

臺中市西屯區戶政事務所

# 會計月報

中華民國114年09月份

主辦會計人員 蔣昀珩

機關長官 林淑美

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

臺中市西屯區戶政事務所  
歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年9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		50,000	50,000	38,000	5,400		14,700		
	01	04031080100 罰金罰鍰及怠金		50,000	50,000	38,000	5,400		14,700		
	01	04031080101 罰金罰鍰		50,000	50,000	38,000	5,400		14,700		
05		05030000000 規費收入		6,614,000	6,614,000	4,964,000	584,979		836,069		
	01	05031080100 行政規費收入		4,294,000	4,294,000	3,204,000	357,050		607,210		
	01	05031080101 審查費		3,000	3,000	2,000	—		500		
	02	05031080102 證照費		4,135,000	4,135,000	3,085,000	345,450		611,090		
	03	05031080103 登記費		156,000	156,000	117,000	11,600		-4,380		
	03	05031080300 使用規費收入		2,320,000	2,320,000	1,760,000	227,929		228,859		
	03	05031080303 資料使用費		2,100,000	2,100,000	1,570,000	205,816		180,146		
	07	05031080307 服務費		220,000	220,000	190,000	22,113		48,713		
07		07030000000 財產收入		13,000	13,000	7,000	—		40,787		
	01	07031080100 財產孳息		10,000	10,000	5,000	—		18,451		
	01	07031080101 利息收入		10,000	10,000	5,000	—		18,451		
				—			23,451				

臺中市西屯區戶政事務所  
歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年9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			07031080500 廢舊物資售價	3,000 -	3,000	2,000 24,336		22,336		
	01			07031080501 廢舊物資售價	3,000 -	3,000	2,000 24,336		22,336		
12				12030000000 其他收入	- -	-	- 1		1		
	02			12031080200 雜項收入	- -	-	- 1		1		
	10			12031080210 其他雜項收入	- -	-	- 1		1		
				經常門合計	6,677,000 -	6,677,000	5,009,000 5,900,557		891,557		
				總計	6,677,000 -	6,677,000	5,009,000 5,900,557		891,557		

臺中市西屯區戶政事務所  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年9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				3703108010000 一般行政	50,327,000 - - - -	50,327,000	42,643,000	3,222,322 39,683,494 -	2,959,506
	01			3703108010100 行政管理	50,327,000 - - - -	50,327,000	42,643,000	3,222,322 39,683,494 -	2,959,506
		10		100000 人事費	47,892,000 - - - -	47,892,000	40,700,000	3,044,340 38,068,946 -	2,631,054
		20		200000 業務費	2,417,000 - - - -	2,417,000	1,925,000	171,982 1,596,548 -	328,452
		40		400000 獎補助費	18,000 - - - -	18,000	18,000	6,000 18,000 -	-
09				3703108090000 戶政業務	5,013,000 - - - -	5,013,000	4,075,000	853,243 3,668,029 -	406,971

臺中市西屯區戶政事務所  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年9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			應付數(3)	
01		3703108090100 戶政業務		5,013,000	-			5,013,000	4,075,000
				-	-			853,243	
				-	-			3,668,029	
				-	-			-	
				-	-			-	
	10	100000 人事費		596,000	-	596,000	530,000	40,005	91,005
				-	-			438,995	
				-	-			-	
				-	-			-	
				-	-			-	
	20	200000 業務費		4,417,000	-	4,417,000	3,545,000	813,238	315,966
				-	-			3,229,034	
				-	-			-	
				-	-			-	
				-	-			-	
		經常門合計		55,340,000	-	55,340,000	46,718,000	4,075,565	3,366,477
				-	-			43,351,523	
				-	-			-	
				-	-			-	
				-	-			-	
01		3703108010000 一般行政		100,000	-	100,000	100,000	21,250	-
				-	-			100,000	
				-	-			-	
				-	-			-	
				-	-			-	
	01	3703108010100 行政管理*		100,000	-	100,000	100,000	21,250	-
				-	-			100,000	
				-	-			-	
				-	-			-	
				-	-			-	

臺中市西屯區戶政事務所  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第5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		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							
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)				
		30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	21,250	-			
				-	-			100,000	-			
				-	-			-	-			
				-	-			-	-			
90			3703108900000 一般建築及設備	325,000	-	325,000	300,000	-	15,793			
				-	-			284,207	-			
				-	-			-	-			
		01	3703108900100 一般建築及設備*	325,000	-	325,000	300,000	-	15,793			
				-	-			284,207	-			
				-	-			-	-			
		30	300000 設備及投資*	325,000	-	325,000	300,000	-	15,793			
				-	-			284,207	-			
				-	-			-	-			
			資本門合計	425,000	-	425,000	400,000	21,250	15,793			
				-	-			384,207	-			
				-	-			-	-			
			經資門合計	55,765,000	-	55,765,000	47,118,000	4,096,815	3,382,270			
				-	-			43,735,730	-			
				-	-			-	-			

