

臺北市中山區戶政事務所

會計月報

中華民國114年07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7月31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	42,000	10,364	-	-1,136
						-		40,864			
	01			04030660100	罰金罰鍰及息金	70,000	70,000	42,000	10,200	-	-1,300
						-		40,700			
		01		04030660101	罰金罰鍰	70,000	70,000	42,000	10,200	-	-1,300
						-		40,700			
		03		04030660300	賠償收入	-	-	-	164	-	164
						-		-	164		
		01		04030660301	一般賠償收入	-	-	-	164	-	164
						-		-	164		
05				05030000000	規費收入	10,174,000	10,174,000	5,747,000	888,438	-	75,146
						-		5,822,146			
	01			05030660100	行政規費收入	3,551,000	3,551,000	2,007,000	314,620	-	157,450
						-		2,164,450			
		02		05030660102	證照費	3,377,000	3,377,000	1,910,000	300,640	-	159,930
						-		2,069,930			
		03		05030660103	登記費	172,000	172,000	96,000	13,980	-	-2,480
						-		93,520			
		04		05030660104	考試報名費	2,000	2,000	1,000	-	-	-
						-		1,000			
		03		05030660300	使用規費收入	6,623,000	6,623,000	3,740,000	573,818	-	-82,304
						-		3,657,696			
		03		05030660303	資料使用費	6,434,000	6,434,000	3,630,000	551,864	-	-151,080
						-		3,478,920			
		07		05030660307	服務費	189,000	189,000	110,000	21,954	-	68,776
						-		178,776			
07				07030000000	財產收入	3,000	3,000	1,000	-	-	1,031
						-		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7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	1,000	-	920	
		01		07030660501 廢舊物資售價	3,000	3,000	1,000	-	920	
12				12030000000 其他收入	38,000	38,000	23,000	2,981	-774	
	02			12030660200 雜項收入	38,000	38,000	23,000	2,981	-774	
		10		12030660210 其他雜項收入	38,000	38,000	23,000	2,981	-774	
				經常門合計	10,285,000	10,285,000	5,813,000	901,783	74,267	
				總計	10,285,000	10,285,000	5,813,000	901,783	74,267	

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7月31日

頁數：第3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				
01				3703066010000 一般行政	74,883,000	-	74,883,000	56,101,000	5,483,450	2,499,845
					-	-		53,601,155		
					-	-		-		111,226
					-	-		-		-
	01			3703066010100 行政管理	74,883,000	-	74,883,000	56,101,000	5,483,450	2,499,845
					-	-		53,601,155		
					-	-		-		111,226
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	70,926,000	-	70,926,000	53,694,000	5,133,683	2,072,562
					-	-		51,621,438		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	3,957,000	-	3,957,000	2,407,000	349,767	427,283
					-	-		1,979,717		
					-	-		-		111,226
					-	-		-		-
55				3703066550000 戶政業務	2,200,000	-	2,200,000	1,277,000	320,209	156,814
					-	-		1,120,186		
					-	-		-		35,000
					-	-		-		-
	02			3703066550200 戶籍登記及管理	2,200,000	-	2,200,000	1,277,000	320,209	156,814
					-	-		1,120,186		
					-	-		-		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7月31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	備註(預付款)			
		20		200000 業務費	2,200,000	-	2,200,000	1,277,000	320,209	156,814
					-	-		1,120,186		
					-	-		-		35,000
				經常門合計	77,083,000	-	77,083,000	57,378,000	5,803,659	2,656,659
					-	-		54,721,341		
					-	-		-		146,226
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7月31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	備註(預付款)			
				經資門合計	77,481,000	-	77,481,000	57,775,020	5,803,659	2,664,399
					-	-		55,110,621		
					-	-		-		146,226
					-	-		-		
01				7603066010000 公務人員退休及撫卹給付	7,093,383	-	7,093,383	7,093,383	872,013	-
					-	-		7,093,383		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603066010100 公務人員退休及撫卹給付	7,093,383	-	7,093,383	7,093,383	872,013	-
					-	-		7,093,383		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	7,085,383	-	7,085,383	7,085,383	872,013	-
					-	-		7,085,383		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	-	-
					-	-		8,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8903066030000 公務人員各項補助	566,750	-	566,750	566,750	4,500	-
					-	-		566,750		
					-	-		-		
					-	-		-		

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7月31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	566,750	-	566,750	4,500	-	
					-	-		566,750	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	488,250	-	488,250	-	-	
					-	-		488,250	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	78,500	-	78,500	4,500	-	
					-	-		78,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	7,660,133	-	7,660,133	876,513	-	
					-	-		7,660,133	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	85,141,133	-	85,141,133	6,680,172	2,664,399	
					-	-		62,770,754	-	
					-	-		-	146,226	
					-	-		-	-	

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7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	51,621,438			7,085,383
1015 法定編制人員待遇	32,796,667			
1025 技工及工友待遇	952,400			
1030 獎金	10,176,377			66,409
1035 其他給與	1,167,213			
1040 加班費	351,050			
1045 退休退職給付				7,018,974
1050 退休離職儲金	3,411,939			
1055 保險	2,765,792			
2000 業務費	1,979,717	1,120,186		
2003 教育訓練費	21,000			
2006 水電費	513,714			
2009 通訊費	184,106	6,600		
2018 資訊服務費	28,600	258,678		
2021 其他業務租金	49,200	18,720		
2027 保險費	9,572	7,140		
2051 物品	98,931	620,189		
2054 一般事務費	800,529	205,339		
2063 房屋建築養護費	33,620			
2066 車輛及辦公器具養護費	490			
2069 設施及機械設備養護費	193,894			
2072 國內旅費	6,850			
2084 短程車資		3,520		
2093 特別費	39,211			

