

臺中市雅潭地政事務所

會計月報

中華民國115年07月份

主辦會計人員 洪瑞蓮

機關長官 汪懋功

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 16 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 17 頁至第 19 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 20 頁至第 20 頁
二、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 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 22 頁至第 23 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 25 頁
---------------------	---------------

歲入累計表

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

報表編號：arf50 列印日期:115/8/13

歲入累計表

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		執行較 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)		
	05			07193880500 廢舊物資售價	20,000	20,000	10,000	8,740	-	10,610
					-			20,610		
		01		07193880501 廢舊物資售價	20,000	20,000	10,000	8,740	-	10,610
					-			20,610		
12				12190000000 其他收入	1,000	1,000	-	30	-	266
					-			266		
	02			12193880200 雜項收入	1,000	1,000	-	30	-	266
					-			266		
		01		12193880201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	12
					-			12		
		10		12193880210 其他雜項收入	1,000	1,000	-	30	-	254
					-			254		
				經常門合計	82,902,000	82,902,000	48,259,000	8,283,039	-	-3,987,659
					-			44,271,341		
				總計	82,902,000	82,902,000	48,259,000	8,283,039	-	-3,987,659
					-			44,271,341		

臺中市雅潭地政事務所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年7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	
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				
	02			3719388130200 地價管理	252,000	-	252,000	151,000	4,306	59,391
					-	-			91,609	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	10,000	-	10,000	5,000	-	2,900
					-	-			2,100	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	224,000	-	224,000	128,000	4,306	38,491
					-	-			89,509	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	18,000	-	18,000	18,000	-	18,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			3719388130400 地用管理	54,000	-	54,000	44,000	611	14,261
					-	-			29,739	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	16,000	-	16,000	11,000	-	8,872
					-	-			2,128	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市雅潭地政事務所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年7月31日

頁數：第6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	703,000	-	703,000	659,000	531,300	40,285	
					-	-			618,715		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經常門合計	91,324,000	-	91,324,000	61,484,000	6,013,476	7,389,680	
					-	-			54,094,320		
					-	-			-	-	
					-	-					
01				3719388010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	-	46,000	
					-	-			54,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			3719388010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	-	46,000	
					-	-			54,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	-	46,000	
					-	-			54,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
				資本門合計	100,000	-	100,000	100,000	-	46,000	
					-	-			54,000		
					-	-			-	-	
					-	-					

臺中市雅潭地政事務所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年7月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺中市雅潭地政事務所
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7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
112	04				罰款及賠償收入	15,000	-	-	-	-	15,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	15,000	-	-	-	-	15,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	15,000	-	-	-	-	15,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	15,000	-	-	-	-	15,000
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	13,040	3,760	-	9,280	-	-
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	13,040	3,760	-	9,280	-	-
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	13,040	3,760	-	9,280	-	-
						-	-	-	-	-	-
					小計	13,040	3,760	-	9,280	-	-
						-	-	-	-	-	-
114	04				罰款及賠償收入	3,420	-	-	-	-	3,420
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	3,420	-	-	-	-	3,420
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	3,420	-	-	-	-	3,420
						-	-	-	-	-	-
					小計	3,420	-	-	-	-	3,420
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	31,460	3,760	-	9,280	-	18,420
						-	-	-	-	-	-
					總計	31,460	3,760	-	9,280	-	18,420
						-	-	-	-	-	-

臺中市雅潭地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年7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	43,765,497	2,100	2,128	553,050
1015 法定編制人員待遇	21,811,906			
1025 技工及工友待遇	5,927,744			
1030 獎金	10,027,887			
1035 其他給與	235,200			553,050
1040 加班費	2,736	2,100	2,128	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,720,391			
1055 保險	3,039,633			
2000 業務費	6,682,114	89,509	27,611	2,283,948
2006 水電費	716,680			
2009 通訊費	33,253			330,900
2018 資訊服務費	211,560	15,000		
2021 其他業務租金	35,000			
2024 稅捐及規費	158,940			
2027 保險費	42,951			
2033 約用人員酬金	4,756,367			
2036 按日按件計資酬金	18,500			7,500
2039 委辦費				1,574,948
2045 國內組織會費	10,000			5,000
2051 物品	140,563	51,987	25,496	169,969
2054 一般事務費	264,750	1,280	200	16,300
2063 房屋建築養護費	61,110			
2066 車輛及辦公器具養護費	44,100			

