

臺中市中區戶政事務所

# 會計月報

中華民國114年12月份

主辦會計人員 林建志

機關長官 余秀惠

# 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 10頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11頁至第 11頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12頁至第 12頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 13頁至第 13頁
二、收入支出表.....	第 14頁至第 14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 15頁至第 16頁
-------------------------------	-------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17頁至第 18頁
---------------------	-------------

臺中市中區戶政事務所  
歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第1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 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)	
款	項	目	節	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)	保留數(4)		
04		04030000000 罰款及賠償收入		4,000	4,000	4,000	-	-	4,800	
	01	04031030100 罰金罰鍰及怠金		4,000	4,000	4,000	-	-	4,800	
	01	04031030101 罰金罰鍰		4,000	4,000	4,000	8,800	-	4,800	
05		05030000000 規費收入		1,272,000	1,272,000	1,272,000	158,172	-	298,205	
	01	05031030100 行政規費收入		572,000	572,000	572,000	80,850	-	193,420	
	01	05031030101 審查費		1,000	1,000	1,000	765,420	-	-500	
	02	05031030102 證照費		554,000	554,000	554,000	79,130	-	193,680	
	03	05031030103 登記費		17,000	17,000	17,000	1,720	-	240	
	03	05031030300 使用規費收入		700,000	700,000	700,000	77,322	-	104,785	
	03	05031030303 資料使用費		660,000	660,000	660,000	804,785	-	75,815	
	07	05031030307 服務費		40,000	40,000	40,000	63,675	-	28,970	
07		07030000000 財產收入		3,000	3,000	3,000	735,815	-	5,255	
	01	07031030100 財產孳息		3,000	3,000	3,000	13,647	-	3,915	
	01	07031030101 利息收入		3,000	3,000	3,000	68,970	-	3,915	

臺中市中區戶政事務所  
歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

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 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)	
款	項	目	節	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)	保留數(4)		
	05			07031030500 廢舊物資售價	-	-	-	-	1,340	
		01		07031030501 廢舊物資售價	-	-	-	-	1,340	
12				12030000000 其他收入	45,000	45,000	45,000	-	151	
	02			12031030200 雜項收入	45,000	45,000	45,000	-	151	
	10			12031030210 其他雜項收入	45,000	45,000	45,000	-	151	
				經常門合計	1,324,000	1,324,000	1,324,000	161,861	308,411	
				總計	1,324,000	1,324,000	1,324,000	161,861	308,411	
					-			-		

# 臺中市中區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	應付數(3)	
				預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	保留數(4)	
				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			保留數(4)		
				10,261,000	-			10,261,000		
01		3703103010000 一般行政		10,261,000	-			10,261,000	418,080	70,202
				-	-			10,190,798		
				-	-			-		
				-	-			-		
				-	-			-		
01		3703103010100 行政管理		10,261,000	-	10,261,000	10,261,000	418,080	70,202	
				-	-			10,190,798		
				-	-			-		
				-	-			-		
				-	-			-		
	10	100000 人事費		9,144,000	-	9,144,000	9,144,000	301,153	60,730	
				-	-			9,083,270		
				-	-			-		
				-	-			-		
				-	-			-		
	20	200000 業務費		1,105,000	-	1,105,000	1,105,000	116,927	9,472	
				-	-			1,095,528		
				-	-			-		
				-	-			-		
				-	-			-		
	40	400000 獎補助費		12,000	-	12,000	12,000	-	-	
				-	-			12,000		
				-	-			-		
				-	-			-		
				-	-			-		
09		3703103090000 戶政業務		1,626,000	-	1,626,000	1,626,000	337,939	20,674	
				-	-			1,605,326		
				-	-			-		
				-	-			-		
				-	-			-		

臺中市中區戶政事務所  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第4頁  
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	應付數(3)	
				預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	保留數(4)	
				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			保留數(4)		
				1,626,000	-			1,626,000		
	01			3703103090100 戶政業務					337,939	20,674
					-				1,605,326	
					-				-	
					-				-	
		10	100000	人事費	166,000	-	166,000	166,000	22,586	627
					-				165,373	
					-				-	
			20	200000 業務費	1,460,000	-	1,460,000	1,460,000	315,353	20,047
					-				1,439,953	
					-				-	
				經常門合計	11,887,000	-	11,887,000	11,887,000	756,019	90,876
					-				11,796,124	
					-				-	
01				3703103010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	-	-
					-				100,000	
					-				-	
	01			3703103010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	-	-
					-				100,000	
					-				-	

