

臺北市大同區戶政事務所

會計月報

中華民國114年09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			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	42,000	3,700	-	7,000
						-		49,000			
	01			04030680100	罰金罰鍰及息金	56,000	56,000	42,000	3,700	-	7,000
						-		49,000			
		01		04030680101	罰金罰鍰	56,000	56,000	42,000	3,700	-	7,000
						-		49,000			
05				0503000000	規費收入	4,493,000	4,493,000	3,373,000	390,741	-	188,488
						-		3,561,488			
	01			05030680100	行政規費收入	1,674,000	1,674,000	1,250,000	153,260	-	68,900
						-		1,318,900			
		02		05030680102	證照費	1,594,000	1,594,000	1,191,000	147,700	-	72,260
						-		1,263,260			
		03		05030680103	登記費	78,000	78,000	57,000	5,560	-	-1,360
						-		55,640			
		04		05030680104	考試報名費	2,000	2,000	2,000	-	-	-2,000
						-		-			
	03			05030680300	使用規費收入	2,819,000	2,819,000	2,123,000	237,481	-	119,588
						-		2,242,588			
		03		05030680303	資料使用費	2,729,000	2,729,000	2,048,000	227,536	-	93,428
						-		2,141,428			
		07		05030680307	服務費	90,000	90,000	75,000	9,945	-	26,160
						-		101,160			
07				07030000000	財產收入	7,000	7,000	2,000	-	-	3,050
						-		5,050			
	05			07030680500	廢舊物資售價	7,000	7,000	2,000	-	-	3,050
						-		5,050			
		01		07030680501	廢舊物資售價	7,000	7,000	2,000	-	-	3,050
						-		5,050			

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	4,556,000	4,556,000	394,441	-	198,538	
					-		3,615,538			
				總計	4,556,000	4,556,000	394,441	-	198,538	
					-		3,615,538			

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	48,609,000	-	48,665,653	42,707,000	3,468,463	1,602,925
					-	-	41,104,075			
				56,653	-	-	-	70,000		
				-	-	-	-			
01				3703068010100 行政管理	48,609,000	-	48,665,653	42,707,000	3,468,463	1,602,925
					-	-	41,104,075			
				56,653	-	-	-	70,000		
				-	-	-	-			
			10	100000 人事費	44,753,000	-	44,753,000	39,784,000	3,045,499	1,304,995
					-	-	38,479,005			
				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-			
			20	200000 業務費	3,856,000	-	3,912,653	2,923,000	422,964	297,930
					-	-	2,625,070			
				56,653	-	-	-	70,000		
				-	-	-	-			
55				3703068550000 戶政業務	1,871,000	-	1,871,000	1,407,000	348,984	101,569
					-	-	1,305,431			
				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-			
02				3703068550200 戶籍登記及管理	1,871,000	-	1,871,000	1,407,000	348,984	101,569
					-	-	1,305,431			
				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-			

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				
		20	200000	業務費	1,871,000	-	1,871,000	1,407,000	348,984	101,569
					-	-		1,305,431		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	50,480,000	-	50,536,653	44,114,000	3,817,447	1,704,494
					-	-		42,409,506		
					56,653	-		-		70,000
					-	-		-		
90			3703068900000	一般建築及設備	721,000	-	721,000	721,000	-	1,786
					-	-		719,214		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04		3703068900400	其他設備*	721,000	-	721,000	721,000	-	1,786
					-	-		719,214		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30	300000	設備及投資*	721,000	-	721,000	721,000	-	1,786
					-	-		719,214		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	721,000	-	721,000	721,000	-	1,786
					-	-		719,214		
					-	-		-		
					-	-		-		

