

臺北市稅捐稽徵處

# 會計月報

中華民國115年04月份

主辦會計人員 尤筱潔

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115年1月1日至115年4月30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	80,578,000,000	80,578,000,000	12,477,753,000	4,537,310,392	-	-450,410,186
						-			12,027,342,814		
	11			01040911100	印花稅	6,900,000,000	6,900,000,000	2,196,259,000	149,636,562	-	269,612,330
						-			2,465,871,330		
		01		01040911101	印花稅	6,900,000,000	6,900,000,000	2,196,259,000	149,636,562	-	269,612,330
						-			2,465,871,330		
	12			01040911200	使用牌照稅	7,100,000,000	7,100,000,000	3,592,956,000	2,553,382,393	-	-678,164,180
						-			2,914,791,820		
		01		01040911201	使用牌照稅	7,100,000,000	7,100,000,000	3,592,956,000	2,553,382,393	-	-678,164,180
						-			2,914,791,820		
	13			01040911300	土地稅	45,490,000,000	45,490,000,000	5,666,820,000	1,492,413,733	-	-57,998,155
						-			5,608,821,845		
		01		01040911301	地價稅	29,290,000,000	29,290,000,000	218,760,000	88,325,425	-	148,239,255
						-			366,999,255		
		02		01040911302	土地增值稅	16,200,000,000	16,200,000,000	5,448,060,000	1,404,088,308	-	-206,237,410
						-			5,241,822,590		
	14			01040911400	房屋稅	18,908,000,000	18,908,000,000	402,740,000	101,693,106	-	-238,960,782
						-			163,779,218		
		01		01040911401	房屋稅	18,908,000,000	18,908,000,000	402,740,000	101,693,106	-	-238,960,782
						-			163,779,218		
	15			01040911500	契稅	1,900,000,000	1,900,000,000	530,264,000	183,170,684	-	180,593,101
						-			710,857,101		
		01		01040911501	契稅	1,900,000,000	1,900,000,000	530,264,000	183,170,684	-	180,593,101
						-			710,857,101		
	16			01040911600	娛樂稅	280,000,000	280,000,000	88,714,000	57,013,914	-	74,507,500
						-			163,221,500		
		01		01040911601	娛樂稅	280,000,000	280,000,000	88,714,000	57,013,914	-	74,507,500
						-			163,221,500		

# 臺北市稅捐稽徵處

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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	73,668,000	73,668,000	18,907,000	4,063,104	-	1,915,067
						-			20,822,067		
	01			04040910100	罰金罰鍰及息金	73,640,000	73,640,000	18,904,000	4,062,893	-	1,917,856
						-			20,821,856		
		01		04040910101	罰金罰鍰	25,000,000	25,000,000	6,875,000	1,204,156	-	467,967
						-			7,342,967		
		02		04040910102	息金	48,640,000	48,640,000	12,029,000	2,858,737	-	1,449,889
						-			13,478,889		
	03			04040910300	賠償收入	28,000	28,000	3,000	211	-	-2,789
						-			211		
		01		04040910301	一般賠償收入	28,000	28,000	3,000	211	-	-2,789
						-			211		
05				0504000000	規費收入	842,000	842,000	220,000	54,038	-	210,906
						-			430,906		
	03			05040910300	使用規費收入	842,000	842,000	220,000	54,038	-	210,906
						-			430,906		
		03		05040910303	資料使用費	842,000	842,000	220,000	54,038	-	210,306
						-			430,306		
		06		05040910306	場地設施使用費	-	-	-	-	-	600
						-			600		
07				0704000000	財產收入	6,001,000	6,001,000	3,522,000	531,444	-	1,421,034
						-			4,943,034		
	01			07040910100	財產孳息	5,755,000	5,755,000	3,517,000	531,444	-	1,394,387
						-			4,911,387		
		01		07040910101	利息收入	114,000	114,000	-	-	-	-
						-			-		
		03		07040910103	租金收入	5,641,000	5,641,000	3,517,000	531,444	-	1,394,387
						-			4,911,387		

