

臺北市稅捐稽徵處

# 會計月報

中華民國114年05月份

主辦會計人員 謝佳樺

機關長官 黃蕙庭

# 目 次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 3 頁
二、經費累計表.....	第 4 頁至第 9 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 10 頁至第 10 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 11 頁至第 12 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 13 頁至第 16 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 17 頁至第 19 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 20 頁至第 22 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 23 頁至第 24 頁
二、收入支出表.....	第 25 頁至第 25 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 26 頁至第 27 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 28 頁至第 28 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 29 頁至第 30 頁
---------------------	---------------

# 臺北市稅捐稽徵處

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114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)			
01				0104000000	稅課收入	78,205,000,000	78,205,000,000	27,780,524,000	11,509,340,989	-	-4,801,133,374
									22,979,390,626		
	11			01040911100	印花稅	5,800,000,000	5,800,000,000	2,611,012,000	1,149,541,082	-	993,417,604
									3,604,429,604		
		01		01040911101	印花稅	5,800,000,000	5,800,000,000	2,611,012,000	1,149,541,082	-	993,417,604
									3,604,429,604		
	12			01040911200	使用牌照稅	7,200,000,000	7,200,000,000	6,238,251,000	3,169,417,610	-	-141,582,715
									6,096,668,285		
		01		01040911201	使用牌照稅	7,200,000,000	7,200,000,000	6,238,251,000	3,169,417,610	-	-141,582,715
									6,096,668,285		
	13			01040911300	土地稅	45,600,000,000	45,600,000,000	7,486,529,000	1,010,882,781	-	-1,296,781,757
									6,189,747,243		
		01		01040911301	地價稅	28,800,000,000	28,800,000,000	336,449,000	69,703,837	-	127,104,850
									463,553,850		
		02		01040911302	土地增值稅	16,800,000,000	16,800,000,000	7,150,080,000	941,178,944	-	-1,423,886,607
									5,726,193,393		
	14			01040911400	房屋稅	17,565,000,000	17,565,000,000	10,588,182,000	6,017,242,702	-	-4,345,717,050
									6,242,464,950		
		01		01040911401	房屋稅	17,565,000,000	17,565,000,000	10,588,182,000	6,017,242,702	-	-4,345,717,050
									6,242,464,950		
	15			01040911500	契稅	1,800,000,000	1,800,000,000	760,883,000	139,039,077	-	-49,232,003
									711,650,997		
		01		01040911501	契稅	1,800,000,000	1,800,000,000	760,883,000	139,039,077	-	-49,232,003
									711,650,997		
	16			01040911600	娛樂稅	240,000,000	240,000,000	95,667,000	23,217,737	-	38,762,547
									134,429,547		
		01		01040911601	娛樂稅	240,000,000	240,000,000	95,667,000	23,217,737	-	38,762,547
									134,429,547		

# 臺北市稅捐稽徵處

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114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			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				0404000000	罰款及賠償收入	81,564,000	81,564,000	28,705,000	5,886,844	-	843,899
						-			29,548,899		
	01			04040910100	罰金罰鍰及息金	81,542,000	81,542,000	28,700,000	5,882,840	-	844,895
						-			29,544,895		
		01		04040910101	罰金罰鍰	32,000,000	32,000,000	12,480,000	2,258,066	-	-2,136,585
						-			10,343,415		
			02	04040910102	息金	49,542,000	49,542,000	16,220,000	3,624,774	-	2,981,480
						-			19,201,480		
			03	04040910300	賠償收入	22,000	22,000	5,000	4,004	-	-996
						-			4,004		
			01	04040910301	一般賠償收入	22,000	22,000	5,000	4,004	-	-996
						-			4,004		
05				0504000000	規費收入	700,000	700,000	230,000	18,750	-	89,782
						-			319,782		
			03	05040910300	使用規費收入	700,000	700,000	230,000	18,750	-	89,782
						-			319,782		
			03	05040910303	資料使用費	700,000	700,000	230,000	18,750	-	22,582
						-			252,582		
			06	05040910306	場地設施使用費	-	-	-	-	-	67,200
						-			67,200		
07				0704000000	財產收入	5,756,000	5,756,000	4,606,000	1,096,628	-	-24,427
						-			4,581,573		
			01	07040910100	財產孳息	5,624,000	5,624,000	4,599,000	1,096,628	-	-17,427
						-			4,581,573		
			01	07040910101	利息收入	29,000	29,000	-	-	-	-
						-			-		
			03	07040910103	租金收入	5,595,000	5,595,000	4,599,000	1,096,628	-	-17,427
						-			4,581,573		