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	51,201,000	-	51,257,653	44,835,000	3,817,447	1,706,280
					-	-		43,128,720		
					56,653	-		-		70,000
					-	-		-		
01				7603068010000 公務人員退休及撫卹給付	5,914,258	-	5,914,258	5,914,258	598,653	-
					-	-		5,914,258		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603068010100 公務人員退休及撫卹給付	5,914,258	-	5,914,258	5,914,258	598,653	-
					-	-		5,914,258		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	5,820,658	-	5,820,658	5,820,658	567,453	-
					-	-		5,820,658		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	93,600	-	93,600	93,600	31,200	-
					-	-		93,600		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8903068030000 公務人員各項補助	159,830	-	159,830	159,830	39,600	-
					-	-		159,830		
					-	-		-		
					-	-		-		

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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			8903068030100 公務人員各項補助	159,830	-	159,830	159,830	39,600	-
					-	-		159,830	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	68,000	-	68,000	68,000	15,600	-
					-	-		68,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	91,830	-	91,830	91,830	24,000	-
					-	-		91,830	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	6,074,088	-	6,074,088	6,074,088	638,253	-
					-	-		6,074,088	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	57,275,088	-	57,331,741	50,909,088	4,455,700	1,706,280
					-	-		49,202,808	-	-
					56,653	-		-	-	70,000
					-	-		-	-	-

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9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	38,479,005			5,820,658
1015 法定編制人員待遇	25,244,582			
1025 技工及工友待遇	769,800			
1030 獎金	6,738,122			146,128
1035 其他給與	659,212			
1040 加班費	417,034			
1045 退休退職給付				5,674,530
1050 退休離職儲金	2,664,624			
1055 保險	1,985,631			
2000 業務費	2,625,070	1,305,431		
2003 教育訓練費	7,000			
2006 水電費	653,623			
2009 通訊費	145,644	9,142		
2018 資訊服務費	25,218	165,314		
2021 其他業務租金	64,000	111,360		
2027 保險費		10,260		
2030 兼職費	4,932			
2036 按日按件計資酬金		20,000		
2051 物品	141,114	706,940		
2054 一般事務費	1,169,617	259,206		
2063 房屋建築養護費	54,545			
2066 車輛及辦公器具養護費	11,700			
2069 設施及機械設備養護費	300,168	17,325		
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
2084 短程車資		5,884		
2093 特別費	40,409			
3000 設備及投資			719,214	
3030 資訊軟硬體設備費			226,789	
3035 雜項設備費			492,425	
4000 獎補助費				93,600
4065 社會福利津貼及濟助				69,600
4085 獎勵及慰問				24,000
合計	41,104,075	1,305,431	719,214	5,914,258

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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	68,000	44,367,663	
1015 法定編制人員待遇		25,244,582	
1025 技工及工友待遇		769,800	
1030 獎金		6,884,250	
1035 其他給與	68,000	727,212	
1040 加班費		417,034	
1045 退休退職給付		5,674,530	
1050 退休離職儲金		2,664,624	
1055 保險		1,985,631	
2000 業務費	91,830	4,022,331	
2003 教育訓練費		7,000	
2006 水電費		653,623	
2009 通訊費		154,786	
2018 資訊服務費		190,532	
2021 其他業務租金		175,360	
2027 保險費		10,260	
2030 兼職費		4,932	
2036 按日按件計資酬金		20,000	
2051 物品		848,054	
2054 一般事務費	91,830	1,520,653	
2063 房屋建築養護費		54,545	
2066 車輛及辦公器具養護費		11,700	
2069 設施及機械設備養護費		317,493	
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		
	公務人員各項補助	合計	
2084 短程車資		5,884	
2093 特別費		40,409	
3000 設備及投資		719,214	
3030 資訊軟硬體設備費		226,789	
3035 雜項設備費		492,425	
4000 獎補助費		93,600	
4065 社會福利津貼及濟助		69,600	
4085 獎勵及慰問		24,000	
合計	159,830	49,202,808	

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9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	3,615,538	18,412	0	0	0	0	0	0	3,597,126
本年度	3,615,538	18,412	0	0	0	0	0	0	3,597,126
04010100 罰金罰鍰	49,000	0	0	0	0	0	0	0	49,000
05010200 證照費	1,263,260	7,210	0	0	0	0	0	0	1,256,050
05010300 登記費	55,640	220	0	0	0	0	0	0	55,420
05030300 資料使用費	2,141,428	10,406	0	0	0	0	0	0	2,131,022
05030700 服務費	101,160	576	0	0	0	0	0	0	100,584
07050100 廢舊物資售價	5,050	0	0	0	0	0	0	0	5,050

