

臺北市中山區戶政事務所

# 會計月報

中華民國113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

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年3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	18,000	3,700	-	-4,800
						-		13,200			
	01			04030660100	罰金罰鍰及息金	70,000	70,000	18,000	3,700	-	-4,800
						-		13,200			
		01		04030660101	罰金罰鍰	70,000	70,000	18,000	3,700	-	-4,800
						-		13,200			
05				0503000000	規費收入	10,173,000	10,173,000	2,274,000	767,896	-	-59,112
						-		2,214,888			
	01			05030660100	行政規費收入	3,551,000	3,551,000	794,000	285,838	-	92,638
						-		886,638			
		02		05030660102	證照費	3,377,000	3,377,000	760,000	269,018	-	81,938
						-		841,938			
		03		05030660103	登記費	172,000	172,000	34,000	16,820	-	10,200
						-		44,200			
		04		05030660104	考試報名費	2,000	2,000	-	-	-	500
						-		500			
	03			05030660300	使用規費收入	6,622,000	6,622,000	1,480,000	482,058	-	-151,750
						-		1,328,250			
		03		05030660303	資料使用費	6,433,000	6,433,000	1,450,000	461,106	-	-176,155
						-		1,273,845			
		07		05030660307	服務費	189,000	189,000	30,000	20,952	-	24,405
						-		54,405			
07				0703000000	財產收入	3,000	3,000	1,000	910	-	-90
						-		910			
	05			07030660500	廢舊物資售價	3,000	3,000	1,000	910	-	-90
						-		910			
		01		07030660501	廢舊物資售價	3,000	3,000	1,000	910	-	-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3月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		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	11,000 3,276 9,828	-	-1,172	
	02			12030660200 雜項收入	40,000 -	40,000	11,000 3,276 9,828	-	-1,172	
		10		12030660210 其他雜項收入	40,000 -	40,000	11,000 3,276 9,828	-	-1,172	
				經常門合計	10,286,000 -	10,286,000	2,304,000 775,782 2,238,826	-	-65,174	
				總計	10,286,000 -	10,286,000	2,304,000 775,782 2,238,826	-	-65,174	

# 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3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	73,378,000	-	73,378,000	32,052,000	5,299,875	6,869,937
					-	-			25,182,063	
					-	-			-	3,642,336
					-	-			-	
	01			3703066010100 行政管理	73,378,000	-	73,378,000	32,052,000	5,299,875	6,869,937
					-	-			25,182,063	
					-	-			-	3,642,336
					-	-			-	
		10		100000 人事費	69,491,000	-	69,491,000	30,967,000	5,001,692	6,274,005
					-	-			24,692,995	
					-	-			-	3,531,110
					-	-			-	
		20		200000 業務費	3,887,000	-	3,887,000	1,085,000	298,183	595,932
					-	-			489,068	
					-	-			-	111,226
					-	-			-	
55				3703066550000 戶政業務	2,200,000	-	2,200,000	534,000	211,983	165,342
					-	-			368,658	
					-	-			-	35,000
					-	-			-	
	02			3703066550200 戶籍登記及管理	2,200,000	-	2,200,000	534,000	211,983	165,342
					-	-			368,658	
					-	-			-	35,000
					-	-			-	

