

臺北市中正區戶政事務所

會計月報

中華民國112年09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	27,000	27,000	18,000	5,700	-	700
						-			18,700		
	01			04030670100	罰金罰鍰及息金	27,000	27,000	18,000	5,700	-	700
						-			18,700		
		01		04030670101	罰金罰鍰	27,000	27,000	18,000	5,700	-	700
						-			18,700		
05				0503000000	規費收入	5,907,000	5,907,000	4,359,000	534,648	-	1,049,764
						-			5,408,764		
	01			05030670100	行政規費收入	2,390,000	2,390,000	1,764,000	223,100	-	344,162
						-			2,108,162		
		02		05030670102	證照費	2,288,000	2,288,000	1,690,000	215,340	-	337,842
						-			2,027,842		
		03		05030670103	登記費	100,000	100,000	73,000	7,760	-	5,320
						-			78,320		
		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	2,595,000	311,548	-	705,602
						-			3,300,602		
		03		05030670303	資料使用費	3,355,000	3,355,000	2,464,000	295,375	-	643,066
						-			3,107,066		
		07		05030670307	服務費	162,000	162,000	131,000	16,173	-	62,536
						-			193,536		
07				0703000000	財產收入	10,000	10,000	7,000	4,110	-	5,916
						-			12,916		
	05			07030670500	廢舊物資售價	10,000	10,000	7,000	4,110	-	5,916
						-			12,916		
		01		07030670501	廢舊物資售價	10,000	10,000	7,000	4,110	-	5,916
						-			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)		
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	4,384,000	544,458	-	1,056,640
					-		5,440,640			
				總計	5,944,000	5,944,000	4,384,000	544,458	-	1,056,640
					-		5,440,640			

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				3703067010000 一般行政	59,252,000	-	59,252,000	48,842,000	4,135,414	1,585,808
					-	-	47,256,192			
					-	-	-		20,000	
					-	-	-			
01				3703067010100 行政管理	59,252,000	-	59,252,000	48,842,000	4,135,414	1,585,808
					-	-	47,256,192			
					-	-	-		20,000	
					-	-	-			
			10	100000 人事費	56,175,000	-	56,175,000	47,000,000	3,963,121	1,220,669
					-	-	45,779,331			
					-	-	-		-	
					-	-	-			
			20	200000 業務費	3,077,000	-	3,077,000	1,842,000	172,293	365,139
					-	-	1,476,861			
					-	-	-		20,000	
					-	-	-			
55				3703067550000 戶政業務	1,848,000	-	1,848,000	1,235,000	81,702	155,693
					-	-	1,079,307			
					-	-	-		2,462	
					-	-	-			
02				3703067550200 戶籍登記及管理	1,848,000	-	1,848,000	1,235,000	81,702	155,693
					-	-	1,079,307			
					-	-	-		2,462	
					-	-	-			

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	1,848,000	-	1,848,000	1,235,000	81,702	155,693
					-	-		1,079,307		
					-	-		-		2,462
					-	-		-		-
				經常門合計	61,100,000	-	61,100,000	50,077,000	4,217,116	1,741,501
					-	-		48,335,499		
					-	-		-		22,462
					-	-		-		-
90				3703067900000 一般建築及設備	284,000	-	284,000	284,000	39,040	10,240
					-	-		273,760		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3703067900400 其他設備*	284,000	-	284,000	284,000	39,040	10,240
					-	-		273,760		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	284,000	-	284,000	284,000	39,040	10,240
					-	-		273,760		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	284,000	-	284,000	284,000	39,040	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	備註(預付款)			
				經資門合計	61,384,000	-	61,384,000	50,361,000	4,256,156	1,751,741
					-	-		48,609,259		
					-	-		-		22,462
					-	-		-		
01				7603067010000 公務人員退休及撫卹給付	10,019,161	-	10,019,161	10,019,161	961,116	-
					-	-		10,019,161		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603067010100 公務人員退休及撫卹給付	10,019,161	-	10,019,161	10,019,161	961,116	-
					-	-		10,019,161		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	10,001,161	-	10,001,161	10,001,161	955,116	-
					-	-		10,001,161		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	18,000	-	18,000	18,000	6,000	-
					-	-		18,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8903067030000 公務人員各項補助	329,250	-	329,250	329,250	104,600	-
					-	-		329,250		
					-	-		-		
					-	-		-		

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			8903067030100 公務人員各項補助	329,250	-	329,250	104,600	-	
					-	-		329,250	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	292,750	-	292,750	104,600	-	
					-	-		292,750	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	36,500	-	36,500	-	-	
					-	-		36,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	10,348,411	-	10,348,411	1,065,716	-	
					-	-		10,348,411	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	71,732,411	-	71,732,411	5,321,872	1,751,741	
					-	-		58,957,670	-	
					-	-		-	22,462	
					-	-		-	-	

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9月30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	45,779,331			10,001,161
1015 法定編制人員待遇	29,585,373			
1025 技工及工友待遇	1,033,500			
1030 獎金	8,068,828			106,350
1035 其他給與	802,875			
1040 加班值班費	459,927			
1045 退休退職給付				9,894,811
1050 退休離職儲金	3,100,901			
1055 保險	2,727,927			
2000 業務費	1,476,861	1,079,307		
2003 教育訓練費	11,000			
2006 水電費	388,679			
2009 通訊費	160,809	10,112		
2018 資訊服務費		73,103		
2021 其他業務租金	60,000	24,960		
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		8,000		
2051 物品	24,523	566,679		
2054 一般事務費	559,783	377,100		
2063 房屋建築養護費	69,641			
2066 車輛及辦公器具養護費	26,845			
2069 設施及機械設備養護費	89,019			
2072 國內旅費	19,048			

