

臺北市萬華區戶政事務所

會計月報

中華民國110年1月份

主辦會計人員：

會計員林弘翔

機關長官：

主任林志蘭

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1	頁至第 1	頁
二、經費累計表.....	第 2	頁至第 4	頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第	頁至第	頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 5	頁至第 5	頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6	頁至第 7	頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 8	頁至第 8	頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 9	頁至第 9	頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 10	頁至第 10	頁
二、收入支出表.....	第 11	頁至第 11	頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第 12	頁至第 17	頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 18	頁至第 18	頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 19	頁至第 19	頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20	頁至第 20	頁
---------------------	------	--------	---

目 次

二、公庫收付差額解釋表·····	第	21	頁至第	23	頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）·····	第	24	頁至第	24	頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）·····	第	25	頁至第	25	頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第	26	頁至第	26	頁

臺北市萬華區戶政事務所

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
					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				罰款及賠償收入	75,000	75,000	6,000	5,400	-	-600
					-			5,400		
	01			罰金罰鍰及息金	75,000	75,000	6,000	5,400	-	-600
					-			5,400		
		01		罰金罰鍰	75,000	75,000	6,000	5,400	-	-600
					-			5,400		
05				規費收入	7,681,000	7,681,000	506,000	538,636	-	32,636
					-			538,636		
	01			行政規費收入	2,747,000	2,747,000	184,000	198,292	-	14,292
					-			198,292		
		02		證照費	2,620,000	2,620,000	176,000	188,152	-	12,152
					-			188,152		
		03		登記費	125,000	125,000	8,000	10,140	-	2,140
					-			10,140		
		04		考試報名費	2,000	2,000	-	-	-	-
					-			-		
	03			使用規費收入	4,934,000	4,934,000	322,000	340,344	-	18,344
					-			340,344		
		03		資料使用費	4,836,000	4,836,000	320,000	328,545	-	8,545
					-			328,545		
		07		服務費	98,000	98,000	2,000	11,799	-	9,799
					-			11,799		
07				財產收入	6,000	6,000	-	-	-	-
					-			-		
	05			廢舊物資售價	6,000	6,000	-	-	-	-
					-			-		
		01		廢舊物資售價	6,000	6,000	-	-	-	-
					-			-		
				經常門合計	7,762,000	7,762,000	512,000	544,036	-	32,036
					-			544,036		
				總計	7,762,000	7,762,000	512,000	544,036	-	32,036
					-			544,036		

臺北市萬華區戶政事務所

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)
01				一般行政	62,058,000	-	62,058,000	13,311,000	12,353,224	957,776
					-	-			12,353,224	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			行政管理	62,058,000	-	62,058,000	13,311,000	12,353,224	957,776
					-	-			12,353,224	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		10		人事費	57,255,000	-	57,255,000	13,140,000	12,310,871	829,129
					-	-			12,310,871	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		業務費	4,803,000	-	4,803,000	171,000	42,353	128,647
					-	-			42,353	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
55				戶政業務	2,145,000	-	2,145,000	119,000	50,701	68,299
					-	-			50,701	-
					-	-			-	40,000
					-	-			-	-
	02			戶籍登記及管理	2,145,000	-	2,145,000	119,000	50,701	68,299
					-	-			50,701	-
					-	-			-	40,000
					-	-			-	-
		20		業務費	2,145,000	-	2,145,000	119,000	50,701	68,299
					-	-			50,701	-
					-	-			-	40,000
					-	-			-	-
				經常門合計	64,203,000	-	64,203,000	13,430,000	12,403,925	1,026,075
					-	-			12,403,925	-
					-	-			-	40,000
					-	-			-	-

臺北市萬華區戶政事務所

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)
90				一般建築及設備	9,090,000	-	9,090,000	78,000	43,200	34,800
					-	-			43,200	
					-	-			-	32,893
	02			營建工程*	8,871,000	-	8,871,000	34,000	-	34,000
					-	-			-	
					-	-			-	32,893
			30	設備及投資*	8,871,000	-	8,871,000	34,000	-	34,000
					-	-			-	
					-	-			-	32,893
	04			其他設備*	219,000	-	219,000	44,000	43,200	800
					-	-			43,200	
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	219,000	-	219,000	44,000	43,200	800
					-	-			43,200	
					-	-			-	-
				資本門合計	9,090,000	-	9,090,000	78,000	43,200	34,800
					-	-			43,200	
					-	-			-	32,893
				經資門合計	73,293,000	-	73,293,000	13,508,000	12,447,125	1,060,875
					-	-			12,447,125	
					-	-			-	72,893
01				公務人員退休及撫卹給付	2,410,887	-	2,410,887	2,410,887	2,410,887	-
					-	-			2,410,887	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市萬華區戶政事務所

