

臺北市萬華區戶政事務所

# 會計月報

中華民國112年08月份

主辦會計人員 鍾韻梅

機關長官 林志蘭

# 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
---------------------	---------------

# 臺北市萬華區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年8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	75,000	75,000	50,000	6,800	-	600
						-		50,600			
	01			04030730100	罰金罰鍰及息金	75,000	75,000	50,000	6,800	-	600
						-		50,600			
		01		04030730101	罰金罰鍰	75,000	75,000	50,000	6,800	-	600
						-		50,600			
05				0503000000	規費收入	7,681,000	7,681,000	5,053,000	570,479	-	-654,229
						-		4,398,771			
	01			05030730100	行政規費收入	2,747,000	2,747,000	1,788,000	228,950	-	9,140
						-		1,797,140			
		02		05030730102	證照費	2,620,000	2,620,000	1,705,000	217,030	-	540
						-		1,705,540			
		03		05030730103	登記費	125,000	125,000	82,000	11,920	-	8,600
						-		90,600			
		04		05030730104	考試報名費	2,000	2,000	1,000	-	-	-
						-		1,000			
	03			05030730300	使用規費收入	4,934,000	4,934,000	3,265,000	341,529	-	-663,369
						-		2,601,631			
		03		05030730303	資料使用費	4,836,000	4,836,000	3,206,000	328,758	-	-713,881
						-		2,492,119			
		07		05030730307	服務費	98,000	98,000	59,000	12,771	-	50,512
						-		109,512			
07				0703000000	財產收入	6,000	6,000	2,000	820	-	40
						-		2,040			
	05			07030730500	廢舊物資售價	6,000	6,000	2,000	820	-	40
						-		2,040			
		01		07030730501	廢舊物資售價	6,000	6,000	2,000	820	-	40
						-		2,040			

# 臺北市萬華區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第2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)		
12				1203000000 其他收入	18,000 -	18,000	- -	-	-	
	02			12030730200 雜項收入	18,000 -	18,000	- -	-	-	
		10		12030730210 其他雜項收入	18,000 -	18,000	- -	-	-	
				經常門合計	7,780,000 -	7,780,000	5,105,000	578,099 4,451,411	-	-653,589
				總計	7,780,000 -	7,780,000	5,105,000	578,099 4,451,411	-	-653,589

# 臺北市萬華區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8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				3703073010000 一般行政	70,022,000	-	70,022,000	55,161,000	4,723,485	3,381,501
					-	-	51,779,499	-	15,120	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
01				3703073010100 行政管理	70,022,000	-	70,022,000	55,161,000	4,723,485	3,381,501
					-	-	51,779,499	-	15,120	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	65,371,000	-	65,371,000	52,089,000	4,317,083	2,693,208
					-	-	49,395,792	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	4,651,000	-	4,651,000	3,072,000	406,402	688,293
					-	-	2,383,707	-	15,120	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
55				3703073550000 戶政業務	2,233,000	-	2,233,000	1,492,000	143,749	368,628
					-	-	1,123,372	-	40,000	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
02				3703073550200 戶籍登記及管理	2,233,000	-	2,233,000	1,492,000	143,749	368,628
					-	-	1,123,372	-	40,000	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

# 臺北市萬華區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8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				
			20	200000 業務費	2,233,000	-	2,233,000	1,492,000	143,749	368,628
					-	-		1,123,372		
					-	-		-		40,000
					-	-		-		-
				經常門合計	72,255,000	-	72,255,000	56,653,000	4,867,234	3,750,129
					-	-		52,902,871		
					-	-		-		55,120
					-	-		-		-
90				3703073900000 一般建築及設備	501,000	-	501,000	501,000	-	50,273
					-	-		450,727		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3703073900400 其他設備*	501,000	-	501,000	501,000	-	50,273
					-	-		450,727		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	501,000	-	501,000	501,000	-	50,273
					-	-		450,727		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	501,000	-	501,000	501,000	-	50,273
					-	-		450,727		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市萬華區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8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	72,756,000	-	72,756,000	57,154,000	4,867,234	3,800,402
					-	-		53,353,598		55,120
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7603073010000 公務人員退休及撫卹給付	8,930,969	-	8,930,969	8,930,969	960,844	-
					-	-		8,930,969		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7603073010100 公務人員退休及撫卹給付	8,930,969	-	8,930,969	8,930,969	960,844	-
					-	-		8,930,969		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	8,875,769	-	8,875,769	8,875,769	960,844	-
					-	-		8,875,769		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	55,200	-	55,200	55,200	-	-
					-	-		55,200		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				8903073030000 公務人員各項補助	359,550	-	359,550	359,550	-	-
					-	-		359,550		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市萬華區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8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			8903073030100 公務人員各項補助	359,550	-	359,550	-	-	
					-	-		359,550	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	343,550	-	343,550	-	-	
					-	-		343,550	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	16,000	-	16,000	-	-	
					-	-		16,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	9,290,519	-	9,290,519	960,844	-	
					-	-		9,290,519	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	82,046,519	-	82,046,519	5,828,078	3,800,402	
					-	-		62,644,117	-	
					-	-		-	55,120	
					-	-		-	-	

