

臺北市中山區戶政事務所

會計月報

中華民國113年12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 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 14 頁至第 15 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁至第 16 頁
二、收入支出表.....	第 17 頁至第 17 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 18 頁至第 19 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 20 頁至第 20 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 頁
---------------------	---------------

歲入累計表

頁數：第1頁

科目					預	算	數	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	合計	截至本月止 累計分配數 (1)	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	70,000	70,000		70,000	3,900	-
					-			59,564	-	
	01			04030660100 罰金罰鍰及息金	70,000	70,000	70,000	3,900	-	-11,900
					-			58,100	-	
		01		04030660101 罰金罰鍰	70,000	70,000	70,000	3,900	-	-11,900
					-			58,100	-	
	03			04030660300 賠償收入	-	-	-	-	-	1,464
					-			1,464	-	
		01		04030660301 一般賠償收入	-	-	-	-	-	1,464
					-			1,464	-	
05				05030000000 規費收入	10,173,000	10,173,000	10,173,000	814,572	-	-925,443
					-			9,247,557	-	
	01			05030660100 行政規費收入	3,551,000	3,551,000	3,551,000	299,430	-	-99,318
					-			3,451,682	-	
		02		05030660102 證照費	3,377,000	3,377,000	3,377,000	286,610	-	-97,858
					-			3,279,142	-	
		03		05030660103 登記費	172,000	172,000	172,000	12,820	-	-2,460
					-			169,540	-	
		04		05030660104 考試報名費	2,000	2,000	2,000	-	-	1,000
					-			3,000	-	
	03			05030660300 使用規費收入	6,622,000	6,622,000	6,622,000	515,142	-	-826,125
					-			5,795,875	-	
		03		05030660303 資料使用費	6,433,000	6,433,000	6,433,000	492,795	-	-904,464
					-			5,528,536	-	
		07		05030660307 服務費	189,000	189,000	189,000	22,347	-	78,339
					-			267,339	-	
07				07030000000 財產收入	3,000	3,000	3,000	104	-	42,024
					-			45,024	-	

臺北市中山區戶政事務所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)	保留數(4)	
	01			07030660100 財產孳息	-	-	-	104	-	194
					-			194	-	
		01		07030660101 利息收入	-	-	-	104	-	194
					-			194	-	
	05			07030660500 廢舊物資售價	3,000	3,000	3,000	-	-	41,830
					-			44,830	-	
		01		07030660501 廢舊物資售價	3,000	3,000	3,000	-	-	41,830
					-			44,830	-	
12				12030000000 其他收入	40,000	40,000	40,000	3,056	-	-101
					-			39,899	-	
	02			12030660200 雜項收入	40,000	40,000	40,000	3,056	-	-101
					-			39,899	-	
		01		12030660201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	1,166
					-			1,166	-	
		10		12030660210 其他雜項收入	40,000	40,000	40,000	3,056	-	-1,267
					-			38,733	-	
				經常門合計	10,286,000	10,286,000	10,286,000	821,632	-	-893,956
					-			9,392,044	-	
				總計	10,286,000	10,286,000	10,286,000	821,632	-	-893,956
					-			9,392,044	-	

臺北市中山區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

頁數：第4頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
			20	200000 業務費	2,200,000	-	2,200,000	2,200,000	296,336	84,777
					-	-			2,115,223	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經常門合計	75,578,000	-	77,028,000	77,028,000	3,497,503	283,883
					-	-			76,744,117	
					-	-			-	
					1,450,000	-			-	
90				3703066900000 一般建築及設備	1,139,000	-	1,139,000	1,139,000	-	51,648
					-	-			1,087,352	
					-	-			-	
					-	-			-	
	03			3703066900300 交通及運輸設備*	180,000	-	180,000	180,000	-	18,954
					-	-			161,046	
					-	-			-	
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	180,000	-	180,000	180,000	-	18,954
					-	-			161,046	
					-	-			-	
					-	-			-	
	04			3703066900400 其他設備*	959,000	-	959,000	959,000	-	32,694
					-	-			926,306	
					-	-			-	
					-	-			-	

