

臺北市萬華區戶政事務所

# 會計月報

中華民國113年02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113年1月1日至113年2月29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	12,000	9,300	-	3,000
						-			15,000		
	01			04030730100	罰金罰鍰及息金	75,000	75,000	12,000	9,300	-	3,000
						-			15,000		
		01		04030730101	罰金罰鍰	75,000	75,000	12,000	9,300	-	3,000
						-			15,000		
05				0503000000	規費收入	7,681,000	7,681,000	1,100,000	464,537	-	-70,635
						-			1,029,365		
	01			05030730100	行政規費收入	2,747,000	2,747,000	374,000	204,150	-	81,962
						-			455,962		
		02		05030730102	證照費	2,620,000	2,620,000	357,000	195,110	-	78,922
						-			435,922		
		03		05030730103	登記費	125,000	125,000	17,000	9,040	-	3,040
						-			20,040		
		04		05030730104	考試報名費	2,000	2,000	-	-	-	-
						-			-		
	03			05030730300	使用規費收入	4,934,000	4,934,000	726,000	260,387	-	-152,597
						-			573,403		
		03		05030730303	資料使用費	4,836,000	4,836,000	720,000	251,855	-	-166,955
						-			553,045		
		07		05030730307	服務費	98,000	98,000	6,000	8,532	-	14,358
						-			20,358		
07				0703000000	財產收入	6,000	6,000	-	-	-	-
						-			-		
	05			07030730500	廢舊物資售價	6,000	6,000	-	-	-	-
						-			-		
		01		07030730501	廢舊物資售價	6,000	6,000	-	-	-	-
						-			-		

# 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2月29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	1,112,000	473,837 1,044,365	- -	-67,635
				總計	7,780,000 -	7,780,000	1,112,000	473,837 1,044,365	- -	-67,635

# 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2月29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				
01				3703073010000 一般行政	71,427,000	-	71,427,000	24,294,000	4,575,179	6,390,276
					-	-		17,903,724		
					-	-		-		4,496,270
					-	-		-		-
	01			3703073010100 行政管理	71,427,000	-	71,427,000	24,294,000	4,575,179	6,390,276
					-	-		17,903,724		
					-	-		-		4,496,270
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	66,685,000	-	66,685,000	23,700,000	4,409,040	6,021,390
					-	-		17,678,610		
					-	-		-		4,496,270
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	4,742,000	-	4,742,000	594,000	166,139	368,886
					-	-		225,114		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
55				3703073550000 戶政業務	2,382,000	-	2,382,000	386,000	143,290	233,710
					-	-		152,290		
					-	-		-		40,000
					-	-		-		-
	02			3703073550200 戶籍登記及管理	2,382,000	-	2,382,000	386,000	143,290	233,710
					-	-		152,290		
					-	-		-		40,000
					-	-		-		-

# 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2月29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	2,382,000	-	2,382,000	386,000	143,290	233,710
					-	-			152,290	
					-	-			-	40,000
					-	-			-	-
				經常門合計	73,809,000	-	73,809,000	24,680,000	4,718,469	6,623,986
					-	-			18,056,014	
					-	-			-	4,536,270
					-	-			-	-
90			3703073900000	一般建築及設備	3,148,000	-	3,148,000	189,780	-	-
					-	-			189,780	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02		3703073900200	營建工程*	2,837,000	-	2,837,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		30	300000	設備及投資*	2,837,000	-	2,837,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04		3703073900400	其他設備*	311,000	-	311,000	189,780	-	-
					-	-			189,780	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 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2月29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				
			30	300000 設備及投資*	311,000	-	311,000	189,780	-	
					-	-		189,780	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	3,148,000	-	3,148,000	189,780	-	
					-	-		189,780	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	76,957,000	-	76,957,000	24,869,780	4,718,469	
					-	-		18,245,794	6,623,986	
					-	-		-	4,536,270	
					-	-		-	-	
01				7603073010000 公務人員退休及撫卹給付	2,987,378	-	2,987,378	2,987,378	947,691	
					-	-		2,987,378	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7603073010100 公務人員退休及撫卹給付	2,987,378	-	2,987,378	2,987,378	947,691	
					-	-		2,987,378	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	2,979,378	-	2,979,378	2,979,378	947,691	
					-	-		2,979,378	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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2月29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	282,700	-	282,700	-	-	
					-	-	-	282,700	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8903073030100 公務人員各項補助	282,700	-	282,700	-	-	
					-	-	-	282,700	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	282,700	-	282,700	-	-	
					-	-	-	282,700	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	3,270,078	-	3,270,078	947,691	-	
					-	-	-	3,270,078	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				總計	80,227,078	-	80,227,078	5,666,160	6,623,986	
					-	-	-	21,515,872	-	
					-	-	-	-	4,536,270	
					-	-	-	-	-	



# 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2月29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	17,678,610			2,979,378
1015 法定編制人員待遇	10,694,760			
1025 技工及工友待遇	445,240			
1030 獎金	5,268,704			109,481
1035 其他給與	203,589			
1040 加班費	61,810			
1045 退休退職給付				2,869,897
1050 退休離職儲金	797,951			
1055 保險	206,556			
2000 業務費	225,114	152,290		
2006 水電費	104,435			
2009 通訊費	27,307	1,076		
2018 資訊服務費		97,760		
2021 其他業務租金	8,000	11,310		
2027 保險費		3,600		
2051 物品		12,364		
2054 一般事務費	67,752	25,350		
2063 房屋建築養護費	9,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	1,680			
2069 設施及機械設備養護費	3,000			
2084 短程車資		830		
2093 特別費	3,940			
3000 設備及投資			189,780	
3030 資訊軟硬體設備費			189,780	

