

臺北市中正區戶政事務所

會計月報

中華民國110年1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1月31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	3,000	2,500	-	-500
					-			2,500		
	01			罰金罰鍰及息金	36,000	36,000	3,000	2,500	-	-500
					-			2,500		
		01		罰金罰鍰	36,000	36,000	3,000	2,500	-	-500
					-			2,500		
05				規費收入	6,080,000	6,080,000	436,000	433,876	-	-2,124
					-			433,876		
	01			行政規費收入	2,554,000	2,554,000	196,000	186,860	-	-9,140
					-			186,860		
		02		證照費	2,452,000	2,452,000	190,000	178,500	-	-11,500
					-			178,500		
		03		登記費	100,000	100,000	6,000	7,860	-	1,860
					-			7,860		
		04		考試報名費	2,000	2,000	-	500	-	500
					-			500		
	03			使用規費收入	3,526,000	3,526,000	240,000	247,016	-	7,016
					-			247,016		
		03		資料使用費	3,364,000	3,364,000	230,000	233,219	-	3,219
					-			233,219		
		07		服務費	162,000	162,000	10,000	13,797	-	3,797
					-			13,797		
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	439,000	436,376	-	-2,624
					-			436,376		
				總計	6,126,000	6,126,000	439,000	436,376	-	-2,624
					-			436,376		

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1月31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	53,647,000	-	53,647,000	11,651,000	10,700,454	950,546
					-	-			10,700,454	
					-	-			-	20,000
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			行政管理	53,647,000	-	53,647,000	11,651,000	10,700,454	950,546
					-	-			10,700,454	
					-	-			-	20,000
					-	-			-	
					-	-			-	
			10	人事費	50,420,000	-	50,420,000	11,500,000	10,669,222	830,778
					-	-			10,669,222	
					-	-			-	-
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	業務費	3,227,000	-	3,227,000	151,000	31,232	119,768
					-	-			31,232	
					-	-			-	20,000
					-	-			-	
					-	-			-	
55				戶政業務	1,841,000	-	1,841,000	21,000	1,166	19,834
					-	-			1,166	
					-	-			-	-
					-	-			-	
					-	-			-	
	02			戶籍登記及管理	1,841,000	-	1,841,000	21,000	1,166	19,834
					-	-			1,166	
					-	-			-	-
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	業務費	1,841,000	-	1,841,000	21,000	1,166	19,834
					-	-			1,166	
					-	-			-	-
					-	-			-	
					-	-			-	
				經常門合計	55,488,000	-	55,488,000	11,672,000	10,701,620	970,380
					-	-			10,701,620	
					-	-			-	20,000
					-	-			-	

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1月31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	307,000	-	307,000	44,000	43,200	800
					-	-			43,200	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			其他設備*	307,000	-	307,000	44,000	43,200	800
					-	-			43,200	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		30		設備及投資*	307,000	-	307,000	44,000	43,200	800
					-	-			43,200	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	307,000	-	307,000	44,000	43,200	800
					-	-			43,200	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	55,795,000	-	55,795,000	11,716,000	10,744,820	971,180
					-	-			10,744,820	-
					-	-			-	20,000
					-	-			-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	2,254,434	-	2,254,434	2,254,434	2,254,434	-
					-	-			2,254,434	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			公務人員退休及撫卹給付	2,254,434	-	2,254,434	2,254,434	2,254,434	-
					-	-			2,254,434	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		10		人事費	2,226,834	-	2,226,834	2,226,834	2,226,834	-
					-	-			2,226,834	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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1月31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	2,254,434	-	2,254,434	2,254,434	-		
				-	-	-	2,254,434	-		
				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
			總計	58,049,434	-	58,049,434	13,970,434	971,180		
				-	-	-	12,999,254	-		
				-	-	-	12,999,254	-		
				-	-	-	-	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110年1月1日至110年1月31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	10,669,222			2,226,834
1015 法定編制人員待遇	5,506,092			
1025 技工及工友待遇	267,080			
1030 獎金	4,245,522			102,204
1045 退休退職給付				2,124,630
1050 退休離職儲金	497,913			
1055 保險	152,615			
2000 業務費	31,232	1,166		
2006 水電費	30,732			
2027 保險費		1,166		
2054 一般事務費	500			
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	10,700,454	1,166	43,200	2,254,434

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1月31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	12,896,056			
1015 法定編制人員待遇	5,506,092			
1025 技工及工友待遇	267,080			
1030 獎金	4,347,726			
1045 退休退職給付	2,124,630			
1050 退休離職儲金	497,913			
1055 保險	152,615			
2000 業務費	32,398			
2006 水電費	30,732			
2027 保險費	1,166			
2054 一般事務費	500			
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	12,999,254			

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1月31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	436,376	23,189	0	0	0	0	0	0	413,187
本年度	436,376	23,189	0	0	0	0	0	0	413,187
04010100 罰金罰鍰	2,500	0	0	0	0	0	0	0	2,500
05010200 證照費	178,500	12,810	0	0	0	0	0	0	165,690
05010300 登記費	7,860	320	0	0	0	0	0	0	7,540
05010400 考試報名費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05030300 資料使用費	233,219	9,465	0	0	0	0	0	0	223,754
05030700 服務費	13,797	594	0	0	0	0	0	0	13,203
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1月31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 於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
合計	12,999,254	20,000	0	0	80,000	0	0	0	13,099,254	871,180
本年度	12,999,254	20,000	0	0	80,000	0	0	0	13,099,254	871,180
一、本年度經費	10,744,820	20,000	0	0	80,000	0	0	0	10,844,820	871,180
0137010100 行政管理	10,700,454	20,000	0	0	80,000	0	0	0	10,800,454	850,546
0137550200 戶籍登記及管理	1,166	0	0	0	0	0	0	0	1,166	19,834
0137900400* 其他設備	43,200	0	0	0	0	0	0	0	43,200	800
二、統籌科目	2,254,434	0	0	0	0	0	0	0	2,254,434	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,254,434	0	0	0	0	0	0	0	2,254,434	0

