

臺北市中山區戶政事務所

會計月報

中華民國114年11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 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
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

臺北市中山區戶政事務所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第1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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			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				0403000000	罰款及賠償收入	70,000	70,000	65,000	3,700	-	-5,464
						-			59,536		
	01			04030660100	罰金罰鍰及息金	70,000	70,000	65,000	3,700	-	-6,100
						-			58,900		
		01		04030660101	罰金罰鍰	70,000	70,000	65,000	3,700	-	-6,100
						-			58,900		
		03		04030660300	賠償收入	-	-	-	-	-	636
						-			636		
		01		04030660301	一般賠償收入	-	-	-	-	-	636
						-			636		
05				05030000000	規費收入	10,174,000	10,174,000	9,268,000	726,037	-	-235,631
						-			9,032,369		
	01			05030660100	行政規費收入	3,551,000	3,551,000	3,228,000	249,280	-	56,760
						-			3,284,760		
		02		05030660102	證照費	3,377,000	3,377,000	3,070,000	237,060	-	70,900
						-			3,140,900		
		03		05030660103	登記費	172,000	172,000	156,000	12,220	-	-13,140
						-			142,860		
		04		05030660104	考試報名費	2,000	2,000	2,000	-	-	-1,000
						-			1,000		
		03		05030660300	使用規費收入	6,623,000	6,623,000	6,040,000	476,757	-	-292,391
						-			5,747,609		
		03		05030660303	資料使用費	6,434,000	6,434,000	5,870,000	448,101	-	-393,996
						-			5,476,004		
		07		05030660307	服務費	189,000	189,000	170,000	28,656	-	101,605
						-			271,605		
07				07030000000	財產收入	3,000	3,000	2,000	-	-	31
						-			2,031		

臺北市中山區戶政事務所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第2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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	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)		
	01			07030660100 財產孳息	-	-	-	-	111	
		01		07030660101 利息收入	-	-	-	-	111	
	05			07030660500 廢舊物資售價	3,000	3,000	2,000	-	-80	
		01		07030660501 廢舊物資售價	-	-	-	1,920	-80	
12				12030000000 其他收入	38,000	38,000	35,000	2,981	-688	
	02			12030660200 雜項收入	-	-	-	34,312	-688	
		10		12030660210 其他雜項收入	38,000	38,000	35,000	2,981	-688	
				經常門合計	10,285,000	10,285,000	9,370,000	732,718	-241,752	
				總計	-	-	-	9,128,248	-241,752	

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11月30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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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	備註(預付款)			
01				3703066010000 一般行政	74,883,000	-	79,641,000	79,287,000	5,955,500	3,416,020
					-	-	75,870,980			
					-	-	-		111,226	
					4,758,000	-				
01				3703066010100 行政管理	74,883,000	-	79,641,000	79,287,000	5,955,500	3,416,020
					-	-	75,870,980			
					-	-	-		111,226	
					4,758,000	-				
		10		100000 人事費	70,926,000	-	75,684,000	75,594,000	5,620,476	3,101,498
					-	-	72,492,502			
					-	-	-		-	
					4,758,000	-				
		20		200000 業務費	3,957,000	-	3,957,000	3,693,000	335,024	314,522
					-	-	3,378,478			
					-	-	-		111,226	
					-	-				
55				3703066550000 戶政業務	2,200,000	-	2,200,000	1,983,000	173,145	115,843
					-	-	1,867,157			
					-	-	-		35,000	
					-	-				
02				3703066550200 戶籍登記及管理	2,200,000	-	2,200,000	1,983,000	173,145	115,843
					-	-	1,867,157			
					-	-	-		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11月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				
		20		200000 業務費	2,200,000	-	2,200,000	1,983,000	173,145	115,843
					-	-		1,867,157		
					-	-		-		35,000
					-	-		-		-
				經常門合計	77,083,000	-	81,841,000	81,270,000	6,128,645	3,531,863
					-	-		77,738,137		
					-	-		-		146,226
					4,758,000	-		-		-
90				3703066900000 一般建築及設備	398,000	-	398,000	397,020	-	7,740
					-	-		389,280		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3703066900400 其他設備*	398,000	-	398,000	397,020	-	7,740
					-	-		389,280		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	398,000	-	398,000	397,020	-	7,740
					-	-		389,280		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	398,000	-	398,000	397,020	-	7,740
					-	-		389,280		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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11月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				
				經資門合計	77,481,000	-	82,239,000	6,128,645	3,539,603	
					-	-		78,127,417		
					-	-		-	146,226	
					4,758,000	-		-		
01				7603066010000 公務人員退休及撫卹給付	10,456,559	-	10,456,559	839,794	-	
					-	-		10,456,559	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7603066010100 公務人員退休及撫卹給付	10,456,559	-	10,456,559	839,794	-	
					-	-		10,456,559	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	10,444,559	-	10,444,559	839,794	-	
					-	-		10,444,559	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	-	-	
					-	-		12,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8903066030000 公務人員各項補助	852,400	-	852,400	4,500	-	
					-	-		852,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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11月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				備註(預付款)
	01			8903066030100 公務人員各項補助	852,400	-	852,400	4,500	-	
					-	-		852,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	728,400	-	728,400	-	-	
					-	-		728,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	124,000	-	124,000	4,500	-	
					-	-		124,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	11,308,959	-	11,308,959	844,294	-	
					-	-		11,308,959	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	88,789,959	-	93,547,959	6,972,939	3,539,603	
					-	-		89,436,376	-	
					-	-		-	146,226	
					4,758,000	-		-	-	

