

臺中市大甲地政事務所

會計月報

中華民國115年03月份

主辦會計人員 楊涵婷

機關長官 許世強

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 15 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 16 頁至第 18 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 19 頁至第 19 頁
二、收入支出表.....	第 20 頁至第 20 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 21 頁至第 22 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 24 頁
---------------------	---------------

經費累計表

頁數：第3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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				3719386010000 一般行政	64,798,000	-	64,798,000	28,570,000	7,938,337	4,581,214
					-	-		23,988,786	-	36,185
					-	-				
					-	-				
					-	-				
	01			3719386010100 行政管理	64,798,000	-	64,798,000	28,570,000	7,938,337	4,581,214
					-	-		23,988,786	-	36,185
					-	-				
					-	-				
					-	-				
			10	100000 人事費	55,973,000	-	55,973,000	25,622,000	7,459,711	3,409,215
					-	-		22,212,785	-	36,185
					-	-				
					-	-				
					-	-				
			20	200000 業務費	8,765,000	-	8,765,000	2,928,000	478,626	1,167,999
					-	-		1,760,001	-	-
					-	-				
					-	-				
					-	-				
			40	400000 獎補助費	60,000	-	60,000	20,000	-	4,000
					-	-		16,000	-	-
					-	-				
					-	-				
					-	-				
13				3719386130000 地政業務	6,978,000	-	6,978,000	1,608,000	245,269	765,456
					-	-		842,544	-	-
					-	-				
					-	-				
					-	-				

臺中市大甲地政事務所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3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	應付數(3)	備註(預付款)						
					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										
					各類員工 待遇準備	預算調整數										
	02			3719386130200 地價管理	520,000	-	520,000	139,000	2,840	111,363						
					-	-			27,637	-						
					-	-				-						
					-	-				-						
			10	100000 人事費	59,000	-	59,000	15,000	-	7,240						
					-	-			7,760	-						
					-	-			-	-						
					-	-			-	-						
			20	200000 業務費	443,000	-	443,000	124,000	2,840	104,123						
					-	-			19,877	-						
					-	-			-	-						
					-	-			-	-						
			40	400000 獎補助費	18,000	-	18,000	-	-	-						
					-	-			-	-						
					-	-			-	-						
					-	-			-	-						
	07			3719386130700 測量管理	5,759,000	-	5,759,000	1,367,000	234,253	590,414						
					-	-			776,586	-						
					-	-			-	-						
					-	-			-	-						
			10	100000 人事費	2,211,000	-	2,211,000	702,000	163,213	182,948						
					-	-			519,052	-						
					-	-			-	-						
					-	-			-	-						

臺中市大甲地政事務所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3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					
			20	200000 業務費	3,548,000	-	3,548,000	665,000	71,040	407,466	
					-	-			257,534		
					-	-			-	-	
					-	-					
					-	-					
	09			3719386130900 登記管理	699,000	-	699,000	102,000	8,176	63,679	
					-	-			38,321		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	65,000	-	65,000	26,000	7,760	6,122	
					-	-			19,878		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	634,000	-	634,000	76,000	416	57,557	
					-	-			18,443		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經常門合計	71,776,000	-	71,776,000	30,178,000	8,183,606	5,346,670	
					-	-			24,831,330		
					-	-			-	36,185	
					-	-					
01				3719386010000 一般行政	100,000	-	100,000	50,000	-	37,904	
					-	-			12,096		
					-	-			-	-	
					-	-					

臺中市大甲地政事務所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3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	應付數(3)		備註(預付款)
					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						
					各類員工 待遇準備	預算調整數						
	01			3719386010100 行政管理*	100,000	-	100,000	50,000	-	37,904		
					-	-		12,096	-			
					-	-		-	-			
					-	-		-	-			
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	50,000	-	37,904		
					-	-		12,096	-			
					-	-		-	-			
					-	-		-	-			
90				3719386900000 一般建築及設備	1,200,000	-	1,200,000	-	-	-		
					-	-		-	-			
					-	-		-	-			
					-	-		-	-			
	01			3719386900100 一般建築及設備*	1,200,000	-	1,200,000	-	-	-		
					-	-		-	-			
					-	-		-	-			
					-	-		-	-			
			30	300000 設備及投資*	1,200,000	-	1,200,000	-	-	-		
					-	-		-	-			
					-	-		-	-			
					-	-		-	-			
				資本門合計	1,300,000	-	1,300,000	50,000	-	37,904		
					-	-		12,096	-			
					-	-		-	-			
					-	-		-	-			

