

臺北市中山區戶政事務所

會計月報

中華民國112年09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9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	54,000	5,300	-	11,600
						-			65,600		
	01			04030660100	罰金罰鍰及息金	70,000	70,000	54,000	5,300	-	11,600
						-			65,600		
		01		04030660101	罰金罰鍰	70,000	70,000	54,000	5,300	-	11,600
						-			65,600		
05				0503000000	規費收入	10,173,000	10,173,000	7,505,000	769,419	-	-424,196
						-			7,080,804		
	01			05030660100	行政規費收入	3,551,000	3,551,000	2,615,000	315,368	-	111,524
						-			2,726,524		
		02		05030660102	證照費	3,377,000	3,377,000	2,490,000	300,968	-	103,764
						-			2,593,764		
		03		05030660103	登記費	172,000	172,000	124,000	14,400	-	8,260
						-			132,260		
		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	4,890,000	454,051	-	-535,720
						-			4,354,280		
		03		05030660303	資料使用費	6,433,000	6,433,000	4,750,000	436,906	-	-590,957
						-			4,159,043		
		07		05030660307	服務費	189,000	189,000	140,000	17,145	-	55,237
						-			195,237		
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9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	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	27,000	3,276	-7,870	
					-		19,130	-		
	02			12030660200 雜項收入	36,000	36,000	27,000	3,276	-7,870	
					-		19,130	-		
		10		12030660210 其他雜項收入	36,000	36,000	27,000	3,276	-7,870	
					-		19,130	-		
				經常門合計	10,282,000	10,282,000	7,589,000	777,995	-421,579	
					-		7,167,421	-		
				總計	10,282,000	10,282,000	7,589,000	777,995	-421,579	
					-		7,167,421	-		

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9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	備註(預付款)			
01				3703066010000 一般行政	73,582,000	-	73,582,000	65,736,000	4,994,184	7,426,009
					-	-		58,309,991		226,100
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3703066010100 行政管理	73,582,000	-	73,582,000	65,736,000	4,994,184	7,426,009
					-	-		58,309,991		226,100
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	70,200,000	-	70,200,000	63,082,000	4,700,524	6,916,058
					-	-		56,165,942		114,874
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	3,382,000	-	3,382,000	2,654,000	293,660	509,951
					-	-		2,144,049		111,226
					-	-		-		-
					-	-		-		-
55				3703066550000 戶政業務	2,020,000	-	2,020,000	1,532,000	145,107	297,235
					-	-		1,234,765		35,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3703066550200 戶籍登記及管理	2,020,000	-	2,020,000	1,532,000	145,107	297,235
					-	-		1,234,765		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9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	1,532,000	145,107	297,235
					-	-		1,234,765		
					-	-		-		35,000
				經常門合計	75,602,000	-	75,602,000	67,268,000	5,139,291	7,723,244
					-	-		59,544,756		
					-	-		-		261,100
90				3703066900000 一般建築及設備	253,000	-	253,000	253,000	53,680	13,980
					-	-		239,020		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3703066900400 其他設備*	253,000	-	253,000	253,000	53,680	13,980
					-	-		239,020		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	253,000	-	253,000	253,000	53,680	13,980
					-	-		239,020		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	253,000	-	253,000	253,000	53,680	13,980
					-	-		239,020		
					-	-		-		
					-	-		-		

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9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	備註(預付款)			
				經資門合計	75,855,000	-	75,855,000	67,521,000	5,192,971	7,737,224
					-	-		59,783,776		
					-	-		-		261,100
					-	-		-		
01				7603066010000 公務人員退休及撫卹給付	10,209,353	-	10,209,353	10,209,353	950,051	-
					-	-		10,209,353		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603066010100 公務人員退休及撫卹給付	10,209,353	-	10,209,353	10,209,353	950,051	-
					-	-		10,209,353		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	10,203,353	-	10,203,353	10,203,353	948,051	-
					-	-		10,203,353		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	2,000	-
					-	-		6,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8903066030000 公務人員各項補助	171,300	-	171,300	171,300	16,000	-
					-	-		171,300		
					-	-		-		
					-	-		-		

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9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	171,300	-	171,300	16,000	-	
					-	-		171,300	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	99,300	-	99,300	-	-	
					-	-		99,300	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	72,000	-	72,000	16,000	-	
					-	-		72,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	10,380,653	-	10,380,653	966,051	-	
					-	-		10,380,653	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	86,235,653	-	86,235,653	6,159,022	7,737,224	
					-	-		70,164,429	-	
					-	-		-	261,100	
					-	-		-	-	

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9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	56,165,942			10,203,353
1015 法定編制人員待遇	36,570,052			
1025 技工及工友待遇	1,109,360			
1030 獎金	9,267,540			36,134
1035 其他給與	1,520,628			
1040 加班值班費	646,083			
1045 退休退職給付	53,790			10,167,219
1050 退休離職儲金	3,665,386			
1055 保險	3,333,103			
2000 業務費	2,144,049	1,234,765		
2003 教育訓練費	12,840			
2006 水電費	605,419			
2009 通訊費	255,383	8,848		
2018 資訊服務費	27,604	101,259		
2021 其他業務租金	65,600	24,960		
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	847,569		
2054 一般事務費	686,341	233,662		
2063 房屋建築養護費	55,278			
2066 車輛及辦公器具養護費	21,900			
2069 設施及機械設備養護費	213,141			

