

臺北市政府秘書處

會計月報

中華民國114年08月份

主辦會計人員 黃翊琬

機關長官 李泰興

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 9 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 10 頁至第 11 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 12 頁至第 17 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 18 頁至第 18 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 19 頁至第 20 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 21 頁至第 22 頁
二、收入支出表.....	第 23 頁至第 23 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 24 頁至第 25 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 26 頁至第 26 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 27 頁至第 28 頁
---------------------	---------------

臺北市政府秘書處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第6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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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				
	02			3202002900200 營建工程*	17,466,000	-	17,466,000	90,000	-	42,977
					-	-			47,023	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	17,466,000	-	17,466,000	90,000	-	42,977
					-	-			47,023	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			3202002900400 其他設備*	1,535,000	-	1,535,000	1,336,566	-	91,791
					-	-			1,244,775	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	1,535,000	-	1,535,000	1,336,566	-	91,791
					-	-			1,244,775	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	22,001,000	-	22,001,000	4,426,566	-	1,839,948
					-	-			2,586,618	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	336,040,000	-	336,040,000	258,500,114	20,853,241	32,709,450
					-	-			225,790,664	
					-	-			-	945,000
					-	-				

臺北市政府秘書處
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目 節					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	代 碼 及 名 稱	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
111	57				公共關係業務	-	-	-	-	-	-	-
						1,079,802	-	-	-	-	1,079,802	1,079,802
		01			公共關係	-	-	-	-	-	-	-
						1,079,802	-	-	-	-	1,079,802	1,079,802
			05		大陸事務	-	-	-	-	-	-	-
						1,079,802	-	-	-	-	1,079,802	1,079,802
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						1,079,802	-	-	-	-	1,079,802	1,079,802
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						1,079,802	-	-	-	-	1,079,802	1,079,802
113	57				公共關係業務	-	-	-	-	-	-	-
						689,936	-	-	685,132	-	4,804	-
		01			公共關係	-	-	-	-	-	-	-
						689,936	-	-	685,132	-	4,804	-
			05		大陸事務	-	-	-	-	-	-	-
						689,936	-	-	685,132	-	4,804	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						689,936	-	-	685,132	-	4,804	-
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						645,000	-	-	483,750	-	161,250	-
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						645,000	-	-	483,750	-	161,250	-
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						645,000	-	-	483,750	-	161,250	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						645,000	-	-	483,750	-	161,250	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						1,334,936	-	-	1,168,882	-	166,054	-

臺北市政府秘書處

以前年度歲出轉入數累計表

頁數：第11頁

中華民國114年1月1日至114年8月31日

單位：新臺幣元

年 度	科 目					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	代 碼 及 名 稱	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
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						1,769,738	-	-	685,132	-	1,084,606	1,079,802
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						645,000	-	-	483,750	-	161,250	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						2,414,738	-	-	1,168,882	-	1,245,856	1,079,802

臺北市政府秘書處

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數: 第12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	市政綜理	為民服務	公共關係
1000 人事費	202,703,507			
1015 法定編制人員待遇	100,219,692			
1020 約聘僱人員待遇	22,411,676			
1025 技工及工友待遇	6,234,517			
1030 獎金	37,992,624			
1035 其他給與	2,360,532			
1040 加班費	3,632,907			
1045 退休退職給付	744,564			
1050 退休離職儲金	19,972,262			
1055 保險	9,134,733			
2000 業務費	7,892,609	2,497,383	1,135,451	6,171,942
2003 教育訓練費	63,500			
2006 水電費	81,029			
2009 通訊費	626,982			
2018 資訊服務費	2,209,422		286,650	
2021 其他業務租金	298,200			
2024 稅捐及規費	128,732			
2027 保險費	47,346		10,225	
2036 按日按件計資酬金	452,543		264,000	65,000
2042 國際組織會費				1,034,380
2051 物品	1,044,540		51,000	
2054 一般事務費	1,652,489	46,067	523,576	2,416,198
2063 房屋建築養護費	285,460			
2066 車輛及辦公器具養護費	334,749			

臺北市政府秘書處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數:第13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	市政綜理	為民服務	公共關係
2069 設施及機械設備養護費	247,914			2,656,364
2072 國內旅費	21,131			
2078 國外旅費	395,841			
2081 運費	2,731			
2084 短程車資		83,406		
2093 特別費		2,367,910		
3000 設備及投資				
3010 房屋建築及設備費				
3025 運輸設備費				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費	74,000			
4085 獎勵及慰問	74,000			
合計	210,670,116	2,497,383	1,135,451	6,171,942

臺北市政府秘書處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數: 第14頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	交通及運輸設備	營建工程	其他設備	發布市政新聞
1000 人事費				
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金				
1035 其他給與				
1040 加班費				
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費				2,729,154
2003 教育訓練費				
2006 水電費				
2009 通訊費				
2018 資訊服務費				48,598
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2036 按日按件計資酬金				
2042 國際組織會費				
2051 物品				69,187
2054 一般事務費				1,969,996
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				