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9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	49,202,808	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	49,352,808	1,556,280
本年度	49,202,808	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	49,352,808	1,556,280
一、本年度經費	43,128,720	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	43,278,720	1,556,280
0137010100 行政管理	41,104,075	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	41,254,075	1,452,925
0137550200 戶籍登記及管理	1,305,431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,305,431	101,569
0137900400* 其他設備	719,214	0	0	0	0	0	0	0	0	0	719,214	1,786
二、統籌科目	6,074,088	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,074,088	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,914,258	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,914,258	0
0989030100 公務人員各項補助	159,830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	159,830	0

臺北市大同區戶政事務所

平衡表

中華民國114年9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	15,397,156	負債	9,794,507
流動資產	9,758,556	流動負債	9,516,839
各機關現金	10,931	應付代收款	9,516,839
各機關現金－在途現金	7,481	長期負債	204,363
專戶存款	9,590,144	應付租賃款	204,363
零用金	80,000	其他負債	73,305
預付款	70,000	存入保證金	73,305
固定資產	5,634,925	淨資產	5,602,649
房屋建築及設備	9,471,406	資產負債淨額	5,602,649
累計折舊－房屋建築及設備	-6,237,624	資產負債淨額	5,602,649
機械及設備	6,230,905		
累計折舊－機械及設備	-5,062,076		
交通及運輸設備	103,975		
累計折舊－交通及運輸設備	-35,493		
雜項設備	3,977,905		
累計折舊－雜項設備	-3,062,944		
租賃資產	715,544		
累計折舊－租賃資產	-466,673		
無形資產	3,675		
電腦軟體	3,675		
合 計	15,397,156	合 計	15,397,156
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	-	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9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	4,850,141	52,968,346
公庫撥入數	4,455,700	49,352,808
罰款及賠償收入	3,700	49,000
規費收入	390,741	3,561,488
財產收益	0	5,050
支出	4,924,232	52,757,559
繳付公庫數	392,541	3,597,126
人事支出	3,628,552	44,367,663
業務支出	795,948	4,022,331
獎補助支出	31,200	93,600
財產損失	0	3,135
利息費用及手續費	0	124
折舊、折耗及攤銷	75,991	673,580
收支餘絀	-74,091	210,787

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9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	-117,207	3,233,782
機械及設備	5,738,287	-4,973,584	784,874	292,256	-88,492	1,168,829
交通及運輸設備	103,975	-28,833	0	0	-6,660	68,482
雜項設備	3,998,893	-2,815,156	0	20,988	-247,788	914,961
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	784,874	313,244	-460,147	5,386,054
租賃資產	934,552	-567,786	0	219,008	101,113	248,871
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	4,437	0	3,675
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	223,445	101,113	252,546
合 計	20,255,225	-14,505,776	784,874	536,689	-359,034	5,638,600

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9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784,874元，較取得財產合計數719,214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9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9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	3,615,538	49,352,808	52,968,346	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		49,352,808	49,352,808	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	49,000	-----	49,000	規費收入
規費收入	3,561,488	-----	3,561,488	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	5,050	-----	5,050	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	-----	-----	-----	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	49,202,808	3,554,751	52,757,559	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		3,597,126	3,597,126	人事支出
人事費	44,367,663	-----	44,367,663	業務支出
業務費	4,022,331	-----	4,022,331	獎補助支出
獎補助費	93,600	-----	93,600	
設備及投資	719,214	-719,214	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		3,135	3,135	利息費用及手續費
債務費	-----	124	124	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
		673,580	673,580	
歲計餘絀	-45,587,270	45,798,057	210,787	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9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719,214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719,214元，其中565,866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」673,580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。