

臺北市中山區戶政事務所

# 會計月報

中華民國114年02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 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 17 頁至第 17 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 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2月28日

頁數：第1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			合計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	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	12,000	3,700	-	-1,100
						-			10,900		
	01			04030660100	罰金罰鍰及息金	70,000	70,000	12,000	3,700	-	-1,100
						-			10,900		
		01		04030660101	罰金罰鍰	70,000	70,000	12,000	3,700	-	-1,100
						-			10,900		
05				0503000000	規費收入	10,174,000	10,174,000	1,442,000	819,312	-	10,163
						-			1,452,163		
	01			05030660100	行政規費收入	3,551,000	3,551,000	502,000	318,630	-	67,280
						-			569,280		
		02		05030660102	證照費	3,377,000	3,377,000	480,000	305,610	-	66,140
						-			546,140		
		03		05030660103	登記費	172,000	172,000	22,000	13,020	-	1,140
						-			23,140		
		04		05030660104	考試報名費	2,000	2,000	-	-	-	-
						-			-		
	03			05030660300	使用規費收入	6,623,000	6,623,000	940,000	500,682	-	-57,117
						-			882,883		
		03		05030660303	資料使用費	6,434,000	6,434,000	920,000	475,677	-	-80,200
						-			839,800		
		07		05030660307	服務費	189,000	189,000	20,000	25,005	-	23,083
						-			43,083		
07				0703000000	財產收入	3,000	3,000	-	-	-	-
						-			-		
	05			07030660500	廢舊物資售價	3,000	3,000	-	-	-	-
						-			-		
		01		07030660501	廢舊物資售價	3,000	3,000	-	-	-	-
						-			-		

# 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2月28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)		
12				1203000000 其他收入	38,000	38,000	8,000	3,056	-	-1,888
					-			6,112		
	02			1203066020 雜項收入	38,000	38,000	8,000	3,056	-	-1,888
					-			6,112		
		10		12030660210 其他雜項收入	38,000	38,000	8,000	3,056	-	-1,888
					-			6,112		
				經常門合計	10,285,000	10,285,000	1,462,000	826,068	-	7,175
					-			1,469,175		
				總計	10,285,000	10,285,000	1,462,000	826,068	-	7,175
					-			1,469,175		

# 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2月28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	備註(預付款)			
01				3703066010000 一般行政	74,883,000	-	74,883,000	27,405,000	5,045,864	7,224,693
					-	-	20,180,307			
					-	-	-		4,218,006	
					-	-	-			
01				3703066010100 行政管理	74,883,000	-	74,883,000	27,405,000	5,045,864	7,224,693
					-	-	20,180,307			
					-	-	-		4,218,006	
					-	-	-			
			10	100000 人事費	70,926,000	-	70,926,000	26,668,000	4,789,701	6,804,198
					-	-	19,863,802			
					-	-	-		4,106,780	
					-	-	-			
			20	200000 業務費	3,957,000	-	3,957,000	737,000	256,163	420,495
					-	-	316,505			
					-	-	-		111,226	
					-	-	-			
55				3703066550000 戶政業務	2,200,000	-	2,200,000	391,000	53,670	197,690
					-	-	193,310			
					-	-	-		35,000	
					-	-	-			
02				3703066550200 戶籍登記及管理	2,200,000	-	2,200,000	391,000	53,670	197,690
					-	-	193,310			
					-	-	-		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2月28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	391,000	53,670	197,690
					-	-			193,310	
					-	-			-	35,000
					-	-			-	-
				經常門合計	77,083,000	-	77,083,000	27,796,000	5,099,534	7,422,383
					-	-			20,373,617	
					-	-			-	4,253,006
					-	-			-	-
90				3703066900000 一般建築及設備	398,000	-	398,000	232,860	101,520	-
					-	-			232,860	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			3703066900400 其他設備*	398,000	-	398,000	232,860	101,520	-
					-	-			232,860	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	398,000	-	398,000	232,860	101,520	-
					-	-			232,860	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	398,000	-	398,000	232,860	101,520	-
					-	-			232,860	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 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2月28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	28,028,860	5,201,054	7,422,383
					-	-		20,606,477		
					-	-		-		4,253,006
					-	-		-		
01				7603066010000 公務人員退休及撫卹給付	2,729,318	-	2,729,318	2,729,318	886,303	-
					-	-		2,729,318		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603066010100 公務人員退休及撫卹給付	2,729,318	-	2,729,318	2,729,318	886,303	-
					-	-		2,729,318		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	2,725,318	-	2,725,318	2,725,318	886,303	-
					-	-		2,725,318		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-		4,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	2,729,318	-	2,729,318	2,729,318	886,303	-
					-	-		2,729,318		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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2月28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			備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				總計	80,210,318	-	80,210,318	30,758,178	6,087,357	7,422,383
					-	-		23,335,795		
					-	-		-		4,253,006
					-	-				

# 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2月28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	19,863,802			2,725,318
1015 法定編制人員待遇	11,680,619			
1025 技工及工友待遇	350,950			
1030 獎金	5,904,332			66,409
1035 其他給與	410,016			
1040 加班費	35,738			
1045 退休退職給付				2,658,909
1050 退休離職儲金	1,163,536			
1055 保險	318,611			
2000 業務費	316,505	193,310		
2006 水電費	114,236			
2009 通訊費	27,209	1,102		
2018 資訊服務費		139,640		
2021 其他業務租金	8,200	3,120		
2027 保險費	6,112	2,000		
2051 物品		33,643		
2054 一般事務費	119,347	13,175		
2066 車輛及辦公器具養護費	490			
2069 設施及機械設備養護費	30,145			
2072 國內旅費	200			
2084 短程車資		630		
2093 特別費	10,566			
3000 設備及投資			232,860	
3030 資訊軟硬體設備費			232,860	

