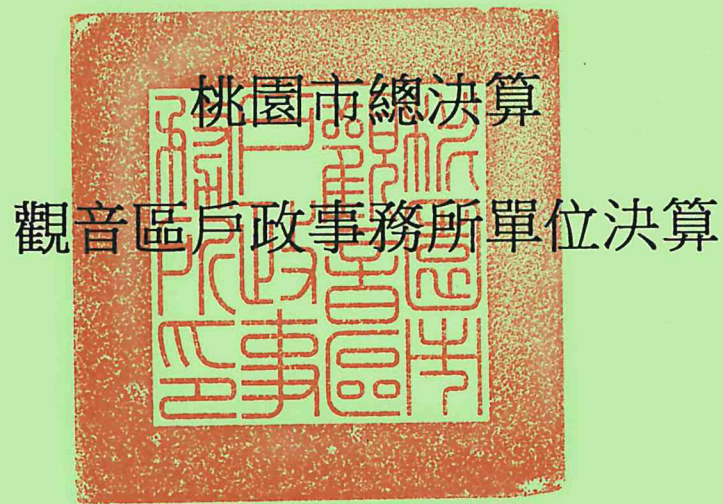


中華民國 108 年度
(108年 1 月 1 日至 108年 12 月 31 日)



觀音區戶政事務所編

說明：單位決算封面封底應用100磅模造紙裝訂妥當。

觀音區戶政事務所108年度單位決算
目 次

一、總說明	第 1 頁
二、主要表	
(一)歲入來源別決算表	第 8 頁
(二)歲出機關別決算表	第12頁
(三)平衡表	第16頁
(四)資本資產表	第17頁
三、附屬表	
(一)現金出納表	第19頁
(二)平衡表科目明細表	第22頁
(三)資本資產變動表	第23頁
(四)收入實現數與繳付公庫數分析表	第24頁
(五)支出實現數與公庫撥入數分析表	第26頁
(六)收入支出彙計表	第28頁
(七)歲出用途別科目分析表	第30頁
(八)統籌支撥科目支出明細表	第32頁
(九)歲出用途別決算累計表	第33頁
(十)人事費明細表	第34頁
(十一)歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第35頁
(十二)歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第36頁
四、其他附表	
(一)歲出資本支出分析表	第38頁
(二)財產目錄總表(依國有財產產籍管理作業要點或各市(縣)財產管理等規 定格式編製)	第40頁
(三)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第42頁

總說明

觀音區戶政事務所

總 說 明

中華民國 108 年度

一、財務報告之簡述

(一)歲入、歲出預算執行結果：

1. 本年度部分：

(1)歲入：

本年度預算數 174 萬 9,000 元，執行結果，決算數 185 萬 4,340 元（包括實現數 185 萬 4,340 元及轉入下年度應收數 0 元），較預算數超收 10 萬 5,340 元，決算數占預算數 106.02%，主要原因係民眾未於法定期間為戶籍登記之申請，逾期違約件數增加及報廢財產上網拍賣廢舊物資所致。有關歲入來源別預決算情形如下表。

(2)歲出：

本年度預算數 1,779 萬 1,000 元，執行結果，決算數 1,714 萬 3,783 元（包括實現數 1,714 萬 3,783 元，轉入下年度應付數 0 元及保留數 0 元），預算賸餘數 64 萬 7,217 元，決算數占預算數 96.36%，主要係採購財物結餘及擲節支出等。另統籌科目預算數 94 萬 4,396 元，如數執行。有關歲出預決算情形如下表。

