

臺中市清水區戶政事務所

# 會計月報

中華民國114年10月份

主辦會計人員 蔡明蓉

機關長官 顏詒啓

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

臺中市清水區戶政事務所  
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10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 (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		10,000	10,000	8,000	-	-	-4,500		
	01	04031230100 罰金罰鍰及怠金		10,000	10,000	8,000	-	-	-4,500		
	01	04031230101 罰金罰鍰		10,000	10,000	8,000	-	-	-4,500		
05		05030000000 規費收入		2,284,000	2,284,000	1,907,000	187,817	-	337,321		
	01	05031230100 行政規費收入		1,196,000	1,196,000	997,000	105,300	-	206,490		
	01	05031230101 審查費		1,000	1,000	1,000	-	-	500		
	02	05031230102 證照費		1,150,000	1,150,000	959,000	101,340	-	202,510		
	03	05031230103 登記費		45,000	45,000	37,000	3,960	-	3,480		
	03	05031230300 使用規費收入		1,088,000	1,088,000	910,000	82,517	-	130,831		
	03	05031230303 資料使用費		1,050,000	1,050,000	875,000	77,780	-	115,490		
	07	05031230307 服務費		38,000	38,000	35,000	4,737	-	15,341		
07		07030000000 財產收入		54,000	54,000	47,000	610	-	7,741		
	01	07031230100 財產孳息		54,000	54,000	47,000	54,741	-	11		
	01	07031230101 利息收入		14,000	14,000	7,000	-	-	1,422		
				-			8,422				

臺中市清水區戶政事務所  
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10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 (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)				
	02		07031230102 權利金	40,000	40,000	40,000	-	-	-1,411		
				-			38,589				
	05		07031230500 廢舊物資售價	-	-	-	610	-	7,730		
				-			7,730				
	01		07031230501 廢舊物資售價	-	-	-	610	-	7,730		
				-			7,730				
12			12030000000 其他收入	65,000	65,000	53,000	5,400	-	911		
				-			53,911				
	02		12031230200 雜項收入	65,000	65,000	53,000	5,400	-	911		
				-			53,911				
	10		12031230210 其他雜項收入	65,000	65,000	53,000	5,400	-	911		
				-			53,911				
			經常門合計	2,413,000	2,413,000	2,015,000	193,827	-	341,473		
				-			2,356,473				
			總計	2,413,000	2,413,000	2,015,000	193,827	-	341,473		
				-			2,356,473				

臺中市清水區戶政事務所  
經費累計表

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年10月31日

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				3703123010000 一般行政	22,849,000			22,378,000	
					-			1,556,146	
					-			19,531,767	
					-			-	
	01			3703123010100 行政管理	22,849,000			22,378,000	
					-			1,556,146	
					-			19,531,767	
					-			-	
		10		100000 人事費	22,565,000			22,140,000	
					-			1,529,908	
					-			19,381,785	
					-			-	
		20		200000 業務費	284,000			238,000	
					-			26,238	
					-			149,982	
					-			-	
09				3703123090000 戶政業務	2,108,000			1,772,000	
					-			315,016	
					-			1,619,936	
					-			-	
	01			3703123090100 戶政業務	2,108,000			1,772,000	
					-			315,016	
					-			1,619,936	
					-			-	

臺中市清水區戶政事務所  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年10月31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				
		10	100000 人事費	278,000	-	278,000	234,000	22,899	23,121
				-	-			210,879	-
		20	200000 業務費	1,830,000	-	1,830,000	1,538,000	292,117	128,943
				-	-			1,409,057	-
			經常門合計	24,957,000	-	24,957,000	24,150,000	1,871,162	2,998,297
				-	-			21,151,703	-
01			3703123010000 一般行政	150,000	-	150,000	150,000	-	12
				-	-			149,988	-
	01		3703123010100 行政管理*	150,000	-	150,000	150,000	-	12
				-	-			149,988	-
		30	300000 設備及投資*	150,000	-	150,000	150,000	-	12
				-	-			149,988	-
				-	-			-	-

