

臺北市萬華區戶政事務所

會計月報

中華民國113年05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 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

臺北市萬華區戶政事務所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年5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			合計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	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	31,000	3,700	-	400
						-			31,400		
	01			04030730100	罰金罰鍰及息金	75,000	75,000	31,000	3,700	-	400
						-			31,400		
		01		04030730101	罰金罰鍰	75,000	75,000	31,000	3,700	-	400
						-			31,400		
05				0503000000	規費收入	7,681,000	7,681,000	3,063,000	612,163	-	-341,650
						-			2,721,350		
	01			05030730100	行政規費收入	2,747,000	2,747,000	1,076,000	261,248	-	67,732
						-			1,143,732		
		02		05030730102	證照費	2,620,000	2,620,000	1,027,000	248,188	-	59,832
						-			1,086,832		
		03		05030730103	登記費	125,000	125,000	49,000	12,560	-	6,900
						-			55,900		
		04		05030730104	考試報名費	2,000	2,000	-	500	-	1,000
						-			1,000		
	03			05030730300	使用規費收入	4,934,000	4,934,000	1,987,000	350,915	-	-409,382
						-			1,577,618		
		03		05030730303	資料使用費	4,836,000	4,836,000	1,956,000	326,291	-	-450,796
						-			1,505,204		
		07		05030730307	服務費	98,000	98,000	31,000	24,624	-	41,414
						-			72,414		
07				0703000000	財產收入	6,000	6,000	1,000	-	-	8,390
						-			9,390		
	05			07030730500	廢舊物資售價	6,000	6,000	1,000	-	-	8,390
						-			9,390		
		01		07030730501	廢舊物資售價	6,000	6,000	1,000	-	-	8,390
						-			9,390		

臺北市萬華區戶政事務所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	3,095,000	615,863	-	
					-			2,762,140		
				總計	7,780,000	7,780,000	3,095,000	615,863	-	
					-			2,762,140		

臺北市萬華區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	71,427,000	-	71,427,000	41,544,000	9,928,461	3,730,575
					-	-		37,813,425	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			3703073010100 行政管理	71,427,000	-	71,427,000	41,544,000	9,928,461	3,730,575
					-	-		37,813,425	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	66,685,000	-	66,685,000	39,600,000	9,479,702	3,067,354
					-	-		36,532,646	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	4,742,000	-	4,742,000	1,944,000	448,759	663,221
					-	-		1,280,779	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
55				3703073550000 戶政業務	2,382,000	-	2,382,000	1,014,000	149,910	376,650
					-	-		637,350	-	133,672
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	02			3703073550200 戶籍登記及管理	2,382,000	-	2,382,000	1,014,000	149,910	376,650
					-	-		637,350	-	133,672
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

臺北市萬華區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	2,382,000	-	2,382,000	1,014,000	376,650	
					-	-		149,910		
					-	-		637,350		
					-	-		-	133,672	
				經常門合計	73,809,000	-	73,809,000	42,558,000	4,107,225	
					-	-		10,078,371		
					-	-		38,450,775		
					-	-		-	133,672	
90				3703073900000 一般建築及設備	3,148,000	-	3,148,000	457,780	175,000	
					-	-		-		
					-	-		282,780		
					-	-		-	172,000	
					-	-		-	-	
	02			3703073900200 營建工程*	2,837,000	-	2,837,000	172,000	172,000	
					-	-		-		
					-	-		-	172,000	
					-	-		-	-	
		30		300000 設備及投資*	2,837,000	-	2,837,000	172,000	172,000	
					-	-		-		
					-	-		-	172,000	
					-	-		-	-	
	04			3703073900400 其他設備*	311,000	-	311,000	285,780	3,000	
					-	-		-		
					-	-		282,780		
					-	-		-	-	

