

臺北市中正區戶政事務所

# 會計月報

中華民國112年10月份

主辦會計人員 吳怡姿

機關長官 張貴華

# 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
---------------------	---------------

# 臺北市中正區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第1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			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)			
04				0403000000	罰款及賠償收入	27,000	27,000	21,000	3,300	-	1,000
						-			22,000		
	01			04030670100	罰金罰鍰及息金	27,000	27,000	21,000	3,300	-	1,000
						-			22,000		
		01		04030670101	罰金罰鍰	27,000	27,000	21,000	3,300	-	1,000
						-			22,000		
05				0503000000	規費收入	5,907,000	5,907,000	4,882,000	509,141	-	1,035,905
						-			5,917,905		
	01			05030670100	行政規費收入	2,390,000	2,390,000	1,979,000	203,610	-	332,772
						-			2,311,772		
		02		05030670102	證照費	2,288,000	2,288,000	1,896,000	194,750	-	326,592
						-			2,222,592		
		03		05030670103	登記費	100,000	100,000	82,000	8,860	-	5,180
						-			87,180		
		04		05030670104	考試報名費	2,000	2,000	1,000	-	-	1,000
						-			2,000		
	03			05030670300	使用規費收入	3,517,000	3,517,000	2,903,000	305,531	-	703,133
						-			3,606,133		
		03		05030670303	資料使用費	3,355,000	3,355,000	2,761,000	287,090	-	633,156
						-			3,394,156		
		07		05030670307	服務費	162,000	162,000	142,000	18,441	-	69,977
						-			211,977		
07				0703000000	財產收入	10,000	10,000	8,000	-	-	4,916
						-			12,916		
	05			07030670500	廢舊物資售價	10,000	10,000	8,000	-	-	4,916
						-			12,916		
		01		07030670501	廢舊物資售價	10,000	10,000	8,000	-	-	4,916
						-			12,916		

# 臺北市中正區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31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	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				1203000000 其他收入	-	-	-	-	260	
					-		260			
	02			12030670200 雜項收入	-	-	-	-	260	
					-		260			
		10		12030670210 其他雜項收入	-	-	-	-	260	
					-		260			
				經常門合計	5,944,000	5,944,000	4,911,000	512,441	-	1,042,081
					-		5,953,081			
				總計	5,944,000	5,944,000	4,911,000	512,441	-	1,042,081
					-		5,953,081			

# 臺北市中正區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年10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				3703067010000 一般行政	59,252,000	-	59,252,000	54,068,000	4,032,303	2,779,505
					-	-		51,288,495		20,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3703067010100 行政管理	59,252,000	-	59,252,000	54,068,000	4,032,303	2,779,505
					-	-		51,288,495		20,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	56,175,000	-	56,175,000	52,000,000	3,749,759	2,470,910
					-	-		49,529,090		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	3,077,000	-	3,077,000	2,068,000	282,544	308,595
					-	-		1,759,405		20,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
55				3703067550000 戶政業務	1,848,000	-	1,848,000	1,383,000	242,000	61,693
					-	-		1,321,307		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3703067550200 戶籍登記及管理	1,848,000	-	1,848,000	1,383,000	242,000	61,693
					-	-		1,321,307		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市中正區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年10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	1,848,000	-	1,848,000	1,383,000	242,000	61,693
					-	-		1,321,307		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	61,100,000	-	61,100,000	55,451,000	4,274,303	2,841,198
					-	-		52,609,802		
					-	-		-		20,000
					-	-		-		
90				3703067900000 一般建築及設備	284,000	-	284,000	284,000	-	10,240
					-	-		273,760		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3703067900400 其他設備*	284,000	-	284,000	284,000	-	10,240
					-	-		273,760		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	284,000	-	284,000	284,000	-	10,240
					-	-		273,760		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	284,000	-	284,000	284,000	-	10,240
					-	-		273,760		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市中正區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年10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)			
				經資門合計	61,384,000	-	61,384,000	55,735,000	4,274,303	2,851,438
					-	-		52,883,562		
					-	-		-		20,000
					-	-		-		-
01				7603067010000 公務人員退休及撫卹給付	11,339,292	-	11,339,292	11,339,292	1,320,131	-
					-	-		11,339,292		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7603067010100 公務人員退休及撫卹給付	11,339,292	-	11,339,292	11,339,292	1,320,131	-
					-	-		11,339,292		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	11,321,292	-	11,321,292	11,321,292	1,320,131	-
					-	-		11,321,292		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	18,000	-	18,000	18,000	-	-
					-	-		18,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				8903067030000 公務人員各項補助	353,250	-	353,250	353,250	24,000	-
					-	-		353,250		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市中正區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年10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)	
	01			8903067030100 公務人員各項補助	353,250	-	353,250	24,000	-	
					-	-		353,250	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	292,750	-	292,750	-	-	
					-	-		292,750	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	60,500	-	60,500	24,000	-	
					-	-		60,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	11,692,542	-	11,692,542	1,344,131	-	
					-	-		11,692,542	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	73,076,542	-	73,076,542	5,618,434	2,851,438	
					-	-		64,576,104	-	
					-	-		-	20,000	
					-	-		-	-	



