

臺北市中山區戶政事務所

會 計 月 報

中華民國114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 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114年1月1日至114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				04030000000 罰款及賠償收入	70,000	70,000	30,000	3,900	-	-5,900
					-			24,100		
	01			04030660100 罰金罰鍰及息金	70,000	70,000	30,000	3,900	-	-5,900
					-			24,100		
		01		04030660101 罰金罰鍰	70,000	70,000	30,000	3,900	-	-5,900
					-			24,100		
05				05030000000 規費收入	10,174,000	10,174,000	3,987,000	872,509	-	95,577
					-			4,082,577		
	01			05030660100 行政規費收入	3,551,000	3,551,000	1,397,000	322,150	-	178,040
					-			1,575,040		
		02		05030660102 證照費	3,377,000	3,377,000	1,330,000	308,630	-	177,380
					-			1,507,380		
		03		05030660103 登記費	172,000	172,000	66,000	13,520	-	660
					-			66,660		
		04		05030660104 考試報名費	2,000	2,000	1,000	-	-	-
					-			1,000		
	03			05030660300 使用規費收入	6,623,000	6,623,000	2,590,000	550,359	-	-82,463
					-			2,507,537		
		03		05030660303 資料使用費	6,434,000	6,434,000	2,520,000	516,270	-	-139,069
					-			2,380,931		
		07		05030660307 服務費	189,000	189,000	70,000	34,089	-	56,606
					-			126,606		
07				07030000000 財產收入	3,000	3,000	1,000	-	-	920
					-			1,920		
	05			07030660500 廢舊物資售價	3,000	3,000	1,000	-	-	920
					-			1,920		
		01		07030660501 廢舊物資售價	3,000	3,000	1,000	-	-	920
					-			1,920		

臺北市中山區戶政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第3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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				3703066010000 一般行政	74,883,000	-	74,883,000	44,614,000	6,647,160	2,130,490
					-	-			42,483,510	
					-	-			-	111,226
					-	-				
	01			3703066010100 行政管理	74,883,000	-	74,883,000	44,614,000	6,647,160	2,130,490
					-	-			42,483,510	
					-	-			-	111,226
					-	-				
			10	100000 人事費	70,926,000	-	70,926,000	42,892,000	6,231,342	1,667,016
					-	-			41,224,984	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	3,957,000	-	3,957,000	1,722,000	415,818	463,474
					-	-			1,258,526	
					-	-			-	111,226
					-	-				
55				3703066550000 戶政業務	2,200,000	-	2,200,000	814,000	74,378	155,906
					-	-			658,094	
					-	-			-	35,000
					-	-				
	02			3703066550200 戶籍登記及管理	2,200,000	-	2,200,000	814,000	74,378	155,906
					-	-			658,094	
					-	-			-	35,000
					-	-				

臺北市中山區戶政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第4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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			20	200000 業務費	2,200,000	-	2,200,000	814,000	74,378	155,906
					-	-			658,094	
					-	-			-	35,000
					-	-				
				經常門合計	77,083,000	-	77,083,000	45,428,000	6,721,538	2,286,396
					-	-			43,141,604	
					-	-			-	146,226
					-	-				
90				3703066900000 一般建築及設備	398,000	-	398,000	379,020	139,620	6,540
					-	-			372,480	
					-	-			-	
					-	-				
	04			3703066900400 其他設備*	398,000	-	398,000	379,020	139,620	6,540
					-	-			372,480	
					-	-			-	
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	398,000	-	398,000	379,020	139,620	6,540
					-	-			372,480	
					-	-			-	
					-	-				
				資本門合計	398,000	-	398,000	379,020	139,620	6,540
					-	-			372,480	
					-	-			-	
					-	-				

