

臺南市學甲戶政事務所

# 會計月報

中華民國115年04月份

主辦會計人員 劉炯廷

機關長官 張玲玲

# 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 5頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表..... 第 6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 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

# 臺南市學甲戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

頁數：第1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		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	8,000	8,000	2,000	700	-	-100
						-		1,900			
	01			04030320100	罰金罰鍰及息金	8,000	8,000	2,000	700	-	-100
						-		1,900			
		01		04030320101	罰金罰鍰	8,000	8,000	2,000	700	-	-100
						-		1,900			
05				0503000000	規費收入	1,024,000	1,024,000	340,000	90,760	-	-10,805
						-		329,195			
	01			05030320100	行政規費收入	549,000	549,000	183,000	49,190	-	-9,225
						-		173,775			
		02		05030320102	證照費	515,000	515,000	171,000	46,510	-	-6,105
						-		164,895			
		03		05030320103	登記費	33,000	33,000	11,000	2,680	-	-2,120
						-		8,880			
		04		05030320104	考試報名費	1,000	1,000	1,000	-	-	-1,000
						-		-			
	03			05030320300	使用規費收入	475,000	475,000	157,000	41,570	-	-1,580
						-		155,420			
		03		05030320303	資料使用費	475,000	475,000	157,000	41,570	-	-1,580
						-		155,420			
07				0703000000	財產收入	2,000	2,000	1,000	-	-	-1,000
						-		-			
	01			07030320100	財產孳息	1,000	1,000	-	-	-	-
						-		-			
		01		07030320101	利息收入	1,000	1,000	-	-	-	-
						-		-			
	05			07030320500	廢舊物資售價	1,000	1,000	1,000	-	-	-1,000
						-		-			

# 臺南市學甲戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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)		
		01		07030320501 廢舊物資售價	1,000	1,000	1,000	-	-1,000	
					-		-			
12				12030000000 其他收入	27,000	27,000	9,000	2,559	-	
					-			8,151	-849	
	02			12030320200 雜項收入	27,000	27,000	9,000	2,559	-	
					-			8,151	-849	
		10		12030320210 其他雜項收入	27,000	27,000	9,000	2,559	-	
					-			8,151	-849	
				經常門合計	1,061,000	1,061,000	352,000	94,019	-	
					-			339,246	-12,754	
				總計	1,061,000	1,061,000	352,000	94,019	-	
					-			339,246	-12,754	

# 臺南市學甲戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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				3703032010000 一般行政	20,679,000	-	20,679,000	10,398,000	1,344,982	1,827,195
					-	-		8,570,805	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			3703032010100 行政管理	20,679,000	-	20,679,000	10,398,000	1,344,982	1,827,195
					-	-		8,570,805	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	19,591,000	-	19,591,000	10,010,000	1,219,768	1,793,473
					-	-		8,216,527	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	1,088,000	-	1,088,000	388,000	125,214	33,722
					-	-		354,278	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
04				3703032040000 戶政業務	1,495,000	-	1,495,000	502,000	41,579	207,832
					-	-		294,168	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	02			3703032040200 戶政事務	1,495,000	-	1,495,000	502,000	41,579	207,832
					-	-		294,168	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 臺南市學甲戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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)			
			20	200000 業務費	1,495,000	-	1,495,000	502,000	41,579	207,832
					-	-		294,168		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	22,174,000	-	22,174,000	10,900,000	1,386,561	2,035,027
					-	-		8,864,973		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	22,174,000	-	22,174,000	10,900,000	1,386,561	2,035,027
					-	-		8,864,973		
					-	-		-		
					-	-		-		
06				7603032060000 公務人員退休及撫卹給付	1,820,109	-	1,820,109	1,820,109	364,033	-
					-	-		1,820,109		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603032060100 公務人員退休及撫卹給付	1,820,109	-	1,820,109	1,820,109	364,033	-
					-	-		1,820,109		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	1,814,109	-	1,814,109	1,814,109	364,033	-
					-	-		1,814,109		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺南市學甲戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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)	
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	-	-	
					-	-	6,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
04				8903032040000 公務人員各項補助	1,000	-	1,000	-	-	
					-	-	-	1,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8903032040100 公務人員各項補助	1,000	-	1,000	-	-	
					-	-	-	1,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	1,000	-	1,000	-	-	
					-	-	-	1,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	1,821,109	-	1,821,109	364,033	-	
					-	-	-	1,821,109	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				總計	23,995,109	-	23,995,109	1,750,594	2,035,027	
					-	-	-	10,686,082	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

# 臺南市學甲戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

頁數：第6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	戶政事務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	8,216,527		1,814,109	1,000
1015 法定編制人員待遇	4,178,203			
1020 約聘僱人員待遇	266,892			
1025 技工及工友待遇	370,135			
1030 獎金	2,819,120		32,105	
1035 其他給與	40,000			1,000
1045 退休退職給付			1,311,130	
1050 退休離職儲金	16,484		470,874	
1055 保險	525,693			
2000 業務費	354,278	294,168		
2003 教育訓練費		500		
2006 水電費	13,122			
2009 通訊費		46,994		
2018 資訊服務費		5,200		
2021 其他業務租金	8,000			
2033 約用人員酬金	198,310			
2051 物品		142,127		
2054 一般事務費	25,160	97,974		
2063 房屋建築養護費	74,760			
2069 設施及機械設備養護費	14,062			
2072 國內旅費		1,373		
2093 特別費	20,864			
4000 獎補助費			6,000	
4085 獎勵及慰問			6,000	

# 臺南市學甲戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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	戶政事務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
合計	8,570,805	294,168	1,820,109	1,000