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9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	11,979			
2084 短程車資		3,295		
2093 特別費	50,463			
3000 設備及投資			239,020	
3030 資訊軟硬體設備費			239,020	
4000 獎補助費				6,000
4085 獎勵及慰問				6,000
合計	58,309,991	1,234,765	239,020	10,209,353

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9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	99,300	66,468,595	
1015 法定編制人員待遇		36,570,052	
1025 技工及工友待遇		1,109,360	
1030 獎金		9,303,674	
1035 其他給與	99,300	1,619,928	
1040 加班值班費		646,083	
1045 退休退職給付		10,221,009	
1050 退休離職儲金		3,665,386	
1055 保險		3,333,103	
2000 業務費	72,000	3,450,814	
2003 教育訓練費		12,840	
2006 水電費		605,419	
2009 通訊費		264,231	
2018 資訊服務費		128,863	
2021 其他業務租金		90,560	
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		953,928	
2054 一般事務費	72,000	992,003	
2063 房屋建築養護費		55,278	
2066 車輛及辦公器具養護費		21,900	
2069 設施及機械設備養護費		213,141	

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9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		11,979	
2084 短程車資		3,295	
2093 特別費		50,463	
3000 設備及投資		239,020	
3030 資訊軟硬體設備費		239,020	
4000 獎補助費		6,000	
4085 獎勵及慰問		6,000	
合計	171,300	70,164,429	

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9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	7,167,421	81,267	0	0	0	0	0	0	7,086,154
本年度	7,167,421	81,267	0	0	0	0	0	0	7,086,154
04010100 罰金罰鍰	65,600	0	0	0	0	0	0	0	65,600
05010200 證照費	2,593,764	18,260	0	0	0	0	0	0	2,575,504
05010300 登記費	132,260	440	0	0	0	0	0	0	131,820
05010400 考試報名費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05030300 資料使用費	4,159,043	61,865	0	0	0	0	0	0	4,097,178
05030700 服務費	195,237	702	0	0	0	0	0	0	194,535
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	19,130	0	0	0	0	0	0	0	19,130

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9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	70,164,429	261,100	0	0	80,000	0	0	0	0	0	70,505,529	7,396,124
本年度	70,164,429	261,100	0	0	80,000	0	0	0	0	0	70,505,529	7,396,124
一、本年度經費	59,783,776	261,100	0	0	80,000	0	0	0	0	0	60,124,876	7,396,124
0137010100 行政管理	58,309,991	226,100	0	0	80,000	0	0	0	0	0	58,616,091	7,119,909
0137550200 戶籍登記及管理	1,234,765	35,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,269,765	262,235
0137900400* 其他設備	239,020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	239,020	13,980
二、統籌科目	10,380,653	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,380,653	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,209,353	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,209,353	0
0989030100 公務人員各項補助	171,300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	171,300	0

臺北市中山區戶政事務所

平衡表

中華民國112年9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	21,858,496	負債	16,558,465
流動資產	16,261,364	流動負債	13,307,067
各機關現金	17,862	應付代收款	13,307,067
各機關現金－在途現金	63,405	長期負債	719,468
專戶存款	15,838,997	應付租賃款	719,468
零用金	80,000	其他負債	2,531,930
預付款	261,100	存入保證金	6,690
固定資產	5,534,014	應付保管款	2,525,240
房屋建築及設備	9,518,245	淨資產	5,300,031
累計折舊－房屋建築及設備	-6,347,257	資產負債淨額	5,300,031
機械及設備	7,591,457	資產負債淨額	5,300,031
累計折舊－機械及設備	-6,917,065		
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	-4,775,368		
租賃資產	1,266,133		
累計折舊－租賃資產	-429,092		
無形資產	63,118		
電腦軟體	63,118		
合 計	21,858,496	合 計	21,858,496
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9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	6,997,071	77,672,950
公庫撥入數	6,219,076	70,505,529
罰款及賠償收入	5,300	65,600
規費收入	769,419	7,080,804
財產收益	0	1,887
其他收入	3,276	19,130
支出	6,961,088	77,959,214
繳付公庫數	757,502	7,086,154
人事支出	5,648,575	66,468,595
業務支出	454,767	3,450,814
獎補助支出	2,000	6,000
財產損失	0	6,647
折舊、折耗及攤銷	98,244	941,004
收支餘絀	35,983	-286,264

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9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	-117,792	3,170,988
機械及設備	8,614,300	-7,360,384	0	1,022,843	443,319	674,392
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	78,795	849,165
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	0	1,706,883	902,520	4,696,973
租賃資產	941,017	-284,160	325,116	0	-144,932	837,041
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	34,941	0	63,118
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	34,941	-144,932	900,159
合 計	25,645,739	-19,389,487	325,116	1,741,824	757,588	5,597,132

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9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325,116元，較取得財產合計數239,020元，增加86,096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。

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9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9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	7,167,421	70,505,529	77,672,950	收入
		70,505,529	70,505,529	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	65,600		65,600	罰款及賠償收入
規費收入	7,080,804		7,080,804	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				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	19,130		19,130	其他收入
歲出	70,164,429	7,794,785	77,959,214	支出
		7,086,154	7,086,154	繳付公庫數
人事費	66,468,595		66,468,595	人事支出
業務費	3,450,814		3,450,814	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資	239,020	-239,020		
		6,647	6,647	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		941,004	941,004	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-62,997,008	62,710,744	-286,264	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9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、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」941,004元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三) 會計科目「財產損失」6,647元係報廢固定資產所發生之損失。