

臺北市大同區戶政事務所

會計月報

中華民國113年09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 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 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 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9月30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	42,000	5,200	-	-1,300
						-			40,700		
	01			04030680100	罰金罰鍰及息金	56,000	56,000	42,000	5,200	-	-1,300
						-			40,700		
		01		04030680101	罰金罰鍰	56,000	56,000	42,000	5,200	-	-1,300
						-			40,700		
05				0503000000	規費收入	4,465,000	4,465,000	3,351,000	378,829	-	32,461
						-			3,383,461		
	01			05030680100	行政規費收入	1,674,000	1,674,000	1,250,000	158,654	-	30,744
						-			1,280,744		
		02		05030680102	證照費	1,594,000	1,594,000	1,191,000	152,174	-	26,004
						-			1,217,004		
		03		05030680103	登記費	78,000	78,000	57,000	6,480	-	6,740
						-			63,740		
		04		05030680104	考試報名費	2,000	2,000	2,000	-	-	-2,000
						-			-		
	03			05030680300	使用規費收入	2,791,000	2,791,000	2,101,000	220,175	-	1,717
						-			2,102,717		
		03		05030680303	資料使用費	2,701,000	2,701,000	2,026,000	212,075	-	-7,388
						-			2,018,612		
		07		05030680307	服務費	90,000	90,000	75,000	8,100	-	9,105
						-			84,105		
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9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	4,528,000	4,528,000	384,029	-	46,851	
					-		3,441,851			
				總計	4,528,000	4,528,000	384,029	-	46,851	
					-		3,441,851			

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9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	46,520,000	-	46,793,420	40,537,180	3,495,164	750,835
					-	-			39,786,345	
					273,420	-			-	70,000
					-	-			-	-
	01			3703068010100 行政管理	46,520,000	-	46,793,420	40,537,180	3,495,164	750,835
					-	-			39,786,345	
					273,420	-			-	70,000
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	43,187,000	-	43,187,000	37,894,000	3,096,947	545,583
					-	-			37,348,417	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	3,333,000	-	3,606,420	2,643,180	398,217	205,252
					-	-			2,437,928	
					273,420	-			-	70,000
					-	-			-	-
55				3703068550000 戶政業務	1,819,000	-	1,819,000	1,370,000	117,160	380,463
					-	-			989,537	
					-	-			-	10,000
					-	-			-	-
	02			3703068550200 戶籍登記及管理	1,819,000	-	1,819,000	1,370,000	117,160	380,463
					-	-			989,537	
					-	-			-	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9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	1,819,000	-	1,819,000	1,370,000	117,160	380,463
					-	-		989,537		
					-	-		-		10,000
					-	-		-		-
				經常門合計	48,339,000	-	48,612,420	41,907,180	3,612,324	1,131,298
					-	-		40,775,882		
					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9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	48,657,000	-	48,930,420	3,612,324	1,148,618	
					-	-		41,076,562		
					273,420	-		-	80,000	
					-	-		-		
01				7603068010000 公務人員退休及撫卹給付	6,443,876	-	6,443,876	625,692	-	
					-	-		6,443,876	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7603068010100 公務人員退休及撫卹給付	6,443,876	-	6,443,876	625,692	-	
					-	-		6,443,876	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	6,326,276	-	6,326,276	594,492	-	
					-	-		6,326,276	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	117,600	-	117,600	31,200	-	
					-	-		117,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				7603068030000 公務人員因公傷亡慰問金	6,000	-	6,000	6,000	-	
					-	-		6,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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9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				
	01			7603068030100 公務人員因公傷亡慰問金	6,000	-	6,000	6,000	-	
					-	-		6,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	6,000	-	6,000	6,000	-	
					-	-		6,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8903068030000 公務人員各項補助	572,800	-	572,800	52,400	-	
					-	-		572,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8903068030100 公務人員各項補助	572,800	-	572,800	52,400	-	
					-	-		572,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	547,800	-	547,800	52,400	-	
					-	-		547,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	25,000	-	25,000	-	-	
					-	-		25,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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9月30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				備註(預付款)
				統籌科目合計	7,022,676	-	7,022,676	7,022,676	684,092	-
					-	-		7,022,676	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	55,679,676	-	55,953,096	49,247,856	4,296,416	1,148,618
					-	-		48,099,238	-	-
					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9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
1000 人事費	37,348,417			6,326,276
1015 法定編制人員待遇	24,203,464			
1025 技工及工友待遇	758,880			
1030 獎金	6,530,474			197,667
1035 其他給與	639,718			
1040 加班費	334,909			
1045 退休退職給付	388,282			6,128,609
1050 退休離職儲金	2,535,239			
1055 保險	1,957,451			
2000 業務費	2,437,928	989,537		
2003 教育訓練費	7,000			
2006 水電費	566,008			
2009 通訊費	121,161	8,992		
2018 資訊服務費	38,704	127,845		
2021 其他業務租金	64,000	109,480		
2027 保險費		12,471		
2036 按日按件計資酬金	4,000	36,000		
2051 物品	87,891	399,803		
2054 一般事務費	1,062,087	286,916		
2063 房屋建築養護費	153,191			
2066 車輛及辦公器具養護費	21,525			
2069 設施及機械設備養護費	263,670			
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9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			
	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	47,096			
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				117,600
4065 社會福利津貼及濟助				89,600
4085 獎勵及慰問				28,000
合計	39,786,345	989,537	300,680	6,443,876