# 臺北市萬華區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8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	49,395,792			8,875,769
1015 法定編制人員待遇	30,735,989			
1025 技工及工友待遇	1,249,280			
1030 獎金	9,950,893			68,777
1035 其他給與	1,023,555			
1040 加班值班費	362,752			
1045 退休退職給付				8,806,992
1050 退休離職儲金	3,688,146			
1055 保險	2,385,177			
2000 業務費	2,383,707	1,123,372		
2006 水電費	508,572			
2009 通訊費	195,890	11,032		
2018 資訊服務費	22,565	98,052		
2021 其他業務租金	56,000	79,170		
2024 稅捐及規費	43,335			
2027 保險費	5,078	12,540		
2051 物品	121,175	665,577		
2054 一般事務費	1,078,705	249,821		
2063 房屋建築養護費	25,410			
2066 車輛及辦公器具養護費	28,006			
2069 設施及機械設備養護費	263,739			
2072 國內旅費	3,456			
2084 短程車資		7,180		
2093 特別費	31,776			

# 臺北市萬華區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8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
3000 設備及投資			450,727	
3020 機械設備費			98,200	
3030 資訊軟硬體設備費			217,197	
3035 雜項設備費			135,330	
4000 獎補助費				55,200
4065 社會福利津貼及濟助				43,200
4085 獎勵及慰問				12,000
合計	51,779,499	1,123,372	450,727	8,930,969

# 臺北市萬華區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8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	343,550	58,615,111	
1015 法定編制人員待遇		30,735,989	
1025 技工及工友待遇		1,249,280	
1030 獎金		10,019,670	
1035 其他給與	343,550	1,367,105	
1040 加班值班費		362,752	
1045 退休退職給付		8,806,992	
1050 退休離職儲金		3,688,146	
1055 保險		2,385,177	
2000 業務費	16,000	3,523,079	
2006 水電費		508,572	
2009 通訊費		206,922	
2018 資訊服務費		120,617	
2021 其他業務租金		135,170	
2024 稅捐及規費		43,335	
2027 保險費		17,618	
2051 物品		786,752	
2054 一般事務費	16,000	1,344,526	
2063 房屋建築養護費		25,410	
2066 車輛及辦公器具養護費		28,006	
2069 設施及機械設備養護費		263,739	
2072 國內旅費		3,456	
2084 短程車資		7,180	
2093 特別費		31,776	

# 臺北市萬華區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8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	
3000 設備及投資		450,727	
3020 機械設備費		98,200	
3030 資訊軟硬體設備費		217,197	
3035 雜項設備費		135,330	
4000 獎補助費		55,200	
4065 社會福利津貼及濟助		43,200	
4085 獎勵及慰問		12,000	
合計	359,550	62,644,117	

# 臺北市萬華區戶政事務所

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年8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	4,451,411	38,597	0	0	0	0	0	0	4,412,814
本年度	4,451,411	38,597	0	0	0	0	0	0	4,412,814
04010100 罰金罰鍰	50,600	0	0	0	0	0	0	0	50,600
05010200 證照費	1,705,540	17,080	0	0	0	0	0	0	1,688,460
05010300 登記費	90,600	500	0	0	0	0	0	0	90,100
05010400 考試報名費	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
05030300 資料使用費	2,492,119	18,965	0	0	0	0	0	0	2,473,154
05030700 服務費	109,512	2,052	0	0	0	0	0	0	107,460
07050100 廢舊物資售價	2,040	0	0	0	0	0	0	0	2,040