# 臺北市稅捐稽徵處

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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		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	246,000	246,000	5,000	-	26,647	
					-		-	-		
			01	07040910501 廢舊物資售價	246,000	246,000	5,000	-	26,647	
					-		-	-		
				12040000000 其他收入	1,663,000	1,663,000	422,000	175,212	3,480,752	
					-		-	-		
					-		-	3,902,752		
	02			12040910200 雜項收入	1,663,000	1,663,000	422,000	175,212	3,480,752	
					-		-	-		
					-		-	3,902,752		
			01	12040910201 收回以前年度歲出	-	-	-	5	3,171,770	
					-		-	-		
					-		-	3,171,770		
			10	12040910210 其他雜項收入	1,663,000	1,663,000	422,000	175,207	308,982	
					-		-	-		
					-		-	730,982		
				經常門合計	80,660,174,000	80,660,174,000	12,500,824,000	4,542,134,190	-443,382,427	
					-		-	-		
					-		-	12,057,441,573		
				總計	80,660,174,000	80,660,174,000	12,500,824,000	4,542,134,190	-443,382,427	
					-		-	-		
					-		-	12,057,441,573		

# 臺北市稅捐稽徵處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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)	
01				4004091010000 一般行政	887,146,000	-	887,146,000	419,653,961	62,646,737	81,939,309
					-	-		337,714,652		47,637,137
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			4004091010100 行政管理	887,146,000	-	887,146,000	419,653,961	62,646,737	81,939,309
					-	-		337,714,652		47,637,137
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	833,022,000	-	833,022,000	399,611,003	59,095,070	71,704,914
					-	-		327,906,089		45,564,785
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	54,124,000	-	54,124,000	20,042,958	3,551,667	10,234,395
					-	-		9,808,563		2,072,352
					-	-		-		-
					-	-		-		-
04				4004091040000 稅捐稽徵業務	108,207,000	-	108,207,000	24,099,017	11,642,156	7,516,553
					-	-		16,582,464		291,284
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	05			4004091040500 電子資料處理	22,971,000	-	22,971,000	5,742,749	1,260,800	2,579,924
					-	-		3,162,825		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市稅捐稽徵處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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				
			20	200000 業務費	22,971,000	-	22,971,000	5,742,749	1,260,800	2,579,924
					-	-			3,162,825	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	06			4004091040600 稅捐稽徵	85,236,000	-	85,236,000	18,356,268	10,381,356	4,936,629
					-	-			13,419,639	-
					-	-			-	291,284
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	82,236,000	-	82,236,000	17,526,268	10,211,302	4,876,972
					-	-			12,649,296	-
					-	-			-	291,284
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	3,000,000	-	3,000,000	830,000	170,054	59,657
					-	-			770,343	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	995,353,000	-	995,353,000	443,752,978	74,288,893	89,455,862
					-	-			354,297,116	-
					-	-			-	47,928,421
					-	-			-	-
04				4004091040000 稅捐稽徵業務	8,791,000	-	8,791,000	3,400,920	-	-
					-	-			3,400,920	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 臺北市稅捐稽徵處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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*	8,791,000	-	8,791,000	3,400,920	-	
					-	-		3,400,920	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	8,791,000	-	8,791,000	3,400,920	-	
					-	-		3,400,920	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
90				4004091900000 一般建築及設備	60,106,000	-	60,106,000	4,320,000	194,248	
					-	-		194,248	4,125,752	
					-	-		-	2,557,000	
					-	-		-	-	
	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*	57,801,000	-	57,801,000	2,600,000	2,600,000	
					-	-		-	-	
					-	-		-	2,458,000	
					-	-		-	-	