# 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3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	2,200,000	-	2,200,000	534,000	211,983	165,342
					-	-		368,658		35,000
					-	-		-		
				經常門合計	75,578,000	-	75,578,000	32,586,000	5,511,858	7,035,279
					-	-		25,550,721		3,677,336
					-	-		-		
					-	-		-		
90				3703066900000 一般建築及設備	1,139,000	-	1,139,000	247,380	-	-
					-	-		247,380		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	03			3703066900300 交通及運輸設備*	180,000	-	180,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	180,000	-	180,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3703066900400 其他設備*	959,000	-	959,000	247,380	-	-
					-	-		247,380		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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3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)			
			30	300000 設備及投資*	959,000	-	959,000	247,380	-	
					-	-		247,380	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	1,139,000	-	1,139,000	247,380	-	
					-	-		247,380	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	76,717,000	-	76,717,000	32,833,380	5,511,858	
					-	-		25,798,101	7,035,279	
					-	-		-	3,677,336	
					-	-		-	-	
01				7603066010000 公務人員退休及撫卹給付	3,980,287	-	3,980,287	3,980,287	1,156,248	
					-	-		3,980,287	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7603066010100 公務人員退休及撫卹給付	3,980,287	-	3,980,287	3,980,287	1,156,248	
					-	-		3,980,287	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	3,976,287	-	3,976,287	3,976,287	1,156,248	
					-	-		3,976,287	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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3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	58,080	-	58,080	58,080	-	
					-	-	-	58,080	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8903066030100 公務人員各項補助	58,080	-	58,080	58,080	-	
					-	-	-	58,080	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	58,080	-	58,080	58,080	-	
					-	-	-	58,080	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	4,038,367	-	4,038,367	1,214,328	-	
					-	-	-	4,038,367	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				總計	80,755,367	-	80,755,367	6,726,186	7,035,279	
					-	-	-	29,836,468	-	
					-	-	-	-	3,677,336	
					-	-	-	-	-	



# 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	24,692,995			3,976,287
1015 法定編制人員待遇	15,318,344			
1025 技工及工友待遇	462,600			
1030 獎金	5,557,555			63,796
1035 其他給與	591,896			
1040 加班費	75,780			
1045 退休退職給付				3,912,491
1050 退休離職儲金	1,533,422			
1055 保險	1,153,398			
2000 業務費	489,068	368,658		
2003 教育訓練費	41,400			
2006 水電費	153,918			
2009 通訊費	62,702		2,212	
2018 資訊服務費			107,160	
2021 其他業務租金	16,400		9,360	
2024 稅捐及規費	46			
2027 保險費			2,700	
2030 兼職費	3,663			
2051 物品	37,916		165,298	
2054 一般事務費	130,069		78,971	
2066 車輛及辦公器具養護費	11,550			
2069 設施及機械設備養護費	16,544			
2072 國內旅費	200			
2084 短程車資			2,957	

# 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
2093 特別費 3000 設備及投資 3030 資訊軟硬體設備費 4000 獎補助費 4085 獎勵及慰問	14,660		247,380 247,380	4,000 4,000
合計	25,182,063	368,658	247,380	3,980,287

# 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	58,080	28,727,362	
1015 法定編制人員待遇		15,318,344	
1025 技工及工友待遇		462,600	
1030 獎金		5,621,351	
1035 其他給與	58,080	649,976	
1040 加班費		75,780	
1045 退休退職給付		3,912,491	
1050 退休離職儲金		1,533,422	
1055 保險		1,153,398	
2000 業務費		857,726	
2003 教育訓練費		41,400	
2006 水電費		153,918	
2009 通訊費		64,914	
2018 資訊服務費		107,160	
2021 其他業務租金		25,760	
2024 稅捐及規費		46	
2027 保險費		2,700	
2030 兼職費		3,663	
2051 物品		203,214	
2054 一般事務費		209,040	
2066 車輛及辦公器具養護費		11,550	
2069 設施及機械設備養護費		16,544	
2072 國內旅費		200	
2084 短程車資		2,957	

# 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	
2093 特別費		14,660	
3000 設備及投資		247,380	
3030 資訊軟硬體設備費		247,380	
4000 獎補助費		4,000	
4085 獎勵及慰問		4,000	
合計	58,080	29,836,468	

# 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	2,238,826	64,112	0	0	0	0	0	0	2,174,714
本年度	2,238,826	64,112	0	0	0	0	0	0	2,174,714
04010100 罰金罰鍰	13,200	0	0	0	0	0	0	0	13,200
05010200 證照費	841,938	12,740	0	0	0	0	0	0	829,198
05010300 登記費	44,200	680	0	0	0	0	0	0	43,520
05010400 考試報名費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05030300 資料使用費	1,273,845	49,585	0	0	0	0	0	0	1,224,260
05030700 服務費	54,405	1,107	0	0	0	0	0	0	53,298
07050100 廢舊物資售價	910	0	0	0	0	0	0	0	910
12021000 其他雜項收入	9,828	0	0	0	0	0	0	0	9,828