臺北市萬華區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年8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	62,644,117	55,120	0	0	80,000	0	0	0	0	0	62,779,237	3,665,282
本年度	62,644,117	55,120	0	0	80,000	0	0	0	0	0	62,779,237	3,665,282
一、本年度經費	53,353,598	55,120	0	0	80,000	0	0	0	0	0	53,488,718	3,665,282
0137010100 行政管理	51,779,499	15,120	0	0	80,000	0	0	0	0	0	51,874,619	3,286,381
0137550200 戶籍登記及管理	1,123,372	40,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,163,372	328,628
0137900400* 其他設備	450,727	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450,727	50,273
二、統籌科目	9,290,519	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,290,519	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,930,969	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,930,969	0
0989030100 公務人員各項補助	359,550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	359,550	0

# 臺北市萬華區戶政事務所

## 平衡表

中華民國112年8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	52,411,604	負債	14,110,691
流動資產	13,948,080	流動負債	13,774,363
各機關現金	20,808	應付代收款	13,774,363
各機關現金－在途現金	17,789	長期負債	336,328
專戶存款	13,774,363	應付租賃款	336,328
零用金	80,000	淨資產	38,300,913
預付款	55,120	資產負債淨額	38,300,913
固定資產	38,409,263	資產負債淨額	38,300,913
房屋建築及設備	46,891,841		
累計折舊－房屋建築及設備	-17,089,393		
機械及設備	6,134,107		
累計折舊－機械及設備	-5,672,894		
交通及運輸設備	735,510		
累計折舊－交通及運輸設備	-678,835		
雜項設備	12,990,458		
累計折舊－雜項設備	-5,307,239		
租賃資產	733,964		
累計折舊－租賃資產	-328,256		
無形資產	54,261		
電腦軟體	54,261		
合 計	52,411,604	合 計	52,411,604
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

# 臺北市萬華區戶政事務所

## 收入支出表

中華民國112年1月1日至112年8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	6,421,297	67,230,648
公庫撥入數	5,843,198	62,779,237
罰款及賠償收入	6,800	50,600
規費收入	570,479	4,398,771
財產收益	820	2,040
支出	6,566,830	67,911,942
繳付公庫數	580,372	4,412,814
人事支出	5,277,927	58,615,111
業務支出	550,151	3,523,079
獎補助支出	0	55,200
折舊、折耗及攤銷	158,380	1,305,738
收支餘絀	-145,533	-681,294

臺北市萬華區戶政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年8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	46,891,841	-16,502,897	0	0	-586,496	29,802,448
機械及設備	6,061,570	-5,194,531	72,537	0	-478,363	461,213
交通及運輸設備	735,510	-643,195	0	0	-35,640	56,675
雜項設備	12,756,928	-5,205,605	233,530	0	-101,634	7,683,219
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	66,445,849	-27,546,228	306,067	0	-1,202,133	38,003,555
租賃資產	733,964	-231,472	0	0	-96,784	405,708
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	61,082	0	0	6,821	0	54,261
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	795,046	-231,472	0	6,821	-96,784	459,969
合 計	67,240,895	-27,777,700	306,067	6,821	-1,298,917	38,463,524

臺北市萬華區戶政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年8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306,067元，較取得財產合計數450,727元，減少144,660元之原因說明如下：

1. 租賃電腦於購置時按每期支付租貸款現值總額入財產帳，按期支付各期租貸款，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144,660元。

臺北市萬華區戶政事務所  
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國112年1月1日至112年8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	336,328			336,328
二、其他長期負債				

# 臺北市萬華區戶政事務所

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年8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	4,451,411	62,779,237	67,230,648	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	62,779,237	62,779,237	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	50,600	-----	50,600	規費收入
規費收入	4,398,771	-----	4,398,771	財產收益
信託管理收入	-----	-----	-----	投資收益
財產收入	2,040	-----	2,040	補助及協助收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	其他收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	
其他收入	-----	-----	-----	
歲出	62,644,117	5,267,825	67,911,942	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	4,412,814	4,412,814	人事支出
人事費	58,615,111	-----	58,615,111	業務支出
業務費	3,523,079	-----	3,523,079	獎補助支出
獎補助費	55,200	-----	55,200	財產損失
設備及投資	450,727	-450,727	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	1,305,738	1,305,738	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-58,192,706	57,511,412	-681,294	收支餘絀

# 臺北市萬華區戶政事務所

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年8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450,727元，其中144,660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450,727元，其中306,067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「折舊、折耗及攤銷」1,305,738元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。