

臺中市雅潭地政事務所

會 計 月 報

中華民國115年04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

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4月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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4月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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4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					
				經資門合計	91,424,000	-	91,424,000	40,492,000	9,332,604	4,816,194	
					-	-			35,675,806		
					-	-			-	-	
					-	-					
09				7619388090000 公務人員退休及撫卹給付	2,214,905	-	2,214,905	2,214,905	435,461	-	
					-	-			2,214,905		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			7619388090100 公務人員退休及撫卹給付	2,214,905	-	2,214,905	2,214,905	435,461	-	
					-	-			2,214,905		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	2,214,905	-	2,214,905	2,214,905	435,461	-	
					-	-			2,214,905		
					-	-			-	-	
					-	-					
09				8919388090000 公務人員各項補助及慰問金	376,320	-	376,320	376,320	151,470	-	
					-	-			376,320		
					-	-			-	-	
					-	-					
	02			8919388090200 公務人員各項補助	376,320	-	376,320	376,320	151,470	-	
					-	-			376,320		
					-	-			-	-	
					-	-					

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4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	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	-	-	9,280	-	3,760
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	13,040	-	-	9,280	-	3,760
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	13,040	-	-	9,280	-	3,760
						-	-	-	-	-	-
					小計	13,040	-	-	9,280	-	3,760
						-	-	-	-	-	-
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	-	-	9,280	-	22,180
						-	-	-	-	-	-
					總計	31,460	-	-	9,280	-	22,180
						-	-	-	-	-	-

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4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	31,080,612			279,316
1015 法定編制人員待遇	13,690,882			
1025 技工及工友待遇	3,703,934			
1030 獎金	10,027,887			
1035 其他給與	54,400			279,316
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,704,579			
1055 保險	1,898,930			
2000 業務費	3,786,036	38,557	5,324	390,869
2006 水電費	337,353			
2009 通訊費	5,799			180,434
2018 資訊服務費	103,620			
2021 其他業務租金	21,000			
2024 稅捐及規費	101,970			
2027 保險費	22,671			
2033 約用人員酬金	2,747,334			
2036 按日按件計資酬金	7,500			7,500
2045 國內組織會費	10,000			
2051 物品	69,327	27,365	4,570	98,138
2054 一般事務費	190,504	1,280	200	16,300
2066 車輛及辦公器具養護費	21,445			
2069 設施及機械設備養護費	132,131			
2072 國內旅費	2,582	9,912	554	88,497
2093 特別費	12,800			

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4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
3000 設備及投資	54,000			
3020 機械設備費	54,000			
4000 獎補助費	24,000			
4085 獎勵及慰問	24,000			
合計	34,944,648	38,557	5,324	670,185

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4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		2, 214, 905	376, 320	33, 951, 153
1015 法定編制人員待遇				13, 690, 882
1025 技工及工友待遇				3, 703, 934
1030 獎金				10, 027, 887
1035 其他給與			376, 320	710, 036
1045 退休退職給付		2, 214, 905		2, 214, 905
1050 退休離職儲金				1, 704, 579
1055 保險				1, 898, 930
2000 業務費	17, 092			4, 237, 878
2006 水電費				337, 353
2009 通訊費				186, 233
2018 資訊服務費				103, 620
2021 其他業務租金				21, 000
2024 稅捐及規費				101, 970
2027 保險費				22, 671
2033 約用人員酬金				2, 747, 334
2036 按日按件計資酬金				15, 000
2045 國內組織會費				10, 000
2051 物品	15, 571			214, 971
2054 一般事務費	250			208, 534
2066 車輛及辦公器具養護費				21, 445
2069 設施及機械設備養護費				132, 131
2072 國內旅費	1, 271			102, 816
2093 特別費				12, 800

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4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
3000 設備及投資				54,000
3020 機械設備費				54,000
4000 獎補助費				24,000
4085 獎勵及慰問				24,000
合計	17,092	2,214,905	376,320	38,267,031

