

臺中市霧峰區戶政事務所

# 會計月報

中華民國114年05月份

主辦會計人員 陳春如

機關長官 宋雅莉

# 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 7 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16 頁至第 17 頁
---------------------	---------------

# 臺中市霧峰區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年5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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			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				0403000000	罰款及賠償收入	6,000	6,000	3,000	900	-	3,800
						-		6,800			
	01			04031200100	罰金罰鍰及息金	6,000	6,000	3,000	900	-	3,800
						-		6,800			
		01		04031200101	罰金罰鍰	6,000	6,000	3,000	900	-	3,800
						-		6,800			
05				0503000000	規費收入	1,709,000	1,709,000	715,000	177,239	-	100,438
						-		815,438			
	01			05031200100	行政規費收入	937,000	937,000	390,000	111,900	-	94,350
						-		484,350			
		01		05031200101	審查費	1,000	1,000	-	-	-	-
						-		-			
		02		05031200102	證照費	900,000	900,000	375,000	107,980	-	92,430
						-		467,430			
		03		05031200103	登記費	36,000	36,000	15,000	3,920	-	1,920
						-		16,920			
	03			05031200300	使用規費收入	772,000	772,000	325,000	65,339	-	6,088
						-		331,088			
		03		05031200303	資料使用費	720,000	720,000	300,000	56,225	-	866
						-		300,866			
		07		05031200307	服務費	52,000	52,000	25,000	9,114	-	5,222
						-		30,222			
07				0703000000	財產收入	11,000	11,000	1,000	-	-	-1,000
						-		-			
	01			07031200100	財產孳息	10,000	10,000	-	-	-	-
						-		-			
		01		07031200101	利息收入	10,000	10,000	-	-	-	-
						-		-			

# 臺中市霧峰區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年5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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
	05			07031200500	廢舊物資售價	1,000	1,000	1,000	-	-	-1,000
						-		-			
		01		07031200501	廢舊物資售價	1,000	1,000	1,000	-	-	-1,000
						-		-			
12				12030000000	其他收入	54,000	54,000	22,000	5,400	-	2,265
						-			24,265		
	02			12031200200	雜項收入	54,000	54,000	22,000	5,400	-	2,265
						-			24,265		
		10		12031200210	其他雜項收入	54,000	54,000	22,000	5,400	-	2,265
						-			24,265		
				經常門合計		1,780,000	1,780,000	741,000	183,539	-	105,503
						-			846,503		
				總計		1,780,000	1,780,000	741,000	183,539	-	105,503
						-			846,503		

# 臺中市霧峰區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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			備註(預付款)	
01				3703120010000 一般行政	17,931,000	-	17,931,000	10,543,000	1,402,907	1,170,150
					-	-		9,372,850		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			3703120010100 行政管理	17,931,000	-	17,931,000	10,543,000	1,402,907	1,170,150
					-	-		9,372,850		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	16,750,000	-	16,750,000	9,980,000	1,326,071	1,087,106
					-	-		8,892,894		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	1,175,000	-	1,175,000	559,000	74,836	83,044
					-	-		475,956		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	4,000	2,000	-
					-	-		4,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
09				3703120090000 戶政業務	1,770,000	-	1,770,000	736,000	90,545	205,921
					-	-		530,079		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺中市霧峰區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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			3703120090100 戶政業務	1,770,000	-	1,770,000	736,000	90,545	205,921
					-	-		530,079		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	200,000	-	200,000	81,000	10,851	36,453
					-	-		44,547		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	1,570,000	-	1,570,000	655,000	79,694	169,468
					-	-		485,532		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	19,701,000	-	19,701,000	11,279,000	1,493,452	1,376,071
					-	-		9,902,929		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				3703120010000 一般行政	100,000	-	100,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			3703120010100 行政管理*	100,000	-	100,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺中市霧峰區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
90				3703120900000 一般建築及設備	730,000	-	730,000	130,000	130,000	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			3703120900100 一般建築及設備*	730,000	-	730,000	130,000	130,000	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	730,000	-	730,000	130,000	130,000	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	830,000	-	830,000	130,000	130,000	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	20,531,000	-	20,531,000	11,409,000	1,506,071	
					-	-	-	1,493,452	-	
					-	-	-	9,902,929	-	
					-	-	-	-	-	

# 臺中市霧峰區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				備註(預付款)
09				7603120090000 公務人員退休及撫卹給付	1,420,710	-	1,420,710	1,420,710	236,785	-
					-	-		1,420,710	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7603120090100 公務人員退休及撫卹給付	1,420,710	-	1,420,710	1,420,710	236,785	-
					-	-		1,420,710	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	1,420,710	-	1,420,710	1,420,710	236,785	-
					-	-		1,420,710	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
09				8903120090000 公務人員各項補助及慰問金	500	-	500	500	-	-
					-	-		500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			8903120090200 公務人員各項補助	500	-	500	500	-	-
					-	-		500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	500	-	500	500	-	-
					-	-		500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺中市霧峰區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			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 累計分配數 (1)	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					
				統籌科目合計	1,421,210	-	1,421,210	1,421,210	236,785	-	
					-	-		1,421,210		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
				總計	21,952,210	-	21,952,210	12,830,210	1,730,237	1,506,071	
					-	-		11,324,139		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	