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)
	01			公務人員退休及撫卹給付	2,410,887	-	2,410,887	2,410,887	-	
					-	-		2,410,887	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	人事費	2,410,887	-	2,410,887	2,410,887	-	
					-	-		2,410,887	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	2,410,887	-	2,410,887	2,410,887	-	
					-	-		2,410,887	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	75,703,887	-	75,703,887	15,918,887	1,060,875	
					-	-		14,858,012	-	
					-	-		-	72,893	
					-	-		-	-	

臺北市萬華區戶政事務所
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

年度	科 目				代 號 及 名 稱	以前年度轉入數(1)	減免(註銷)數(2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調 整 數(4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						64,549	-	-	-	-	64,549	-
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						64,549	-	-	-	-	64,549	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						64,549	-	-	-	-	64,549	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						64,549	-	-	-	-	64,549	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						64,549	-	-	-	-	64,549	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						64,549	-	-	-	-	64,549	-

臺北市萬華區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第6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	12,310,871			2,410,887
1015 法定編制人員待遇	6,539,582			
1025 技工及工友待遇	230,705			
1030 獎金	5,041,824			100,381
1035 其他給與	90,636			
1045 退休退職給付				2,310,506
1050 退休離職儲金	309,704			
1055 保險	98,420			
2000 業務費	42,353	50,701		
2006 水電費	42,353			
2051 物品		50,701		
3000 設備及投資			43,200	
3030 資訊軟硬體設備費			43,200	
合計	12,353,224	50,701	43,200	2,410,887

臺北市萬華區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年1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			
	合計			
1000 人事費	14,721,758			
1015 法定編制人員待遇	6,539,582			
1025 技工及工友待遇	230,705			
1030 獎金	5,142,205			
1035 其他給與	90,636			
1045 退休退職給付	2,310,506			
1050 退休離職儲金	309,704			
1055 保險	98,420			
2000 業務費	93,054			
2006 水電費	42,353			
2051 物品	50,701			
3000 設備及投資	43,200			
3030 資訊軟硬體設備費	43,200			
合計	14,858,012			

臺北市萬華區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第8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	544,036	28,690	0	0	0	0	0	0	515,346
本年度	544,036	28,690	0	0	0	0	0	0	515,346
04010100 罰金罰鍰	5,400	900	0	0	0	0	0	0	4,500
05010200 證照費	188,152	11,460	0	0	0	0	0	0	176,692
05010300 登記費	10,140	340	0	0	0	0	0	0	9,800
05030300 資料使用費	328,545	15,990	0	0	0	0	0	0	312,555
05030700 服務費	11,799	0	0	0	0	0	0	0	11,799

臺北市萬華區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款 於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
合計	14,858,012	72,893	0	0	80,000	0	0	0	15,010,905	907,982
本年度	14,858,012	72,893	0	0	80,000	0	0	0	15,010,905	907,982
一、本年度經費	12,447,125	72,893	0	0	80,000	0	0	0	12,600,018	907,982
0137010100 行政管理	12,353,224	0	0	0	80,000	0	0	0	12,433,224	877,776
0137550200 戶籍登記及管理	50,701	40,000	0	0	0	0	0	0	90,701	28,299
0137900200* 營建工程	0	32,893	0	0	0	0	0	0	32,893	1,107
0137900400* 其他設備	43,200	0	0	0	0	0	0	0	43,200	800
二、統籌科目	2,410,887	0	0	0	0	0	0	0	2,410,887	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,410,887	0	0	0	0	0	0	0	2,410,887	0

臺北市萬華區戶政事務所

平衡表

中華民國110年1月31日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	43,800,117	負債	7,638,551
流動資產	7,685,635	流動負債	7,504,052
各機關現金	10,715	應付代收款	7,504,052
專戶存款	7,522,027	長期負債	134,499
零用金	80,000	應付租賃款	134,499
預付款	72,893	淨資產	36,161,566
固定資產	36,030,849	資產負債淨額	36,161,566
房屋建築及設備	46,891,841	資產負債淨額	36,161,566
累計折舊－房屋建築及設備	-14,816,721		
機械及設備	6,660,080		
累計折舊－機械及設備	-4,317,852		
交通及運輸設備	735,510		
累計折舊－交通及運輸設備	-463,312		
雜項設備	4,914,557		
累計折舊－雜項設備	-4,076,828		
租賃資產	219,024		
累計折舊－租賃資產	-36,088		
購建中固定資產	320,638		
無形資產	83,633		
電腦軟體	83,633		
合 計	43,800,117	合 計	43,800,117
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110年1月1日至110年1月31日

頁數：第11頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,554,941	15,554,941
公庫撥入數	15,010,905	15,010,905
罰款及賠償收入	5,400	5,400
規費收入	538,636	538,636
支出	15,544,850	15,544,850
繳付公庫數	515,346	515,346
人事支出	14,721,758	14,721,758
業務支出	93,054	93,054
財產交易損失	41,288	41,288
固定資產折舊	172,108	172,108
無形資產攤銷	1,296	1,296
收支餘絀	10,091	10,091

