

臺北市中山區戶政事務所

# 會計月報

中華民國112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 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112年1月1日至112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	4,800	-	9,500
						-		74,500			
	01			04030660100	罰金罰鍰及息金	70,000	70,000	65,000	4,800	-	9,500
						-		74,500			
		01		04030660101	罰金罰鍰	70,000	70,000	65,000	4,800	-	9,500
						-		74,500			
05				0503000000	規費收入	10,173,000	10,173,000	9,268,000	730,085	-	-724,184
						-		8,543,816			
	01			05030660100	行政規費收入	3,551,000	3,551,000	3,228,000	264,186	-	40,958
						-		3,268,958			
		02		05030660102	證照費	3,377,000	3,377,000	3,070,000	247,966	-	34,698
						-		3,104,698			
		03		05030660103	登記費	172,000	172,000	156,000	16,220	-	7,760
						-		163,760			
		04		05030660104	考試報名費	2,000	2,000	2,000	-	-	-1,500
						-		500			
	03			05030660300	使用規費收入	6,622,000	6,622,000	6,040,000	465,899	-	-765,142
						-		5,274,858			
		03		05030660303	資料使用費	6,433,000	6,433,000	5,870,000	450,185	-	-823,832
						-		5,046,168			
		07		05030660307	服務費	189,000	189,000	170,000	15,714	-	58,690
						-		228,690			
07				07030000000	財產收入	3,000	3,000	3,000	-	-	-1,113
						-		1,887			
	01			07030660100	財產孳息	-	-	-	-	-	57
						-		57			
		01		07030660101	利息收入	-	-	-	-	-	57
						-		57			

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112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			本月實現數	應收數 (3)			
				原預算數	合計		截至本月止 累計實現數(2)				
	05			07030660500	廢舊物資售價	3,000	3,000	3,000	-	-1,170	
				-		-		1,830	-		
		01		07030660501	廢舊物資售價	3,000	3,000	3,000	-	-1,170	
				-		-		1,830	-		
12				12030000000	其他收入	36,000	36,000	33,000	3,276	-	-7,318
				-		-		25,682	-		
	02			12030660200	雜項收入	36,000	36,000	33,000	3,276	-	-7,318
				-		-		25,682	-		
		10		12030660210	其他雜項收入	36,000	36,000	33,000	3,276	-	-7,318
				-		-		25,682	-		
				經常門合計		10,282,000	10,282,000	9,369,000	738,161	-	-723,115
				-		-		8,645,885	-		
				總計		10,282,000	10,282,000	9,369,000	738,161	-	-723,115
				-		-		8,645,885	-		

# 臺北市中山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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	73,582,000	-	73,582,000	73,345,000	5,398,304	4,834,115
					-	-		68,510,885		111,226
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3703066010100 行政管理	73,582,000	-	73,582,000	73,345,000	5,398,304	4,834,115
					-	-		68,510,885		111,226
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	70,200,000	-	70,200,000	70,200,000	5,091,923	4,402,821
					-	-		65,797,179		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	3,382,000	-	3,382,000	3,145,000	306,381	431,294
					-	-		2,713,706		111,226
					-	-		-		-
					-	-		-		-
55				3703066550000 戶政業務	2,020,000	-	2,020,000	1,875,000	248,316	235,283
					-	-		1,639,717		89,417
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3703066550200 戶籍登記及管理	2,020,000	-	2,020,000	1,875,000	248,316	235,283
					-	-		1,639,717		89,417
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市中山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112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			備註(預付款)	
			20	200000 業務費	2,020,000	-	2,020,000	1,875,000	248,316	235,283
					-	-		1,639,717		
					-	-		-		89,417
					-	-		-		-
				經常門合計	75,602,000	-	75,602,000	75,220,000	5,646,620	5,069,398
					-	-		70,150,602		
					-	-		-		200,643
					-	-		-		-
90				3703066900000 一般建築及設備	253,000	-	253,000	253,000	-	1,027
					-	-		251,973		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3703066900400 其他設備*	253,000	-	253,000	253,000	-	1,027
					-	-		251,973		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	253,000	-	253,000	253,000	-	1,027
					-	-		251,973		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	253,000	-	253,000	253,000	-	1,027
					-	-		251,973		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市中山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112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	75,855,000	-	75,855,000	75,473,000	5,646,620	5,070,425
					-	-		70,402,575		200,643
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7603066010000 公務人員退休及撫卹給付	12,105,455	-	12,105,455	12,105,455	948,051	-
					-	-		12,105,455		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7603066010100 公務人員退休及撫卹給付	12,105,455	-	12,105,455	12,105,455	948,051	-
					-	-		12,105,455		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	12,099,455	-	12,099,455	12,099,455	948,051	-
					-	-		12,099,455		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	-	-
					-	-		6,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				8903066030000 公務人員各項補助	255,100	-	255,100	255,100	-	-
					-	-		255,100		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市中山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112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	255,100	-	255,100	-	-	
					-	-		255,100	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	183,100	-	183,100	-	-	
					-	-		183,100	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	72,000	-	72,000	-	-	
					-	-		72,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	12,360,555	-	12,360,555	948,051	-	
					-	-		12,360,555	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	88,215,555	-	88,215,555	6,594,671	5,070,425	
					-	-		82,763,130	-	
					-	-		-	200,643	
					-	-		-	-	

