

臺中市豐原地政事務所

會計月報

中華民國115年06月份

主辦會計人員 嚴美利

機關長官 徐浩雄

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
---------------------	---------------

經費累計表

頁數：第4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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	02			3719384130200 地價管理	329,000	-	329,000	145,000	32,624	54,760
					-	-			90,240	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	13,000	-	12,079
					-	-			921	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	262,000	-	262,000	114,000	32,624	24,681
					-	-			89,319	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	27,000	-	27,000	18,000	-	18,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			3719384130400 地用管理	51,000	-	51,000	27,000	-	23,193
					-	-			3,807	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	51,000	-	51,000	27,000	-	23,193
					-	-			3,807	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市豐原地政事務所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺中市豐原地政事務所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數：第7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					
			30	300000 設備及投資*	3,567,000	-	3,567,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				資本門合計	3,667,000	-	3,667,000	100,000	-	40,000	
					-	-		60,000	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				經資門合計	90,077,000	-	90,077,000	53,843,000	6,074,264	5,003,342	
					-	-		48,839,658	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
09				7619384090000 公務人員退休及撫卹給付	3,906,052	-	3,906,052	3,906,052	536,841	-	
					-	-		3,906,052	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	01			7619384090100 公務人員退休及撫卹給付	3,906,052	-	3,906,052	3,906,052	536,841	-	
					-	-		3,906,052	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			10	100000 人事費	3,906,052	-	3,906,052	3,906,052	536,841	-	
					-	-		3,906,052	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	

臺中市豐原地政事務所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數：第8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				
09				8919384090000 公務人員各項補助及慰問金	520,970	-	520,970	520,970	2,280	-
					-	-			520,970	
					-	-			-	-
					-	-				
	02			8919384090200 公務人員各項補助	520,970	-	520,970	520,970	2,280	-
					-	-			520,970	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	520,970	-	520,970	520,970	2,280	-
					-	-			520,970	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	4,427,022	-	4,427,022	4,427,022	539,121	-
					-	-			4,427,022	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	94,504,022	-	94,504,022	58,270,022	6,613,385	5,003,342
					-	-			53,266,680	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市豐原地政事務所

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6月30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
112	04				罰款及賠償收入	5,040	-	-	-	-	5,040
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	5,040	-	-	-	-	5,040
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	5,040	-	-	-	-	5,040
						-	-	-	-	-	-
					小計	5,040	-	-	-	-	5,040
						-	-	-	-	-	-
114	04				罰款及賠償收入	72,725	31,365	-	-	-	41,360
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	72,725	31,365	-	-	-	41,360
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	72,725	31,365	-	-	-	41,360
						-	-	-	-	-	-
					小計	72,725	31,365	-	-	-	41,360
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	77,765	31,365	-	-	-	46,400
						-	-	-	-	-	-
					總計	77,765	31,365	-	-	-	46,400
						-	-	-	-	-	-

臺中市豐原地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30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	42,014,123	921		443,663
1015 法定編制人員待遇	20,949,910			
1025 技工及工友待遇	5,077,947			
1030 獎金	10,164,343			
1035 其他給與	321,600			419,839
1040 加班費	89,854	921		23,824
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,524,300			
1055 保險	2,886,169			
2000 業務費	5,764,239	89,319	3,807	172,300
2006 水電費	431,945			
2009 通訊費	247,276			
2018 資訊服務費	136,730			35,160
2021 其他業務租金	87,990			
2024 稅捐及規費	95,550			
2027 保險費	17,038			
2033 約用人員酬金	3,638,822			
2036 按日按件計資酬金	6,000	6,000		6,000
2045 國內組織會費				
2051 物品	221,003	60,467	2,307	15,640
2054 一般事務費	579,186	15,158	1,500	
2063 房屋建築養護費	92,860			
2066 車輛及辦公器具養護費	74,328			
2069 設施及機械設備養護費	96,800			