臺北市中山區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

頁數：第5頁

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)=(1)-(2)-(3)-(4)
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			保留數(4)	
			30	300000 設備及投資*	959,000	-	959,000	959,000	-	32,694
					-	-			926,306	
					-	-			-	
					-	-			-	
				資本門合計	1,139,000	-	1,139,000	1,139,000	-	51,648
					-	-			1,087,352	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經資門合計	76,717,000	-	78,167,000	78,167,000	3,497,503	335,531
					-	-			77,831,469	
					-	-			-	
					1,450,000	-			-	
01				7603066010000 公務人員退休及撫卹給付	11,475,720	-	11,475,720	11,475,720	-15,130	
					-	-			11,475,720	
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			7603066010100 公務人員退休及撫卹給付	11,475,720	-	11,475,720	11,475,720	-15,130	
					-	-			11,475,720	
					-	-			-	
					-	-			-	
			10	100000 人事費	11,463,720	-	11,463,720	11,463,720	-15,130	
					-	-			11,463,720	
					-	-			-	
					-	-			-	

臺北市中山區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

頁數：第6頁

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)=(1)-(2)-(3)-(4)
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				保留數(4)	
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-	
					-	-			12,000	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
03				7603066030000 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	-	3,000	3,000	3,000	-	
					-	-			3,000	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			7603066030100 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	-	3,000	3,000	3,000	-	
					-	-			3,000	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	3,000	-	3,000	3,000	3,000	-	
					-	-			3,000	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
03				8903066030000 公務人員各項補助	774,550	-	774,550	774,550	-	-	
					-	-			774,550	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			8903066030100 公務人員各項補助	774,550	-	774,550	774,550	-	-	
					-	-			774,550	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

臺北市中山區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

頁數：第7頁

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)=(1)-(2)-(3)-(4)
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			保留數(4)		
			10	100000 人事費	761,050	-	761,050	761,050	-	-	
					-	-			761,050		-
					-	-			-		-
					-	-			-		-
			20	200000 業務費	13,500	-	13,500	13,500	-	-	-
					-	-			13,500		-
					-	-			-		-
					-	-			-		-
				統籌科目合計	12,253,270	-	12,253,270	12,253,270	-12,130		-
					-	-			12,253,270		
					-	-			-		-
					-	-			-		-
				總計	88,970,270	-	90,420,270	90,420,270	3,485,373		335,531
					-	-			90,084,739		
					-	-			-		-
					1,450,000	-			-		-

臺北市中山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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	戶籍登記及管理	交通及運輸設備	其他設備
1000 人事費	70,822,657			
1015 法定編制人員待遇	46,345,520			
1025 技工及工友待遇	1,387,800			
1030 獎金	9,228,635			
1035 其他給與	1,833,844			
1040 加班費	2,416,949			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	4,799,573			
1055 保險	4,810,336			
2000 業務費	3,806,237	2,115,223		
2003 教育訓練費	46,400			
2006 水電費	951,558			
2009 通訊費	372,655	13,240		
2018 資訊服務費	91,170	344,601		
2021 其他業務租金	98,400	37,440		
2024 稅捐及規費	1,346			
2027 保險費	3,842	10,896		
2030 兼職費	3,663			
2036 按日按件計資酬金		16,000		
2051 物品	161,111	1,221,938		
2054 一般事務費	1,569,454	460,898		
2063 房屋建築養護費	161,507			
2066 車輛及辦公器具養護費	33,915			
2069 設施及機械設備養護費	223,818			

