

臺北市中山區戶政事務所

會計月報

中華民國113年05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 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

臺北市中山區戶政事務所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	30,000	11,100	-	-2,300
						-		27,700			
	01			04030660100	罰金罰鍰及息金	70,000	70,000	30,000	11,100	-	-2,300
						-		27,700			
		01		04030660101	罰金罰鍰	70,000	70,000	30,000	11,100	-	-2,300
						-		27,700			
05				0503000000	規費收入	10,173,000	10,173,000	3,984,000	882,482	-	-112,299
						-		3,871,701			
	01			05030660100	行政規費收入	3,551,000	3,551,000	1,394,000	309,082	-	86,266
						-		1,480,266			
		02		05030660102	證照費	3,377,000	3,377,000	1,330,000	290,662	-	71,486
						-		1,401,486			
		03		05030660103	登記費	172,000	172,000	63,000	17,420	-	13,780
						-		76,780			
		04		05030660104	考試報名費	2,000	2,000	1,000	1,000	-	1,000
						-		2,000			
	03			05030660300	使用規費收入	6,622,000	6,622,000	2,590,000	573,400	-	-198,565
						-		2,391,435			
		03		05030660303	資料使用費	6,433,000	6,433,000	2,520,000	528,418	-	-250,632
						-		2,269,368			
		07		05030660307	服務費	189,000	189,000	70,000	44,982	-	52,067
						-		122,067			
07				07030000000	財產收入	3,000	3,000	1,000	-	-	-90
						-		910			
	05			07030660500	廢舊物資售價	3,000	3,000	1,000	-	-	-90
						-		910			
		01		07030660501	廢舊物資售價	3,000	3,000	1,000	-	-	-90
						-		910			

臺北市中山區戶政事務所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年5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)		
12				12030000000 其他收入	40,000	40,000	17,000	4,222	-	347
					-			17,347		
	02			12030660200 雜項收入	40,000	40,000	17,000	4,222	-	347
					-			17,347		
		01		12030660201 收回以前年度歲出	-	-	-	1,166	-	1,166
					-			1,166		
		10		12030660210 其他雜項收入	40,000	40,000	17,000	3,056	-	-819
					-			16,181		
				經常門合計	10,286,000	10,286,000	4,032,000	897,804	-	-114,342
					-			3,917,658		
				總計	10,286,000	10,286,000	4,032,000	897,804	-	-114,342
					-			3,917,658		

臺北市中山區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	73,378,000	-	73,378,000	43,284,000	8,909,804	3,973,749
					-	-		39,310,251		111,226
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3703066010100 行政管理	73,378,000	-	73,378,000	43,284,000	8,909,804	3,973,749
					-	-		39,310,251		111,226
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	69,491,000	-	69,491,000	41,587,000	8,541,232	3,381,259
					-	-		38,205,741		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	3,887,000	-	3,887,000	1,697,000	368,572	592,490
					-	-		1,104,510		111,226
					-	-		-		-
					-	-		-		-
55				3703066550000 戶政業務	2,200,000	-	2,200,000	820,000	75,065	297,948
					-	-		522,052		133,934
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3703066550200 戶籍登記及管理	2,200,000	-	2,200,000	820,000	75,065	297,948
					-	-		522,052		133,934
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市中山區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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				
			20	200000 業務費	2,200,000	-	2,200,000	820,000	75,065	297,948
					-	-			522,052	
					-	-			-	133,934
					-	-			-	
				經常門合計	75,578,000	-	75,578,000	44,104,000	8,984,869	4,271,697
					-	-			39,832,303	
					-	-			-	245,160
					-	-			-	
90				3703066900000 一般建築及設備	1,139,000	-	1,139,000	871,380	368,046	235,685
					-	-			635,695	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
	03			3703066900300 交通及運輸設備*	180,000	-	180,000	180,000	161,046	18,954
					-	-			161,046	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	180,000	-	180,000	180,000	161,046	18,954
					-	-			161,046	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
	04			3703066900400 其他設備*	959,000	-	959,000	691,380	207,000	216,731
					-	-			474,649	
					-	-			-	
					-	-			-	

