

臺北市大同區戶政事務所

會計月報

中華民國113年08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8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 (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	38,000	4,500	-	-2,500
						-		35,500			
	01			04030680100	罰金罰鍰及息金	56,000	56,000	38,000	4,500	-	-2,500
						-		35,500			
		01		04030680101	罰金罰鍰	56,000	56,000	38,000	4,500	-	-2,500
						-		35,500			
05				0503000000	規費收入	4,465,000	4,465,000	2,979,000	384,411	-	25,632
						-		3,004,632			
	01			05030680100	行政規費收入	1,674,000	1,674,000	1,108,000	137,380	-	14,090
						-		1,122,090			
		02		05030680102	證照費	1,594,000	1,594,000	1,056,000	130,380	-	8,830
						-		1,064,830			
		03		05030680103	登記費	78,000	78,000	51,000	7,000	-	6,260
						-		57,260			
		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	1,871,000	247,031	-	11,542
						-		1,882,542			
		03		05030680303	資料使用費	2,701,000	2,701,000	1,801,000	238,499	-	5,537
						-		1,806,537			
		07		05030680307	服務費	90,000	90,000	70,000	8,532	-	6,005
						-		76,005			
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8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	388,911	-	38,822	
					-		3,057,822			
				總計	4,528,000	4,528,000	388,911	-	38,822	
					-		3,057,822			

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8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	37,458,120	3,177,987	1,166,939
					-	-			36,291,181	
					273,420	-			-	70,000
					-	-			-	-
	01			3703068010100 行政管理	46,520,000	-	46,793,420	37,458,120	3,177,987	1,166,939
					-	-			36,291,181	
					273,420	-			-	70,000
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	43,187,000	-	43,187,000	35,087,000	2,839,490	835,530
					-	-			34,251,470	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	3,333,000	-	3,606,420	2,371,120	338,497	331,409
					-	-			2,039,711	
					273,420	-			-	70,000
					-	-			-	-
55				3703068550000 戶政業務	1,819,000	-	1,819,000	1,183,000	220,851	310,623
					-	-			872,377	
					-	-			-	10,000
					-	-			-	-
	02			3703068550200 戶籍登記及管理	1,819,000	-	1,819,000	1,183,000	220,851	310,623
					-	-			872,377	
					-	-			-	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8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	1,183,000	220,851	310,623
					-	-		872,377		10,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	48,339,000	-	48,612,420	38,641,120	3,398,838	1,477,562
					-	-		37,163,558		-
					273,420	-		-		80,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
90				3703068900000 一般建築及設備	318,000	-	318,000	318,000	-	17,320
					-	-		300,680		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3703068900400 其他設備*	318,000	-	318,000	318,000	-	17,320
					-	-		300,680		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	318,000	-	318,000	318,000	-	17,320
					-	-		300,680		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	318,000	-	318,000	318,000	-	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8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	3,398,838	1,494,882	
					-	-		37,464,238		
					273,420	-		-	80,000	
					-	-		-		
01				7603068010000 公務人員退休及撫卹給付	5,818,184	-	5,818,184	660,174	-	
					-	-		5,818,184	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7603068010100 公務人員退休及撫卹給付	5,818,184	-	5,818,184	660,174	-	
					-	-		5,818,184	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	5,731,784	-	5,731,784	660,174	-	
					-	-		5,731,784	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	86,400	-	86,400	-	-	
					-	-		86,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8903068030000 公務人員各項補助	520,400	-	520,400	4,500	-	
					-	-		520,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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8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	520,400	-	520,400	4,500	-	
					-	-		520,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	495,400	-	495,400	-	-	
					-	-		495,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	25,000	-	25,000	4,500	-	
					-	-		25,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	6,338,584	-	6,338,584	664,674	-	
					-	-		6,338,584	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	54,995,584	-	55,269,004	4,063,512	1,494,882	
					-	-		43,802,822	-	
					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8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	34,251,470			5,731,784
1015 法定編制人員待遇	21,754,344			
1025 技工及工友待遇	681,340			
1030 獎金	6,530,474			197,667
1035 其他給與	597,778			
1040 加班費	299,300			
1045 退休退職給付	388,282			5,534,117
1050 退休離職儲金	2,275,901			
1055 保險	1,724,051			
2000 業務費	2,039,711	872,377		
2003 教育訓練費	7,000			
2006 水電費	466,476			
2009 通訊費	112,494	8,992		
2018 資訊服務費	20,082	127,845		
2021 其他業務租金	56,000	95,560		
2027 保險費		12,471		
2036 按日按件計資酬金	4,000	30,000		
2051 物品	60,947	353,503		
2054 一般事務費	845,542	235,976		
2063 房屋建築養護費	148,583			
2066 車輛及辦公器具養護費	21,525			
2069 設施及機械設備養護費	255,421			
2072 國內旅費	1,595			
2084 短程車資		8,030		

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8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	40,046			
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	36,291,181	872,377	300,680	5,818,184