臺北市中山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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			
	行政管理	戶籍登記及管理	交通及運輸設備	其他設備
2072 國內旅費	15,398			
2084 短程車資		10,210		
2093 特別費	72,000			
3000 設備及投資			161,046	926,306
3025 運輸設備費			161,046	
3030 資訊軟硬體設備費				499,927
3035 雜項設備費				426,379
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	74,628,894	2,115,223	161,046	926,306

臺北市中山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	11,463,720	3,000	761,050	83,050,427
1015 法定編制人員待遇				46,345,520
1025 技工及工友待遇				1,387,800
1030 獎金	63,796			9,292,431
1035 其他給與		3,000	761,050	2,597,894
1040 加班費				2,416,949
1045 退休退職給付	11,399,924			11,399,924
1050 退休離職儲金				4,799,573
1055 保險				4,810,336
2000 業務費			13,500	5,934,960
2003 教育訓練費				46,400
2006 水電費				951,558
2009 通訊費				385,895
2018 資訊服務費				435,771
2021 其他業務租金				135,840
2024 稅捐及規費				1,346
2027 保險費				14,738
2030 兼職費				3,663
2036 按日按件計資酬金				16,000
2051 物品				1,383,049
2054 一般事務費			13,500	2,043,852
2063 房屋建築養護費				161,507
2066 車輛及辦公器具養護費				33,915
2069 設施及機械設備養護費				223,818

臺北市中山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

頁數: 第11頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
2072 國內旅費				15,398
2084 短程車資				10,210
2093 特別費				72,000
3000 設備及投資				1,087,352
3025 運輸設備費				161,046
3030 資訊軟硬體設備費				499,927
3035 雜項設備費				426,379
4000 獎補助費	12,000			12,000
4085 獎勵及慰問	12,000			12,000
合計	11,475,720	3,000	774,550	90,084,739

臺北市中山區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113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)			
合計	9,392,044	0	0	0	0	0	0	0	9,392,044
本年度	9,392,044	0	0	0	0	0	0	0	9,392,044
04010100 罰金罰鍰	58,100	0	0	0	0	0	0	0	58,100
04030100 一般賠償收入	1,464	0	0	0	0	0	0	0	1,464
05010200 證照費	3,279,142	0	0	0	0	0	0	0	3,279,142
05010300 登記費	169,540	0	0	0	0	0	0	0	169,540
05010400 考試報名費	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
05030300 資料使用費	5,528,536	0	0	0	0	0	0	0	5,528,536
05030700 服務費	267,339	0	0	0	0	0	0	0	267,339
07010100 利息收入	194	0	0	0	0	0	0	0	194
07050100 廢舊物資售價	44,830	0	0	0	0	0	0	0	44,830

臺北市中山區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

頁數：第13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)				
12020100 收回以前年度歲出	1,166	0	0	0	0	0	0	0	1,166	
12021000 其他雜項收入	38,733	0	0	0	0	0	0	0	38,733	

臺北市中山區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

頁數：第14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	90,084,739	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,084,739	335,531
本年度	90,084,739	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,084,739	335,531
一、本年度經費	77,831,469	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77,831,469	335,531
0137010100 行政管理	74,628,894	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74,628,894	199,106
0137550200 戶籍登記及管理	2,115,223	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,115,223	84,777
0137900300* 交通及運輸設備	161,046	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161,046	18,954
0137900400* 其他設備	926,306	0	0	0	0	0	0	0	0	0	926,306	32,694
二、統籌科目	12,253,270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,253,270	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	11,475,720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,475,720	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0

臺北市中山區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

頁數：第15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)		
0989030100 公務人員各項補助	774,550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	774,550	0