# 臺北市稅捐稽徵處

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第3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	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)		
	05			07040910500 廢舊物資售價	132,000	132,000	7,000	-	-7,000	
					-		-			
		01		07040910501 廢舊物資售價	132,000	132,000	7,000	-	-7,000	
					-		-			
12				12040000000 其他收入	1,621,000	1,621,000	560,000	158,981	-	1,650,414
					-			2,210,414		
	02			12040910200 雜項收入	1,621,000	1,621,000	560,000	158,981	-	1,650,414
					-			2,210,414		
		01		12040910201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	403
					-			403		
		10		12040910210 其他雜項收入	1,621,000	1,621,000	560,000	158,981	-	1,650,011
					-			2,210,011		
				經常門合計	78,294,641,000	78,294,641,000	27,814,625,000	11,516,502,192	-	-4,798,573,706
					-			23,016,051,294		
				總計	78,294,641,000	78,294,641,000	27,814,625,000	11,516,502,192	-	-4,798,573,706
					-			23,016,051,294		

# 臺北市稅捐稽徵處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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				
01				4004091010000 一般行政	871,875,000	-	871,875,000	492,417,844	115,633,534	35,248,744
					-	-		457,169,100		
					-	-		-		3,570,701
					-	-		-		-
	01			4004091010100 行政管理	871,875,000	-	871,875,000	492,417,844	115,633,534	35,248,744
					-	-		457,169,100		
					-	-		-		3,570,701
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	816,546,000	-	816,546,000	465,683,213	111,869,274	22,800,214
					-	-		442,882,999		
					-	-		-		1,409,995
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	55,329,000	-	55,329,000	26,734,631	3,764,260	12,448,530
					-	-		14,286,101		
					-	-		-		2,160,706
					-	-		-		-
04				4004091040000 稅捐稽徵業務	106,292,000	-	106,292,000	42,117,530	27,052,769	6,815,750
					-	-		35,301,780		
					-	-		-		254,504
					-	-		-		-
	05			4004091040500 電子資料處理	23,851,000	-	23,851,000	6,164,696	642,543	3,209,407
					-	-		2,955,289		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市稅捐稽徵處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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)	
			20	200000 業務費	23,851,000	-	23,851,000	6,164,696	642,543	3,209,407
					-	-		2,955,289		
					-	-		-		
					-	-		-		
	06			4004091040600 稅捐稽徵	82,441,000	-	82,441,000	35,952,834	26,410,226	3,606,343
					-	-			32,346,491	
					-	-			-	254,504
					-	-			-	
			20	200000 業務費	79,841,000	-	79,841,000	35,032,834	26,200,202	3,536,243
					-	-			31,496,591	
					-	-			-	254,504
					-	-			-	
			40	400000 獎補助費	2,600,000	-	2,600,000	920,000	210,024	70,100
					-	-			849,900	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經常門合計	978,167,000	-	978,167,000	534,535,374	142,686,303	42,064,494
					-	-			492,470,880	
					-	-			-	3,825,205
					-	-			-	
04				4004091040000 稅捐稽徵業務	5,267,000	-	5,267,000	3,727,151	473,879	-
					-	-			3,727,151	
					-	-			-	
					-	-			-	

