

臺北市松山區戶政事務所

# 會計月報

中華民國113年08月份

主辦會計人員 楊惠玲

機關長官 李富錦

# 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
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 7 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 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 14 頁至第 15 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁至第 16 頁
二、收入支出表.....	第 17 頁至第 17 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 18 頁至第 19 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 20 頁至第 20 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 頁
---------------------	---------------

# 臺北市松山區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年8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	60,000	60,000	40,000	3,200	-	6,720
						-			46,720		
	01			04030630100	罰金罰鍰及息金	60,000	60,000	40,000	3,200	-	6,720
						-			46,720		
		01		04030630101	罰金罰鍰	60,000	60,000	40,000	3,200	-	6,720
						-			46,720		
05				0503000000	規費收入	5,734,000	5,734,000	3,668,000	467,152	-	137,065
						-			3,805,065		
	01			05030630100	行政規費收入	2,484,000	2,484,000	1,663,000	215,360	-	98,026
						-			1,761,026		
		02		05030630102	證照費	2,366,000	2,366,000	1,590,000	204,320	-	85,266
						-			1,675,266		
		03		05030630103	登記費	116,000	116,000	72,000	10,540	-	10,760
						-			82,760		
		04		05030630104	考試報名費	2,000	2,000	1,000	500	-	2,000
						-			3,000		
	03			05030630300	使用規費收入	3,250,000	3,250,000	2,005,000	251,792	-	39,039
						-			2,044,039		
		03		05030630303	資料使用費	3,088,000	3,088,000	1,880,000	236,780	-	24,908
						-			1,904,908		
		07		05030630307	服務費	162,000	162,000	125,000	15,012	-	14,131
						-			139,131		
07				0703000000	財產收入	284,000	284,000	189,000	23,000	-	2,947
						-			191,947		
	01			07030630100	財產孳息	276,000	276,000	184,000	23,000	-	1
						-			184,001		
		01		07030630101	利息收入	-	-	-	-	-	1
						-			1		

# 臺北市松山區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年8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			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)			
		03		07030630103	租金收入	276,000	276,000	184,000	23,000	-	-
						-			184,000		
		05		07030630500	廢舊物資售價	8,000	8,000	5,000	-	-	2,946
						-			7,946		
		01		07030630501	廢舊物資售價	8,000	8,000	5,000	-	-	2,946
						-			7,946		
12				12030000000	其他收入	-	-	-	3,056	-	24,448
						-			24,448		
		02		12030630200	雜項收入	-	-	-	3,056	-	24,448
						-			24,448		
		10		12030630210	其他雜項收入	-	-	-	3,056	-	24,448
						-			24,448		
				經常門合計		6,078,000	6,078,000	3,897,000	496,408	-	171,180
						-			4,068,180		
				總計		6,078,000	6,078,000	3,897,000	496,408	-	171,180
						-			4,068,180		

# 臺北市松山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年8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				備註(預付款)
01				3703063010000 一般行政	69,579,000	-	69,579,000	54,134,135	5,005,128	1,827,294
					-	-		52,306,841		115,498
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3703063010100 行政管理	69,579,000	-	69,579,000	54,134,135	5,005,128	1,827,294
					-	-		52,306,841		115,498
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	65,149,000	-	65,149,000	51,242,000	4,708,652	1,159,375
					-	-		50,082,625		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	4,430,000	-	4,430,000	2,892,135	296,476	667,919
					-	-		2,224,216		115,498
					-	-		-		-
					-	-		-		-
55				3703063550000 戶政業務	2,079,000	-	2,079,000	1,390,780	442,776	121,496
					-	-		1,269,284		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3703063550200 戶籍登記及管理	2,079,000	-	2,079,000	1,390,780	442,776	121,496
					-	-		1,269,284		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市松山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年8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				
			20	200000 業務費	2,079,000	-	2,079,000	1,390,780	442,776	121,496
					-	-			1,269,284	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	71,658,000	-	71,658,000	55,524,915	5,447,904	1,948,790
					-	-			53,576,125	
					-	-			-	115,498
					-	-			-	-
90				3703063900000 一般建築及設備	384,000	-	384,000	384,000	89,763	33,581
					-	-			350,419	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			3703063900400 其他設備*	384,000	-	384,000	384,000	89,763	33,581
					-	-			350,419	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	384,000	-	384,000	384,000	89,763	33,581
					-	-			350,419	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	384,000	-	384,000	384,000	89,763	33,581
					-	-			350,419	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 臺北市松山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年8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	72,042,000	-	72,042,000	55,908,915	5,537,667	1,982,371
					-	-		53,926,544		115,498
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7603063010000 公務人員退休及撫卹給付	5,790,660	-	5,790,660	5,790,660	623,793	-
					-	-		5,790,660		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7603063010100 公務人員退休及撫卹給付	5,790,660	-	5,790,660	5,790,660	623,793	-
					-	-		5,790,660		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	5,774,660	-	5,774,660	5,774,660	623,793	-
					-	-		5,774,660		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	16,000	-	16,000	16,000	-	-
					-	-		16,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				8903063030000 公務人員各項補助	258,260	-	258,260	258,260	65,740	-
					-	-		258,260		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市松山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年8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			8903063030100 公務人員各項補助	258,260	-	258,260	65,740	-	
					-	-		258,260	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	212,760	-	212,760	61,240	-	
					-	-		212,760	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	45,500	-	45,500	4,500	-	
					-	-		45,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	6,048,920	-	6,048,920	689,533	-	
					-	-		6,048,920	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	78,090,920	-	78,090,920	6,227,200	1,982,371	
					-	-		59,975,464	-	
					-	-		-	115,498	
					-	-		-	-	



