

臺北市北投區戶政事務所

會計月報

中華民國112年12月份

主辦會計人員 劉佩君

機關長官 黃麗雪

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 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 14 頁至第 14 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 19 頁至第 19 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20 頁至第 21 頁
---------------------	---------------

臺北市北投區戶政事務所

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年12月31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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)	保留數(4)			
04				0403000000	罰款及賠償收入	104,000	104,000	104,000	5,900	-	15,400
						-		119,400	-		
	01			04030720100	罰金罰鍰及息金	104,000	104,000	104,000	3,400	-	11,900
						-		115,900	-		
		01		04030720101	罰金罰鍰	104,000	104,000	104,000	3,400	-	11,900
						-		115,900	-		
			03	04030720300	賠償收入	-	-	-	2,500	-	3,500
						-		-	3,500	-	
			01	04030720301	一般賠償收入	-	-	-	2,500	-	3,500
						-		-	3,500	-	
05				0503000000	規費收入	6,214,000	6,214,000	6,214,000	452,984	-	137,133
						-		6,351,133	-		
	01			05030720100	行政規費收入	2,905,000	2,905,000	2,905,000	204,142	-	-126,418
						-		2,778,582	-		
			02	05030720102	證照費	2,774,000	2,774,000	2,774,000	192,802	-	-133,758
						-		2,640,242	-		
			03	05030720103	登記費	129,000	129,000	129,000	10,840	-	5,840
						-		134,840	-		
			04	05030720104	考試報名費	2,000	2,000	2,000	500	-	1,500
						-		3,500	-		
			03	05030720300	使用規費收入	3,309,000	3,309,000	3,309,000	248,842	-	263,551
						-		3,572,551	-		
			03	05030720303	資料使用費	3,201,000	3,201,000	3,201,000	239,824	-	238,171
						-		3,439,171	-		
			07	05030720307	服務費	108,000	108,000	108,000	9,018	-	25,380
						-		133,380	-		
07				0703000000	財產收入	3,000	3,000	3,000	431	-	982
						-		3,982	-		

臺北市北投區戶政事務所

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)
	01			07030720100 財產孳息	-	-	1	-	2	
					-		2	-		
		01		07030720101 利息收入	-	-	1	-	2	
					-		2	-		
	05			07030720500 廢舊物資售價	3,000	3,000	3,000	430	-	980
					-		3,980	-		
		01		07030720501 廢舊物資售價	3,000	3,000	3,000	430	-	980
					-		3,980	-		
12				12030000000 其他收入	-	-	-	5,898	-	98,694
					-		-	98,694	-	
	02			12030720200 雜項收入	-	-	-	5,898	-	98,694
					-		-	98,694	-	
		01		12030720201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	16,729
					-		-	16,729	-	
		10		12030720210 其他雜項收入	-	-	-	5,898	-	81,965
					-		-	81,965	-	
				經常門合計	6,321,000	6,321,000	6,321,000	465,213	-	252,209
					-		-	6,573,209	-	
				總計	6,321,000	6,321,000	6,321,000	465,213	-	252,209
					-		-	6,573,209	-	

臺北市北投區戶政事務所

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第3頁

科 目				代碼及名稱	預 算			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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
款	項	目	節	預算追加(減)數	經費流用數	第一預備金		調整待遇準備	截至本月止 累計實現數(2)	
				各類員工 待遇準備	預算調整數		應付數(3)		保留數(4)	
01				3703072010000 一般行政	67,113,000	-	69,145,989	69,145,989	3,678,835	549,585
					-	-			68,596,404	
					-	-			-	-
					2,032,989	-			-	-
	01			3703072010100 行政管理	67,113,000	-	69,145,989	69,145,989	3,678,835	549,585
					-	-			68,596,404	
					-	-			-	-
					2,032,989	-			-	-
		10		100000 人事費	63,094,000	-	65,126,989	65,126,989	3,000,183	75,495
					-	-			65,051,494	
					-	-			-	-
					2,032,989	-			-	-
		20		200000 業務費	4,019,000	-	4,019,000	4,019,000	678,652	474,090
					-	-			3,544,910	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
55				3703072550000 戶政業務	1,745,000	-	1,745,000	1,745,000	418,976	189,072
					-	-			1,555,928	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			3703072550200 戶籍登記及管理	1,745,000	-	1,745,000	1,745,000	418,976	189,072
					-	-			1,555,928	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市北投區戶政事務所

