

臺北市大同區戶政事務所

會計月報

中華民國113年07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113年1月1日至113年7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	33,000	4,300	-	-2,000
						-			31,000		
	01			04030680100	罰金罰鍰及息金	56,000	56,000	33,000	4,300	-	-2,000
						-			31,000		
		01		04030680101	罰金罰鍰	56,000	56,000	33,000	4,300	-	-2,000
						-			31,000		
05				0503000000	規費收入	4,465,000	4,465,000	2,606,000	375,293	-	14,221
						-			2,620,221		
	01			05030680100	行政規費收入	1,674,000	1,674,000	967,000	135,832	-	17,710
						-			984,710		
		02		05030680102	證照費	1,594,000	1,594,000	921,000	128,432	-	13,450
						-			934,450		
		03		05030680103	登記費	78,000	78,000	45,000	7,400	-	5,260
						-			50,260		
		04		05030680104	考試報名費	2,000	2,000	1,000	-	-	-1,000
						-			-		
	03			05030680300	使用規費收入	2,791,000	2,791,000	1,639,000	239,461	-	-3,489
						-			1,635,511		
		03		05030680303	資料使用費	2,701,000	2,701,000	1,574,000	231,577	-	-5,962
						-			1,568,038		
		07		05030680307	服務費	90,000	90,000	65,000	7,884	-	2,473
						-			67,473		
07				07030000000	財產收入	7,000	7,000	2,000	-	-	15,690
						-			17,690		
	05			07030680500	廢舊物資售價	7,000	7,000	2,000	-	-	15,690
						-			17,690		
		01		07030680501	廢舊物資售價	7,000	7,000	2,000	-	-	15,690
						-			17,690		

臺北市大同區戶政事務所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年7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	4,528,000	4,528,000	2,641,000	-	27,911	
					-		379,593			
							2,668,911			
				總計	4,528,000	4,528,000	2,641,000	-	27,911	
					-		379,593			
							2,668,911			

臺北市大同區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7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				
01				3703068010000 一般行政	46,520,000	-	46,793,420	34,360,060	3,410,423	1,246,866
					-	-			33,113,194	
					273,420	-			-	70,000
					-	-			-	-
	01			3703068010100 行政管理	46,520,000	-	46,793,420	34,360,060	3,410,423	1,246,866
					-	-			33,113,194	
					273,420	-			-	70,000
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	43,187,000	-	43,187,000	32,280,000	3,168,049	868,020
					-	-			31,411,980	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	3,333,000	-	3,606,420	2,080,060	242,374	378,846
					-	-			1,701,214	
					273,420	-			-	70,000
					-	-			-	-
55				3703068550000 戶政業務	1,819,000	-	1,819,000	1,029,000	31,420	377,474
					-	-			651,526	
					-	-			-	10,000
					-	-			-	-
	02			3703068550200 戶籍登記及管理	1,819,000	-	1,819,000	1,029,000	31,420	377,474
					-	-			651,526	
					-	-			-	10,000
					-	-			-	-

臺北市大同區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7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	1,819,000	-	1,819,000	1,029,000	31,420	377,474
					-	-		651,526		
					-	-		-		10,000
					-	-		-		-
				經常門合計	48,339,000	-	48,612,420	35,389,060	3,441,843	1,624,340
					-	-		33,764,720		
					273,420	-		-		80,000
					-	-		-		-
90				3703068900000 一般建築及設備	318,000	-	318,000	318,000	100,035	17,320
					-	-		300,680		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3703068900400 其他設備*	318,000	-	318,000	318,000	100,035	17,320
					-	-		300,680		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	318,000	-	318,000	318,000	100,035	17,320
					-	-		300,680		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	318,000	-	318,000	318,000	100,035	17,320
					-	-		300,680		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市大同區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7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	48,657,000	-	48,930,420	35,707,060	3,541,878	1,641,660
					-	-		34,065,400		
					273,420	-		-		80,000
					-	-		-		
01				7603068010000 公務人員退休及撫卹給付	5,158,010	-	5,158,010	5,158,010	591,235	-
					-	-		5,158,010		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603068010100 公務人員退休及撫卹給付	5,158,010	-	5,158,010	5,158,010	591,235	-
					-	-		5,158,010		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	5,071,610	-	5,071,610	5,071,610	591,235	-
					-	-		5,071,610		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	86,400	-	86,400	86,400	-	-
					-	-		86,400		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8903068030000 公務人員各項補助	515,900	-	515,900	515,900	4,500	-
					-	-		515,900		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市大同區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7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)	
	01			8903068030100 公務人員各項補助	515,900	-	515,900	4,500	-	
					-	-		515,900	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	495,400	-	495,400	-	-	
					-	-		495,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	20,500	-	20,500	4,500	-	
					-	-		20,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	5,673,910	-	5,673,910	595,735	-	
					-	-		5,673,910	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	54,330,910	-	54,604,330	4,137,613	1,641,660	
					-	-		39,739,310	-	
					273,420	-		-	80,000	
					-	-		-	-	