# 臺北市稅捐稽徵處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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)	
	05			4004091040500 電子資料處理*	5,267,000	-	5,267,000	3,727,151	473,879	-
					-	-		3,727,151	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	5,267,000	-	5,267,000	3,727,151	473,879	-
					-	-		3,727,151	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
90				4004091900000 一般建築及設備	14,525,000	-	14,525,000	8,186,000	-	8,053,000
					-	-		133,000	-	7,451,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			4004091900100 土地購置*	1,000	-	1,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	1,000	-	1,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	02			4004091900200 營建工程*	13,648,000	-	13,648,000	7,310,000	-	7,310,000
					-	-		-	-	7,310,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 臺北市稅捐稽徵處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	備註(預付款)			
			30	300000 設備及投資*	13,648,000	-	13,648,000	7,310,000	-	7,310,000
					-	-		-		7,310,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			4004091900400 其他設備*	876,000	-	876,000	876,000	-	743,000
					-	-		133,000		-
					-	-		-		141,000
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	876,000	-	876,000	876,000	-	743,000
					-	-		133,000		-
					-	-		-		141,000
					-	-		-		-
				資本門合計	19,792,000	-	19,792,000	11,913,151	473,879	8,053,000
					-	-		3,860,151		-
					-	-		-		7,451,000
					-	-		-		-
				經資門合計	997,959,000	-	997,959,000	546,448,525	143,160,182	50,117,494
					-	-		496,331,031		-
					-	-		-		11,276,205
					-	-		-		-
01				7604091010000 公務人員退休及撫卹給付	86,649,945	-	86,649,945	86,649,945	14,312,560	-
					-	-		86,649,945		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市稅捐稽徵處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第8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			7604091010100 公務人員退休及撫卹給付	86,649,945	-	86,649,945	14,312,560	-	
					-	-		86,649,945	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	86,139,945	-	86,139,945	14,060,560	-	
					-	-		86,139,945	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	510,000	-	510,000	252,000	-	
					-	-		510,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8904091030000 公務人員各項補助	3,452,598	-	3,452,598	316,211	-	
					-	-		3,452,598	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8904091030100 公務人員各項補助	3,452,598	-	3,452,598	316,211	-	
					-	-		3,452,598	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	3,117,698	-	3,117,698	205,684	-	
					-	-		3,117,698	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市稅捐稽徵處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第9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	334,900	-	334,900	334,900	110,527	-
					-	-		334,900		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				統籌科目合計	90,102,543	-	90,102,543	90,102,543	14,628,771	-
					-	-		90,102,543		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	1,088,061,543	-	1,088,061,543	636,551,068	157,788,953	50,117,494
					-	-		586,433,574		-
					-	-		-		11,276,205
					-	-		-		-

臺北市稅捐稽徵處  
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 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)
	款	項	目	節		應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
107	06				財產收入	62,300	-	2,900	11,567	-	50,733
		01			財產孳息	62,300	-	2,900	11,567	-	50,733
			02		租金收入	62,300	-	2,900	11,567	-	50,733
					小計	62,300	-	2,900	11,567	-	50,733
110	07				財產收入	1,293	-	100	433	-	860
		01			財產孳息	1,293	-	100	433	-	860
			01		利息收入	1,293	-	100	433	-	860
					小計	1,293	-	100	433	-	860
					經常門合計	63,593	-	3,000	12,000	-	51,593
					總計	63,593	-	3,000	12,000	-	51,593

# 臺北市稅捐稽徵處

## 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5月31日

頁數：第11頁

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
													保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	90				-	-	-	-	-	-	-							
					1,000,634	-	-	2,961	-	997,673	997,673							
	02				-	-	-	-	-	-	-							
					1,000,634	-	-	2,961	-	997,673	997,673							
		03			-	-	-	-	-	-	-							
					1,000,634	-	-	2,961	-	997,673	997,673							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					1,000,634	-	-	2,961	-	997,673	997,673							
				小計	-	-	-	-	-	-	-							
					1,000,634	-	-	2,961	-	997,673	997,673							
112	90				-	-	-	-	-	-	-							
					6,837,666	-	-	110,971	-	6,726,695	6,726,695							
	02				-	-	-	-	-	-	-							
					6,837,666	-	-	110,971	-	6,726,695	6,726,695							
		03			-	-	-	-	-	-	-							
					6,837,666	-	-	110,971	-	6,726,695	6,726,695							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					6,837,666	-	-	110,971	-	6,726,695	6,726,695							
				小計	-	-	-	-	-	-	-							
					6,837,666	-	-	110,971	-	6,726,695	6,726,695							
113	01				-	-	-	-	-	-	-							
					5,286,404	-	-	-	-	5,286,404	-							
	01				-	-	-	-	-	-	-							
					5,286,404	-	-	-	-	5,286,404	-							
		02			-	-	-	-	-	-	-							
					5,286,404	-	-	-	-	5,286,404	-							
			20		-	-	-	-	-	-	-							
					5,286,404	-	-	-	-	5,286,404	-							

臺北市稅捐稽徵處  
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5月31日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 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
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						21,048,596	-	-	-	-	21,048,596	-
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						21,048,596	-	-	-	-	21,048,596	-
		05			辦公環境整修工程*	-	-	-	-	-	-	-
						21,048,596	-	-	-	-	21,048,596	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						21,048,596	-	-	-	-	21,048,596	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						26,335,000	-	-	-	-	26,335,000	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						5,286,404	-	-	-	-	5,286,404	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						28,886,896	-	-	113,932	-	28,772,964	7,724,368
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						34,173,300	-	-	113,932	-	34,059,368	7,724,368