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第4頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)			
備註 (預付款)										
		20		200000 業務費	1,745,000	-	1,745,000	1,745,000	418,976	189,072
					-	-			1,555,928	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	68,858,000	-	70,890,989	70,890,989	4,097,811	738,657
					-	-			70,152,332	
					-	-			-	-
					2,032,989	-			-	-
90				3703072900000 一般建築及設備	7,708,000	-	7,857,000	7,857,000	68,825	7,228,615
					-	-			479,385	
					149,000	-			-	-
					-	-			149,000	
	02			3703072900200 營建工程*	7,284,000	-	7,284,000	7,284,000	68,825	7,215,175
					-	-			68,825	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		30		300000 設備及投資*	7,284,000	-	7,284,000	7,284,000	68,825	7,215,175
					-	-			68,825	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			3703072900400 其他設備*	424,000	-	573,000	573,000	-	13,440
					-	-			410,560	
					149,000	-			-	-
					-	-			149,000	

臺北市北投區戶政事務所

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第5頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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)	備註 (預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數	保留數(4)			
			30	300000 設備及投資*	424,000	-	573,000	573,000	-	13,440
					-	-		410,560		
					149,000	-		-		
					-	-		149,000		
				資本門合計	7,708,000	-	7,857,000	7,857,000	68,825	7,228,615
					-	-		479,385		
					149,000	-		-		
					-	-		149,000		
				經資門合計	76,566,000	-	78,747,989	78,747,989	4,166,636	7,967,272
					-	-		70,631,717		
					149,000	-		-		
					2,032,989	-		149,000		
01				7603072010000 公務人員退休及撫卹給付	12,777,977	-	12,777,977	12,777,977	-	-
					-	-		12,777,977		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603072010100 公務人員退休及撫卹給付	12,777,977	-	12,777,977	12,777,977	-	-
					-	-		12,777,977		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	12,769,977	-	12,769,977	12,769,977	-	-
					-	-		12,769,977		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市北投區戶政事務所

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第6頁

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
款	項	目	節	代碼及名稱				合計	本月實現數	
				原預算數	第二預備金	調整待遇準備			截至本月止 累計實現數(2)	
				預算追加(減)數	經費流用數				應付數(3)	
				第一預備金	各類員工 待遇準備		預算調整數		保留數(4)	
		40	400000	8,000	-	8,000	8,000	-	-	
			獎補助費	-	-	-	8,000	-	-	
				-	-	-	-	-	-	
				-	-	-	-	-	-	
03			8903072030000	657,900	-	657,900	657,900	-	-	
			公務人員各項補助	-	-	-	657,900	-	-	
				-	-	-	-	-	-	
				-	-	-	-	-	-	
	01		8903072030100	657,900	-	657,900	657,900	-	-	
			公務人員各項補助	-	-	-	657,900	-	-	
				-	-	-	-	-	-	
				-	-	-	-	-	-	
		10	100000	595,900	-	595,900	595,900	-	-	
			人事費	-	-	-	595,900	-	-	
				-	-	-	-	-	-	
				-	-	-	-	-	-	
		20	200000	62,000	-	62,000	62,000	-	-	
			業務費	-	-	-	62,000	-	-	
				-	-	-	-	-	-	
				-	-	-	-	-	-	
			統籌科目合計	13,435,877	-	13,435,877	13,435,877	-	-	
				-	-	-	13,435,877	-	-	
				-	-	-	-	-	-	
				-	-	-	-	-	-	

臺北市北投區戶政事務所

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第7頁

科 目					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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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	應付數(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			保留數(4)		
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
				總計	90,001,877	-	92,183,866	92,183,866	4,166,636		7,967,272
					-	-			84,067,594		
					149,000	-			-		-
					2,032,989	-			149,000		