臺中市豐原地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30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
2072 國內旅費	10,956	7,694		115,500
2093 特別費	27,755			
3000 設備及投資	60,000			
3035 雜項設備費	60,000			
4000 獎補助費	60,000			
4085 獎勵及慰問	60,000			
合計	47,898,362	90,240	3,807	615,963

臺中市豐原地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30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	29,851	3,906,052	520,970	46,915,580
1015 法定編制人員待遇				20,949,910
1025 技工及工友待遇				5,077,947
1030 獎金		62,479		10,226,822
1035 其他給與			520,970	1,262,409
1040 加班費	29,851			144,450
1045 退休退職給付		3,843,573		3,843,573
1050 退休離職儲金				2,524,300
1055 保險				2,886,169
2000 業務費	201,435			6,231,100
2006 水電費				431,945
2009 通訊費				247,276
2018 資訊服務費				171,890
2021 其他業務租金				87,990
2024 稅捐及規費				95,550
2027 保險費				17,038
2033 約用人員酬金				3,638,822
2036 按日按件計資酬金	9,000			27,000
2045 國內組織會費	10,000			10,000
2051 物品	111,135			410,552
2054 一般事務費	71,300			667,144
2063 房屋建築養護費				92,860
2066 車輛及辦公器具養護費				74,328
2069 設施及機械設備養護費				96,800

臺中市豐原地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30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
2072 國內旅費				134,150
2093 特別費				27,755
3000 設備及投資				60,000
3035 雜項設備費				60,000
4000 獎補助費				60,000
4085 獎勵及慰問				60,000
合計	231,286	3,906,052	520,970	53,266,680

臺中市豐原地政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年6月30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	33,592,028	752,948	0	0	0	0	0	0	32,839,080
本年度	33,592,028	752,948	0	0	0	0	0	0	32,839,080
04010100 罰金罰鍰	337,433	1,037	0	0	0	0	0	0	336,396
05010100 審查費	6,648,881	169,915	0	0	0	0	0	0	6,478,966
05010200 證照費	1,297,160	32,720	0	0	0	0	0	0	1,264,440
05010300 登記費	23,985,787	521,071	0	0	0	0	0	0	23,464,716
05030300 資料使用費	1,283,145	28,205	0	0	0	0	0	0	1,254,940
07010100 利息收入	4,149	0	0	0	0	0	0	0	4,149
07010300 租金收入	1,540	0	0	0	0	0	0	0	1,540
07050100 廢舊物資售價	33,933	0	0	0	0	0	0	0	33,933

臺中市豐原地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年6月30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	53,266,680	0	0	0	200,000	86,683	0	0	0	0	53,553,363	4,803,342
本年度	53,266,680	0	0	0	200,000	0	0	0	0	0	53,466,680	4,803,342
一、本年度經費	48,839,658	0	0	0	200,000	0	0	0	0	0	49,039,658	4,803,342
0137010100 行政管理	47,838,362	0	0	0	200,000	0	0	0	0	0	48,038,362	4,479,638
0137010100* 行政管理	60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000	40,000
0137130200 地價管理	90,240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,240	54,760
0137130400 地用管理	3,807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,807	23,193
0137130700 測量管理	615,963	0	0	0	0	0	0	0	0	0	615,963	193,037
0137130900 登記管理	231,286	0	0	0	0	0	0	0	0	0	231,286	12,714
二、統籌科目	4,427,022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,427,022	0

臺中市豐原地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年6月30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)		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	3,906,052	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,906,052	0
0989090200 公務人員各項補助	520,970	0	0	0	0	0	0	0	0	0	520,970	0
以前年度	0	0	0	0	0	86,683	0	0	0	0	86,683	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	86,683	0	0	0	0	86,683	0
113年度 05010100 審 查 費	0	0	0	0	0	4,000	0	0	0	0	4,000	0
113年度 05030300 資料使用費	0	0	0	0	0	15	0	0	0	0	15	0
114年度 05010100 審 查 費	0	0	0	0	0	79,500	0	0	0	0	79,500	0
114年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	1,280	0	0	0	0	1,280	0
114年度 05010300 登記費	0	0	0	0	0	1,753	0	0	0	0	1,753	0