臺北市大同區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年7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	31,411,980			5,071,610
1015 法定編制人員待遇	19,392,804			
1025 技工及工友待遇	607,800			
1030 獎金	6,530,474			197,667
1035 其他給與	559,965			
1040 加班費	246,782			
1045 退休退職給付	388,282			4,873,943
1050 退休離職儲金	2,028,745			
1055 保險	1,657,128			
2000 業務費	1,701,214	651,526		
2003 教育訓練費	7,000			
2006 水電費	363,388			
2009 通訊費	92,219	6,748		
2018 資訊服務費	20,082	127,845		
2021 其他業務租金	48,000	81,640		
2027 保險費		12,425		
2036 按日按件計資酬金		12,000		
2051 物品	53,987	191,358		
2054 一般事務費	695,843	211,945		
2063 房屋建築養護費	130,366			
2066 車輛及辦公器具養護費	17,325			
2069 設施及機械設備養護費	240,279			
2072 國內旅費	1,595			
2084 短程車資		7,565		

臺北市大同區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年7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
2093 特別費	31,130			
3000 設備及投資			300,680	
3020 機械設備費			10,272	
3030 資訊軟硬體設備費			271,911	
3035 雜項設備費			18,497	
4000 獎補助費				86,400
4065 社會福利津貼及濟助				66,400
4085 獎勵及慰問				20,000
合計	33,113,194	651,526	300,680	5,158,010

臺北市大同區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年7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	495,400	36,978,990	
1015 法定編制人員待遇		19,392,804	
1025 技工及工友待遇		607,800	
1030 獎金		6,728,141	
1035 其他給與	495,400	1,055,365	
1040 加班費		246,782	
1045 退休退職給付		5,262,225	
1050 退休離職儲金		2,028,745	
1055 保險		1,657,128	
2000 業務費	20,500	2,373,240	
2003 教育訓練費		7,000	
2006 水電費		363,388	
2009 通訊費		98,967	
2018 資訊服務費		147,927	
2021 其他業務租金		129,640	
2027 保險費		12,425	
2036 按日按件計資酬金		12,000	
2051 物品		245,345	
2054 一般事務費	20,500	928,288	
2063 房屋建築養護費		130,366	
2066 車輛及辦公器具養護費		17,325	
2069 設施及機械設備養護費		240,279	
2072 國內旅費		1,595	
2084 短程車資		7,565	

臺北市大同區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年7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	
2093 特別費		31,130	
3000 設備及投資		300,680	
3020 機械設備費		10,272	
3030 資訊軟硬體設備費		271,911	
3035 雜項設備費		18,497	
4000 獎補助費		86,400	
4065 社會福利津貼及濟助		66,400	
4085 獎勵及慰問		20,000	
合計	515,900	39,739,310	

臺北市大同區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年7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	2,668,911	16,586	0	0	0	0	0	0	2,652,325
本年度	2,668,911	16,586	0	0	0	0	0	0	2,652,325
04010100 罰金罰鍰	31,000	0	0	0	0	0	0	0	31,000
05010200 證照費	934,450	6,380	0	0	0	0	0	0	928,070
05010300 登記費	50,260	300	0	0	0	0	0	0	49,960
05030300 資料使用費	1,568,038	9,555	0	0	0	0	0	0	1,558,483
05030700 服務費	67,473	351	0	0	0	0	0	0	67,122
07050100 廢舊物資售價	17,690	0	0	0	0	0	0	0	17,690

