

臺北市政府主計處

會計月報

中華民國114年09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 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 19 頁至第 19 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20 頁至第 21 頁
---------------------	---------------

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9月30日

頁數：第4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				
	01			3202004010100 行政管理*	319,000	-	319,000	153,608	-	1,600
					-	-			152,008	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	319,000	-	319,000	153,608	-	1,600
					-	-			152,008	
					-	-			-	-
					-	-				
11				3202004110000 主計業務	5,862,000	-	5,862,000	40,000	-	4,170
					-	-			35,830	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3202004110100 主計業務*	5,862,000	-	5,862,000	40,000	-	4,170
					-	-			35,830	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	5,862,000	-	5,862,000	40,000	-	4,170
					-	-			35,830	
					-	-			-	-
					-	-				
90				3202004900000 一般建築及設備	2,160,000	-	2,160,000	2,159,016	-	22,800
					-	-			2,136,216	
					-	-			-	-
					-	-				

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9月30日

頁數：第5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				
	03			3202004900300 交通及運輸設備*	1,300,000	-	1,300,000	1,300,000	-	12,480
					-	-			1,287,520	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	1,300,000	-	1,300,000	1,300,000	-	12,480
					-	-			1,287,520	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			3202004900400 其他設備*	860,000	-	860,000	859,016	-	10,320
					-	-			848,696	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	860,000	-	860,000	859,016	-	10,320
					-	-			848,696	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	8,341,000	-	8,341,000	2,352,624	-	28,570
					-	-			2,324,054	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	185,776,000	-	185,776,000	150,553,584	10,980,115	12,142,272
					-	-			138,411,312	
					-	-			-	33,963
					-	-				

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9月30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	交通及運輸設備	其他設備
1000 人事費	127,584,624			
1015 法定編制人員待遇	83,156,236			
1025 技工及工友待遇	2,725,700			
1030 獎金	21,767,476			
1035 其他給與	2,039,595			
1040 加班費	3,645,217			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	8,132,615			
1055 保險	6,117,785			
2000 業務費	3,135,684	5,366,950		
2003 教育訓練費	56,550			
2009 通訊費	80,550			
2018 資訊服務費	19,835	1,153,551		
2024 稅捐及規費	29,008			
2027 保險費	15,144			
2030 兼職費		1,089		
2036 按日按件計資酬金	21,681	2,746,264		
2051 物品	454,416	14,870		
2054 一般事務費	1,895,303	1,178,896		
2066 車輛及辦公器具養護費	20,502			
2072 國內旅費	11,452			
2078 國外旅費	133,952			
2084 短程車資	4,190	272,280		
2093 特別費	393,101			

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9月30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			
	行政管理	主計業務	交通及運輸設備	其他設備
3000 設備及投資	152,008	35,830	1,287,520	848,696
3025 運輸設備費			1,287,520	
3030 資訊軟硬體設備費	111,608			848,696
3035 雜項設備費	40,400	35,830		
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	130,872,316	5,402,780	1,287,520	848,696

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9月30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			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	10,192,725	696,895	138,474,244	
1015 法定編制人員待遇			83,156,236	
1025 技工及工友待遇			2,725,700	
1030 獎金	158,262		21,925,738	
1035 其他給與		696,895	2,736,490	
1040 加班費			3,645,217	
1045 退休退職給付	10,034,463		10,034,463	
1050 退休離職儲金			8,132,615	
1055 保險			6,117,785	
2000 業務費		274,980	8,777,614	
2003 教育訓練費			56,550	
2009 通訊費			80,550	
2018 資訊服務費			1,173,386	
2024 稅捐及規費			29,008	
2027 保險費			15,144	
2030 兼職費			1,089	
2036 按日按件計資酬金			2,767,945	
2051 物品			469,286	
2054 一般事務費		274,980	3,349,179	
2066 車輛及辦公器具養護費			20,502	
2072 國內旅費			11,452	
2078 國外旅費			133,952	
2084 短程車資			276,470	
2093 特別費			393,101	

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9月30日

頁數：第11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	
3000 設備及投資			2,324,054	
3025 運輸設備費			1,287,520	
3030 資訊軟硬體設備費			960,304	
3035 雜項設備費			76,230	
4000 獎補助費	24,000		24,000	
4085 獎勵及慰問	24,000		24,000	
合計	10,216,725	971,875	149,599,912	

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9月30日

頁數：第12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	203,427	0	0	0	0	0	0	0	0	203,427
本年度	203,427	0	0	0	0	0	0	0	0	203,427
04030100 一般賠償收入	1,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000
07050100 廢舊物資售價	6,730	0	0	0	0	0	0	0	0	6,730
12021000 其他雜項收入	195,697	0	0	0	0	0	0	0	0	195,697