# 臺中市霧峰區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5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
1000 人事費	8,892,894	44,547	1,420,710	500
1015 法定編制人員待遇	5,409,971			
1030 獎金	2,358,025			
1035 其他給與	48,000			500
1040 加班費		44,547		
1045 退休退職給付			1,420,710	
1050 退休離職儲金	582,006			
1055 保險	494,892			
2000 業務費	475,956	485,532		
2006 水電費		64,361		
2009 通訊費		48,164		
2018 資訊服務費		1,575		
2021 其他業務租金		18,900		
2027 保險費		9,958		
2033 約用人員酬金	432,083			
2051 物品		161,184		
2054 一般事務費	29,029	141,559		
2069 設施及機械設備養護費		29,100		
2072 國內旅費		10,731		
2093 特別費	14,844			
4000 獎補助費	4,000			
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	9,372,850	530,079	1,420,710	500

# 臺中市霧峰區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5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	10,358,651			
1015 法定編制人員待遇	5,409,971			
1030 獎金	2,358,025			
1035 其他給與	48,500			
1040 加班費	44,547			
1045 退休退職給付	1,420,710			
1050 退休離職儲金	582,006			
1055 保險	494,892			
2000 業務費	961,488			
2006 水電費	64,361			
2009 通訊費	48,164			
2018 資訊服務費	1,575			
2021 其他業務租金	18,900			
2027 保險費	9,958			
2033 約用人員酬金	432,083			
2051 物品	161,184			
2054 一般事務費	170,588			
2069 設施及機械設備養護費	29,100			
2072 國內旅費	10,731			
2093 特別費	14,844			
4000 獎補助費	4,000			
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	11,324,139			

# 臺中市霧峰區戶政事務所

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第10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	846,503	0	0	0	0	0	0	0	846,503
本年度	846,503	0	0	0	0	0	0	0	846,503
04010100 罰金罰鍰	6,800	0	0	0	0	0	0	0	6,800
05010200 證照費	467,430	0	0	0	0	0	0	0	467,430
05010300 登記費	16,920	0	0	0	0	0	0	0	16,920
05030300 資料使用費	300,866	0	0	0	0	0	0	0	300,866
05030700 服務費	30,222	0	0	0	0	0	0	0	30,222
12021000 其他雜項收入	24,265	0	0	0	0	0	0	0	24,265

臺中市霧峰區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第11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	11,324,139	0	0	0	44,000	0	0	0	0	0	11,368,139	1,462,071
本年度	11,324,139	0	0	0	44,000	0	0	0	0	0	11,368,139	1,462,071
一、本年度經費	9,902,929	0	0	0	44,000	0	0	0	0	0	9,946,929	1,462,071
0137010100 行政管理	9,372,850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,372,850	1,170,150
0137090100 戶政業務	530,079	0	0	0	44,000	0	0	0	0	0	574,079	161,921
0137900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130,000
二、統籌科目	1,421,210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,421,210	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,420,710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,420,710	0
0989090200 公務人員各項補助	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500	0

# 臺中市霧峰區戶政事務所

## 平衡表

中華民國114年5月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	7,311,626	負債	3,215,065
流動資產	2,859,065	流動負債	3,215,065
專戶存款	2,815,065	應付代收款	3,215,065
零用金	44,000	淨資產	4,096,561
固定資產	4,052,561	資產負債淨額	4,096,561
房屋建築及設備	5,769,341	資產負債淨額	4,096,561
累計折舊－房屋建築及設備	-2,181,547		
機械及設備	2,200,121		
累計折舊－機械及設備	-2,076,738		
交通及運輸設備	229,170		
累計折舊－交通及運輸設備	-226,479		
雜項設備	2,646,495		
累計折舊－雜項設備	-2,307,802		
其他資產	400,000		
暫付款	400,000		
合 計	7,311,626	合 計	7,311,626
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	-

# 臺中市霧峰區戶政事務所

## 收入支出表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,913,776	12,214,642
公庫撥入數	1,730,237	11,368,139
罰款及賠償收入	900	6,800
規費收入	177,239	815,438
其他收入	5,400	24,265
支出	1,939,834	12,306,585
繳付公庫數	183,539	846,503
人事支出	1,573,707	10,358,651
業務支出	154,530	961,488
獎補助支出	2,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	26,058	135,943
收支餘絀	-26,058	-91,943

臺中市霧峰區戶政事務所

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5月31日

頁數：第 14 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	5,769,341	-2,141,882	0	0	-39,665	3,587,794
機械及設備	2,200,121	-2,044,426	0	0	-32,312	123,383
交通及運輸設備	229,170	-225,482	0	0	-997	2,691
雜項設備	2,646,495	-2,244,833	0	0	-62,969	338,693
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	10,845,127	-6,656,623	0	0	-135,943	4,052,561
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	10,845,127	-6,656,623	0	0	-135,943	4,052,561

臺中市霧峰區戶政事務所

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5月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：

一、本年度成本變動「增加數」0元=預算採購增加金額0元。

二、設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額0元較設備及投資預算執行增加金額0元減少0元。

# 臺中市霧峰區戶政事務所

## 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5月31日

頁數：第 16 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	846,503	11,368,139	12,214,642	收入
		11,368,139	11,368,139	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	6,800		6,800	罰款及賠償收入
規費收入	815,438		815,438	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	24,265		24,265	其他收入
歲出	11,324,139	982,446	12,306,585	支出
		846,503	846,503	繳付公庫數
人事費	10,358,651		10,358,651	人事支出
業務費	961,488		961,488	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	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
		135,943	135,943	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-10,477,636	10,385,693	-91,943	收支餘絀

臺中市霧峰區戶政事務所

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5月31日

頁數：第 17 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11,368,139元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數846,503元，詳繳付公庫數分析表。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數135,943元=固定資產提列折舊數135,943元。