

臺中市西屯區戶政事務所

# 會計月報

中華民國114年12月份

主辦會計人員 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

頁數：第1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)		
04				04030000000 罰款及賠償收入	50,000	50,000	50,000	4,300	- 20,700	
					-			70,700		
	01			04031080100 罰金罰鍰及怠金	50,000	50,000	50,000	4,300	- 20,700	
					-			70,700		
		01		04031080101 罰金罰鍰	50,000	50,000	50,000	4,300	- 20,700	
					-			70,700		
05				05030000000 規費收入	6,614,000	6,614,000	6,614,000	646,306	- 895,528	
					-			7,509,528		
	01			05031080100 行政規費收入	4,294,000	4,294,000	4,294,000	389,230	- 578,180	
					-			4,872,180		
		01		05031080101 審查費	3,000	3,000	3,000	500	-	
					-			3,000		
		02		05031080102 證照費	4,135,000	4,135,000	4,135,000	373,830	- 584,760	
					-			4,719,760		
		03		05031080103 登記費	156,000	156,000	156,000	14,900	- -6,580	
					-			149,420		
	03			05031080300 使用規費收入	2,320,000	2,320,000	2,320,000	257,076	- 317,348	
					-			2,637,348		
		03		05031080303 資料使用費	2,100,000	2,100,000	2,100,000	211,527	- 208,116	
					-			2,308,116		
		07		05031080307 服務費	220,000	220,000	220,000	45,549	- 109,232	
					-			329,232		
07				07030000000 財產收入	13,000	13,000	13,000	25,119	- 61,289	
					-			74,289		
	01			07031080100 財產孳息	10,000	10,000	10,000	25,119	- 38,570	
					-			48,570		
		01		07031080101 利息收入	10,000	10,000	10,000	25,119	- 38,570	
					-			48,570		

臺中市西屯區戶政事務所  
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			07031080500 廢舊物資售價	3,000	3,000	3,000	-	22,719	
		01		07031080501 廢舊物資售價	3,000	3,000	3,000	-	22,719	
12				12030000000 其他收入	-	-	-	-	463	
	02			12031080200 雜項收入	-	-	-	-	463	
	10			12031080210 其他雜項收入	-	-	-	-	463	
				經常門合計	6,677,000	6,677,000	6,677,000	675,725	977,980	
				總計	6,677,000	6,677,000	6,677,000	675,725	977,980	
					-			7,654,980		
								7,654,980		

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		3703108010000	一般行政	50,327,000	-	50,327,000	50,327,000	1,842,082	1,979,120	
	01	3703108010100	行政管理	50,327,000	-	50,327,000	50,327,000	48,347,880	1,979,120	
		10	100000 人事費	47,892,000	-	47,892,000	47,892,000	1,395,244	1,969,426	
		20	200000 業務費	2,417,000	-	2,417,000	2,417,000	446,838	9,694	
		40	400000 獎補助費	18,000	-	18,000	18,000	18,000	-	
09		3703108090000	戶政業務	5,013,000	-	5,013,000	5,013,000	370,377	11,496	

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		3703108090100 戶政業務		5,013,000	-			5,013,000	5,013,000	370,377 5,001,504
				-	-					-
				-	-					-
				-	-					-
				-	-					-
	10	100000 人事費		596,000	-	596,000	596,000	46,727 596,000	46,727 596,000	-
				-	-					-
				-	-					-
				-	-					-
				-	-					-
	20	200000 業務費		4,417,000	-	4,417,000	4,417,000	323,650 4,405,504	323,650 4,405,504	11,496
				-	-					-
				-	-					-
				-	-					-
				-	-					-
		經常門合計		55,340,000	-	55,340,000	55,340,000	2,212,459 53,349,384	2,212,459 53,349,384	1,990,616
				-	-					-
				-	-					-
				-	-					-
				-	-					-
01		3703108010000 一般行政		100,000	-	100,000	100,000	- 100,000	- 100,000	-
				-	-					-
				-	-					-
				-	-					-
				-	-					-
	01	3703108010100 行政管理*		100,000	-	100,000	100,000	- 100,000	- 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					備註 (預付款)
		30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	-	-	-
				-	-			100,000		
				-	-			-		
				-	-			-		
90			3703108900000 一般建築及設備	325,000	-	325,000	325,000	13,500		-
				-	-			325,000		
				-	-			-		
				-	-			-		
	01		3703108900100 一般建築及設備*	325,000	-	325,000	325,000	13,500		-
				-	-			325,000		
				-	-			-		
				-	-			-		
		30	300000 設備及投資*	325,000	-	325,000	325,000	13,500		-
				-	-			325,000		
				-	-			-		
				-	-			-		
			資本門合計	425,000	-	425,000	425,000	13,500		-
				-	-			425,000		
				-	-			-		
				-	-			-		
			經資門合計	55,765,000	-	55,765,000	55,765,000	2,225,959	1,990,616	
				-	-			53,774,384		
				-	-			-		
				-	-			-		