2. 以前年度轉入數部分：無

觀音區戶政事務所

總 說 明

中華民國 108 年度

108 年度歲出預決算情形比較表

單位：新臺幣元

科目	預算數 (含預算 增減數) (1)	決算數				預決算 比較 增減數 (2)-(1)	決算數 占 預算數 之 比率% (2)/(1)
		實現數	應付數	保留數	合計(2)		
觀音區戶政事務所	17,791,000	17,143,783	-	-	17,143,783	-647,217	96.36
行政管理	15,799,000	15,203,642	-	-	15,203,642	-595,358	96.23
戶政工作	1,992,000	1,940,141	-	-	1,940,141	-51,859	97.40
統籌科目	944,396	944,396	-	-	944,396	-	100.00
公務人員退休給付	816,696	816,696	-	-	816,696	-	100.00
公教人員各項補助	127,700	127,700	-	-	127,700	-	100.00

(二)平衡表、資本資產表及長期負債表重要科目之金額及內容之簡述：

1. 平衡表部分，資產總額為 275 萬 1,167 元，負債總額為 275 萬 1,167 元，資產減除負債後之淨資產為 0 元，其相關科目說明如下：

(1) 資產科目

甲、專戶存款 275 萬 1,167 元，主要係代收、代辦經費等款項存放於金融機構專戶等。

(2) 負債科目

甲、應付代收款 275 萬 1,167 元，主要係代收代辦經費生育津貼業務補助款；代收代付員工各項保險費用及退休離職儲金等自付款款項。

(3) 淨資產科目：資產負債淨額 0 元，為前述資產減除負債後之餘額。

2. 資本資產表部分，資本資產總額為 6 億 8,379 萬 9,940 元，包括土地、房屋建築及設備、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產 6 億

觀音區戶政事務所

總 說 明

中華民國 108 年度

2. 資本資產表部分

單位：新臺幣元

科 目	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減% [(1)-(2)]/(2)
資本資產	683,799,940	696,344,673	-1.80
固定資產	683,780,930	696,344,673	-1.80
房屋建築及設備	682,221,569	695,441,365	-1.90
機械及設備	1,164,424	485,968	139.61
交通及運輸設備	73,645	21,375	244.54
雜項設備	321,292	395,965	-18.86
無形資產	19,010	-	-
電腦軟體	19,010	-	-
資本資產總額	683,799,940	696,344,673	-1.80

上表科目金額變動差異達 20% 以上之說明：

(1) 機械及設備：主要係本年度增購彩色雷射印表機及鑽孔機等設備所致。

(2) 交通及運輸設備：主要係本年度增購數位電子海報機所致。

(3) 電腦軟體：主要係本年度購買數位電子海報機導覽模組所致。

3. 長期負債表部分：本機關無舉借長期負債。

(二) 未來或有給付責任之揭露說明：無

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一) 重要施政計畫執行結果：

主要表

本頁空白

政事務所

別決算表

108年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
1,854,340	-	-	1,854,340	105,340	106.02%
1,854,340	-	-	1,854,340	105,340	106.02%
1,854,340	-	-	1,854,340	105,340	106.02%
31,100	-	-	31,100	8,100	135.22%
31,100	-	-	31,100	8,100	135.22%
31,100	-	-	31,100	8,100	135.22%
31,100	-	-	31,100	8,100	135.22%
1,802,616	-	-	1,802,616	80,616	104.68%
1,802,616	-	-	1,802,616	80,616	104.68%
1,142,169	-	-	1,142,169	105,169	110.14%
1,137,169	-	-	1,137,169	102,169	109.87%
5,000	-	-	5,000	3,000	250%
660,447	-	-	660,447	-24,553	96.42%
584,933	-	-	584,933	-19,067	96.84%
75,514	-	-	75,514	-5,486	93.23%
20,624	-	-	20,624	16,624	515.6%

政事務所

別決算表

108年度

單位:新臺幣元

決 算			數	比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
20,624	-	-	20,624	16,624	515.6%
1,604	-	-	1,604	-1,396	53.47%
1,604	-	-	1,604	-1,396	53.47%
19,020	-	-	19,020	18,020	1902%
19,020	-	-	19,020	18,020	1902%