臺北市中正區戶政事務所

平衡表

中華民國110年1月31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	15,013,381	負債	5,621,410
流動資產	5,609,258	流動負債	5,486,069
各機關現金—在途現金	23,189	應付代收款	5,486,069
專戶存款	5,486,069	長期負債	135,341
零用金	80,000	應付租賃款	135,341
預付款	20,000	淨資產	9,391,971
固定資產	9,348,184	資產負債淨額	9,391,971
房屋建築及設備	18,020,221	資產負債淨額	9,391,971
累計折舊—房屋建築及設備	-11,076,738		
機械及設備	6,569,531		
累計折舊—機械及設備	-4,817,339		
交通及運輸設備	1,393,640		
累計折舊—交通及運輸設備	-1,153,311		
雜項設備	6,129,668		
累計折舊—雜項設備	-5,904,024		
租賃資產	219,008		
累計折舊—租賃資產	-32,472		
無形資產	55,939		
電腦軟體	55,939		
合 計	15,013,381	合 計	15,013,381
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1月31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	13,535,630	13,535,630
公庫撥入數	13,099,254	13,099,254
罰款及賠償收入	2,500	2,500
規費收入	433,876	433,876
財產交易利益	0	0
支出	13,476,788	13,476,788
繳付公庫數	413,187	413,187
人事支出	12,896,056	12,896,056
業務支出	32,398	32,398
補助社會保險及其他福利費用	21,600	21,600
其他獎補捐助	6,000	6,000
固定資產折舊	105,012	105,012
無形資產攤銷	2,535	2,535
收支餘絀	58,842	58,842

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1月31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	23,189		
	合計		23,189	

臺北市中正區戶政事務所

專戶存款明細表

中華民國110年1月31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	5,395,348		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	90,721		
	合 計		5,486,069	

臺北市中正區戶政事務所

預付款明細表

中華民國110年1月31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)	20,000		
	合計		20,000	

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1月31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	9,300		
	210302002健保費	60,696		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	7,009		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	13,716		
	210302007代辦經費	5,160,000		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	306		
	210302020自然人憑證IC卡工本費	235,042		
	合計		5,486,069	

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1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 (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	-29,648	6,943,483
機械及設備	6,569,531	-4,756,148	0	0	-61,191	1,752,192
交通及運輸設備	1,393,640	-1,143,794	0	0	-9,517	240,329
雜項設備	6,129,668	-5,899,368	0	0	-4,656	225,644
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	439,047	0	-105,012	9,161,648
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	2,535	0	55,939
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	2,535	0	242,475
合 計	31,951,495	-22,878,872	439,047	2,535	-105,012	9,404,123

本年度成本變動439,047元，較取得財產合計數43,200元，增加395,847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，致成本變動增加數較取得財產合計數增加439,047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1月31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01月31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	436,376	13,099,254	13,535,630	收入
		13,099,254	13,099,254	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	2,500		2,500	罰款及賠償收入
規費收入	433,876		433,876	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	12,999,254	477,534	13,476,788	支出
		413,187	413,187	繳付公庫數
人事費	12,896,056		12,896,056	人事支出
業務費	32,398		32,398	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
				利息費用及手續費
債務費		107,547	107,547	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-12,562,878	12,621,720	58,842	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1月31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	3,000	3,000	3,000	3,000	-	-
	2,500	2,500	2,500	2,500	-	-
110-05-01-02-規費收入-行政規費收入-證照費	190,000	190,000	190,000	190,000	-	-
	165,690	165,690	165,690	165,690	-	-
110-05-01-03-規費收入-行政規費收入-登記費	6,000	6,000	6,000	6,000	-	-
	7,540	7,540	7,540	7,540	-	-
110-05-01-04-規費收入-行政規費收入-考試報名費	0	-	0	0	-	-
	500	500	500	500	-	-
110-05-03-03-規費收入-使用規費收入-資料使用費	230,000	230,000	230,000	230,000	-	-
	223,754	223,754	223,754	223,754	-	-
110-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	10,000	10,000	10,000	10,000	-	-
	13,203	13,203	13,203	13,203	-	-
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	439,000	439,000	439,000	439,000	-	-
	413,187	413,187	413,187	413,187	-	-

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1月31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	11,651,000	11,651,000	11,651,000	11,651,000	-	-
	10,720,454	10,720,454	10,800,454	10,800,454	-80,000	-80,000
110-55-02-戶政業務-戶籍登記及管理	21,000	21,000	21,000	21,000	-	-
	1,166	1,166	1,166	1,166	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	44,000	44,000	44,000	44,000	-	-
	43,200	43,200	43,200	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	2,254,434	2,254,434	2,254,434	2,254,434	-	-
	2,254,434	2,254,434	2,254,434	2,254,434	-	-
合計	13,970,434	13,970,434	13,970,434	13,970,434	-	-
	13,019,254	13,019,254	13,099,254	13,099,254	-80,000	-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1月31日

第20頁

單位：新臺幣元

差	額				解	釋							
科目及代號	差		異		原		因		分		析		
	憑證		日期	摘要		差額							
	種類	號碼											
110-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	067651100100007	110/01/15	預借額度零用金。								80,000	
合計												80,000	