

臺中市霧峰區戶政事務所

會計月報

中華民國114年12月份

主辦會計人員 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 11頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12頁至第 12頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13頁至第 13頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14頁至第 14頁
二、收入支出表.....	第 15頁至第 15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 16頁至第 17頁
-------------------------------	-------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18頁至第 19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		6,000	6,000	6,000	900	-	1,700	
				-			7,700	-		
	01	04031200100 罰金罰鍰及怠金		6,000	6,000	6,000	900	-	1,700	
				-			7,700	-		
	01	04031200101 罰金罰鍰		6,000	6,000	6,000	900	-	1,700	
				-			7,700	-		
05		05030000000 規費收入		1,709,000	1,709,000	1,709,000	156,773	-	103,951	
				-			1,812,951	-		
	01	05031200100 行政規費收入		937,000	937,000	937,000	75,520	-	56,050	
				-			993,050	-		
	01	05031200101 審查費		1,000	1,000	1,000	-	-	-1,000	
				-			-	-		
	02	05031200102 證照費		900,000	900,000	900,000	72,200	-	53,650	
				-			953,650	-		
	03	05031200103 登記費		36,000	36,000	36,000	3,320	-	3,400	
				-			39,400	-		
	03	05031200300 使用規費收入		772,000	772,000	772,000	81,253	-	47,901	
				-			819,901	-		
	03	05031200303 資料使用費		720,000	720,000	720,000	69,565	-	29,119	
				-			749,119	-		
	07	05031200307 服務費		52,000	52,000	52,000	11,688	-	18,782	
				-			70,782	-		
07		07030000000 財產收入		11,000	11,000	11,000	8,548	-	5,095	
				-			16,095	-		
	01	07031200100 財產孳息		10,000	10,000	10,000	8,548	-	6,095	
				-			16,095	-		
	01	07031200101 利息收入		10,000	10,000	10,000	8,548	-	6,095	
				-			16,095	-		

臺中市霧峰區戶政事務所
歲入累計表

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年12月31日

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			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	54,000	5,148	1,513	
	02			12031200200 雜項收入	54,000	54,000	54,000	55,513	1,513	
	10			12031200210 其他雜項收入	54,000	54,000	54,000	5,148	1,513	
				經常門合計	1,780,000	1,780,000	1,780,000	171,369	112,259	
				總計	1,780,000	1,780,000	1,780,000	1,892,259	112,259	
					-			1,892,259		

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) 備註 (預付款)
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		3703120010000	一般行政	17,931,000	-	17,931,000	17,931,000	559,069	910,472	
	01	3703120010100	行政管理	17,931,000	-	17,931,000	17,931,000	559,069	910,472	
		10	100000 人事費	16,750,000	-	16,750,000	16,750,000	435,095	907,953	
		20	200000 業務費	1,175,000	-	1,175,000	1,175,000	123,974	2,519	
		40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	6,000	-	
09		3703120090000	戶政業務	1,770,000	-	1,770,000	1,770,000	308,998	7,956	

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	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)
01		3703120090100 戶政業務		1,770,000	-			1,770,000	1,770,000	7,956
				-	-				308,998	
				-	-				1,762,044	
				-	-				-	
				-	-				-	
	10	100000 人事費		200,000	-	200,000	200,000	200,000	40,444	-
				-	-				200,000	
				-	-				-	
				-	-				-	
				-	-				-	
	20	200000 業務費		1,570,000	-	1,570,000	1,570,000	1,570,000	268,554	7,956
				-	-				1,562,044	
				-	-				-	
				-	-				-	
				-	-				-	
		經常門合計		19,701,000	-	19,701,000	19,701,000	19,701,000	868,067	918,428
				-	-				18,782,572	
				-	-				-	
				-	-				-	
				-	-				-	
01		3703120010000 一般行政		100,000	-	100,000	100,000	100,000	-	100
				-	-				99,900	
				-	-				-	
				-	-				-	
				-	-				-	
	01	3703120010100 行政管理*		100,000	-	100,000	100,000	100,000	-	100
				-	-				99,900	
				-	-				-	
				-	-				-	
				-	-				-	