政事務所
別決算表

108年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比率 (2)/(1) %	說明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
18,088,179	-	-	18,088,179	-647,217	96.55%	
17,143,783	-	-	17,143,783	-647,217	96.36%	
17,143,783	-	-	17,143,783	-647,217	96.36%	
16,711,060	-	-	16,711,060	-646,640	96.27%	
432,723	-	-	432,723	-577	99.87%	
15,203,642	-	-	15,203,642	-595,358	96.23%	
15,203,642	-	-	15,203,642	-595,358	96.23%	
12,867,825	-	-	12,867,825	-250,175	98.09%	
2,335,817	-	-	2,335,817	-345,183	87.12%	
1,940,141	-	-	1,940,141	-51,859	97.4%	
1,940,141	-	-	1,940,141	-51,859	97.4%	
229,156	-	-	229,156	-16,844	93.15%	
1,278,262	-	-	1,278,262	-34,438	97.38%	購置機房網管交換器
432,723	-	-	432,723	-577	99.87%	購置機房網管交換器
944,396	-	-	944,396	-	100%	

政事務所

別決算表

108年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
816,696	-	-	816,696	-	100%	
816,696	-	-	816,696	-	100%	
816,696	-	-	816,696	-	100%	
816,696	-	-	816,696	-	100%	
127,700	-	-	127,700	-	100%	
127,700	-	-	127,700	-	100%	
127,700	-	-	127,700	-	100%	
127,700	-	-	127,700	-	100%	

觀音區戶政事務所

資本資產表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
固定資產	683,780,930	696,344,673	資本資產總額	683,799,940	696,344,673
房屋建築及設備	682,221,569	695,441,365	資本資產總額	683,799,940	696,344,673
機械及設備	1,164,424	485,968			
交通及運輸設備	73,645	21,375			
雜項設備	321,292	395,965			
無形資產	19,010				
無形資產	19,010				
合 計	683,799,940	696,344,673	合 計	683,799,940	696,344,673

附屬表

觀音區戶政事務所

現金出納表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	4,353,301
1. 專戶存款	4,353,301
2. 各機關現金	0
3. 各機關現金-在途現金	0
二、本期收入	18,340,385
1. 本年度歲入	1,854,340
(1) 實現數	1,854,340
(2) 應收數	0
(3) 保留數	0
2. 歲入應收數	0
(1) 以前年度轉入實現數	0
(2) 以前年度轉入註銷數	0
(3) 以前年度轉入調整數(-)	0
(4) 審修淨(增)減數	0
(5) 本年度新增應收數(-)	0
3. 歲入保留數	0
(1) 以前年度轉入實現數	0
(2) 以前年度轉入註銷數	0
(3) 以前年度轉入調整數	0
(4) 審修淨(增)減數	0
(5) 本年度新增保留數(-)	0
4. 應收稅款淨(增)減數	0
5. 應收票據淨(增)減數	0
6. 應收剔除經費淨(增)減數	0
7. 其他應收款淨(增)減數	0
(1) 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(-)	0
(2) 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	0
(3) 以前年度歲出賸餘繳庫數	0
(4) 註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數	0
(5) 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(-)	0
8. 暫收款淨增(減)數	0
9. 預收款淨增(減)數	0
10. 預收其他基金款淨增(減)數	0
11. 預收其他政府款淨增(減)數	0
12. 存入保證金淨增(減)數	0
13. 應付代收款淨增(減)數	-1,602,134
14. 應付保管款淨增(減)數	0
15. 遞延收入淨增(減)數	0
16. 其他流動負債淨增(減)數	0
17. 公庫撥入數	18,088,179