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7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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
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				8,000
4085 獎勵及慰問				8,000
合計	53,601,155	1,120,186	389,280	7,093,383

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7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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	488,250	59,195,071	
1015 法定編制人員待遇		32,796,667	
1025 技工及工友待遇		952,400	
1030 獎金		10,242,786	
1035 其他給與	488,250	1,655,463	
1040 加班費		351,050	
1045 退休退職給付		7,018,974	
1050 退休離職儲金		3,411,939	
1055 保險		2,765,792	
2000 業務費	78,500	3,178,403	
2003 教育訓練費	10,000	31,000	
2006 水電費		513,714	
2009 通訊費		190,706	
2018 資訊服務費		287,278	
2021 其他業務租金		67,920	
2027 保險費		16,712	
2051 物品		719,120	
2054 一般事務費	68,500	1,074,368	
2063 房屋建築養護費		33,620	
2066 車輛及辦公器具養護費		490	
2069 設施及機械設備養護費		193,894	
2072 國內旅費		6,850	
2084 短程車資		3,520	
2093 特別費		39,211	

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7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		
	公務人員各項補助	合計	
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		8,000	
4085 獎勵及慰問		8,000	
合計	566,750	62,770,754	

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7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	5,887,267	75,049	0	0	0	0	0	0	5,812,218
本年度	5,887,267	75,049	0	0	0	0	0	0	5,812,218
04010100 罰金罰鍰	40,700	0	0	0	0	0	0	0	40,700
04030100 一般賠償收入	164	0	0	0	0	0	0	0	164
05010200 證照費	2,069,930	9,900	0	0	0	0	0	0	2,060,030
05010300 登記費	93,520	420	0	0	0	0	0	0	93,100
05010400 考試報名費	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
05030300 資料使用費	3,478,920	63,670	0	0	0	0	0	0	3,415,250
05030700 服務費	178,776	1,059	0	0	0	0	0	0	177,717
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7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	22,226	0	0	0	0	0	0	22,226	

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7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	62,770,754	146,226	0	0	80,000	0	0	0	0	0	62,996,980	2,438,173
本年度	62,770,754	146,226	0	0	80,000	0	0	0	0	0	62,996,980	2,438,173
一、本年度經費	55,110,621	146,226	0	0	80,000	0	0	0	0	0	55,336,847	2,438,173
0137010100 行政管理	53,601,155	111,226	0	0	80,000	0	0	0	0	0	53,792,381	2,308,619
0137550200 戶籍登記及管理	1,120,186	35,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,155,186	121,814
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	7,660,133	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,660,133	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,093,383	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,093,383	0
0989030100 公務人員各項補助	566,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	566,750	0

臺北市中山區戶政事務所

平衡表

中華民國114年7月31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	28,085,852	負債	23,178,188
流動資產	22,919,853	流動負債	19,636,959
各機關現金	11,800	應付代收款	19,636,959
各機關現金－在途現金	63,249	長期負債	559,610
專戶存款	22,618,578	應付租賃款	559,610
零用金	80,000	其他負債	2,981,619
預付款	146,226	存入保證金	66,300
固定資產	5,150,349	應付保管款	2,915,319
房屋建築及設備	9,518,245	淨資產	4,907,664
累計折舊－房屋建築及設備	-6,635,193	資產負債淨額	4,907,664
機械及設備	8,021,731	資產負債淨額	4,907,664
累計折舊－機械及設備	-7,506,768		
交通及運輸設備	325,811		
累計折舊－交通及運輸設備	-197,659		
雜項設備	6,007,662		
累計折舊－雜項設備	-5,114,009		
租賃資產	1,376,163		
累計折舊－租賃資產	-645,634		
無形資產	15,650		
電腦軟體	15,650		
合 計	28,085,852	合 計	28,085,852
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7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	7,524,251	68,884,247
公庫撥入數	6,622,468	62,996,980
罰款及賠償收入	10,364	40,864
規費收入	888,438	5,822,146
財產收益	0	2,031
其他收入	2,981	22,226
支出	7,636,927	68,634,446
繳付公庫數	895,445	5,812,218
人事支出	6,005,696	59,195,071
業務支出	674,476	3,178,403
獎補助支出	0	8,000
利息費用及手續費	0	136
折舊、折耗及攤銷	61,310	440,618
收支餘絀	-112,676	249,801

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7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	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	-91,616	2,883,052
機械及設備	7,747,941	-7,143,194	273,790	0	-363,574	514,963
交通及運輸設備	325,811	-182,056	0	0	-15,603	128,152
雜項設備	5,905,462	-5,044,446	102,200	0	-69,563	893,653
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	-540,356	4,419,820
租賃資產	1,471,905	-755,672	178,048	273,790	110,038	730,529
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	10,300	0	15,650
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	284,090	110,038	746,179
合 計	24,995,314	-19,668,945	554,038	284,090	-430,318	5,165,999

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7月31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7月31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7月31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	5,887,267	62,996,980	68,884,247	收入
		62,996,980	62,996,980	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	40,864		40,864	罰款及賠償收入
規費收入	5,822,146		5,822,146	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	22,226		22,226	其他收入
歲出	62,770,754	5,863,692	68,634,446	支出
		5,812,218	5,812,218	繳付公庫數
人事費	59,195,071		59,195,071	人事支出
業務費	3,178,403		3,178,403	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	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
		440,618	440,618	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-56,883,487	57,133,288	249,801	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7月31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」440,618元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。