

臺北市大同區戶政事務所

# 會計月報

中華民國114年12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12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)	保留數(4)			
04				0403000000	罰款及賠償收入	56,000	56,000	56,000	4,600	-	6,500
						-			62,500	-	
	01			04030680100	罰金罰鍰及息金	56,000	56,000	56,000	4,600	-	6,500
						-			62,500	-	
		01		04030680101	罰金罰鍰	56,000	56,000	56,000	4,600	-	6,500
						-			62,500	-	
05				0503000000	規費收入	4,493,000	4,493,000	4,493,000	414,834	-	234,369
						-			4,727,369	-	
	01			05030680100	行政規費收入	1,674,000	1,674,000	1,674,000	151,860	-	83,840
						-			1,757,840	-	
		02		05030680102	證照費	1,594,000	1,594,000	1,594,000	144,920	-	87,940
						-			1,681,940	-	
		03		05030680103	登記費	78,000	78,000	78,000	6,940	-	-2,600
						-			75,400	-	
		04		05030680104	考試報名費	2,000	2,000	2,000	-	-	-1,500
						-			500	-	
	03			05030680300	使用規費收入	2,819,000	2,819,000	2,819,000	262,974	-	150,529
						-			2,969,529	-	
		03		05030680303	資料使用費	2,729,000	2,729,000	2,729,000	235,005	-	89,341
						-			2,818,341	-	
		07		05030680307	服務費	90,000	90,000	90,000	27,969	-	61,188
						-			151,188	-	
07				07030000000	財產收入	7,000	7,000	7,000	1	-	-1,949
						-			5,051	-	
	01			07030680100	財產孳息	-	-	-	1	-	1
						-			1	-	
		01		07030680101	利息收入	-	-	-	1	-	1
						-			1	-	

# 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12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)
	05			07030680500 廢舊物資售價	7,000	7,000	7,000	-	-	-1,950
					-		5,050	-	-	
		01		07030680501 廢舊物資售價	7,000	7,000	7,000	-	-	-1,950
					-		5,050	-	-	
				經常門合計	4,556,000	4,556,000	4,556,000	419,435	-	238,920
					-		4,794,920	-	-	
				總計	4,556,000	4,556,000	4,556,000	419,435	-	238,920
					-		4,794,920	-	-	

# 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12月31日

頁數：第3頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
									備註 (預付款)	
01				3703068010000 一般行政	48,609,000	-	50,621,016	50,621,016	2,783,406	27,623
					-	-			50,593,393	
					56,653	-			-	-
					1,955,363	-			-	-
	01			3703068010100 行政管理	48,609,000	-	50,621,016	50,621,016	2,783,406	27,623
					-	-			50,593,393	
					56,653	-			-	-
					1,955,363	-			-	-
		10		100000 人事費	44,753,000	-	46,708,363	46,708,363	2,118,000	24,562
					-	-			46,683,801	
					-	-			-	-
					1,955,363	-			-	-
		20		200000 業務費	3,856,000	-	3,912,653	3,912,653	665,406	3,061
					-	-			3,909,592	
					56,653	-			-	-
					-	-			-	-
55				3703068550000 戶政業務	1,871,000	-	1,871,000	1,871,000	277,684	78
					-	-			1,870,922	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			3703068550200 戶籍登記及管理	1,871,000	-	1,871,000	1,871,000	277,684	78
					-	-			1,870,922	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 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12月31日

頁數：第4頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
備註 (預付款)										
			20	200000 業務費	1,871,000	-	1,871,000	1,871,000	277,684	78
					-	-		1,870,922		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	50,480,000	-	52,492,016	52,492,016	3,061,090	27,701
					-	-		52,464,315		
					56,653	-		-		
					1,955,363	-		-		
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12月31日

頁數：第5頁

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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	截至本月止 累計實現數(2)	
					預算追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	調整待遇準備			保留數(4)		
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
				經資門合計	51,201,000	-	53,213,016	53,213,016	3,061,090	29,487	
					-	-		53,183,529	-	-	
					56,653	-		-	-	-	
					1,955,363	-		-	-	-	
01				7603068010000 公務人員退休及撫卹給付	7,049,164	-	7,049,164	7,049,164	-	-	
					-	-		7,049,164	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	01			7603068010100 公務人員退休及撫卹給付	7,049,164	-	7,049,164	7,049,164	-	-	
					-	-		7,049,164	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			10	100000 人事費	6,955,564	-	6,955,564	6,955,564	-	-	
					-	-		6,955,564	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			40	400000 獎補助費	93,600	-	93,600	93,600	-	-	
					-	-		93,600	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
03				8903068030000 公務人員各項補助	168,830	-	168,830	168,830	-	-	
					-	-		168,830	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	

# 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12月31日

頁數：第6頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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		保留數(4)		
備註 (預付款)										
	01			8903068030100 公務人員各項補助	168,830	-	168,830	168,830	-	-
					-	-		168,830	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	68,000	-	68,000	68,000	-	-
					-	-		68,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	100,830	-	100,830	100,830	-	-
					-	-		100,830	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	7,217,994	-	7,217,994	7,217,994	-	-
					-	-		7,217,994	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	58,418,994	-	60,431,010	60,431,010	3,061,090	29,487
					-	-		60,401,523	-	-
					56,653	-		-	-	-
					1,955,363	-		-	-	-

