

臺南市學甲戶政事務所

會計月報

中華民國115年08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	5,000	-	-	-3,100	
					-			1,900			
	01			04030320100 罰金罰鍰及息金	8,000	8,000	5,000	-	-	-3,100	
					-			1,900			
		01		04030320101 罰金罰鍰	8,000	8,000	5,000	-	-	-3,100	
					-			1,900			
05				05030000000 規費收入	1,024,000	1,024,000	683,000	74,840	-	-46,605	
					-			636,395			
	01			05030320100 行政規費收入	549,000	549,000	366,000	33,390	-	-34,450	
					-			331,550			
		02		05030320102 證照費	515,000	515,000	343,000	31,250	-	-29,150	
					-			313,850			
		03		05030320103 登記費	33,000	33,000	22,000	2,140	-	-4,300	
					-			17,700			
		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	317,000	41,450	-	-12,155	
					-			304,845			
		03		05030320303 資料使用費	475,000	475,000	317,000	41,450	-	-12,155	
					-			304,845			
07				07030000000 財產收入	2,000	2,000	2,000	-	-	-1,918	
					-			82			
	01			07030320100 財產孳息	1,000	1,000	1,000	-	-	-918	
					-			82			
		01		07030320101 利息收入	1,000	1,000	1,000	-	-	-918	
					-			82			
	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8月31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	19,000	1,600	-	-2,572
					-			16,428		
	02			12030320200 雜項收入	27,000	27,000	19,000	1,600	-	-2,572
					-			16,428		
		10		12030320210 其他雜項收入	27,000	27,000	19,000	1,600	-	-2,572
					-			16,428		
				經常門合計	1,061,000	1,061,000	709,000	76,440	-	-54,195
					-			654,805		
				總計	1,061,000	1,061,000	709,000	76,440	-	-54,195
					-			654,805		

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8月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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					
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-	
					-	-		12,000		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
04				8903032040000 公務人員各項補助	237,200	-	237,200	237,200	236,200	-	
					-	-		237,200		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
	01			8903032040100 公務人員各項補助	237,200	-	237,200	237,200	236,200	-	
					-	-		237,200		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
			10	100000 人事費	237,200	-	237,200	237,200	236,200	-	
					-	-		237,200		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
				統籌科目合計	4,048,737	-	4,048,737	4,048,737	838,719	-	
					-	-		4,048,737		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
				總計	26,222,737	-	26,222,737	21,144,737	2,097,912	2,724,467	
					-	-		18,420,270		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	

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8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	12,788,878		3,799,537	237,200
1015 法定編制人員待遇	7,871,411			
1020 約聘僱人員待遇	371,279			
1025 技工及工友待遇	673,255			
1030 獎金	2,819,120		32,105	
1035 其他給與	117,171			237,200
1040 加班費	9,904			
1045 退休退職給付			2,890,676	
1050 退休離職儲金	22,940		876,756	
1055 保險	903,798			
2000 業務費	759,005	823,650		
2003 教育訓練費		19,178		
2006 水電費	145,364			
2009 通訊費		93,480		
2018 資訊服務費		23,200		
2021 其他業務租金	19,833			
2024 稅捐及規費	1,350			
2027 保險費	14,900			
2033 約用人員酬金	349,893			
2051 物品		266,948		
2054 一般事務費	68,422	317,334		
2063 房屋建築養護費	74,760	99,000		
2066 車輛及辦公器具養護費	4,734			
2069 設施及機械設備養護費	38,439			

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8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
2072 國內旅費		4,510		
2093 特別費	41,310			
4000 獎補助費			12,000	
4085 獎勵及慰問			12,000	
合計	13,547,883	823,650	3,811,537	237,200

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8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	16,825,615			
1015 法定編制人員待遇	7,871,411			
1020 約聘僱人員待遇	371,279			
1025 技工及工友待遇	673,255			
1030 獎金	2,851,225			
1035 其他給與	354,371			
1040 加班費	9,904			
1045 退休退職給付	2,890,676			
1050 退休離職儲金	899,696			
1055 保險	903,798			
2000 業務費	1,582,655			
2003 教育訓練費	19,178			
2006 水電費	145,364			
2009 通訊費	93,480			
2018 資訊服務費	23,200			
2021 其他業務租金	19,833			
2024 稅捐及規費	1,350			
2027 保險費	14,900			
2033 約用人員酬金	349,893			
2051 物品	266,948			
2054 一般事務費	385,756			
2063 房屋建築養護費	173,760			
2066 車輛及辦公器具養護費	4,734			
2069 設施及機械設備養護費	38,439			