# 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2月29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
4000 獎補助費 4085 獎勵及慰問				8,000 8,000
合計	17,903,724	152,290	189,780	2,987,378

# 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2月29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	282,700	20,940,688	
1015 法定編制人員待遇		10,694,760	
1025 技工及工友待遇		445,240	
1030 獎金		5,378,185	
1035 其他給與	282,700	486,289	
1040 加班費		61,810	
1045 退休退職給付		2,869,897	
1050 退休離職儲金		797,951	
1055 保險		206,556	
2000 業務費		377,404	
2006 水電費		104,435	
2009 通訊費		28,383	
2018 資訊服務費		97,760	
2021 其他業務租金		19,310	
2027 保險費		3,600	
2051 物品		12,364	
2054 一般事務費		93,102	
2063 房屋建築養護費		9,000	
2066 車輛及辦公器具養護費		1,680	
2069 設施及機械設備養護費		3,000	
2084 短程車資		830	
2093 特別費		3,940	
3000 設備及投資		189,780	
3030 資訊軟硬體設備費		189,780	

# 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2月29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	
4000 獎補助費		8,000	
4085 獎勵及慰問		8,000	
合計	282,700	21,515,872	

# 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2月29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	1,044,365	39,743	0	0	0	0	0	0	1,004,622
本年度	1,044,365	39,743	0	0	0	0	0	0	1,004,622
04010100 罰金罰鍰	15,000	900	0	0	0	0	0	0	14,100
05010200 證照費	435,922	17,378	0	0	0	0	0	0	418,544
05010300 登記費	20,040	600	0	0	0	0	0	0	19,440
05030300 資料使用費	553,045	20,460	0	0	0	0	0	0	532,585
05030700 服務費	20,358	405	0	0	0	0	0	0	19,953

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2月29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	21,515,872	4,536,270	0	0	80,000	0	0	0	0	0	26,132,142	2,007,716
本年度	21,515,872	4,536,270	0	0	80,000	0	0	0	0	0	26,132,142	2,007,716
一、本年度經費	18,245,794	4,536,270	0	0	80,000	0	0	0	0	0	22,862,064	2,007,716
0137010100 行政管理	17,903,724	4,496,270	0	0	80,000	0	0	0	0	0	22,479,994	1,814,006
0137550200 戶籍登記及管理	152,290	40,000	0	0	0	0	0	0	0	0	192,290	193,710
0137900400* 其他設備	189,780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189,780	0
二、統籌科目	3,270,078	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,270,078	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,987,378	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,987,378	0
0989030100 公務人員各項補助	282,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	282,700	0

# 臺北市萬華區戶政事務所

## 平衡表

中華民國113年2月29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	51,548,221	負債	10,463,135
流動資產	14,765,168	流動負債	10,109,155
各機關現金	17,569	應付代收款	10,109,155
各機關現金－在途現金	22,174	長期負債	353,980
專戶存款	10,109,155	應付租賃款	353,980
零用金	80,000	淨資產	41,085,086
預付款	4,536,270	資產負債淨額	41,085,086
固定資產	36,732,794	資產負債淨額	41,085,086
房屋建築及設備	46,891,841		
累計折舊－房屋建築及設備	-17,529,265		
機械及設備	5,823,588		
累計折舊－機械及設備	-5,553,352		
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	13,001,458		
累計折舊－雜項設備	-6,443,525		
租賃資產	970,380		
累計折舊－租賃資產	-435,688		
無形資產	50,259		
電腦軟體	50,259		
合 計	51,548,221	合 計	51,548,221
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2月29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	10,636,267	27,176,507
公庫撥入數	10,162,430	26,132,142
罰款及賠償收入	9,300	15,000
規費收入	464,537	1,029,365
支出	6,261,243	22,584,883
繳付公庫數	467,766	1,004,622
人事支出	5,356,731	20,940,688
業務支出	309,429	377,404
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	127,317	254,169
收支餘絀	4,375,024	4,591,624



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2月29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	-17,382,641	0	0	-146,624	29,362,576
機械及設備	5,823,588	-5,515,762	0	0	-37,590	270,236
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	0	0	-27,057	6,557,933
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	0	0	-220,181	36,198,102
租賃資產	970,380	-403,034	0	0	-32,654	534,692
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	1,334	0	50,259
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	1,334	-32,654	584,951
合 計	67,474,370	-30,437,148	0	1,334	-252,835	36,783,053

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2月29日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數0元，較取得財產合計數189,780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2月29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	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2月29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	1,044,365	26,132,142	27,176,507	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	26,132,142	26,132,142	稅課收入
罰款及賠償收入	15,000	-----	15,000	罰款及賠償收入
規費收入	1,029,365	-----	1,029,365	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	-----
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	21,515,872	1,069,011	22,584,883	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	20,940,688	1,004,622	1,004,622	人事支出
業務費	377,404	-----	377,404	業務支出
獎補助費	8,000	-----	8,000	獎補助支出
設備及投資	189,780	-189,780	-----	-----
	-----	-----	-----	財產損失
債務費	-----	-----	-----	投資損失
	-----	254,169	254,169	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-20,471,507	25,063,131	4,591,624	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2月29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189,780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、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」254,169元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。