臺中市大甲地政事務所

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3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
111	04				罰款及賠償收入	1,120	-	-	-	-	1,120
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,120	-	-	-	-	1,120
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	1,120	-	-	-	-	1,120
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,120	-	-	-	-	1,120
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	2,200	-	-	397	-	1,803
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	2,200	-	-	397	-	1,803
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	2,200	-	-	397	-	1,803
						-	-	-	-	-	-
					小計	2,200	-	-	397	-	1,803
						-	-	-	-	-	-
114	04				罰款及賠償收入	630	-	-	-	-	630
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	630	-	-	-	-	630
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	630	-	-	-	-	630
						-	-	-	-	-	-
					小計	630	-	-	-	-	630
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	3,950	-	-	397	-	3,553
						-	-	-	-	-	-
					總計	3,950	-	-	397	-	3,553
						-	-	-	-	-	-

臺中市大甲地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3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	測量管理	登記管理
1000 人事費	22,212,785	7,760	519,052	19,878
1015 法定編制人員待遇	9,141,402			
1020 約聘僱人員待遇			316,960	
1025 技工及工友待遇	2,323,080			
1030 獎金	8,279,268			
1035 其他給與	159,219		119,517	
1040 加班費	11,526	7,760	19,127	19,878
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,018,308		19,248	
1055 保險	1,279,982		44,200	
2000 業務費	1,760,001	19,877	257,534	18,443
2006 水電費	191,325		1,376	
2009 通訊費	112,170		42,821	
2018 資訊服務費	219			
2021 其他業務租金	10,040		44,000	
2024 稅捐及規費	750			
2033 約用人員酬金	1,296,309			
2036 按日按件計資酬金	7,500			
2051 物品	26,890	10,100	5,535	17,011
2054 一般事務費	100,411		18,096	
2066 車輛及辦公器具養護費	7,300			
2072 國內旅費	5,287	9,777	145,706	1,432
2093 特別費	1,800			
3000 設備及投資	12,096			

臺中市大甲地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3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	測量管理	登記管理
3035 雜項設備費	12,096			
4000 獎補助費	16,000			
4085 獎勵及慰問	16,000			
合計	24,000,882	27,637	776,586	38,321

臺中市大甲地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3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			
	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	1,178,052	179,400	24,116,927	
1015 法定編制人員待遇			9,141,402	
1020 約聘僱人員待遇			316,960	
1025 技工及工友待遇			2,323,080	
1030 獎金			8,279,268	
1035 其他給與		179,400	458,136	
1040 加班費			58,291	
1045 退休退職給付	1,178,052		1,178,052	
1050 退休離職儲金			1,037,556	
1055 保險			1,324,182	
2000 業務費			2,055,855	
2006 水電費			192,701	
2009 通訊費			154,991	
2018 資訊服務費			219	
2021 其他業務租金			54,040	
2024 稅捐及規費			750	
2033 約用人員酬金			1,296,309	
2036 按日按件計資酬金			7,500	
2051 物品			59,536	
2054 一般事務費			118,507	
2066 車輛及辦公器具養護費			7,300	
2072 國內旅費			162,202	
2093 特別費			1,800	
3000 設備及投資			12,096	

臺中市大甲地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3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			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計	
3035 雜項設備費			12,096	
4000 獎補助費			16,000	
4085 獎勵及慰問			16,000	
合計	1,178,052	179,400	26,200,878	

臺中市大甲地政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年3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	5,865,278	0	0	0	0	0	0	0	5,865,278
本年度	5,864,881	0	0	0	0	0	0	0	5,864,881
04010100 罰金罰鍰	141,794	0	0	0	0	0	0	0	141,794
05010100 審查費	1,668,566	0	0	0	0	0	0	0	1,668,566
05010200 證照費	246,960	0	0	0	0	0	0	0	246,960
05010300 登記費	3,575,514	0	0	0	0	0	0	0	3,575,514
05030300 資料使用費	232,047	0	0	0	0	0	0	0	232,047
12021000 其他雜項收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	397	0	0	0	0	0	0	0	397
一、以前年度應收(保留) 數	397	0	0	0	0	0	0	0	397
113年度 04010100 罰金罰鍰	397	0	0	0	0	0	0	0	397

