

臺北市中山區戶政事務所

# 會計月報

中華民國115年02月份

主辦會計人員 楊瓊霞

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115年1月1日至115年2月28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	12,000	3,364	-	64
						-		12,064			
	01			04030660100	罰金罰鍰及息金	70,000	70,000	12,000	2,500	-	-800
						-		11,200			
		01		04030660101	罰金罰鍰	70,000	70,000	12,000	2,500	-	-800
						-		11,200			
		03		04030660300	賠償收入	-	-	-	864	-	864
						-		864			
		01		04030660301	一般賠償收入	-	-	-	864	-	864
						-		864			
05				05030000000	規費收入	10,205,000	10,205,000	1,380,000	552,141	-	25,254
						-		1,405,254			
	01			05030660100	行政規費收入	3,573,000	3,573,000	510,000	209,020	-	-13,780
						-		496,220			
		02		05030660102	證照費	3,399,000	3,399,000	490,000	199,420	-	-16,640
						-		473,360			
		03		05030660103	登記費	172,000	172,000	20,000	9,600	-	2,860
						-		22,860			
		04		05030660104	考試報名費	2,000	2,000	-	-	-	-
						-		-			
		03		05030660300	使用規費收入	6,632,000	6,632,000	870,000	343,121	-	39,034
						-		909,034			
		03		05030660303	資料使用費	6,434,000	6,434,000	850,000	322,304	-	-1,185
						-		848,815			
		07		05030660307	服務費	198,000	198,000	20,000	20,817	-	40,219
						-		60,219			
07				07030000000	財產收入	3,000	3,000	-	-	-	-
						-		-			

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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			合計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	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	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
		01		07030660501	廢舊物資售價	3,000	3,000	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
12				12030000000	其他收入	37,000	37,000	7,000	2,981	-	-1,038
						-	-	5,962	-	-	
	02			12030660200	雜項收入	37,000	37,000	7,000	2,981	-	-1,038
						-	-	5,962	-	-	
		10		12030660210	其他雜項收入	37,000	37,000	7,000	2,981	-	-1,038
						-	-	5,962	-	-	
				經常門合計		10,315,000	10,315,000	1,399,000	558,486	-	24,280
						-	-	1,423,280	-	-	
				總計		10,315,000	10,315,000	1,399,000	558,486	-	24,280
						-	-	1,423,280	-	-	

# 臺北市中山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	78,311,000	-	78,311,000	29,265,000	5,622,955	7,657,320
					-	-		21,607,680		
					-	-		-		4,719,625
					-	-		-		-
	01			3703066010100 行政管理	78,311,000	-	78,311,000	29,265,000	5,622,955	7,657,320
					-	-		21,607,680		
					-	-		-		4,719,625
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	73,961,000	-	73,961,000	28,494,000	5,383,471	7,203,107
					-	-		21,290,893		
					-	-		-		4,719,625
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	4,350,000	-	4,350,000	771,000	239,484	454,213
					-	-		316,787		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
55				3703066550000 戶政業務	2,182,000	-	2,182,000	431,000	93,349	176,503
					-	-		254,497		
					-	-		-		35,000
					-	-		-		-
	02			3703066550200 戶籍登記及管理	2,182,000	-	2,182,000	431,000	93,349	176,503
					-	-		254,497		
					-	-		-		35,000
					-	-		-		-

# 臺北市中山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	2,182,000	-	2,182,000	431,000	93,349	176,503
					-	-		254,497		
					-	-		-		35,000
				經常門合計	80,493,000	-	80,493,000	29,696,000	5,716,304	7,833,823
					-	-		21,862,177		
					-	-		-		4,754,625
01				3703066010000 一般行政	926,000	-	926,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3703066010100 行政管理*	926,000	-	926,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	926,000	-	926,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
55				3703066550000 戶政業務	507,000	-	507,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市中山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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				
	02			3703066550200 戶籍登記及管理*	507,000	-	507,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	507,000	-	507,000	-	-	
90				3703066900000 一般建築及設備	634,000	-	634,000	202,080	136,080	
	04			3703066900400 其他設備*	634,000	-	634,000	202,080	136,080	
			30	300000 設備及投資*	634,000	-	634,000	202,080	136,080	
				資本門合計	2,067,000	-	2,067,000	202,080	136,080	

