

臺北市大同區戶政事務所

會計月報

中華民國114年10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10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	47,000	6,200	-	8,200
						-		55,200			
	01			04030680100	罰金罰鍰及息金	56,000	56,000	47,000	6,200	-	8,200
						-		55,200			
		01		04030680101	罰金罰鍰	56,000	56,000	47,000	6,200	-	8,200
						-		55,200			
05				0503000000	規費收入	4,493,000	4,493,000	3,747,000	372,442	-	186,930
						-		3,933,930			
	01			05030680100	行政規費收入	1,674,000	1,674,000	1,392,000	145,590	-	72,490
						-		1,464,490			
		02		05030680102	證照費	1,594,000	1,594,000	1,326,000	138,830	-	76,090
						-		1,402,090			
		03		05030680103	登記費	78,000	78,000	64,000	6,260	-	-2,100
						-		61,900			
		04		05030680104	考試報名費	2,000	2,000	2,000	500	-	-1,500
						-		500			
	03			05030680300	使用規費收入	2,819,000	2,819,000	2,355,000	226,852	-	114,440
						-		2,469,440			
		03		05030680303	資料使用費	2,729,000	2,729,000	2,275,000	216,457	-	82,885
						-		2,357,885			
		07		05030680307	服務費	90,000	90,000	80,000	10,395	-	31,555
						-		111,555			
07				07030000000	財產收入	7,000	7,000	4,000	-	-	1,050
						-		5,050			
	05			07030680500	廢舊物資售價	7,000	7,000	4,000	-	-	1,050
						-		5,050			
		01		07030680501	廢舊物資售價	7,000	7,000	4,000	-	-	1,050
						-		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10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	4,556,000	4,556,000	378,642	-	196,180	
					-		3,994,180			
				總計	4,556,000	4,556,000	378,642	-	196,180	
					-		3,994,180			

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10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	備註(預付款)			
01				3703068010000 一般行政	48,609,000	-	50,945,653	48,228,000	3,415,151	3,708,774
					-	-		44,519,226		
				56,653	-	-		-	70,000	
				2,280,000	-	-				
01				3703068010100 行政管理	48,609,000	-	50,945,653	48,228,000	3,415,151	3,708,774
					-	-		44,519,226		
				56,653	-	-		-	70,000	
				2,280,000	-	-				
		10		100000 人事費	44,753,000	-	47,033,000	44,977,000	3,090,538	3,407,457
					-	-		41,569,543		
					-	-		-	-	
				2,280,000	-	-				
		20		200000 業務費	3,856,000	-	3,912,653	3,251,000	324,613	301,317
					-	-		2,949,683		
				56,653	-	-		-	70,000	
					-	-				
55				3703068550000 戶政業務	1,871,000	-	1,871,000	1,548,000	115,881	126,688
					-	-		1,421,312		
					-	-		-	-	
					-	-				
02				3703068550200 戶籍登記及管理	1,871,000	-	1,871,000	1,548,000	115,881	126,688
					-	-		1,421,312		
					-	-		-	-	
					-	-				

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10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	1,871,000	-	1,871,000	1,548,000	115,881	126,688
					-	-		1,421,312		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	50,480,000	-	52,816,653	49,776,000	3,531,032	3,835,462
					-	-		45,940,538		
					56,653	-		-		70,000
					2,280,000	-		-		
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10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	51,201,000	-	53,537,653	50,497,000	3,531,032	3,837,248
					-	-		46,659,752		
					56,653	-		-		70,000
					2,280,000	-		-		
01				7603068010000 公務人員退休及撫卹給付	6,481,711	-	6,481,711	6,481,711	567,453	-
					-	-		6,481,711		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603068010100 公務人員退休及撫卹給付	6,481,711	-	6,481,711	6,481,711	567,453	-
					-	-		6,481,711		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	6,388,111	-	6,388,111	6,388,111	567,453	-
					-	-		6,388,111		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	93,600	-	93,600	93,600	-	-
					-	-		93,600		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8903068030000 公務人員各項補助	164,330	-	164,330	164,330	4,500	-
					-	-		164,330		
					-	-		-		
					-	-		-		

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10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	164,330	-	164,330	4,500	-	
					-	-		164,330	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	68,000	-	68,000	-	-	
					-	-		68,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	96,330	-	96,330	4,500	-	
					-	-		96,330	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	6,646,041	-	6,646,041	571,953	-	
					-	-		6,646,041	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	57,847,041	-	60,183,694	4,102,985	3,837,248	
					-	-		53,305,793	-	
					56,653	-		-	70,000	
					2,280,000	-		-	-	

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10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	41,569,543			6,388,111
1015 法定編制人員待遇	27,647,688			
1025 技工及工友待遇	845,580			
1030 獎金	6,738,122			146,128
1035 其他給與	730,857			
1040 加班費	456,473			
1045 退休退職給付				6,241,983
1050 退休離職儲金	2,931,435			
1055 保險	2,219,388			
2000 業務費	2,949,683	1,421,312		
2003 教育訓練費	7,000			
2006 水電費	764,163			
2009 通訊費	171,288	10,258		
2018 資訊服務費	25,218	165,314		
2021 其他業務租金	72,000	127,200		
2027 保險費		10,260		
2030 兼職費	4,932			
2036 按日按件計資酬金		36,000		
2051 物品	141,114	770,095		
2054 一般事務費	1,302,230	278,976		
2063 房屋建築養護費	55,297			
2066 車輛及辦公器具養護費	11,700			
2069 設施及機械設備養護費	320,240	17,325		
2072 國內旅費	19,502			