臺北市萬華區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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)
			30	300000 設備及投資*	311,000	-	311,000	285,780	-	3,000
					-	-		282,780		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	3,148,000	-	3,148,000	457,780	-	175,000
					-	-		282,780		-
					-	-		-		172,000
					-	-		-		-
				經資門合計	76,957,000	-	76,957,000	43,015,780	10,078,371	4,282,225
					-	-		38,733,555		-
					-	-		-		305,672
					-	-		-		-
01				7603073010000 公務人員退休及撫卹給付	6,058,037	-	6,058,037	6,058,037	985,447	-
					-	-		6,058,037		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7603073010100 公務人員退休及撫卹給付	6,058,037	-	6,058,037	6,058,037	985,447	-
					-	-		6,058,037		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	6,050,037	-	6,050,037	6,050,037	985,447	-
					-	-		6,050,037		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市萬華區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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)	
			40	400000 獎補助費	8,000	-	8,000	-	-	
					-	-	8,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8903073030000 公務人員各項補助	558,750	-	558,750	37,250	-	
					-	-	-	558,750	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8903073030100 公務人員各項補助	558,750	-	558,750	37,250	-	
					-	-	-	558,750	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	506,550	-	506,550	5,550	-	
					-	-	-	506,550	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	52,200	-	52,200	31,700	-	
					-	-	-	52,200	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	6,616,787	-	6,616,787	1,022,697	-	
					-	-	-	6,616,787	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

臺北市萬華區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第7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				
				總計	83,573,787	-	83,573,787	49,632,567	11,101,068	4,282,225
					-	-		45,350,342		
					-	-		-		305,672
					-	-				

臺北市萬華區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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
1000 人事費	36,532,646			6,050,037
1015 法定編制人員待遇	21,562,488			
1025 技工及工友待遇	886,480			
1030 獎金	9,840,323			109,481
1035 其他給與	576,601			
1040 加班費	199,750			
1045 退休退職給付				5,940,556
1050 退休離職儲金	2,010,651			
1055 保險	1,456,353			
2000 業務費	1,280,779	637,350		
2006 水電費	267,852			
2009 通訊費	114,754	4,304		
2018 資訊服務費	2,940	97,760		
2021 其他業務租金	40,000	45,240		
2024 稅捐及規費	36,844			
2027 保險費	5,356	12,750		
2051 物品	50,744	322,704		
2054 一般事務費	609,987	150,622		
2063 房屋建築養護費	47,170			
2066 車輛及辦公器具養護費	18,257			
2069 設施及機械設備養護費	70,695			
2084 短程車資		3,970		
2093 特別費	16,180			
3000 設備及投資			282,780	

臺北市萬華區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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			
	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
3030 資訊軟硬體設備費			189,780	
3035 雜項設備費			93,000	
4000 獎補助費				8,000
4085 獎勵及慰問				8,000
合計	37,813,425	637,350	282,780	6,058,037

臺北市萬華區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	
1000 人事費	506,550	43,089,233	
1015 法定編制人員待遇		21,562,488	
1025 技工及工友待遇		886,480	
1030 獎金		9,949,804	
1035 其他給與	506,550	1,083,151	
1040 加班費		199,750	
1045 退休退職給付		5,940,556	
1050 退休離職儲金		2,010,651	
1055 保險		1,456,353	
2000 業務費	52,200	1,970,329	
2006 水電費		267,852	
2009 通訊費		119,058	
2018 資訊服務費		100,700	
2021 其他業務租金		85,240	
2024 稅捐及規費		36,844	
2027 保險費		18,106	
2051 物品		373,448	
2054 一般事務費	52,200	812,809	
2063 房屋建築養護費		47,170	
2066 車輛及辦公器具養護費		18,257	
2069 設施及機械設備養護費		70,695	
2084 短程車資		3,970	
2093 特別費		16,180	
3000 設備及投資		282,780	

臺北市萬華區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第11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	
3030 資訊軟硬體設備費		189,780	
3035 雜項設備費		93,000	
4000 獎補助費		8,000	
4085 獎勵及慰問		8,000	
合計	558,750	45,350,342	

臺北市萬華區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第12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	2,762,140	30,195	0	0	0	0	0	0	2,731,945
本年度	2,762,140	30,195	0	0	0	0	0	0	2,731,945
04010100 罰金罰鍰	31,400	0	0	0	0	0	0	0	31,400
05010200 證照費	1,086,832	14,364	0	0	0	0	0	0	1,072,468
05010300 登記費	55,900	640	0	0	0	0	0	0	55,260
05010400 考試報名費	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
05030300 資料使用費	1,505,204	14,138	0	0	0	0	0	0	1,491,066
05030700 服務費	72,414	1,053	0	0	0	0	0	0	71,361
07050100 廢舊物資售價	9,390	0	0	0	0	0	0	0	9,390