# 臺北市中正區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年10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	49,529,090			11,321,292
1015 法定編制人員待遇	32,517,404			
1025 技工及工友待遇	1,135,650			
1030 獎金	8,068,828			106,350
1035 其他給與	845,031			
1040 加班值班費	519,621			
1045 退休退職給付				11,214,942
1050 退休離職儲金	3,414,892			
1055 保險	3,027,664			
2000 業務費	1,759,405	1,321,307		
2003 教育訓練費	11,000			
2006 水電費	451,740			
2009 通訊費	181,784	11,376		
2018 資訊服務費	3,318	73,103		
2021 其他業務租金	67,500	31,200		
2024 稅捐及規費	18,460			
2027 保險費	4,243	10,900		
2036 按日按件計資酬金		14,000		
2051 物品	24,523	745,212		
2054 一般事務費	655,184	419,306		
2063 房屋建築養護費	72,191			
2066 車輛及辦公器具養護費	47,775			
2069 設施及機械設備養護費	150,703			
2072 國內旅費	22,153			

# 臺北市中正區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年10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
2084 短程車資		16,210		
2093 特別費	48,831			
3000 設備及投資			273,760	
3030 資訊軟硬體設備費			177,760	
3035 雜項設備費			96,000	
4000 獎補助費				18,000
4085 獎勵及慰問				18,000
合計	51,288,495	1,321,307	273,760	11,339,292

# 臺北市中正區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年10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	292,750	61,143,132	
1015 法定編制人員待遇		32,517,404	
1025 技工及工友待遇		1,135,650	
1030 獎金		8,175,178	
1035 其他給與	292,750	1,137,781	
1040 加班值班費		519,621	
1045 退休退職給付		11,214,942	
1050 退休離職儲金		3,414,892	
1055 保險		3,027,664	
2000 業務費	60,500	3,141,212	
2003 教育訓練費		11,000	
2006 水電費		451,740	
2009 通訊費		193,160	
2018 資訊服務費		76,421	
2021 其他業務租金		98,700	
2024 稅捐及規費		18,460	
2027 保險費		15,143	
2036 按日按件計資酬金		14,000	
2051 物品		769,735	
2054 一般事務費	60,500	1,134,990	
2063 房屋建築養護費		72,191	
2066 車輛及辦公器具養護費		47,775	
2069 設施及機械設備養護費		150,703	
2072 國內旅費		22,153	

# 臺北市中正區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年10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	
2084 短程車資		16,210	
2093 特別費		48,831	
3000 設備及投資		273,760	
3030 資訊軟硬體設備費		177,760	
3035 雜項設備費		96,000	
4000 獎補助費		18,000	
4085 獎勵及慰問		18,000	
合計	353,250	64,576,104	

# 臺北市中正區戶政事務所

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年10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	5,953,081	65,276	0	0	0	0	0	0	5,887,805
本年度	5,953,081	65,276	0	0	0	0	0	0	5,887,805
04010100 罰金罰鍰	22,000	0	0	0	0	0	0	0	22,000
05010200 證照費	2,222,592	20,320	0	0	0	0	0	0	2,202,272
05010300 登記費	87,180	980	0	0	0	0	0	0	86,200
05010400 考試報名費	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
05030300 資料使用費	3,394,156	40,115	0	0	0	0	0	0	3,354,041
05030700 服務費	211,977	3,861	0	0	0	0	0	0	208,116
07050100 廢舊物資售價	12,916	0	0	0	0	0	0	0	12,916
12021000 其他雜項收入	260	0	0	0	0	0	0	0	260

