

臺中市清水區戶政事務所

會計月報

中華民國114年12月份

主辦會計人員 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		10,000	10,000	10,000	-	-	-6,200	
	01	04031230100 罰金罰鍰及怠金		10,000	10,000	10,000	-	-	-6,200	
	01	04031230101 罰金罰鍰		10,000	10,000	10,000	-	-	-6,200	
05		05030000000 規費收入		2,284,000	2,284,000	2,284,000	216,567	-	356,085	
	01	05031230100 行政規費收入		1,196,000	1,196,000	1,196,000	115,710	-	211,500	
	01	05031230101 審查費		1,000	1,000	1,000	1,407,500	-	500	
	02	05031230102 證照費		1,150,000	1,150,000	1,150,000	111,390	-	207,900	
	03	05031230103 登記費		45,000	45,000	45,000	4,320	-	3,100	
	03	05031230300 使用規費收入		1,088,000	1,088,000	1,088,000	100,857	-	144,585	
	03	05031230303 資料使用費		1,050,000	1,050,000	1,050,000	90,450	-	117,040	
	07	05031230307 服務費		38,000	38,000	38,000	10,407	-	27,545	
07		07030000000 財產收入		54,000	54,000	54,000	9,683	-	14,964	
	01	07031230100 財產孳息		54,000	54,000	54,000	68,964	-	2,694	
	01	07031230101 利息收入		14,000	14,000	14,000	9,683	-	4,105	
				-			18,105	-		

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)		
	02		07031230102 權利金	40,000	40,000	40,000	-	-	-1,411	
				-			38,589	-		
	05		07031230500 廢舊物資售價	-	-	-	-	-	12,270	
				-			12,270	-		
	01		07031230501 廢舊物資售價	-	-	-	-	-	12,270	
				-			12,270	-		
12			12030000000 其他收入	65,000	65,000	65,000	10,110	-	4,211	
				-			69,211	-		
	02		12031230200 雜項收入	65,000	65,000	65,000	10,110	-	4,211	
				-			69,211	-		
	10		12031230210 其他雜項收入	65,000	65,000	65,000	10,110	-	4,211	
				-			69,211	-		
			經常門合計	2,413,000	2,413,000	2,413,000	236,360	-	369,060	
				-			2,782,060	-		
			總計	2,413,000	2,413,000	2,413,000	236,360	-	369,060	
				-			2,782,060	-		

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		3703123010000	一般行政	22,849,000	-	22,849,000	22,849,000	678,339	1,216,426	
				-	-			21,632,574		
				-	-			-		
				-	-			-		
	01	3703123010100	行政管理	22,849,000	-	22,849,000	22,849,000	678,339	1,216,426	
				-	-			21,632,574		
				-	-			-		
				-	-			-		
		10	100000	人事費	22,565,000	-	22,565,000	22,565,000	621,368	1,160,924
					-			21,404,076		
					-			-		
					-			-		
		20	200000	業務費	284,000	-	284,000	284,000	56,971	55,502
					-			228,498		
					-			-		
					-			-		
09		3703123090000	戶政業務	2,108,000	-	2,108,000	2,108,000	301,066	76,653	
				-	-			2,031,347		
				-	-			-		
				-	-			-		
	01	3703123090100	戶政業務	2,108,000	-	2,108,000	2,108,000	301,066	76,653	
				-	-			2,031,347		
				-	-			-		
				-	-			-		

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		
				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)	
		10	100000 人事費	278,000	-	278,000	278,000	278,000	46,288	-
		20	200000 業務費	1,830,000	-	1,830,000	1,830,000	1,830,000	254,778	76,653
		經常門合計		24,957,000	-	24,957,000	24,957,000	24,957,000	979,405	1,293,079
01		3703123010000 一般行政		150,000	-	150,000	150,000	150,000	-	12
01		3703123010100 行政管理*		150,000	-	150,000	150,000	150,000	-	12
		30	300000 設備及投資*	150,000	-	150,000	150,000	150,000	-	12

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) 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)		
		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	25,107,000		979,405	1,293,091
				-	-			23,813,909		
				-	-			-		-
				-	-			-		
09		7603123090000 公務人員退休及撫卹給付		2,002,344	-	2,002,344	2,002,344		-	-
				-	-			2,002,344		
				-	-			-		-
				-	-			-		
01		7603123090100 公務人員退休及撫卹給付		2,002,344	-	2,002,344	2,002,344		-	-
				-	-			2,002,344		
				-	-			-		-
				-	-			-		
	10	100000 人事費		2,002,344	-	2,002,344	2,002,344		-	-
				-	-			2,002,344		
				-	-			-		-
				-	-			-		
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) 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)	
	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	138,500	-
				統籌科目合計	2,140,844	-	2,140,844	2,140,844	2,140,844	-
				總計	27,247,844	-	27,247,844	27,247,844	979,405 25,954,753	1,293,091

