

臺北市大同區戶政事務所

會計月報

中華民國114年06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 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114年1月1日至114年6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	28,000	3,600	-	2,900
						-			30,900		
	01			04030680100	罰金罰鍰及息金	56,000	56,000	28,000	3,600	-	2,900
						-			30,900		
		01		04030680101	罰金罰鍰	56,000	56,000	28,000	3,600	-	2,900
						-			30,900		
05				0503000000	規費收入	4,493,000	4,493,000	2,245,000	390,065	-	143,880
						-			2,388,880		
	01			05030680100	行政規費收入	1,674,000	1,674,000	825,000	127,590	-	73,400
						-			898,400		
		02		05030680102	證照費	1,594,000	1,594,000	786,000	121,330	-	74,020
						-			860,020		
		03		05030680103	登記費	78,000	78,000	38,000	6,260	-	380
						-			38,380		
		04		05030680104	考試報名費	2,000	2,000	1,000	-	-	-1,000
						-			-		
	03			05030680300	使用規費收入	2,819,000	2,819,000	1,420,000	262,475	-	70,480
						-			1,490,480		
		03		05030680303	資料使用費	2,729,000	2,729,000	1,360,000	248,099	-	60,472
						-			1,420,472		
		07		05030680307	服務費	90,000	90,000	60,000	14,376	-	10,008
						-			70,008		
07				07030000000	財產收入	7,000	7,000	2,000	-	-	2,570
						-			4,570		
	05			07030680500	廢舊物資售價	7,000	7,000	2,000	-	-	2,570
						-			4,570		
		01		07030680501	廢舊物資售價	7,000	7,000	2,000	-	-	2,570
						-			4,570		

臺北市大同區戶政事務所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年6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	4,556,000	4,556,000	2,275,000	393,665	-	149,350
					-		2,424,350			
				總計	4,556,000	4,556,000	2,275,000	393,665	-	149,350
					-			2,424,350		

臺北市大同區戶政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年6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	48,609,000	-	48,665,653	32,413,000	3,850,849	1,750,600
				一般行政	-	-	30,662,400			
				56,653	-	-	-	70,000		
				-	-	-	-	-		
01				3703068010100	48,609,000	-	48,665,653	32,413,000	3,850,849	1,750,600
				行政管理	-	-	30,662,400			
				56,653	-	-	-	70,000		
				-	-	-	-	-		
			10	100000	44,753,000	-	44,753,000	30,397,000	3,461,016	1,386,636
				人事費	-	-	29,010,364			
				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
			20	200000	3,856,000	-	3,912,653	2,016,000	389,833	363,964
				業務費	-	-	1,652,036			
				56,653	-	-	-	70,000		
				-	-	-	-	-		
55				3703068550000	1,871,000	-	1,871,000	870,000	222,375	191,004
				戶政業務	-	-	678,996			
				-	-	-	-	39,465		
				-	-	-	-	-		
02				3703068550200	1,871,000	-	1,871,000	870,000	222,375	191,004
				戶籍登記及管理	-	-	678,996			
				-	-	-	-	39,465		
				-	-	-	-	-		

臺北市大同區戶政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年6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	1,871,000	-	1,871,000	870,000	222,375	191,004
					-	-		678,996		
					-	-		-		39,465
					-	-		-		-
				經常門合計	50,480,000	-	50,536,653	33,283,000	4,073,224	1,941,604
					-	-		31,341,396		
					56,653	-		-		109,465
					-	-		-		-
90				3703068900000 一般建築及設備	721,000	-	721,000	217,740	76,084	2,708
					-	-		215,032		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3703068900400 其他設備*	721,000	-	721,000	217,740	76,084	2,708
					-	-		215,032		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	721,000	-	721,000	217,740	76,084	2,708
					-	-		215,032		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	721,000	-	721,000	217,740	76,084	2,708
					-	-		215,032		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市大同區戶政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年6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	51,201,000	-	51,257,653	33,500,740	4,149,308	1,944,312
					-	-		31,556,428		
					56,653	-		-		109,465
					-	-		-		
01				7603068010000 公務人員退休及撫卹給付	4,180,699	-	4,180,699	4,180,699	567,453	-
					-	-		4,180,699		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603068010100 公務人員退休及撫卹給付	4,180,699	-	4,180,699	4,180,699	567,453	-
					-	-		4,180,699		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	4,118,299	-	4,118,299	4,118,299	567,453	-
					-	-		4,118,299		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	62,400	-	62,400	62,400	-	-
					-	-		62,400		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8903068030000 公務人員各項補助	120,230	-	120,230	120,230	16,000	-
					-	-		120,230		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市大同區戶政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年6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	備註(預付款)			
	01			8903068030100 公務人員各項補助	120,230	-	120,230	16,000	-	
					-	-		120,230	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	52,400	-	52,400	-	-	
					-	-		52,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	67,830	-	67,830	16,000	-	
					-	-		67,830	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	4,300,929	-	4,300,929	583,453	-	
					-	-		4,300,929	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	55,501,929	-	55,558,582	4,732,761	1,944,312	
					-	-		35,857,357	-	
					56,653	-		-	109,465	
					-	-		-	-	

