

臺北市大同區戶政事務所

# 會計月報

中華民國114年03月份

主辦會計人員 張慧怡

機關長官 黃慧敏

# 目 次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 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
---------------------	---------------

# 臺北市大同區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31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	56,000	56,000	14,000	10,200	-	5,100
						-			19,100		
	01			04030680100	罰金罰鍰及息金	56,000	56,000	14,000	10,200	-	5,100
						-			19,100		
		01		04030680101	罰金罰鍰	56,000	56,000	14,000	10,200	-	5,100
						-			19,100		
05				0503000000	規費收入	4,493,000	4,493,000	1,101,000	451,640	-	53,421
						-			1,154,421		
	01			05030680100	行政規費收入	1,674,000	1,674,000	408,000	213,770	-	85,240
						-			493,240		
		02		05030680102	證照費	1,594,000	1,594,000	390,000	205,870	-	83,980
						-			473,980		
		03		05030680103	登記費	78,000	78,000	18,000	7,900	-	1,260
						-			19,260		
		04		05030680104	考試報名費	2,000	2,000	-	-	-	-
						-			-		
	03			05030680300	使用規費收入	2,819,000	2,819,000	693,000	237,870	-	-31,819
						-			661,181		
		03		05030680303	資料使用費	2,729,000	2,729,000	677,000	227,661	-	-44,310
						-			632,690		
		07		05030680307	服務費	90,000	90,000	16,000	10,209	-	12,491
						-			28,491		
07				07030000000	財產收入	7,000	7,000	-	-	-	-
						-			-		
	05			07030680500	廢舊物資售價	7,000	7,000	-	-	-	-
						-			-		
		01		07030680501	廢舊物資售價	7,000	7,000	-	-	-	-
						-			-		

# 臺北市大同區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31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)		
				經常門合計	4,556,000	4,556,000	1,115,000	461,840	-	58,521
					-			1,173,521		
				總計	4,556,000	4,556,000	1,115,000	461,840	-	58,521
					-			1,173,521		

# 臺北市大同區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31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				3703068010000 一般行政	48,609,000	-	48,665,653	20,766,000	3,814,276	1,511,877
					-	-	19,254,123			
				56,653	-	-	-	70,000		
				-	-	-	-			
01				3703068010100 行政管理	48,609,000	-	48,665,653	20,766,000	3,814,276	1,511,877
					-	-	19,254,123			
				56,653	-	-	-	70,000		
				-	-	-	-			
		10		100000 人事費	44,753,000	-	44,753,000	19,746,000	3,412,804	1,161,655
					-	-	18,584,345			
					-	-	-	-		
				-	-	-	-			
		20		200000 業務費	3,856,000	-	3,912,653	1,020,000	401,472	350,222
					-	-	669,778			
				56,653	-	-	-	70,000		
				-	-	-	-			
55				3703068550000 戶政業務	1,871,000	-	1,871,000	338,000	109,045	108,083
					-	-	229,917			
					-	-	-	38,355		
				-	-	-	-			
02				3703068550200 戶籍登記及管理	1,871,000	-	1,871,000	338,000	109,045	108,083
					-	-	229,917			
					-	-	-	38,355		
				-	-	-	-			