# 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2月28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
4000 獎補助費 4085 獎勵及慰問				4,000 4,000
合計	20,180,307	193,310	232,860	2,729,318

# 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2月28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			
	合計			
1000 人事費	22,589,120			
1015 法定編制人員待遇	11,680,619			
1025 技工及工友待遇	350,950			
1030 獎金	5,970,741			
1035 其他給與	410,016			
1040 加班費	35,738			
1045 退休退職給付	2,658,909			
1050 退休離職儲金	1,163,536			
1055 保險	318,611			
2000 業務費	509,815			
2006 水電費	114,236			
2009 通訊費	28,311			
2018 資訊服務費	139,640			
2021 其他業務租金	11,320			
2027 保險費	8,112			
2051 物品	33,643			
2054 一般事務費	132,522			
2066 車輛及辦公器具養護費	490			
2069 設施及機械設備養護費	30,145			
2072 國內旅費	200			
2084 短程車資	630			
2093 特別費	10,566			
3000 設備及投資	232,860			
3030 資訊軟硬體設備費	232,860			

# 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2月28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			
	合計			
4000 獎補助費	4,000			
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	23,335,795			

# 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2月28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	1,469,175	70,661	0	0	0	0	0	0	1,398,514
本年度	1,469,175	70,661	0	0	0	0	0	0	1,398,514
04010100 罰金罰鍰	10,900	0	0	0	0	0	0	0	10,900
05010200 證照費	546,140	17,510	0	0	0	0	0	0	528,630
05010300 登記費	23,140	940	0	0	0	0	0	0	22,200
05030300 資料使用費	839,800	50,855	0	0	0	0	0	0	788,945
05030700 服務費	43,083	1,356	0	0	0	0	0	0	41,727
12021000 其他雜項收入	6,112	0	0	0	0	0	0	0	6,112

# 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2月28日

頁數：第12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	23,335,795	4,253,006	0	0	80,000	0	0	0	0	0	27,668,801	3,089,377
本年度	23,335,795	4,253,006	0	0	80,000	0	0	0	0	0	27,668,801	3,089,377
一、本年度經費	20,606,477	4,253,006	0	0	80,000	0	0	0	0	0	24,939,483	3,089,377
0137010100 行政管理	20,180,307	4,218,006	0	0	80,000	0	0	0	0	0	24,478,313	2,926,687
0137550200 戶籍登記及管理	193,310	35,000	0	0	0	0	0	0	0	0	228,310	162,690
0137900400* 其他設備	232,860	0	0	0	0	0	0	0	0	0	232,860	0
二、統籌科目	2,729,318	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,729,318	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,729,318	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,729,318	0

# 臺北市中山區戶政事務所

## 平衡表

中華民國114年2月28日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	19,074,493	負債	9,910,170
流動資產	13,878,191	流動負債	6,596,993
各機關現金	21,371	應付代收款	6,580,329
各機關現金－在途現金	49,290	其他應付款	16,664
專戶存款	9,474,524	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	2,894,195
固定資產	5,174,413	存入保證金	66,300
房屋建築及設備	9,518,245	應付保管款	2,827,895
累計折舊－房屋建築及設備	-6,569,753	淨資產	9,164,323
機械及設備	7,747,941	資產負債淨額	9,164,323
累計折舊－機械及設備	-7,171,620	資產負債淨額	9,164,323
交通及運輸設備	325,811		
累計折舊－交通及運輸設備	-186,514		
雜項設備	5,905,462		
累計折舊－雜項設備	-5,062,876		
租賃資產	1,471,905		
累計折舊－租賃資產	-804,188		
無形資產	21,889		
電腦軟體	21,889		
合 計	19,074,493	合 計	19,074,493
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2月28日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,913,425	29,137,976
公庫撥入數	6,087,357	27,668,801
罰款及賠償收入	3,700	10,900
規費收入	819,312	1,452,163
其他收入	3,056	6,112
支出	6,866,336	24,631,516
繳付公庫數	815,466	1,398,514
人事支出	5,676,004	22,589,120
業務支出	309,833	509,815
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	65,033	130,067
收支餘絀	47,089	4,506,460

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2月28日

頁數：第 15 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	-26,176	2,948,492
機械及設備	7,747,941	-7,143,194	0	0	-28,426	576,321
交通及運輸設備	325,811	-182,056	0	0	-4,458	139,297
雜項設備	5,905,462	-5,044,446	0	0	-18,430	842,586
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	-77,490	4,506,696
租賃資產	1,471,905	-755,672	0	0	-48,516	667,717
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	4,061	0	21,889
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	4,061	-48,516	689,606
合 計	24,995,314	-19,668,945	0	4,061	-126,006	5,196,302

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2月28日

頁數：第 16 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232,860元，減少232,860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232,860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2月28日

頁數：第 17 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2月28日

頁數：第 18 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	1,469,175	27,668,801	29,137,976	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		27,668,801	27,668,801	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	10,900	-----	10,900	規費收入
規費收入	1,452,163	-----	1,452,163	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	-----	-----	-----	營業盈餘及事業收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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
其他收入	6,112	-----	6,112	
歲出	23,335,795	1,295,721	24,631,516	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		1,398,514	1,398,514	人事支出
人事費	22,589,120	-----	22,589,120	業務支出
業務費	509,815	-----	509,815	獎補助支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	財產損失
設備及投資	232,860	-232,860	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
		-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	-----	-----	其他支出
	-----	130,067	130,067	
歲計餘絀	-21,866,620	26,373,080	4,506,460	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2月28日

頁數：第 19 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232,860元，其中232,860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」130,067元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。