臺北市大同區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年6月30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	29,010,364			4,118,299
1015 法定編制人員待遇	17,677,562			
1025 技工及工友待遇	538,460			
1030 獎金	6,738,122			146,128
1035 其他給與	496,473			
1040 加班費	258,574			
1045 退休退職給付				3,972,171
1050 退休離職儲金	1,857,353			
1055 保險	1,443,820			
2000 業務費	1,652,036	678,996		
2003 教育訓練費	7,000			
2006 水電費	351,445			
2009 通訊費	89,797	5,794		
2018 資訊服務費	23,958	123,875		
2021 其他業務租金	40,000	69,600		
2027 保險費		10,260		
2030 兼職費	4,932			
2036 按日按件計資酬金		8,000		
2051 物品	79,998	310,572		
2054 一般事務費	736,290	145,950		
2063 房屋建築養護費	30,070			
2066 車輛及辦公器具養護費	9,700			
2069 設施及機械設備養護費	242,307			
2072 國內旅費	7,100			

臺北市大同區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年6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
2084 短程車資		4,945		
2093 特別費	29,439			
3000 設備及投資			215,032	
3030 資訊軟硬體設備費			215,032	
4000 獎補助費				62,400
4065 社會福利津貼及濟助				46,400
4085 獎勵及慰問				16,000
合計	30,662,400	678,996	215,032	4,180,699

臺北市大同區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年6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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	52,400	33,181,063	
1015 法定編制人員待遇		17,677,562	
1025 技工及工友待遇		538,460	
1030 獎金		6,884,250	
1035 其他給與	52,400	548,873	
1040 加班費		258,574	
1045 退休退職給付		3,972,171	
1050 退休離職儲金		1,857,353	
1055 保險		1,443,820	
2000 業務費	67,830	2,398,862	
2003 教育訓練費		7,000	
2006 水電費		351,445	
2009 通訊費		95,591	
2018 資訊服務費		147,833	
2021 其他業務租金		109,600	
2027 保險費		10,260	
2030 兼職費		4,932	
2036 按日按件計資酬金		8,000	
2051 物品		390,570	
2054 一般事務費	67,830	950,070	
2063 房屋建築養護費		30,070	
2066 車輛及辦公器具養護費		9,700	
2069 設施及機械設備養護費		242,307	
2072 國內旅費		7,100	

臺北市大同區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年6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		
	公務人員各項補助	合計	
2084 短程車資		4,945	
2093 特別費		29,439	
3000 設備及投資		215,032	
3030 資訊軟硬體設備費		215,032	
4000 獎補助費		62,400	
4065 社會福利津貼及濟助		46,400	
4085 獎勵及慰問		16,000	
合計	120,230	35,857,357	

臺北市大同區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年6月30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	2,424,350	22,864	0	0	0	0	0	0	2,401,486
本年度	2,424,350	22,864	0	0	0	0	0	0	2,401,486
04010100 罰金罰鍰	30,900	900	0	0	0	0	0	0	30,000
05010200 證照費	860,020	8,240	0	0	0	0	0	0	851,780
05010300 登記費	38,380	280	0	0	0	0	0	0	38,100
05030300 資料使用費	1,420,472	12,790	0	0	0	0	0	0	1,407,682
05030700 服務費	70,008	654	0	0	0	0	0	0	69,354
07050100 廢舊物資售價	4,570	0	0	0	0	0	0	0	4,570