# 臺北市中正區戶政事務所

## 公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年10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	64,576,104	20,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	64,676,104	2,751,438
本年度	64,576,104	20,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	64,676,104	2,751,438
一、本年度經費	52,883,562	20,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	52,983,562	2,751,438
0137010100 行政管理	51,288,495	20,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	51,388,495	2,679,505
0137550200 戶籍登記及管理	1,321,307	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,321,307	61,693
0137900400* 其他設備	273,760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	273,760	10,240
二、統籌科目	11,692,542	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,692,542	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	11,339,292	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,339,292	0
0989030100 公務人員各項補助	353,250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	353,250	0

# 臺北市中正區戶政事務所

## 平衡表

中華民國112年10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	17,665,841	負債	16,653,447
流動資產	16,293,207	流動負債	16,127,931
各機關現金—在途現金	65,276	應付代收款	16,127,931
專戶存款	16,127,931	長期負債	525,516
零用金	80,000	應付租賃款	525,516
預付款	20,000	淨資產	1,012,394
固定資產	1,369,286	資產負債淨額	1,012,394
房屋建築及設備	439,047	資產負債淨額	1,012,394
累計折舊—房屋建築及設備	-186,116		
機械及設備	5,738,466		
累計折舊—機械及設備	-5,570,956		
交通及運輸設備	680,344		
累計折舊—交通及運輸設備	-527,741		
雜項設備	6,046,126		
累計折舊—雜項設備	-5,845,185		
租賃資產	940,755		
累計折舊—租賃資產	-345,454		
無形資產	3,348		
電腦軟體	3,348		
合 計	17,665,841	合 計	17,665,841
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112年1月1日至112年10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	6,142,555	70,643,327
公庫撥入數	5,615,972	64,676,104
罰款及賠償收入	3,300	22,000
規費收入	509,141	5,917,905
財產收益	0	12,916
捐獻及贈與收入	14,142	14,142
其他收入	0	260
支出	6,182,436	70,906,168
繳付公庫數	499,417	5,887,805
人事支出	5,069,890	61,143,132
業務支出	548,544	3,141,212
獎補助支出	0	18,000
財產損失	0	5,179
折舊、折耗及攤銷	64,585	710,840
收支餘絀	-39,881	-262,841



# 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112年1月1日至112年10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	439,047	-131,376	0	0	-54,740	252,931
機械及設備	6,145,812	-5,555,195	30,386	437,732	-15,761	167,510
交通及運輸設備	1,220,344	-969,344	0	540,000	441,603	152,603
雜項設備	6,030,353	-5,889,681	96,000	80,227	44,496	200,941
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	13,835,556	-12,545,596	126,386	1,057,959	415,598	773,985
租賃資產	704,311	-221,604	236,444	0	-123,850	595,301
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	10,440	0	0	7,092	0	3,348
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	714,751	-221,604	236,444	7,092	-123,850	598,649
合 計	14,550,307	-12,767,200	362,830	1,065,051	291,748	1,372,634

## 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112年1月1日至112年10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362,830元，較取得財產合計數273,760元，增加89,070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177,760元。
2. 取得112年電腦租賃資產現值總額236,444元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加236,444元。
3. 因內政部贈與網路伺服器及影像擷取器等財產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加30,386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112年1月1日至112年10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	328,112	236,444	39,040	525,516
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112年1月1日至112年10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	5,953,081	64,690,246	70,643,327	收入
		64,676,104	64,676,104	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	22,000		22,000	罰款及賠償收入
規費收入	5,917,905		5,917,905	規費收入
信託管理收入				
財產收入	12,916		12,916	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		14,142	14,142	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	260		260	其他收入
歲出	64,576,104	6,330,064	70,906,168	支出
		5,887,805	5,887,805	繳付公庫數
人事費	61,143,132		61,143,132	人事支出
業務費	3,141,212		3,141,212	業務支出
獎補助費	18,000		18,000	獎補助支出
設備及投資	273,760	-273,760		
		5,179	5,179	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		710,840	710,840	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-58,623,023	58,360,182	-262,841	收支餘絀

# 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112年1月1日至112年10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273,760元，其中96,000元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(二) 預算項目「設備及投資」執行數273,760元，其中177,760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」710,840元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三) 會計科目「財產損失」5,179元，係報廢固定資產所發生之損失。

(四) 會計科目「捐獻及贈與收入」14,142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。