臺中市中區戶政事務所  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第5頁  
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	應付數(3)	
				預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	保留數(4)	
				第一預備金	調整待遇準備					
				各類員工 待遇準備	預算調整數					備註 (預付款)
		30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	100,000	-	-
				-	-				100,000	
				-	-				-	
				-	-				-	
			資本門合計	100,000	-	100,000	100,000	100,000	-	-
				-	-				100,000	
				-	-				-	
				-	-				-	
			經資門合計	11,987,000	-	11,987,000	11,987,000	11,987,000	756,019	90,876
				-	-				11,896,124	
				-	-				-	
				-	-				-	
09			7603103090000 公務人員退休及撫卹給付	1,776,336	-	1,776,336	1,776,336	1,776,336	-	-
				-	-				1,776,336	
				-	-				-	
				-	-				-	
01			7603103090100 公務人員退休及撫卹給付	1,776,336	-	1,776,336	1,776,336	1,776,336	-	-
				-	-				1,776,336	
				-	-				-	
				-	-				-	
		10	100000 人事費	1,776,336	-	1,776,336	1,776,336	1,776,336	-	-
				-	-				1,776,336	
				-	-				-	
				-	-				-	

臺中市中區戶政事務所  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第6頁  
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	應付數(3)	
				預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	保留數(4)	
				第一預備金	調整待遇準備					
				各類員工 待遇準備	預算調整數					備註 (預付款)
09				8903103090000 公務人員各項補助及慰問金	43,940	-	43,940	43,940	-	-
					-	-			43,940	
					-	-			-	
					-	-			-	
	02			8903103090200 公務人員各項補助	43,940	-	43,940	43,940	-	-
					-	-			43,940	
					-	-			-	
		10		100000 人事費	43,940	-	43,940	43,940	-	-
					-	-			43,940	
					-	-			-	
					-	-			-	
				統籌科目合計	1,820,276	-	1,820,276	1,820,276	-	-
					-	-			1,820,276	
					-	-			-	
					-	-			-	
				總計	13,807,276	-	13,807,276	13,807,276	756,019	90,876
					-	-			13,716,400	
					-	-			-	
					-	-			-	

# 臺中市中區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數: 第7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	戶政業務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	9,083,270	165,373	1,776,336	43,940
1015 法定編制人員待遇	6,180,411			
1030 獎金	1,303,955		40,932	
1035 其他給與	145,400			43,940
1040 加班費	267,664	165,373		
1045 退休退職給付			1,735,404	
1050 退休離職儲金	653,836			
1055 保險	532,004			
2000 業務費	1,095,528	1,439,953		
2006 水電費		172,953		
2009 通訊費		70,876		
2018 資訊服務費		17,398		
2021 其他業務租金	5,228			
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費	1,316	10,902		
2033 約用人員酬金	973,356			
2051 物品	200	241,440		
2054 一般事務費	68,178	594,577		
2063 房屋建築養護費		234,579		
2066 車輛及辦公器具養護費	2,400	3,500		
2069 設施及機械設備養護費		76,003		
2072 國內旅費		17,725		
2093 特別費	44,400			
3000 設備及投資	100,000			

臺中市中區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第8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	戶政業務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
3035 雜項設備費	100,000			
4000 獎補助費	12,000			
4085 獎勵及慰問	12,000			
合計	10,290,798	1,605,326	1,776,336	43,940

# 臺中市中區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數: 第9頁

單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	11,068,919			
1015 法定編制人員待遇	6,180,411			
1030 獎金	1,344,887			
1035 其他給與	189,340			
1040 加班費	433,037			
1045 退休退職給付	1,735,404			
1050 退休離職儲金	653,836			
1055 保險	532,004			
2000 業務費	2,535,481			
2006 水電費	172,953			
2009 通訊費	70,876			
2018 資訊服務費	17,398			
2021 其他業務租金	5,228			
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費	12,218			
2033 約用人員酬金	973,356			
2051 物品	241,640			
2054 一般事務費	662,755			
2063 房屋建築養護費	234,579			
2066 車輛及辦公器具養護費	5,900			
2069 設施及機械設備養護費	76,003			
2072 國內旅費	17,725			
2093 特別費	44,400			
3000 設備及投資	100,000			

臺中市中區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12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			
	合計			
3035 雜項設備費	100,000			
4000 獎補助費	12,000			
4085 獎勵及慰問	12,000			
合計	13,716,400			