# 臺南市學甲戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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	10,031,636			
1015 法定編制人員待遇	4,178,203			
1020 約聘僱人員待遇	266,892			
1025 技工及工友待遇	370,135			
1030 獎金	2,851,225			
1035 其他給與	41,000			
1045 退休退職給付	1,311,130			
1050 退休離職儲金	487,358			
1055 保險	525,693			
2000 業務費	648,446			
2003 教育訓練費	500			
2006 水電費	13,122			
2009 通訊費	46,994			
2018 資訊服務費	5,200			
2021 其他業務租金	8,000			
2033 約用人員酬金	198,310			
2051 物品	142,127			
2054 一般事務費	123,134			
2063 房屋建築養護費	74,760			
2069 設施及機械設備養護費	14,062			
2072 國內旅費	1,373			
2093 特別費	20,864			
4000 獎補助費	6,000			
4085 獎勵及慰問	6,000			

# 臺南市學甲戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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			
	合計			
合計	10,686,082			

臺南市學甲戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年4月30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	339,246	335	0	0	0	0	0	0	338,911
本年度	339,246	335	0	0	0	0	0	0	338,911
04010100 罰金罰鍰	1,900	0	0	0	0	0	0	0	1,900
05010200 證照費	164,895	180	0	0	0	0	0	0	164,715
05010300 登記費	8,880	80	0	0	0	0	0	0	8,800
05030300 資料使用費	155,420	75	0	0	0	0	0	0	155,345
12021000 其他雜項收入	8,151	0	0	0	0	0	0	0	8,151

臺南市學甲戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年4月30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	10,686,082	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,686,082	2,035,027
本年度	10,686,082	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,686,082	2,035,027
一、本年度經費	8,864,973	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,864,973	2,035,027
0137010100 行政管理	8,570,805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,570,805	1,827,195
0137040200 戶政事務	294,168	0	0	0	0	0	0	0	0	0	294,168	207,832
二、統籌科目	1,821,109	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,821,109	0
0676060100 公務人員退休及撫卹給付	1,820,109	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,820,109	0
0989040100 公務人員各項補助	1,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000	0

# 臺南市學甲戶政事務所

## 平衡表

中華民國115年4月30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	27,162,336	負債	1,067,691
流動資產	438,026	流動負債	1,067,691
專戶存款	438,026	應付代收款	1,067,691
固定資產	26,072,290	淨資產	26,094,645
土地	21,015,745	資產負債淨額	26,094,645
土地改良物	80,000	資產負債淨額	26,094,645
累計折舊－土地改良物	-79,200		
房屋建築及設備	6,305,445		
累計折舊－房屋建築及設備	-2,838,117		
機械及設備	3,837,670		
累計折舊－機械及設備	-3,104,335		
交通及運輸設備	388,624		
累計折舊－交通及運輸設備	-311,708		
雜項設備	3,424,560		
累計折舊－雜項設備	-2,646,394		
無形資產	22,020		
電腦軟體	22,020		
其他資產	630,000		
暫付款	630,000		
合 計	27,162,336	合 計	27,162,336
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	-

# 臺南市學甲戶政事務所

## 收入支出表

中華民國115年1月1日至115年4月30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	1,844,613	11,025,328
公庫撥入數	1,750,594	10,686,082
罰款及賠償收入	700	1,900
規費收入	90,760	329,195
其他收入	2,559	8,151
支出	1,886,947	11,186,287
繳付公庫數	95,444	338,911
人事支出	1,583,801	10,031,636
業務支出	166,793	648,446
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	40,909	161,294
收支餘絀	-42,334	-160,959

# 臺南市學甲戶政事務所

## 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4月30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	20,952,107	0	63,638	0	0	21,015,745
土地改良物	80,000	-79,200	0	0	0	800
房屋建築及設備	6,305,445	-2,802,679	0	0	-35,438	3,467,328
機械及設備	3,732,205	-3,056,435	105,465	0	-47,900	733,335
交通及運輸設備	388,624	-306,396	0	0	-5,312	76,916
雜項設備	3,424,560	-2,575,334	0	0	-71,060	778,166
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	34,882,941	-8,820,044	169,103	0	-159,710	26,072,290
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	23,604	0	0	1,584	0	22,020
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	23,604	0	0	1,584	0	22,020
合 計	34,906,545	-8,820,044	169,103	1,584	-159,710	26,094,310

# 臺南市學甲戶政事務所

## 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4月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：土地資本資產成本增加63,638元=本年度土地預算執行數0元+本所將軍辦公處土地現值地價調整共計63,638元。

機械及設備資產成本增加105,465元=本年度機械及設備預算執行數0元+本年度民政局撥付購置學甲辦公處電腦主機及掃描器共計85,209元+本年度民政局撥付購置將軍辦公處掃描器共計10,128元+本年度民政局撥付購置北門辦公處掃描器共計10,128元。

# 臺南市學甲戶政事務所

## 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4月30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	339,246	10,686,082	11,025,328	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		10,686,082	10,686,082	稅課收入
稅課收入				罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	1,900		1,900	規費收入
規費收入	329,195		329,195	
信託管理收入				財產收益
財產收入				投資收益
營業盈餘及事業收入				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	8,151		8,151	
歲出	10,686,082	500,205	11,186,287	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		338,911	338,911	人事支出
人事費	10,031,636		10,031,636	業務支出
業務費	648,446		648,446	獎補助支出
獎補助費	6,000		6,000	
設備及投資				財產損失
				投資損失
				利息費用及手續費
債務費				折舊、折耗及攤銷
		161,294	161,294	其他支出
歲計餘絀	-10,346,836	10,185,877	-160,959	收支餘絀

臺南市學甲戶政事務所  
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4月30日

頁數：第 17 頁  
單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

折舊、折耗及攤銷161,294元：截至115年4月提列折舊費用159,710元、攤銷費用1,584元。