

臺北市大同區戶政事務所

會計月報

中華民國114年04月份

主辦會計人員 高婕芸

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4月30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			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	19,000	7,300	-	7,400
						-			26,400		
	01			04030680100	罰金罰鍰及息金	56,000	56,000	19,000	7,300	-	7,400
						-			26,400		
		01		04030680101	罰金罰鍰	56,000	56,000	19,000	7,300	-	7,400
						-			26,400		
05				0503000000	規費收入	4,493,000	4,493,000	1,473,000	403,224	-	84,645
						-			1,557,645		
	01			05030680100	行政規費收入	1,674,000	1,674,000	544,000	120,990	-	70,230
						-			614,230		
		02		05030680102	證照費	1,594,000	1,594,000	520,000	114,350	-	68,330
						-			588,330		
		03		05030680103	登記費	78,000	78,000	24,000	6,640	-	1,900
						-			25,900		
		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	929,000	282,234	-	14,415
						-			943,415		
		03		05030680303	資料使用費	2,729,000	2,729,000	905,000	270,246	-	-2,064
						-			902,936		
		07		05030680307	服務費	90,000	90,000	24,000	11,988	-	16,479
						-			40,479		
07				07030000000	財產收入	7,000	7,000	2,000	1,120	-	-880
						-			1,120		
	05			07030680500	廢舊物資售價	7,000	7,000	2,000	1,120	-	-880
						-			1,120		
		01		07030680501	廢舊物資售價	7,000	7,000	2,000	1,120	-	-880
						-			1,120		

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4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)		
				經常門合計	4,556,000	4,556,000	411,644	-	91,165	
					-		1,585,165			
				總計	4,556,000	4,556,000	411,644	-	91,165	
					-		1,585,165			

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4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				3703068010000 一般行政	48,609,000	-	48,665,653	24,681,000	3,385,613	2,041,264
					-	-	22,639,736			
				56,653	-	-	-	70,000		
				-	-	-	-			
01				3703068010100 行政管理	48,609,000	-	48,665,653	24,681,000	3,385,613	2,041,264
					-	-	22,639,736			
				56,653	-	-	-	70,000		
				-	-	-	-			
		10		100000 人事費	44,753,000	-	44,753,000	23,303,000	3,127,841	1,590,814
					-	-	21,712,186			
					-	-	-	-		
				-	-	-	-			
		20		200000 業務費	3,856,000	-	3,912,653	1,378,000	257,772	450,450
					-	-	927,550			
				56,653	-	-	-	70,000		
				-	-	-	-			
55				3703068550000 戶政業務	1,871,000	-	1,871,000	492,000	147,862	114,221
					-	-	377,779			
					-	-	-	-		
				-	-	-	-			
02				3703068550200 戶籍登記及管理	1,871,000	-	1,871,000	492,000	147,862	114,221
					-	-	377,779			
					-	-	-	-		
				-	-	-	-			

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4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	1,871,000	-	1,871,000	492,000	147,862	114,221
					-	-		377,779		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	50,480,000	-	50,536,653	25,173,000	3,533,475	2,155,485
					-	-		23,017,515		
					56,653	-		-		70,000
					-	-		-		
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4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	51,201,000	-	51,257,653	25,311,948	3,533,475	2,155,485
					-	-		23,156,463		
					56,653	-		-		70,000
					-	-		-		
01				7603068010000 公務人員退休及撫卹給付	3,014,593	-	3,014,593	3,014,593	567,453	-
					-	-		3,014,593		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603068010100 公務人員退休及撫卹給付	3,014,593	-	3,014,593	3,014,593	567,453	-
					-	-		3,014,593		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	2,983,393	-	2,983,393	2,983,393	567,453	-
					-	-		2,983,393		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	31,200	-	31,200	31,200	-	-
					-	-		31,200		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8903068030000 公務人員各項補助	72,230	-	72,230	72,230	4,500	-
					-	-		72,230		
					-	-		-		
					-	-		-		

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4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			8903068030100 公務人員各項補助	72,230	-	72,230	4,500	-	
					-	-		72,230	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	52,400	-	52,400	-	-	
					-	-		52,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	19,830	-	19,830	4,500	-	
					-	-		19,830	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	3,086,823	-	3,086,823	571,953	-	
					-	-		3,086,823	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	54,287,823	-	54,344,476	4,105,428	2,155,485	
					-	-		26,243,286	-	
					56,653	-		-	70,000	
					-	-		-	-	

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4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	21,712,186			2,983,393
1015 法定編制人員待遇	11,976,036			
1025 技工及工友待遇	371,700			
1030 獎金	6,647,242			146,128
1035 其他給與	346,247			
1040 加班費	151,952			
1045 退休退職給付				2,837,265
1050 退休離職儲金	1,264,419			
1055 保險	954,590			
2000 業務費	927,550	377,779		
2003 教育訓練費	7,000			
2006 水電費	198,793			
2009 通訊費	52,932	3,366		
2018 資訊服務費	7,770	123,875		
2021 其他業務租金	24,000	41,760		
2027 保險費		10,260		
2051 物品	32,502	117,865		
2054 一般事務費	400,029	76,463		
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	178,671			
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4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
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	22,639,736	377,779	138,948	3,014,593

