

臺北市中山區戶政事務所

會計月報

中華民國112年10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10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	60,000	4,100	-	9,700
						-		69,700			
	01			04030660100	罰金罰鍰及息金	70,000	70,000	60,000	4,100	-	9,700
						-		69,700			
		01		04030660101	罰金罰鍰	70,000	70,000	60,000	4,100	-	9,700
						-		69,700			
05				0503000000	規費收入	10,173,000	10,173,000	8,381,000	732,927	-	-567,269
						-		7,813,731			
	01			05030660100	行政規費收入	3,551,000	3,551,000	2,921,000	278,248	-	83,772
						-		3,004,772			
		02		05030660102	證照費	3,377,000	3,377,000	2,780,000	262,968	-	76,732
						-		2,856,732			
		03		05030660103	登記費	172,000	172,000	140,000	15,280	-	7,540
						-		147,540			
		04		05030660104	考試報名費	2,000	2,000	1,000	-	-	-500
						-		500			
	03			05030660300	使用規費收入	6,622,000	6,622,000	5,460,000	454,679	-	-651,041
						-		4,808,959			
		03		05030660303	資料使用費	6,433,000	6,433,000	5,310,000	436,940	-	-714,017
						-		4,595,983			
		07		05030660307	服務費	189,000	189,000	150,000	17,739	-	62,976
						-		212,976			
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10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	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)		
	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	30,000	3,276	-	-7,594
					-			22,406	-	
	02			12030660200 雜項收入	36,000	36,000	30,000	3,276	-	-7,594
					-			22,406	-	
		10		12030660210 其他雜項收入	36,000	36,000	30,000	3,276	-	-7,594
					-			22,406	-	
				經常門合計	10,282,000	10,282,000	8,474,000	740,303	-	-566,276
					-			7,907,724	-	
				總計	10,282,000	10,282,000	8,474,000	740,303	-	-566,276
					-			7,907,724	-	

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10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	73,582,000	-	73,582,000	70,981,000	4,802,590	7,868,419
					-	-			63,112,581	
					-	-			-	111,226
					-	-			-	-
	01			3703066010100 行政管理	73,582,000	-	73,582,000	70,981,000	4,802,590	7,868,419
					-	-			63,112,581	
					-	-			-	111,226
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	70,200,000	-	70,200,000	68,068,000	4,539,314	7,362,744
					-	-			60,705,256	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	3,382,000	-	3,382,000	2,913,000	263,276	505,675
					-	-			2,407,325	
					-	-			-	111,226
					-	-			-	-
55				3703066550000 戶政業務	2,020,000	-	2,020,000	1,701,000	156,636	309,599
					-	-			1,391,401	
					-	-			-	35,000
					-	-			-	-
	02			3703066550200 戶籍登記及管理	2,020,000	-	2,020,000	1,701,000	156,636	309,599
					-	-			1,391,401	
					-	-			-	35,000
					-	-			-	-

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10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	2,020,000	-	2,020,000	1,701,000	156,636	309,599
					-	-		1,391,401		
					-	-		-		35,000
					-	-		-		-
				經常門合計	75,602,000	-	75,602,000	72,682,000	4,959,226	8,178,018
					-	-		64,503,982		
					-	-		-		146,226
					-	-		-		-
90				3703066900000 一般建築及設備	253,000	-	253,000	253,000	12,953	1,027
					-	-		251,973		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3703066900400 其他設備*	253,000	-	253,000	253,000	12,953	1,027
					-	-		251,973		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	253,000	-	253,000	253,000	12,953	1,027
					-	-		251,973		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	253,000	-	253,000	253,000	12,953	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10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	75,855,000	-	75,855,000	72,935,000	4,972,179	8,179,045
					-	-		64,755,955		
					-	-		-		146,226
					-	-		-		
01				7603066010000 公務人員退休及撫卹給付	11,157,404	-	11,157,404	11,157,404	948,051	-
					-	-		11,157,404		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603066010100 公務人員退休及撫卹給付	11,157,404	-	11,157,404	11,157,404	948,051	-
					-	-		11,157,404		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	11,151,404	-	11,151,404	11,151,404	948,051	-
					-	-		11,151,404		
					-	-		-		
					-	-		-		
		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	83,800	-
					-	-		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10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	255,100	-	255,100	255,100	83,800	-
					-	-		255,100	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	183,100	-	183,100	183,100	83,800	-
					-	-		183,100	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	72,000	-	72,000	72,000	-	-
					-	-		72,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	11,412,504	-	11,412,504	11,412,504	1,031,851	-
					-	-		11,412,504	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	87,267,504	-	87,267,504	84,347,504	6,004,030	8,179,045
					-	-		76,168,459	-	-
					-	-		-	-	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112年1月1日至112年10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	60,705,256			11,151,404
1015 法定編制人員待遇	40,058,381			
1025 技工及工友待遇	1,214,090			
1030 獎金	9,267,540			36,134
1035 其他給與	1,623,993			
1040 加班值班費	749,773			
1045 退休退職給付	53,790			11,115,270
1050 退休離職儲金	4,039,258			
1055 保險	3,698,431			
2000 業務費	2,407,325	1,391,401		
2003 教育訓練費	12,840			
2006 水電費	699,262			
2009 通訊費	281,631	9,954		
2018 資訊服務費	73,804	101,259		
2021 其他業務租金	73,800	28,080		
2024 稅捐及規費	19,060			
2027 保險費	5,690	9,172		
2030 兼職費	6,992			
2036 按日按件計資酬金		6,000		
2051 物品	106,359	946,627		
2054 一般事務費	761,090	286,864		
2063 房屋建築養護費	56,583			
2066 車輛及辦公器具養護費	21,900			
2069 設施及機械設備養護費	225,872			