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	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					
		30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	-	-	100
				-	-			99,900		
				-	-			-		-
				-	-			-		
90			3703120900000 一般建築及設備	730,000	-	730,000	730,000	574,200		23,958
				-	-			706,042		
				-	-			-		-
				-	-			-		
	01		3703120900100 一般建築及設備*	730,000	-	730,000	730,000	574,200		23,958
				-	-			706,042		
				-	-			-		-
				-	-			-		
		30	300000 設備及投資*	730,000	-	730,000	730,000	574,200		23,958
				-	-			706,042		
				-	-			-		-
				-	-			-		
			資本門合計	830,000	-	830,000	830,000	574,200		24,058
				-	-			805,942		
				-	-			-		-
				-	-			-		
			經資門合計	20,531,000	-	20,531,000	20,531,000	1,442,267		942,486
				-	-			19,588,514		
				-	-			-		-
				-	-			-		

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	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				7603120090000 公務人員退休及撫卹給付	2,841,420	-	2,841,420	2,841,420	-	-
					-	-			2,841,420	
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			7603120090100 公務人員退休及撫卹給付	2,841,420	-	2,841,420	2,841,420	-	-
					-	-			2,841,420	
					-	-			-	
					-	-			-	
		10		100000 人事費	2,841,420	-	2,841,420	2,841,420	-	-
					-	-			2,841,420	
					-	-			-	
					-	-			-	
09				8903120090000 公務人員各項補助及慰問金	1,000	-	1,000	1,000	-	-
					-	-			1,000	
					-	-			-	
					-	-			-	
	02			8903120090200 公務人員各項補助	1,000	-	1,000	1,000	-	-
					-	-			1,000	
					-	-			-	
					-	-			-	
		10		100000 人事費	1,000	-	1,000	1,000	-	-
					-	-			1,000	
					-	-			-	
					-	-			-	

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12月31日

頁數：第7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)		
				統籌科目合計	2,842,420	-	2,842,420	2,842,420	-	-
					-	-			2,842,420	
					-	-			-	
					-	-			-	
				總計	23,373,420	-	23,373,420	23,373,420	1,442,267	942,486
					-	-			22,430,934	
					-	-			-	
					-	-			-	

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	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	15,842,047	200,000		2,841,420
1015 法定編制人員待遇	10,730,102			
1030 獎金	2,358,025			
1035 其他給與	230,376			
1040 加班費	421,270	200,000		
1045 退休退職給付				2,841,420
1050 退休離職儲金	1,159,892			
1055 保險	942,382			
2000 業務費	1,172,481	1,562,044		
2006 水電費		326,733		
2009 通訊費		115,009		
2018 資訊服務費		33,479		
2021 其他業務租金		57,400		
2027 保險費	688	14,076		
2033 約用人員酬金	946,316			
2051 物品		338,259		
2054 一般事務費	153,477	568,225		
2069 設施及機械設備養護費		67,035		
2072 國內旅費		41,828		
2093 特別費	72,000			
3000 設備及投資	99,900		706,042	
3020 機械設備費			149,504	
3025 運輸設備費			106,042	
3030 資訊軟硬體設備費	99,900		400,586	

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			
	行政管理	戶政業務	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹給付
3035 雜項設備費			49,910	
4000 獎補助費	6,000			
4085 獎勵及慰問	6,000			
合計	17,120,428	1,762,044	706,042	2,841,420

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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費		1,000	18,884,467
1015 法定編制人員待遇			10,730,102
1030 獎金			2,358,025
1035 其他給與	1,000		231,376
1040 加班費			621,270
1045 退休退職給付			2,841,420
1050 退休離職儲金			1,159,892
1055 保險			942,382
2000 業務費			2,734,525
2006 水電費			326,733
2009 通訊費			115,009
2018 資訊服務費			33,479
2021 其他業務租金			57,400
2027 保險費			14,764
2033 約用人員酬金			946,316
2051 物品			338,259
2054 一般事務費			721,702
2069 設施及機械設備養護費			67,035
2072 國內旅費			41,828
2093 特別費			72,000
3000 設備及投資			805,942
3020 機械設備費			149,504
3025 運輸設備費			106,042
3030 資訊軟硬體設備費			500,486

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12月31日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
3035 雜項設備費		49,910	
4000 獎補助費		6,000	
4085 獎勵及慰問		6,000	
合計	1,000	22,430,934	