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4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	52,400	24,747,979	
1015 法定編制人員待遇		11,976,036	
1025 技工及工友待遇		371,700	
1030 獎金		6,793,370	
1035 其他給與	52,400	398,647	
1040 加班費		151,952	
1045 退休退職給付		2,837,265	
1050 退休離職儲金		1,264,419	
1055 保險		954,590	
2000 業務費	19,830	1,325,159	
2003 教育訓練費		7,000	
2006 水電費		198,793	
2009 通訊費		56,298	
2018 資訊服務費		131,645	
2021 其他業務租金		65,760	
2027 保險費		10,260	
2051 物品		150,367	
2054 一般事務費	19,830	496,322	
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		178,671	
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4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	
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	72,230	26,243,286	

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4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	1,585,165	18,759	0	0	0	0	0	0	1,566,406
本年度	1,585,165	18,759	0	0	0	0	0	0	1,566,406
04010100 罰金罰鍰	26,400	0	0	0	0	0	0	0	26,400
05010200 證照費	588,330	6,070	0	0	0	0	0	0	582,260
05010300 登記費	25,900	240	0	0	0	0	0	0	25,660
05030300 資料使用費	902,936	11,600	0	0	0	0	0	0	891,336
05030700 服務費	40,479	849	0	0	0	0	0	0	39,630
07050100 廢舊物資售價	1,120	0	0	0	0	0	0	0	1,120

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4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	26,243,286	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	26,393,286	2,005,485
本年度	26,243,286	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	26,393,286	2,005,485
一、本年度經費	23,156,463	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	23,306,463	2,005,485
0137010100 行政管理	22,639,736	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	22,789,736	1,891,264
0137550200 戶籍登記及管理	377,779	0	0	0	0	0	0	0	0	0	377,779	114,221
0137900400* 其他設備	138,948	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138,948	0
二、統籌科目	3,086,823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,086,823	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,014,593	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,014,593	0
0989030100 公務人員各項補助	72,230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72,230	0

臺北市大同區戶政事務所

平衡表

中華民國114年4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	16,528,695	負債	11,135,238
流動資產	11,085,358	流動負債	10,860,343
各機關現金	9,026	應付代收款	10,846,067
各機關現金－在途現金	9,733	其他應付款	14,276
專戶存款	10,916,599	長期負債	204,363
零用金	80,000	應付租賃款	204,363
預付款	70,000	其他負債	70,532
固定資產	5,437,197	存入保證金	70,532
房屋建築及設備	9,471,406	淨資產	5,393,457
累計折舊－房屋建築及設備	-6,172,509	資產負債淨額	5,393,457
機械及設備	5,446,031	資產負債淨額	5,393,457
累計折舊－機械及設備	-4,750,467		
交通及運輸設備	103,975		
累計折舊－交通及運輸設備	-31,793		
雜項設備	3,977,905		
累計折舊－雜項設備	-2,914,489		
租賃資產	934,552		
累計折舊－租賃資產	-627,414		
無形資產	6,140		
電腦軟體	6,140		
合 計	16,528,695	合 計	16,528,695
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4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	4,478,717	27,978,451
公庫撥入數	4,067,073	26,393,286
罰款及賠償收入	7,300	26,400
規費收入	403,224	1,557,645
財產收益	1,120	1,120
支出	4,592,746	27,976,856
繳付公庫數	412,040	1,566,406
人事支出	3,695,294	24,747,979
業務支出	410,134	1,325,159
獎補助支出	0	31,200
財產損失	0	3,135
折舊、折耗及攤銷	75,278	302,977
收支餘絀	-114,029	1,595

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4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	9,471,406	-6,120,417	0	0	-52,092	3,298,897
機械及設備	5,738,287	-4,973,584	0	292,256	223,117	695,564
交通及運輸設備	103,975	-28,833	0	0	-2,960	72,182
雜項設備	3,998,893	-2,815,156	0	20,988	-99,333	1,063,416
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	68,732	5,130,059
租賃資產	934,552	-567,786	0	0	-59,628	307,138
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	1,972	0	6,140
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	1,972	-59,628	313,278
合 計	20,255,225	-14,505,776	0	315,216	9,104	5,443,337

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4月30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4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	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4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	1,585,165	26,393,286	27,978,451	收入
		26,393,286	26,393,286	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	26,400		26,400	罰款及賠償收入
規費收入	1,557,645		1,557,645	規費收入
信託管理收入				
財產收入	1,120		1,120	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	26,243,286	1,733,570	27,976,856	支出
		1,566,406	1,566,406	繳付公庫數
人事費	24,747,979		24,747,979	人事支出
業務費	1,325,159		1,325,159	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
		302,977	302,977	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-24,658,121	24,659,716	1,595	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4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」302,977元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。