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10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
2072 國內旅費	11,979			
2084 短程車資		3,445		
2093 特別費	50,463			
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	63,112,581	1,391,401	251,973	11,157,404

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10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	183,100	72,039,760	
1015 法定編制人員待遇		40,058,381	
1025 技工及工友待遇		1,214,090	
1030 獎金		9,303,674	
1035 其他給與	183,100	1,807,093	
1040 加班值班費		749,773	
1045 退休退職給付		11,169,060	
1050 退休離職儲金		4,039,258	
1055 保險		3,698,431	
2000 業務費	72,000	3,870,726	
2003 教育訓練費		12,840	
2006 水電費		699,262	
2009 通訊費		291,585	
2018 資訊服務費		175,063	
2021 其他業務租金		101,880	
2024 稅捐及規費		19,060	
2027 保險費		14,862	
2030 兼職費		6,992	
2036 按日按件計資酬金		6,000	
2051 物品		1,052,986	
2054 一般事務費	72,000	1,119,954	
2063 房屋建築養護費		56,583	
2066 車輛及辦公器具養護費		21,900	
2069 設施及機械設備養護費		225,872	

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10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	
2072 國內旅費		11,979	
2084 短程車資		3,445	
2093 特別費		50,463	
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	76,168,459	

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10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	7,907,724	46,583	0	0	0	0	0	0	7,861,141
本年度	7,907,724	46,583	0	0	0	0	0	0	7,861,141
04010100 罰金罰鍰	69,700	0	0	0	0	0	0	0	69,700
05010200 證照費	2,856,732	12,600	0	0	0	0	0	0	2,844,132
05010300 登記費	147,540	820	0	0	0	0	0	0	146,720
05010400 考試報名費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05030300 資料使用費	4,595,983	32,110	0	0	0	0	0	0	4,563,873
05030700 服務費	212,976	1,053	0	0	0	0	0	0	211,923
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	22,406	0	0	0	0	0	0	0	22,406

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10月31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	76,168,459	146,226	0	0	80,000	0	0	0	0	0	76,394,685	7,952,819
本年度	76,168,459	146,226	0	0	80,000	0	0	0	0	0	76,394,685	7,952,819
一、本年度經費	64,755,955	146,226	0	0	80,000	0	0	0	0	0	64,982,181	7,952,819
0137010100 行政管理	63,112,581	111,226	0	0	80,000	0	0	0	0	0	63,303,807	7,677,193
0137550200 戶籍登記及管理	1,391,401	35,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,426,401	274,599
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	11,412,504	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,412,504	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	11,157,404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,157,404	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10月31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	35,778,953	負債	30,699,860
流動資產	30,253,201	流動負債	27,419,143
各機關現金	15,307	應付代收款	27,419,143
各機關現金－在途現金	31,276	長期負債	719,468
專戶存款	29,980,392	應付租賃款	719,468
零用金	80,000	其他負債	2,561,249
預付款	146,226	存入保證金	6,690
固定資產	5,465,621	應付保管款	2,554,559
房屋建築及設備	9,518,245	淨資產	5,079,093
累計折舊－房屋建築及設備	-6,360,345	資產負債淨額	5,079,093
機械及設備	7,634,796	資產負債淨額	5,079,093
累計折舊－機械及設備	-6,990,506		
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	-4,779,703		
租賃資產	1,266,133		
累計折舊－租賃資產	-449,960		
無形資產	60,131		
電腦軟體	60,131		
合 計	35,778,953	合 計	35,778,953
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10月31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	6,643,601	84,316,551
公庫撥入數	5,889,156	76,394,685
罰款及賠償收入	4,100	69,700
規費收入	732,927	7,813,731
財產收益	0	1,887
捐獻及贈與收入	14,142	14,142
其他收入	3,276	22,406
支出	6,864,539	84,823,753
繳付公庫數	774,987	7,861,141
人事支出	5,571,165	72,039,760
業務支出	419,912	3,870,726
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	6,647
折舊、折耗及攤銷	98,475	1,039,479
收支餘絀	-220,938	-507,202

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10月31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	-130,880	3,157,900
機械及設備	8,614,300	-7,360,384	43,339	1,022,843	369,878	644,290
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	74,460	844,830
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	811,656	4,649,448
租賃資產	941,017	-284,160	325,116	0	-165,800	816,173
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	37,928	0	60,131
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	37,928	-165,800	876,304
合 計	25,645,739	-19,389,487	368,455	1,744,811	645,856	5,525,752

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10月31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10月31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10月31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	7,907,724	76,408,827	84,316,551	收入
		76,394,685	76,394,685	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	69,700		69,700	罰款及賠償收入
規費收入	7,813,731		7,813,731	規費收入
信託管理收入				
財產收入	1,887		1,887	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		14,142	14,142	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	22,406		22,406	其他收入
歲出	76,168,459	8,655,294	84,823,753	支出
		7,861,141	7,861,141	繳付公庫數
人事費	72,039,760		72,039,760	人事支出
業務費	3,870,726		3,870,726	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資	251,973	-251,973		
		6,647	6,647	財產損失
				投資損失
債務費		1,039,479	1,039,479	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-68,260,735	67,753,533	-507,202	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10月31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」1,039,479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。