

龜山區戶政事務所

# 會計月報

中華民國113年02月份

主辦會計人員 劉淑貞

機關長官 梁程莉雯

# 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 8 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 11 頁至第 11 頁
二、收入支出表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 14 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 15 頁至第 15 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16 頁至第 17 頁
---------------------	---------------

# 龜山區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第1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			本月實現數	應收數 (3)			
				原預算數	合計		截至本月止 累計實現數(2)				
				追加(減)數							
04				0403000000	罰款及賠償收入	56,000	56,000	8,000	4,500	-	-1,000
						-			7,000		
	01			04030350100	罰金罰鍰及息金	56,000	56,000	8,000	4,500	-	-1,000
						-			7,000		
		01		04030350101	罰金罰鍰	56,000	56,000	8,000	4,500	-	-1,000
						-			7,000		
05				0503000000	規費收入	5,413,000	5,413,000	895,000	368,663	-	-89,174
						-			805,826		
	01			05030350100	行政規費收入	3,680,000	3,680,000	601,000	235,435	-	-98,681
						-			502,319		
		02		05030350102	證照費	3,670,000	3,670,000	600,000	235,435	-	-98,181
						-			501,819		
		04		05030350104	考試報名費	10,000	10,000	1,000	-	-	-500
						-			500		
	03			05030350300	使用規費收入	1,733,000	1,733,000	294,000	133,228	-	9,507
						-			303,507		
		03		05030350303	資料使用費	1,625,000	1,625,000	280,000	125,830	-	7,280
						-			287,280		
		07		05030350307	服務費	108,000	108,000	14,000	7,398	-	2,227
						-			16,227		
07				0703000000	財產收入	41,000	41,000	3,000	1,500	-	-
						-			3,000		
	01			07030350100	財產孳息	40,000	40,000	3,000	1,500	-	-
						-			3,000		
		01		07030350101	利息收入	4,000	4,000	-	-	-	-
						-			-		
		03		07030350103	租金收入	36,000	36,000	3,000	1,500	-	-
						-			3,000		

# 龜山區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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)		
	05			07030350500 廢舊物資售價	1,000	1,000	-	-	-	
					-		-			
		01		07030350501 廢舊物資售價	1,000	1,000	-	-	-	
					-		-			
				經常門合計	5,510,000	5,510,000	906,000	374,663	-	
					-			815,826		
				總計	5,510,000	5,510,000	906,000	374,663	-	
					-			815,826		

# 龜山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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				3703035010000 一般行政	32,834,000	-	32,834,000	10,874,000	3,618,019	1,681,533
					-	-		9,192,467	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	07			3703035010700 行政管理	32,834,000	-	32,834,000	10,874,000	3,618,019	1,681,533
					-	-		9,192,467	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	28,349,000	-	28,349,000	9,993,000	3,415,710	1,388,896
					-	-		8,604,104	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	4,485,000	-	4,485,000	881,000	202,309	292,637
					-	-		588,363	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
02				3703035020000 民政業務	2,004,000	-	2,004,000	206,000	134,030	32,025
					-	-		173,975	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	02			3703035020200 戶政工作	2,004,000	-	2,004,000	206,000	134,030	32,025
					-	-		173,975	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 龜山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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				
			10	100000 人事費	85,000	-	85,000	-	-	
			20	200000 業務費	1,919,000	-	1,919,000	206,000	134,030	32,025
				經常門合計	34,838,000	-	34,838,000	11,080,000	3,752,049	1,713,558
02				3703035020000 民政業務	303,000	-	303,000	303,000	-	20,308
	02			3703035020200 戶政工作*	303,000	-	303,000	303,000	-	20,308
			30	300000 設備及投資*	303,000	-	303,000	303,000	-	20,308