臺中市西屯區戶政事務所  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30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 (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				
09				7603108090000 公務人員退休及撫卹給付	2,994,380			2,994,380	
					-			2,994,380	
					-				
					-				
	01			7603108090100 公務人員退休及撫卹給付	2,994,380			2,994,380	
					-			2,994,380	
					-				
					-				
		10		100000 人事費	2,994,380			2,994,380	
					-			2,994,380	
					-				
					-				
09				8903108090000 公務人員各項補助及慰問金	457,880			457,880	
					-			457,880	
					-				
					-				
	02			8903108090200 公務人員各項補助	457,880			457,880	
					-			457,880	
					-				
					-				
		10		100000 人事費	457,880			457,880	
					-			457,880	
					-				
					-				

臺中市西屯區戶政事務所  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第7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		
				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)		
				統籌科目合計	3,452,260	-	3,452,260	3,452,260	366,230	-
					-	-			3,452,260	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				總計	59,217,260	-	59,217,260	50,570,260	4,463,045	3,382,270
					-	-			47,187,990	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 臺中市西屯區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9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	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	38,068,946	438,995		2,994,380
1015 法定編制人員待遇	26,213,999			
1030 獎金	6,406,231			73,080
1035 其他給與	294,096			
1040 加班費		438,995		
1045 退休退職給付				2,921,300
1050 退休離職儲金	2,697,917			
1055 保險	2,456,703			
2000 業務費	1,596,548	3,229,034		
2006 水電費		581,751		
2009 通訊費		186,075		
2018 資訊服務費		46,789		
2021 其他業務租金	4,944			
2027 保險費	6,505	41,053		
2033 約用人員酬金	1,431,753			
2036 按日按件計資酬金		37,000		
2051 物品		772,387		
2054 一般事務費	105,372	1,325,385		
2063 房屋建築養護費		13,350		
2066 車輛及辦公器具養護費	390	2,500		
2069 設施及機械設備養護費		208,239		
2072 國內旅費		14,505		
2093 特別費	47,584			
3000 設備及投資	100,000		284,207	

臺中市西屯區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9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			
	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
3030 資訊軟硬體設備費			97,482	
3035 雜項設備費	100,000		186,725	
4000 獎補助費	18,000			
4085 獎勵及慰問	18,000			
合計	39,783,494	3,668,029	284,207	2,994,380

# 臺中市西屯區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費		41,960,201	
1015 法定編制人員待遇	457,880	26,213,999	
1030 獎金		6,479,311	
1035 其他給與	457,880	751,976	
1040 加班費		438,995	
1045 退休退職給付		2,921,300	
1050 退休離職儲金		2,697,917	
1055 保險		2,456,703	
2000 業務費		4,825,582	
2006 水電費		581,751	
2009 通訊費		186,075	
2018 資訊服務費		46,789	
2021 其他業務租金		4,944	
2027 保險費		47,558	
2033 約用人員酬金		1,431,753	
2036 按日按件計資酬金		37,000	
2051 物品		772,387	
2054 一般事務費		1,430,757	
2063 房屋建築養護費		13,350	
2066 車輛及辦公器具養護費		2,890	
2069 設施及機械設備養護費		208,239	
2072 國內旅費		14,505	
2093 特別費		47,584	
3000 設備及投資		384,207	

臺中市西屯區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30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	
3030 資訊軟硬體設備費		97,482	
3035 雜項設備費		286,725	
4000 獎補助費		18,000	
4085 獎勵及慰問		18,000	
合計	457,880	47,187,990	

臺中市西屯區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30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	5,900,557	0	0	0	0	0	0	0	0	5,900,557	
本年度	5,900,557	0	0	0	0	0	0	0	0	5,900,557	
04010100 罰金罰鍰	52,700	0	0	0	0	0	0	0	0	52,700	
05010100 審查費	2,500	0	0	0	0	0	0	0	0	2,500	
05010200 證照費	3,696,090	0	0	0	0	0	0	0	0	3,696,090	
05010300 登記費	112,620	0	0	0	0	0	0	0	0	112,620	
05030300 資料使用費	1,750,146	0	0	0	0	0	0	0	0	1,750,146	
05030700 服務費	238,713	0	0	0	0	0	0	0	0	238,713	
07010100 利息收入	23,451	0	0	0	0	0	0	0	0	23,451	
07050100 廢舊物資售價	24,336	0	0	0	0	0	0	0	0	24,336	
12021000 其他雜項收入	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	

