

臺北市松山區戶政事務所

# 會計月報

中華民國113年09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9月30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	45,000	4,300	-	6,020
						-			51,020		
	01			04030630100	罰金罰鍰及息金	60,000	60,000	45,000	4,300	-	6,020
						-			51,020		
		01		04030630101	罰金罰鍰	60,000	60,000	45,000	4,300	-	6,020
						-			51,020		
05				0503000000	規費收入	5,734,000	5,734,000	4,198,000	454,470	-	61,535
						-			4,259,535		
	01			05030630100	行政規費收入	2,484,000	2,484,000	1,883,000	224,902	-	102,928
						-			1,985,928		
		02		05030630102	證照費	2,366,000	2,366,000	1,800,000	216,082	-	91,348
						-			1,891,348		
		03		05030630103	登記費	116,000	116,000	82,000	8,820	-	9,580
						-			91,580		
		04		05030630104	考試報名費	2,000	2,000	1,000	-	-	2,000
						-			3,000		
	03			05030630300	使用規費收入	3,250,000	3,250,000	2,315,000	229,568	-	-41,393
						-			2,273,607		
		03		05030630303	資料使用費	3,088,000	3,088,000	2,180,000	215,825	-	-59,267
						-			2,120,733		
		07		05030630307	服務費	162,000	162,000	135,000	13,743	-	17,874
						-			152,874		
07				0703000000	財產收入	284,000	284,000	215,000	23,960	-	907
						-			215,907		
	01			07030630100	財產孳息	276,000	276,000	207,000	23,000	-	1
						-			207,001		
		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9月30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)		
		03		07030630103 租金收入	276,000	276,000	207,000	23,000	-	-
					-		207,000			
	05			07030630500 廢舊物資售價	8,000	8,000	8,000	960	-	906
					-			8,906		
		01		07030630501 廢舊物資售價	8,000	8,000	8,000	960	-	906
					-			8,906		
12				12030000000 其他收入	-	-	-	8,841	-	33,289
					-			33,289		
	02			12030630200 雜項收入	-	-	-	8,841	-	33,289
					-			33,289		
		01		12030630201 收回以前年度歲出	-	-	-	5,785	-	5,785
					-			5,785		
		10		12030630210 其他雜項收入	-	-	-	3,056	-	27,504
					-			27,504		
				經常門合計	6,078,000	6,078,000	4,458,000	491,571	-	101,751
					-			4,559,751		
				總計	6,078,000	6,078,000	4,458,000	491,571	-	101,751
					-			4,559,751		