臺北市政府秘書處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數:第15頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	交通及運輸設備	營建工程	其他設備	發布市政新聞
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費				
2078 國外旅費				641,373
2081 運費				
2084 短程車資				
2093 特別費				
3000 設備及投資	1,294,820	47,023	1,244,775	
3010 房屋建築及設備費		47,023		
3025 運輸設備費	1,294,820			
3030 資訊軟硬體設備費			1,006,589	
3035 雜項設備費			238,186	
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	1,294,820	47,023	1,244,775	2,729,154

臺北市政府秘書處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第16頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	47,204,750	20,000	1,012,870	250,941,127
1015 法定編制人員待遇				100,219,692
1020 約聘僱人員待遇				22,411,676
1025 技工及工友待遇				6,234,517
1030 獎金				37,992,624
1035 其他給與		20,000	1,012,870	3,393,402
1040 加班費				3,632,907
1045 退休退職給付	47,204,750			47,949,314
1050 退休離職儲金				19,972,262
1055 保險				9,134,733
2000 業務費			472,632	20,899,171
2003 教育訓練費			56,747	120,247
2006 水電費				81,029
2009 通訊費				626,982
2018 資訊服務費				2,544,670
2021 其他業務租金				298,200
2024 稅捐及規費				128,732
2027 保險費				57,571
2036 按日按件計資酬金				781,543
2042 國際組織會費				1,034,380
2051 物品				1,164,727
2054 一般事務費			415,885	7,024,211
2063 房屋建築養護費				285,460
2066 車輛及辦公器具養護費				334,749

臺北市政府秘書處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第17頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
2069 設施及機械設備養護費				247,914
2072 國內旅費				21,131
2078 國外旅費				3,693,578
2081 運費				2,731
2084 短程車資				83,406
2093 特別費				2,367,910
3000 設備及投資				2,586,618
3010 房屋建築及設備費				47,023
3025 運輸設備費				1,294,820
3030 資訊軟硬體設備費				1,006,589
3035 雜項設備費				238,186
4000 獎補助費	109,600			183,600
4085 獎勵及慰問	109,600			183,600
合計	47,314,350	20,000	1,485,502	274,610,516

臺北市政府秘書處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第18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	1,909,465	0	0	0	0	0	0	0	1,909,465
本年度	1,909,465	0	0	0	0	0	0	0	1,909,465
04030100 一般賠償收入	14,072	0	0	0	0	0	0	0	14,072
07010300 租金收入	540,000	0	0	0	0	0	0	0	540,000
07050100 廢舊物資售價	6,533	0	0	0	0	0	0	0	6,533
12020100 收回以前年度歲出	1,297,020	0	0	0	0	0	0	0	1,297,020
12021000 其他雜項收入	51,840	0	0	0	0	0	0	0	51,840

臺北市政府秘書處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第19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	275, 779, 398	1, 185, 800	0	0	100, 000	0	0	0	0	0	277, 065, 198	31, 766, 004
本年度	274, 610, 516	1, 185, 800	0	0	100, 000	0	0	0	0	0	275, 896, 316	31, 664, 450
一、本年度經費	225, 790, 664	945, 000	0	0	100, 000	0	0	0	0	0	226, 835, 664	31, 664, 450
0132010100 行政管理	210, 670, 116	345, 000	0	0	100, 000	0	0	0	0	0	211, 115, 116	22, 069, 262
0132020100 市政綜理	2, 497, 383	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2, 497, 383	1, 583, 217
0132040100 為民服務	1, 135, 451	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 135, 451	98, 509
0132570100 公共關係	6, 171, 942	600, 000	0	0	0	0	0	0	0	0	6, 771, 942	4, 230, 408
0132900100* 交通及運輸設備	1, 294, 820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 294, 820	1, 705, 180
0132900200* 營建工程	47, 023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47, 023	42, 977
0132900400* 其他設備	1, 244, 775	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 244, 775	91, 791

臺北市政府秘書處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第20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)		
0253020100 發布市政新聞	2,729,154	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,729,154	1,843,106
二、統籌科目	48,819,852	240,800	0	0	0	0	0	0	0	0	49,060,652	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	47,314,350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,314,350	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0
0989030100 公務人員各項補助	1,485,502	240,800	0	0	0	0	0	0	0	0	1,726,302	0
以前年度	1,168,882	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,168,882	101,554
一、以前年度應付(保留)數	1,168,882	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,168,882	101,554
113年度 0132570100 公共關係	685,132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	685,132	4,804
113年度 0132900200* 營建工程	483,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	483,750	96,750
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府秘書處