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11月30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	72,492,502			10,444,559
1015 法定編制人員待遇	49,102,151			
1025 技工及工友待遇	1,428,600			
1030 獎金	10,176,377			66,409
1035 其他給與	1,644,287			
1040 加班費	674,371			
1045 退休退職給付				10,378,150
1050 退休離職儲金	5,130,802			
1055 保險	4,335,914			
2000 業務費	3,378,478	1,867,157		
2003 教育訓練費	21,000			
2006 水電費	929,410			
2009 通訊費	319,293	11,974		
2018 資訊服務費	72,986	258,678		
2021 其他業務租金	82,000	31,200		
2027 保險費	9,572	7,240		
2036 按日按件計資酬金		12,000		
2051 物品	189,895	1,135,555		
2054 一般事務費	1,364,451	404,405		
2063 房屋建築養護費	63,428			
2066 車輛及辦公器具養護費	490			
2069 設施及機械設備養護費	240,320			
2072 國內旅費	23,583			
2084 短程車資		6,105		

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11月30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	戶籍登記及管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2093 特別費 3000 設備及投資 3030 資訊軟硬體設備費 3035 雜項設備費 4000 獎補助費 4085 獎勵及慰問	62,050		389,280 287,080 102,200	12,000 12,000
合計	75,870,980	1,867,157	389,280	10,456,559

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11月30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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	728,400	83,665,461	
1015 法定編制人員待遇		49,102,151	
1025 技工及工友待遇		1,428,600	
1030 獎金		10,242,786	
1035 其他給與	728,400	2,372,687	
1040 加班費		674,371	
1045 退休退職給付		10,378,150	
1050 退休離職儲金		5,130,802	
1055 保險		4,335,914	
2000 業務費	124,000	5,369,635	
2003 教育訓練費	10,000	31,000	
2006 水電費		929,410	
2009 通訊費		331,267	
2018 資訊服務費		331,664	
2021 其他業務租金		113,200	
2027 保險費		16,812	
2036 按日按件計資酬金		12,000	
2051 物品		1,325,450	
2054 一般事務費	114,000	1,882,856	
2063 房屋建築養護費		63,428	
2066 車輛及辦公器具養護費		490	
2069 設施及機械設備養護費		240,320	
2072 國內旅費		23,583	
2084 短程車資		6,105	

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11月30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	
2093 特別費		62,050	
3000 設備及投資		389,280	
3030 資訊軟硬體設備費		287,080	
3035 雜項設備費		102,200	
4000 獎補助費		12,000	
4085 獎勵及慰問		12,000	
合計	852,400	89,436,376	

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11月30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	9,128,248	52,863	0	0	0	0	0	0	9,075,385
本年度	9,128,248	52,863	0	0	0	0	0	0	9,075,385
04010100 罰金罰鍰	58,900	300	0	0	0	0	0	0	58,600
04030100 一般賠償收入	636	0	0	0	0	0	0	0	636
05010200 證照費	3,140,900	10,610	0	0	0	0	0	0	3,130,290
05010300 登記費	142,860	740	0	0	0	0	0	0	142,120
05010400 考試報名費	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
05030300 資料使用費	5,476,004	36,755	0	0	0	0	0	0	5,439,249
05030700 服務費	271,605	4,458	0	0	0	0	0	0	267,147
07010100 利息收入	111	0	0	0	0	0	0	0	111
07050100 廢舊物資售價	1,920	0	0	0	0	0	0	0	1,920