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	29,836,468	3,677,336	0	0	80,000	0	0	0	0	0	33,593,804	3,277,943
本年度	29,836,468	3,677,336	0	0	80,000	0	0	0	0	0	33,593,804	3,277,943
一、本年度經費	25,798,101	3,677,336	0	0	80,000	0	0	0	0	0	29,555,437	3,277,943
0137010100 行政管理	25,182,063	3,642,336	0	0	80,000	0	0	0	0	0	28,904,399	3,147,601
0137550200 戶籍登記及管理	368,658	35,000	0	0	0	0	0	0	0	0	403,658	130,342
0137900400* 其他設備	247,380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	247,380	0
二、統籌科目	4,038,367	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,038,367	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,980,287	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,980,287	0
0989030100 公務人員各項補助	58,080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58,080	0

# 臺北市中山區戶政事務所

## 平衡表

中華民國113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	18,296,355	負債	9,937,475
流動資產	13,275,088	流動負債	6,815,878
各機關現金	17,400	應付代收款	6,815,878
各機關現金－在途現金	46,712	長期負債	483,835
專戶存款	9,453,640	應付租賃款	483,835
零用金	80,000	其他負債	2,637,762
預付款	3,677,336	存入保證金	6,690
固定資產	4,976,086	應付保管款	2,631,072
房屋建築及設備	9,518,245	淨資產	8,358,880
累計折舊－房屋建築及設備	-6,425,785	資產負債淨額	8,358,880
機械及設備	7,663,296	資產負債淨額	8,358,880
累計折舊－機械及設備	-7,161,194		
交通及運輸設備	164,765		
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	-4,956,490		
租賃資產	1,266,133		
累計折舊－租賃資產	-554,300		
無形資產	45,181		
電腦軟體	45,181		
合 計	18,296,355	合 計	18,296,355
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	7,502,253	35,832,915
公庫撥入數	6,726,186	33,593,804
罰款及賠償收入	3,700	13,200
規費收入	767,896	2,214,888
財產收益	910	910
捐獻及贈與收入	285	285
其他收入	3,276	9,828
支出	7,573,610	31,950,707
繳付公庫數	788,921	2,174,714
人事支出	6,216,020	28,727,362
業務支出	510,166	857,726
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	780
折舊、折耗及攤銷	58,503	186,125
收支餘絀	-71,357	3,882,208



# 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3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	-6,386,521	0	0	-39,264	3,092,460
機械及設備	7,634,796	-7,070,700	28,500	0	-90,494	502,102
交通及運輸設備	165,545	-163,117	0	780	0	1,648
雜項設備	5,624,533	-4,943,485	0	0	-13,005	668,043
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	28,500	780	-142,763	4,264,253
租賃資產	1,266,133	-491,696	0	0	-62,604	711,833
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	8,973	0	45,181
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	8,973	-62,604	757,014
合 計	24,263,406	-19,055,519	28,500	9,753	-205,367	5,021,267

## 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28,500元，較取得財產合計數247,380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3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	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	2,238,826	33,594,089	35,832,915	收入
		33,593,804	33,593,804	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	13,200		13,200	罰款及賠償收入
規費收入	2,214,888		2,214,888	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	9,828		9,828	其他收入
歲出	29,836,468	2,114,239	31,950,707	支出
		2,174,714	2,174,714	繳付公庫數
人事費	28,727,362		28,727,362	人事支出
業務費	857,726		857,726	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	247,380	-247,380		
		780	780	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		186,125	186,125	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-27,597,642	31,479,850	3,882,208	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247,380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、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」186,125元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。