

臺北市政府主計處

# 會計月報

中華民國114年02月份

主辦會計人員 巫評霽

機關長官 蘇文樹

# 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 7 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 16 頁至第 16 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

# 臺北市政府主計處

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	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)		
07				0702000000 財產收入	2,000	2,000	-	-	-	
					-		-			
	05			07020040500 廢舊物資售價	2,000	2,000	-	-	-	
					-		-			
		01		07020040501 廢舊物資售價	2,000	2,000	-	-	-	
					-		-			
12				1202000000 其他收入	267,000	267,000	44,400	34,997	-	
					-			35,597	-8,803	
	02			12020040200 雜項收入	267,000	267,000	44,400	34,997	-	
					-			35,597	-8,803	
		10		12020040210 其他雜項收入	267,000	267,000	44,400	34,997	-	
					-			35,597	-8,803	
				經常門合計	269,000	269,000	44,400	34,997	-	
					-			35,597	-8,803	
				總計	269,000	269,000	44,400	34,997	-	
					-			35,597	-8,803	

# 臺北市政府主計處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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				3202004010000 一般行政	165,433,000	-	165,433,000	56,031,200	10,459,300	15,747,357
					-	-		40,283,843		8,398,434
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202004010100 行政管理	165,433,000	-	165,433,000	56,031,200	10,459,300	15,747,357
					-	-		40,283,843		8,398,434
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	157,582,000	-	157,582,000	55,159,800	10,212,736	15,131,586
					-	-		40,028,214		8,368,434
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	7,851,000	-	7,851,000	871,400	246,564	615,771
					-	-		255,629		-
					-	-		-		30,000
					-	-		-		-
11				3202004110000 主計業務	11,402,000	-	11,402,000	799,500	276,768	312,732
					-	-		486,768		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202004110100 主計業務	11,402,000	-	11,402,000	799,500	276,768	312,732
					-	-		486,768		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府主計處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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)			
			20	200000 業務費	11,402,000	-	11,402,000	799,500	276,768	312,732
					-	-		486,768	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
98				3202004980000 第一預備金	600,000	-	600,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			3202004980100 第一預備金	600,000	-	600,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			60	600000 預備金	600,000	-	600,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經常門合計	177,435,000	-	177,435,000	56,830,700	10,736,068	16,060,089
					-	-		40,770,611	-	-
					-	-		-	-	8,398,434
					-	-		-	-	-
01				3202004010000 一般行政	319,000	-	319,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 臺北市政府主計處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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			3202004010100 行政管理*	319,000	-	319,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	319,000	-	319,000	-	-	
11				3202004110000 主計業務	5,862,000	-	5,862,000	-	-	
	01			3202004110100 主計業務*	5,862,000	-	5,862,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	5,862,000	-	5,862,000	-	-	
90				3202004900000 一般建築及設備	2,160,000	-	2,160,000	755,616	100,800	
								654,816		
								654,816		

# 臺北市政府主計處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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)	
	03			3202004900300 交通及運輸設備*	1,300,000	-	1,300,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	1,300,000	-	1,300,000	-	-	
	04			3202004900400 其他設備*	860,000	-	860,000	755,616	654,816	
			30	300000 設備及投資*	860,000	-	860,000	755,616	654,816	
				資本門合計	8,341,000	-	8,341,000	755,616	654,816	
				經資門合計	185,776,000	-	185,776,000	57,586,316	11,390,884	
									41,425,427	
									8,398,434	

# 臺北市政府主計處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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			應付款數(3)		備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
01				7602004010000 公務人員退休及撫卹給付	3,133,818	-	3,133,818	3,133,818	987,852	-	
					-	-		3,133,818	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	01			7602004010100 公務人員退休及撫卹給付	3,133,818	-	3,133,818	3,133,818	987,852	-	
					-	-		3,133,818	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
		10		100000 人事費	3,121,818	-	3,121,818	3,121,818	987,852	-	
					-	-		3,121,818	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
		40		400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-	
					-	-		12,000	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
03				8902004030000 公務人員各項補助	154,100	-	154,100	154,100	-	154,100	
					-	-		-	-	154,100	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	01			8902004030100 公務人員各項補助	154,100	-	154,100	154,100	-	154,100	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	154,100	

# 臺北市政府主計處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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)			
			10	100000 人事費	154,100	-	154,100	-	154,100	
					-	-		-		
					-	-		-	154,100	
					-	-		-		
				統籌科目合計	3,287,918	-	3,287,918	987,852	154,100	
					-	-		3,133,818		
					-	-		-	154,100	
					-	-		-		
				總計	189,063,918	-	189,063,918	12,378,736	16,314,989	
					-	-		44,559,245		
					-	-		-	8,552,534	
					-	-		-		

# 臺北市政府主計處

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	主計業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	40,028,214			3,121,818
1015 法定編制人員待遇	23,929,681			
1025 技工及工友待遇	800,230			
1030 獎金	12,251,628			158,262
1035 其他給與	427,663			
1040 加班費	398,287			
1045 退休退職給付				2,963,556
1050 退休離職儲金	1,767,799			
1055 保險	452,926			
2000 業務費	255,629	486,768		
2009 通訊費	10,026			
2030 兼職費		968		
2036 按日按件計資酬金		427,500		
2051 物品	4,944			
2054 一般事務費	221,291	58,300		
2093 特別費	19,368			
3000 設備及投資			654,816	
3030 資訊軟硬體設備費			654,816	
4000 獎補助費				12,000
4085 獎勵及慰問				12,000
合計	40,283,843	486,768	654,816	3,133,818