臺北市松山區戶政事務所  
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	01				一般行政	-	-	-	-	-	-	-
						106,250	-	-	106,250	-	-	-
	01				行政管理	-	-	-	-	-	-	-
						106,250	-	-	106,250	-	-	-
		02			一般業務	-	-	-	-	-	-	-
						106,250	-	-	106,250	-	-	-
			20		業務費	-	-	-	-	-	-	-
						106,250	-	-	106,250	-	-	-
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						43,700	-	-	43,700	-	-	-
	04				其他設備*	-	-	-	-	-	-	-
						43,700	-	-	43,700	-	-	-
		04			其他設備*	-	-	-	-	-	-	-
						43,700	-	-	43,700	-	-	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						43,700	-	-	43,700	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						149,950	-	-	149,950	-	-	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						106,250	-	-	106,250	-	-	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						43,700	-	-	43,700	-	-	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						149,950	-	-	149,950	-	-	-

# 臺北市松山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年8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
1000 人事費	50,082,625			5,774,660
1015 法定編制人員待遇	32,441,196			
1025 技工及工友待遇	973,910			
1030 獎金	9,413,277			
1035 其他給與	1,113,795			160,523
1040 加班費	257,731			
1045 退休退職給付				5,614,137
1050 退休離職儲金	3,190,433			
1055 保險	2,692,283			
2000 業務費	2,224,216	1,269,284		
2003 教育訓練費	8,500	4,000		
2006 水電費	366,737			
2009 通訊費	166,076	17,571		
2018 資訊服務費	4,200	178,880		
2021 其他業務租金	58,100	24,960		
2024 稅捐及規費	18,338			
2027 保險費	5,356	13,360		
2036 按日按件計資酬金		3,000		
2051 物品	52,713	724,677		
2054 一般事務費	979,093	288,501		
2063 房屋建築養護費	58,680			
2069 設施及機械設備養護費	463,808			
2084 短程車資		14,335		
2093 特別費	42,615			

# 臺北市松山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年8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			
	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
3000 設備及投資			350,419	
3030 資訊軟硬體設備費			274,419	
3035 雜項設備費			76,000	
4000 獎補助費				16,000
4085 獎勵及慰問				16,000
合計	52,306,841	1,269,284	350,419	5,790,660

# 臺北市松山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年8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	
1000 人事費	212,760	56,070,045	
1015 法定編制人員待遇		32,441,196	
1025 技工及工友待遇		973,910	
1030 獎金		9,413,277	
1035 其他給與	212,760	1,487,078	
1040 加班費		257,731	
1045 退休退職給付		5,614,137	
1050 退休離職儲金		3,190,433	
1055 保險		2,692,283	
2000 業務費	45,500	3,539,000	
2003 教育訓練費		12,500	
2006 水電費		366,737	
2009 通訊費		183,647	
2018 資訊服務費		183,080	
2021 其他業務租金		83,060	
2024 稅捐及規費		18,338	
2027 保險費		18,716	
2036 按日按件計資酬金		3,000	
2051 物品		777,390	
2054 一般事務費	45,500	1,313,094	
2063 房屋建築養護費		58,680	
2069 設施及機械設備養護費		463,808	
2084 短程車資		14,335	
2093 特別費		42,615	

# 臺北市松山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年8月31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	
3000 設備及投資		350,419	
3030 資訊軟硬體設備費		274,419	
3035 雜項設備費		76,000	
4000 獎補助費		16,000	
4085 獎勵及慰問		16,000	
合計	258,260	59,975,464	

# 臺北市松山區戶政事務所

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年8月31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	4,068,180	28,487	0	0	0	0	0	0	4,039,693
本年度	4,068,180	28,487	0	0	0	0	0	0	4,039,693
04010100 罰金罰鍰	46,720	0	0	0	0	0	0	0	46,720
05010200 證照費	1,675,266	14,320	0	0	0	0	0	0	1,660,946
05010300 登記費	82,760	640	0	0	0	0	0	0	82,120
05010400 考試報名費	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
05030300 資料使用費	1,904,908	12,420	0	0	0	0	0	0	1,892,488
05030700 服務費	139,131	1,107	0	0	0	0	0	0	138,024
07010100 利息收入	1	0	0	0	0	0	0	0	1
07010300 租金收入	184,000	0	0	0	0	0	0	0	184,000
07050100 廢舊物資售價	7,946	0	0	0	0	0	0	0	7,946