臺中市清水區戶政事務所  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年10月31日

頁數：第5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				
				資本門合計	150,000			150,000	
					-			150,000	
					-				12
					-				149,988
					-				-
				經資門合計	25,107,000			25,107,000	
					-			24,300,000	
					-				1,871,162
					-				2,998,309
					-				21,301,691
					-				-
09				7603123090000 公務人員退休及撫卹給付	1,835,482			1,835,482	
					-			1,835,482	166,862
					-				1,835,482
					-				-
01				7603123090100 公務人員退休及撫卹給付	1,835,482			1,835,482	
					-			1,835,482	166,862
					-				1,835,482
					-				-
		10		100000 人事費	1,835,482			1,835,482	
					-			1,835,482	166,862
					-				1,835,482
					-				-
09				8903123090000 公務人員各項補助及慰問金	138,500			138,500	
					-			138,500	-
					-				138,500
					-				-

臺中市清水區戶政事務所  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年10月31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	
				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)	
	02			8903123090200 公務人員各項補助	138,500	-	138,500	138,500	-
		10		100000 人事費	138,500	-	138,500	138,500	-
				統籌科目合計	1,973,982	-	1,973,982	1,973,982	166,862
					-	-			1,973,982
					-	-			-
				總計	27,080,982	-	27,080,982	26,273,982	2,038,024
					-	-			23,275,673
					-	-			-

# 臺中市清水區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年10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	19,381,785	210,879	1,835,482	138,500
1015 法定編制人員待遇	12,684,724			
1025 技工及工友待遇	803,220			
1030 獎金	3,067,453			
1035 其他給與	222,400			138,500
1040 加班費		210,879		
1045 退休退職給付			1,835,482	
1050 退休離職儲金	1,327,271			
1055 保險	1,276,717			
2000 業務費	149,982	1,409,057		
2006 水電費		253,729		
2009 通訊費		87,612		
2018 資訊服務費		58,834		
2021 其他業務租金		43,784		
2027 保險費	424	14,075		
2036 按日按件計資酬金		14,000		
2051 物品		215,955		
2054 一般事務費	101,352	492,961		
2063 房屋建築養護費		79,768		
2066 車輛及辦公器具養護費		13,590		
2069 設施及機械設備養護費		102,620		
2072 國內旅費		32,129		
2093 特別費	48,206			
3000 設備及投資	149,988			

臺中市清水區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年10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	149,988			
合計	19,681,755	1,619,936	1,835,482	138,500

臺中市清水區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年10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	21,566,646			
1015 法定編制人員待遇	12,684,724			
1025 技工及工友待遇	803,220			
1030 獎金	3,067,453			
1035 其他給與	360,900			
1040 加班費	210,879			
1045 退休退職給付	1,835,482			
1050 退休離職儲金	1,327,271			
1055 保險	1,276,717			
2000 業務費	1,559,039			
2006 水電費	253,729			
2009 通訊費	87,612			
2018 資訊服務費	58,834			
2021 其他業務租金	43,784			
2027 保險費	14,499			
2036 按日按件計資酬金	14,000			
2051 物品	215,955			
2054 一般事務費	594,313			
2063 房屋建築養護費	79,768			
2066 車輛及辦公器具養護費	13,590			
2069 設施及機械設備養護費	102,620			
2072 國內旅費	32,129			
2093 特別費	48,206			
3000 設備及投資	149,988			

# 臺中市清水區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年10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	149,988			
合計	23,275,673			

臺中市清水區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年10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	2,356,473	0	0	0	0	0	0	0	0	2,356,473	
本年度	2,356,473	0	0	0	0	0	0	0	0	2,356,473	
04010100 罰金罰鍰	3,500	0	0	0	0	0	0	0	0	3,500	
05010100 審查費	1,500	0	0	0	0	0	0	0	0	1,500	
05010200 證照費	1,161,510	0	0	0	0	0	0	0	0	1,161,510	
05010300 登記費	40,480	0	0	0	0	0	0	0	0	40,480	
05030300 資料使用費	990,490	0	0	0	0	0	0	0	0	990,490	
05030700 服務費	50,341	0	0	0	0	0	0	0	0	50,341	
07010100 利息收入	8,422	0	0	0	0	0	0	0	0	8,422	
07010200 權利金	38,589	0	0	0	0	0	0	0	0	38,589	
07050100 廢舊物資售價	7,730	0	0	0	0	0	0	0	0	7,730	

臺中市清水區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年10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)				
12021000 其他雜項收入	53,911	0	0	0	0	0	0	0	0	53,911