臺中市西屯區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30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		
		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	47,187,990	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	47,287,990	3,282,270		
本年度	47,187,990	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	47,287,990	3,282,270		
一、本年度經費	43,735,730	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	43,835,730	3,282,270		
0137010100 行政管理	39,683,494	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,683,494	2,959,506		
0137010100* 行政管理	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0		
0137090100 戶政業務	3,668,029	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	3,768,029	306,971		
0137900100* 一般建築及設備	284,207	0	0	0	0	0	0	0	0	0	284,207	15,793		
二、統籌科目	3,452,260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,452,260	0		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,994,380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,994,380	0		
0989090200 公務人員各項補助	457,880	0	0	0	0	0	0	0	0	0	457,880	0		

# 臺中市西屯區戶政事務所

## 平衡表

中華民國114年9月30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	12,212,801	負債	10,269,584
流動資產	9,169,584	流動負債	10,256,584
專戶存款	8,669,584	應付代收款	10,256,584
零用金	100,000	其他負債	13,000
備抵呆帳—其他應收款	400,000	存入保證金	13,000
固定資產	1,823,167	淨資產	1,943,217
機械及設備	5,052,159	資產負債淨額	1,943,217
累計折舊—機械及設備	-4,507,019	資產負債淨額	1,943,217
交通及運輸設備	584,935		
累計折舊—交通及運輸設備	-274,876		
雜項設備	4,340,515		
累計折舊—雜項設備	-3,372,547		
無形資產	20,050		
電腦軟體	20,050		
其他資產	1,200,000		
暫付款	1,200,000		
合 計	12,212,801	合 計	12,212,801
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	-

## 臺中市西屯區戶政事務所

## 收入支出表

中華民國114年1月1日至114年9月30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	5,053,424	53,188,547
罰款及賠償收入	4,463,045	47,287,990
規費收入	5,400	52,700
財產收益	584,979	5,800,069
其他收入	0	47,787
	0	1
支出		
繳付公庫數	5,078,374	53,110,156
人事支出	590,379	5,900,557
業務支出	3,450,575	41,960,201
獎補助支出	985,220	4,825,582
財產損失	6,000	18,000
折舊、折耗及攤銷	0	1,627
	46,200	404,189
收支餘額	-24,950	78,391

臺中市西屯區戶政事務所

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9月30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	0	0	0	0	0	0
機械及設備	4,846,027	-4,371,669	238,632	32,500	-135,350	545,140
交通及運輸設備	584,935	-215,733	0	0	-59,143	310,059
雜項設備	4,262,715	-3,327,611	207,975	130,175	-44,936	967,968
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	9,693,677	-7,915,013	446,607	162,675	-239,429	1,823,167
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	23,762	0	0	3,712	0	20,050
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	23,762	0	0	3,712	0	20,050
合 計	9,717,439	-7,915,013	446,607	166,387	-239,429	1,843,217

## 臺中市西屯區戶政事務所

### 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9月30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」446,607元=預算採購增加金額384,207元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額62,400元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額384,207元=本年度預算執行金額384,207元+以前年度保留預算執行金額0元。
- 三、預算採購增加金額384,207元較設備及投資預算執行增加金額384,207元減少0元。
- 四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額62,400元，係涉及淨資產者:由本市其他機關撥入62,400元。
- 五、財產分類量值統計表與本表增減數之差異係因機械設備財產類別公共用性質更正為公務用，本期增加數490,559元，應修正為446,607元；本期減少數206,627元，應修正為162,675元。

臺中市西屯區戶政事務所  
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9月30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	5,900,557	47,287,990	53,188,547	收入
罰款及賠償收入		47,287,990	47,287,990	公庫撥入數
規費收入	52,700		52,700	稅課收入
信託管理收入	5,800,069		5,800,069	罰款及賠償收入
財產收入	47,787		47,787	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	1		1	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	47,187,990	5,922,166	53,110,156	支出
人事費	41,960,201	5,900,557	5,900,557	繳付公庫數
業務費	4,825,582		41,960,201	人事支出
獎補助費	18,000		4,825,582	業務支出
設備及投資	384,207	-384,207	18,000	獎補助支出
		1,627	1,627	財產損失
債務費		404,189	404,189	投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘紳	-41,287,433	41,365,824	78,391	其他支出
				收支餘紳

臺中市西屯區戶政事務所  
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9月30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47,287,990元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數5,900,557元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-384,207元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數1,627元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數404,189元=固定資產提列折舊數400,477元+無形資產攤銷數3,712元。