臺北市松山區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第13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)			
12021000 其他雜項收入	24,448	0	0	0	0	0	0	24,448	

臺北市松山區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第14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	60,125,414	115,498	0	0	60,000	0	0	0	0	0	60,300,912	1,806,873
本年度	59,975,464	115,498	0	0	60,000	0	0	0	0	0	60,150,962	1,806,873
一、本年度經費	53,926,544	115,498	0	0	60,000	0	0	0	0	0	54,102,042	1,806,873
0137010100 行政管理	52,306,841	115,498	0	0	60,000	0	0	0	0	0	52,482,339	1,651,796
0137550200 戶籍登記及管理	1,269,284	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,269,284	121,496
0137900400* 其他設備	350,419	0	0	0	0	0	0	0	0	0	350,419	33,581
二、統籌科目	6,048,920	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,048,920	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,790,660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,790,660	0
0989030100 公務人員各項補助	258,260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	258,260	0
以前年度	149,950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149,950	0



臺北市松山區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第15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)		
一、以前年度應付(保留)數	149,950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149,950	0
112年度 0137010100 行政管理	106,250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	106,250	0
112年度 0137900400* 其他設備	43,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,700	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 臺北市松山區戶政事務所

## 平衡表

中華民國113年8月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	37,319,469	負債	17,379,444
流動資產	17,228,843	流動負債	16,948,858
各機關現金	8,935	應付代收款	16,948,858
各機關現金－在途現金	19,552	長期負債	354,586
專戶存款	17,024,858	應付租賃款	354,586
零用金	60,000	其他負債	76,000
預付款	115,498	存入保證金	76,000
固定資產	20,080,835	淨資產	19,940,025
房屋建築及設備	34,125,308	資產負債淨額	19,940,025
累計折舊－房屋建築及設備	-15,599,164	資產負債淨額	19,940,025
機械及設備	7,664,786		
累計折舊－機械及設備	-7,277,088		
交通及運輸設備	697,240		
累計折舊－交通及運輸設備	-615,026		
雜項設備	4,952,938		
累計折舊－雜項設備	-4,329,142		
租賃資產	945,983		
累計折舊－租賃資產	-485,000		
無形資產	9,791		
電腦軟體	9,791		
合 計	37,319,469	合 計	37,319,469
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	-

# 臺北市松山區戶政事務所

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,723,608	64,369,377
公庫撥入數	6,227,200	60,300,912
罰款及賠償收入	3,200	46,720
規費收入	467,152	3,805,065
財產收益	23,000	191,947
捐獻及贈與收入	0	285
其他收入	3,056	24,448
支出	6,714,550	64,479,394
繳付公庫數	491,847	4,039,693
人事支出	5,393,685	56,070,045
業務支出	743,752	3,645,250
獎補助支出	0	16,000
財產損失	0	600
折舊、折耗及攤銷	85,266	707,806
收支餘絀	9,058	-110,017

# 臺北市松山區戶政事務所

## 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8月31日

頁數：第 18 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	34,125,308	-15,223,268	0	0	-375,896	18,526,144
機械及設備	7,546,523	-7,157,440	118,263	0	-119,648	387,698
交通及運輸設備	1,297,240	-1,179,700	0	600,000	564,674	82,214
雜項設備	4,833,238	-4,242,764	119,700	0	-86,378	623,796
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	47,802,309	-27,803,172	237,963	600,000	-17,248	19,619,852
租賃資產	945,983	-365,847	0	0	-119,153	460,983
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	15,411	0	0	5,620	0	9,791
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	961,394	-365,847	0	5,620	-119,153	470,774
合 計	48,763,703	-28,169,019	237,963	605,620	-136,401	20,090,626

# 臺北市松山區戶政事務所

## 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8月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數237,963元，較取得財產合計數394,119元，減少156,156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184,656元。
2. 因內政部贈與電腦財產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加28,500元

臺北市松山區戶政事務所  
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8月31日

頁數：第 20 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	354,586			354,586
二、其他長期負債				

# 臺北市松山區戶政事務所

## 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8月31日

頁數：第 21 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	4,068,180	60,301,197	64,369,377	收入
		60,300,912	60,300,912	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	46,720		46,720	罰款及賠償收入
規費收入	3,805,065		3,805,065	規費收入
信託管理收入				
財產收入	191,947		191,947	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	24,448		24,448	其他收入
歲出	59,975,464	4,503,930	64,479,394	支出
		4,039,693	4,039,693	繳付公庫數
人事費	56,070,045		56,070,045	人事支出
業務費	3,539,000	106,250	3,645,250	業務支出
獎補助費	16,000		16,000	獎補助支出
設備及投資	350,419	-350,419		
		600	600	財產損失
				投資損失
債務費		707,806	707,806	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-55,907,284	55,797,267	-110,017	收支餘絀

# 臺北市松山區戶政事務所

## 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8月31日

頁數:第 22 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350,419元，其中165,763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350,419元，其中184,656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「財產損失」600元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」707,806元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(四)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、其他：

(一)會計科目「業務支出」3,645,250元，其中106,250元係執行以前年度歲出保留數。