# 臺北市中山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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)			
				經資門合計	82,560,000	-	82,560,000	29,898,080	5,852,384	7,833,823
					-	-		22,064,257		
					-	-		-		4,754,625
					-	-		-		-
01				7603066010000 公務人員退休及撫卹給付	2,515,873	-	2,515,873	2,515,873	818,471	-
					-	-		2,515,873		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7603066010100 公務人員退休及撫卹給付	2,515,873	-	2,515,873	2,515,873	818,471	-
					-	-		2,515,873		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	2,511,873	-	2,511,873	2,511,873	814,471	-
					-	-		2,511,873		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	4,000	-
					-	-		4,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				8903066030000 公務人員各項補助	244,850	-	244,850	244,850	244,850	-
					-	-		244,850		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市中山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	備註(預付款)			
	01			8903066030100 公務人員各項補助	244,850	-	244,850	244,850	-	
					-	-		244,850	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	224,850	-	224,850	224,850	-	
					-	-		224,850	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	20,000	-	20,000	20,000	-	
					-	-		20,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	2,760,723	-	2,760,723	1,063,321	-	
					-	-		2,760,723	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	85,320,723	-	85,320,723	32,658,803	7,833,823	
					-	-		6,915,705	-	
					-	-		24,824,980	-	
					-	-		-	4,754,625	
					-	-		-	-	

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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
1000 人事費	21,290,893			2,511,873
1015 法定編制人員待遇	12,268,363			
1025 技工及工友待遇	361,150			
1030 獎金	6,332,550			68,460
1035 其他給與	393,841			
1040 加班費	47,597			
1045 退休退職給付				2,443,413
1050 退休離職儲金	1,270,098			
1055 保險	617,294			
2000 業務費	316,787	254,497		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	120,254			
2009 通訊費	35,683	1,377		
2018 資訊服務費	1,602	140,220		
2021 其他業務租金	8,200	3,120		
2027 保險費	6,112	2,200		
2051 物品		86,789		
2054 一般事務費	112,746	20,076		
2069 設施及機械設備養護費	30,553			
2072 國內旅費	200			
2084 短程車資		715		
2093 特別費	1,437			
3000 設備及投資			202,080	
3030 資訊軟硬體設備費			202,080	

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
4000 獎補助費 4085 獎勵及慰問				4,000 4,000
合計	21,607,680	254,497	202,080	2,515,873

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	
1000 人事費	224,850	24,027,616	
1015 法定編制人員待遇		12,268,363	
1025 技工及工友待遇		361,150	
1030 獎金		6,401,010	
1035 其他給與	224,850	618,691	
1040 加班費		47,597	
1045 退休退職給付		2,443,413	
1050 退休離職儲金		1,270,098	
1055 保險		617,294	
2000 業務費	20,000	591,284	
2003 教育訓練費	20,000	20,000	
2006 水電費		120,254	
2009 通訊費		37,060	
2018 資訊服務費		141,822	
2021 其他業務租金		11,320	
2027 保險費		8,312	
2051 物品		86,789	
2054 一般事務費		132,822	
2069 設施及機械設備養護費		30,553	
2072 國內旅費		200	
2084 短程車資		715	
2093 特別費		1,437	
3000 設備及投資		202,080	
3030 資訊軟硬體設備費		202,080	

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第11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	
4000 獎補助費		4,000	
4085 獎勵及慰問		4,000	
合計	244,850	24,824,980	

# 臺北市中山區戶政事務所

## 繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	1,423,280	67,734	0	0	0	0	0	0	1,355,546
本年度	1,423,280	67,734	0	0	0	0	0	0	1,355,546
04010100 罰金罰鍰	11,200	0	0	0	0	0	0	0	11,200
04030100 一般賠償收入	864	0	0	0	0	0	0	0	864
05010200 證照費	473,360	21,190	0	0	0	0	0	0	452,170
05010300 登記費	22,860	760	0	0	0	0	0	0	22,100
05030300 資料使用費	848,815	43,780	0	0	0	0	0	0	805,035
05030700 服務費	60,219	2,004	0	0	0	0	0	0	58,215
12021000 其他雜項收入	5,962	0	0	0	0	0	0	0	5,962