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				7603108090000 公務人員退休及撫卹給付	3,578,640	-	3,578,640	3,578,640	-	-
					-	-			3,578,640	
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			7603108090100 公務人員退休及撫卹給付	3,578,640	-	3,578,640	3,578,640	-	-
					-	-			3,578,640	
					-	-			-	
					-	-			-	
		10		100000 人事費	3,578,640	-	3,578,640	3,578,640	-	-
					-	-			3,578,640	
					-	-			-	
					-	-			-	
09				8903108090000 公務人員各項補助及慰問金	457,880	-	457,880	457,880	-	-
					-	-			457,880	
					-	-			-	
					-	-			-	
	02			8903108090200 公務人員各項補助	457,880	-	457,880	457,880	-	-
					-	-			457,880	
					-	-			-	
					-	-			-	
		10		100000 人事費	457,880	-	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	4,036,520	-	4,036,520	4,036,520	-	-
					-	-			4,036,520	
					-	-			-	
					-	-			-	
				總計	59,801,520	-	59,801,520	59,801,520	2,225,959	1,990,616
					-	-			57,810,904	
					-	-			-	
					-	-			-	

# 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	45,922,574	596,000		3,578,640
1015 法定編制人員待遇	31,396,124			
1030 獎金	6,559,001			73,080
1035 其他給與	746,337			
1040 加班費	1,051,866	596,000		
1045 退休退職給付				3,505,560
1050 退休離職儲金	3,239,659			
1055 保險	2,929,587			
2000 業務費	2,407,306	4,405,504		
2006 水電費		859,962		
2009 通訊費		269,684		
2018 資訊服務費		59,789		
2021 其他業務租金	7,427			
2027 保險費	6,505	41,053		
2033 約用人員酬金	1,886,306			
2036 按日按件計資酬金		41,000		
2051 物品		877,077		
2054 一般事務費	434,678	1,950,536		
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		264,306		
2072 國內旅費		26,247		
2093 特別費	72,000			
3000 設備及投資	100,000		325,000	

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
3030 資訊軟硬體設備費			97,482	
3035 雜項設備費	100,000		227,518	
4000 獎補助費	18,000			
4085 獎勵及慰問	18,000			
合計	48,447,880	5,001,504	325,000	3,578,640

# 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		457,880	50,555,094
1015 法定編制人員待遇			31,396,124
1030 獎金			6,632,081
1035 其他給與		457,880	1,204,217
1040 加班費			1,647,866
1045 退休退職給付			3,505,560
1050 退休離職儲金			3,239,659
1055 保險			2,929,587
2000 業務費			6,812,810
2006 水電費			859,962
2009 通訊費			269,684
2018 資訊服務費			59,789
2021 其他業務租金			7,427
2027 保險費			47,558
2033 約用人員酬金		1,886,306	
2036 按日按件計資酬金			41,000
2051 物品			877,077
2054 一般事務費			2,385,214
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			264,306
2072 國內旅費			26,247
2093 特別費			72,000
3000 設備及投資			425,000

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	
3030 資訊軟硬體設備費		97,482	
3035 雜項設備費		327,518	
4000 獎補助費		18,000	
4085 獎勵及慰問		18,000	
合計	457,880	57,810,904	