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11月30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	34,312	0	0	0	0	0	0	34,312	

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11月30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	89,436,376	146,226	0	0	80,000	0	0	0	0	0	89,662,602	3,313,377
本年度	89,436,376	146,226	0	0	80,000	0	0	0	0	0	89,662,602	3,313,377
一、本年度經費	78,127,417	146,226	0	0	80,000	0	0	0	0	0	78,353,643	3,313,377
0137010100 行政管理	75,870,980	111,226	0	0	80,000	0	0	0	0	0	76,062,206	3,224,794
0137550200 戶籍登記及管理	1,867,157	35,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,902,157	80,843
0137900400* 其他設備	389,280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	389,280	7,740
二、統籌科目	11,308,959	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,308,959	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,456,559	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,456,559	0
0989030100 公務人員各項補助	852,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	852,400	0

臺北市中山區戶政事務所

平衡表

中華民國114年11月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	28,006,533	負債	23,365,169
流動資產	23,084,648	流動負債	19,742,001
各機關現金	17,177	應付代收款	19,742,001
各機關現金－在途現金	35,686	長期負債	559,610
專戶存款	22,805,559	應付租賃款	559,610
零用金	80,000	其他負債	3,063,558
預付款	146,226	存入保證金	66,300
固定資產	4,909,139	應付保管款	2,997,258
房屋建築及設備	9,518,245	淨資產	4,641,364
累計折舊－房屋建築及設備	-6,687,545	資產負債淨額	4,641,364
機械及設備	8,021,731	資產負債淨額	4,641,364
累計折舊－機械及設備	-7,552,386		
交通及運輸設備	325,811		
累計折舊－交通及運輸設備	-206,575		
雜項設備	6,007,662		
累計折舊－雜項設備	-5,157,613		
租賃資產	1,376,163		
累計折舊－租賃資產	-736,354		
無形資產	12,746		
電腦軟體	12,746		
合 計	28,006,533	合 計	28,006,533
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11月30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	7,705,657	98,790,850
公庫撥入數	6,972,939	89,662,602
罰款及賠償收入	3,700	59,536
規費收入	726,037	9,032,369
財產收益	0	2,031
其他收入	2,981	34,312
支出	7,782,988	98,807,349
繳付公庫數	749,313	9,075,385
人事支出	6,460,270	83,665,461
業務支出	512,669	5,369,635
獎補助支出	0	12,000
利息費用及手續費	0	136
折舊、折耗及攤銷	60,736	684,732
收支餘絀	-77,331	-16,499

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11月30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	9,518,245	-6,543,577	0	0	-143,968	2,830,700
機械及設備	7,747,941	-7,143,194	273,790	0	-409,192	469,345
交通及運輸設備	325,811	-182,056	0	0	-24,519	119,236
雜項設備	5,905,462	-5,044,446	102,200	0	-113,167	850,049
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	375,990	0	-690,846	4,269,330
租賃資產	1,471,905	-755,672	178,048	273,790	19,318	639,809
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	13,204	0	12,746
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	178,048	286,994	19,318	652,555
合 計	24,995,314	-19,668,945	554,038	286,994	-671,528	4,921,885

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11月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數554,038元，較取得財產合計數389,280元，增加164,758元之原因說明如下：

1. 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287,080元。
2. 取得114年電腦租賃資產現值總額178,048元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加178,048元。
3. 因109年電腦租賃租期屆滿取得租賃資產所有權轉列資產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加273,790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11月30日

頁數：第 18 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	178,184	37,556	559,610
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11月30日

頁數：第 19 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	9,128,248	89,662,602	98,790,850	收入
		89,662,602	89,662,602	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	59,536		59,536	罰款及賠償收入
規費收入	9,032,369		9,032,369	規費收入
信託管理收入				
財產收入	2,031		2,031	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	34,312		34,312	其他收入
歲出	89,436,376	9,370,973	98,807,349	支出
		9,075,385	9,075,385	繳付公庫數
人事費	83,665,461		83,665,461	人事支出
業務費	5,369,635		5,369,635	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	獎補助支出
設備及投資	389,280	-389,280		
				財產損失
				投資損失
債務費		136	136	利息費用及手續費
		684,732	684,732	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-80,308,128	80,291,629	-16,499	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11月30日

頁數：第 20 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389,280元，其中287,080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) 預算項目「設備及投資」執行數389,280元，其中102,200元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

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「利息費用及手續費」136元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。

(三) 會計科目「折舊、折耗及攤銷」684,732元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。