臺中市雅潭地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年7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
2069 設施及機械設備養護費	164,031			
2072 國內旅費	7,641	21,242	1,915	179,331
2093 特別費	16,668			
3000 設備及投資	54,000			
3020 機械設備費	54,000			
4000 獎補助費	48,000			
4085 獎勵及慰問	48,000			
合計	50,549,611	91,609	29,739	2,836,998

臺中市雅潭地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年7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	21,648	4,084,054	376,320	48,804,797
1015 法定編制人員待遇				21,811,906
1025 技工及工友待遇				5,927,744
1030 獎金				10,027,887
1035 其他給與			376,320	1,164,570
1040 加班費	21,648			28,612
1045 退休退職給付		4,084,054		4,084,054
1050 退休離職儲金				2,720,391
1055 保險				3,039,633
2000 業務費	618,715			9,701,897
2006 水電費				716,680
2009 通訊費				364,153
2018 資訊服務費				226,560
2021 其他業務租金				35,000
2024 稅捐及規費				158,940
2027 保險費				42,951
2033 約用人員酬金				4,756,367
2036 按日按件計資酬金	6,000			32,000
2039 委辦費				1,574,948
2045 國內組織會費				15,000
2051 物品	561,361			949,376
2054 一般事務費	49,200			331,730
2063 房屋建築養護費				61,110
2066 車輛及辦公器具養護費				44,100

臺中市雅潭地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年7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
2069 設施及機械設備養護費				164,031
2072 國內旅費	2,154			212,283
2093 特別費				16,668
3000 設備及投資				54,000
3020 機械設備費				54,000
4000 獎補助費				48,000
4085 獎勵及慰問				48,000
合計	640,363	4,084,054	376,320	58,608,694

臺中市雅潭地政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年7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	44,280,621	0	0	0	0	0	0	0	44,280,621
本年度	44,271,341	0	0	0	0	0	0	0	44,271,341
04010100 罰金罰鍰	489,117	0	0	0	0	0	0	0	489,117
05010100 審查費	3,872,528	0	0	0	0	0	0	0	3,872,528
05010200 證照費	1,032,240	0	0	0	0	0	0	0	1,032,240
05010300 登記費	38,019,176	0	0	0	0	0	0	0	38,019,176
05030300 資料使用費	825,640	0	0	0	0	0	0	0	825,640
07010100 利息收入	1,310	0	0	0	0	0	0	0	1,310
07010300 租金收入	10,454	0	0	0	0	0	0	0	10,454
07050100 廢舊物資售價	20,610	0	0	0	0	0	0	0	20,610
12020100 收回以前年度歲出	12	0	0	0	0	0	0	0	12

臺中市雅潭地政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年7月31日

頁數：第15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)			
12021000 其他雜項收入	254	0	0	0	0	0	0	0	254
以前年度	9,280	0	0	0	0	0	0	0	9,280
一、以前年度應收(保留) 數	9,280	0	0	0	0	0	0	0	9,280
113年度 04010100 罰金罰鍰	9,280	0	0	0	0	0	0	0	9,280
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市雅潭地政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年7月31日

頁數：第16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)			
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市雅潭地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年7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)		
合計	58,608,694	0	0	0	150,000	64,686	0	0	0	0	58,823,380	7,285,680
本年度	58,608,694	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	58,758,694	7,285,680
一、本年度經費	54,148,320	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	54,298,320	7,285,680
0137010101 人員維持費	43,762,761	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,762,761	2,313,239
0137010102 一般業務	6,507,354	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	6,657,354	2,478,646
0137010102* 一般業務	54,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54,000	46,000
0137010107 資訊管理	225,496	0	0	0	0	0	0	0	0	0	225,496	24,504
0137130200 地價管理	91,609	0	0	0	0	0	0	0	0	0	91,609	59,391
0137130400 地用管理	29,739	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,739	14,261
0137130700 測量管理	2,836,998	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,836,998	2,295,002