# 臺北市大同區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31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	1,871,000	-	1,871,000	338,000	109,045	108,083
					-	-			229,917	
					-	-			-	38,355
					-	-			-	-
				經常門合計	50,480,000	-	50,536,653	21,104,000	3,923,321	1,619,960
					-	-			19,484,040	
					56,653	-			-	108,355
					-	-			-	-
90			3703068900000	一般建築及設備	721,000	-	721,000	138,948	-	-
					-	-			138,948	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04		3703068900400	其他設備*	721,000	-	721,000	138,948	-	-
					-	-			138,948	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		30	300000	設備及投資*	721,000	-	721,000	138,948	-	-
					-	-			138,948	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	721,000	-	721,000	138,948	-	-
					-	-			138,948	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 臺北市大同區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31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	51,201,000	-	51,257,653	21,242,948	3,923,321	1,619,960
					-	-		19,622,988		
					56,653	-		-		108,355
					-	-		-		
01				7603068010000 公務人員退休及撫卹給付	2,447,140	-	2,447,140	2,447,140	567,453	-
					-	-		2,447,140		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603068010100 公務人員退休及撫卹給付	2,447,140	-	2,447,140	2,447,140	567,453	-
					-	-		2,447,140		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	2,415,940	-	2,415,940	2,415,940	567,453	-
					-	-		2,415,940		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	31,200	-	31,200	31,200	-	-
					-	-		31,200		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8903068030000 公務人員各項補助	67,730	-	67,730	67,730	15,330	-
					-	-		67,730		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市大同區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31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				
	01			8903068030100 公務人員各項補助	67,730	-	67,730	67,730	15,330	-
					-	-		67,730	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	52,400	-	52,400	52,400	-	-
					-	-		52,400	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	15,330	-	15,330	15,330	15,330	-
					-	-		15,330	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	2,514,870	-	2,514,870	2,514,870	582,783	-
					-	-		582,783	-	-
					-	-		2,514,870	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	53,715,870	-	53,772,523	23,757,818	4,506,104	1,619,960
					-	-		4,506,104	-	-
					-	-		22,137,858	-	-
					56,653	-		-	-	108,355
					-	-		-	-	-

# 臺北市大同區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31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	18,584,345			2,415,940
1015 法定編制人員待遇	9,622,087			
1025 技工及工友待遇	298,160			
1030 獎金	6,606,582			146,128
1035 其他給與	255,593			
1040 加班費	96,656			
1045 退休退職給付				2,269,812
1050 退休離職儲金	987,412			
1055 保險	717,855			
2000 業務費	669,778	229,917		
2003 教育訓練費	7,000			
2006 水電費	142,820			
2009 通訊費	32,415	2,244		
2018 資訊服務費	7,770	85,520		
2021 其他業務租金	16,000	27,840		
2027 保險費		10,260		
2051 物品		38,850		
2054 一般事務費	280,249	61,013		
2063 房屋建築養護費	10,853			
2066 車輛及辦公器具養護費	1,000			
2069 設施及機械設備養護費	157,671			
2084 短程車資		4,190		
2093 特別費	14,000			
3000 設備及投資			138,948	

# 臺北市大同區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31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
3030 資訊軟硬體設備費			138,948	
4000 獎補助費				31,200
4065 社會福利津貼及濟助				23,200
4085 獎勵及慰問				8,000
合計	19,254,123	229,917	138,948	2,447,140

# 臺北市大同區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31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	52,400	21,052,685	
1015 法定編制人員待遇		9,622,087	
1025 技工及工友待遇		298,160	
1030 獎金		6,752,710	
1035 其他給與	52,400	307,993	
1040 加班費		96,656	
1045 退休退職給付		2,269,812	
1050 退休離職儲金		987,412	
1055 保險		717,855	
2000 業務費	15,330	915,025	
2003 教育訓練費		7,000	
2006 水電費		142,820	
2009 通訊費		34,659	
2018 資訊服務費		93,290	
2021 其他業務租金		43,840	
2027 保險費		10,260	
2051 物品		38,850	
2054 一般事務費	15,330	356,592	
2063 房屋建築養護費		10,853	
2066 車輛及辦公器具養護費		1,000	
2069 設施及機械設備養護費		157,671	
2084 短程車資		4,190	
2093 特別費		14,000	
3000 設備及投資		138,948	

# 臺北市大同區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31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	
3030 資訊軟硬體設備費		138,948	
4000 獎補助費		31,200	
4065 社會福利津貼及濟助		23,200	
4085 獎勵及慰問		8,000	
合計	67,730	22,137,858	

# 臺北市大同區戶政事務所

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年3月31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	1,173,521	19,155	0	0	0	0	0	0	1,154,366
本年度	1,173,521	19,155	0	0	0	0	0	0	1,154,366
04010100 罰金罰鍰	19,100	0	0	0	0	0	0	0	19,100
05010200 證照費	473,980	7,650	0	0	0	0	0	0	466,330
05010300 登記費	19,260	340	0	0	0	0	0	0	18,920
05030300 資料使用費	632,690	10,895	0	0	0	0	0	0	621,795
05030700 服務費	28,491	270	0	0	0	0	0	0	28,221