臺北市大同區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年7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	39,739,310	80,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	39,899,310	1,481,660
本年度	39,739,310	80,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	39,899,310	1,481,660
一、本年度經費	34,065,400	80,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	34,225,400	1,481,660
0137010100 行政管理	33,113,194	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	33,263,194	1,096,866
0137550200 戶籍登記及管理	651,526	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	661,526	367,474
0137900400* 其他設備	300,680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,680	17,320
二、統籌科目	5,673,910	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,673,910	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,158,010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,158,010	0
0989030100 公務人員各項補助	515,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	515,900	0

臺北市大同區戶政事務所

平衡表

中華民國113年7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	25,110,864	負債	19,154,296
流動資產	18,981,439	流動負債	18,759,853
各機關現金	5,321	應付代收款	18,759,853
各機關現金－在途現金	11,265	長期負債	349,443
專戶存款	18,804,853	應付租賃款	349,443
零用金	80,000	其他負債	45,000
預付款	80,000	存入保證金	45,000
固定資產	6,118,445	淨資產	5,956,568
房屋建築及設備	9,471,406	資產負債淨額	5,956,568
累計折舊－房屋建築及設備	-6,055,302	資產負債淨額	5,956,568
機械及設備	5,738,287		
累計折舊－機械及設備	-4,890,086		
交通及運輸設備	103,975		
累計折舊－交通及運輸設備	-25,133		
雜項設備	3,998,893		
累計折舊－雜項設備	-2,664,476		
租賃資產	934,552		
累計折舊－租賃資產	-493,671		
無形資產	10,980		
電腦軟體	10,980		
合 計	25,110,864	合 計	25,110,864
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	27,342	應付保證品	27,342
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113年1月1日至113年7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	4,517,206	42,568,530
公庫撥入數	4,137,613	39,899,310
罰款及賠償收入	4,300	31,000
規費收入	375,293	2,620,221
財產收益	0	17,690
捐獻及贈與收入	0	309
支出	4,494,912	42,653,161
繳付公庫數	380,562	2,652,325
人事支出	3,759,284	36,978,990
業務支出	278,294	2,373,240
獎補助支出	0	86,400
折舊、折耗及攤銷	76,772	562,206
收支餘絀	22,294	-84,631

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113年1月1日至113年7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	-5,964,141	0	0	-91,161	3,416,104
機械及設備	5,607,387	-4,714,928	130,900	0	-175,158	848,201
交通及運輸設備	103,975	-19,953	0	0	-5,180	78,842
雜項設備	3,980,396	-2,451,832	18,497	0	-212,644	1,334,417
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	19,163,164	-13,150,854	149,397	0	-484,143	5,677,564
租賃資產	934,552	-389,910	0	0	-103,761	440,881
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	15,838	0	0	4,858	0	10,980
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	950,390	-389,910	0	4,858	-103,761	451,861
合 計	20,113,554	-13,540,764	149,397	4,858	-587,904	6,129,425

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113年1月1日至113年7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149,397元，較取得財產合計數300,680元，減少151,283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182,148元。
2. 因內政部贈與個人電腦，致成本變動增加數較取得財產合計數增加30,865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113年1月1日至113年7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	349,443			349,443
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113年1月1日至113年7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	2,668,911	39,899,619	42,568,530	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	39,899,310	39,899,310	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	31,000	-----	31,000	規費收入
規費收入	2,620,221	-----	2,620,221	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	17,690	-----	17,690	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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	-----	309	309	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	39,739,310	2,913,851	42,653,161	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	2,652,325	2,652,325	人事支出
人事費	36,978,990	-----	36,978,990	業務支出
業務費	2,373,240	-----	2,373,240	獎補助支出
獎補助費	86,400	-----	86,400	
設備及投資	300,680	-300,680	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	562,206	562,206	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-37,070,399	36,985,768	-84,631	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113年1月1日至113年7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300,680元，其中182,148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300,680元，其中118,532元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

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「捐贈及贈與收入」309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。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」562,206元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。