臺北市萬華區戶政事務所

各機關現金明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第12頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110101各機關現金	10,715		
	合計		10,715	

臺北市萬華區戶政事務所

專戶存款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第13頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	7,402,619		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	119,408		
	合計		7,522,027	

臺北市萬華區戶政事務所

預付款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第14頁

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901001歲出(保留)計畫(委辦)	72,893		
	合計		72,893	

臺北市萬華區戶政事務所

應付代收款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第15頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	25,364		
	210302002健保費	80,091		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	6,321		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	7,632		
	210302007代辦經費	7,200,000		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	0		
	210302020自然人憑證IC卡工本費	184,644		
	合計		7,504,052	

臺北市萬華區戶政事務所
待抵銷債權憑證明細表
中華民國110年1月31日

頁數：第17頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190501待抵銷債權憑證			
	合計	1	1	

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110年1月1日至110年1月31日

頁數：第18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 (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	-14,743,409	0	0	-73,312	32,075,120
機械及設備	6,705,080	-4,247,051	0	45,000	-70,801	2,342,228
交通及運輸設備	735,510	-458,857	0	0	-4,455	272,198
雜項設備	4,914,557	-4,060,608	0	0	-16,220	837,729
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	59,246,988	-23,509,925	0	45,000	-164,788	35,527,275
租賃資產	219,024	-32,480	0	0	-3,608	182,936
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	320,638	0	0	0	0	320,638
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	84,929	0	0	1,296	0	83,633
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
小 計	624,591	-32,480	0	1,296	-3,608	587,207
合 計	59,871,579	-23,542,405	0	46,296	-168,396	36,114,482

本年度成本變動0元，較取得財產合計數43,200元，減少43,200元之原因說明如下：

一、原因係109年度採融資租賃方式取得之資產於本年度支付租賃款43,200元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少43,200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110年1月1日至110年1月31日

頁數：第19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	177,699		43,200	134,499
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110年01月01日至110年01月31日

頁數：第20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	544,036	15,010,905	15,554,941	收入
		15,010,905	15,010,905	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	5,400		5,400	罰款及賠償收入
規費收入	538,636		538,636	規費收入
財產收入				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	14,858,012	686,838	15,544,850	支出
		515,346	515,346	繳付公庫數
人事費	14,721,758		14,721,758	人事支出
業務費	93,054		93,054	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	43,200	-43,200		
		41,288	41,288	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		173,404	173,404	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-14,313,976	14,324,067	10,091	收支餘絀

備註(調整數差異說明)

一、預算項目執行數不列為會計收支科目：

(一)「設備及投資」預算執行數43,200元，係支付109年度融資租賃款原因。

二、會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形；另「折舊、折耗及攤銷」、「財產損失」等科目係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，爰未於預算執行表表達。

臺北市萬華區戶政事務所

公庫歲入差額解釋表

中華民國110年1月31日

第21頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	6,000	6,000	6,000	6,000	-	-
	4,500	4,500	4,500	4,500	-	-
110-05-01-02-規費收入-行政規費收入-證照費	176,000	176,000	176,000	176,000	-	-
	176,692	176,692	176,692	176,692	-	-
110-05-01-03-規費收入-行政規費收入-登記費	8,000	8,000	8,000	8,000	-	-
	9,800	9,800	9,800	9,800	-	-
110-05-03-03-規費收入-使用規費收入-資料使用費	320,000	320,000	320,000	320,000	-	-
	312,555	312,555	312,555	312,555	-	-
110-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	2,000	2,000	2,000	2,000	-	-
	11,799	11,799	11,799	11,799	-	-
合 計	512,000	512,000	512,000	512,000	-	-
	515,346	515,346	515,346	515,346	-	-

臺北市萬華區戶政事務所

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年1月31日

第22頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-01-01-一般行政-行政管理	13,311,000	13,311,000	13,311,000	13,311,000	-	-
	12,353,224	12,353,224	12,433,224	12,433,224	-80,000	-80,000
110-55-02-戶政業務-戶籍登記及管理	119,000	119,000	119,000	119,000	-	-
	90,701	90,701	90,701	90,701	-	-
110-90-02-一般建築及設備-營建工程*	34,000	34,000	34,000	34,000	-	-
	32,893	32,893	32,893	32,893	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	44,000	44,000	44,000	44,000	-	-
	43,200	43,200	43,200	43,200	-	-
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	2,410,887	2,410,887	2,410,887	2,410,887	-	-
	2,410,887	2,410,887	2,410,887	2,410,887	-	-
合 計	15,918,887	15,918,887	15,918,887	15,918,887	-	-
	14,930,905	14,930,905	15,010,905	15,010,905	-80,000	-80,000

臺北市萬華區戶政事務所

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年1月31日

第23頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	額異原因分析				
110-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	073651100100007	110/01/08	110年度核定零用金。	80,000
合計					80,000