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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	65,797,179			12,099,455
1015 法定編制人員待遇	43,985,071			
1025 技工及工友待遇	1,318,820			
1030 獎金	9,267,540			36,134
1035 其他給與	1,726,417			
1040 加班值班費	945,646			
1045 退休退職給付	53,790			12,063,321
1050 退休離職儲金	4,415,579			
1055 保險	4,084,316			
2000 業務費	2,713,706	1,639,717		
2003 教育訓練費	12,840			
2006 水電費	773,302			
2009 通訊費	315,624	11,060		
2018 資訊服務費	96,734	101,259		
2021 其他業務租金	82,000	34,320		
2024 稅捐及規費	19,060			
2027 保險費	5,690	10,896		
2030 兼職費	6,992			
2036 按日按件計資酬金		6,000		
2051 物品	129,700	1,075,329		
2054 一般事務費	836,189	397,018		
2063 房屋建築養護費	87,033			
2066 車輛及辦公器具養護費	21,900			
2069 設施及機械設備養護費	250,426			

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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
2072 國內旅費	16,964			
2084 短程車資		3,835		
2093 特別費	59,252			
3000 設備及投資			251,973	
3030 資訊軟硬體設備費			251,973	
4000 獎補助費				6,000
4085 獎勵及慰問				6,000
合計	68,510,885	1,639,717	251,973	12,105,455

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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	183,100	78,079,734	
1015 法定編制人員待遇		43,985,071	
1025 技工及工友待遇		1,318,820	
1030 獎金		9,303,674	
1035 其他給與	183,100	1,909,517	
1040 加班值班費		945,646	
1045 退休退職給付		12,117,111	
1050 退休離職儲金		4,415,579	
1055 保險		4,084,316	
2000 業務費	72,000	4,425,423	
2003 教育訓練費		12,840	
2006 水電費		773,302	
2009 通訊費		326,684	
2018 資訊服務費		197,993	
2021 其他業務租金		116,320	
2024 稅捐及規費		19,060	
2027 保險費		16,586	
2030 兼職費		6,992	
2036 按日按件計資酬金		6,000	
2051 物品		1,205,029	
2054 一般事務費	72,000	1,305,207	
2063 房屋建築養護費		87,033	
2066 車輛及辦公器具養護費		21,900	
2069 設施及機械設備養護費		250,426	

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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	
2072 國內旅費		16,964	
2084 短程車資		3,835	
2093 特別費		59,252	
3000 設備及投資		251,973	
3030 資訊軟硬體設備費		251,973	
4000 獎補助費		6,000	
4085 獎勵及慰問		6,000	
合計	255,100	82,763,130	

# 臺北市中山區戶政事務所

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112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	8,645,885	63,400	0	0	0	0	0	0	8,582,485
本年度	8,645,885	63,400	0	0	0	0	0	0	8,582,485
04010100 罰金罰鍰	74,500	0	0	0	0	0	0	0	74,500
05010200 證照費	3,104,698	10,270	0	0	0	0	0	0	3,094,428
05010300 登記費	163,760	880	0	0	0	0	0	0	162,880
05010400 考試報名費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05030300 資料使用費	5,046,168	51,845	0	0	0	0	0	0	4,994,323
05030700 服務費	228,690	405	0	0	0	0	0	0	228,285
07010100 利息收入	57	0	0	0	0	0	0	0	57
07050100 廢舊物資售價	1,830	0	0	0	0	0	0	0	1,830
12021000 其他雜項收入	25,682	0	0	0	0	0	0	0	25,682