# 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9月30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	59,286,490	4,686,235	2,293,414
					-	-		56,993,076		
					-	-		-		115,498
					-	-		-		-
	01			3703063010100 行政管理	69,579,000	-	69,579,000	59,286,490	4,686,235	2,293,414
					-	-		56,993,076		
					-	-		-		115,498
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	65,149,000	-	65,149,000	56,044,000	4,366,380	1,594,995
					-	-		54,449,005		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	4,430,000	-	4,430,000	3,242,490	319,855	698,419
					-	-		2,544,071		
					-	-		-		115,498
					-	-		-		-
55				3703063550000 戶政業務	2,079,000	-	2,079,000	1,524,736	97,817	157,635
					-	-		1,367,101		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3703063550200 戶籍登記及管理	2,079,000	-	2,079,000	1,524,736	97,817	157,635
					-	-		1,367,101		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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9月30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	2,079,000	-	2,079,000	1,524,736	97,817	157,635
					-	-		1,367,101		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	71,658,000	-	71,658,000	60,811,226	4,784,052	2,451,049
					-	-		58,360,177		
					-	-		-		115,498
					-	-		-		
90				3703063900000 一般建築及設備	384,000	-	384,000	384,000	4,880	28,701
					-	-		355,299		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3703063900400 其他設備*	384,000	-	384,000	384,000	4,880	28,701
					-	-		355,299		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	384,000	-	384,000	384,000	4,880	28,701
					-	-		355,299		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	384,000	-	384,000	384,000	4,880	28,701
					-	-		355,299		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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9月30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				
				經資門合計	72,042,000	-	72,042,000	61,195,226	4,788,932	2,479,750
					-	-		58,715,476		115,498
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7603063010000 公務人員退休及撫卹給付	6,422,453	-	6,422,453	6,422,453	631,793	-
					-	-		6,422,453		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7603063010100 公務人員退休及撫卹給付	6,422,453	-	6,422,453	6,422,453	631,793	-
					-	-		6,422,453		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	6,398,453	-	6,398,453	6,398,453	623,793	-
					-	-		6,398,453		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	24,000	-	24,000	24,000	8,000	-
					-	-		24,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				8903063030000 公務人員各項補助	292,460	-	292,460	292,460	34,200	-
					-	-		292,460		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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9月30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	292,460	-	292,460	34,200	-	
					-	-		292,460	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	246,960	-	246,960	34,200	-	
					-	-		246,960	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	45,500	-	45,500	-	-	
					-	-		45,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	6,714,913	-	6,714,913	665,993	-	
					-	-		6,714,913	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	78,756,913	-	78,756,913	5,454,925	2,479,750	
					-	-		65,430,389	-	
					-	-		-	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9月30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9月30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	54,449,005			6,398,453
1015 法定編制人員待遇	35,822,756			
1025 技工及工友待遇	1,092,880			
1030 獎金	9,413,277			
1035 其他給與	1,199,031			160,523
1040 加班費	280,132			
1045 退休退職給付				6,237,930
1050 退休離職儲金	3,599,249			
1055 保險	3,041,680			
2000 業務費	2,544,071	1,367,101		
2003 教育訓練費	8,500	4,000		
2006 水電費	458,274			
2009 通訊費	191,348	20,070		
2018 資訊服務費	4,200	178,880		
2021 其他業務租金	66,400	28,080		
2024 稅捐及規費	18,338			
2027 保險費	2,068	13,443		
2036 按日按件計資酬金		9,000		
2051 物品	52,713	764,896		
2054 一般事務費	1,123,643	332,867		
2063 房屋建築養護費	58,680			
2069 設施及機械設備養護費	506,960			
2084 短程車資		15,865		
2093 特別費	52,947			

# 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9月30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			355,299	
3030 資訊軟硬體設備費			279,299	
3035 雜項設備費			76,000	
4000 獎補助費				24,000
4085 獎勵及慰問				24,000
合計	56,993,076	1,367,101	355,299	6,422,453

# 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9月30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	246,960	61,094,418	
1015 法定編制人員待遇		35,822,756	
1025 技工及工友待遇		1,092,880	
1030 獎金		9,413,277	
1035 其他給與	246,960	1,606,514	
1040 加班費		280,132	
1045 退休退職給付		6,237,930	
1050 退休離職儲金		3,599,249	
1055 保險		3,041,680	
2000 業務費	45,500	3,956,672	
2003 教育訓練費		12,500	
2006 水電費		458,274	
2009 通訊費		211,418	
2018 資訊服務費		183,080	
2021 其他業務租金		94,480	
2024 稅捐及規費		18,338	
2027 保險費		15,511	
2036 按日按件計資酬金		9,000	
2051 物品		817,609	
2054 一般事務費	45,500	1,502,010	
2063 房屋建築養護費		58,680	
2069 設施及機械設備養護費		506,960	
2084 短程車資		15,865	
2093 特別費		52,947	

# 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9月30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		355,299	
3030 資訊軟硬體設備費		279,299	
3035 雜項設備費		76,000	
4000 獎補助費		24,000	
4085 獎勵及慰問		24,000	
合計	292,460	65,430,389	

# 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9月30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	4,559,751	26,688	0	0	0	0	0	0	4,533,063
本年度	4,559,751	26,688	0	0	0	0	0	0	4,533,063
04010100 罰金罰鍰	51,020	0	0	0	0	0	0	0	51,020
05010200 證照費	1,891,348	11,230	0	0	0	0	0	0	1,880,118
05010300 登記費	91,580	620	0	0	0	0	0	0	90,960
05010400 考試報名費	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
05030300 資料使用費	2,120,733	13,785	0	0	0	0	0	0	2,106,948
05030700 服務費	152,874	1,053	0	0	0	0	0	0	151,821
07010100 利息收入	1	0	0	0	0	0	0	0	1
07010300 租金收入	207,000	0	0	0	0	0	0	0	207,000
07050100 廢舊物資售價	8,906	0	0	0	0	0	0	0	8,906

