

臺南市學甲戶政事務所

會 計 月 報

中華民國115年05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
---------------------	---------------

歲入累計表

頁數：第1頁

科目					代碼及名稱	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)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	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				04030000000 罰款及賠償收入	8,000	8,000	3,000	-	-	-1,100	
					-			1,900			
	01			04030320100 罰金罰鍰及息金	8,000	8,000	3,000	-	-	-1,100	
					-			1,900			
		01		04030320101 罰金罰鍰	8,000	8,000	3,000	-	-	-1,100	
					-			1,900			
05				05030000000 規費收入	1,024,000	1,024,000	426,000	79,405	-	-17,400	
					-			408,600			
	01			05030320100 行政規費收入	549,000	549,000	229,000	44,775	-	-10,450	
					-			218,550			
		02		05030320102 證照費	515,000	515,000	214,000	42,015	-	-7,090	
					-			206,910			
		03		05030320103 登記費	33,000	33,000	14,000	2,760	-	-2,360	
					-			11,640			
		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	197,000	34,630	-	-6,950	
					-			190,050			
		03		05030320303 資料使用費	475,000	475,000	197,000	34,630	-	-6,950	
					-			190,050			
07				07030000000 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

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	
					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				
			20	200000 業務費	1,495,000	-	1,495,000	629,000	133,002	201,830
					-	-			427,170	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	22,174,000	-	22,174,000	12,480,000	1,368,581	2,246,446
					-	-			10,233,554	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	22,174,000	-	22,174,000	12,480,000	1,368,581	2,246,446
					-	-			10,233,554	
					-	-			-	-
					-	-				
06				7603032060000 公務人員退休及撫卹給付	2,174,731	-	2,174,731	2,174,731	354,622	-
					-	-			2,174,731	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7603032060100 公務人員退休及撫卹給付	2,174,731	-	2,174,731	2,174,731	354,622	-
					-	-			2,174,731	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	2,168,731	-	2,168,731	2,168,731	354,622	-
					-	-			2,168,731	
					-	-			-	-
					-	-				

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5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					
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	-	-	
					-	-			6,000	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
04				8903032040000 公務人員各項補助	1,000	-	1,000	1,000	-	-	
					-	-			1,000	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
	01			8903032040100 公務人員各項補助	1,000	-	1,000	1,000	-	-	
					-	-			1,000	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
			10	100000 人事費	1,000	-	1,000	1,000	-	-	
					-	-			1,000	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
				統籌科目合計	2,175,731	-	2,175,731	2,175,731	354,622	-	
					-	-			2,175,731	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
				總計	24,349,731	-	24,349,731	14,655,731	1,723,203	2,246,446	
					-	-			12,409,285		
					-	-			-	-	
					-	-				-	

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5月31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	9,379,509		2,168,731	1,000
1015 法定編制人員待遇	5,050,383			
1020 約聘僱人員待遇	314,742			
1025 技工及工友待遇	445,915			
1030 獎金	2,819,120		32,105	
1035 其他給與	97,471			1,000
1040 加班費	9,904			
1045 退休退職給付			1,573,356	
1050 退休離職儲金	19,447		563,270	
1055 保險	622,527			
2000 業務費	426,875	427,170		
2003 教育訓練費		9,547		
2006 水電費	16,351			
2009 通訊費		62,210		
2018 資訊服務費		14,200		
2021 其他業務租金	10,833			
2027 保險費	10,974			
2033 約用人員酬金	237,354			
2051 物品		230,486		
2054 一般事務費	35,160	108,359		
2063 房屋建築養護費	74,760			
2066 車輛及辦公器具養護費	250			
2069 設施及機械設備養護費	14,440			
2072 國內旅費		2,368		

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5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	戶政事務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
2093 特別費	26,753			
4000 獎補助費			6,000	
4085 獎勵及慰問			6,000	
合計	9,806,384	427,170	2,174,731	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			
	合計			
1000 人事費	11,549,240			
1015 法定編制人員待遇	5,050,383			
1020 約聘僱人員待遇	314,742			
1025 技工及工友待遇	445,915			
1030 獎金	2,851,225			
1035 其他給與	98,471			
1040 加班費	9,904			
1045 退休退職給付	1,573,356			
1050 退休離職儲金	582,717			
1055 保險	622,527			
2000 業務費	854,045			
2003 教育訓練費	9,547			
2006 水電費	16,351			
2009 通訊費	62,210			
2018 資訊服務費	14,200			
2021 其他業務租金	10,833			
2027 保險費	10,974			
2033 約用人員酬金	237,354			
2051 物品	230,486			
2054 一般事務費	143,519			
2063 房屋建築養護費	74,760			
2066 車輛及辦公器具養護費	250			
2069 設施及機械設備養護費	14,440			
2072 國內旅費	2,368			