臺北市中山區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30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	82,763,130	200,643	0	0	80,000	0	0	0	0	0	83,043,773	4,789,782
本年度	82,763,130	200,643	0	0	80,000	0	0	0	0	0	83,043,773	4,789,782
一、本年度經費	70,402,575	200,643	0	0	80,000	0	0	0	0	0	70,683,218	4,789,782
0137010100 行政管理	68,510,885	111,226	0	0	80,000	0	0	0	0	0	68,702,111	4,642,889
0137550200 戶籍登記及管理	1,639,717	89,417	0	0	0	0	0	0	0	0	1,729,134	145,866
0137900400* 其他設備	251,973	0	0	0	0	0	0	0	0	0	251,973	1,027
二、統籌科目	12,360,555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,360,555	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	12,105,455	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,105,455	0
0989030100 公務人員各項補助	255,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	255,100	0

# 臺北市中山區戶政事務所

## 平衡表

中華民國112年11月30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	30,053,623	負債	25,002,430
流動資產	24,627,005	流動負債	21,708,328
各機關現金	14,772	應付代收款	21,708,328
各機關現金－在途現金	48,628	長期負債	719,468
專戶存款	24,282,962	應付租賃款	719,468
零用金	80,000	其他負債	2,574,634
預付款	200,643	存入保證金	6,690
固定資產	5,369,477	應付保管款	2,567,944
房屋建築及設備	9,518,245	淨資產	5,051,193
累計折舊－房屋建築及設備	-6,373,433	資產負債淨額	5,051,193
機械及設備	7,634,796	資產負債淨額	5,051,193
累計折舊－機械及設備	-7,048,359		
交通及運輸設備	165,545		
累計折舊－交通及運輸設備	-163,117		
雜項設備	5,624,533		
累計折舊－雜項設備	-4,784,038		
租賃資產	1,266,133		
累計折舊－租賃資產	-470,828		
無形資產	57,141		
電腦軟體	57,141		
合 計	30,053,623	合 計	30,053,623
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112年1月1日至112年11月30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	7,387,249	91,703,800
公庫撥入數	6,649,088	83,043,773
罰款及賠償收入	4,800	74,500
規費收入	730,085	8,543,816
財產收益	0	1,887
捐獻及贈與收入	0	14,142
其他收入	3,276	25,682
支出	7,415,149	92,238,902
繳付公庫數	721,344	8,582,485
人事支出	6,039,974	78,079,734
業務支出	554,697	4,425,423
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	6,647
折舊、折耗及攤銷	99,134	1,138,613
收支餘絀	-27,900	-535,102

# 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112年1月1日至112年11月30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	-6,229,465	0	0	-143,968	3,144,812
機械及設備	8,614,300	-7,360,384	43,339	1,022,843	312,025	586,437
交通及運輸設備	731,775	-661,315	0	566,230	498,198	2,428
雜項設備	5,742,343	-4,854,163	0	117,810	70,125	840,495
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	24,606,663	-19,105,327	43,339	1,706,883	736,380	4,574,172
租賃資產	941,017	-284,160	325,116	0	-186,668	795,305
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	98,059	0	0	40,918	0	57,141
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	1,039,076	-284,160	325,116	40,918	-186,668	852,446
合 計	25,645,739	-19,389,487	368,455	1,747,801	549,712	5,426,618

## 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112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數368,455元，較取得財產合計數251,973元，增加116,482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239,020元。
2. 取得112年電腦租賃資產現值總額325,116元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加325,116元。
3. 因內政部贈與網路伺服器及影像擷取器等財產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加30,386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112年1月1日至112年11月30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	448,032	325,116	53,680	719,468
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112年1月1日至112年11月30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	8,645,885	83,057,915	91,703,800	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	83,043,773	83,043,773	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	74,500	-----	74,500	規費收入
規費收入	8,543,816	-----	8,543,816	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	1,887	-----	1,887	投資收益
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	-----	14,142	14,142	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	25,682	-----	25,682	
歲出	82,763,130	9,475,772	92,238,902	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	8,582,485	8,582,485	人事支出
人事費	78,079,734	-----	78,079,734	業務支出
業務費	4,425,423	-----	4,425,423	獎補助支出
獎補助費	6,000	-----	6,000	
設備及投資	251,973	-251,973	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	6,647	6,647	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	1,138,613	1,138,613	其他支出
歲計餘絀	-74,117,245	73,582,143	-535,102	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112年1月1日至112年11月30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251,973元，其中239,020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251,973元，其中12,953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」14,142元，係接受內政部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「折舊、折耗及攤銷」1,138,613元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(四) 會計科目「財產損失」6,647元係報廢固定資產所發生之損失。