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4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	24,834,162	0	0	0	0	0	0	0	24,834,162
本年度	24,824,882	0	0	0	0	0	0	0	24,824,882
04010100 罰金罰鍰	204,735	0	0	0	0	0	0	0	204,735
05010100 審查費	1,970,226	0	0	0	0	0	0	0	1,970,226
05010200 證照費	554,720	0	0	0	0	0	0	0	554,720
05010300 登記費	21,640,700	0	0	0	0	0	0	0	21,640,700
05030300 資料使用費	437,765	0	0	0	0	0	0	0	437,765
07010300 租金收入	4,725	0	0	0	0	0	0	0	4,725
07050100 廢舊物資售價	11,870	0	0	0	0	0	0	0	11,870
12020100 收回以前年度歲出	12	0	0	0	0	0	0	0	12
12021000 其他雜項收入	129	0	0	0	0	0	0	0	129

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4月30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)			
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
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

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4月30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)			
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4月30日

頁數：第17頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加							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	38,267,031	0	0	0	150,000	37,061	0	0	0	0	38,454,092	4,666,194
本年度	38,267,031	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	38,417,031	4,666,194
一、本年度經費	35,675,806	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	35,825,806	4,666,194
0137010101 人員維持費	31,080,612	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,080,612	1,233,388
0137010102 一般業務	3,704,553	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	3,854,553	1,462,447
0137010102* 一般業務	54,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54,000	6,000
0137010107 資訊管理	105,483	0	0	0	0	0	0	0	0	0	105,483	15,517
0137130200 地價管理	38,557	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,557	27,443
0137130400 地用管理	5,324	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,324	24,676
0137130700 測量管理	670,185	0	0	0	0	0	0	0	0	0	670,185	1,803,815

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4月30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	17,092	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,092	92,908
二、統籌科目	2,591,225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,591,225	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,214,905	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,214,905	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	37,061	0	0	0	0	37,061	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	37,061	0	0	0	0	37,061	0
114年度 05010100 審 查 費	0	0	0	0	0	25,650	0	0	0	0	25,650	0
114年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	1,120	0	0	0	0	1,120	0
114年度 05010300 登記費	0	0	0	0	0	9,841	0	0	0	0	9,841	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4月30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 05030300 資料使用費	0	0	0	0	0	450	0	0	0	0	450	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4月30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	11,757,648	63,278,974
公庫撥入數	7,315,215	38,454,092
罰款及賠償收入	161,882	204,735
規費收入	4,279,161	24,603,411
財產收益	1,298	16,595
其他收入	92	141
支出	14,572,262	63,871,047
繳付公庫數	4,442,433	24,834,162
人事支出	8,670,079	33,951,153
業務支出	1,249,456	4,237,878
獎補助支出	0	24,000
財產損失	9,084	20,194
折舊、折耗及攤銷	201,210	803,660
收支餘絀	-2,814,614	-592,073

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4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	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	-137,484	13,239,783
機械及設備	30,021,965	-22,965,270	54,000	1,499,706	981,072	6,592,061
交通及運輸設備	10,109,978	-8,654,580	0	519,820	389,482	1,325,060
雜項設備	7,649,266	-7,286,834	0	0	-34,886	327,546
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	54,000	2,019,526	1,198,184	25,971,446
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	2,512	0	25,203
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	2,512	0	25,203
合 計	74,435,944	-47,669,441	54,000	2,022,038	1,198,184	25,996,649

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4月30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」54,000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0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。

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4月30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	24,824,882	38,454,092	63,278,974	收入
		38,454,092	38,454,092	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	204,735		204,735	罰款及賠償收入
規費收入	24,603,411		24,603,411	規費收入
信託管理收入				
財產收入	16,595		16,595	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	141		141	其他收入
歲出	38,267,031	25,604,016	63,871,047	支出
		24,834,162	24,834,162	繳付公庫數
人事費	33,951,153		33,951,153	人事支出
業務費	4,237,878		4,237,878	業務支出
獎補助費	24,000		24,000	獎補助支出
設備及投資	54,000	-54,000		
		20,194	20,194	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		803,660	803,660	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-13,442,149	12,850,076	-592,073	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4月30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38,454,092元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數24,834,162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20,194元=固定資產報廢損失20,194元。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數803,660元=固定資產提列折舊數801,148元+無形資產攤銷數2,512元。