# 臺北市稅捐稽徵處

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5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	電子資料處理	稅捐稽徵	其他設備
1000 人事費	442,882,999			
1015 法定編制人員待遇	270,904,488			
1025 技工及工友待遇	6,573,431			
1030 獎金	113,103,270			
1035 其他給與	6,200,735			
1040 加班費	904,729			
1045 退休退職給付	3,254,945			
1050 退休離職儲金	24,602,208			
1055 保險	17,339,193			
2000 業務費	14,286,101	2,955,289	31,496,591	
2003 教育訓練費	6,400			
2006 水電費	2,891,320			
2009 通訊費	828,220	1,549,042	19,809,503	
2018 資訊服務費		1,396,485		
2021 其他業務租金	269,806			
2024 稅捐及規費	65,520		56,064	
2027 保險費	25,797			
2033 約用人員酬金			586,306	
2036 按日按件計資酬金	110,044	6,381	46,423	
2051 物品	2,025,478	3,381	243,815	
2054 一般事務費	7,059,974		10,745,555	
2063 房屋建築養護費	176,357			
2066 車輛及辦公器具養護費	260,429			
2069 設施及機械設備養護費	388,731			

臺北市稅捐稽徵處  
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5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			
	行政管理	電子資料處理	稅捐稽徵	其他設備
2072 國內旅費	19,241			
2084 短程車資	116,619		8,925	
2093 特別費	42,165			
3000 設備及投資		3,727,151		133,000
3030 資訊軟硬體設備費		3,727,151		
3035 雜項設備費				133,000
4000 獎補助費			849,900	
4085 獎勵及慰問			849,900	
合計	457,169,100	6,682,440	32,346,491	133,000

# 臺北市稅捐稽徵處

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5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		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	86,139,945	3,117,698	532,140,642
1015 法定編制人員待遇			270,904,488
1025 技工及工友待遇			6,573,431
1030 獎金	1,802,774		114,906,044
1035 其他給與		3,117,698	9,318,433
1040 加班費			904,729
1045 退休退職給付	84,337,171		87,592,116
1050 退休離職儲金			24,602,208
1055 保險			17,339,193
2000 業務費		334,900	49,072,881
2003 教育訓練費		92,250	98,650
2006 水電費			2,891,320
2009 通訊費			22,186,765
2018 資訊服務費			1,396,485
2021 其他業務租金			269,806
2024 稅捐及規費			121,584
2027 保險費			25,797
2033 約用人員酬金			586,306
2036 按日按件計資酬金			162,848
2051 物品			2,272,674
2054 一般事務費		242,650	18,048,179
2063 房屋建築養護費			176,357
2066 車輛及辦公器具養護費			260,429
2069 設施及機械設備養護費			388,731

臺北市稅捐稽徵處  
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5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	公務人員各項補助	合計
2072 國內旅費			19,241
2084 短程車資			125,544
2093 特別費			42,165
3000 設備及投資			3,860,151
3030 資訊軟硬體設備費			3,727,151
3035 雜項設備費			133,000
4000 獎補助費	510,000		1,359,900
4085 獎勵及慰問	510,000		1,359,900
合計	86,649,945	3,452,598	586,433,574

# 臺北市稅捐稽徵處

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第17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	23,016,063,294	500	0	0	0	28,169	0	0	23,016,090,963
本年度	23,016,051,294	500	0	0	0	0	0	0	23,016,050,794
01110100 印花稅	3,604,429,604	0	0	0	0	0	0	0	3,604,429,604
01120100 使用牌照稅	6,096,668,285	0	0	0	0	0	0	0	6,096,668,285
01130100 地價稅	463,553,850	0	0	0	0	0	0	0	463,553,850
01130200 土地增值稅	5,726,193,393	0	0	0	0	0	0	0	5,726,193,393
01140100 房屋稅	6,242,464,950	0	0	0	0	0	0	0	6,242,464,950
01150100 契稅	711,650,997	0	0	0	0	0	0	0	711,650,997
01160100 娛樂稅	134,429,547	0	0	0	0	0	0	0	134,429,547
04010100 罰金罰鍰	10,343,415	0	0	0	0	0	0	0	10,343,415
04010200 息金	19,201,480	0	0	0	0	0	0	0	19,201,480