臺中市雅潭地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年7月31日

頁數：第18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	640,363	0	0	0	0	0	0	0	0	0	640,363	54,637
二、統籌科目	4,460,374	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,460,374	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	4,084,054	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,084,054	0
0989090200 公務人員各項補助	376,320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	376,320	0
以前年度	0	0	0	0	0	64,686	0	0	0	0	64,686	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	64,686	0	0	0	0	64,686	0
113年度 05010100 審 查 費	0	0	0	0	0	3,700	0	0	0	0	3,700	0
114年度 05010100 審 查 費	0	0	0	0	0	49,350	0	0	0	0	49,350	0
114年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	1,120	0	0	0	0	1,120	0

臺中市雅潭地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年7月31日

頁數：第19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 05010300 登記費	0	0	0	0	0	9,841	0	0	0	0	9,841	0
114年度 05030300 資料使用費	0	0	0	0	0	675	0	0	0	0	675	0

臺中市雅潭地政事務所

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年7月31日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	15,289,587	103,094,721
公庫撥入數	7,006,548	58,823,380
罰款及賠償收入	82,320	489,117
規費收入	8,190,615	43,749,584
財產收益	10,074	32,374
其他收入	30	266
支出	15,506,056	104,283,406
繳付公庫數	8,283,039	44,280,621
人事支出	5,281,774	48,804,797
業務支出	1,720,529	9,701,897
獎補助支出	0	48,000
財產損失	21,305	43,616
折舊、折耗及攤銷	199,409	1,404,475
收支餘絀	-216,469	-1,188,685

臺中市雅潭地政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年7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	4,486,996	0	0	0	0	4,486,996
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	22,140,024	-8,762,757	0	0	-240,597	13,136,670
機械及設備	30,021,965	-22,965,270	54,259	3,835,380	2,914,756	6,190,330
交通及運輸設備	10,109,978	-8,654,580	0	519,820	295,626	1,231,204
雜項設備	7,649,266	-7,286,834	0	0	-58,280	304,152
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	74,408,229	-47,669,441	54,259	4,355,200	2,911,505	25,349,352
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	27,715	0	0	4,396	0	23,319
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	27,715	0	0	4,396	0	23,319
合 計	74,435,944	-47,669,441	54,259	4,359,596	2,911,505	25,372,671

臺中市雅潭地政事務所

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7月31日

頁數:第 23 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動「增加數」54,259元=預算採購增加金額54,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額259元。
二、設備及投資預算執行增加金額54,000元=本年度預算執行金額54,000元。
三、預算採購增加金額54,000元=設備及投資預算執行增加金額54,000元。
四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額259元，係：
(一)涉及淨資產者：由其他機關撥入259元。

臺中市雅潭地政事務所

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7月31日

頁數:第 24 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	44,271,341	58,823,380	103,094,721	收入
		58,823,380	58,823,380	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	489,117		489,117	罰款及賠償收入
規費收入	43,749,584		43,749,584	規費收入
信託管理收入				
財產收入	32,374		32,374	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	266		266	其他收入
歲出	58,608,694	45,674,712	104,283,406	支出
		44,280,621	44,280,621	繳付公庫數
人事費	48,804,797		48,804,797	人事支出
業務費	9,701,897		9,701,897	業務支出
獎補助費	48,000		48,000	獎補助支出
設備及投資	54,000	-54,000		
		43,616	43,616	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,404,475	1,404,475	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-14,337,353	13,148,668	-1,188,685	收支餘絀

臺中市雅潭地政事務所

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7月31日

頁數:第 25 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58,823,380元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數44,280,621元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-54,000元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數43,616元=固定資產報廢損失43,616元。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數1,404,475元=固定資產提列折舊數1,400,079元+無形資產攤銷數4,396元。