臺中市清水區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年10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	23,275,673	0	0	0	45,000	0	0	0	0	0	0	23,320,673	2,953,309
本年度	23,275,673	0	0	0	45,000	0	0	0	0	0	0	23,320,673	2,953,309
一、本年度經費	21,301,691	0	0	0	45,000	0	0	0	0	0	0	21,346,691	2,953,309
0137010100 行政管理	19,531,767	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,531,767	2,846,233
0137010100* 行政管理	149,988	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149,988	12
0137090100 戶政業務	1,619,936	0	0	0	45,000	0	0	0	0	0	0	1,664,936	107,064
二、統籌科目	1,973,982	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,973,982	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,835,482	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,835,482	0
0989090200 公務人員各項補助	138,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138,500	0

# 臺中市清水區戶政事務所

## 平衡表

中華民國114年10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	3,812,959
流動資產	17,575,796	流動負債	3,812,959
專戶存款	3,057,959	應付代收款	3,812,959
零用金	3,012,959	淨資產	13,762,837
固定資產	45,000	資產負債淨額	13,762,837
土地	13,717,837	資產負債淨額	13,762,837
土地改良物	3,343,200		
累計折舊—土地改良物	27,000		
房屋建築及設備	-9,492		
累計折舊—房屋建築及設備	17,254,065		
機械及設備	-7,496,858		
累計折舊—機械及設備	2,485,736		
交通及運輸設備	-2,345,625		
累計折舊—交通及運輸設備	466,096		
雜項設備	-427,915		
累計折舊—雜項設備	2,903,159		
其他資產	-2,481,529		
暫付款	800,000		
	800,000		
合 計	17,575,796	合 計	17,575,796
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	120,000	應付保證品	120,000
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺中市清水區戶政事務所

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年10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	2,231,851	25,677,146
罰款及賠償收入	2,038,024	23,320,673
規費收入	0	3,500
財產收益	187,817	2,244,321
其他收入	610	54,741
	5,400	53,911
支出		
繳付公庫數	2,269,371	25,881,091
人事支出	193,827	2,356,473
業務支出	1,719,669	21,566,646
財產損失	318,355	1,559,039
折舊、折耗及攤銷	538	1,673
	36,982	397,260
收支餘純	-37,520	-203,945

# 臺中市清水區戶政事務所

## 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10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	3,343,200	0	0	0	0	3,343,200
土地改良物	27,000	-9,122	0	0	-370	17,508
房屋建築及設備	17,254,065	-7,259,618	0	0	-237,240	9,757,207
機械及設備	2,508,424	-2,350,592	31,200	53,888	4,967	140,111
交通及運輸設備	466,096	-412,108	0	0	-15,807	38,181
雜項設備	2,866,671	-2,498,434	149,988	113,500	16,905	421,630
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	26,465,456	-12,529,874	181,188	167,388	-231,545	13,717,837
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	26,465,456	-12,529,874	181,188	167,388	-231,545	13,717,837

## 臺中市清水區戶政事務所

### 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10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」181,188元=預算採購增加金額149,988元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額31,200元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額149,988元=本年度預算執行金額149,988元+以前年度保留預算執行金額0元。
- 三、預算採購增加金額149,988元較設備及投資預算執行增加金額149,988元減少0元。
- 四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額31,200元，係涉及淨資產者：由本市其他機關撥入31,200元。

臺中市清水區戶政事務所  
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10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	2,356,473	23,320,673	25,677,146	收入
罰款及賠償收入		23,320,673	23,320,673	公庫撥入數
規費收入	3,500		3,500	稅課收入
信託管理收入	2,244,321		2,244,321	罰款及賠償收入
財產收入	54,741		54,741	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	53,911		53,911	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	23,275,673	2,605,418	25,881,091	支出
人事費	21,566,646	2,356,473	21,566,646	繳付公庫數
業務費	1,559,039		1,559,039	人事支出
獎補助費				業務支出
設備及投資	149,988	-149,988		獎補助支出
		1,673	1,673	財產損失
債務費		397,260	397,260	投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘額	-20,919,200	20,715,255	-203,945	其他支出
				收支餘額

臺中市清水區戶政事務所  
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10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23,320,673元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數2,356,473元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-149,988元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數1,673元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數397,260元=固定資產提列折舊數397,260元+無形資產攤銷數0元。