# 臺北市稅捐稽徵處

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年5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)			
04030100 一般賠償收入	4,004	0	0	0	0	0	0	0	4,004
05030300 資料使用費	252,582	500	0	0	0	0	0	0	252,082
05030600 場地設施使用費	67,200	0	0	0	0	0	0	0	67,200
07010300 租金收入	4,581,573	0	0	0	0	0	0	0	4,581,573
12020100 收回以前年度歲出	403	0	0	0	0	0	0	0	403
12021000 其他雜項收入	2,210,011	0	0	0	0	0	0	0	2,210,011
以前年度	12,000	0	0	0	0	28,169	0	0	40,169
一、以前年度應收(保留) 數	12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000
107年度 06010200 租金收入	11,567	0	0	0	0	0	0	0	11,567
110年度 07010100 利息收入	433	0	0	0	0	0	0	0	433
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 臺北市稅捐稽徵處

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第19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)			
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	28,169	0	0	28,169
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	28,169	0	0	28,169
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 臺北市稅捐稽徵處

## 公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年5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)		
合計	586,547,506	11,276,205	0	0	720,000	258,496,072	0	0	113,932	0	856,925,851	38,121,289
本年度	586,433,574	11,276,205	0	0	720,000	0	0	0	0	0	598,429,779	38,121,289
一、本年度經費	496,331,031	11,276,205	0	0	720,000	0	0	0	0	0	508,327,236	38,121,289
0140010100 行政管理	457,169,100	3,570,701	0	0	720,000	0	0	0	0	0	461,459,801	30,958,043
0140040500 電子資料處理	2,955,289	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,955,289	3,209,407
0140040500* 電子資料處理	3,727,151	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,727,151	0
0140040600 稅捐稽徵	32,346,491	254,504	0	0	0	0	0	0	0	0	32,600,995	3,351,839
0140900200* 營建工程	0	7,310,000	0	0	0	0	0	0	0	0	7,310,000	0
0140900400* 其他設備	133,000	141,000	0	0	0	0	0	0	0	0	274,000	602,000
二、統籌科目	90,102,543	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,102,543	0

# 臺北市稅捐稽徵處

## 公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第21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)		
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	86,649,945	0	0	0	0	0	0	0	0	0	86,649,945	0
0989030100 公務人員各項補助	3,452,598	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,452,598	0
以前年度	113,932	0	0	0	0	258,496,072	0	0	113,932	0	258,496,072	0
一、以前年度應付(保留)數	113,932	0	0	0	0	0	0	0	113,932	0	0	0
111年度 0140900200* 營建工程	2,961	0	0	0	0	0	0	0	2,961	0	0	0
112年度 0140900200* 營建工程	110,971	0	0	0	0	0	0	0	110,971	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	258,496,072	0	0	0	0	258,496,072	0
113年度 01110100 印花稅	0	0	0	0	0	1,389,972	0	0	0	0	1,389,972	0
113年度 01120100 使用牌照稅	0	0	0	0	0	7,525,638	0	0	0	0	7,525,638	0
113年度 01130100 地價稅	0	0	0	0	0	135,518,735	0	0	0	0	135,518,735	0

# 臺北市稅捐稽徵處

## 公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第22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)		
113年度 01130200 土地增值稅	0	0	0	0	0	59,726,234	0	0	0	0	59,726,234	0
113年度 01140100 房屋稅	0	0	0	0	0	44,240,994	0	0	0	0	44,240,994	0
113年度 01150100 契稅	0	0	0	0	0	5,683,190	0	0	0	0	5,683,190	0
113年度 01160100 娛樂稅	0	0	0	0	0	34,157	0	0	0	0	34,157	0
113年度 04010100 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	29,590	0	0	0	0	29,590	0
113年度 04010200 息金	0	0	0	0	0	4,347,562	0	0	0	0	4,347,562	0

# 臺北市稅捐稽徵處

## 平衡表

中華民國114年5月31日

頁數：第 23 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	4,383,394,975	負債	1,037,366,928
流動資產	1,109,708,492	流動負債	5,643,773
各機關現金	500	應付代收款	5,200,973
專戶存款	28,528,632	其他應付款	442,800
零用金	720,000	長期負債	7,417,917
應收稅款	1,333,766,798	應付租賃款	7,417,917
備抵呆稅－應收稅款	-657,496,134	其他負債	1,024,305,238
應收帳款	347,666,737	遞延收入	998,970,070
備抵呆帳－應收帳款	-24,915,738	存入保證金	525,500
其他應收款	2,000,000	應付保管款	24,809,668
預付款	19,000,573	淨資產	3,346,028,047
抵繳收入實物	60,437,124	資產負債淨額	3,346,028,047
固定資產	3,270,457,326	資產負債淨額	3,346,028,047
土地	2,722,405,232		
房屋建築及設備	515,532,133		
累計折舊－房屋建築及設備	-150,089,693		
機械及設備	99,951,993		
累計折舊－機械及設備	-90,403,003		
交通及運輸設備	11,713,587		
累計折舊－交通及運輸設備	-11,393,975		
雜項設備	35,127,924		
累計折舊－雜項設備	-27,547,649		
租賃資產	21,520,384		
累計折舊－租賃資產	-11,244,682		
購建中固定資產	154,885,075		
無形資產	3,221,248		
電腦軟體	3,221,248		



