

臺北市中山區戶政事務所

# 會計月報

中華民國114年01月份

主辦會計人員 陳盈潔

機關長官 艾蕾

# 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 8 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 11 頁至第 11 頁
二、收入支出表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 14 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 15 頁至第 15 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16 頁至第 17 頁
---------------------	---------------





臺北市中山區戶政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第3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	代碼及名稱	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			應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				3703066010000 一般行政	74,883,000	-	74,883,000	21,567,000	15,134,443	6,432,557
					-	-			15,134,443	
					-	-			-	4,218,006
					-	-				
	01			3703066010100 行政管理	74,883,000	-	74,883,000	21,567,000	15,134,443	6,432,557
					-	-			15,134,443	
					-	-			-	4,218,006
					-	-				
			10	100000 人事費	70,926,000	-	70,926,000	21,101,000	15,074,101	6,026,899
					-	-			15,074,101	
					-	-			-	4,106,780
					-	-				
			20	200000 業務費	3,957,000	-	3,957,000	466,000	60,342	405,658
					-	-			60,342	
					-	-			-	111,226
					-	-				
55				3703066550000 戶政業務	2,200,000	-	2,200,000	265,000	139,640	125,360
					-	-			139,640	
					-	-			-	35,000
					-	-				
	02			3703066550200 戶籍登記及管理	2,200,000	-	2,200,000	265,000	139,640	125,360
					-	-			139,640	
					-	-			-	35,000
					-	-				

# 臺北市中山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第4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	代碼及名稱	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			應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			20	200000 業務費	2,200,000	-	2,200,000	265,000	139,640	125,360
					-	-			139,640	
					-	-			-	35,000
					-	-				
				經常門合計	77,083,000	-	77,083,000	21,832,000	15,274,083	6,557,917
					-	-			15,274,083	
					-	-			-	4,253,000
					-	-				
90				3703066900000 一般建築及設備	398,000	-	398,000	131,340	131,340	
					-	-			131,340	
					-	-			-	
					-	-				
	04			3703066900400 其他設備*	398,000	-	398,000	131,340	131,340	
					-	-			131,340	
					-	-			-	
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	398,000	-	398,000	131,340	131,340	
					-	-			131,340	
					-	-			-	
					-	-				
				資本門合計	398,000	-	398,000	131,340	131,340	
					-	-			131,340	
					-	-			-	
					-	-				







臺北市中山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年1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	戶籍登記及管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	15,074,101			1,839,015
1015 法定編制人員待遇	7,816,363			
1025 技工及工友待遇	239,300			
1030 獎金	5,904,332			66,409
1035 其他給與	127,740			
1045 退休退職給付				1,772,606
1050 退休離職儲金	773,512			
1055 保險	212,854			
2000 業務費	60,342	139,640		
2006 水電費	59,892			
2018 資訊服務費		139,640		
2054 一般事務費	250			
2072 國內旅費	200			
3000 設備及投資			131,340	
3030 資訊軟硬體設備費			131,340	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	15,134,443	139,640	131,340	1,843,015

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年1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			
	合計			
1000 人事費	16,913,116			
1015 法定編制人員待遇	7,816,363			
1025 技工及工友待遇	239,300			
1030 獎金	5,970,741			
1035 其他給與	127,740			
1045 退休退職給付	1,772,606			
1050 退休離職儲金	773,512			
1055 保險	212,854			
2000 業務費	199,982			
2006 水電費	59,892			
2018 資訊服務費	139,640			
2054 一般事務費	250			
2072 國內旅費	200			
3000 設備及投資	131,340			
3030 資訊軟硬體設備費	131,340			
4000 獎補助費	4,000			
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	17,248,438			

臺北市中山區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第9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	643,107	60,059	0	0	0	0	0	0	583,048
本年度	643,107	60,059	0	0	0	0	0	0	583,048
04010100 罰金罰鍰	7,200	0	0	0	0	0	0	0	7,200
05010200 證照費	240,530	22,340	0	0	0	0	0	0	218,190
05010300 登記費	10,120	260	0	0	0	0	0	0	9,860
05030300 資料使用費	364,123	36,265	0	0	0	0	0	0	327,858
05030700 服務費	18,078	1,194	0	0	0	0	0	0	16,884
12021000 其他雜項收入	3,056	0	0	0	0	0	0	0	3,056