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9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		
	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	6,000	547,800	44,228,493
1015 法定編制人員待遇			24,203,464
1025 技工及工友待遇			758,880
1030 獎金			6,728,141
1035 其他給與	6,000	547,800	1,193,518
1040 加班費			334,909
1045 退休退職給付			6,516,891
1050 退休離職儲金			2,535,239
1055 保險			1,957,451
2000 業務費		25,000	3,452,465
2003 教育訓練費			7,000
2006 水電費			566,008
2009 通訊費			130,153
2018 資訊服務費			166,549
2021 其他業務租金			173,480
2027 保險費			12,471
2036 按日按件計資酬金			40,000
2051 物品			487,694
2054 一般事務費		25,000	1,374,003
2063 房屋建築養護費			153,191
2066 車輛及辦公器具養護費			21,525
2069 設施及機械設備養護費			263,670
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

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年9月30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	3,441,851	19,647	0	0	0	0	0	0	3,422,204
本年度	3,441,851	19,647	0	0	0	0	0	0	3,422,204
04010100 罰金罰鍰	40,700	1,000	0	0	0	0	0	0	39,700
05010200 證照費	1,217,004	7,170	0	0	0	0	0	0	1,209,834
05010300 登記費	63,740	480	0	0	0	0	0	0	63,260
05030300 資料使用費	2,018,612	10,376	0	0	0	0	0	0	2,008,236
05030700 服務費	84,105	621	0	0	0	0	0	0	83,484
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9月30日

頁數：第13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	48,099,238	80,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	48,259,238	988,618
本年度	48,099,238	80,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	48,259,238	988,618
一、本年度經費	41,076,562	80,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	41,236,562	988,618
0137010100 行政管理	39,786,345	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	39,936,345	600,835
0137550200 戶籍登記及管理	989,537	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	999,537	370,463
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	7,022,676	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,022,676	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,443,876	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,443,876	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	6,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,000	0
0989030100 公務人員各項補助	572,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	572,800	0

臺北市大同區戶政事務所

平衡表

中華民國113年9月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	18,599,443	負債	12,792,165
流動資產	12,622,369	流動負債	12,397,722
各機關現金	9,283	應付代收款	12,397,722
各機關現金－在途現金	10,364	長期負債	349,443
專戶存款	12,442,722	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	5,967,483	淨資產	5,807,278
房屋建築及設備	9,471,406	資產負債淨額	5,807,278
累計折舊－房屋建築及設備	-6,081,348	資產負債淨額	5,807,278
機械及設備	5,738,287		
累計折舊－機械及設備	-4,923,604		
交通及運輸設備	103,975		
累計折舊－交通及運輸設備	-26,613		
雜項設備	3,998,893		
累計折舊－雜項設備	-2,724,748		
租賃資產	934,552		
累計折舊－租賃資產	-523,317		
無形資產	9,591		
電腦軟體	9,591		
合 計	18,599,443	合 計	18,599,443
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9月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,680,445	51,701,398
公庫撥入數	4,296,416	48,259,238
罰款及賠償收入	5,200	40,700
規費收入	378,829	3,383,461
財產收益	0	17,690
捐獻及贈與收入	0	309
支出	4,755,147	51,935,319
繳付公庫數	382,655	3,422,204
人事支出	3,749,839	44,228,493
業務支出	515,377	3,452,465
獎補助支出	31,200	117,600
折舊、折耗及攤銷	76,076	714,557
收支餘絀	-74,702	-233,921

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9月30日

頁數：第 16 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	-117,207	3,390,058
機械及設備	5,607,387	-4,714,928	130,900	0	-208,676	814,683
交通及運輸設備	103,975	-19,953	0	0	-6,660	77,362
雜項設備	3,980,396	-2,451,832	18,497	0	-272,916	1,274,145
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	-605,459	5,556,248
租賃資產	934,552	-389,910	0	0	-133,407	411,235
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	6,247	0	9,591
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	6,247	-133,407	420,826
合 計	20,113,554	-13,540,764	149,397	6,247	-738,866	5,977,074

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9月30日

頁數：第 17 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9月30日

頁數：第 18 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9月30日

頁數：第 19 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	3,441,851	48,259,547	51,701,398	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		48,259,238	48,259,238	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	40,700	-----	40,700	規費收入
規費收入	3,383,461	-----	3,383,461	
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	48,099,238	3,836,081	51,935,319	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		3,422,204	3,422,204	人事支出
人事費	44,228,493	-----	44,228,493	業務支出
業務費	3,452,465	-----	3,452,465	獎補助支出
獎補助費	117,600	-----	117,600	
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	-----	714,557	714,557	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
		-----	-----	
歲計餘絀	-44,657,387	44,423,466	-233,921	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9月30日

頁數：第 20 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」714,557元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。