# 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9月30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)			
12020100 收回以前年度歲出	5,785	0	0	0	0	0	0	0	5,785
12021000 其他雜項收入	27,504	0	0	0	0	0	0	0	27,504

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9月30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	65,580,339	115,498	0	0	60,000	0	0	0	0	0	65,755,837	2,304,252
本年度	65,430,389	115,498	0	0	60,000	0	0	0	0	0	65,605,887	2,304,252
一、本年度經費	58,715,476	115,498	0	0	60,000	0	0	0	0	0	58,890,974	2,304,252
0137010100 行政管理	56,993,076	115,498	0	0	60,000	0	0	0	0	0	57,168,574	2,117,916
0137550200 戶籍登記及管理	1,367,101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,367,101	157,635
0137900400* 其他設備	355,299	0	0	0	0	0	0	0	0	0	355,299	28,701
二、統籌科目	6,714,913	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,714,913	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,422,453	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,422,453	0
0989030100 公務人員各項補助	292,460	0	0	0	0	0	0	0	0	0	292,460	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9月30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9月30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	33,006,043	負債	13,152,103
流動資產	12,975,187	流動負債	12,697,001
各機關現金	8,935	應付代收款	12,697,001
各機關現金－在途現金	17,753	長期負債	379,102
專戶存款	12,773,001	應付租賃款	379,102
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	20,021,441	淨資產	19,853,940
房屋建築及設備	34,125,308	資產負債淨額	19,853,940
累計折舊－房屋建築及設備	-15,646,151	資產負債淨額	19,853,940
機械及設備	7,190,830		
累計折舊－機械及設備	-6,816,351		
交通及運輸設備	697,240		
累計折舊－交通及運輸設備	-617,306		
雜項設備	4,952,938		
累計折舊－雜項設備	-4,339,344		
租賃資產	975,379		
累計折舊－租賃資產	-501,102		
無形資產	9,415		
電腦軟體	9,415		
合 計	33,006,043	合 計	33,006,043
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9月30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	5,946,496	70,315,873
公庫撥入數	5,454,925	65,755,837
罰款及賠償收入	4,300	51,020
規費收入	454,470	4,259,535
財產收益	23,960	215,907
捐獻及贈與收入	0	285
其他收入	8,841	33,289
支出	6,032,581	70,511,975
繳付公庫數	493,370	4,533,063
人事支出	5,024,373	61,094,418
業務支出	417,672	4,062,922
獎補助支出	8,000	24,000
財產損失	4,740	5,340
折舊、折耗及攤銷	84,426	792,232
收支餘絀	-86,085	-196,102

# 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9月30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	-422,883	18,479,157
機械及設備	7,546,523	-7,157,440	118,263	473,956	341,089	374,479
交通及運輸設備	1,297,240	-1,179,700	0	600,000	562,394	79,934
雜項設備	4,833,238	-4,242,764	119,700	0	-96,580	613,594
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	1,073,956	384,020	19,547,164
租賃資產	945,983	-365,847	29,396	0	-135,255	474,277
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	5,996	0	9,415
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	29,396	5,996	-135,255	483,692
合 計	48,763,703	-28,169,019	267,359	1,079,952	248,765	20,030,856

## 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9月30日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數267,359元，較取得財產合計數398,999元，減少131,640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189,536元。
2. 取得113年電腦租賃資產現值總額29,396元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加29,396元。
3. 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9月30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	29,396	4,880	379,102
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9月30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	4,559,751	65,756,122	70,315,873	收入
		65,755,837	65,755,837	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	51,020		51,020	罰款及賠償收入
規費收入	4,259,535		4,259,535	規費收入
信託管理收入				
財產收入	215,907		215,907	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	33,289		33,289	其他收入
歲出	65,430,389	5,081,586	70,511,975	支出
		4,533,063	4,533,063	繳付公庫數
人事費	61,094,418		61,094,418	人事支出
業務費	3,956,672	106,250	4,062,922	業務支出
獎補助費	24,000		24,000	獎補助支出
設備及投資	355,299	-355,299		
		5,340	5,340	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		792,232	792,232	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-60,870,638	60,674,536	-196,102	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9月30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355,299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355,299元，其中189,536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」5,340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」792,232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」4,062,922元，其中106,250元係執行以前年度歲出保留數。