# 龜山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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)			
				資本門合計	303,000	-	303,000	303,000	-	20,308
					-	-		282,692		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	35,141,000	-	35,141,000	11,383,000	3,752,049	1,733,866
					-	-		9,649,134		
					-	-		-		
					-	-		-		
05				7603035050000 公務人員退休及撫卹給付	821,080	-	821,080	821,080	253,097	-
					-	-		821,080		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603035050100 公務人員退休及撫卹給付	821,080	-	821,080	821,080	253,097	-
					-	-		821,080		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	821,080	-	821,080	821,080	253,097	-
					-	-		821,080		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	821,080	-	821,080	821,080	253,097	-
					-	-		821,080		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 龜山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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)
				總計	35,962,080	-	35,962,080	12,204,080	4,005,146	1,733,866
					-	-			10,470,214	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 龜山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	戶政工作	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	8,604,104		821,080	9,425,184
1015 法定編制人員待遇	4,431,891			4,431,891
1030 獎金	3,741,716		28,277	3,769,993
1035 其他給與	37,046			37,046
1040 加班費	28,455			28,455
1045 退休退職給付			792,803	792,803
1050 退休離職儲金	284,604			284,604
1055 保險	80,392			80,392
2000 業務費	588,363	173,975		762,338
2006 水電費	65,325			65,325
2009 通訊費	37,810			37,810
2018 資訊服務費		15,225		15,225
2021 其他業務租金	7,919			7,919
2027 保險費	19,676			19,676
2033 臨時人員酬金	365,104			365,104
2051 物品	24,320	77,310		101,630
2054 一般事務費	50,959	77,470		128,429
2063 房屋建築養護費	7,350			7,350
2069 設施及機械設備養護費	5,000			5,000
2072 國內旅費		3,970		3,970
2093 特別費	4,900			4,900
3000 設備及投資		282,692		282,692
3020 機械設備費		94,500		94,500
3030 資訊軟硬體設備費		188,192		188,192

龜山區戶政事務所  
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	戶政工作	公務人員退休及撫卹給付	合計
合計	9,192,467	456,667	821,080	10,470,214

# 龜山區戶政事務所

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第9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	815,826	0	0	0	0	0	0	0	815,826
本年度	815,826	0	0	0	0	0	0	0	815,826
04010100 罰金罰鍰	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000
05010200 證照費	501,819	0	0	0	0	0	0	0	501,819
05010400 考試報名費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05030300 資料使用費	287,280	0	0	0	0	0	0	0	287,280
05030700 服務費	16,227	0	0	0	0	0	0	0	16,227
07010300 租金收入	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000

# 龜山區戶政事務所

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第10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	10,470,214	0	0	0	76,000	0	0	0	0	0	10,546,214	1,657,866
本年度	10,470,214	0	0	0	76,000	0	0	0	0	0	10,546,214	1,657,866
一、本年度經費	9,649,134	0	0	0	76,000	0	0	0	0	0	9,725,134	1,657,866
0137010700 行政管理	9,192,467	0	0	0	76,000	0	0	0	0	0	9,268,467	1,605,533
0137020200 戶政工作	173,975	0	0	0	0	0	0	0	0	0	173,975	32,025
0137020200* 戶政工作	282,692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	282,692	20,308
二、統籌科目	821,080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	821,080	0
0676050100 公務人員退休及撫卹給付	821,080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	821,080	0

# 龜山區戶政事務所

## 平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	56,293,757	負債	23,452,799
流動資產	23,103,679	流動負債	23,027,679
專戶存款	23,027,679	應付代收款	23,027,679
零用金	76,000	長期負債	425,120
預付款		應付租賃款	425,120
固定資產	33,189,794	淨資產	32,840,958
土地	10,149,422	資產負債淨額	32,840,958
房屋建築及設備	36,543,079	資產負債淨額	32,840,958
累計折舊－房屋建築及設備	-15,991,618		
機械及設備	7,162,444		
累計折舊－機械及設備	-6,366,676		
交通及運輸設備	1,262,689		
累計折舊－交通及運輸設備	-973,300		
雜項設備	4,636,357		
累計折舊－雜項設備	-3,888,021		
租賃資產	951,459		
累計折舊－租賃資產	-296,041		
無形資產	284		
電腦軟體	284		
合 計	56,293,757	合 計	56,293,757
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	-