臺北市中山區戶政事務所

平衡表

中華民國113年12月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	30,778,959	負債	26,121,096
流動資產	25,452,590	流動負債	22,846,346
各機關現金		應付代收款	22,596,822
各機關現金－在途現金		其他應付款	249,524
專戶存款	25,452,590	長期負債	418,982
零用金		應付租賃款	418,982
預付款		其他負債	2,855,768
固定資產	5,300,419	存入保證金	66,300
房屋建築及設備	9,518,245	應付保管款	2,789,468
累計折舊－房屋建築及設備	-6,543,577	淨資產	4,657,863
機械及設備	7,747,941	資產負債淨額	4,657,863
累計折舊－機械及設備	-7,143,194	資產負債淨額	4,657,863
交通及運輸設備	325,811		
累計折舊－交通及運輸設備	-182,056		
雜項設備	5,905,462		
累計折舊－雜項設備	-5,044,446		
租賃資產	1,471,905		
累計折舊－租賃資產	-755,672		
無形資產	25,950		
電腦軟體	25,950		
合 計	30,778,959	合 計	30,778,959
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113年1月1日至113年12月31日

頁數:第 17 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,080,779	99,486,329
公庫撥入數	3,259,147	90,084,739
罰款及賠償收入	3,900	59,564
規費收入	814,572	9,247,557
財產收益	104	45,024
捐獻及贈與收入	0	9,546
其他收入	3,056	39,899
支出	4,589,568	99,305,138
繳付公庫數	870,991	9,392,044
人事支出	2,567,416	83,050,427
業務支出	917,957	5,934,960
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	3,679
利息費用及手續費	13,059	13,059
折舊、折耗及攤銷	220,145	898,969
收支餘絀	-508,789	181,191

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113年1月1日至113年12月31日

頁數:第 18 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	-6,386,521	0	0	-157,056	2,974,668
機械及設備	7,634,796	-7,070,700	257,548	144,403	-72,494	604,747
交通及運輸設備	165,545	-163,117	161,046	780	-18,939	143,755
雜項設備	5,624,533	-4,943,485	426,379	145,450	-100,961	861,016
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	22,943,119	-18,563,823	844,973	290,633	-349,450	4,584,186
租賃資產	1,266,133	-491,696	205,772	0	-263,976	716,233
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	54,154	0	0	28,204	0	25,950
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	1,320,287	-491,696	205,772	28,204	-263,976	742,183
合 計	24,263,406	-19,055,519	1,050,745	318,837	-613,426	5,326,369

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113年1月1日至113年12月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數1,050,745元，較取得財產合計數1,087,352元，減少36,607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281,540元。
2. 取得113年電腦租賃資產現值總額205,772元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加205,772元。
3. 因內政部贈與行動工作站財產及外交部領事事務局贈與護照親辦人別確認用掃描器，致成本變動增加數較取得財產合計數增加39,161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113年1月1日至113年12月31日

頁數：第 20 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	483,835	218,831	283,684	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113年1月1日至113年12月31日

頁數:第 21 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	9,392,044	90,094,285	99,486,329	收入
		90,084,739	90,084,739	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	59,564		59,564	罰款及賠償收入
規費收入	9,247,557		9,247,557	規費收入
信託管理收入				
財產收入	45,024		45,024	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		9,546	9,546	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	39,899		39,899	其他收入
歲出	90,084,739	9,220,399	99,305,138	支出
		9,392,044	9,392,044	繳付公庫數
人事費	83,050,427		83,050,427	人事支出
業務費	5,934,960		5,934,960	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	獎補助支出
設備及投資	1,087,352	-1,087,352		
		3,679	3,679	財產損失
				投資損失
債務費		13,059	13,059	利息費用及手續費
		898,969	898,969	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-80,692,695	80,873,886	181,191	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113年1月1日至113年12月31日

頁數:第 22 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1,087,352元，其中281,540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1,087,352元，其中805,812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「捐獻及贈與收入」9,546元，係接受內政部及外交部領事事務局贈與固定資產所發生之收入，另已列為平衡表相關資產科目表達。
 - (三) 會計科目「財產損失」3,679元，係報廢固定資產所發生之損失。
 - (四) 會計科目「利息費用及手續費」13,059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。
 - (五) 會計科目「折舊、折耗及攤銷」898,969元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。