

臺北市中山區戶政事務所

會計月報

中華民國114年03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

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第3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3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	539,000	207,893	137,797	
					-	-			401,203		
					-	-			-	94,360	
					-	-					
				經常門合計	77,083,000	-	77,083,000	33,684,000	5,947,603	7,362,780	
					-	-			26,321,220		
					-	-			-	4,312,360	
					-	-					
90				3703066900000 一般建築及設備	398,000	-	398,000	232,860	-		
					-	-			232,860		
					-	-			-		
					-	-					
	04			3703066900400 其他設備*	398,000	-	398,000	232,860	-		
					-	-			232,860		
					-	-			-		
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	398,000	-	398,000	232,860	-		
					-	-			232,860		
					-	-			-		
					-	-					
				資本門合計	398,000	-	398,000	232,860	-		
					-	-			232,860		
					-	-			-		
					-	-					

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3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	79,900	-	79,900	79,900	-	
					-	-		79,900	-	
					-	-		-	-	
					-	-				
			10	100000 人事費	53,900	-	53,900	53,900	53,900	-
					-	-		53,900	-	
					-	-		-	-	
					-	-				
			20	200000 業務費	26,000	-	26,000	26,000	26,000	-
					-	-		26,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-				
				統籌科目合計	3,695,521	-	3,695,521	3,695,521	966,203	-
					-	-		3,695,521	-	
					-	-		-	-	
					-	-				
				總計	81,176,521	-	81,176,521	37,612,381	6,913,806	7,362,780
					-	-			30,249,601	
					-	-			-	4,312,366
					-	-				

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3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	25,355,397			3,611,621
1015 法定編制人員待遇	15,524,589			
1025 技工及工友待遇	462,600			
1030 獎金	5,904,332			66,409
1035 其他給與	600,998			
1040 加班費	108,139			
1045 退休退職給付				3,545,212
1050 退休離職儲金	1,578,286			
1055 保險	1,176,453			
2000 業務費	564,620	401,203		
2003 教育訓練費	21,000			
2006 水電費	173,211			
2009 通訊費	57,957	2,204		
2018 資訊服務費		139,640		
2021 其他業務租金	16,400	6,240		
2027 保險費	6,112	7,140		
2051 物品		182,077		
2054 一般事務費	233,076	62,292		
2066 車輛及辦公器具養護費	490			
2069 設施及機械設備養護費	43,194			
2072 國內旅費	400			
2084 短程車資		1,610		
2093 特別費	12,780			
3000 設備及投資			232,860	

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3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			232,860	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	25,920,017	401,203	232,860	3,615,621

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3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	29,020,918		
1015 法定編制人員待遇		15,524,589		
1025 技工及工友待遇		462,600		
1030 獎金		5,970,741		
1035 其他給與	53,900	654,898		
1040 加班費		108,139		
1045 退休退職給付		3,545,212		
1050 退休離職儲金		1,578,286		
1055 保險		1,176,453		
2000 業務費	26,000	991,823		
2003 教育訓練費	10,000	31,000		
2006 水電費		173,211		
2009 通訊費		60,161		
2018 資訊服務費		139,640		
2021 其他業務租金		22,640		
2027 保險費		13,252		
2051 物品		182,077		
2054 一般事務費	16,000	311,368		
2066 車輛及辦公器具養護費		490		
2069 設施及機械設備養護費		43,194		
2072 國內旅費		400		
2084 短程車資		1,610		
2093 特別費		12,780		
3000 設備及投資		232,860		

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3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		232,860		
4000 獎補助費		4,000		
4085 獎勵及慰問		4,000		
合計	79,900	30,249,601		

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3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	2,434,446	65,053	0	0	0	0	0	0	2,369,393
本年度	2,434,446	65,053	0	0	0	0	0	0	2,369,393
04010100 罰金罰鍰	18,600	0	0	0	0	0	0	0	18,600
05010200 證照費	952,200	13,000	0	0	0	0	0	0	939,200
05010300 登記費	38,480	780	0	0	0	0	0	0	37,700
05010400 考試報名費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05030300 資料使用費	1,346,645	50,460	0	0	0	0	0	0	1,296,185
05030700 服務費	66,933	813	0	0	0	0	0	0	66,120
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	9,168	0	0	0	0	0	0	0	9,168