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8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			
2072 國內旅費	4,510			
2093 特別費	41,310			
4000 獎補助費	12,000			
4085 獎勵及慰問	12,000			
合計	18,420,270			

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8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				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	654,805	3,035	0	0	0	0	0	0	651,770
本年度	654,805	3,035	0	0	0	0	0	0	651,770
04010100 罰金罰鍰	1,900	0	0	0	0	0	0	0	1,900
05010200 證照費	313,850	350	0	0	0	0	0	0	313,500
05010300 登記費	17,700	20	0	0	0	0	0	0	17,680
05030300 資料使用費	304,845	2,665	0	0	0	0	0	0	302,180
07010100 利息收入	82	0	0	0	0	0	0	0	82
12021000 其他雜項收入	16,428	0	0	0	0	0	0	0	16,428

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8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	18,420,270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,420,270	2,724,467
本年度	18,420,270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,420,270	2,724,467
一、本年度經費	14,371,533	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,371,533	2,724,467
0137010100 行政管理	13,547,883	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,547,883	2,530,117
0137040200 戶政事務	823,650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	823,650	194,350
二、統籌科目	4,048,737	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,048,737	0
0676060100 公務人員退休及撫卹給付	3,811,537	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,811,537	0
0989040100 公務人員各項補助	237,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	237,200	0

臺南市學甲戶政事務所

平衡表

中華民國115年8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	27,336,528	負債	1,176,935
流動資產	419,970	流動負債	1,176,935
專戶存款	419,970	應付代收款	1,176,935
固定資產	26,111,409	淨資產	26,159,593
土地	21,015,745	資產負債淨額	26,159,593
土地改良物	80,000	資產負債淨額	26,159,593
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	-2,873,555		
機械及設備	3,968,251		
累計折舊－機械及設備	-3,160,915		
交通及運輸設備	467,887		
累計折舊－交通及運輸設備	-320,944		
雜項設備	3,371,768		
累計折舊－雜項設備	-2,663,073		
無形資產	45,149		
電腦軟體	45,149		
其他資產	760,000		
暫付款	760,000		
合 計	27,336,528	合 計	27,336,528
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8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	2,174,352	19,085,736
公庫撥入數	2,097,912	18,420,270
罰款及賠償收入	0	1,900
規費收入	74,840	636,395
財產收益	0	82
其他收入	1,600	27,089
支出	2,218,143	19,406,930
繳付公庫數	76,360	651,770
人事支出	1,971,171	16,825,615
業務支出	126,741	1,582,655
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	528
折舊、折耗及攤銷	43,871	334,362
收支餘絀	-43,791	-321,194

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

頁數：第 14 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	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	-70,876	3,431,890
機械及設備	3,732,205	-3,056,435	236,046	0	-104,480	807,336
交通及運輸設備	388,624	-306,396	79,263	0	-14,548	146,943
雜項設備	3,424,560	-2,575,334	0	52,792	-87,739	708,695
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	52,792	-277,643	26,111,409
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	4,455	0	45,149
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	4,455	0	45,149
合 計	34,906,545	-8,820,044	404,947	57,247	-277,643	26,156,558

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8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學甲辦公處掃描器共計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8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	654,805	18,430,931	19,085,736	收入
		18,420,270	18,420,270	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	636,395		636,395	規費收入
信託管理收入				
財產收入	82		82	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	16,428	10,661	27,089	其他收入
歲出	18,420,270	986,660	19,406,930	支出
		651,770	651,770	繳付公庫數
人事費	16,825,615		16,825,615	人事支出
業務費	1,582,655		1,582,655	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	獎補助支出
設備及投資		528	528	財產損失
				投資損失
債務費		334,362	334,362	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-17,765,465	17,444,271	-321,194	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8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。

財產損失528元=本年度本所學甲辦公處報廢雜項設備損失528元。

折舊、折耗及攤銷334,362元：截至115年8月提列折舊費用329,907元、攤銷費用4,455元。