

臺北市信義區戶政事務所

會計月報

中華民國112年2月份

主辦會計人員：

會計員林秀英

機關長官：

臺北市信義區戶政事務所主任 蘇詩敏

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 5 頁至第 5 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	第 6 頁至第 7 頁
二、繳付公庫數分析表	第 8 頁至第 8 頁
三、公庫撥入數分析表	第 9 頁至第 9 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第10頁至第10頁
二、收入支出表	第11頁至第11頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第12頁至第15頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第16頁至第16頁
三、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18頁
二、公庫收付差額解釋表	第19頁至第21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22頁至第22頁
四、財產增減結存表（依本市財產管理等規定格式）	第23頁至第24頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）	第25頁至第25頁

臺北市信義區戶政事務所

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年2月28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				0403000000 罰款及賠償收入	50,000	50,000	6,000	7,200	-	4,000
	01			04030640100 罰金罰鍰及息金	50,000	50,000	6,000	7,200	-	4,000
		01		04030640101 罰金罰鍰	50,000	50,000	6,000	7,200	-	4,000
05				0503000000 規費收入	8,100,000	8,100,000	1,142,000	635,328	-	19,884
	01			05030640100 行政規費收入	3,152,000	3,152,000	480,000	269,782	-	30,042
		02		05030640102 證照費	3,016,000	3,016,000	460,000	258,582	-	30,862
		03		05030640103 登記費	134,000	134,000	20,000	11,200	-	-1,320
		04		05030640104 考試報名費	2,000	2,000	-	-	-	500
	03			05030640300 使用規費收入	4,948,000	4,948,000	662,000	365,546	-	-10,158
		03		05030640303 資料使用費	4,697,000	4,697,000	640,000	352,365	-	-12,010
		06		05030640306 場地設施使用費	8,000	8,000	-	302	-	416
		07		05030640307 服務費	243,000	243,000	22,000	12,879	-	1,436
07				0703000000 財產收入	6,000	6,000	-	-	-	-
	05			07030640500 廢舊物資售價	6,000	6,000	-	-	-	-
		01		07030640501 廢舊物資售價	6,000	6,000	-	-	-	-
				經常門合計	8,156,000	8,156,000	1,148,000	642,528	-	23,884
				總計	8,156,000	8,156,000	1,148,000	642,528	-	23,884

臺北市信義區戶政事務所

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年2月28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				3703064010000 一般行政	77,254,000	-	77,254,000	26,283,000	5,261,464	6,767,113
					-	-			19,515,887	
					-	-			-	4,631,590
	01			3703064010100 行政管理	77,254,000	-	77,254,000	26,283,000	5,261,464	6,767,113
					-	-			19,515,887	
					-	-			-	4,631,590
			10	100000 人事費	72,458,000	-	72,458,000	25,286,000	4,885,979	6,221,950
					-	-			19,064,050	
					-	-			-	4,431,590
			20	200000 業務費	4,796,000	-	4,796,000	997,000	375,485	545,163
					-	-			451,837	
					-	-			-	200,000
55				3703064550000 戶政業務	2,149,000	-	2,149,000	377,000	29,054	288,841
					-	-			88,159	
					-	-			-	12,000
	02			3703064550200 戶籍登記及管理	2,149,000	-	2,149,000	377,000	29,054	288,841
					-	-			88,159	
					-	-			-	12,000
			20	200000 業務費	2,149,000	-	2,149,000	377,000	29,054	288,841
					-	-			88,159	
					-	-			-	12,000
				經常門合計	79,403,000	-	79,403,000	26,660,000	5,290,518	7,055,954
					-	-			19,604,046	
					-	-			-	4,643,590

臺北市信義區戶政事務所

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年2月28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)	備註(預付款)
90				3703064900000 一般建築及設備	26,955,000	-	26,955,000	396,000	-	22,037
					-	-			373,963	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			3703064900200 營建工程*	26,468,000	-	26,468,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	26,468,000	-	26,468,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			3703064900400 其他設備*	487,000	-	487,000	396,000	-	22,037
					-	-			373,963	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	487,000	-	487,000	396,000	-	22,037
					-	-			373,963	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	26,955,000	-	26,955,000	396,000	-	22,037
					-	-			373,963	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	106,358,000	-	106,358,000	27,056,000	5,290,518	7,077,991
					-	-			19,978,009	-
					-	-			-	4,643,590
					-	-			-	-
01				7603064010000 公務人員退休及撫卹給付	1,919,079	-	1,919,079	1,919,079	639,693	-
					-	-			1,919,079	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市信義區戶政事務所
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

年度	科 目				代 號 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
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						21,752,874	-	-	-	-	21,752,874	21,752,874
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						21,752,874	-	-	-	-	21,752,874	21,752,874
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						21,752,874	-	-	-	-	21,752,874	21,752,874
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						21,752,874	-	-	-	-	21,752,874	21,752,874
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						21,752,874	-	-	-	-	21,752,874	21,752,874
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						21,752,874	-	-	-	-	21,752,874	21,752,874

