

臺北市中山區戶政事務所

# 會計月報

中華民國115年01月份

主辦會計人員 楊瓊霞

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

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31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			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	6,000	8,700	-	2,700
						-		8,700			
	01			04030660100	罰金罰鍰及息金	70,000	70,000	6,000	8,700	-	2,700
						-		8,700			
		01		04030660101	罰金罰鍰	70,000	70,000	6,000	8,700	-	2,700
						-		8,700			
		03		04030660300	賠償收入	-	-	-	-	-	-
						-		-			
		01		04030660301	一般賠償收入	-	-	-	-	-	-
						-		-			
05				05030000000	規費收入	10,205,000	10,205,000	720,000	853,113	-	133,113
						-		853,113			
	01			05030660100	行政規費收入	3,573,000	3,573,000	260,000	287,200	-	27,200
						-		287,200			
		02		05030660102	證照費	3,399,000	3,399,000	250,000	273,940	-	23,940
						-		273,940			
		03		05030660103	登記費	172,000	172,000	10,000	13,260	-	3,260
						-		13,260			
		04		05030660104	考試報名費	2,000	2,000	-	-	-	-
						-		-			
		03		05030660300	使用規費收入	6,632,000	6,632,000	460,000	565,913	-	105,913
						-		565,913			
		03		05030660303	資料使用費	6,434,000	6,434,000	450,000	526,511	-	76,511
						-		526,511			
		07		05030660307	服務費	198,000	198,000	10,000	39,402	-	29,402
						-		39,402			
07				07030000000	財產收入	3,000	3,000	-	-	-	-
						-		-			

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31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			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)			
	05			07030660500	廢舊物資售價	3,000	3,000	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
		01		07030660501	廢舊物資售價	3,000	3,000	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
12				12030000000	其他收入	37,000	37,000	4,000	2,981	-	-1,019
						-	-	-	2,981	-	-
	02			12030660200	雜項收入	37,000	37,000	4,000	2,981	-	-1,019
						-	-	-	2,981	-	-
		10		12030660210	其他雜項收入	37,000	37,000	4,000	2,981	-	-1,019
						-	-	-	2,981	-	-
				經常門合計		10,315,000	10,315,000	730,000	864,794	-	134,794
						-	-	-	864,794	-	-
				總計		10,315,000	10,315,000	730,000	864,794	-	134,794
						-	-	-	864,794	-	-

# 臺北市中山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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				備註(預付款)
01				3703066010000 一般行政	78,311,000	-	78,311,000	23,266,000	15,984,725	7,281,275
					-	-		15,984,725	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			3703066010100 行政管理	78,311,000	-	78,311,000	23,266,000	15,984,725	7,281,275
					-	-		15,984,725	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	73,961,000	-	73,961,000	22,787,000	15,907,422	6,879,578
					-	-		15,907,422	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	4,350,000	-	4,350,000	479,000	77,303	401,697
					-	-		77,303	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
55				3703066550000 戶政業務	2,182,000	-	2,182,000	306,000	161,148	144,852
					-	-		161,148	-	
					-	-		-	35,000	
					-	-		-	-	
	02			3703066550200 戶籍登記及管理	2,182,000	-	2,182,000	306,000	161,148	144,852
					-	-		161,148	-	
					-	-		-	35,000	
					-	-		-	-	

# 臺北市中山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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	2,182,000	-	2,182,000	306,000	161,148	144,852
					-	-		161,148		35,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	80,493,000	-	80,493,000	23,572,000	16,145,873	7,426,127
					-	-		16,145,873		-
					-	-		-		35,000
					-	-		-		-
01				3703066010000 一般行政	926,000	-	926,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3703066010100 行政管理*	926,000	-	926,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	926,000	-	926,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
55				3703066550000 戶政業務	507,000	-	507,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市中山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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				
	02			3703066550200 戶籍登記及管理*	507,000	-	507,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	507,000	-	507,000	-	-	
90				3703066900000 一般建築及設備	634,000	-	634,000	66,000	-	
	04			3703066900400 其他設備*	634,000	-	634,000	66,000	-	
			30	300000 設備及投資*	634,000	-	634,000	66,000	-	
				資本門合計	2,067,000	-	2,067,000	66,000	-	

# 臺北市中山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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)			
				經資門合計	82,560,000	-	82,560,000	23,638,000	16,211,873	7,426,127
					-	-		16,211,873		
					-	-		-		35,000
					-	-		-		
01				7603066010000 公務人員退休及撫卹給付	1,697,402	-	1,697,402	1,697,402	1,697,402	-
					-	-		1,697,402		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603066010100 公務人員退休及撫卹給付	1,697,402	-	1,697,402	1,697,402	1,697,402	-
					-	-		1,697,402		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	1,697,402	-	1,697,402	1,697,402	1,697,402	-
					-	-		1,697,402		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	1,697,402	-	1,697,402	1,697,402	1,697,402	-
					-	-		1,697,402		
					-	-		-		
					-	-		-		
				總計	84,257,402	-	84,257,402	25,335,402	17,909,275	7,426,127
					-	-		17,909,275		
					-	-		-		35,000
					-	-		-		

