

臺北市中正區戶政事務所

會計月報

中華民國110年2月份

主辦會計人員：

會計員朱國馨

機關長官：

臺北中正區戶政事務所主任 鄭朝元

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表	第 2 頁至第 4 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表	第 頁至第 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表	第 頁至第 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	第 5 頁至第 6 頁
二、繳付公庫數分析表	第 7 頁至第 7 頁
三、公庫撥入數分析表	第 8 頁至第 8 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第 9 頁至第 9 頁
二、收入支出表	第 10 頁至第 10 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第 11 頁至第 14 頁
二、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 15 頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第 16 頁至第 16 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第 17 頁至第 17 頁
----------------	---------------

目 次

二、公庫收付差額解釋表.....	第 18 頁至第 20 頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）.....	第 21 頁至第 21 頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）.....	第 22 頁至第 22 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）.....	第 23 頁至第 23 頁

臺北市中正區戶政事務所

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	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)=(2)+(3)-(1)
					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				罰款及賠償收入	36,000	36,000	5,000	1,600	-	-900
					-			4,100		
	01			罰金罰鍰及息金	36,000	36,000	5,000	1,600	-	-900
					-			4,100		
		01		罰金罰鍰	36,000	36,000	5,000	1,600	-	-900
					-			4,100		
05				規費收入	6,080,000	6,080,000	767,000	379,538	-	46,414
					-			813,414		
	01			行政規費收入	2,554,000	2,554,000	348,000	161,080	-	-60
					-			347,940		
		02		證照費	2,452,000	2,452,000	337,000	155,660	-	-2,840
					-			334,160		
		03		登記費	100,000	100,000	11,000	5,420	-	2,280
					-			13,280		
		04		考試報名費	2,000	2,000	-	-	-	500
					-			500		
	03			使用規費收入	3,526,000	3,526,000	419,000	218,458	-	46,474
					-			465,474		
		03		資料使用費	3,364,000	3,364,000	400,000	207,145	-	40,364
					-			440,364		
		07		服務費	162,000	162,000	19,000	11,313	-	6,110
					-			25,110		
07				財產收入	10,000	10,000	-	-	-	-
					-			-		
	05			廢舊物資售價	10,000	10,000	-	-	-	-
					-			-		
		01		廢舊物資售價	10,000	10,000	-	-	-	-
					-			-		
				經常門合計	6,126,000	6,126,000	772,000	381,138	-	45,514
					-			817,514		
				總計	6,126,000	6,126,000	772,000	381,138	-	45,514
					-			817,514		

臺北市中正區戶政事務所

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	
01				一般行政	53,611,000	-	53,611,000	19,320,000	3,702,002	4,917,544
					-	-			14,402,456	
					-	-			-	3,210,627
					-	-			-	-
	01			行政管理	53,611,000	-	53,611,000	19,320,000	3,702,002	4,917,544
					-	-			14,402,456	
					-	-			-	3,210,627
					-	-			-	-
		10		人事費	50,420,000	-	50,420,000	19,000,000	3,559,542	4,771,236
					-	-			14,228,764	
					-	-			-	3,190,627
					-	-			-	-
		20		業務費	3,191,000	-	3,191,000	320,000	142,460	146,308
					-	-			173,692	
					-	-			-	20,000
					-	-			-	-
55				戶政業務	1,777,000	-	1,777,000	66,000	34,996	29,838
					-	-			36,162	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			戶籍登記及管理	1,777,000	-	1,777,000	66,000	34,996	29,838
					-	-			36,162	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		業務費	1,777,000	-	1,777,000	66,000	34,996	29,838
					-	-			36,162	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	55,388,000	-	55,388,000	19,386,000	3,736,998	4,947,382
					-	-			14,438,618	
					-	-			-	3,210,627
					-	-			-	-

臺北市中正區戶政事務所

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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				
90				一般建築及設備	303,000	-	303,000	44,000	-	800
					-	-		43,200	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	04			其他設備*	303,000	-	303,000	44,000	-	800
					-	-		43,200	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		30		設備及投資*	303,000	-	303,000	44,000	-	800
					-	-		43,200	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	303,000	-	303,000	44,000	-	800
					-	-		43,200	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	55,691,000	-	55,691,000	19,430,000	3,736,998	4,948,182
					-	-		14,481,818	-	-
					-	-		-	-	3,210,627
					-	-		-	-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	3,293,147	-	3,293,147	3,293,147	1,038,713	-
					-	-		3,293,147	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			公務人員退休及撫卹給付	3,293,147	-	3,293,147	3,293,147	1,038,713	-
					-	-		3,293,147	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		人事費	3,265,547	-	3,265,547	3,265,547	1,038,713	-
					-	-		3,265,547	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

臺北市中正區戶政事務所

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年2月28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		
款	項	目	節	代 號 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)
					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				
			40	獎補助費	27,600	-	27,600	27,600	-	
					-	-		27,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	3,293,147	-	3,293,147	3,293,147	1,038,713	-
					-	-		3,293,147	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	58,984,147	-	58,984,147	22,723,147	4,775,711	4,948,182
					-	-		17,774,965	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	3,210,627	