臺中市豐原地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年6月30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)		
114年度 05030300 資料使用費	0	0	0	0	0	135	0	0	0	0	135	0

臺中市豐原地政事務所

平衡表

中華民國115年6月30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	30,882,133	負債	3,413,275
流動資產	4,412,623	流動負債	3,150,293
專戶存款	4,166,223	應付代收款	3,150,293
零用金	200,000	其他負債	262,982
應收帳款	46,400	存入保證金	262,982
預付款		淨資產	27,468,858
固定資產	26,410,150	資產負債淨額	27,468,858
土地	15,038,796	資產負債淨額	27,468,858
房屋建築及設備	12,105,804		
累計折舊－房屋建築及設備	-10,116,564		
機械及設備	21,200,035		
累計折舊－機械及設備	-16,518,544		
交通及運輸設備	9,072,468		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,067,129		
雜項設備	7,703,017		
累計折舊－雜項設備	-6,007,733		
無形資產	59,360		
電腦軟體	59,360		
合 計	30,882,133	合 計	30,882,133
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	499,340	應付保證品	499,340
債權憑證	4	待抵銷債權憑證	4

臺中市豐原地政事務所

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年6月30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	11,929,307	87,145,391
公庫撥入數	6,596,298	53,553,363
罰款及賠償收入	41,824	337,433
規費收入	5,285,678	33,214,973
財產收益	5,507	39,622
支出	13,076,899	87,663,022
繳付公庫數	6,198,207	32,839,080
人事支出	5,282,950	46,915,580
業務支出	1,300,435	6,231,100
獎補助支出	30,000	60,000
財產損失	0	11,574
折舊、折耗及攤銷	265,307	1,605,688
收支餘絀	-1,147,592	-517,631

臺中市豐原地政事務所

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6月30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	15,038,796	0	0	0	0	15,038,796
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	12,105,804	-10,006,002	0	0	-110,562	1,989,240
機械及設備	22,229,177	-16,617,365	0	1,029,142	98,821	4,681,491
交通及運輸設備	9,012,468	-5,721,638	60,000	0	-345,491	3,005,339
雜項設備	7,829,017	-5,908,785	0	126,000	-98,948	1,695,284
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	66,215,262	-38,253,790	60,000	1,155,142	-456,180	26,410,150
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	65,300	0	0	5,940	0	59,360
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	65,300	0	0	5,940	0	59,360
合 計	66,280,562	-38,253,790	60,000	1,161,082	-456,180	26,469,510

臺中市豐原地政事務所

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6月30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」60,000元=預算採購增加金額60,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。
二、設備及投資預算執行增加金額60,000元＝本年度預算執行金額60,000元。
三、預算採購增加金額60,000元＝設備及投資預算執行增加金額60,000元。

臺中市豐原地政事務所

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6月30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	33,592,028	53,553,363	87,145,391	收入
		53,553,363	53,553,363	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	337,433		337,433	罰款及賠償收入
規費收入	33,214,973		33,214,973	規費收入
信託管理收入				
財產收入	39,622		39,622	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				其他收入
歲出	53,266,680	34,396,342	87,663,022	支出
		32,839,080	32,839,080	繳付公庫數
人事費	46,915,580		46,915,580	人事支出
業務費	6,231,100		6,231,100	業務支出
獎補助費	60,000		60,000	獎補助支出
設備及投資	60,000	-60,000		
		11,574	11,574	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,605,688	1,605,688	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-19,674,652	19,157,021	-517,631	收支餘絀

臺中市豐原地政事務所

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6月30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53,553,363元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數32,839,080元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-60,000元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數11,574元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數1,605,688元=固定資產提列折舊數1,599,748元+電腦軟體攤銷5,940元。