臺北市信義區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第6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	19,064,050			1,919,079
1015 法定編制人員待遇	11,359,161			
1025 技工及工友待遇	413,760			
1030 獎金	5,858,758			
1035 其他給與	352,483			
1040 加班值班費	57,541			
1045 退休退職給付				1,919,079
1050 退休離職儲金	820,188			
1055 保險	202,159			
2000 業務費	451,837	88,159		
2006 水電費	125,301			
2009 通訊費	37,869	2,064		
2018 資訊服務費		55,755		
2021 其他業務租金		6,720		
2027 保險費	5,078	2,850		
2036 按日按件計資酬金		500		
2051 物品	24,929	650		
2054 一般事務費	248,911	19,320		
2066 車輛及辦公器具養護費	598			
2069 設施及機械設備養護費	6,000			
2084 短程車資		300		
2093 特別費	3,151			
3000 設備及投資			373,963	
3030 資訊軟硬體設備費			154,908	
3035 雜項設備費			219,055	
合計	19,515,887	88,159	373,963	1,919,079

臺北市信義區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年2月28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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	21,400	21,004,529	
1015 法定編制人員待遇		11,359,161	
1025 技工及工友待遇		413,760	
1030 獎金		5,858,758	
1035 其他給與	21,400	373,883	
1040 加班值班費		57,541	
1045 退休退職給付		1,919,079	
1050 退休離職儲金		820,188	
1055 保險		202,159	
2000 業務費	16,000	555,996	
2006 水電費		125,301	
2009 通訊費		39,933	
2018 資訊服務費		55,755	
2021 其他業務租金		6,720	
2027 保險費		7,928	
2036 按日按件計資酬金		500	
2051 物品		25,579	
2054 一般事務費	16,000	284,231	
2066 車輛及辦公器具養護費		598	
2069 設施及機械設備養護費		6,000	
2084 短程車資		300	
2093 特別費		3,151	
3000 設備及投資		373,963	
3030 資訊軟硬體設備費		154,908	
3035 雜項設備費		219,055	
合計	37,400	21,934,488	

臺北市信義區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第8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	1,171,884	32,757	0	0	0	0	0	0	1,139,127
本年度	1,171,884	32,757	0	0	0	0	0	0	1,139,127
04010100 罰金罰鍰	10,000	900	0	0	0	0	0	0	9,100
05010200 證照費	490,862	10,280	0	0	0	0	0	0	480,582
05010300 登記費	18,680	400	0	0	0	0	0	0	18,280
05010400 考試報名費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05030300 資料使用費	627,990	19,820	0	0	0	0	0	0	608,170
05030600 場地設施使用費	416	34	0	0	0	0	0	0	382
05030700 服務費	23,436	1,323	0	0	0	0	0	0	22,113

臺北市信義區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第9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	21,934,488	4,643,590	0	0	60,000	0	0	0	0	0	26,638,078	2,374,401
本年度	21,934,488	4,643,590	0	0	60,000	0	0	0	0	0	26,638,078	2,374,401
一、本年度經費	19,978,009	4,643,590	0	0	60,000	0	0	0	0	0	24,681,599	2,374,401
0137010100 行政管理	19,515,887	4,631,590	0	0	60,000	0	0	0	0	0	24,207,477	2,075,523
0137550200 戶籍登記及管理	88,159	12,000	0	0	0	0	0	0	0	0	100,159	276,841
0137900400* 其他設備	373,963	0	0	0	0	0	0	0	0	0	373,963	22,037
二、統籌科目	1,956,479	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,956,479	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,919,079	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,919,079	0
0989030100 公務人員各項補助	37,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,400	0

臺北市信義區戶政事務所

平衡表

中華民國112年2月28日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	175,043,577	負債	5,760,825
流動資產	31,875,527	流動負債	5,386,306
各機關現金	32,757	應付代收款	5,386,306
專戶存款	5,386,306	長期負債	374,519
零用金	60,000	應付租賃款	374,519
預付款	26,396,464	淨資產	169,282,752
固定資產	143,112,453	資產負債淨額	169,282,752
房屋建築及設備	14,577,462	資產負債淨額	169,282,752
累計折舊－房屋建築及設備	-7,756,696		
機械及設備	6,925,866		
累計折舊－機械及設備	-5,883,973		
交通及運輸設備	612,577		
累計折舊－交通及運輸設備	-535,975		
雜項設備	1,041,343		
累計折舊－雜項設備	-855,783		
租賃資產	788,276		
累計折舊－租賃資產	-263,417		
購建中固定資產	134,462,773		
無形資產	55,597		
電腦軟體	55,597		
合 計	175,043,577	合 計	175,043,577
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	-

臺北市信義區戶政事務所

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第11頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	6,610,139	27,809,962
公庫撥入數	5,967,611	26,638,078
罰款及賠償收入	7,200	10,000
規費收入	635,328	1,161,884
支出	6,731,663	22,930,381
繳付公庫數	648,640	1,139,127
人事支出	5,547,072	21,004,529
業務支出	420,539	555,996
折舊、折耗及攤銷	115,412	230,729
收支餘絀	-121,524	4,879,581

