

臺北市大同區戶政事務所

# 會計月報

中華民國115年01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 7 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 16 頁至第 16 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

# 臺北市大同區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年1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			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	56,000	56,000	4,000	3,000	-	-1,000
						-		3,000			
	01			04030680100	罰金罰鍰及息金	56,000	56,000	4,000	3,000	-	-1,000
						-		3,000			
		01		04030680101	罰金罰鍰	56,000	56,000	4,000	3,000	-	-1,000
						-		3,000			
05				0503000000	規費收入	4,525,000	4,525,000	370,000	384,435	-	14,435
						-		384,435			
	01			05030680100	行政規費收入	1,682,000	1,682,000	138,000	151,320	-	13,320
						-		151,320			
		02		05030680102	證照費	1,602,000	1,602,000	132,000	144,660	-	12,660
						-		144,660			
		03		05030680103	登記費	78,000	78,000	6,000	6,660	-	660
						-		6,660			
		04		05030680104	考試報名費	2,000	2,000	-	-	-	-
						-		-			
	03			05030680300	使用規費收入	2,843,000	2,843,000	232,000	233,115	-	1,115
						-		233,115			
		03		05030680303	資料使用費	2,734,000	2,734,000	226,000	215,175	-	-10,825
						-		215,175			
		07		05030680307	服務費	109,000	109,000	6,000	17,940	-	11,940
						-		17,940			
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115年1月1日至115年1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	4,588,000	4,588,000	374,000	387,435	-	13,435
					-			387,435		
				總計	4,588,000	4,588,000	374,000	387,435	-	13,435
					-			387,435		

# 臺北市大同區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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	55,124,000	-	55,124,000	10,813,000	9,739,471	1,073,529
					-	-	9,739,471			
					-	-	-	70,000		
					-	-	-			
01				3703068010100 行政管理	55,124,000	-	55,124,000	10,813,000	9,739,471	1,073,529
					-	-	9,739,471			
					-	-	-	70,000		
					-	-	-			
			10	100000 人事費	50,736,000	-	50,736,000	10,531,000	9,676,258	854,742
					-	-	9,676,258			
					-	-	-	-		
					-	-	-			
			20	200000 業務費	4,388,000	-	4,388,000	282,000	63,213	218,787
					-	-	63,213			
					-	-	-	70,000		
					-	-	-			
55				3703068550000 戶政業務	1,850,000	-	1,850,000	157,000	88,800	68,200
					-	-	88,800			
					-	-	-	-		
					-	-	-			
02				3703068550200 戶籍登記及管理	1,850,000	-	1,850,000	157,000	88,800	68,200
					-	-	88,800			
					-	-	-	-		
					-	-	-			

# 臺北市大同區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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	1,850,000	-	1,850,000	157,000	88,800	68,200
					-	-		88,800		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	56,974,000	-	56,974,000	10,970,000	9,828,271	1,141,729
					-	-		9,828,271		
					-	-		-		70,000
					-	-		-		
55			3703068550000	戶政業務	864,000	-	864,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02		3703068550200	戶籍登記及管理*	864,000	-	864,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30	300000	設備及投資*	864,000	-	864,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
90			3703068900000	一般建築及設備	365,000	-	365,000	93,120	93,120	-
					-	-		93,120		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市大同區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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)			
	04			3703068900400 其他設備*	365,000	-	365,000	93,120	-	
					-	-		93,120	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	365,000	-	365,000	93,120	-	
					-	-		93,120	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	1,229,000	-	1,229,000	93,120	-	
					-	-		93,120	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	58,203,000	-	58,203,000	11,063,120	9,921,391	
					-	-		9,921,391	1,141,729	
					-	-		-	70,000	
					-	-		-	-	
01				7603068010000 公務人員退休及撫卹給付	1,273,014	-	1,273,014	1,273,014	-	
					-	-		1,273,014	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7603068010100 公務人員退休及撫卹給付	1,273,014	-	1,273,014	1,273,014	-	
					-	-		1,273,014	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市大同區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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	備註(預付款)			
		10	100000	人事費	1,241,814	-	1,241,814	1,241,814	-	
					-	-		1,241,814	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40	400000	獎補助費	31,200	-	31,200	31,200	-	
					-	-		31,200	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03			8903068030000	公務人員各項補助	121,450	-	121,450	121,450	-	
					-	-		121,450	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01		8903068030100	公務人員各項補助	121,450	-	121,450	121,450	-	
					-	-		121,450	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10	100000	人事費	121,450	-	121,450	121,450	-	
					-	-		121,450	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			統籌科目合計		1,394,464	-	1,394,464	1,394,464	-	
					-	-		1,394,464	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市大同區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第7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				
				總計	59,597,464	-	59,597,464	12,457,584	11,315,855	1,141,729
					-	-			11,315,855	
					-	-			-	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115年1月1日至115年1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
1000 人事費	9,676,258			1,241,814
1015 法定編制人員待遇	4,960,823			
1025 技工及工友待遇	151,560			
1030 獎金	3,850,105			138,334
1035 其他給與	45,871			
1045 退休退職給付				1,103,480
1050 退休離職儲金	535,304			
1055 保險	132,595			
2000 業務費	63,213	88,800		
2006 水電費	50,943			
2018 資訊服務費		86,100		
2027 保險費		2,700		
2054 一般事務費	10,000			
2072 國內旅費	2,270			
3000 設備及投資			93,120	
3030 資訊軟硬體設備費			93,120	
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	9,739,471	88,800	93,120	1,273,014