# 臺北市稅捐稽徵處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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*	57,801,000	-	57,801,000	2,600,000	-	2,600,000
					-	-		-		2,458,000
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			4004091900400 其他設備*	2,304,000	-	2,304,000	1,720,000	194,248	1,525,752
					-	-		194,248		
					-	-		-		99,000
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	2,304,000	-	2,304,000	1,720,000	194,248	1,525,752
					-	-		194,248		
					-	-		-		99,000
					-	-		-		
				資本門合計	68,897,000	-	68,897,000	7,720,920	194,248	4,125,752
					-	-		3,595,168		
					-	-		-		2,557,000
					-	-		-		
				經資門合計	1,064,250,000	-	1,064,250,000	451,473,898	74,483,141	93,581,614
					-	-		357,892,284		
					-	-		-		50,485,421
					-	-		-		
01				7604091010000 公務人員退休及撫卹給付	69,027,989	-	69,027,989	69,027,989	13,857,767	-
					-	-		69,027,989		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市稅捐稽徵處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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			備註(預付款)	
	01			7604091010100 公務人員退休及撫卹給付	69,027,989	-	69,027,989	69,027,989	-	
					-	-		13,857,767	-	
					-	-		69,027,989	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	68,773,989	-	68,773,989	68,773,989	-	
					-	-		13,857,767	-	
					-	-		68,773,989	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	254,000	-	254,000	254,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		254,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			7604091030000 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	-	3,000	3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7604091030100 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	-	3,000	3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	3,000	-	3,000	3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市稅捐稽徵處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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)			
03				8904091030000 公務人員各項補助	2,159,649	-	2,159,649	2,159,649	717,776	-
					-	-		2,159,649	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8904091030100 公務人員各項補助	2,159,649	-	2,159,649	2,159,649	717,776	-
					-	-		2,159,649	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	1,923,246	-	1,923,246	1,923,246	688,276	-
					-	-		1,923,246	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	236,403	-	236,403	236,403	29,500	-
					-	-		236,403	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	71,190,638	-	71,190,638	71,190,638	14,575,543	-
					-	-		71,190,638	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	1,135,440,638	-	1,135,440,638	522,664,536	89,058,684	93,581,614
					-	-		429,082,922	-	
					-	-		-	50,485,421	
					-	-		-	-	

臺北市稅捐稽徵處  
以前年度歲入轉入數累計表  
中華民國115年1月1日至115年4月30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	27,337	-	2,960	8,864	-	18,473
		01			財產孳息	27,337	-	2,960	8,864	-	18,473
			02		租金收入	27,337	-	2,960	8,864	-	18,473
					小計	27,337	-	2,960	8,864	-	18,473
110	07				財產收入	256	-	40	136	-	120
		01			財產孳息	256	-	40	136	-	120
			01		利息收入	256	-	40	136	-	120
					小計	256	-	40	136	-	120
					經常門合計	27,593	-	3,000	9,000	-	18,593
					總計	27,593	-	3,000	9,000	-	18,593

臺北市稅捐稽徵處  
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

頁數：第11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
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						997,673	-	-	-	-	997,673	997,673
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						997,673	-	-	-	-	997,673	997,673
			03		廳舍興建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						997,673	-	-	-	-	997,673	997,673
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						997,673	-	-	-	-	997,673	997,673
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						997,673	-	-	-	-	997,673	997,673
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						5,463,144	-	-	-	-	5,463,144	5,463,144
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						5,463,144	-	-	-	-	5,463,144	5,463,144
			03		廳舍興建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						5,463,144	-	-	-	-	5,463,144	5,463,144
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						5,463,144	-	-	-	-	5,463,144	5,463,144
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						5,463,144	-	-	-	-	5,463,144	5,463,144
114	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						4,064,451	-	-	-	-	4,064,451	3,984,561
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						4,064,451	-	-	-	-	4,064,451	3,984,561
			04		配合各行政中心工程*	-	-	-	-	-	-	-
						3,984,561	-	-	-	-	3,984,561	3,984,561
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						3,984,561	-	-	-	-	3,984,561	3,984,561

# 臺北市稅捐稽徵處

## 以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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
			05		辦公環境整修工程*	-	-	-	-	-	-	-
						79,890	-	-	-	-	79,890	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						79,890	-	-	-	-	79,890	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						4,064,451	-	-	-	-	4,064,451	3,984,561
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						10,525,268	-	-	-	-	10,525,268	10,445,378
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						10,525,268	-	-	-	-	10,525,268	10,445,378

