

臺中市大雅區戶政事務所

# 會計月報

中華民國114年11月份

主辦會計人員 彭美常

機關長官 蔡昇和

# 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
---------------------	-------------

臺中市大雅區戶政事務所  
歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30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 (4)=(2)+(3)-(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)				
04		04030000000 罰款及賠償收入		17,000	17,000	15,000	4,200		8,600		
	01	04031140100 罰金罰鍰及怠金		17,000	17,000	15,000	4,200		8,600		
	01	04031140101 罰金罰鍰		17,000	17,000	15,000	4,200		8,600		
05		05030000000 規費收入		2,156,000	2,156,000	1,968,000	154,481		99,502		
	01	05031140100 行政規費收入		1,396,000	1,396,000	1,272,000	90,690		-27,330		
	01	05031140101 審查費		1,000	1,000	1,000	-		-500		
	02	05031140102 證照費		1,350,000	1,350,000	1,230,000	87,650		-27,790		
	03	05031140103 登記費		45,000	45,000	41,000	3,040		960		
	03	05031140300 使用規費收入		760,000	760,000	696,000	63,791		126,832		
	03	05031140303 資料使用費		700,000	700,000	640,000	58,325		106,770		
	07	05031140307 服務費		60,000	60,000	56,000	5,466		20,062		
07		07030000000 財產收入		15,000	15,000	8,000	-		2,155		
	01	07031140100 財產孳息		14,000	14,000	7,000	-		3,155		
	01	07031140101 利息收入		14,000	14,000	7,000	-		3,155		

臺中市大雅區戶政事務所  
歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30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 (4)=(2)+(3)-(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)				
	05			07031140500 廢舊物資售價	1,000	1,000	1,000	-	-1,000		
		01		07031140501 廢舊物資售價	1,000	1,000	1,000	-	-1,000		
12				12030000000 其他收入	32,000	32,000	29,000	3,078	8,876		
	02			12031140200 雜項收入	32,000	32,000	29,000	3,078	8,876		
		10		12031140210 其他雜項收入	32,000	32,000	29,000	3,078	8,876		
				經常門合計	2,220,000	2,220,000	2,020,000	161,759	119,133		
				總計	2,220,000	2,220,000	2,020,000	161,759	119,133		
					-			2,139,133			

臺中市大雅區戶政事務所  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30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 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				3703114010000 一般行政	24,265,000			24,184,000	
					-			1,792,321	1,525,584
					-			22,658,416	-
	01			3703114010100 行政管理	24,265,000			24,184,000	
					-			1,792,321	1,525,584
					-			22,658,416	-
		10		100000 人事費	23,000,000			23,000,000	
					-			1,640,694	1,386,439
					-			21,613,561	-
		20		200000 業務費	1,247,000			1,166,000	
					-			151,627	139,145
					-			1,026,855	-
		40		400000 獎補助費	18,000			18,000	
					-			-	-
					-			18,000	-
					-			-	-
09				3703114090000 戶政業務	2,327,000			2,189,000	
					-			183,106	143,690
					-			2,045,310	-
					-			-	-

臺中市大雅區戶政事務所  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30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 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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			3703114090100 戶政業務	2,327,000			2,189,000	
					-			183,106	143,690
					-			2,045,310	-
		10	100000	人事費	275,000		275,000	275,000	25,501
					-			255,586	19,414
					-			-	-
		20	200000	業務費	2,052,000			1,914,000	157,605
					-			1,789,724	124,276
				經常門合計	26,592,000		26,592,000	26,373,000	1,975,427
					-			24,703,726	1,669,274
					-			-	-
01				3703114010000 一般行政	100,000			100,000	-
					-			100,000	-
					-			-	-
	01			3703114010100 行政管理*	100,000		100,000	100,000	-
					-			100,000	-
					-			-	-
					-			-	-