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			
	合計			
2093 特別費	26,753			
4000 獎補助費	6,000			
4085 獎勵及慰問	6,000			
合計	12,409,285			

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5月31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						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	421,573	0	0	0	0	0	0	0	421,573
本年度	421,573	0	0	0	0	0	0	0	421,573
04010100 罰金罰鍰	1,900	0	0	0	0	0	0	0	1,900
05010200 證照費	206,910	0	0	0	0	0	0	0	206,910
05010300 登記費	11,640	0	0	0	0	0	0	0	11,640
05030300 資料使用費	190,050	0	0	0	0	0	0	0	190,050
12021000 其他雜項收入	11,073	0	0	0	0	0	0	0	11,073

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5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	12,409,285	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,409,285	2,246,446
本年度	12,409,285	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,409,285	2,246,446
一、本年度經費	10,233,554	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,233,554	2,246,446
0137010100 行政管理	9,806,384	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,806,384	2,044,616
0137040200 戶政事務	427,170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	427,170	201,830
二、統籌科目	2,175,731	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,175,731	0
0676060100 公務人員退休及撫卹給付	2,174,731	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,174,731	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5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	27,318,647	負債	1,029,955
流動資產	419,955	流動負債	1,029,955
專戶存款	419,955	應付代收款	1,029,955
固定資產	26,241,068	淨資產	26,288,692
土地	21,015,745	資產負債淨額	26,288,692
土地改良物	80,000	資產負債淨額	26,288,692
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	-2,846,976		
機械及設備	3,968,251		
累計折舊－機械及設備	-3,117,772		
交通及運輸設備	467,887		
累計折舊－交通及運輸設備	-313,036		
雜項設備	3,424,560		
累計折舊－雜項設備	-2,663,836		
無形資產	47,624		
電腦軟體	47,624		
其他資產	610,000		
暫付款	610,000		
合 計	27,318,647	合 計	27,318,647
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5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	1,816,191	12,841,519
公庫撥入數	1,723,203	12,409,285
罰款及賠償收入	0	1,900
規費收入	79,405	408,600
其他收入	13,583	21,734
支出	1,847,327	13,033,614
繳付公庫數	82,662	421,573
人事支出	1,517,604	11,549,240
業務支出	205,599	854,045
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	41,462	202,756
收支餘絀	-31,136	-192,095

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5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	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	-44,297	3,458,469
機械及設備	3,732,205	-3,056,435	236,046	0	-61,337	850,479
交通及運輸設備	388,624	-306,396	79,263	0	-6,640	154,851
雜項設備	3,424,560	-2,575,334	0	0	-88,502	760,724
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	378,947	0	-200,776	26,241,068
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	26,000	1,980	0	47,624
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	26,000	1,980	0	47,624
合 計	34,906,545	-8,820,044	404,947	1,980	-200,776	26,288,692

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5月31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236,046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+本年度外交部領事事務局贈與將軍辦公處掃描器共計10,661元+本年度民政局撥付購置學甲辦公處製證印表機共計59,960元+本年度民政局撥付購置將軍辦公處製證印表機共計29,980元+本年度民政局撥付購置北門辦公處製證印表機共計29,980元。

交通及運輸設備資產成本增加79,263元=本年度交通及運輸設備預算執行數0元+本年度民政局撥付購置學甲辦公處叫號機設備共計79,263元。

電腦軟體資產成本增加26,000元=本年度電腦軟體預算執行數0元+本年度民政局撥付購置學甲辦公處叫號機設備附屬軟體共計26,000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5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	421,573	12,419,946	12,841,519	收入
		12,409,285	12,409,285	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,900		1,900	罰款及賠償收入
規費收入	408,600		408,600	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				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	11,073	10,661	21,734	其他收入
歲出	12,409,285	624,329	13,033,614	支出
		421,573	421,573	繳付公庫數
人事費	11,549,240		11,549,240	人事支出
業務費	854,045		854,045	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		202,756	202,756	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-11,987,712	11,795,617	-192,095	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5月31日

頁數:第 17 頁
單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

其他收入10,661元=本年度外交部領事事務局贈與將軍辦公處掃描器共計10,661元。
折舊、折耗及攤銷202,756元：截至115年5月提列折舊費用200,776元、攤銷費用1,980元。