

臺北市萬華區戶政事務所

會計月報

中華民國112年12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	75,000	75,000	75,000	5,600	-	-200
						-		74,800	-		
	01			04030730100	罰金罰鍰及息金	75,000	75,000	75,000	5,600	-	-200
						-		74,800	-		
		01		04030730101	罰金罰鍰	75,000	75,000	75,000	5,600	-	-200
						-		74,800	-		
05				0503000000	規費收入	7,681,000	7,681,000	7,681,000	464,683	-	-1,360,312
						-		6,320,688	-		
	01			05030730100	行政規費收入	2,747,000	2,747,000	2,747,000	198,650	-	-125,852
						-		2,621,148	-		
		02		05030730102	證照費	2,620,000	2,620,000	2,620,000	188,030	-	-131,292
						-		2,488,708	-		
		03		05030730103	登記費	125,000	125,000	125,000	10,120	-	5,940
						-		130,940	-		
		04		05030730104	考試報名費	2,000	2,000	2,000	500	-	-500
						-		1,500	-		
	03			05030730300	使用規費收入	4,934,000	4,934,000	4,934,000	266,033	-	-1,234,460
						-		3,699,540	-		
		03		05030730303	資料使用費	4,836,000	4,836,000	4,836,000	255,881	-	-1,287,876
						-		3,548,124	-		
		07		05030730307	服務費	98,000	98,000	98,000	10,152	-	53,416
						-		151,416	-		
07				0703000000	財產收入	6,000	6,000	6,000	1	-	-3,959
						-		2,041	-		
	01			07030730100	財產孳息	-	-	-	1	-	1
						-		-	1	-	
		01		07030730101	利息收入	-	-	-	1	-	1
						-		-	1	-	

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			07030730500 廢舊物資售價	6,000	6,000	6,000	-	-	-3,960
					-		2,040	-		
		01		07030730501 廢舊物資售價	6,000	6,000	6,000	-	-	-3,960
					-		2,040	-		
12				12030000000 其他收入	18,000	18,000	18,000	-	-	-18,000
					-			-		
	02			12030730200 雜項收入	18,000	18,000	18,000	-	-	-18,000
					-			-		
		10		12030730210 其他雜項收入	18,000	18,000	18,000	-	-	-18,000
					-			-		
				經常門合計	7,780,000	7,780,000	7,780,000	470,284	-	-1,382,471
					-			6,397,529	-	
				總計	7,780,000	7,780,000	7,780,000	470,284	-	-1,382,471
					-			6,397,529	-	

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)	備註 (預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數	保留數(4)			
01				3703073010000 一般行政	70,022,000	-	70,881,360	70,881,360	4,113,252	606,542
					-	-		70,274,818	-	
					-	-		-	-	
					859,360	-		-	-	
	01			3703073010100 行政管理	70,022,000	-	70,881,360	70,881,360	4,113,252	606,542
					-	-		70,274,818	-	
					-	-		-	-	
					859,360	-		-	-	
		10		100000 人事費	65,371,000	-	66,230,360	66,230,360	3,322,551	191,187
					-	-		66,039,173	-	
					-	-		-	-	
					859,360	-		-	-	
		20		200000 業務費	4,651,000	-	4,651,000	4,651,000	790,701	415,355
					-	-		4,235,645	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
55				3703073550000 戶政業務	2,233,000	-	2,233,000	2,233,000	439,280	191,232
					-	-		2,041,768	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			3703073550200 戶籍登記及管理	2,233,000	-	2,233,000	2,233,000	439,280	191,232
					-	-		2,041,768	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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)	備註 (預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數	保留數(4)			
		20		200000 業務費	2,233,000	-	2,233,000	2,233,000	439,280	191,232
					-	-			2,041,768	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	72,255,000	-	73,114,360	73,114,360	4,552,532	797,774
					-	-			72,316,586	
					-	-			-	-
					859,360	-			-	-
90				3703073900000 一般建築及設備	501,000	-	501,000	501,000	11,000	1,489
					-	-			499,511	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			3703073900400 其他設備*	501,000	-	501,000	501,000	11,000	1,489
					-	-			499,511	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		30		300000 設備及投資*	501,000	-	501,000	501,000	11,000	1,489
					-	-			499,511	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	501,000	-	501,000	501,000	11,000	1,489
					-	-			499,511	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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		
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)	備註 (預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數	保留數(4)			
				經資門合計	72,756,000	-	73,615,360	4,563,532	799,263	
					-	-		72,816,097		
					-	-		-		
					859,360	-		-		
01				7603073010000 公務人員退休及撫卹給付	12,071,405	-	12,071,405	-	-	
					-	-		12,071,405		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603073010100 公務人員退休及撫卹給付	12,071,405	-	12,071,405	-	-	
					-	-		12,071,405		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	11,988,605	-	11,988,605	-	-	
					-	-		11,988,605		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	82,800	-	82,800	-	-	
					-	-		82,800		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8903073030000 公務人員各項補助	617,550	-	617,550	52,500	-	
					-	-		617,550		
					-	-		-		
					-	-		-		