臺中市大雅區戶政事務所  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30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 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
		30	300000 設備及投資*	100,000	-			100,000	
				-	-			100,000	
				-	-			-	
				-	-			-	
			資本門合計	100,000	-			100,000	
				-	-			100,000	
				-	-			-	
				-	-			-	
			經資門合計	26,692,000	-			26,473,000	
				-	-			1,975,427	
				-	-			24,803,726	
				-	-			-	
09			7603114090000 公務人員退休及撫卹給付	1,909,367	-			1,909,367	
				-	-			1,909,367	
				-	-			-	
				-	-			-	
01			7603114090100 公務人員退休及撫卹給付	1,909,367	-			1,909,367	
				-	-			1,909,367	
				-	-			-	
				-	-			-	
		10	100000 人事費	1,909,367	-			1,909,367	
				-	-			1,909,367	
				-	-			-	
				-	-			-	

臺中市大雅區戶政事務所  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30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	原預算數	第二預備金	合計						
				預算追加(減)數	經費流用數							
				第一預備金	調整待遇準備							
				各類員工 待遇準備	預算調整數							
09		890311409000 公務人員各項補助及慰問金		36,200	-	36,200	36,200	36,200	36,200			
				-	-							
				-	-							
				-	-							
	02	8903114090200 公務人員各項補助		36,200	-	36,200	36,200	36,200	36,200			
				-	-							
				-	-							
				-	-							
		10 100000 人事費		36,200	-	36,200	36,200	36,200	36,200			
				-	-							
				-	-							
				-	-							
		統籌科目合計		1,945,567	-	1,945,567	1,945,567	1,945,567	1,945,567			
				-	-							
				-	-							
				-	-							
		總計		28,637,567	-	28,637,567	28,418,567	28,418,567	28,418,567			
				-	-							
				-	-							
				-	-							

# 臺中市大雅區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30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	21,613,561	255,586	1,909,367	36,200
1015 法定編制人員待遇	14,948,149			
1030 獎金	3,448,226		72,463	
1035 其他給與	288,000			36,200
1040 加班費		255,586		
1045 退休退職給付			1,836,904	
1050 退休離職儲金	1,610,831			
1055 保險	1,318,355			
2000 業務費	1,026,855	1,789,724		
2006 水電費		319,123		
2009 通訊費		117,672		
2018 資訊服務費		35,984		
2021 其他業務租金		23,370		
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費	3,093	16,372		
2033 約用人員酬金	785,802			
2036 按日按件計資酬金		41,200		
2051 物品		316,903		
2054 一般事務費	174,463	771,380		
2066 車輛及辦公器具養護費	330	8,075		
2069 設施及機械設備養護費		86,592		
2072 國內旅費		53,053		
2093 特別費	62,717			
3000 設備及投資	100,000			

臺中市大雅區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30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	18,000			
4085 獎勵及慰問	18,000			
合計	22,758,416	2,045,310	1,909,367	36,200

# 臺中市大雅區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30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	23,814,714			
1015 法定編制人員待遇	14,948,149			
1030 獎金	3,520,689			
1035 其他給與	324,200			
1040 加班費	255,586			
1045 退休退職給付	1,836,904			
1050 退休離職儲金	1,610,831			
1055 保險	1,318,355			
2000 業務費	2,816,579			
2006 水電費	319,123			
2009 通訊費	117,672			
2018 資訊服務費	35,984			
2021 其他業務租金	23,370			
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費	19,465			
2033 約用人員酬金	785,802			
2036 按日按件計資酬金	41,200			
2051 物品	316,903			
2054 一般事務費	945,843			
2066 車輛及辦公器具養護費	8,405			
2069 設施及機械設備養護費	86,592			
2072 國內旅費	53,053			
2093 特別費	62,717			
3000 設備及投資	100,000			

臺中市大雅區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11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			
	合計			
3035 雜項設備費	100,000			
4000 獎補助費	18,000			
4085 獎勵及慰問	18,000			
合計	26,749,293			

