金門縣稅務局

會　計　月　報

中華民國113年01月份

主辦會計人員　薛莉娟　　機關長官　許鴻志

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 6頁
貳、附屬表
一、歲出用途別累計表.....第 7頁至第 7頁
二、繳付公庫數分析表.....第 8頁至第 8頁
三、公庫撥入數分析表.....第 9頁至第 9頁
乙、會計報表
壹、主要表
一、平衡表.....第 10頁至第 10頁
二、收入支出表.....第 11頁至第 11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 12頁至第 13頁
丙、參考表
一、預算執行與會計收支對照表.....第 14頁至第 15頁

金門縣稅務局

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
01				01050000000 稅課收入	441,000,000 -	441,000,000	35,000,000	29,717,614 29,717,614	-	-5,282,386
	11			01054011100 印花稅	22,000,000 -	22,000,000	1,800,000	3,977,209 3,977,209	-	2,177,209
		01		01054011101 印花稅	22,000,000 -	22,000,000	1,800,000	3,977,209 3,977,209	-	2,177,209
	12			01054011200 使用牌照稅	178,000,000 -	178,000,000	3,000,000	4,524,189 4,524,189	-	1,524,189
		01		01054011201 使用牌照稅	178,000,000 -	178,000,000	3,000,000	4,524,189 4,524,189	-	1,524,189
	13			01054011300 土地稅	205,000,000 -	205,000,000	30,100,000	21,032,181 21,032,181	-	-9,067,819
		01		01054011301 地價稅	15,000,000 -	15,000,000	100,000	179,445 179,445	-	79,445
		02		01054011302 土地增值稅	190,000,000 -	190,000,000	30,000,000	20,852,736 20,852,736	-	-9,147,264
	14			01054011400 房屋稅	36,000,000 -	36,000,000	100,000	184,035 184,035	-	84,035
		01		01054011401 房屋稅	36,000,000 -	36,000,000	100,000	184,035 184,035	-	84,035
04				04050000000 罰款及賠償收入	1,500,000 -	1,500,000	110,000	271,179 271,179	-	161,179
	01			04054010100 罰金罰鍰及怠金	1,500,000 -	1,500,000	110,000	271,179 271,179	-	161,179
		01		04054010101 罰金罰鍰	1,500,000 -	1,500,000	110,000	271,179 271,179	-	161,179
07				07050000000 財產收入	20,000 -	20,000	-	- -	-	-

報表編號：arf50　列印日期:113/2/15

金門縣稅務局

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

科目 款	項	目	節	代碼及名稱	預算數 原預算數 / 追加(減)數	預算數 合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2)	執行數 應收數(3)	執行較分配增減數(4)=(2)+(3)-(1)
	01			07054010100 財產孳息	16,000	16,000	-	-	-	-
					-			-		
		01		07054010101 利息收入	16,000	16,000	-	-	-	-
					-			-		
	05			07054010500 廢舊物資售價	4,000	4,000	-	-	-	-
					-			-		
		05		07054010505 廢棄物資售價	4,000	4,000	-	-	-	-
					-			-		
12				12050000000 其他收入	50,000	50,000	-	3,904	-	3,904
					-			3,904		
	02			12054010200 雜項收入	50,000	50,000	-	3,904	-	3,904
					-			3,904		
		10		12054010210 其他雜項收入	50,000	50,000	-	3,904	-	3,904
					-			3,904		
				經常門合計	442,570,000	442,570,000	35,110,000	29,992,697	-	-5,117,303
					-			29,992,697		
				總計	442,570,000	442,570,000	35,110,000	29,992,697	-	-5,117,303
					-			29,992,697		