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		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	備註 (預付款)	
					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)		
	01			8903073030100 公務人員各項補助	617,550	-	617,550	617,550	52,500	-	
					-	-		617,550	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			10	100000 人事費	529,850	-	529,850	529,850	-	-	
					-	-		529,850	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			20	200000 業務費	87,700	-	87,700	87,700	52,500	-	
					-	-		87,700	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				統籌科目合計	12,688,955	-	12,688,955	12,688,955	52,500	-	
					-	-		12,688,955	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				總計	85,444,955	-	86,304,315	86,304,315	4,616,032	799,263	
					-	-		85,505,052	-	-	
					-	-		-	-	-	
					859,360	-		-	-	-	

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	66,039,173			11,988,605
1015 法定編制人員待遇	41,052,195			
1025 技工及工友待遇	1,667,040			
1030 獎金	9,950,893			68,777
1035 其他給與	1,646,493			
1040 加班值班費	2,251,294			
1045 退休退職給付				11,919,828
1050 退休離職儲金	5,274,110			
1055 保險	4,197,148			
2000 業務費	4,235,645	2,041,768		
2006 水電費	816,521			
2009 通訊費	345,165	16,461		
2018 資訊服務費	55,905	153,125		
2021 其他業務租金	96,000	135,720		
2024 稅捐及規費	43,335			
2027 保險費	5,078	12,563		
2036 按日按件計資酬金		12,000		
2051 物品	168,013	1,166,416		
2054 一般事務費	1,917,603	533,658		
2063 房屋建築養護費	117,585			
2066 車輛及辦公器具養護費	46,720			
2069 設施及機械設備養護費	533,124			
2072 國內旅費	18,600			
2084 短程車資		11,825		

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
2093 特別費	71,996			
3000 設備及投資			499,511	
3020 機械設備費			98,200	
3030 資訊軟硬體設備費			265,981	
3035 雜項設備費			135,330	
4000 獎補助費				82,800
4065 社會福利津貼及濟助				64,800
4085 獎勵及慰問				18,000
合計	70,274,818	2,041,768	499,511	12,071,405

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	529,850	78,557,628	
1015 法定編制人員待遇		41,052,195	
1025 技工及工友待遇		1,667,040	
1030 獎金		10,019,670	
1035 其他給與	529,850	2,176,343	
1040 加班值班費		2,251,294	
1045 退休退職給付		11,919,828	
1050 退休離職儲金		5,274,110	
1055 保險		4,197,148	
2000 業務費	87,700	6,365,113	
2006 水電費		816,521	
2009 通訊費		361,626	
2018 資訊服務費		209,030	
2021 其他業務租金		231,720	
2024 稅捐及規費		43,335	
2027 保險費		17,641	
2036 按日按件計資酬金		12,000	
2051 物品		1,334,429	
2054 一般事務費	87,700	2,538,961	
2063 房屋建築養護費		117,585	
2066 車輛及辦公器具養護費		46,720	
2069 設施及機械設備養護費		533,124	
2072 國內旅費		18,600	
2084 短程車資		11,825	

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	
2093 特別費		71,996	
3000 設備及投資		499,511	
3020 機械設備費		98,200	
3030 資訊軟硬體設備費		265,981	
3035 雜項設備費		135,330	
4000 獎補助費		82,800	
4065 社會福利津貼及濟助		64,800	
4085 獎勵及慰問		18,000	
合計	617,550	85,505,052	