臺北市中正區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

頁數：第5頁

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	14,228,764			3,265,547
1015 法定編制人員待遇	8,268,909			
1025 技工及工友待遇	396,293			
1030 獎金	4,245,522			102,204
1035 其他給與	66,434			
1040 加班值班費	67,034			
1045 退休退職給付				3,163,343
1050 退休離職儲金	761,431			
1055 保險	423,141			
2000 業務費	173,692	36,162		
2003 教育訓練費	6,000			
2006 水電費	60,580			
2009 通訊費	22,322	1,280		
2021 其他業務租金	7,500	3,120		
2027 保險費		11,966		
2054 一般事務費	75,695	18,938		
2084 短程車資		858		
2093 特別費	1,595			
3000 設備及投資			43,200	
3030 資訊軟硬體設備費			43,200	
4000 獎補助費				27,600
4065 社會福利津貼及濟助				21,600
4085 獎勵及慰問				6,000
合計	14,402,456	36,162	43,200	3,293,147

臺北市中正區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

頁數：第6頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	17,494,311			
1015 法定編制人員待遇	8,268,909			
1025 技工及工友待遇	396,293			
1030 獎金	4,347,726			
1035 其他給與	66,434			
1040 加班值班費	67,034			
1045 退休退職給付	3,163,343			
1050 退休離職儲金	761,431			
1055 保險	423,141			
2000 業務費	209,854			
2003 教育訓練費	6,000			
2006 水電費	60,580			
2009 通訊費	23,602			
2021 其他業務租金	10,620			
2027 保險費	11,966			
2054 一般事務費	94,633			
2084 短程車資	858			
2093 特別費	1,595			
3000 設備及投資	43,200			
3030 資訊軟硬體設備費	43,200			
4000 獎補助費	27,600			
4065 社會福利津貼及濟助	21,600			
4085 獎勵及慰問	6,000			
合計	17,774,965			

臺北市中正區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

頁數：第7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	817,514	29,106	0	0	0	0	0	0	788,408
本年度	817,514	29,106	0	0	0	0	0	0	788,408
04010100 罰金罰鍰	4,100	0	0	0	0	0	0	0	4,100
05010200 證照費	334,160	12,880	0	0	0	0	0	0	321,280
05010300 登記費	13,280	480	0	0	0	0	0	0	12,800
05010400 考試報名費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05030300 資料使用費	440,364	14,855	0	0	0	0	0	0	425,509
05030700 服務費	25,110	891	0	0	0	0	0	0	24,219
07050100 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市中正區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項以前年度撥款		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)	墊付款 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	17,774,965	3,210,627	0	0	80,000	0	0	0	0	0	21,065,592	1,657,555
本年度	17,774,965	3,210,627	0	0	80,000	0	0	0	0	0	21,065,592	1,657,555
一、本年度經費	14,481,818	3,210,627	0	0	80,000	0	0	0	0	0	17,772,445	1,657,555
0137010100 行政管理	14,402,456	3,210,627	0	0	80,000	0	0	0	0	0	17,693,083	1,626,917
0137550200 戶籍登記及管理	36,162	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,162	29,838
0137900400* 其他設備	43,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,200	800
二、統籌科目	3,293,147	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,293,147	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,293,147	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,293,147	0

臺北市中正區戶政事務所

平衡表

中華民國110年2月28日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	16,859,747	負債	4,341,245
流動資產	7,525,637	流動負債	4,205,904
各機關現金—在途現金	29,106	應付代收款	4,205,904
專戶存款	4,205,904	長期負債	135,341
零用金	80,000	應付租賃款	135,341
預付款	3,210,627	淨資產	12,518,502
固定資產	9,280,705	資產負債淨額	12,518,502
房屋建築及設備	18,020,221	資產負債淨額	12,518,502
累計折舊—房屋建築及設備	-11,106,386		
機械及設備	6,608,035		
累計折舊—機械及設備	-4,879,458		
交通及運輸設備	1,393,640		
累計折舊—交通及運輸設備	-1,162,828		
雜項設備	6,129,668		
累計折舊—雜項設備	-5,908,723		
租賃資產	219,008		
累計折舊—租賃資產	-32,472		
無形資產	53,405		
電腦軟體	53,405		
合 計	16,859,747	合 計	16,859,747
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	-

臺北市中正區戶政事務所

收入支出表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,347,476	21,883,106
公庫撥入數	7,966,338	21,065,592
罰款及賠償收入	1,600	4,100
規費收入	379,538	813,414
財產收益	0	0
支出	5,259,449	18,736,237
繳付公庫數	375,221	788,408
人事支出	4,598,255	17,494,311
業務支出	177,456	209,854
獎補助支出	0	27,600
折舊、折耗及攤銷	108,517	216,064
收支餘絀	3,088,027	3,146,869

臺北市中正區戶政事務所
各機關現金—在途現金明細表
 中華民國110年2月28日

頁數：第11頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110102各機關現金—在途現金	29,106		
	合計		29,106	