# 臺北市大同區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1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	121,450	11,039,522	
1015 法定編制人員待遇		4,960,823	
1025 技工及工友待遇		151,560	
1030 獎金		3,988,439	
1035 其他給與	121,450	167,321	
1045 退休退職給付		1,103,480	
1050 退休離職儲金		535,304	
1055 保險		132,595	
2000 業務費		152,013	
2006 水電費		50,943	
2018 資訊服務費		86,100	
2027 保險費		2,700	
2054 一般事務費		10,000	
2072 國內旅費		2,270	
3000 設備及投資		93,120	
3030 資訊軟硬體設備費		93,120	
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	121,450	11,315,855	

# 臺北市大同區戶政事務所

## 繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第10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	387,435	14,534	0	0	0	0	0	0	372,901
本年度	387,435	14,534	0	0	0	0	0	0	372,901
04010100 罰金罰鍰	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
05010200 證照費	144,660	4,950	0	0	0	0	0	0	139,710
05010300 登記費	6,660	340	0	0	0	0	0	0	6,320
05030300 資料使用費	215,175	8,185	0	0	0	0	0	0	206,990
05030700 服務費	17,940	1,059	0	0	0	0	0	0	16,881

# 臺北市大同區戶政事務所

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第11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	11,315,855	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	11,465,855	991,729
本年度	11,315,855	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	11,465,855	991,729
一、本年度經費	9,921,391	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	10,071,391	991,729
0137010100 行政管理	9,739,471	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	9,889,471	923,529
0137550200 戶籍登記及管理	88,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,800	68,200
0137900400* 其他設備	93,120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	93,120	0
二、統籌科目	1,394,464	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,394,464	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,273,014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,273,014	0
0989030100 公務人員各項補助	121,450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121,450	0

# 臺北市大同區戶政事務所

## 平衡表

中華民國115年1月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	12,562,119	負債	7,172,163
流動資產	7,220,757	流動負債	6,972,664
各機關現金	8,426	應付代收款	6,954,662
各機關現金－在途現金	6,108	其他應付款	18,002
專戶存款	7,056,223	長期負債	97,938
零用金	80,000	應付租賃款	97,938
預付款	70,000	其他負債	101,561
固定資產	5,338,922	存入保證金	101,561
房屋建築及設備	9,471,406	淨資產	5,389,956
累計折舊－房屋建築及設備	-6,289,716	資產負債淨額	5,389,956
機械及設備	6,208,563	資產負債淨額	5,389,956
累計折舊－機械及設備	-5,122,779		
交通及運輸設備	103,975		
累計折舊－交通及運輸設備	-38,453		
雜項設備	3,616,271		
累計折舊－雜項設備	-2,814,356		
租賃資產	715,544		
累計折舊－租賃資產	-511,533		
無形資產	2,440		
電腦軟體	2,440		
合 計	12,562,119	合 計	12,562,119
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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	11,853,290	11,853,290
公庫撥入數	11,465,855	11,465,855
罰款及賠償收入	3,000	3,000
規費收入	384,435	384,435
支出	11,668,474	11,668,474
繳付公庫數	372,901	372,901
人事支出	11,039,522	11,039,522
業務支出	152,013	152,013
獎補助支出	31,200	31,200
財產損失	3,843	3,843
折舊、折耗及攤銷	68,995	68,995
收支餘絀	184,816	184,816

# 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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 14 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	-6,276,693	0	0	-13,023	3,181,690
機械及設備	6,230,905	-5,124,318	0	22,342	1,539	1,085,784
交通及運輸設備	103,975	-37,713	0	0	-740	65,522
雜項設備	3,977,905	-3,149,180	0	361,634	334,824	801,915
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	19,784,191	-14,587,904	0	383,976	322,600	5,134,911
租賃資產	715,544	-500,318	0	0	-11,215	204,011
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	2,687	0	0	247	0	2,440
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	718,231	-500,318	0	247	-11,215	206,451
合 計	20,502,422	-15,088,222	0	384,223	311,385	5,341,362

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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 15 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93,120元，減少93,120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93,120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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 16 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	97,938			97,938
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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 17 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	387,435	11,465,855	11,853,290	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	11,465,855	11,465,855	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	3,000	-----	3,000	規費收入
規費收入	384,435	-----	384,435	財產收益
信託管理收入	-----	-----	-----	投資收益
財產收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	其他收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	
其他收入	-----	-----	-----	
歲出	11,315,855	352,619	11,668,474	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	372,901	372,901	人事支出
人事費	11,039,522	-----	11,039,522	業務支出
業務費	152,013	-----	152,013	獎補助支出
獎補助費	31,200	-----	31,200	財產損失
設備及投資	93,120	-93,120	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	3,843	3,843	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
債務費	-----	-----	-----	
	-----	68,995	68,995	
歲計餘絀	-10,928,420	11,113,236	184,816	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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 18 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93,120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」3,843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」68,995元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。