臺北市大同區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年3月31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	22,137,858	108,355	0	0	80,000	0	0	0	0	0	22,326,213	1,431,605
本年度	22,137,858	108,355	0	0	80,000	0	0	0	0	0	22,326,213	1,431,605
一、本年度經費	19,622,988	108,355	0	0	80,000	0	0	0	0	0	19,811,343	1,431,605
0137010100 行政管理	19,254,123	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	19,404,123	1,361,877
0137550200 戶籍登記及管理	229,917	38,355	0	0	0	0	0	0	0	0	268,272	69,728
0137900400* 其他設備	138,948	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138,948	0
二、統籌科目	2,514,870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,514,870	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,447,140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,447,140	0
0989030100 公務人員各項補助	67,730	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67,730	0

# 臺北市大同區戶政事務所

## 平衡表

中華民國114年3月31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	6,577,707	負債	1,070,221
流動資產	1,059,092	流動負債	795,326
各機關現金	10,096	應付代收款	781,050
各機關現金－在途現金	9,059	其他應付款	14,276
專戶存款	851,582	長期負債	204,363
零用金	80,000	應付租賃款	204,363
預付款	108,355	其他負債	70,532
固定資產	5,511,982	存入保證金	70,532
房屋建築及設備	9,471,406	淨資產	5,507,486
累計折舊－房屋建築及設備	-6,159,486	資產負債淨額	5,507,486
機械及設備	5,446,031	資產負債淨額	5,507,486
累計折舊－機械及設備	-4,734,295		
交通及運輸設備	103,975		
累計折舊－交通及運輸設備	-31,053		
雜項設備	3,977,905		
累計折舊－雜項設備	-2,884,798		
租賃資產	934,552		
累計折舊－租賃資產	-612,255		
無形資產	6,633		
電腦軟體	6,633		
合 計	6,577,707	合 計	6,577,707
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	1	待抵銷債權憑證	1

# 臺北市大同區戶政事務所

## 收入支出表

中華民國114年1月1日至114年3月31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	5,006,299	23,499,734
公庫撥入數	4,544,459	22,326,213
罰款及賠償收入	10,200	19,100
規費收入	451,640	1,154,421
支出	5,042,787	23,384,110
繳付公庫數	457,599	1,154,366
人事支出	3,980,257	21,052,685
業務支出	525,847	915,025
獎補助支出	0	31,200
財產損失	3,135	3,135
折舊、折耗及攤銷	75,949	227,699
收支餘絀	-36,488	115,624

# 臺北市大同區戶政事務所

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年3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	9,471,406	-6,120,417	0	0	-39,069	3,311,920
機械及設備	5,738,287	-4,973,584	0	292,256	239,289	711,736
交通及運輸設備	103,975	-28,833	0	0	-2,220	72,922
雜項設備	3,998,893	-2,815,156	0	20,988	-69,642	1,093,107
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	19,312,561	-13,937,990	0	313,244	128,358	5,189,685
租賃資產	934,552	-567,786	0	0	-44,469	322,297
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	8,112	0	0	1,479	0	6,633
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	942,664	-567,786	0	1,479	-44,469	328,930
合 計	20,255,225	-14,505,776	0	314,723	83,889	5,518,615

臺北市大同區戶政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數0元，較取得財產合計數138,948元，減少138,948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138,948元。

臺北市大同區戶政事務所  
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國114年1月1日至114年3月31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	204,363			204,363
二、其他長期負債				

# 臺北市大同區戶政事務所

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年3月31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, 173, 521	22, 326, 213	23, 499, 734	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	22, 326, 213	22, 326, 213	稅課收入
罰款及賠償收入	19, 100	-----	19, 100	罰款及賠償收入
規費收入	1, 154, 421	-----	1, 154, 421	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	22, 137, 858	1, 246, 252	23, 384, 110	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	21, 052, 685	1, 154, 366	1, 154, 366	人事支出
業務費	915, 025	-----	915, 025	業務支出
獎補助費	31, 200	-----	31, 200	獎補助支出
設備及投資	138, 948	-138, 948	-----	-----
	-----	3, 135	3, 135	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	227, 699	227, 699	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-20, 964, 337	21, 079, 961	115, 624	收支餘絀

# 臺北市大同區戶政事務所

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年3月31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138,948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」3,135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」227,699元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。