金門縣稅務局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	預算數 第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	預算數 合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
01				4005401010000 一般行政	32,079,000	-	32,079,000	8,552,000	6,962,338	1,589,662
					-	-			6,962,338	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			4005401010100 行政管理	32,079,000	-	32,079,000	8,552,000	6,962,338	1,589,662
					-	-			6,962,338	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	30,034,000	-	30,034,000	8,349,000	6,884,578	1,464,422
					-	-			6,884,578	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	2,027,000	-	2,027,000	197,000	77,760	119,240
					-	-			77,760	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	18,000	-	18,000	6,000	-	6,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
03				4005401030000 稽徵行政	16,538,000	-	16,538,000	2,461,000	2,072,215	388,785
					-	-			2,072,215	
					-	-			-	-
					-	-				

金門縣稅務局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

科目 款	項	目	節	代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
	01			4005401030100 稽徵管理	16,538,000	-	16,538,000	2,461,000	2,072,215	388,785
					-	-			2,072,215	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	1,524,000	-	1,524,000	337,000	323,868	13,132
					-	-			323,868	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	15,005,000	-	15,005,000	2,124,000	1,748,347	375,653
					-	-			1,748,347	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	9,000	-	9,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	48,617,000	-	48,617,000	11,013,000	9,034,553	1,978,447
					-	-			9,034,553	
					-	-			-	-
					-	-				
90				4005401900000 一般建築及設備	804,000	-	804,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				

金門縣稅務局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
	01			4005401900100 設備及工程*	804,000	-	804,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	804,000	-	804,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	804,000	-	804,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	49,421,000	-	49,421,000	11,013,000	9,034,553	1,978,447
					-	-			9,034,553	
					-	-			-	-
					-	-				
01				7605401010000 公務人員退休撫卹給付支出	1,345,824	-	1,345,824	1,345,824	1,345,824	-
					-	-			1,345,824	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7605401010100 公務人員退休撫卹給付支出	1,345,824	-	1,345,824	1,345,824	1,345,824	-
					-	-			1,345,824	
					-	-			-	-
					-	-				

金門縣稅務局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

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				
			10	100000 人事費	1,345,824	-	1,345,824	1,345,824	1,345,824	-
					-	-			1,345,824	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	1,345,824	-	1,345,824	1,345,824	1,345,824	-
					-	-			1,345,824	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	50,766,824	-	50,766,824	12,358,824	10,380,377	1,978,447
					-	-			10,380,377	
					-	-			-	-
					-	-				

金門縣稅務局

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

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	稽徵管理	公務人員退休撫卹給付支出	合計
1000 人事費	6,884,578	323,868	1,345,824	8,554,270
1015 法定編制人員待遇	3,262,480			3,262,480
1020 約聘僱人員待遇		187,566		187,566
1025 技工及工友待遇	215,660			215,660
1030 獎金	3,114,651	136,302		3,250,953
1045 退休退職給付			1,345,824	1,345,824
1050 退休離職儲金	230,141			230,141
1055 保險	61,646			61,646
2000 業務費	77,760	1,748,347		1,826,107
2006 水電費	63,725			63,725
2009 通訊費	14,035			14,035
2018 資訊服務費		138,929		138,929
2033 臨時人員酬金		1,295,678		1,295,678
2054 一般事務費		313,740		313,740
合計	6,962,338	2,072,215	1,345,824	10,380,377

報表編號：arg31　列印日期:113/2/15

金門縣稅務局

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

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	29,992,697	0	0	0	0	0	0	0	29,992,697
本年度	29,992,697	0	0	0	0	0	0	0	29,992,697
01110100 印花稅	3,977,209	0	0	0	0	0	0	0	3,977,209
01120100 使用牌照稅	4,524,189	0	0	0	0	0	0	0	4,524,189
01130100 地價稅	179,445	0	0	0	0	0	0	0	179,445
01130200 土地增值稅	20,852,736	0	0	0	0	0	0	0	20,852,736
01140100 房屋稅	184,035	0	0	0	0	0	0	0	184,035
04010100 罰金罰鍰	271,179	0	0	0	0	0	0	0	271,179
12021000 其他雜項收入	3,904	0	0	0	0	0	0	0	3,904