平衡表

中華民國114年8月31日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	493,909,461	負債	5,993,597
流動資產	6,799,076	流動負債	1,675,739
專戶存款	4,433,474	應付代收款	1,675,739
零用金	100,000	長期負債	1,477,723
預付款	2,265,602	應付租賃款	1,477,723
固定資產	484,094,330	其他負債	2,840,135
土地	473,109,834	存入保證金	621,311
土地改良物	264,712	應付保管款	2,218,824
累計折舊－土地改良物	-192,145	淨資產	487,915,864
房屋建築及設備	14,347,925	資產負債淨額	487,915,864
累計折舊－房屋建築及設備	-9,662,460	資產負債淨額	487,915,864
機械及設備	13,168,831		
累計折舊－機械及設備	-11,166,920		
交通及運輸設備	7,611,643		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,033,025		
雜項設備	6,885,894		
累計折舊－雜項設備	-6,167,760		
租賃資產	4,815,591		
累計折舊－租賃資產	-2,887,790		
無形資產	2,932,655		
電腦軟體	2,932,655		
其他資產	83,400		
暫付款	82,400		
存出保證金	1,000		

平衡表

頁數：第 22 頁

科 目 名 稱	金 額
合 計	493, 909, 461
備 註	
保管有價證券	-
保管品	-
保證品	-
債權憑證	2

臺北市政府秘書處

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第 23 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	25,310,734	279,029,813
公庫撥入數	25,139,099	277,065,198
罰款及賠償收入	0	14,072
財產收益	0	546,533
捐獻及贈與收入	0	55,150
其他收入	171,635	1,348,860
支出	26,499,248	277,507,892
繳付公庫數	171,635	1,909,465
人事支出	23,173,453	250,941,127
業務支出	2,866,955	22,133,076
獎補助支出	0	183,600
財產損失	11,949	16,460
利息費用及手續費	0	776
折舊、折耗及攤銷	275,256	2,323,388
收支餘絀	-1,188,514	1,521,921

臺北市府秘書處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 24 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年8月31日

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	513,569,774	0	25,909,140	66,369,080	0	473,109,834
土地改良物	264,712	-180,497	0	0	-11,648	72,567
房屋建築及設備	21,016,354	-14,369,164	0	6,668,429	4,706,704	4,685,465
機械及設備	13,197,465	-10,259,345	1,132,216	1,160,850	-907,575	2,001,911
交通及運輸設備	7,085,913	-6,623,066	1,294,820	769,090	590,041	1,578,618
雜項設備	7,432,360	-6,663,027	105,000	651,466	495,267	718,134
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	562,566,578	-38,095,099	28,441,176	75,618,915	4,872,789	482,166,529
租賃資產	5,647,621	-3,130,611	125,850	957,880	242,821	1,927,801
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	3,478,791	0	0	546,136	0	2,932,655
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	9,126,412	-3,130,611	125,850	1,504,016	242,821	4,860,456
合 計	571,692,990	-41,225,710	28,567,026	77,122,931	5,115,610	487,026,985

臺北市政府秘書處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數:第 25 頁

單位：新臺幣元

備註:本年度成本變動28,567,026元，較取得財產合計數3,070,368元，增加25,496,658之原因說明如下：

一、電腦租賃費係因另列租賃資產科目，致成本變動增加數較取得財產合計數減少880,739元。

二、土地公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加25,909,140元。

三、汰換冷氣機舊機拆除費用、信義職舍外置電梯（含外牆檢測修復）工程未達登載財產標準或未達資本化條件，致成本變動增加數較取得財產合計數減少548,773元。

四、租期屆滿取得租賃物，致成本變動增加數較取得財產合計數增加957,880元。

五、汰換冷氣機減徵貨物稅，致成本變動增加數較取得財產合計數增加4,000元。

六、採購碳粉匣廠商贈送印表機2臺，致成本變動增加數較取得財產合計數增加55,150元。

臺北市政府秘書處
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第 26 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	1,377,857	126,626	26,760	1,477,723
二、其他長期負債				

臺北市政府秘書處

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數:第 27 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	1,909,465	277,120,348	279,029,813	收入
		277,065,198	277,065,198	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	14,072		14,072	罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
信託管理收入				
財產收入	546,533		546,533	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		55,150	55,150	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	1,348,860		1,348,860	其他收入
歲出	274,610,516	2,897,376	277,507,892	支出
		1,909,465	1,909,465	繳付公庫數
人事費	250,941,127		250,941,127	人事支出
業務費	20,899,171	1,233,905	22,133,076	業務支出
獎補助費	183,600		183,600	獎補助支出
設備及投資	2,586,618	-2,586,618		
		16,460	16,460	財產損失
				投資損失
債務費		776	776	利息費用及手續費
		2,323,388	2,323,388	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-272,701,051	274,222,972	1,521,921	收支餘絀

臺北市政府秘書處

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數:第 28 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2,586,618元，其中1,515,006元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數2,586,618元，其中1,006,589元係支付採租賃方式取得之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數2,586,618元，其中65,023元係因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。

三、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」2,323,388元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「利息費用及手續費」776元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。

(四)會計科目「財產損失」16,460元，其中16,460元係報廢固定資產所發生之損失。

(五)會計科目「捐獻及贈與收入」55,150元，係採購破粉匣廠商贈送印表機2臺所發生之收入，另已列為平衡表相關資產科目表達。

四、其他

(一)會計科目「業務支出」22,133,076元，其中1,168,882元係執行以前年度歲出保留數。