臺北市中山區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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				
			30	300000 設備及投資*	959,000	-	959,000	691,380	207,000	216,731
					-	-			474,649	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	1,139,000	-	1,139,000	871,380	368,046	235,685
					-	-			635,695	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	76,717,000	-	76,717,000	44,975,380	9,352,915	4,507,382
					-	-			40,467,998	
					-	-			-	245,160
					-	-			-	-
01				7603066010000 公務人員退休及撫卹給付	5,927,270	-	5,927,270	5,927,270	925,930	-
					-	-			5,927,270	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7603066010100 公務人員退休及撫卹給付	5,927,270	-	5,927,270	5,927,270	925,930	-
					-	-			5,927,270	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	5,923,270	-	5,923,270	5,923,270	925,930	-
					-	-			5,923,270	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市中山區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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)			
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	-	-	
					-	-	4,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8903066030000 公務人員各項補助	331,520	-	331,520	76,840	-	
					-	-	-	331,520	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8903066030100 公務人員各項補助	331,520	-	331,520	76,840	-	
					-	-	-	331,520	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	327,020	-	327,020	76,840	-	
					-	-	-	327,020	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	4,500	-	4,500	-	-	
					-	-	-	4,500	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	6,258,790	-	6,258,790	1,002,770	-	
					-	-	-	6,258,790	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

臺北市中山區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第7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				
				總計	82,975,790	-	82,975,790	51,234,170	10,355,685	4,507,382
					-	-			46,726,788	
					-	-			-	245,160
					-	-				

臺北市中山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	交通及運輸設備	其他設備
1000 人事費	38,205,741			
1015 法定編制人員待遇	22,977,562			
1025 技工及工友待遇	685,900			
1030 獎金	9,163,435			
1035 其他給與	909,169			
1040 加班費	168,284			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,363,020			
1055 保險	1,938,371			
2000 業務費	1,104,510	522,052		
2003 教育訓練費	41,400			
2006 水電費	275,349			
2009 通訊費	123,649		4,424	
2018 資訊服務費			107,160	
2021 其他業務租金	32,800		12,480	
2024 稅捐及規費	1,346			
2027 保險費	3,842		10,820	
2030 兼職費	3,663			
2051 物品	37,916		218,504	
2054 一般事務費	421,065		162,419	
2063 房屋建築養護費	30,055			
2066 車輛及辦公器具養護費	15,150			
2069 設施及機械設備養護費	94,385			
2072 國內旅費	200			

臺北市中山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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			
	行政管理	戶籍登記及管理	交通及運輸設備	其他設備
2084 短程車資		6,245		
2093 特別費	23,690			
3000 設備及投資			161,046	474,649
3025 運輸設備費			161,046	
3030 資訊軟硬體設備費				247,380
3035 雜項設備費				227,269
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	39,310,251	522,052	161,046	474,649

臺北市中山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	5,923,270	327,020	44,456,031
1015 法定編制人員待遇			22,977,562
1025 技工及工友待遇			685,900
1030 獎金	63,796		9,227,231
1035 其他給與		327,020	1,236,189
1040 加班費			168,284
1045 退休退職給付	5,859,474		5,859,474
1050 退休離職儲金			2,363,020
1055 保險			1,938,371
2000 業務費		4,500	1,631,062
2003 教育訓練費			41,400
2006 水電費			275,349
2009 通訊費			128,073
2018 資訊服務費			107,160
2021 其他業務租金			45,280
2024 稅捐及規費			1,346
2027 保險費			14,662
2030 兼職費			3,663
2051 物品			256,420
2054 一般事務費		4,500	587,984
2063 房屋建築養護費			30,055
2066 車輛及辦公器具養護費			15,150
2069 設施及機械設備養護費			94,385
2072 國內旅費			200

臺北市中山區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第12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	3,917,658	58,110	0	0	0	0	0	0	3,859,548
本年度	3,917,658	58,110	0	0	0	0	0	0	3,859,548
04010100 罰金罰鍰	27,700	0	0	0	0	0	0	0	27,700
05010200 證照費	1,401,486	14,664	0	0	0	0	0	0	1,386,822
05010300 登記費	76,780	620	0	0	0	0	0	0	76,160
05010400 考試報名費	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
05030300 資料使用費	2,269,368	41,800	0	0	0	0	0	0	2,227,568
05030700 服務費	122,067	1,026	0	0	0	0	0	0	121,041
07050100 廢舊物資售價	910	0	0	0	0	0	0	0	910
12020100 收回以前年度歲出	1,166	0	0	0	0	0	0	0	1,166
12021000 其他雜項收入	16,181	0	0	0	0	0	0	0	16,181