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
2084 短程車資		8,453		
2093 特別費	44,811			
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	47,256,192	1,079,307	273,760	10,019,161

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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	292,750	56,073,242	
1015 法定編制人員待遇		29,585,373	
1025 技工及工友待遇		1,033,500	
1030 獎金		8,175,178	
1035 其他給與	292,750	1,095,625	
1040 加班值班費		459,927	
1045 退休退職給付		9,894,811	
1050 退休離職儲金		3,100,901	
1055 保險		2,727,927	
2000 業務費	36,500	2,592,668	
2003 教育訓練費		11,000	
2006 水電費		388,679	
2009 通訊費		170,921	
2018 資訊服務費		73,103	
2021 其他業務租金		84,960	
2024 稅捐及規費		18,460	
2027 保險費		15,143	
2036 按日按件計資酬金		8,000	
2051 物品		591,202	
2054 一般事務費	36,500	973,383	
2063 房屋建築養護費		69,641	
2066 車輛及辦公器具養護費		26,845	
2069 設施及機械設備養護費		89,019	
2072 國內旅費		19,048	

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	
2084 短程車資		8,453	
2093 特別費		44,811	
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	329,250	58,957,670	

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9月30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	5,440,640	52,252	0	0	0	0	0	0	5,388,388
本年度	5,440,640	52,252	0	0	0	0	0	0	5,388,388
04010100 罰金罰鍰	18,700	0	0	0	0	0	0	0	18,700
05010200 證照費	2,027,842	18,034	0	0	0	0	0	0	2,009,808
05010300 登記費	78,320	600	0	0	0	0	0	0	77,720
05010400 考試報名費	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
05030300 資料使用費	3,107,066	31,350	0	0	0	0	0	0	3,075,716
05030700 服務費	193,536	2,268	0	0	0	0	0	0	191,268
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9月30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	58,957,670	22,462	0	0	80,000	0	0	0	0	0	59,060,132	1,649,279
本年度	58,957,670	22,462	0	0	80,000	0	0	0	0	0	59,060,132	1,649,279
一、本年度經費	48,609,259	22,462	0	0	80,000	0	0	0	0	0	48,711,721	1,649,279
0137010100 行政管理	47,256,192	20,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	47,356,192	1,485,808
0137550200 戶籍登記及管理	1,079,307	2,462	0	0	0	0	0	0	0	0	1,081,769	153,231
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	10,348,411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,348,411	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,019,161	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,019,161	0
0989030100 公務人員各項補助	329,250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	329,250	0

臺北市中正區戶政事務所

平衡表

中華民國112年9月30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	7,920,426	負債	6,868,151
流動資產	6,497,349	流動負債	6,342,635
各機關現金—在途現金	52,252	應付代收款	6,342,635
專戶存款	6,342,635	長期負債	525,516
零用金	80,000	應付租賃款	525,516
預付款	22,462	淨資產	1,052,275
固定資產	1,419,729	資產負債淨額	1,052,275
房屋建築及設備	439,047	資產負債淨額	1,052,275
累計折舊—房屋建築及設備	-180,642		
機械及設備	5,708,080		
累計折舊—機械及設備	-5,517,212		
交通及運輸設備	680,344		
累計折舊—交通及運輸設備	-525,525		
雜項設備	6,046,126		
累計折舊—雜項設備	-5,841,295		
租賃資產	940,755		
累計折舊—租賃資產	-329,949		
無形資產	3,348		
電腦軟體	3,348		
合 計	7,920,426	合 計	7,920,426
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9月30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	5,868,792	64,500,772
公庫撥入數	5,324,334	59,060,132
罰款及賠償收入	5,700	18,700
規費收入	534,648	5,408,764
財產收益	4,110	12,916
其他收入	0	260
支出	5,911,992	64,723,732
繳付公庫數	565,075	5,388,388
人事支出	5,022,837	56,073,242
業務支出	253,995	2,592,668
獎補助支出	6,000	18,000
財產損失	0	5,179
折舊、折耗及攤銷	64,085	646,255
收支餘絀	-43,200	-222,960

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9月30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	-49,266	258,405
機械及設備	6,145,812	-5,555,195	0	437,732	37,983	190,868
交通及運輸設備	1,220,344	-969,344	0	540,000	443,819	154,819
雜項設備	6,030,353	-5,889,681	96,000	80,227	48,386	204,831
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	96,000	1,057,959	480,922	808,923
租賃資產	704,311	-221,604	236,444	0	-108,345	610,806
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	-108,345	614,154
合 計	14,550,307	-12,767,200	332,444	1,065,051	372,577	1,423,077

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9月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：本年度成本變動增加數332,444元，較取得財產合計數273,760元，增加58,684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。

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9月30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9月30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	5,440,640	59,060,132	64,500,772	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		59,060,132	59,060,132	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	18,700	-----	18,700	規費收入
規費收入	5,408,764	-----	5,408,764	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	12,916	-----	12,916	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	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	260	-----	260	
歲出	58,957,670	5,766,062	64,723,732	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		5,388,388	5,388,388	人事支出
人事費	56,073,242	-----	56,073,242	業務支出
業務費	2,592,668	-----	2,592,668	獎補助支出
獎補助費	18,000	-----	18,000	
設備及投資	273,760	-273,760	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		5,179	5,179	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
		646,255	646,255	其他支出
歲計餘絀	-53,517,030	53,294,070	-222,960	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9月30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」646,255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。