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12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	21,404,076	278,000	2,002,344	138,500
1015 法定編制人員待遇	13,772,305			
1025 技工及工友待遇	876,240			
1030 獎金	3,067,453			
1035 其他給與	381,550			138,500
1040 加班費	485,421	278,000	2,002,344	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,444,411			
1055 保險	1,376,696			
2000 業務費	228,498	1,753,347		
2006 水電費		298,834		
2009 通訊費		114,673		
2018 資訊服務費		73,634		
2021 其他業務租金		57,078		
2027 保險費	424	14,082		
2036 按日按件計資酬金		19,000		
2051 物品		237,126		
2054 一般事務費	156,678	686,699		
2063 房屋建築養護費		79,768		
2066 車輛及辦公器具養護費		24,090		
2069 設施及機械設備養護費		102,620		
2072 國內旅費		45,743		
2093 特別費	71,396			
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	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	21,782,562	2,031,347	2,002,344	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			
	合計			
1000 人事費	23,822,920			
1015 法定編制人員待遇	13,772,305			
1025 技工及工友待遇	876,240			
1030 獎金	3,067,453			
1035 其他給與	520,050			
1040 加班費	763,421			
1045 退休退職給付	2,002,344			
1050 退休離職儲金	1,444,411			
1055 保險	1,376,696			
2000 業務費	1,981,845			
2006 水電費	298,834			
2009 通訊費	114,673			
2018 資訊服務費	73,634			
2021 其他業務租金	57,078			
2027 保險費	14,506			
2036 按日按件計資酬金	19,000			
2051 物品	237,126			
2054 一般事務費	843,377			
2063 房屋建築養護費	79,768			
2066 車輛及辦公器具養護費	24,090			
2069 設施及機械設備養護費	102,620			
2072 國內旅費	45,743			
2093 特別費	71,396			
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			
	合計			
3035 雜項設備費	149,988			
合計	25,954,753			

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12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	2,782,060	0	0	0	0	0	0	0	0	2,782,060	
本年度	2,782,060	0	0	0	0	0	0	0	0	2,782,060	
04010100 罰金罰鍰	3,800	0	0	0	0	0	0	0	0	3,800	
05010100 審查費	1,500	0	0	0	0	0	0	0	0	1,500	
05010200 證照費	1,357,900	0	0	0	0	0	0	0	0	1,357,900	
05010300 登記費	48,100	0	0	0	0	0	0	0	0	48,100	
05030300 資料使用費	1,167,040	0	0	0	0	0	0	0	0	1,167,040	
05030700 服務費	65,545	0	0	0	0	0	0	0	0	65,545	
07010100 利息收入	18,105	0	0	0	0	0	0	0	0	18,105	
07010200 權利金	38,589	0	0	0	0	0	0	0	0	38,589	
07050100 廢舊物資售價	12,270	0	0	0	0	0	0	0	0	12,270	

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)				
12021000 其他雜項收入	69,211	0	0	0	0	0	0	0	0	69,211

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	25,954,753	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,954,753	1,293,091		
本年度	25,954,753	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,954,753	1,293,091		
一、本年度經費	23,813,909	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,813,909	1,293,091		
0137010100 行政管理	21,632,574	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,632,574	1,216,426		
0137010100* 行政管理	149,988	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149,988	12		
0137090100 戶政業務	2,031,347	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,031,347	76,653		
二、統籌科目	2,140,844	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,140,844	0		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,002,344	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,002,344	0		
0989090200 公務人員各項補助	138,500	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	350,806
流動資產	13,995,216	流動負債	350,806
專戶存款	350,806	應付代收款	350,806
零用金		淨資產	13,644,410
固定資產	13,644,410	資產負債淨額	13,644,410
土地	3,343,200	資產負債淨額	13,644,410
土地改良物	27,000		
累計折舊—土地改良物	-9,566		
房屋建築及設備	17,254,065		
累計折舊—房屋建築及設備	-7,544,306		
機械及設備	2,485,736		
累計折舊—機械及設備	-2,355,929		
交通及運輸設備	466,096		
累計折舊—交通及運輸設備	-430,337		
雜項設備	2,903,159		
累計折舊—雜項設備	-2,494,708		
其他資產			
暫付款			
合 計	13,995,216	合 計	13,995,216
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	1,170,765	28,736,813
罰款及賠償收入	934,405	25,954,753
規費收入	0	3,800
財產收益	216,567	2,640,085
其他收入	9,683	68,964
	10,110	69,211
支出		
繳付公庫數	1,252,216	29,059,185
人事支出	236,360	2,782,060
業務支出	667,656	23,822,920
財產損失	311,749	1,981,845
折舊、折耗及攤銷	0	1,673
收支餘額	36,451	470,687
	-81,451	-322,372

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	3,343,200	0	0	0	0	3,343,200
土地改良物	27,000	-9,122	0	0	-444	17,434
房屋建築及設備	17,254,065	-7,259,618	0	0	-284,688	9,709,759
機械及設備	2,508,424	-2,350,592	31,200	53,888	-5,337	129,807
交通及運輸設備	466,096	-412,108	0	0	-18,229	35,759
雜項設備	2,866,671	-2,498,434	149,988	113,500	3,726	408,451
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	-304,972	13,644,410
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	-304,972	13,644,410

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」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	2,782,060	25,954,753	28,736,813	收入
罰款及賠償收入		25,954,753	25,954,753	公庫撥入數
規費收入	3,800		3,800	稅課收入
信託管理收入	2,640,085		2,640,085	罰款及賠償收入
財產收入	68,964		68,964	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	69,211		69,211	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	25,954,753	3,104,432	29,059,185	支出
人事費	23,822,920	2,782,060	2,782,060	繳付公庫數
業務費	1,981,845		23,822,920	人事支出
獎補助費			1,981,845	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		470,687	470,687	投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘純	-23,172,693	22,850,321	-322,372	其他支出
				收支餘純

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25,954,753元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數2,782,060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470,687元=固定資產提列折舊數470,687元+無形資產攤銷數0元。