

臺中市大雅區戶政事務所

會計月報

中華民國114年12月份

主辦會計人員 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)		
代碼及名稱				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		17,000	17,000	17,000	2,600	-	9,200	
				-			26,200	-		
	01	04031140100 罰金罰鍰及怠金		17,000	17,000	17,000	2,600	-	9,200	
				-			26,200	-		
	01	04031140101 罰金罰鍰		17,000	17,000	17,000	2,600	-	9,200	
				-			26,200	-		
05		05030000000 規費收入		2,156,000	2,156,000	2,156,000	195,056	-	106,558	
				-			2,262,558	-		
	01	05031140100 行政規費收入		1,396,000	1,396,000	1,396,000	107,650	-	-43,680	
				-			1,352,320	-		
	01	05031140101 審查費		1,000	1,000	1,000	-	-	-500	
				-			500	-		
	02	05031140102 證照費		1,350,000	1,350,000	1,350,000	102,970	-	-44,820	
				-			1,305,180	-		
	03	05031140103 登記費		45,000	45,000	45,000	4,680	-	1,640	
				-			46,640	-		
	03	05031140300 使用規費收入		760,000	760,000	760,000	87,406	-	150,238	
				-			910,238	-		
	03	05031140303 資料使用費		700,000	700,000	700,000	74,050	-	120,820	
				-			820,820	-		
	07	05031140307 服務費		60,000	60,000	60,000	13,356	-	29,418	
				-			89,418	-		
07		07030000000 財產收入		15,000	15,000	15,000	10,507	-	5,662	
				-			20,662	-		
	01	07031140100 財產孳息		14,000	14,000	14,000	10,507	-	6,662	
				-			20,662	-		
	01	07031140101 利息收入		14,000	14,000	14,000	10,507	-	6,662	
				-			20,662	-		

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			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	32,000	2,948	8,824	
	02			12031140200 雜項收入	32,000	32,000	32,000	2,948	8,824	
		10		12031140210 其他雜項收入	32,000	32,000	32,000	2,948	8,824	
				經常門合計	2,220,000	2,220,000	2,220,000	211,111	130,244	
				總計	2,220,000	2,220,000	2,220,000	211,111	130,244	
					-			2,350,244		

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12月31日

頁數：第3頁

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	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			應付數(3)		
				各類員工 待遇準備	預算調整數			保留數(4)		
01		3703114010000	一般行政	24,265,000	-	24,265,000	24,265,000	681,232	925,352	
	01	3703114010100	行政管理	24,265,000	-	24,265,000	24,265,000	681,232	925,352	
		10	100000 人事費	23,000,000	-	23,000,000	23,000,000	471,175	915,264	
		20	200000 業務費	1,247,000	-	1,247,000	1,247,000	210,057	10,088	
		40	400000 獎補助費	18,000	-	18,000	18,000	18,000	-	
09		3703114090000	戶政業務	2,327,000	-	2,327,000	2,327,000	281,620	70	

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12月31日

頁數：第4頁

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		
				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				保留數(4)	
	01			3703114090100 戶政業務	2,327,000	-	2,327,000	2,327,000	281,620	70
					-	-			2,326,930	
					-	-			-	
					-	-			-	
		10	100000 人事費		275,000	-	275,000	275,000	19,414	
					-	-			275,000	
					-	-			-	
					-	-			-	
		20	200000 業務費		2,052,000	-	2,052,000	2,052,000	262,206	70
					-	-			2,051,930	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經常門合計	26,592,000	-	26,592,000	26,592,000	962,852	925,422
					-	-			25,666,578	
					-	-			-	
					-	-			-	
01				3703114010000 一般行政	100,000	-	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12月31日

頁數：第5頁

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		
				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				保留數(4)	
				100,000	-			100,000	-	
		30	300000 設備及投資*	-	-	100,000	100,000	100,000	-	(5)=(1)-(2)-(3)-(4)
				-	-				100,000	
				-	-				-	
				-	-				-	
			資本門合計	100,000	-	100,000	100,000	100,000	-	(5)=(1)-(2)-(3)-(4)
				-	-				100,000	
				-	-				-	
				-	-				-	
			經資門合計	26,692,000	-	26,692,000	26,692,000	26,692,000	962,852	(5)=(1)-(2)-(3)-(4)
				-	-				25,766,578	
				-	-				-	
				-	-				-	
09			7603114090000 公務人員退休及撫卹給付	1,909,367	-	1,909,367	1,909,367	1,909,367	-	(5)=(1)-(2)-(3)-(4)
				-	-				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	1,909,367	-	(5)=(1)-(2)-(3)-(4)
				-	-				1,909,367	
				-	-				-	
				-	-				-	
		10	100000 人事費	1,909,367	-	1,909,367	1,909,367	1,909,367	-	(5)=(1)-(2)-(3)-(4)
				-	-				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12月31日