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	15,907,422			1,697,402
1015 法定編制人員待遇	8,156,310			
1025 技工及工友待遇	230,100			
1030 獎金	6,332,550			68,460
1035 其他給與	119,968			
1045 退休退職給付				1,628,942
1050 退休離職儲金	840,852			
1055 保險	227,642			
2000 業務費	77,303	161,148		
2006 水電費	62,030			
2018 資訊服務費	1,602	140,220		
2051 物品		20,928		
2054 一般事務費	13,671			
3000 設備及投資			66,000	
3030 資訊軟硬體設備費			66,000	
合計	15,984,725	161,148	66,000	1,697,402

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	17,604,824			
1015 法定編制人員待遇	8,156,310			
1025 技工及工友待遇	230,100			
1030 獎金	6,401,010			
1035 其他給與	119,968			
1045 退休退職給付	1,628,942			
1050 退休離職儲金	840,852			
1055 保險	227,642			
2000 業務費	238,451			
2006 水電費	62,030			
2018 資訊服務費	141,822			
2051 物品	20,928			
2054 一般事務費	13,671			
3000 設備及投資	66,000			
3030 資訊軟硬體設備費	66,000			
合計	17,909,275			

# 臺北市中山區戶政事務所

## 繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115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	864,794	53,374	0	0	0	0	0	0	811,420
本年度	864,794	53,374	0	0	0	0	0	0	811,420
04010100 罰金罰鍰	8,700	700	0	0	0	0	0	0	8,000
04030100 一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05010200 證照費	273,940	11,210	0	0	0	0	0	0	262,730
05010300 登記費	13,260	740	0	0	0	0	0	0	12,520
05030300 資料使用費	526,511	38,660	0	0	0	0	0	0	487,851
05030700 服務費	39,402	2,064	0	0	0	0	0	0	37,338
12021000 其他雜項收入	2,981	0	0	0	0	0	0	0	2,981

臺北市中山區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115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	17,909,275	35,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	18,024,275	7,311,127
本年度	17,909,275	35,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	18,024,275	7,311,127
一、本年度經費	16,211,873	35,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	16,326,873	7,311,127
0137010100 行政管理	15,984,725	0	0	0	80,000	0	0	0	0	0	16,064,725	7,201,275
0137550200 戶籍登記及管理	161,148	35,000	0	0	0	0	0	0	0	0	196,148	109,852
0137900400* 其他設備	66,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66,000	0
二、統籌科目	1,697,402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,697,402	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,697,402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,697,402	0

# 臺北市中山區戶政事務所

## 平衡表

中華民國115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	20,671,731	負債	16,332,250
流動資產	16,025,919	流動負債	12,947,112
各機關現金	16,861	應付代收款	12,786,542
各機關現金－在途現金	36,513	其他應付款	160,570
專戶存款	15,825,326	長期負債	346,354
零用金	80,000	應付租賃款	346,354
其他應收款	32,219	其他負債	3,038,784
預付款	35,000	應付保管款	3,038,784
固定資產	4,634,517	淨資產	4,339,481
房屋建築及設備	9,518,245	資產負債淨額	4,339,481
累計折舊－房屋建築及設備	-6,713,721	資產負債淨額	4,339,481
機械及設備	8,021,731		
累計折舊－機械及設備	-7,574,100		
交通及運輸設備	325,811		
累計折舊－交通及運輸設備	-211,033		
雜項設備	6,007,662		
累計折舊－雜項設備	-5,334,527		
租賃資產	1,376,163		
累計折舊－租賃資產	-781,714		
無形資產	11,295		
電腦軟體	11,295		
合 計	20,671,731	合 計	20,671,731
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115年1月1日至115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	18,889,069	18,889,069
公庫撥入數	18,024,275	18,024,275
罰款及賠償收入	8,700	8,700
規費收入	853,113	853,113
其他收入	2,981	2,981
支出	18,715,175	18,715,175
繳付公庫數	811,420	811,420
人事支出	17,604,824	17,604,824
業務支出	238,451	238,451
折舊、折耗及攤銷	60,480	60,480
收支餘絀	173,894	173,894

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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 13 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	-6,700,633	0	0	-13,088	2,804,524
機械及設備	8,021,731	-7,563,243	0	0	-10,857	447,631
交通及運輸設備	325,811	-208,804	0	0	-2,229	114,778
雜項設備	6,007,662	-5,323,626	0	0	-10,901	673,135
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	23,873,449	-19,796,306	0	0	-37,075	4,040,068
租賃資產	1,376,163	-759,034	0	0	-22,680	594,449
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	12,020	0	0	725	0	11,295
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	1,388,183	-759,034	0	725	-22,680	605,744
合 計	25,261,632	-20,555,340	0	725	-59,755	4,645,812

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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：本年度成本變動增加數0元，較取得財產合計數66,000元，減少66,000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66,000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115年1月1日至115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	346,354			346,354
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115年1月1日至115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	864,794	18,024,275	18,889,069	收入
		18,024,275	18,024,275	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	8,700		8,700	罰款及賠償收入
規費收入	853,113		853,113	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	2,981		2,981	其他收入
歲出	17,909,275	805,900	18,715,175	支出
		811,420	811,420	繳付公庫數
人事費	17,604,824		17,604,824	人事支出
業務費	238,451		238,451	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	66,000	-66,000		
				財產損失
				投資損失
債務費		60,480	60,480	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-17,044,481	17,218,375	173,894	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115年1月1日至115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66,000元，其中66,000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」60,480元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。