# 臺北市稅捐稽徵處

## 收入支出表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 25 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	11,661,094,593	23,872,977,145
公庫撥入數	144,592,401	856,925,851
稅課收入	11,509,340,989	22,979,390,626
罰款及賠償收入	5,886,844	29,548,899
規費收入	18,750	319,782
財產收益	1,096,628	4,581,573
其他收入	158,981	2,210,414
支出	11,675,502,631	23,606,989,654
繳付公庫數	11,516,504,692	23,016,090,963
人事支出	126,135,518	532,140,642
業務支出	30,717,532	49,072,881
獎補助支出	462,024	1,359,900
財產損失	34,285	34,821
折舊、折耗及攤銷	1,648,580	8,290,447
收支餘絀	-14,408,038	265,987,491

# 臺北市稅捐稽徵處

## 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5月31日

頁數：第 26 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	2,580,396,653	0	142,008,579	0	0	2,722,405,232
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	515,585,723	-145,955,992	0	53,590	-4,133,701	365,442,440
機械及設備	102,775,379	-92,303,162	534,879	3,358,265	1,900,159	9,548,990
交通及運輸設備	11,785,187	-11,440,925	0	71,600	46,950	319,612
雜項設備	35,055,924	-27,134,727	72,000	0	-412,922	7,580,275
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,245,598,866	-276,834,806	142,615,458	3,483,455	-2,599,514	3,105,296,549
租賃資產	21,520,384	-9,472,162	0	0	-1,772,520	10,275,702
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	154,771,143	0	113,932	0	0	154,885,075
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	3,691,027	0	0	469,779	0	3,221,248
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	179,982,554	-9,472,162	113,932	469,779	-1,772,520	168,382,025
合 計	3,425,581,420	-286,306,968	142,729,390	3,953,234	-4,372,034	3,273,678,574

## 臺北市稅捐稽徵處

### 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5月31日

頁數：第 27 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數142,729,390元，較取得財產合計數3,974,083元(3,860,151+113,932)，增加138,755,307元之原因說明如下：

一、土地：配合公告現值調整辦理增帳(+142,008,579)，致成本變動增加數較取得財產合計數增加142,008,579元。

二、租賃資產：係因支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款(-413,952-1,168,800-1,059,000-611,520)，致成本變動增加數較取得財產合計數減少3,253,272元。

臺北市稅捐稽徵處

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5月31日

頁數：第 28 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	7,417,917			7,417,917
二、其他長期負債				

# 臺北市稅捐稽徵處

## 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5月31日

頁數：第 29 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	23,016,051,294	856,925,851	23,872,977,145	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	856,925,851	856,925,851	稅課收入
稅課收入	22,979,390,626	-----	22,979,390,626	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	29,548,899	-----	29,548,899	規費收入
規費收入	319,782	-----	319,782	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	4,581,573	-----	4,581,573	營業盈餘及事業收入
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	2,210,414	-----	2,210,414	
	-----	-----	-----	
歲出	586,433,574	23,020,556,080	23,606,989,654	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	23,016,090,963	23,016,090,963	人事支出
人事費	532,140,642	-----	532,140,642	業務支出
業務費	49,072,881	-----	49,072,881	獎補助支出
獎補助費	1,359,900	-----	1,359,900	
設備及投資	3,860,151	-3,860,151	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	34,821	34,821	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	8,290,447	8,290,447	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	22,429,617,720	-22,163,630,229	265,987,491	收支餘絀

# 臺北市稅捐稽徵處

## 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5月31日

頁數：第 30 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：預算項目「設備及投資」執行數3,860,151元，其中3,253,272元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款(413,952+1,168,800+1,059,000+611,520)，另已沖減平衡表「其他應付款」科目；606,879元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。
- 二、預算項目對應不同會計收支科目：無。
- 三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：  
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；會計科目「財產損失」34,821元係報廢固定資產所發生之損失；會計科目「折舊、折耗及攤銷」8,290,447元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 四、其他：無。