臺北市信義區戶政事務所

各機關現金明細表

中華民國112年2月28日

頁數：第12頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110101各機關現金 合計	32,757	32,757	

臺北市信義區戶政事務所

專戶存款明細表

中華民國112年2月28日

頁數：第13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	4,947,860		
	110103002一般銀行存款	9,560		
	110103003代扣繳專戶	428,886		
	合 計		5,386,306	

臺北市信義區戶政事務所

預付款明細表

中華民國112年2月28日

頁數：第14頁

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901001歲出(保留)計畫(委辦)	26,396,464		
	合計		26,396,464	

臺北市信義區戶政事務所

應付代收款明細表

中華民國112年2月28日

頁數：第15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	200,000		
	210302002健保費	187,214		
	210302003公保費	2,378		
	210302004勞保費	15,904		
	210302005退撫基金	9,560		
	210302006勞工退休金(新制)	23,390		
	210302007代辦經費	4,765,000		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	0		
	210302020自然人憑證工本費	182,860		
	合 計		5,386,306	

臺北市信義區戶政事務所

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2月28日

頁數：第16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	14,577,462	-7,716,608	0	0	-40,088	6,820,766
機械及設備	6,853,366	-5,739,546	72,500	0	-144,427	1,041,893
交通及運輸設備	612,577	-525,071	0	0	-10,904	76,602
雜項設備	894,788	-848,931	146,555	0	-6,852	185,560
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	22,938,193	-14,830,156	219,055	0	-202,271	8,124,821
租賃資產	788,276	-237,449	0	0	-25,968	524,859
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	134,462,773	0	0	0	0	134,462,773
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	58,087	0	0	2,490	0	55,597
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	135,309,136	-237,449	0	2,490	-25,968	135,043,229
合 計	158,247,329	-15,067,605	219,055	2,490	-228,239	143,168,050

備註：本期成本變動增加數219,055元，較取得財產合計數373,963元，減少154,908元之原因說明如下：

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154,908元。

臺北市信義區戶政事務所
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2月28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	374,519			374,519
二、其他長期負債				

臺北市信義區戶政事務所
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2月28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	1,171,884	26,638,078	27,809,962	收入
		26,638,078	26,638,078	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	10,000		10,000	罰款及賠償收入
規費收入	1,161,884		1,161,884	規費收入
信託管理收入				
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	21,934,488	995,893	22,930,381	支出
		1,139,127	1,139,127	繳付公庫數
人事費	21,004,529		21,004,529	人事支出
業務費	555,996		555,996	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	373,963	-373,963		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		230,729	230,729	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-20,762,604	25,642,185	4,879,581	收支餘絀

備註：

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373,963元，其中219,055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373,963元，其中154,908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」230,729元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

臺北市信義區戶政事務所

公庫歲入差額解釋表

中華民國112年2月28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
112-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	3,000	6,000	3,000	6,000	-	-
	6,300	9,100	6,300	9,100	-	-
112-05-01-02-規費收入-行政規費收入-證照費	230,000	460,000	230,000	460,000	-	-
	266,092	480,582	266,092	480,582	-	-
112-05-01-03-規費收入-行政規費收入-登記費	10,000	20,000	10,000	20,000	-	-
	11,240	18,280	11,240	18,280	-	-
112-05-01-04-規費收入-行政規費收入-考試報名費	0	-	0	0	-	-
	-	500	0	500	-	-
112-05-03-03-規費收入-使用規費收入-資料使用費	320,000	640,000	320,000	640,000	-	-
	351,635	608,170	351,635	608,170	-	-
112-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	0	-	0	0	-	-
	278	382	278	382	-	-
112-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	11,000	22,000	11,000	22,000	-	-
	13,095	22,113	13,095	22,113	-	-
合計	574,000	1,148,000	574,000	1,148,000	-	-
	648,640	1,139,127	648,640	1,139,127	-	-

臺北市信義區戶政事務所

公庫歲出差額解釋表

中華民國112年2月28日

第20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
112-01-01-一般行政-行政管理	5,420,000	26,283,000	5,420,000	26,283,000	-	-
	5,261,464	24,147,477	5,261,464	24,207,477	-	-60,000
112-55-02-戶政業務-戶籍登記及管理	138,000	377,000	138,000	377,000	-	-
	29,054	100,159	29,054	100,159	-	-
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	396,000	0	396,000	-	-
	-	373,963	0	373,963	-	-
112-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	639,693	1,919,079	639,693	1,919,079	-	-
	639,693	1,919,079	639,693	1,919,079	-	-
112-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	37,400	37,400	37,400	37,400	-	-
	37,400	37,400	37,400	37,400	-	-
合 計	6,235,093	29,012,479	6,235,093	29,012,479	-	-
	5,967,611	26,578,078	5,967,611	26,638,078	-	-60,000

臺北市信義區戶政事務所

公庫歲出差額解釋表

中華民國112年2月28日

第21頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	112-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	064651120100012	112/01/04	112年額定零用金
合計					60,000