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8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	40,478,654	
1015 法定編制人員待遇		21,754,344	
1025 技工及工友待遇		681,340	
1030 獎金		6,728,141	
1035 其他給與	495,400	1,093,178	
1040 加班費		299,300	
1045 退休退職給付		5,922,399	
1050 退休離職儲金		2,275,901	
1055 保險		1,724,051	
2000 業務費	25,000	2,937,088	
2003 教育訓練費		7,000	
2006 水電費		466,476	
2009 通訊費		121,486	
2018 資訊服務費		147,927	
2021 其他業務租金		151,560	
2027 保險費		12,471	
2036 按日按件計資酬金		34,000	
2051 物品		414,450	
2054 一般事務費	25,000	1,106,518	
2063 房屋建築養護費		148,583	
2066 車輛及辦公器具養護費		21,525	
2069 設施及機械設備養護費		255,421	
2072 國內旅費		1,595	
2084 短程車資		8,030	

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8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		40,046	
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	520,400	43,802,822	

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8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	3,057,822	18,273	0	0	0	0	0	0	3,039,549
本年度	3,057,822	18,273	0	0	0	0	0	0	3,039,549
04010100 罰金罰鍰	35,500	0	0	0	0	0	0	0	35,500
05010200 證照費	1,064,830	7,280	0	0	0	0	0	0	1,057,550
05010300 登記費	57,260	240	0	0	0	0	0	0	57,020
05030300 資料使用費	1,806,537	10,429	0	0	0	0	0	0	1,796,108
05030700 服務費	76,005	324	0	0	0	0	0	0	75,681
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8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	43,802,822	80,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	43,962,822	1,334,882
本年度	43,802,822	80,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	43,962,822	1,334,882
一、本年度經費	37,464,238	80,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	37,624,238	1,334,882
0137010100 行政管理	36,291,181	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	36,441,181	1,016,939
0137550200 戶籍登記及管理	872,377	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	882,377	300,623
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	6,338,584	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,338,584	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,818,184	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,818,184	0
0989030100 公務人員各項補助	520,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	520,400	0

臺北市大同區戶政事務所

平衡表

中華民國113年8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	21,399,156	負債	15,517,176
流動資產	15,346,006	流動負債	15,122,733
各機關現金	8,731	應付代收款	15,122,733
各機關現金－在途現金	9,542	長期負債	349,443
專戶存款	15,167,733	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	6,042,865	淨資產	5,881,980
房屋建築及設備	9,471,406	資產負債淨額	5,881,980
累計折舊－房屋建築及設備	-6,068,325	資產負債淨額	5,881,980
機械及設備	5,738,287		
累計折舊－機械及設備	-4,906,944		
交通及運輸設備	103,975		
累計折舊－交通及運輸設備	-25,873		
雜項設備	3,998,893		
累計折舊－雜項設備	-2,694,612		
租賃資產	934,552		
累計折舊－租賃資產	-508,494		
無形資產	10,285		
電腦軟體	10,285		
合 計	21,399,156	合 計	21,399,156
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8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	4,452,423	47,020,953
公庫撥入數	4,063,512	43,962,822
罰款及賠償收入	4,500	35,500
規費收入	384,411	3,004,632
財產收益	0	17,690
捐獻及贈與收入	0	309
支出	4,527,011	47,180,172
繳付公庫數	387,224	3,039,549
人事支出	3,499,664	40,478,654
業務支出	563,848	2,937,088
獎補助支出	0	86,400
折舊、折耗及攤銷	76,275	638,481
收支餘絀	-74,588	-159,219

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8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	-104,184	3,403,081
機械及設備	5,607,387	-4,714,928	130,900	0	-192,016	831,343
交通及運輸設備	103,975	-19,953	0	0	-5,920	78,102
雜項設備	3,980,396	-2,451,832	18,497	0	-242,780	1,304,281
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	-544,900	5,616,807
租賃資產	934,552	-389,910	0	0	-118,584	426,058
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	5,553	0	10,285
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	5,553	-118,584	436,343
合 計	20,113,554	-13,540,764	149,397	5,553	-663,484	6,053,150

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8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8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8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	3,057,822	43,963,131	47,020,953	收入
	-----	43,962,822	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	-----	-----	稅課收入
罰款及賠償收入	35,500	-----	35,500	罰款及賠償收入
規費收入	3,004,632	-----	3,004,632	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	-----
財產收入	17,690	-----	17,690	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	-----	309	309	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	43,802,822	3,377,350	47,180,172	支出
	-----	3,039,549	-----	繳付公庫數
人事費	40,478,654	-----	40,478,654	人事支出
業務費	2,937,088	-----	2,937,088	業務支出
獎補助費	86,400	-----	86,400	獎補助支出
設備及投資	300,680	-300,680	-----	-----
	-----	-----	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	638,481	638,481	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-40,745,000	40,585,781	-159,219	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8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」638,481元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。