無形資產攤銷數19,536元。