臺北市政府主計處  
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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			
	合計			
1000 人事費	43,150,032			
1015 法定編制人員待遇	23,929,681			
1025 技工及工友待遇	800,230			
1030 獎金	12,409,890			
1035 其他給與	427,663			
1040 加班費	398,287			
1045 退休退職給付	2,963,556			
1050 退休離職儲金	1,767,799			
1055 保險	452,926			
2000 業務費	742,397			
2009 通訊費	10,026			
2030 兼職費	968			
2036 按日按件計資酬金	427,500			
2051 物品	4,944			
2054 一般事務費	279,591			
2093 特別費	19,368			
3000 設備及投資	654,816			
3030 資訊軟硬體設備費	654,816			
4000 獎補助費	12,000			
4085 獎勵及慰問	12,000			
合計	44,559,245			

# 臺北市政府主計處

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第10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	35,597	0	0	0	0	0	0	0	35,597
本年度	35,597	0	0	0	0	0	0	0	35,597
12021000 其他雜項收入	35,597	0	0	0	0	0	0	0	35,597

# 臺北市政府主計處

## 公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第11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	44,559,245	8,552,534	0	0	120,000	0	0	0	0	0	53,231,779	7,642,455
本年度	44,559,245	8,552,534	0	0	120,000	0	0	0	0	0	53,231,779	7,642,455
一、本年度經費	41,425,427	8,398,434	0	0	120,000	0	0	0	0	0	49,943,861	7,642,455
0132010100 行政管理	40,283,843	8,398,434	0	0	0	0	0	0	0	0	48,682,277	7,348,923
0132110100 主計業務	486,768	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	606,768	192,732
0132900400* 其他設備	654,816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	654,816	100,800
二、統籌科目	3,133,818	154,100	0	0	0	0	0	0	0	0	3,287,918	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,133,818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,133,818	0
0989030100 公務人員各項補助	0	154,100	0	0	0	0	0	0	0	0	154,100	0

# 臺北市政府主計處

## 平衡表

中華民國114年2月28日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	21,545,534	負債	2,733,408
流動資產	10,215,270	流動負債	1,053,885
專戶存款	1,542,736	應付代收款	953,085
零用金	120,000	其他應付款	100,800
預付款	8,552,534	長期負債	1,078,073
固定資產	2,457,994	應付租賃款	1,078,073
機械及設備	1,813,282	其他負債	601,450
累計折舊－機械及設備	-1,388,642	存入保證金	601,450
交通及運輸設備	1,338,827	淨資產	18,812,126
累計折舊－交通及運輸設備	-1,296,484	資產負債淨額	18,812,126
雜項設備	1,510,640	資產負債淨額	18,812,126
累計折舊－雜項設備	-1,317,246		
租賃資產	4,472,580		
累計折舊－租賃資產	-2,674,963		
無形資產	8,860,471		
電腦軟體	8,860,471		
其他資產	11,799		
暫付款	11,799		
合 計	21,545,534	合 計	21,545,534
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	-	待抵銷債權憑證	-

# 臺北市政府主計處

## 收入支出表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	12,567,833	53,267,376
公庫撥入數	12,532,836	53,231,779
其他收入	34,997	35,597
支出	12,158,285	44,745,446
繳付公庫數	34,997	35,597
人事支出	11,200,588	43,150,032
業務支出	523,332	742,397
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	6,685
折舊、折耗及攤銷	399,368	798,735
收支餘絀	409,548	8,521,930

# 臺北市政府主計處

## 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2月28日

頁數：第 14 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	0	0	0	0	0	0
機械及設備	2,468,457	-2,009,486	0	655,175	620,844	424,640
交通及運輸設備	1,338,827	-1,286,274	0	0	-10,210	42,343
雜項設備	1,523,640	-1,320,644	0	13,000	3,398	193,394
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	5,330,924	-4,616,404	0	668,175	614,032	660,377
租賃資產	4,472,580	-2,527,559	0	0	-147,404	1,797,617
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	9,464,344	0	0	603,873	0	8,860,471
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	13,936,924	-2,527,559	0	603,873	-147,404	10,658,088
合 計	19,267,848	-7,143,963	0	1,272,048	466,628	11,318,465

臺北市政府主計處

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2月28日

頁數：第 15 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65萬4,816元，減少65萬4,816元之原因說明如下：

- 係支付採融資租賃方式取得資產之租賃款65萬4,816元，已沖減平衡表「其他應付款」科目。

臺北市政府主計處

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2月28日

頁數：第 16 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	1,078,073			1,078,073
二、其他長期負債				

# 臺北市政府主計處

## 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2月28日

頁數：第 17 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	35,597	53,231,779	53,267,376	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		53,231,779	53,231,779	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	規費收入
規費收入	-----	-----	-----	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	-----	-----	-----	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	35,597	-----	35,597	
	-----	-----	-----	
歲出	44,559,245	186,201	44,745,446	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		35,597	35,597	人事支出
人事費	43,150,032	-----	43,150,032	業務支出
業務費	742,397	-----	742,397	獎補助支出
獎補助費	12,000	-----	12,000	
設備及投資	654,816	-654,816	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		6,685	6,685	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
		798,735	798,735	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-44,523,648	53,045,578	8,521,930	收支餘絀

# 臺北市政府主計處

## 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2月28日

頁數：第 18 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65萬4,816元，係支付採融資租賃方式取得資產之租賃款，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「財產損失」6,685元，係報廢固定資產所發生之損失。
  - (三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」79萬8,735元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。