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12月31日

頁數：第12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	1,892,259	0	0	0	0	0	0	0	0	1,892,259	
本年度	1,892,259	0	0	0	0	0	0	0	0	1,892,259	
04010100 罰金罰鍰	7,700	0	0	0	0	0	0	0	0	7,700	
05010200 證照費	953,650	0	0	0	0	0	0	0	0	953,650	
05010300 登記費	39,400	0	0	0	0	0	0	0	0	39,400	
05030300 資料使用費	749,119	0	0	0	0	0	0	0	0	749,119	
05030700 服務費	70,782	0	0	0	0	0	0	0	0	70,782	
07010100 利息收入	16,095	0	0	0	0	0	0	0	0	16,095	
12021000 其他雜項收入	55,513	0	0	0	0	0	0	0	0	55,513	

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12月31日

頁數：第13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	22,430,934	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,430,934	942,486		
本年度	22,430,934	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,430,934	942,486		
一、本年度經費	19,588,514	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,588,514	942,486		
0137010100 行政管理	17,020,528	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,020,528	910,472		
0137010100* 行政管理	99,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,900	100		
0137090100 戶政業務	1,762,044	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,762,044	7,956		
0137900100* 一般建築及設備	706,042	0	0	0	0	0	0	0	0	0	706,042	23,958		
二、統籌科目	2,842,420	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,842,420	0		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,841,420	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,841,420	0		
0989090200 公務人員各項補助	1,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000	0		

臺中市霧峰區戶政事務所

平衡表

中華民國114年12月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銀 額	科 目 名 稱	金 銀 額
資產	4,952,483	負債	287,324
流動資產	287,324	流動負債	287,324
專戶存款	287,324	應付代收款	287,324
零用金		淨資產	4,665,159
固定資產	4,665,159	資產負債淨額	4,665,159
房屋建築及設備	5,769,341	資產負債淨額	4,665,159
累計折舊—房屋建築及設備	-2,237,078		
機械及設備	2,810,311		
累計折舊—機械及設備	-2,076,801		
交通及運輸設備	270,212		
累計折舊—交通及運輸設備	-171,276		
雜項設備	2,696,405		
累計折舊—雜項設備	-2,395,955		
其他資產			
暫付款			
合 计	4,952,483	合 计	4,952,483
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12月31日

頁數：第 15 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	1,569,636	24,323,193
罰款及賠償收入	1,398,267	22,430,934
規費收入	900	7,700
財產收益	156,773	1,812,951
其他收入	8,548	16,095
	5,148	55,513
支出		
繳付公庫數	1,068,835	23,846,538
人事支出	171,369	1,892,259
業務支出	475,539	18,884,467
獎補助支出	392,528	2,734,525
財產損失	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	0	1,048
	29,399	328,239
收支餘紳	500,801	476,655

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12月31日

頁數：第 16 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	-95,196	3,532,263
機械及設備	2,200,121	-2,044,426	649,990	39,800	-32,375	733,510
交通及運輸設備	229,170	-225,482	106,042	65,000	54,206	98,936
雜項設備	2,646,495	-2,244,833	49,910	0	-151,122	300,450
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	805,942	104,800	-224,487	4,665,159
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	805,942	104,800	-224,487	4,665,159

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12月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：

- 一、本年度成本變動「增加數」805,942元=預算採購增加金額805,942元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額805,942元=本年度預算執行金額805,942元。
- 三、預算採購增加金額805,942元較設備及投資預算執行增加金額805,942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12月31日

頁數：第 18 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	1,892,259	22,430,934	24,323,193	收入
罰款及賠償收入		22,430,934	22,430,934	公庫撥入數
規費收入	7,700		7,700	稅課收入
信託管理收入	1,812,951		1,812,951	罰款及賠償收入
財產收入	16,095		16,095	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	55,513		55,513	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	22,430,934	1,415,604	23,846,538	支出
人事費	18,884,467	1,892,259	1,892,259	繳付公庫數
業務費	2,734,525		2,734,525	人事支出
獎補助費	6,000		6,000	業務支出
設備及投資	805,942	-805,942		獎補助支出
		1,048	1,048	財產損失
債務費		328,239	328,239	投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘純	-20,538,675	21,015,330	476,655	其他支出
				收支餘純

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12月31日

頁數：第 19 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22,430,934元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數1,892,259元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-805,942元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數1,048元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數328,239元=固定資產提列折舊數328,239元。