觀音區戶政事務所

現金出納表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(2)以前年度轉入註銷數	0
(3)以前年度轉入調整數	0
(4)審修淨(增)減數	0
(5)本年度新增保留數(-)	0
4.材料淨增(減)數	0
5.暫付款淨增(減)數	0
6.預付款淨增(減)數	0
7.預付其他基金款淨增(減)數	0
8.預付其他政府款淨增(減)數	0
9.存出保證金淨增(減)數	0
10.抵繳收入實物淨增(減)數	0
11.繳付公庫數	1,854,340
(1)本年度歲入繳庫	1,854,340
(2)以前年度歲入繳庫	0
(3)以前年度歲入待收繳數繳庫	0
(4)本年度預收款繳庫	0
(5)應收剔除經費繳庫	0
(6)以前年度歲出賸餘繳庫	0
二、本期結存	2,751,167
1.專戶存款	2,751,167
2.各機關現金	0
3.各機關現金-在途現金	0
付 項 總 計	22,693,686

觀音區戶政事務所

資本資產變動表

中華民國108年12月31日

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)	本年度資本資產成本變動		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	801,199,729	-105,758,364	0	0	-13,219,796	682,221,569
機械及設備	2,568,258	-2,082,290	1,077,476	475,957	76,937	1,164,424
交通及運輸設備	336,272	-314,897	85,000	0	-32,730	73,645
雜項設備	3,435,545	-3,039,580	50,000	0	-124,673	321,292
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	807,539,804	-111,195,131	1,212,476	475,957	-13,300,262	683,780,930
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
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	20,000	990	0	19,010
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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	20,000	990	0	19,010
合計	807,539,804	-111,195,131	1,232,476	476,947	-13,300,262	683,799,940

備註：

1. 本年度資產成本「增加數」1,232,476元=預算採購金額482,723元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額749,753元(含墊付款購置之財產)。
2. 設備及投資預算執行增加金額(含委辦費資本門0元)432,723元=本年度預算執行金額432,723元+以前年度保留預算執行金額0元。
3. 預算採購增加金額482,723元，較設備及投資預算執行金額432,723元，增加50,000元，主要係(2)更正原帳列資產價值。

政事務所

付公庫數分析表

108年度

單位：新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	
0	0	0	0	1,854,340
0	0	0	0	1,854,340
0	0	0	0	31,100
0	0	0	0	1,137,169
0	0	0	0	5,000
0	0	0	0	584,933
0	0	0	0	75,514
0	0	0	0	1,604
0	0	0	0	19,020

政事務所

庫撥入數分析表

108年度

單位:新臺幣元

項		減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)-(7)	歲出應付、保留數 公庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	18,088,179	0
0	0	0	18,088,179	0
0	0	0	17,143,783	0
0	0	0	15,203,642	0
0	0	0	1,507,418	0
0	0	0	432,723	0
0	0	0	944,396	0
0	0	0	816,696	0
0	0	0	127,700	0

本頁空白

政事務所

科目分析表

108 年度

單位：新臺幣元

資 本 支 出					合計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
		432,723		432,723	17,143,783
		432,723		432,723	17,143,783
		-		-	15,203,642
		-		-	15,203,642
		432,723		432,723	1,940,141
		432,723		432,723	1,940,141
		432,723		432,723	17,143,783
		432,723		432,723	17,143,783

觀音區戶政事務所
歲出用途別決算累計表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱		
	行政管理	戶政工作	合計
0100 人事費	12,867,825	229,156	13,096,981
0103 法定編制人員待遇	8,682,070		8,682,070
0105 技工及工友待遇	382,740		382,740
0111 獎金	1,878,149		1,878,149
0121 其他給與	208,531		208,531
0131 加班值班費	185,640	229,156	414,796
0142 退休離職儲金	733,012		733,012
0151 保險	797,683		797,683
0200 業務費	2,335,817	1,278,262	3,614,079
0201 教育訓練費	6,000		6,000
0202 水電費	259,523		259,523
0203 通訊費	192,877		192,877
0213 資訊服務費	32,400	59,876	92,276
0214 其他業務租金	5,760	35,950	41,710
0221 稅捐及規費	900		900
0231 保險費	11,852		11,852
0249 臨時人員酬金	1,178,695		1,178,695
0271 物品	52,893	510,473	563,366
0279 一般事務費	260,536	547,015	807,551
0281 房屋建築養護費	35,150		35,150
0282 車輛及辦公器具養護費	6,250		6,250
0283 設施及機械設備養護費	248,602		248,602
0291 國內旅費		124,948	124,948
0298 特別費	44,379		44,379
0300 設備及投資		432,723	432,723
0304 機械設備費		99,643	99,643
0305 運輸設備費		85,000	85,000
0306 資訊軟硬體設備費		198,080	198,080
0319 雜項設備費		50,000	50,000
小計	15,203,642	1,940,141	17,143,783
合計	15,203,642	1,940,141	17,143,783