# 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12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	46,683,801			6,955,564
1015 法定編制人員待遇	30,268,504			
1025 技工及工友待遇	921,360			
1030 獎金	6,738,122			146,128
1035 其他給與	1,069,454			
1040 加班費	1,497,222			
1045 退休退職給付				6,809,436
1050 退休離職儲金	3,227,596			
1055 保險	2,961,543			
2000 業務費	3,909,592	1,870,922		
2003 教育訓練費	7,000			
2006 水電費	903,505			
2009 通訊費	225,703	13,606		
2018 資訊服務費	37,665	244,512		
2021 其他業務租金	96,000	167,040		
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	245,176	942,169		
2054 一般事務費	1,813,370	431,375		
2063 房屋建築養護費	81,662			
2066 車輛及辦公器具養護費	24,300			
2069 設施及機械設備養護費	366,717	17,325		
2072 國內旅費	31,562			

# 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12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		8,635		
2093 特別費	72,000			
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	50,593,393	1,870,922	719,214	7,049,164

# 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12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	53,707,365	
1015 法定編制人員待遇		30,268,504	
1025 技工及工友待遇		921,360	
1030 獎金		6,884,250	
1035 其他給與	68,000	1,137,454	
1040 加班費		1,497,222	
1045 退休退職給付		6,809,436	
1050 退休離職儲金		3,227,596	
1055 保險		2,961,543	
2000 業務費	100,830	5,881,344	
2003 教育訓練費		7,000	
2006 水電費		903,505	
2009 通訊費		239,309	
2018 資訊服務費		282,177	
2021 其他業務租金		263,040	
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		1,187,345	
2054 一般事務費	100,830	2,345,575	
2063 房屋建築養護費		81,662	
2066 車輛及辦公器具養護費		24,300	
2069 設施及機械設備養護費		384,042	
2072 國內旅費		31,562	

# 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12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		8,635	
2093 特別費		72,000	
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	168,830	60,401,523	

# 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12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	4,794,920	0	0	0	0	0	0	0	4,794,920
本年度	4,794,920	0	0	0	0	0	0	0	4,794,920
04010100 罰金罰鍰	62,500	0	0	0	0	0	0	0	62,500
05010200 證照費	1,681,940	0	0	0	0	0	0	0	1,681,940
05010300 登記費	75,400	0	0	0	0	0	0	0	75,400
05010400 考試報名費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05030300 資料使用費	2,818,341	0	0	0	0	0	0	0	2,818,341
05030700 服務費	151,188	0	0	0	0	0	0	0	151,188
07010100 利息收入	1	0	0	0	0	0	0	0	1
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12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	60,401,523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,401,523	29,487
本年度	60,401,523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,401,523	29,487
一、本年度經費	53,183,529	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,183,529	29,487
0137010100 行政管理	50,593,393	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,593,393	27,623
0137550200 戶籍登記及管理	1,870,922	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,870,922	78
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	7,217,994	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,217,994	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,049,164	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,049,164	0
0989030100 公務人員各項補助	168,830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168,830	0

# 臺北市大同區戶政事務所

## 平衡表

中華民國114年12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	17,006,775	負債	11,801,635
流動資產	11,592,575	流動負債	11,543,604
各機關現金		應付代收款	11,432,482
各機關現金－在途現金		其他應付款	111,122
專戶存款	11,592,575	長期負債	97,938
零用金		應付租賃款	97,938
預付款		其他負債	160,093
固定資產	5,411,513	存入保證金	160,093
房屋建築及設備	9,471,406	淨資產	5,205,140
累計折舊－房屋建築及設備	-6,276,693	資產負債淨額	5,205,140
機械及設備	6,230,905	資產負債淨額	5,205,140
累計折舊－機械及設備	-5,124,318		
交通及運輸設備	103,975		
累計折舊－交通及運輸設備	-37,713		
雜項設備	3,977,905		
累計折舊－雜項設備	-3,149,180		
租賃資產	715,544		
累計折舊－租賃資產	-500,318		
無形資產	2,687		
電腦軟體	2,687		
合 計	17,006,775	合 計	17,006,775
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12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	3,251,327	65,196,443
公庫撥入數	2,831,892	60,401,523
罰款及賠償收入	4,600	62,500
規費收入	414,834	4,727,369
財產收益	1	5,051
支出	3,579,564	65,383,165
繳付公庫數	444,781	4,794,920
人事支出	2,118,000	53,707,365
業務支出	943,090	5,881,344
獎補助支出	0	93,600
財產損失	0	3,135
利息費用及手續費	4,697	4,821
折舊、折耗及攤銷	68,996	897,980
收支餘絀	-328,237	-186,722

# 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12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	-156,276	3,194,713
機械及設備	5,738,287	-4,973,584	784,874	292,256	-150,734	1,106,587
交通及運輸設備	103,975	-28,833	0	0	-8,880	66,262
雜項設備	3,998,893	-2,815,156	0	20,988	-334,024	828,725
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	-649,914	5,196,287
租賃資產	934,552	-567,786	0	219,008	67,468	215,226
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	5,425	0	2,687
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	224,433	67,468	217,913
合 計	20,255,225	-14,505,776	784,874	537,677	-582,446	5,414,200

# 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12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12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	4,697	111,122	97,938
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12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	4,794,920	60,401,523	65,196,443	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		60,401,523	60,401,523	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	62,500	-----	62,500	規費收入
規費收入	4,727,369	-----	4,727,369	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	5,051	-----	5,051	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	60,401,523	4,981,642	65,383,165	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		4,794,920	4,794,920	人事支出
人事費	53,707,365	-----	53,707,365	業務支出
業務費	5,881,344	-----	5,881,344	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	-----	4,821	4,821	折舊、折耗及攤銷
	-----	897,980	897,980	其他支出
		-----	-----	收支餘絀
歲計餘絀	-55,606,603	55,419,881	-186,722	

# 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12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」897,980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」4,821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。