# 龜山區戶政事務所

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,355,059	11,362,040
公庫撥入數	3,980,396	10,546,214
罰款及賠償收入	4,500	7,000
規費收入	368,663	805,826
財產收益	1,500	3,000
支出	4,379,809	11,003,348
繳付公庫數	374,663	815,826
人事支出	3,668,807	9,425,184
業務支出	336,339	762,338
收支餘絀	-24,750	358,692

# 龜山區戶政事務所

## 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2月29日

頁數：第 13 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	9,768,483	0	380,939	0	0	10,149,422
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	36,543,079	-15,991,618	0	0	0	20,551,461
機械及設備	7,067,944	-6,366,676	94,500	0	0	795,768
交通及運輸設備	1,262,689	-973,300	0	0	0	289,389
雜項設備	4,636,357	-3,888,021	0	0	0	748,336
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	59,278,552	-27,219,615	475,439	0	0	32,534,376
租賃資產	908,250	-296,041	43,209	0	0	655,418
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	284	0	0	0	0	284
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	908,534	-296,041	43,209	0	0	655,702
合 計	60,187,086	-27,515,656	518,648	0	0	33,190,078

# 龜山區戶政事務所

## 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2月29日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

- 備註：1. 本年度成本變動增加數518,648元=預算採購增加數94,500元(若含委辦費資本門購置財產者請註明金額)+依財產規制移入、受贈等增加金額其中淨資產科目財產部分增加金額合計380,939元(詳表)、本年度購置租賃資產43,209元、稅課收入0元、捐獻及贈與收入0元及其他收入0元+其他應付款0元+本年度墊付款購置財產0元+購建中固定資產轉列固定資產0元+發展中之無形資產轉列無形資產0元+財產科目調整或轉正0元+以前年度預付款墊付款未轉正前取得原始憑證認列財產0元+財產交換之換入資產0元。
2. 設備及投資預算執行數(含委辦費資本門)282,692元=本年度預算數執行數282,692元+以前年度保留執行數0元。(若含委辦費資本門請註明金額)
3. 預算採購增加數94,500元，較設備及投資預算執行數282,692元，減少188,192元，係設備及投資科目未登載財產0元+應付租賃款本年度還款數188,192元。
4. 本年度成本變動減少數0元-本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動0元=0元，其差異原因係淨資產科目中財產部分減少金額0元+墊付轉正增加財產0元+財產損失0元+折舊、折耗及攤銷0元+購建中固定資產轉列固定資產0元+發展中之無形資產轉列無形資產0元+財產科目調整或轉正0元+財產收入調整數0元(不含財產交換)-採權益法之投資年終評價調整(增加投資帳面金額)0元+作業基金賸餘繳庫數0元+投資損失調整數0元+認列應收帳款之財產0元+認列其他應收款之財產0元+其他應付款之財產本年度付款數0元+財產交換之換出資產0元。

龜山區戶政事務所

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2月29日

頁數：第 15 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	570,103	43,209	188,192	425,120
二、其他長期負債				

# 龜山區戶政事務所

## 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2月29日

頁數：第 16 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	815,826	10,546,214	11,362,040	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		10,546,214	10,546,214	稅課收入
稅課收入				罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	7,000		7,000	規費收入
規費收入	805,826		805,826	
信託管理收入				財產收益
財產收入	3,000		3,000	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				
歲出	10,470,214	533,134	11,003,348	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		815,826	815,826	人事支出
人事費	9,425,184		9,425,184	業務支出
業務費	762,338		762,338	獎補助支出
獎補助費				
設備及投資	282,692	-282,692		財產損失
	-----	-----		投資損失
				利息費用及手續費
債務費				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-9,654,388	10,013,080	358,692	收支餘絀

# 龜山區戶政事務所

## 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2月29日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 「設備及投資」調整數282,692元，係購置固定資產於會計收支不列為支出282,692元+以業務支出科目列帳0元。
2. 會計科目「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。