臺北市中山區戶政事務所
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺北市中山區戶政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第6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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			8903066030100 公務人員各項補助	127,900	-	127,900	127,900	16,000	-
					-	-			127,900	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	53,900	-	53,900	53,900	-	-
					-	-			53,900	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	74,000	-	74,000	74,000	16,000	-
					-	-			74,000	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	5,477,257	-	5,477,257	5,477,257	892,013	-
					-	-			5,477,257	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	82,958,257	-	82,958,257	51,284,277	7,753,171	2,292,936
					-	-			48,991,341	
					-	-			-	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114年1月1日至114年5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	41,224,984			5,341,357
1015 法定編制人員待遇	24,657,386			
1025 技工及工友待遇	722,300			
1030 獎金	10,176,377			66,409
1035 其他給與	929,504			
1040 加班費	215,305			
1045 退休退職給付				5,274,948
1050 退休離職儲金	2,550,107			
1055 保險	1,974,005			
2000 業務費	1,258,526	658,094		
2003 教育訓練費	21,000			
2006 水電費	309,281			
2009 通訊費	121,977	4,408		
2018 資訊服務費	28,600	199,000		
2021 其他業務租金	32,800	12,480		
2027 保險費	9,572	7,140		
2051 物品	77,258	302,838		
2054 一般事務費	487,441	129,413		
2066 車輛及辦公器具養護費	490			
2069 設施及機械設備養護費	147,436			
2072 國內旅費	400			
2084 短程車資		2,815		
2093 特別費	22,271			
3000 設備及投資			372,480	

臺北市中山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
3030 資訊軟硬體設備費			270,280	
3035 雜項設備費			102,200	
4000 獎補助費				8,000
4085 獎勵及慰問				8,000
合計	42,483,510	658,094	372,480	5,349,357

臺北市中山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	53,900	46,620,241		
1015 法定編制人員待遇		24,657,386		
1025 技工及工友待遇		722,300		
1030 獎金		10,242,786		
1035 其他給與	53,900	983,404		
1040 加班費		215,305		
1045 退休退職給付		5,274,948		
1050 退休離職儲金		2,550,107		
1055 保險		1,974,005		
2000 業務費	74,000	1,990,620		
2003 教育訓練費	10,000	31,000		
2006 水電費		309,281		
2009 通訊費		126,385		
2018 資訊服務費		227,600		
2021 其他業務租金		45,280		
2027 保險費		16,712		
2051 物品		380,096		
2054 一般事務費	64,000	680,854		
2066 車輛及辦公器具養護費		490		
2069 設施及機械設備養護費		147,436		
2072 國內旅費		400		
2084 短程車資		2,815		
2093 特別費		22,271		
3000 設備及投資		372,480		

臺北市中山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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			
	公務人員各項補助	合計		
3030 資訊軟硬體設備費		270,280		
3035 雜項設備費		102,200		
4000 獎補助費		8,000		
4085 獎勵及慰問		8,000		
合計	127,900	48,991,341		

臺北市中山區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年5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	4,124,102	75,998	0	0	0	0	0	0	4,048,104
本年度	4,124,102	75,998	0	0	0	0	0	0	4,048,104
04010100 罰金罰鍰	24,100	0	0	0	0	0	0	0	24,100
05010200 證照費	1,507,380	11,220	0	0	0	0	0	0	1,496,160
05010300 登記費	66,660	880	0	0	0	0	0	0	65,780
05010400 考試報名費	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
05030300 資料使用費	2,380,931	62,800	0	0	0	0	0	0	2,318,131
05030700 服務費	126,606	1,098	0	0	0	0	0	0	125,508
07050100 廢舊物資售價	1,920	0	0	0	0	0	0	0	1,920
12021000 其他雜項收入	15,505	0	0	0	0	0	0	0	15,505