# 臺北市稅捐稽徵處

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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	327,906,089			
1015 法定編制人員待遇	218,243,993			
1025 技工及工友待遇	4,319,109			
1030 獎金	67,550,449			
1035 其他給與	4,833,828			
1040 加班費	343,702			
1045 退休退職給付	1,829,179			
1050 退休離職儲金	17,550,682			
1055 保險	13,235,147			
2000 業務費	9,808,563	3,162,825	12,649,296	
2003 教育訓練費	6,300			
2006 水電費	2,471,741			
2009 通訊費	617,898	1,217,397	7,983,782	
2018 資訊服務費		1,939,428		
2021 其他業務租金	325,066			
2024 稅捐及規費	65,520		90,995	
2027 保險費	19,432			
2033 約用人員酬金			453,216	
2036 按日按件計資酬金	18,000	6,000	23,500	
2051 物品	166,783		177,352	
2054 一般事務費	5,316,218		3,915,936	
2063 房屋建築養護費	466,178			
2066 車輛及辦公器具養護費	98,756			
2069 設施及機械設備養護費	133,805			

臺北市稅捐稽徵處  
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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	8,674			
2084 短程車資	85,192		4,515	
2093 特別費	9,000			
3000 設備及投資		3,400,920		194,248
3030 資訊軟硬體設備費		3,400,920		
3035 雜項設備費				194,248
4000 獎補助費			770,343	
4085 獎勵及慰問			770,343	
合計	337,714,652	6,563,745	13,419,639	194,248

# 臺北市稅捐稽徵處

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	68,773,989	3,000	1,923,246	398,606,324
1015 法定編制人員待遇				218,243,993
1025 技工及工友待遇				4,319,109
1030 獎金	1,590,387			69,140,836
1035 其他給與		3,000	1,923,246	6,760,074
1040 加班費				343,702
1045 退休退職給付	67,183,602			69,012,781
1050 退休離職儲金				17,550,682
1055 保險				13,235,147
2000 業務費			236,403	25,857,087
2003 教育訓練費			101,903	108,203
2006 水電費				2,471,741
2009 通訊費				9,819,077
2018 資訊服務費				1,939,428
2021 其他業務租金				325,066
2024 稅捐及規費				156,515
2027 保險費				19,432
2033 約用人員酬金				453,216
2036 按日按件計資酬金				47,500
2051 物品				344,135
2054 一般事務費			134,500	9,366,654
2063 房屋建築養護費				466,178
2066 車輛及辦公器具養護費				98,756
2069 設施及機械設備養護費				133,805

臺北市稅捐稽徵處  
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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
2072 國內旅費				8,674
2084 短程車資				89,707
2093 特別費				9,000
3000 設備及投資				3,595,168
3030 資訊軟硬體設備費				3,400,920
3035 雜項設備費				194,248
4000 獎補助費	254,000			1,024,343
4085 獎勵及慰問	254,000			1,024,343
合計	69,027,989	3,000	2,159,649	429,082,922

# 臺北市稅捐稽徵處

## 繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年4月30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	12,057,450,573	1,000	0	0	0	0	0	0	12,057,449,573
本年度	12,057,441,573	1,000	0	0	0	0	0	0	12,057,440,573
01110100 印花稅	2,465,871,330	0	0	0	0	0	0	0	2,465,871,330
01120100 使用牌照稅	2,914,791,820	0	0	0	0	0	0	0	2,914,791,820
01130100 地價稅	366,999,255	0	0	0	0	0	0	0	366,999,255
01130200 土地增值稅	5,241,822,590	0	0	0	0	0	0	0	5,241,822,590
01140100 房屋稅	163,779,218	0	0	0	0	0	0	0	163,779,218
01150100 契稅	710,857,101	0	0	0	0	0	0	0	710,857,101
01160100 娛樂稅	163,221,500	0	0	0	0	0	0	0	163,221,500
04010100 罰金罰鍰	7,342,967	0	0	0	0	0	0	0	7,342,967
04010200 息金	13,478,889	0	0	0	0	0	0	0	13,478,889

# 臺北市稅捐稽徵處

## 繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年4月30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	211	0	0	0	0	0	0	0	211
05030300 資料使用費	430,306	1,000	0	0	0	0	0	0	429,306
05030600 場地設施使用費	600	0	0	0	0	0	0	0	600
07010300 租金收入	4,911,387	0	0	0	0	0	0	0	4,911,387
07050100 廢舊物資售價	31,647	0	0	0	0	0	0	0	31,647
12020100 收回以前年度歲出	3,171,770	0	0	0	0	0	0	0	3,171,770
12021000 其他雜項收入	730,982	0	0	0	0	0	0	0	730,982
以前年度	9,000	0	0	0	0	0	0	0	9,000
一、以前年度應收(保留) 數	9,000	0	0	0	0	0	0	0	9,000
107年度 06010200 租金收入	8,864	0	0	0	0	0	0	0	8,864
110年度 07010100 利息收入	136	0	0	0	0	0	0	0	136