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	6,397,529	0	0	0	0	0	0	0	6,397,529
本年度	6,397,529	0	0	0	0	0	0	0	6,397,529
04010100 罰金罰鍰	74,800	0	0	0	0	0	0	0	74,800
05010200 證照費	2,488,708	0	0	0	0	0	0	0	2,488,708
05010300 登記費	130,940	0	0	0	0	0	0	0	130,940
05010400 考試報名費	1,500	0	0	0	0	0	0	0	1,500
05030300 資料使用費	3,548,124	0	0	0	0	0	0	0	3,548,124
05030700 服務費	151,416	0	0	0	0	0	0	0	151,416
07010100 利息收入	1	0	0	0	0	0	0	0	1
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	85,505,052	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85,505,052	799,263
本年度	85,505,052	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85,505,052	799,263
一、本年度經費	72,816,097	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72,816,097	799,263
0137010100 行政管理	70,274,818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,274,818	606,542
0137550200 戶籍登記及管理	2,041,768	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,041,768	191,232
0137900400* 其他設備	499,511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	499,511	1,489
二、統籌科目	12,688,955	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,688,955	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	12,071,405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,071,405	0
0989030100 公務人員各項補助	617,550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	617,550	0

臺北市萬華區戶政事務所

平衡表

中華民國112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	45,247,464	負債	8,754,002
流動資產	8,210,242	流動負債	8,400,022
各機關現金		應付代收款	8,210,242
各機關現金－在途現金		其他應付款	189,780
專戶存款	8,210,242	長期負債	353,980
零用金		應付租賃款	353,980
預付款		淨資產	36,493,462
固定資產	36,985,629	資產負債淨額	36,493,462
房屋建築及設備	46,891,841	資產負債淨額	36,493,462
累計折舊－房屋建築及設備	-17,382,641		
機械及設備	5,823,588		
累計折舊－機械及設備	-5,515,762		
交通及運輸設備	735,510		
累計折舊－交通及運輸設備	-719,243		
雜項設備	13,001,458		
累計折舊－雜項設備	-6,416,468		
租賃資產	970,380		
累計折舊－租賃資產	-403,034		
無形資產	51,593		
電腦軟體	51,593		
合 計	45,247,464	合 計	45,247,464
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	4,911,243	91,916,723
公庫撥入數	4,440,959	85,505,052
罰款及賠償收入	5,600	74,800
規費收入	464,683	6,320,688
財產收益	1	2,041
捐獻及贈與收入	0	14,142
支出	6,316,018	94,405,468
繳付公庫數	497,176	6,397,529
人事支出	3,322,551	78,557,628
業務支出	1,282,481	6,365,113
獎補助支出	0	82,800
財產損失	0	3,409
利息費用及手續費	8,800	8,800
折舊、折耗及攤銷	1,205,010	2,990,189
收支餘絀	-1,404,775	-2,488,745

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	46,891,841	-16,502,897	0	0	-879,744	29,509,200
機械及設備	6,061,570	-5,194,531	102,923	340,905	-321,231	307,826
交通及運輸設備	735,510	-643,195	0	0	-76,048	16,267
雜項設備	12,756,928	-5,205,605	244,530	0	-1,210,863	6,584,990
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	347,453	340,905	-2,487,886	36,418,283
租賃資產	733,964	-231,472	236,416	0	-171,562	567,346
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	9,489	0	51,593
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	236,416	9,489	-171,562	618,939
合 計	67,240,895	-27,777,700	583,869	350,394	-2,659,448	37,037,222

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583,869元，較取得財產合計數499,511元，增加84,358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182,444元。
2. 取得112年電腦租賃資產現值總額236,416元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加236,416元。
3. 因內政部贈與網路伺服器及影像擷取器等財產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加30,386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	336,328	245,216	227,564	353,980
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	6,397,529	85,519,194	91,916,723	收入
		85,505,052	85,505,052	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	74,800		74,800	罰款及賠償收入
規費收入	6,320,688		6,320,688	規費收入
信託管理收入				
財產收入	2,041		2,041	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		14,142	14,142	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	85,505,052	8,900,416	94,405,468	支出
		6,397,529	6,397,529	繳付公庫數
人事費	78,557,628		78,557,628	人事支出
業務費	6,365,113		6,365,113	業務支出
獎補助費	82,800		82,800	獎補助支出
設備及投資	499,511	-499,511		
		3,409	3,409	財產損失
				投資損失
債務費		8,800	8,800	利息費用及手續費
		2,990,189	2,990,189	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-79,107,523	76,618,778	-2,488,745	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499,511元，其中182,444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499,511元，其中317,067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「捐獻及贈與收入」14,142元，係接受內政部贈與固定資產所發生之收入，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(二)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。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,990,189元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(四)會計科目「財產損失」3,409元，係報廢固定資產所發生之損失。

(五)會計科目「利息費用及手續費」8,800元，係採融資租賃方式取得資產依據權責發生基礎所攤銷之利息。