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	7,654,980	0	0	0	0	0	0	0	0	7,654,980	
本年度	7,654,980	0	0	0	0	0	0	0	0	7,654,980	
04010100 罰金罰鍰	70,700	0	0	0	0	0	0	0	0	70,700	
05010100 審查費	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	
05010200 證照費	4,719,760	0	0	0	0	0	0	0	0	4,719,760	
05010300 登記費	149,420	0	0	0	0	0	0	0	0	149,420	
05030300 資料使用費	2,308,116	0	0	0	0	0	0	0	0	2,308,116	
05030700 服務費	329,232	0	0	0	0	0	0	0	0	329,232	
07010100 利息收入	48,570	0	0	0	0	0	0	0	0	48,570	
07050100 廢舊物資售價	25,719	0	0	0	0	0	0	0	0	25,719	
12021000 其他雜項收入	463	0	0	0	0	0	0	0	0	463	

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		
		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	57,810,904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57,810,904	1,990,616		
本年度	57,810,904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57,810,904	1,990,616		
一、本年度經費	53,774,384	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,774,384	1,990,616		
0137010100 行政管理	48,347,880	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48,347,880	1,979,120		
0137010100* 行政管理	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0		
0137090100 戶政業務	5,001,504	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,001,504	11,496		
0137900100* 一般建築及設備	325,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	325,000	0		
二、統籌科目	4,036,520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,036,520	0		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	3,578,640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,578,640	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		負債	1,120,842
流動資產	2,860,387	流動負債	1,120,842
專戶存款	1,120,842	應付代收款	1,107,842
零用金	1,120,842	其他負債	13,000
備抵呆帳—其他應收款		存入保證金	13,000
固定資產	1,720,733	淨資產	1,739,545
機械及設備	5,052,159	資產負債淨額	1,739,545
累計折舊—機械及設備	-4,567,803	資產負債淨額	1,739,545
交通及運輸設備	584,935		
累計折舊—交通及運輸設備	-294,591		
雜項設備	4,381,308		
累計折舊—雜項設備	-3,435,275		
無形資產	18,812		
電腦軟體	18,812		
其他資產			
暫付款			
合 計	2,860,387	合 計	2,860,387
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	2,801,684	65,465,884
罰款及賠償收入	2,125,959	57,810,904
規費收入	4,300	70,700
財產收益	646,306	7,509,528
其他收入	25,119	74,289
	0	463
支出		
繳付公庫數	2,936,226	65,591,165
人事支出	675,725	7,654,980
業務支出	1,441,971	50,555,094
獎補助支出	770,488	6,812,810
財產損失	0	18,000
折舊、折耗及攤銷	0	1,627
	48,042	548,654
收支餘紳	-134,542	-125,281

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	0	0	0	0	0	0
機械及設備	4,846,027	-4,371,669	238,632	32,500	-196,134	484,356
交通及運輸設備	584,935	-215,733	0	0	-78,858	290,344
雜項設備	4,262,715	-3,327,611	248,768	130,175	-107,664	946,033
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	487,400	162,675	-382,656	1,720,733
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	4,950	0	18,812
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	4,950	0	18,812
合 計	9,717,439	-7,915,013	487,400	167,625	-382,656	1,739,545

## 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」487,400元=預算採購增加金額425,000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425,000元=本年度預算執行金額425,000元+以前年度保留預算執行金額0元。
- 三、預算採購增加金額425,000元較設備及投資預算執行增加金額425,000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531,352元，應修正為487,400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	7,654,980	57,810,904	65,465,884	收入
罰款及賠償收入	70,700	57,810,904	57,810,904	公庫撥入數
規費收入	7,509,528		7,509,528	稅課收入
信託管理收入				罰款及賠償收入
財產收入	74,289		74,289	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	463		463	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	57,810,904	7,780,261	65,591,165	支出
人事費	50,555,094	7,654,980	7,654,980	繳付公庫數
業務費	6,812,810		6,812,810	人事支出
獎補助費	18,000		18,000	業務支出
設備及投資	425,000	-425,000		獎補助支出
		1,627	1,627	財產損失
債務費		548,654	548,654	投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘紳	-50,155,924	50,030,643	-125,281	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57,810,904元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數7,654,980元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-425,000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548,654元=固定資產提列折舊數543,704元+無形資產攤銷數4,950元。