臺北市北投區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年12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	營建工程	其他設備
1000 人事費	65,051,494			
1015 法定編制人員待遇	40,287,673			
1025 技工及工友待遇	774,696			
1030 獎金	8,575,579			
1035 其他給與	1,608,315			
1040 加班值班費	2,094,160			
1045 退休退職給付	1,170,860			
1050 退休離職儲金	6,561,963			
1055 保險	3,978,248			
2000 業務費	3,544,910	1,555,928		
2006 水電費	798,497			
2009 通訊費	279,094	19,272		
2018 資訊服務費	64,890	170,029		
2021 其他業務租金	96,000	66,240		
2024 稅捐及規費	18,310			
2027 保險費	7,306	13,898		
2036 按日按件計資酬金		16,000		
2051 物品	203,006	884,111		
2054 一般事務費	1,719,482	380,269		
2063 房屋建築養護費	39,600			
2066 車輛及辦公器具養護費	23,604			
2069 設施及機械設備養護費	194,701			
2072 國內旅費	28,423			
2084 短程車資		6,109		

臺北市北投區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年12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			
	行政管理	戶籍登記及管理	營建工程	其他設備
2093 特別費	71,997			
3000 設備及投資			68,825	559,560
3010 房屋建築及設備費			68,825	
3030 資訊軟硬體設備費				183,073
3035 雜項設備費				376,487
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	68,596,404	1,555,928	68,825	559,560

臺北市北投區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年12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		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	12,769,977	595,900	78,417,371
1015 法定編制人員待遇			40,287,673
1025 技工及工友待遇			774,696
1030 獎金	29,193		8,604,772
1035 其他給與		595,900	2,204,215
1040 加班值班費			2,094,160
1045 退休退職給付	12,740,784		13,911,644
1050 退休離職儲金			6,561,963
1055 保險			3,978,248
2000 業務費		62,000	5,162,838
2006 水電費			798,497
2009 通訊費			298,366
2018 資訊服務費			234,919
2021 其他業務租金			162,240
2024 稅捐及規費			18,310
2027 保險費			21,204
2036 按日按件計資酬金			16,000
2051 物品			1,087,117
2054 一般事務費		62,000	2,161,751
2063 房屋建築養護費			39,600
2066 車輛及辦公器具養護費			23,604
2069 設施及機械設備養護費			194,701
2072 國內旅費			28,423
2084 短程車資			6,109

臺北市北投區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第12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	6,573,209	0	0	0	0	0	0	0	6,573,209
本年度	6,573,209	0	0	0	0	0	0	0	6,573,209
04010100 罰金罰鍰	115,900	0	0	0	0	0	0	0	115,900
04030100 一般賠償收入	3,500	0	0	0	0	0	0	0	3,500
05010200 證照費	2,640,242	-160	0	0	0	0	0	0	2,640,402
05010300 登記費	134,840	0	0	0	0	0	0	0	134,840
05010400 考試報名費	3,500	0	0	0	0	0	0	0	3,500
05030300 資料使用費	3,439,171	160	0	0	0	0	0	0	3,439,011
05030700 服務費	133,380	0	0	0	0	0	0	0	133,380
07010100 利息收入	2	0	0	0	0	0	0	0	2
07050100 廢舊物資售價	3,980	0	0	0	0	0	0	0	3,980

臺北市北投區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第13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)			
12020100 收回以前年度歲出	16,729	0	0	0	0	0	0	0	16,729
12021000 其他雜項收入	81,965	0	0	0	0	0	0	0	81,965

臺北市北投區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第14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	84,067,594	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84,067,594	8,116,272
本年度	84,067,594	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84,067,594	8,116,272
一、本年度經費	70,631,717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,631,717	8,116,272
0137010100 行政管理	68,596,404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,596,404	549,585
0137550200 戶籍登記及管理	1,555,928	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,555,928	189,072
0137900200* 營建工程	68,825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,825	7,215,175
0137900400* 其他設備	410,560	0	0	0	0	0	0	0	0	0	410,560	162,440
二、統籌科目	13,435,877	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,435,877	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	12,777,977	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,777,977	0
0989030100 公務人員各項補助	657,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	657,900	0