金門縣稅務局

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

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)	以前年度撥款 墊付轉正數(10)		
合計	10,380,377	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	10,480,377	1,878,447
本年度	10,380,377	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	10,480,377	1,878,447
一、本年度經費	9,034,553	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	9,134,553	1,878,447
0140010100 行政管理	6,962,338	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	7,062,338	1,489,662
0140030100 稽徵管理	2,072,215	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,072,215	388,785
二、統籌科目	1,345,824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,345,824	0
0676010100 公務人員退休撫卹給付支出	1,345,824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,345,824	0

金門縣稅務局

平衡表

中華民國113年1月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	47,056,654	負債	29,811,206
流動資產	29,911,206	流動負債	619,047
專戶存款	769,047	應付代收款	619,047
零用金	100,000	其他負債	29,192,159
應收稅款	34,608,203	遞延收入	29,042,159
備抵呆稅－應收稅款	-5,566,044	存入保證金	150,000
固定資產	16,697,444	淨資產	17,245,448
土地	4,302,836	資產負債淨額	17,245,448
房屋建築及設備	25,530,613	資產負債淨額	17,245,448
累計折舊－房屋建築及設備	-15,646,285		
機械及設備	8,769,095		
累計折舊－機械及設備	-7,397,929		
交通及運輸設備	3,058,923		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,590,612		
雜項設備	4,911,615		
累計折舊－雜項設備	-4,240,812		
無形資產	448,004		
電腦軟體	448,004		
合計	47,056,654	合計	47,056,654
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	3,093	待抵銷債權憑證	3,093

報表編號：arf30　列印日期:113/2/15

金門縣稅務局

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	40,473,074	40,473,074
公庫撥入數	10,480,377	10,480,377
稅課收入	29,717,614	29,717,614
罰款及賠償收入	271,179	271,179
其他收入	3,904	3,904
支出	40,553,264	40,553,264
繳付公庫數	29,992,697	29,992,697
人事支出	8,554,270	8,554,270
業務支出	1,826,107	1,826,107
折舊、折耗及攤銷	180,190	180,190
收支餘絀	-80,190	-80,190

金門縣稅務局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

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 增加數 (3)	本年度成本變動 減少數 (4)	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)
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	4,302,836	0	0	0	0	4,302,836
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	25,530,613	-15,585,895	0	0	-60,390	9,884,328
機械及設備	8,769,095	-7,343,723	0	0	-54,206	1,371,166
交通及運輸設備	3,058,923	-2,571,893	0	0	-18,719	468,311
雜項設備	4,911,615	-4,211,269	0	0	-29,543	670,803
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　　計	46,573,082	-29,712,780	0	0	-162,858	16,697,444
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	465,336	0	0	17,332	0	448,004
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	465,336	0	0	17,332	0	448,004
合　　計	47,038,418	-29,712,780	0	17,332	-162,858	17,145,448

金門縣稅務局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

備註:1.本年度成本變動增加數0元＝預算採購增加數0元。
2.設備及投資預算執行增加數0＝本年度預算執行數0元＋以前年度保留預算執行數0元。
3.預算採購增加數0元=設備及投資預算執行增加數0元。

金門縣稅務局

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

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	29,992,697	10,480,377	40,473,074	收入
		10,480,377	10,480,377	公庫撥入數
稅課收入	29,717,614		29,717,614	稅課收入
罰款及賠償收入	271,179		271,179	罰款及賠償收入
規費收入				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	3,904		3,904	其他收入
歲出	10,380,377	30,172,887	40,553,264	支出
		29,992,697	29,992,697	繳付公庫數
人事費	8,554,270		8,554,270	人事支出
業務費	1,826,107		1,826,107	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		180,190	180,190	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	19,612,320	-19,692,510	-80,190	收支餘絀

金門縣稅務局

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)	1.公庫撥入數10,480,377=歲出實現數10,380,377元+零用金100,000元。 2.繳付公庫數29,992,697元=本年度歲入實現數29,992,697元+以前年度歲入實現數0元。 3.折舊、折耗及攤銷180,190元=固定資產折舊162,858元+無形資產攤銷17,332元。