臺北市萬華區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第13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	45,350,342	305,672	0	0	80,000	0	0	0	0	0	45,736,014	3,896,553
本年度	45,350,342	305,672	0	0	80,000	0	0	0	0	0	45,736,014	3,896,553
一、本年度經費	38,733,555	305,672	0	0	80,000	0	0	0	0	0	39,119,227	3,896,553
0137010100 行政管理	37,813,425	0	0	0	80,000	0	0	0	0	0	37,893,425	3,650,575
0137550200 戶籍登記及管理	637,350	133,672	0	0	0	0	0	0	0	0	771,022	242,978
0137900200* 營建工程	0	172,000	0	0	0	0	0	0	0	0	172,000	0
0137900400* 其他設備	282,780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	282,780	3,000
二、統籌科目	6,616,787	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,616,787	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,058,037	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,058,037	0
0989030100 公務人員各項補助	558,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	558,750	0

臺北市萬華區戶政事務所

平衡表

中華民國113年5月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	51,200,362	負債	14,635,486
流動資產	14,697,373	流動負債	14,281,506
各機關現金	12,818	應付代收款	14,281,506
各機關現金－在途現金	17,377	長期負債	353,980
專戶存款	14,281,506	應付租賃款	353,980
零用金	80,000	淨資產	36,564,876
預付款	305,672	資產負債淨額	36,564,876
固定資產	36,490,818	資產負債淨額	36,564,876
房屋建築及設備	46,891,841		
累計折舊－房屋建築及設備	-17,749,201		
機械及設備	5,823,588		
累計折舊－機械及設備	-5,585,600		
交通及運輸設備	735,510		
累計折舊－交通及運輸設備	-728,153		
雜項設備	13,094,458		
累計折舊－雜項設備	-6,478,066		
租賃資產	970,380		
累計折舊－租賃資產	-483,939		
無形資產	12,171		
電腦軟體	12,171		
合 計	51,200,362	合 計	51,200,362
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113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,314,333	48,498,154
公庫撥入數	6,698,470	45,736,014
罰款及賠償收入	3,700	31,400
規費收入	612,163	2,721,350
財產收益	0	9,390
支出	11,862,058	48,426,740
繳付公庫數	614,915	2,731,945
人事支出	10,470,699	43,089,233
業務支出	630,369	1,970,329
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	146,075	627,233
收支餘絀	-4,547,725	71,414

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113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 16 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	-17,382,641	0	0	-366,560	29,142,640
機械及設備	5,823,588	-5,515,762	0	0	-69,838	237,988
交通及運輸設備	735,510	-719,243	0	0	-8,910	7,357
雜項設備	13,001,458	-6,416,468	93,000	0	-61,598	6,616,392
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	66,452,397	-30,034,114	93,000	0	-506,906	36,004,377
租賃資產	970,380	-403,034	0	0	-80,905	486,441
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	51,593	0	0	39,422	0	12,171
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	1,021,973	-403,034	0	39,422	-80,905	498,612
合 計	67,474,370	-30,437,148	93,000	39,422	-587,811	36,502,989

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113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數93,000元，較取得財產合計數282,780元，減少189,780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189,780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113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 18 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	353,980			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113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 19 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	2,762,140	45,736,014	48,498,154	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		45,736,014	45,736,014	稅課收入
稅課收入				罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	31,400		31,400	規費收入
規費收入	2,721,350		2,721,350	
信託管理收入				財產收益
財產收入	9,390		9,390	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	45,350,342	3,076,398	48,426,740	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		2,731,945	2,731,945	人事支出
人事費	43,089,233		43,089,233	業務支出
業務費	1,970,329		1,970,329	獎補助支出
獎補助費	8,000		8,000	
設備及投資	282,780	-282,780		財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
				利息費用及手續費
債務費		627,233	627,233	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-42,588,202	42,659,616	71,414	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113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 20 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282,780元，其中189,780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282,780元，其中93,000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」627,233元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。