臺北市中正區戶政事務所

專戶存款明細表

中華民國110年2月28日

頁數：第12頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	3,842,893		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	363,011		
	合計		4,205,904	

臺北市中正區戶政事務所

預付款明細表

中華民國110年2月28日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	3,210,627		
	合計		3,210,627	

臺北市中正區戶政事務所

應付代收款明細表

中華民國110年2月28日

頁數：第14頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	15,326		
	210302002健保費	291,362		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	42,427		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	13,896		
	210302007代辦經費	3,640,000		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	2,416		
	210302020自然人憑證IC卡工本費	200,477		
	合 計		4,205,904	

臺北市中正區戶政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年1月1日至110年2月28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 (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	17,581,174	-11,047,090	439,047	0	-59,296	6,913,835
機械及設備	6,569,531	-4,756,148	38,504	0	-123,310	1,728,577
交通及運輸設備	1,393,640	-1,143,794	0	0	-19,034	230,812
雜項設備	6,129,668	-5,899,368	0	0	-9,355	220,945
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	31,674,013	-22,846,400	477,551	0	-210,995	9,094,169
租賃資產	219,008	-32,472	0	0	0	186,536
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	58,474	0	0	5,069	0	53,405
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
小計	277,482	-32,472	0	5,069	0	239,941
合計	31,951,495	-22,878,872	477,551	5,069	-210,995	9,334,110

本年度成本變動477,551元，較取得財產合計數43,200元，增加434,351元之原因說明如下：

- 一、原因係環境保護局環保稽查大隊轉贈建物439,047元及民政局撥入路由器1臺38,504元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加477,551元。
- 二、原因係109年度採融資租賃方式取得之資產於本年度支付租賃款43,200元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少43,200元。

臺北市中正區戶政事務所
應付租賃款及其他長期負債變動表
中華民國110年1月1日至110年2月28日

頁數：第16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	178,541		43,200	135,341
二、其他長期負債				

臺北市中正區戶政事務所
預算執行與會計收支對照表
 中華民國110年01月01日至110年02月28日

頁數：第17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	817,514	21,065,592	21,883,106	收入
		21,065,592	21,065,592	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	4,100		4,100	罰款及賠償收入
規費收入	813,414		813,414	規費收入
財產收入				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
歲出	17,774,965	961,272	18,736,237	支出
		788,408	788,408	繳付公庫數
人事費	17,494,311		17,494,311	人事支出
業務費	209,854		209,854	業務支出
獎補助費	27,600		27,600	獎補助支出
設備及投資	43,200	-43,200		財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		216,064	216,064	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-16,957,451	20,104,320	3,146,869	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	一、預算項目執行數不列為會計收支科目：「設備及投資」預算執行數43,200元，係支付109年度融資租賃款原因。 二、會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形；另「折舊、折耗及攤銷」科目係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，爰未於預算執行表表達。			

臺北市中正區戶政事務所

公庫歲入差額解釋表

中華民國110年2月28日

第18頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	2,000	5,000	2,000	5,000	-	-
	1,600	4,100	1,600	4,100	-	-
110-05-01-02-規費收入-行政規費收入-證照費	147,000	337,000	147,000	337,000	-	-
	155,590	321,280	155,590	321,280	-	-
110-05-01-03-規費收入-行政規費收入-登記費	5,000	11,000	5,000	11,000	-	-
	5,260	12,800	5,260	12,800	-	-
110-05-01-04-規費收入-行政規費收入-考試報名費	0	-	0	0	-	-
	-	500	0	500	-	-
110-05-03-03-規費收入-使用規費收入-資料使用費	170,000	400,000	170,000	400,000	-	-
	201,755	425,509	201,755	425,509	-	-
110-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	9,000	19,000	9,000	19,000	-	-
	11,016	24,219	11,016	24,219	-	-
110-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	-	-	0	0	-	-
合計	333,000	772,000	333,000	772,000	-	-
	375,221	788,408	375,221	788,408	-	-

臺北市中正區戶政事務所

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年2月28日

第19頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-01-01-一般行政-行政管理	7,669,000	19,320,000	7,669,000	19,320,000	-	-
	6,892,629	17,613,083	6,892,629	17,693,083	-	-80,000
110-55-02-戶政業務-戶籍登記及管理	45,000	66,000	45,000	66,000	-	-
	34,996	36,162	34,996	36,162	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	44,000	0	44,000	-	-
	-	43,200	0	43,200	-	-
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	1,038,713	3,293,147	1,038,713	3,293,147	-	-
	1,038,713	3,293,147	1,038,713	3,293,147	-	-
合計	8,752,713	22,723,147	8,752,713	22,723,147	-	-
	7,966,338	20,985,592	7,966,338	21,065,592	-	-80,000

臺北市中正區戶政事務所

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年2月28日

第20頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	110-01-01-一般行政-行政管理 合 計	付款憑單	067651100100007	110/01/06	預借額度零用金。