臺中市大甲地政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年3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)			
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
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

臺中市大甲地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年3月31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)		
合計	26,200,878	36,185	0	0	150,000	160,056	0	0	0	0	26,547,119	5,198,389
本年度	26,200,878	36,185	0	0	150,000	0	0	0	0	0	26,387,063	5,198,389
一、本年度經費	24,843,426	36,185	0	0	150,000	0	0	0	0	0	25,029,611	5,198,389
0137010101 人員維持費	22,201,259	36,185	0	0	0	0	0	0	0	0	22,237,444	3,371,556
0137010102 一般業務	1,767,014	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	1,917,014	919,986
0137010102* 一般業務	12,096	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,096	37,904
0137010107 資訊管理	20,513	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,513	103,487
0137130200 地價管理	27,637	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,637	111,363
0137130700 測量管理	776,586	0	0	0	0	0	0	0	0	0	776,586	590,414
0137130900 登記管理	38,321	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,321	63,679

臺中市大甲地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年3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)		
二、統籌科目	1,357,452	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,357,452	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,178,052	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,178,052	0
0989090200 公務人員各項補助	179,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	179,400	0
以前年度	0	0	0	0	0	160,056	0	0	0	0	160,056	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	160,056	0	0	0	0	160,056	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	30	0	0	0	0	30	0
114年度 05010100 審 查 費	0	0	0	0	0	61,200	0	0	0	0	61,200	0
114年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	480	0	0	0	0	480	0

臺中市大甲地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年3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)		
114年度 05010300 登記費	0	0	0	0	0	94,226	0	0	0	0	94,226	0
114年度 05030300 資料使用費	0	0	0	0	0	120	0	0	0	0	120	0

平衡表

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

報表編號：arf30 列印日期:115/7/28

臺中市大甲地政事務所

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,665,050	32,412,000
公庫撥入數	5,807,469	26,547,119
罰款及賠償收入	29,696	141,794
規費收入	1,827,885	5,723,087
其他收入	0	0
支出	10,682,164	32,553,243
繳付公庫數	1,857,581	5,865,278
人事支出	8,104,597	24,116,927
業務支出	552,922	2,055,855
獎補助支出	0	16,000
財產損失	800	800
折舊、折耗及攤銷	166,264	498,383
收支餘絀	-3,017,114	-141,243

臺中市大甲地政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年3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	45,249,193	0	2,091,403	0	0	47,340,596
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	4,142,471	-4,105,411	0	0	0	37,060
機械及設備	16,773,925	-13,611,424	0	0	-274,891	2,887,610
交通及運輸設備	8,129,854	-5,329,546	0	0	-151,817	2,648,491
雜項設備	4,281,721	-2,892,225	12,096	80,000	10,495	1,332,087
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	78,577,164	-25,938,606	2,103,499	80,000	-416,213	54,245,844
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	61,230	0	0	2,970	0	58,260
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	61,230	0	0	2,970	0	58,260
合 計	78,638,394	-25,938,606	2,103,499	82,970	-416,213	54,304,104

臺中市大甲地政事務所

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3月31日

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動增加數2,103,499元=預算採購增加金額12,096元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,091,403元。
二、設備及投資預算執行增加金額12,096元=本年度預算執行金額12,096元。
三、預算採購增加金額12,096元等於設備及投資預算執行增加金額12,096元。
四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,091,403元，係涉及淨資產者:土地重估增值2,091,403元。

臺中市大甲地政事務所

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3月31日

頁數:第 23 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	5,864,881	26,547,119	32,412,000	收入
		26,547,119	26,547,119	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	141,794		141,794	罰款及賠償收入
規費收入	5,723,087		5,723,087	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				其他收入
歲出	26,200,878	6,352,365	32,553,243	支出
		5,865,278	5,865,278	繳付公庫數
人事費	24,116,927		24,116,927	人事支出
業務費	2,055,855		2,055,855	業務支出
獎補助費	16,000		16,000	獎補助支出
設備及投資	12,096	-12,096		
		800	800	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		498,383	498,383	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-20,335,997	20,194,754	-141,243	收支餘絀

臺中市大甲地政事務所
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3月31日

頁數：第 24 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26,547,119元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數5,865,278元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-12,096元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數800元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數498,383元=固定資產提列折舊數495,413元+無形資產攤銷數2,970元。