臺北市中山區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	24,824,980	4,754,625	0	0	80,000	0	0	0	0	0	29,659,605	2,999,198
本年度	24,824,980	4,754,625	0	0	80,000	0	0	0	0	0	29,659,605	2,999,198
一、本年度經費	22,064,257	4,754,625	0	0	80,000	0	0	0	0	0	26,898,882	2,999,198
0137010100 行政管理	21,607,680	4,719,625	0	0	80,000	0	0	0	0	0	26,407,305	2,857,695
0137550200 戶籍登記及管理	254,497	35,000	0	0	0	0	0	0	0	0	289,497	141,503
0137900400* 其他設備	202,080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	202,080	0
二、統籌科目	2,760,723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,760,723	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,515,873	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,515,873	0
0989030100 公務人員各項補助	244,850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	244,850	0

# 臺北市中山區戶政事務所

## 平衡表

中華民國115年2月28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	22,864,530	負債	13,715,537
流動資產	18,279,271	流動負債	10,316,583
各機關現金	20,160	應付代收款	10,292,093
各機關現金－在途現金	47,574	其他應付款	24,490
專戶存款	13,344,693	長期負債	346,354
零用金	80,000	應付租賃款	346,354
其他應收款	32,219	其他負債	3,052,600
預付款	4,754,625	應付保管款	3,052,600
固定資產	4,574,690	淨資產	9,148,993
房屋建築及設備	9,518,245	資產負債淨額	9,148,993
累計折舊－房屋建築及設備	-6,726,809	資產負債淨額	9,148,993
機械及設備	8,021,731		
累計折舊－機械及設備	-7,584,984		
交通及運輸設備	325,811		
累計折舊－交通及運輸設備	-213,262		
雜項設備	6,007,662		
累計折舊－雜項設備	-5,345,473		
租賃資產	1,376,163		
累計折舊－租賃資產	-804,394		
無形資產	10,569		
電腦軟體	10,569		
合 計	22,864,530	合 計	22,864,530
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115年1月1日至115年2月28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	12,193,816	31,082,885
公庫撥入數	11,635,330	29,659,605
罰款及賠償收入	3,364	12,064
規費收入	552,141	1,405,254
其他收入	2,981	5,962
支出	7,384,304	26,099,479
繳付公庫數	544,126	1,355,546
人事支出	6,422,792	24,027,616
業務支出	352,833	591,284
獎補助支出	4,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	60,553	121,033
收支餘絀	4,809,512	4,983,406

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115年1月1日至115年2月28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	-6,700,633	0	0	-26,176	2,791,436
機械及設備	8,021,731	-7,563,243	0	0	-21,741	436,747
交通及運輸設備	325,811	-208,804	0	0	-4,458	112,549
雜項設備	6,007,662	-5,323,626	0	0	-21,847	662,189
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	23,873,449	-19,796,306	0	0	-74,222	4,002,921
租賃資產	1,376,163	-759,034	0	0	-45,360	571,769
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	12,020	0	0	1,451	0	10,569
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	1,388,183	-759,034	0	1,451	-45,360	582,338
合 計	25,261,632	-20,555,340	0	1,451	-119,582	4,585,259

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115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：本年度成本變動增加數0元，較取得財產合計數202,080元，減少202,080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202,080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115年1月1日至115年2月28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	346,354			346,354
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115年1月1日至115年2月28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	1,423,280	29,659,605	31,082,885	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		29,659,605	29,659,605	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	12,064	-----	12,064	規費收入
規費收入	1,405,254	-----	1,405,254	-----
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	-----	-----	-----	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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
其他收入	5,962	-----	5,962	
歲出	24,824,980	1,274,499	26,099,479	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		1,355,546	1,355,546	人事支出
人事費	24,027,616	-----	24,027,616	業務支出
業務費	591,284	-----	591,284	獎補助支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	-----
設備及投資	202,080	-202,080	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
		121,033	121,033	其他支出
	-----	-----	-----	收支餘絀
歲計餘絀	-23,401,700	28,385,106	4,983,406	

# 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115年1月1日至115年2月28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202,080元，其中202,080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」121,033元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。