頁數：第6頁

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		
				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				保留數(4)	
09				8903114090000 公務人員各項補助及慰問金	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	
					-	-			-	
					-	-			-	
		10		100000 人事費	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	
					-	-			-	
					-	-			-	
				總計	28,637,567	-	28,637,567	28,637,567	962,852	925,422
					-	-			27,712,145	-
					-	-			-	
					-	-			-	

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	22,084,736	275,000	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	386,325			36,200
1040 加班費	372,850	275,000		
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	1,236,912	2,051,930		
2006 水電費		341,891		
2009 通訊費		133,796		
2018 資訊服務費		42,284		
2021 其他業務租金		36,571		
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費	3,093	16,372		
2033 約用人員酬金	950,938			
2036 按日按件計資酬金		46,200		
2051 物品		371,512		
2054 一般事務費	210,101	883,665		
2066 車輛及辦公器具養護費	330	21,175		
2069 設施及機械設備養護費		96,312		
2072 國內旅費		62,152		
2093 特別費	72,000			
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	18,000			
4085 獎勵及慰問	18,000			
合計	23,439,648	2,326,930	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	24,305,303			
1015 法定編制人員待遇	14,948,149			
1030 獎金	3,520,689			
1035 其他給與	422,525			
1040 加班費	647,850			
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	3,288,842			
2006 水電費	341,891			
2009 通訊費	133,796			
2018 資訊服務費	42,284			
2021 其他業務租金	36,571			
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費	19,465			
2033 約用人員酬金	950,938			
2036 按日按件計資酬金	46,200			
2051 物品	371,512			
2054 一般事務費	1,093,766			
2066 車輛及辦公器具養護費	21,505			
2069 設施及機械設備養護費	96,312			
2072 國內旅費	62,152			
2093 特別費	72,000			
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	18,000			
4085 獎勵及慰問	18,000			
合計	27,712,145			

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	2,350,244	0	0	0	0	0	0	0	0	2,350,244	
本年度	2,350,244	0	0	0	0	0	0	0	0	2,350,244	
04010100 罰金罰鍰	26,200	0	0	0	0	0	0	0	0	26,200	
05010100 審查費	500	0	0	0	0	0	0	0	0	500	
05010200 證照費	1,305,180	0	0	0	0	0	0	0	0	1,305,180	
05010300 登記費	46,640	0	0	0	0	0	0	0	0	46,640	
05030300 資料使用費	820,820	0	0	0	0	0	0	0	0	820,820	
05030700 服務費	89,418	0	0	0	0	0	0	0	0	89,418	
07010100 利息收入	20,662	0	0	0	0	0	0	0	0	20,662	
12021000 其他雜項收入	40,824	0	0	0	0	0	0	0	0	40,824	

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	27,712,145	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,712,145	925,422		
本年度	27,712,145	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,712,145	925,422		
一、本年度經費	25,766,578	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,766,578	925,422		
0137010100 行政管理	23,339,648	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,339,648	925,352		
0137010100* 行政管理	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0		
0137090100 戶政業務	2,326,930	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,326,930	70		
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	888,175	負債	399,631
流動資產	399,631	流動負債	399,631
專戶存款	399,631	應付代收款	399,631
零用金		淨資產	488,544
固定資產	488,544	資產負債淨額	488,544
機械及設備	2,756,275	資產負債淨額	488,544
累計折舊—機械及設備	-2,538,069		
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	-2,465,191		
其他資產			
暫付款			
合 计	888,175	合 计	888,175
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	1,123,963	30,062,389
罰款及賠償收入	912,852	27,712,145
規費收入	2,600	26,200
財產收益	195,056	2,262,558
其他收入	10,507	20,662
	2,948	40,824
支出		
繳付公庫數	1,185,151	30,119,343
人事支出	211,111	2,350,244
業務支出	490,589	24,305,303
獎補助支出	472,263	3,288,842
財產損失	0	18,000
折舊、折耗及攤銷	0	1,683
	11,188	155,271
收支餘紳	-61,188	-56,954

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	2,824,477	-2,610,171	100,000	168,202	72,102	218,206
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	-60,854	268,415
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	11,248	488,544
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	11,248	488,544

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+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	2,350,244	27,712,145	30,062,389	收入
罰款及賠償收入		27,712,145	27,712,145	公庫撥入數
規費收入	26,200		26,200	稅課收入
信託管理收入	2,262,558		2,262,558	罰款及賠償收入
財產收入	20,662		20,662	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	40,824		40,824	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	27,712,145	2,407,198	30,119,343	支出
人事費	24,305,303	2,350,244	2,350,244	繳付公庫數
業務費	3,288,842		3,288,842	人事支出
獎補助費	18,000		18,000	業務支出
設備及投資	100,000	-100,000		獎補助支出
		1,683	1,683	財產損失
債務費		155,271	155,271	投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘紳	-25,361,901	25,304,947	-56,954	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27,712,145元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數2,350,244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155,271元=固定資產提列折舊數155,271元+無形資產攤銷數0元。