# 臺北市中山區戶政事務所

## 公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第10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	17,248,438	4,253,006	0	0	80,000	0	0	0	0	0	21,581,444	2,224,911
本年度	17,248,438	4,253,006	0	0	80,000	0	0	0	0	0	21,581,444	2,224,911
一、本年度經費	15,405,423	4,253,006	0	0	80,000	0	0	0	0	0	19,738,429	2,224,911
0137010100 行政管理	15,134,443	4,218,006	0	0	80,000	0	0	0	0	0	19,432,449	2,134,551
0137550200 戶籍登記及管理	139,640	35,000	0	0	0	0	0	0	0	0	174,640	90,360
0137900400* 其他設備	131,340	0	0	0	0	0	0	0	0	0	131,340	0
二、統籌科目	1,843,015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,843,015	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,843,015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,843,015	0

臺北市中山區戶政事務所

平衡表

中華民國114年1月31日

頁數:第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	25,325,720	負債	16,208,486
流動資產	20,064,385	流動負債	12,909,403
各機關現金	22,206	應付代收款	12,791,219
各機關現金－在途現金	37,853	其他應付款	118,184
專戶存款	15,671,320	長期負債	418,982
零用金	80,000	應付租賃款	418,982
預付款	4,253,006	其他負債	2,880,101
固定資產	5,237,416	存入保證金	66,300
房屋建築及設備	9,518,245	應付保管款	2,813,801
累計折舊－房屋建築及設備	-6,556,665	淨資產	9,117,234
機械及設備	7,747,941	資產負債淨額	9,117,234
累計折舊－機械及設備	-7,157,407	資產負債淨額	9,117,234
交通及運輸設備	325,811		
累計折舊－交通及運輸設備	-184,285		
雜項設備	5,905,462		
累計折舊－雜項設備	-5,053,661		
租賃資產	1,471,905		
累計折舊－租賃資產	-779,930		
無形資產	23,919		
電腦軟體	23,919		
合 計	25,325,720	合 計	25,325,720
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	-

臺北市中山區戶政事務所

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	22,224,551	22,224,551
公庫撥入數	21,581,444	21,581,444
罰款及賠償收入	7,200	7,200
規費收入	632,851	632,851
其他收入	3,056	3,056
支出	17,765,180	17,765,180
繳付公庫數	583,048	583,048
人事支出	16,913,116	16,913,116
業務支出	199,982	199,982
獎補助支出	4,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	65,034	65,034
收支餘絀	4,459,371	4,459,371

臺北市中山區戶政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數: 第 13 頁

單位: 新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年1月31日

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	9,518,245	-6,543,577	0	0	-13,088	2,961,580
機械及設備	7,747,941	-7,143,194	0	0	-14,213	590,534
交通及運輸設備	325,811	-182,056	0	0	-2,229	141,526
雜項設備	5,905,462	-5,044,446	0	0	-9,215	851,801
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	23,497,459	-18,913,273	0	0	-38,745	4,545,441
租賃資產	1,471,905	-755,672	0	0	-24,258	691,975
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	25,950	0	0	2,031	0	23,919
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	1,497,855	-755,672	0	2,031	-24,258	715,894
合 計	24,995,314	-19,668,945	0	2,031	-63,003	5,261,335

臺北市中山區戶政事務所

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1月31日

頁數:第 14 頁

單位:新臺幣元

備註:本年度成本變動增加數0元，較取得財產合計數131,340元，減少131,340元之原因說明如下：

租賃電腦於購置時按每期支付租賃款現值總額入財產帳，按期支付各期租賃款，係沖減平衡表「其他應付款」科目，致成本變動增加數較取得財產合計數減少131,340元。



臺北市中山區戶政事務所  
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	418,982			418,982
二、其他長期負債				

臺北市中山區戶政事務所

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1月31日

頁數:第 16 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	643,107	21,581,444	22,224,551	收入
		21,581,444	21,581,444	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	7,200		7,200	罰款及賠償收入
規費收入	632,851		632,851	規費收入
信託管理收入				
財產收入				財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	3,056		3,056	其他收入
歲出	17,248,438	516,742	17,765,180	支出
		583,048	583,048	繳付公庫數
人事費	16,913,116		16,913,116	人事支出
業務費	199,982		199,982	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	131,340	-131,340		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		65,034	65,034	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-16,605,331	21,064,702	4,459,371	收支餘絀

臺北市中山區戶政事務所

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1月31日

頁數:第 17 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

- 一、預算項目執行數不列為會計收支：
  - (一) 預算項目「設備及投資」執行數131,340元，其中131,340元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。
- 二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：
  - (一) 會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」，係與公庫間之現金收付情形。
  - (二) 會計科目「折舊、折耗及攤銷」65,034元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。