臺中市大雅區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30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	2,139,133	0	0	0	0	0	0	0	0	2,139,133	
本年度	2,139,133	0	0	0	0	0	0	0	0	2,139,133	
04010100 罰金罰鍰	23,600	0	0	0	0	0	0	0	0	23,600	
05010100 審查費	500	0	0	0	0	0	0	0	0	500	
05010200 證照費	1,202,210	0	0	0	0	0	0	0	0	1,202,210	
05010300 登記費	41,960	0	0	0	0	0	0	0	0	41,960	
05030300 資料使用費	746,770	0	0	0	0	0	0	0	0	746,770	
05030700 服務費	76,062	0	0	0	0	0	0	0	0	76,062	
07010100 利息收入	10,155	0	0	0	0	0	0	0	0	10,155	
12021000 其他雜項收入	37,876	0	0	0	0	0	0	0	0	37,876	

臺中市大雅區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30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	26,749,293	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,799,293	1,619,274		
本年度	26,749,293	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,799,293	1,619,274		
一、本年度經費	24,803,726	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	24,853,726	1,619,274		
0137010100 行政管理	22,658,416	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,658,416	1,525,584		
0137010100* 行政管理	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0		
0137090100 戶政業務	2,045,310	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	2,095,310	93,690		
二、統籌科目	1,945,567	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,945,567	0		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,909,367	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,909,367	0		
0989090200 公務人員各項補助	36,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,200	0		

# 臺中市大雅區戶政事務所

## 平衡表

中華民國114年11月30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	3,735,049	負債	3,185,317
流動資產	2,795,317	流動負債	3,185,317
專戶存款	2,745,317	應付代收款	3,185,317
零用金	50,000	淨資產	549,732
固定資產	499,732	資產負債淨額	549,732
機械及設備	2,756,275	資產負債淨額	549,732
累計折舊—機械及設備	-2,531,796		
交通及運輸設備	192,254		
累計折舊—交通及運輸設備	-190,331		
雜項設備	2,733,606		
累計折舊—雜項設備	-2,460,276		
其他資產	440,000		
暫付款	440,000		
合 計	3,735,049	合 計	3,735,049
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	-

臺中市大雅區戶政事務所

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年11月30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	2, 283, 455	28, 938, 426
罰款及賠償收入	2, 121, 696	26, 799, 293
規費收入	4, 200	23, 600
財產收益	154, 481	2, 067, 502
其他收入	0	10, 155
	3, 078	37, 876
支出		
繳付公庫數	2, 296, 321	28, 934, 192
人事支出	161, 759	2, 139, 133
業務支出	1, 812, 464	23, 814, 714
獎補助支出	309, 232	2, 816, 579
財產損失	0	18, 000
折舊、折耗及攤銷	1, 683	1, 683
	11, 183	144, 083
收支餘紳	-12, 866	4, 234

# 臺中市大雅區戶政事務所

## 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11月30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	2,824,477	-2,610,171	100,000	168,202	78,375	224,479
交通及運輸設備	192,254	-190,331	0	0	0	1,923
雜項設備	2,733,606	-2,404,337	0	0	-55,939	273,330
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	5,750,337	-5,204,839	100,000	168,202	22,436	499,732
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	5,750,337	-5,204,839	100,000	168,202	22,436	499,732

## 臺中市大雅區戶政事務所

### 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11月30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+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100,000元=本年度預算執行金額100,000元+以前年度保留預算執行金額0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。
- 四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。

臺中市大雅區戶政事務所  
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11月30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	2,139,133	26,799,293	28,938,426	收入
罰款及賠償收入		26,799,293	26,799,293	公庫撥入數
規費收入	23,600		23,600	稅課收入
信託管理收入	2,067,502		2,067,502	罰款及賠償收入
財產收入	10,155		10,155	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	37,876		37,876	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	26,749,293	2,184,899	28,934,192	支出
人事費	23,814,714	2,139,133	2,139,133	繳付公庫數
業務費	2,816,579		23,814,714	人事支出
獎補助費	18,000		2,816,579	業務支出
設備及投資	100,000	-100,000	18,000	獎補助支出
		1,683	1,683	財產損失
債務費		144,083	144,083	投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘紳	-24,610,160	24,614,394	4,234	其他支出
				收支餘紳

臺中市大雅區戶政事務所  
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11月30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26,799,293元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數2,139,133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1,683元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數144,083元=固定資產提列折舊數144,083元+無形資產攤銷數0元。