# 臺北市稅捐稽徵處

## 繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年4月30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)			
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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115年1月1日至115年4月30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	429,082,922	50,485,421	0	0	720,000	264,614,637	0	0	0	0	744,902,980	42,376,193
本年度	429,082,922	50,485,421	0	0	720,000	0	0	0	0	0	480,288,343	42,376,193
一、本年度經費	357,892,284	50,485,421	0	0	720,000	0	0	0	0	0	409,097,705	42,376,193
0140010100 行政管理	337,714,652	47,637,137	0	0	720,000	0	0	0	0	0	386,071,789	33,582,172
0140040500 電子資料處理	3,162,825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,162,825	2,579,924
0140040500* 電子資料處理	3,400,920	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,400,920	0
0140040600 稅捐稽徵	13,419,639	291,284	0	0	0	0	0	0	0	0	13,710,923	4,645,345
0140900200* 營建工程	0	2,458,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,458,000	142,000
0140900400* 其他設備	194,248	99,000	0	0	0	0	0	0	0	0	293,248	1,426,752
二、統籌科目	71,190,638	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71,190,638	0

# 臺北市稅捐稽徵處

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年4月30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	69,027,989	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69,027,989	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0
0989030100 公務人員各項補助	2,159,649	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,159,649	0
以前年度	0	0	0	0	0	264,614,637	0	0	0	0	264,614,637	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	264,614,637	0	0	0	0	264,614,637	0
111年度 12021000 其他雜項收入	0	0	0	0	0	48	0	0	0	0	48	0
112年度 07010100 利息收入	0	0	0	0	0	3,886,971	0	0	0	0	3,886,971	0
114年度 01110100 印花稅	0	0	0	0	0	380,575	0	0	0	0	380,575	0
114年度 01120100 使用牌照稅	0	0	0	0	0	3,801,738	0	0	0	0	3,801,738	0

# 臺北市稅捐稽徵處

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年4月30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)		
114年度 01130100 地價稅	0	0	0	0	0	159,011,129	0	0	0	0	159,011,129	0
114年度 01130200 土地增值稅	0	0	0	0	0	70,859,137	0	0	0	0	70,859,137	0
114年度 01140100 房屋稅	0	0	0	0	0	20,531,713	0	0	0	0	20,531,713	0
114年度 01150100 契稅	0	0	0	0	0	1,153,335	0	0	0	0	1,153,335	0
114年度 01160100 娛樂稅	0	0	0	0	0	34,820	0	0	0	0	34,820	0
114年度 04010100 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	486,648	0	0	0	0	486,648	0
114年度 04010200 息金	0	0	0	0	0	4,468,523	0	0	0	0	4,468,523	0

# 臺北市稅捐稽徵處

## 平衡表

中華民國115年4月30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	4,696,404,552	負債	1,038,905,861
流動資產	1,153,346,856	流動負債	6,003,342
各機關現金	1,000	應付代收款	5,786,356
專戶存款	38,909,705	其他應付款	216,986
零用金	720,000	長期負債	6,506,884
應收稅款	1,363,627,456	應付租賃款	6,506,884
備抵呆稅－應收稅款	-677,329,598	其他負債	1,026,395,635
應收帳款	326,621,905	遞延收入	991,272,286
備抵呆帳－應收帳款	-21,628,884	存入保證金	1,750,028
其他應收款	2,000,000	應付保管款	33,373,321
預付款	60,930,799	淨資產	3,657,498,691
抵繳收入實物	59,494,473	資產負債淨額	3,657,498,691
固定資產	3,540,856,530	資產負債淨額	3,657,498,691
土地	2,716,227,465		
房屋建築及設備	790,156,917		
累計折舊－房屋建築及設備	-160,741,002		
機械及設備	105,652,998		
累計折舊－機械及設備	-88,521,349		
交通及運輸設備	11,704,867		
累計折舊－交通及運輸設備	-11,335,904		
雜項設備	32,980,805		
累計折舊－雜項設備	-21,201,099		
租賃資產	20,037,670		
累計折舊－租賃資產	-10,362,458		
購建中固定資產	156,257,620		
無形資產	2,201,166		
電腦軟體	2,201,166		