臺北市中山區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第13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	46,726,788	245,160	0	0	80,000	0	0	0	0	0	47,051,948	4,182,222
本年度	46,726,788	245,160	0	0	80,000	0	0	0	0	0	47,051,948	4,182,222
一、本年度經費	40,467,998	245,160	0	0	80,000	0	0	0	0	0	40,793,158	4,182,222
0137010100 行政管理	39,310,251	111,226	0	0	80,000	0	0	0	0	0	39,501,477	3,782,523
0137550200 戶籍登記及管理	522,052	133,934	0	0	0	0	0	0	0	0	655,986	164,014
0137900300* 交通及運輸設備	161,046	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161,046	18,954
0137900400* 其他設備	474,649	0	0	0	0	0	0	0	0	0	474,649	216,731
二、統籌科目	6,258,790	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,258,790	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,927,270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,927,270	0
0989030100 公務人員各項補助	331,520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	331,520	0

臺北市中山區戶政事務所

平衡表

中華民國113年5月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	26,650,683	負債	21,457,566
流動資產	21,357,001	流動負債	18,076,257
各機關現金	15,065	應付代收款	18,076,257
各機關現金－在途現金	43,045	長期負債	483,835
專戶存款	20,973,731	應付租賃款	483,835
零用金	80,000	其他負債	2,897,474
預付款	245,160	存入保證金	227,690
固定資產	5,253,519	應付保管款	2,669,784
房屋建築及設備	9,518,245	淨資產	5,193,117
累計折舊－房屋建築及設備	-6,451,961	資產負債淨額	5,193,117
機械及設備	7,663,296	資產負債淨額	5,193,117
累計折舊－機械及設備	-7,187,629		
交通及運輸設備	325,811		
累計折舊－交通及運輸設備	-166,453		
雜項設備	5,851,802		
累計折舊－雜項設備	-4,969,689		
租賃資產	1,266,133		
累計折舊－租賃資產	-596,036		
無形資產	40,163		
電腦軟體	40,163		
合 計	26,650,683	合 計	26,650,683
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113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,722,379	50,969,891
公庫撥入數	6,824,575	47,051,948
罰款及賠償收入	11,100	27,700
規費收入	882,482	3,871,701
財產收益	0	910
捐獻及贈與收入	0	285
其他收入	4,222	17,347
支出	10,961,962	50,253,446
繳付公庫數	913,815	3,859,548
人事支出	9,544,002	44,456,031
業務支出	443,637	1,631,062
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	780
折舊、折耗及攤銷	60,508	302,025
收支餘絀	-3,239,583	716,445

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113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 16 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	-6,386,521	0	0	-65,440	3,066,284
機械及設備	7,634,796	-7,070,700	28,500	0	-116,929	475,667
交通及運輸設備	165,545	-163,117	161,046	780	-3,336	159,358
雜項設備	5,624,533	-4,943,485	227,269	0	-26,204	882,113
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	22,943,119	-18,563,823	416,815	780	-211,909	4,583,422
租賃資產	1,266,133	-491,696	0	0	-104,340	670,097
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	54,154	0	0	13,991	0	40,163
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	1,320,287	-491,696	0	13,991	-104,340	710,260
合 計	24,263,406	-19,055,519	416,815	14,771	-316,249	5,293,682

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113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數416,815元，較取得財產合計數635,695元，減少218,880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247,380元。
2. 因內政部贈與行動工作站財產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加28,500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113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 18 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	483,835			483,835
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113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 19 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	3,917,658	47,052,233	50,969,891	收入
		47,051,948	47,051,948	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	27,700		27,700	罰款及賠償收入
規費收入	3,871,701		3,871,701	規費收入
信託管理收入				
財產收入	910		910	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		285	285	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	17,347		17,347	其他收入
歲出	46,726,788	3,526,658	50,253,446	支出
		3,859,548	3,859,548	繳付公庫數
人事費	44,456,031		44,456,031	人事支出
業務費	1,631,062		1,631,062	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	635,695	-635,695		
		780	780	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		302,025	302,025	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-42,809,130	43,525,575	716,445	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113年1月1日至113年5月31日

頁數:第 20 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635,695元，其中247,380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635,695元，其中388,315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」285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「財產損失」780元，係報廢固定資產所發生之損失。

(四) 會計科目「折舊、折耗及攤銷」302,025元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。