臺北市大同區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年6月30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	35,857,357	109,465	0	0	80,000	0	0	0	0	0	36,046,822	1,754,847
本年度	35,857,357	109,465	0	0	80,000	0	0	0	0	0	36,046,822	1,754,847
一、本年度經費	31,556,428	109,465	0	0	80,000	0	0	0	0	0	31,745,893	1,754,847
0137010100 行政管理	30,662,400	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	30,812,400	1,600,600
0137550200 戶籍登記及管理	678,996	39,465	0	0	0	0	0	0	0	0	718,461	151,539
0137900400* 其他設備	215,032	0	0	0	0	0	0	0	0	0	215,032	2,708
二、統籌科目	4,300,929	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,300,929	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,180,699	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,180,699	0
0989030100 公務人員各項補助	120,230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120,230	0

臺北市大同區戶政事務所

平衡表

中華民國114年6月30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	12,254,546	負債	6,884,431
流動資產	6,892,397	流動負債	6,546,294
各機關現金	11,505	應付代收款	6,546,294
各機關現金－在途現金	11,359	其他應付款	
專戶存款	6,680,068	長期負債	204,363
零用金	80,000	應付租賃款	204,363
預付款	109,465	其他負債	133,774
固定資產	5,356,995	存入保證金	133,774
房屋建築及設備	9,471,406	淨資產	5,370,115
累計折舊－房屋建築及設備	-6,198,555	資產負債淨額	5,370,115
機械及設備	5,726,723	資產負債淨額	5,370,115
累計折舊－機械及設備	-4,999,831		
交通及運輸設備	103,975		
累計折舊－交通及運輸設備	-33,273		
雜項設備	3,977,905		
累計折舊－雜項設備	-2,973,871		
租賃資產	715,544		
累計折舊－租賃資產	-433,028		
無形資產	5,154		
電腦軟體	5,154		
合 計	12,254,546	合 計	12,254,546
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114年1月1日至114年6月30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	5,165,891	38,471,172
公庫撥入數	4,772,226	36,046,822
罰款及賠償收入	3,600	30,900
規費收入	390,065	2,388,880
財產收益	0	4,570
支出	5,117,470	38,492,919
繳付公庫數	388,725	2,401,486
人事支出	4,028,469	33,181,063
業務支出	628,208	2,398,862
獎補助支出	0	62,400
財產損失	0	3,135
利息費用及手續費	124	124
折舊、折耗及攤銷	71,944	445,849
收支餘絀	48,421	-21,747

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114年1月1日至114年6月30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	-6,120,417	0	0	-78,138	3,272,851
機械及設備	5,738,287	-4,973,584	280,692	292,256	-26,247	726,892
交通及運輸設備	103,975	-28,833	0	0	-4,440	70,702
雜項設備	3,998,893	-2,815,156	0	20,988	-158,715	1,004,034
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	19,312,561	-13,937,990	280,692	313,244	-267,540	5,074,479
租賃資產	934,552	-567,786	0	219,008	134,758	282,516
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	8,112	0	0	2,958	0	5,154
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	942,664	-567,786	0	221,966	134,758	287,670
合 計	20,255,225	-14,505,776	280,692	535,210	-132,782	5,362,149

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114年1月1日至114年6月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數280,692元，較取得財產合計數215,032元，增加65,660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153,348元。
2. 因109年電腦租賃租期屆滿取得租賃資產所有權轉列資產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加219,008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114年1月1日至114年6月30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	204,363			204,363
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114年1月1日至114年6月30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	2,424,350	36,046,822	38,471,172	收入
		36,046,822	36,046,822	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	30,900		30,900	罰款及賠償收入
規費收入	2,388,880		2,388,880	規費收入
信託管理收入				
財產收入	4,570		4,570	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				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	35,857,357	2,635,562	38,492,919	支出
		2,401,486	2,401,486	繳付公庫數
人事費	33,181,063		33,181,063	人事支出
業務費	2,398,862		2,398,862	業務支出
獎補助費	62,400		62,400	獎補助支出
設備及投資	215,032	-215,032		
		3,135	3,135	財產損失
				投資損失
債務費		124	124	利息費用及手續費
		445,849	445,849	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-33,433,007	33,411,260	-21,747	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114年1月1日至114年6月30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215,032元，其中153,348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215,032元，其中61,684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「財產損失」3,135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」445,849元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(四)會計科目「利息費用及手續費」124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。