臺北市中山區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年5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	48,991,341	146,226	0	0	80,000	0	0	0	0	0	49,217,567	2,066,710
本年度	48,991,341	146,226	0	0	80,000	0	0	0	0	0	49,217,567	2,066,710
一、本年度經費	43,514,084	146,226	0	0	80,000	0	0	0	0	0	43,740,310	2,066,710
0137010100 行政管理	42,483,510	111,226	0	0	80,000	0	0	0	0	0	42,674,736	1,939,264
0137550200 戶籍登記及管理	658,094	35,000	0	0	0	0	0	0	0	0	693,094	120,906
0137900400* 其他設備	372,480	0	0	0	0	0	0	0	0	0	372,480	6,540
二、統籌科目	5,477,257	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,477,257	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,349,357	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,349,357	0
0989030100 公務人員各項補助	127,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	127,900	0

臺北市中山區戶政事務所

平衡表

中華民國114年5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	21,356,231	負債	16,341,662
流動資產	16,067,612	流動負債	12,831,976
各機關現金	12,255	應付代收款	12,815,312
各機關現金－在途現金	63,743	其他應付款	16,664
專戶存款	15,765,388	長期負債	559,610
零用金	80,000	應付租賃款	559,610
預付款	146,226	其他負債	2,950,076
固定資產	5,271,517	存入保證金	66,300
房屋建築及設備	9,518,245	應付保管款	2,883,776
累計折舊－房屋建築及設備	-6,609,017	淨資產	5,014,569
機械及設備	7,747,941	資產負債淨額	5,014,569
累計折舊－機械及設備	-7,212,346	資產負債淨額	5,014,569
交通及運輸設備	325,811		
累計折舊－交通及運輸設備	-193,201		
雜項設備	6,007,662		
累計折舊－雜項設備	-5,092,207		
租賃資產	1,649,953		
累計折舊－租賃資產	-871,324		
無形資產	17,102		
電腦軟體	17,102		
合 計	21,356,231	合 計	21,356,231
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114年1月1日至114年5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	8,563,461	53,341,669
公庫撥入數	7,684,071	49,217,567
罰款及賠償收入	3,900	24,100
規費收入	872,509	4,082,577
財產收益	0	1,920
其他收入	2,981	15,505
支出	8,575,583	52,984,963
繳付公庫數	900,216	4,048,104
人事支出	7,103,355	46,620,241
業務支出	506,196	1,990,620
獎補助支出	4,000	8,000
折舊、折耗及攤銷	61,816	317,998
收支餘絀	-12,122	356,706

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

頁數: 第 15 頁

單位: 新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年5月31日

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	-6,543,577	0	0	-65,440	2,909,228
機械及設備	7,747,941	-7,143,194	0	0	-69,152	535,595
交通及運輸設備	325,811	-182,056	0	0	-11,145	132,610
雜項設備	5,905,462	-5,044,446	102,200	0	-47,761	915,455
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	23,497,459	-18,913,273	102,200	0	-193,498	4,492,888
租賃資產	1,471,905	-755,672	178,048	0	-115,652	778,629
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	25,950	0	0	8,848	0	17,102
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	1,497,855	-755,672	178,048	8,848	-115,652	795,731
合 計	24,995,314	-19,668,945	280,248	8,848	-309,150	5,288,619

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114年1月1日至114年5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280,248元,較取得財產合計數372,480元,減少92,232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270,280元。
2. 取得114年電腦租賃資產現值總額178,048元,致成本變動增加數較取得財產合計數增加178,048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114年1月1日至114年5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	418,982	178,048	37,420	559,610
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114年1月1日至114年5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	4,124,102	49,217,567	53,341,669	收入
		49,217,567	49,217,567	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	24,100		24,100	罰款及賠償收入
規費收入	4,082,577		4,082,577	規費收入
信託管理收入				
財產收入	1,920		1,920	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	15,505		15,505	其他收入
歲出	48,991,341	3,993,622	52,984,963	支出
		4,048,104	4,048,104	繳付公庫數
人事費	46,620,241		46,620,241	人事支出
業務費	1,990,620		1,990,620	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	372,480	-372,480		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		317,998	317,998	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-44,867,239	45,223,945	356,706	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114年1月1日至114年5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372,480元，其中270,280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372,480元，其中102,200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「折舊、折耗及攤銷」317,998元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。