臺中市中區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第11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	1,632,411	0	0	0	0	0	0	0	0	1,632,411	
本年度	1,632,411	0	0	0	0	0	0	0	0	1,632,411	
04010100 罰金罰鍰	8,800	0	0	0	0	0	0	0	0	8,800	
05010100 審查費	500	0	0	0	0	0	0	0	0	500	
05010200 證照費	747,680	0	0	0	0	0	0	0	0	747,680	
05010300 登記費	17,240	0	0	0	0	0	0	0	0	17,240	
05030300 資料使用費	735,815	0	0	0	0	0	0	0	0	735,815	
05030700 服務費	68,970	0	0	0	0	0	0	0	0	68,970	
07010100 利息收入	6,915	0	0	0	0	0	0	0	0	6,915	
07050100 廢舊物資售價	1,340	0	0	0	0	0	0	0	0	1,340	
12021000 其他雜項收入	45,151	0	0	0	0	0	0	0	0	45,151	

臺中市中區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第12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		
		以前年度撥款												
		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)	於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)				
合計	13,716,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,716,400	90,876		
本年度	13,716,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,716,400	90,876		
一、本年度經費	11,896,124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,896,124	90,876		
0137010100 行政管理	10,190,798	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,190,798	70,202		
0137010100* 行政管理	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0		
0137090100 戶政業務	1,605,326	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,605,326	20,674		
二、統籌科目	1,820,276	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,820,276	0		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,776,336	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,776,336	0		
0989090200 公務人員各項補助	43,940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,940	0		

# 臺中市中區戶政事務所

## 平衡表

中華民國114年12月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銀 額	科 目 名 稱	金 銀 額
資產	772,638	負債	332,278
流動資產	332,278	流動負債	332,278
專戶存款	332,278	應付代收款	332,278
零用金		淨資產	440,360
固定資產	440,360	資產負債淨額	440,360
機械及設備	1,864,756	資產負債淨額	440,360
累計折舊—機械及設備	-1,699,320		
交通及運輸設備	364,547		
累計折舊—交通及運輸設備	-316,504		
雜項設備	1,756,862		
累計折舊—雜項設備	-1,529,981		
其他資產			
暫付款			
合 计	772,638	合 计	772,638
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	-	待抵銷債權憑證	-

## 臺中市中區戶政事務所

## 收入支出表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入		
公庫撥入數	867,880	15,348,811
罰款及賠償收入	706,019	13,716,400
規費收入	0	8,800
財產收益	158,172	1,570,205
其他收入	3,689	8,255
	0	45,151
支出		
繳付公庫數	934,696	15,452,140
人事支出	161,861	1,632,411
業務支出	323,739	11,068,919
獎補助支出	432,280	2,535,481
財產損失	0	12,000
折舊、折耗及攤銷	0	3,096
	16,816	200,233
收支餘紓	-66,816	-103,329

臺中市中區戶政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第 15 頁

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		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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	2,107,808	-1,855,031	0	243,052	155,711	165,436
交通及運輸設備	364,547	-289,676	0	0	-26,828	48,043
雜項設備	1,742,212	-1,526,171	100,000	85,350	-3,810	226,881
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	4,214,567	-3,670,878	100,000	328,402	125,073	440,360
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合計	4,214,567	-3,670,878	100,000	328,402	125,073	440,360

# 臺中市中區戶政事務所

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數:第 16 頁

單位:新臺幣元

備註:

- 一、本年度成本變動「增加數」100,000元=預算採購增加金額100,000元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額100,000元=本年度預算執行金額100,000元。
- 三、預算採購增加金額100,000元較設備及投資預算執行增加金額100,000元減少0元。

臺中市中區戶政事務所  
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第 17 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				
稅課收入	1,632,411	13,716,400	15,348,811	收入
罰款及賠償收入		13,716,400	13,716,400	公庫撥入數
規費收入	8,800		8,800	稅課收入
信託管理收入	1,570,205		1,570,205	罰款及賠償收入
財產收入	8,255		8,255	規費收入
營業盈餘及事業收入				財產收益
補助及協助收入				投資收益
捐獻及贈與收入				補助及協助收入
工程受益費收入				捐獻及贈與收入
自治稅捐收入				工程受益費收入
其他收入	45,151		45,151	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	13,716,400	1,735,740	15,452,140	支出
人事費	11,068,919	1,632,411	1,632,411	繳付公庫數
業務費	2,535,481		2,535,481	人事支出
獎補助費	12,000		12,000	業務支出
設備及投資	100,000	-100,000		獎補助支出
		3,096	3,096	財產損失
債務費		200,233	200,233	投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘額	-12,083,989	11,980,660	-103,329	其他支出
				收支餘額

臺中市中區戶政事務所  
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數:第 18 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13,716,400元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數1,632,411元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-100,000元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數3,096元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數200,233元=固定資產提列折舊數200,233元+無形資產攤銷數0元。