# 臺北市稅捐稽徵處

## 平衡表

中華民國115年4月30日

頁數：第 24 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	4,696,404,552	合 計	4,696,404,552
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	391,066,846	應付保證品	391,066,846
債權憑證	109,510	待抵銷債權憑證	109,510

# 臺北市稅捐稽徵處

## 收入支出表

中華民國115年1月1日至115年4月30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	4,672,666,433	12,802,344,553
公庫撥入數	130,532,243	744,902,980
稅課收入	4,537,310,392	12,027,342,814
罰款及賠償收入	4,063,104	20,822,067
規費收入	54,038	430,906
財產收益	531,444	4,943,034
其他收入	175,212	3,902,752
支出	4,633,221,427	12,491,792,522
繳付公庫數	4,542,142,440	12,057,449,573
人事支出	73,641,113	398,606,324
業務支出	15,053,269	25,857,087
獎補助支出	170,054	1,024,343
折舊、折耗及攤銷	2,214,551	8,855,195
收支餘絀	39,445,006	310,552,031

# 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115年1月1日至115年4月30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	2,722,405,232	0	11,150,720	17,328,487	0	2,716,227,465
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	515,376,433	-155,796,634	274,780,484	0	-4,944,368	629,415,915
機械及設備	105,607,838	-86,894,983	45,160	0	-1,626,366	17,131,649
交通及運輸設備	11,704,867	-11,315,123	0	0	-20,781	368,963
雜項設備	32,831,717	-20,627,156	149,088	0	-573,943	11,779,706
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,387,926,087	-274,633,896	286,125,452	17,328,487	-7,165,458	3,374,923,698
租賃資產	20,037,670	-9,042,442	0	0	-1,320,016	9,675,212
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	156,257,620	0	0	0	0	156,257,620
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,570,887	0	0	369,721	0	2,201,166
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	178,866,177	-9,042,442	0	369,721	-1,320,016	168,133,998
合 計	3,566,792,264	-283,676,338	286,125,452	17,698,208	-8,485,474	3,543,057,696

## 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115年1月1日至115年4月30日

頁數：第 27 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數286,125,452元，較取得財產合計數3,595,168元(3,595,168+0)，增加282,530,284元之原因說明如下：

一、土地：配合公告現值調整辦理增帳(+11,150,720)，致成本變動增加數較取得財產合計數增加11,150,720元。

二、房屋建築及設備：係因南門市場大樓建物持分部分修正價值(+274,780,484)，致成本變動增加數較取得財產合計數增加274,780,484元。

三、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(-1,168,800-1,059,000-611,520-561,600)，致成本變動增加數較取得財產合計數減少3,400,920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115年1月1日至115年4月30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	6,506,884			6,506,884
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115年1月1日至115年4月30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	12,057,441,573	744,902,980	12,802,344,553	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	744,902,980	744,902,980	稅課收入
稅課收入	12,027,342,814	-----	12,027,342,814	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	20,822,067	-----	20,822,067	規費收入
規費收入	430,906	-----	430,906	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	4,943,034	-----	4,943,034	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	3,902,752	-----	3,902,752	
	-----	-----	-----	
歲出	429,082,922	12,062,709,600	12,491,792,522	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	12,057,449,573	12,057,449,573	人事支出
人事費	398,606,324	-----	398,606,324	業務支出
業務費	25,857,087	-----	25,857,087	獎補助支出
獎補助費	1,024,343	-----	1,024,343	財產損失
設備及投資	3,595,168	-3,595,168	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	8,855,195	8,855,195	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	11,628,358,651	-11,317,806,620	310,552,031	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115年1月1日至115年4月30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3,595,168元，其中3,400,920元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款(1,168,800+1,059,000+611,520+561,600)，另已沖減平衡表「其他應付款」科目；194,248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「折舊、折耗及攤銷」8,855,195元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 四、其他：無。