臺北市北投區戶政事務所

平衡表

中華民國112年12月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	27,199,908	負債	24,225,896
流動資產	23,673,063	流動負債	22,297,693
各機關現金		應付代收款	22,107,913
各機關現金－在途現金		其他應付款	189,780
專戶存款	23,673,063	長期負債	363,053
零用金		應付租賃款	363,053
預付款		其他負債	1,565,150
固定資產	3,510,339	存入保證金	157,312
房屋建築及設備	5,784,100	應付保管款	1,407,838
累計折舊－房屋建築及設備	-4,040,124	淨資產	2,974,012
機械及設備	9,169,997	資產負債淨額	2,974,012
累計折舊－機械及設備	-8,864,073	資產負債淨額	2,974,012
交通及運輸設備	816,927		
累計折舊－交通及運輸設備	-748,836		
雜項設備	4,001,902		
累計折舊－雜項設備	-3,195,569		
租賃資產	970,227		
累計折舊－租賃資產	-384,212		
無形資產	16,506		
電腦軟體	16,506		
合 計	27,199,908	合 計	27,199,908
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	-

臺北市北投區戶政事務所

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,316,242	90,654,945
公庫撥入數	3,851,029	84,067,594
罰款及賠償收入	5,900	119,400
規費收入	452,984	6,351,133
財產收益	431	3,982
捐獻及贈與收入	0	14,142
其他收入	5,898	98,694
支出	4,764,590	91,479,566
繳付公庫數	521,887	6,573,209
人事支出	3,000,183	78,417,371
業務支出	1,166,453	5,231,663
獎補助支出	0	8,000
財產損失	515	9,201
利息費用及手續費	9,072	9,072
折舊、折耗及攤銷	66,480	1,231,050
收支餘絀	-448,348	-824,621

臺北市北投區戶政事務所

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12月31日

頁數：第 17 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	5,784,100	-3,944,688	0	0	-95,436	1,743,976
機械及設備	9,818,757	-8,758,947	30,386	679,146	-105,126	305,924
交通及運輸設備	817,451	-684,141	0	524	-64,695	68,091
雜項設備	3,963,865	-3,247,429	227,487	189,450	51,860	806,333
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	20,384,173	-16,635,205	257,873	869,120	-213,397	2,924,324
租賃資產	733,787	-223,556	236,440	0	-160,656	586,015
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	29,828	0	0	13,322	0	16,506
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	763,615	-223,556	236,440	13,322	-160,656	602,521
合 計	21,147,788	-16,858,761	494,313	882,442	-374,053	3,526,845

臺北市北投區戶政事務所

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12月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數494,313元，較取得財產合計數479,385元，增加14,928元之原因說明如下：

1. 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183,073元。
2. 取得112年電腦租賃資產現值總額236,440元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加236,440元。
3. 因內政部贈與網路伺服器及影像擷取器等財產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加30,386元。
4. 北投區行政中心冰水主機汰換工程分攤款合計68,825元未達登載財產標準或未達資本化條件等，列入業務支出項下，致成本變動增加數較取得財產合計數減少68,825元。

臺北市北投區戶政事務所
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12月31日

頁數：第 19 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	345,734	245,512	228,193	363,053
二、其他長期負債				

臺北市北投區戶政事務所

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12月31日

頁數：第 20 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	6,573,209	84,081,736	90,654,945	收入
		84,067,594	84,067,594	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	119,400		119,400	罰款及賠償收入
規費收入	6,351,133		6,351,133	規費收入
信託管理收入				
財產收入	3,982		3,982	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		14,142	14,142	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	98,694		98,694	其他收入
歲出	84,216,594	7,262,972	91,479,566	支出
		6,573,209	6,573,209	繳付公庫數
人事費	78,417,371		78,417,371	人事支出
業務費	5,162,838	68,825	5,231,663	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	628,385	-628,385		
		9,201	9,201	財產損失
				投資損失
債務費		9,072	9,072	利息費用及手續費
		1,231,050	1,231,050	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-77,643,385	76,818,764	-824,621	收支餘絀

臺北市北投區戶政事務所

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12月31日

頁數：第 21 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628,385元，其中183,073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) 預算項目「設備及投資」執行數628,385元，其中227,487元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。
- (三) 預算項目「設備及投資」執行數628,385元，其中149,000元係本年度預算保留，應自調整數欄扣除。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「設備及投資」執行數628,385元，其中68,825元係因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。

三、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」1,231,050元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- (三) 會計科目「利息費用及手續費」9,072元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。
- (四) 會計科目「捐獻及贈與收入」14,142元，係接受內政部贈與固定資產所發生之收入，另已列為平衡表相關資產科目表達。
- (五) 會計科目「財產損失」9,201元，其中9,201元係報廢固定資產所發生之損失。