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3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	30,249,601	4,312,366	0	0	80,000	0	0	0	0	0	34,641,967	2,970,414
本年度	30,249,601	4,312,366	0	0	80,000	0	0	0	0	0	34,641,967	2,970,414
一、本年度經費	26,554,080	4,312,366	0	0	80,000	0	0	0	0	0	30,946,446	2,970,414
0137010100 行政管理	25,920,017	4,218,006	0	0	80,000	0	0	0	0	0	30,218,023	2,926,977
0137550200 戶籍登記及管理	401,203	94,360	0	0	0	0	0	0	0	0	495,563	43,437
0137900400* 其他設備	232,860	0	0	0	0	0	0	0	0	0	232,860	0
二、統籌科目	3,695,521	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,695,521	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,615,621	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,615,621	0
0989030100 公務人員各項補助	79,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79,900	0

臺北市中山區戶政事務所

平衡表

中華民國114年3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	14,531,269	負債	5,378,678
流動資產	9,400,451	流動負債	2,051,407
各機關現金	18,019	應付代收款	2,034,743
各機關現金－在途現金	47,034	其他應付款	16,664
專戶存款	4,943,032	長期負債	418,982
零用金	80,000	應付租賃款	418,982
預付款	4,312,366	其他負債	2,908,289
固定資產	5,110,960	存入保證金	66,300
房屋建築及設備	9,518,245	應付保管款	2,841,989
累計折舊－房屋建築及設備	-6,582,841	淨資產	9,152,591
機械及設備	7,747,941	資產負債淨額	9,152,591
累計折舊－機械及設備	-7,185,833	資產負債淨額	9,152,591
交通及運輸設備	325,811		
累計折舊－交通及運輸設備	-188,743		
雜項設備	5,905,462		
累計折舊－雜項設備	-5,072,091		
租賃資產	1,471,905		
累計折舊－租賃資產	-828,896		
無形資產	19,858		
電腦軟體	19,858		
合 計	14,531,269	合 計	14,531,269
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3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	7,938,437	37,076,413
公庫撥入數	6,973,166	34,641,967
罰款及賠償收入	7,700	18,600
規費收入	952,595	2,404,758
財產收益	1,920	1,920
其他收入	3,056	9,168
支出	7,950,169	32,581,685
繳付公庫數	970,879	2,369,393
人事支出	6,431,798	29,020,918
業務支出	482,008	991,823
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	65,484	195,551
收支餘絀	-11,732	4,494,728

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3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	-39,264	2,935,404
機械及設備	7,747,941	-7,143,194	0	0	-42,639	562,108
交通及運輸設備	325,811	-182,056	0	0	-6,687	137,068
雜項設備	5,905,462	-5,044,446	0	0	-27,645	833,371
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	0	0	-116,235	4,467,951
租賃資產	1,471,905	-755,672	0	0	-73,224	643,009
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	6,092	0	19,858
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	0	6,092	-73,224	662,867
合 計	24,995,314	-19,668,945	0	6,092	-189,459	5,130,818

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3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0元，較取得財產合計數232,860元，減少232,860元之原因說明如下：

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232,860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3月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

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3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	2,434,446	34,641,967	37,076,413	收入
		34,641,967	34,641,967	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	18,600		18,600	罰款及賠償收入
規費收入	2,404,758		2,404,758	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	9,168		9,168	其他收入
歲出	30,249,601	2,332,084	32,581,685	支出
		2,369,393	2,369,393	繳付公庫數
人事費	29,020,918		29,020,918	人事支出
業務費	991,823		991,823	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	232,860	-232,860		
				財產損失
				投資損失
債務費		195,551	195,551	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-27,815,155	32,309,883	4,494,728	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3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232,860元，其中232,860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」195,551元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。