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10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
2084 短程車資		5,884		
2093 特別費	54,999			
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	44,519,226	1,421,312	719,214	6,481,711

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10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	68,000	48,025,654	
1015 法定編制人員待遇		27,647,688	
1025 技工及工友待遇		845,580	
1030 獎金		6,884,250	
1035 其他給與	68,000	798,857	
1040 加班費		456,473	
1045 退休退職給付		6,241,983	
1050 退休離職儲金		2,931,435	
1055 保險		2,219,388	
2000 業務費	96,330	4,467,325	
2003 教育訓練費		7,000	
2006 水電費		764,163	
2009 通訊費		181,546	
2018 資訊服務費		190,532	
2021 其他業務租金		199,200	
2027 保險費		10,260	
2030 兼職費		4,932	
2036 按日按件計資酬金		36,000	
2051 物品		911,209	
2054 一般事務費	96,330	1,677,536	
2063 房屋建築養護費		55,297	
2066 車輛及辦公器具養護費		11,700	
2069 設施及機械設備養護費		337,565	
2072 國內旅費		19,502	

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10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	
2084 短程車資		5,884	
2093 特別費		54,999	
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	164,330	53,305,793	

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10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	3,994,180	14,648	0	0	0	0	0	0	3,979,532
本年度	3,994,180	14,648	0	0	0	0	0	0	3,979,532
04010100 罰金罰鍰	55,200	0	0	0	0	0	0	0	55,200
05010200 證照費	1,402,090	5,540	0	0	0	0	0	0	1,396,550
05010300 登記費	61,900	200	0	0	0	0	0	0	61,700
05010400 考試報名費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05030300 資料使用費	2,357,885	8,305	0	0	0	0	0	0	2,349,580
05030700 服務費	111,555	603	0	0	0	0	0	0	110,952
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10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	53,305,793	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	53,455,793	3,687,248
本年度	53,305,793	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	53,455,793	3,687,248
一、本年度經費	46,659,752	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	46,809,752	3,687,248
0137010100 行政管理	44,519,226	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	44,669,226	3,558,774
0137550200 戶籍登記及管理	1,421,312	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,421,312	126,688
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	6,646,041	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,646,041	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,481,711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,481,711	0
0989030100 公務人員各項補助	164,330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	164,330	0

臺北市大同區戶政事務所

平衡表

中華民國114年10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	22,641,559	負債	17,118,665
流動資產	17,078,950	流動負債	16,840,997
各機關現金	6,151	應付代收款	16,840,997
各機關現金－在途現金	8,497	長期負債	204,363
專戶存款	16,914,302	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	5,559,427	淨資產	5,522,894
房屋建築及設備	9,471,406	資產負債淨額	5,522,894
累計折舊－房屋建築及設備	-6,250,647	資產負債淨額	5,522,894
機械及設備	6,230,905		
累計折舊－機械及設備	-5,082,905		
交通及運輸設備	103,975		
累計折舊－交通及運輸設備	-36,233		
雜項設備	3,977,905		
累計折舊－雜項設備	-3,092,635		
租賃資產	715,544		
累計折舊－租賃資產	-477,888		
無形資產	3,182		
電腦軟體	3,182		
合 計	22,641,559	合 計	22,641,559
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10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	4,481,627	57,449,973
公庫撥入數	4,102,985	53,455,793
罰款及賠償收入	6,200	55,200
規費收入	372,442	3,933,930
財產收益	0	5,050
支出	4,561,382	57,318,941
繳付公庫數	382,406	3,979,532
人事支出	3,657,991	48,025,654
業務支出	444,994	4,467,325
獎補助支出	0	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	749,571
收支餘絀	-79,755	131,032

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10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	-6,120,417	0	0	-130,230	3,220,759
機械及設備	5,738,287	-4,973,584	784,874	292,256	-109,321	1,148,000
交通及運輸設備	103,975	-28,833	0	0	-7,400	67,742
雜項設備	3,998,893	-2,815,156	0	20,988	-277,479	885,270
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	-524,430	5,321,771
租賃資產	934,552	-567,786	0	219,008	89,898	237,656
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	4,930	0	3,182
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	223,938	89,898	240,838
合 計	20,255,225	-14,505,776	784,874	537,182	-434,532	5,562,609

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10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10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	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10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	3,994,180	53,455,793	57,449,973	收入
		53,455,793	53,455,793	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	55,200		55,200	罰款及賠償收入
規費收入	3,933,930		3,933,930	規費收入
信託管理收入				
財產收入	5,050		5,050	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	53,305,793	4,013,148	57,318,941	支出
		3,979,532	3,979,532	繳付公庫數
人事費	48,025,654		48,025,654	人事支出
業務費	4,467,325		4,467,325	業務支出
獎補助費	93,600		93,600	獎補助支出
設備及投資	719,214	-719,214		
		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
		749,571	749,571	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-49,311,613	49,442,645	131,032	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10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」749,571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。