觀音區戶政事務所

歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金額	%	
108	合計	105,340		
	108年度經常門小計	105,340		
	罰款及賠償收入	8,100		
	罰金罰鍰及怠金	8,100		
	罰金罰鍰	8,100	35.22%	罰金罰鍰為預估數，調整下一年度預算數。
	規費收入	80,616		
	行政規費收入	105,169		
	證照費	102,169	9.87%	
	考試報名費	3,000	150.00%	考試報名費係預估數，外配報名歸化測試較少，調整下一年度預算數。
	使用規費收入	-24,553		
	資料使用費	-19,067	-3.16%	
	服務費	-5,486	-6.77%	
	財產收入	16,624		
	財產孳息	-1,396		
利息收入	-1,396	-46.53%	利息收入為預估數，調整下一年度預算數。	
廢舊物資售價	18,020			
廢舊物資售價	18,020	1802.00%	廢舊物資售價為預估數，調整下一年度預算數。	

其他附表

本頁空白

政事務所

出分析表

108年度

單位:新臺幣元

及 投 資					其他 資本 支出
運輸 設備	資訊軟硬 體設備	雜項 設備	權 利	投 資	
85,000	198,080	50,000	-	-	-
85,000	198,080	50,000	-	-	-
85,000	198,080	50,000	-	-	-
85,000	198,080	50,000	-	-	-

政事務所

錄總表

12月31日

單位：新臺幣元

交通及運輸設備		雜項設備		有價證券		權利	總值
數量	價值	數量	價值	數量	價值	價值	
10	73,645	102	321,292				683,780,930
10	73,645	102	321,292				683,780,930
10	73,645	102	321,292				683,780,930

政事務所

濟性綜合分類表

108年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出													總	
資 本 移 轉				上 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成							資 本 支 出 合 計	總 計
對 企 業	對 非 家 庭 利 及 民 間 構	對 政 府	對 國 外			住 宅	非 住 宅 房 屋	營 建 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體	機 械 及 其 他 設 備	土 地 改 良		
									85	20	328	433	18,088	
									85	20	328	433	17,271	
													817	

主辦會計人員：

機關長官：

- 說明：1. 封底應加蓋機關長官及主辦會計人員職名章(該等印章並得以套印方式處理)。
2. 封底之紙質與顏色應和封面一致。

觀音區戶政事務所

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	4,353,301	負債	4,353,301
流動資產	4,353,301	流動負債	4,353,301
現金	4,353,301	存入保證金	0
專戶存款	4,353,301	存入保證金	0
		應付代收款	4,353,301
		應付代收款	4,353,301
		應付保管款	0
		應付保管款	0
		淨資產	0
		資產負債淨額	0
		資產負債淨額	0
		資產負債淨額	0
		資產負債淨額	0
合 計	4,353,301	合 計	4,353,301
附 註		附 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	-

觀音區戶政事務所

資本資產表

中華民國107年12月31日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
固定資產	696,344,673	資本資產總額	696,344,673
房屋建築及設備	695,441,365	資本資產總額	696,344,673
機械及設備	485,968		
交通及運輸設備	21,375		
雜項設備	395,965		
合計	696,344,673	合計	696,344,673