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9月30日

頁數：第13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	149,599,912	33,963	0	0	120,000	0	0	0	0	0	149,753,875	11,988,309
本年度	149,599,912	33,963	0	0	120,000	0	0	0	0	0	149,753,875	11,988,309
一、本年度經費	138,411,312	33,963	0	0	120,000	0	0	0	0	0	138,565,275	11,988,309
0132010100 行政管理	130,720,308	33,963	0	0	0	0	0	0	0	0	130,754,271	11,286,289
0132010100* 行政管理	152,008	0	0	0	0	0	0	0	0	0	152,008	1,600
0132110100 主計業務	5,366,950	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	5,486,950	673,450
0132110100* 主計業務	35,830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,830	4,170
0132900300* 交通及運輸設備	1,287,520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,287,520	12,480
0132900400* 其他設備	848,696	0	0	0	0	0	0	0	0	0	848,696	10,320
二、統籌科目	11,188,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,188,600	0

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9月30日

頁數：第14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	10, 216, 725	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10, 216, 725	0
0989030100 公務人員各項補助	971, 875	0	0	0	0	0	0	0	0	0	971, 875	0

平衡表

中華民國114年9月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	14,020,792	負債	4,821,841
流動資產	3,510,416	流動負債	2,424,727
專戶存款	3,356,453	應付代收款	2,424,727
零用金	120,000	長期負債	1,464,830
預付款	33,963	應付租賃款	1,464,830
固定資產	3,762,904	其他負債	932,284
機械及設備	2,508,282	存入保證金	932,284
累計折舊－機械及設備	-2,052,598	淨資產	9,198,951
交通及運輸設備	1,971,316	資產負債淨額	9,198,951
累計折舊－交通及運輸設備	-646,411	資產負債淨額	9,198,951
雜項設備	1,507,470		
累計折舊－雜項設備	-1,313,362		
租賃資產	3,843,010		
累計折舊－租賃資產	-2,054,803		
無形資產	6,746,914		
電腦軟體	6,746,914		
其他資產	558		
暫付款	558		
合 計	14,020,792	合 計	14,020,792
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9月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	12,242,442	149,957,302
公庫撥入數	12,213,612	149,753,875
罰款及賠償收入	0	1,000
財產收益	6,730	6,730
其他收入	22,100	195,697
支出	12,681,016	151,048,547
繳付公庫數	28,830	203,427
人事支出	11,388,667	138,474,244
業務支出	872,653	8,777,614
獎補助支出	0	24,000
財產損失	0	19,280
利息費用及手續費	0	1,207
折舊、折耗及攤銷	390,866	3,548,775
收支餘絀	-438,574	-1,091,245

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

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年9月30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	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	1,219,808	1,179,983	-43,112	455,684
交通及運輸設備	1,338,827	-1,286,274	1,327,920	695,431	639,863	1,324,905
雜項設備	1,523,640	-1,320,644	35,830	52,000	7,282	194,108
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	2,583,558	1,927,414	604,033	1,974,697
租賃資產	4,472,580	-2,527,559	478,630	1,108,200	472,756	1,788,207
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	2,717,430	0	6,746,914
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	478,630	3,825,630	472,756	8,535,121
合 計	19,267,848	-7,143,963	3,062,188	5,753,044	1,076,789	10,509,818

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9月30日

頁數:第 18 頁

單位：新臺幣元

備註:本年度成本變動增加數306萬2,188元，較取得財產合計數232萬4,054元，增加73萬8,134元之原因說明如下：

- 係114年度租賃電腦以支付租賃款總額現值入財產帳47萬8,630元、109年度個人電腦租賃租期屆滿，由「租賃資產」轉列「機械及設備」科目110萬8,200元，以及支付採融資租賃方式取得資產之租賃款84萬8,696元，已沖減平衡表「其他應付款」科目，致成本變動增加數較取得財產合計數增加73萬8,134元。

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9月30日

頁數:第 19 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	479,837	93,080	1,464,830
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9月30日

頁數:第 20 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	203,427	149,753,875	149,957,302	收入
		149,753,875	149,753,875	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,000		1,000	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	6,730		6,730	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	195,697		195,697	其他收入
歲出	149,599,912	1,448,635	151,048,547	支出
		203,427	203,427	繳付公庫數
人事費	138,474,244		138,474,244	人事支出
業務費	8,777,614		8,777,614	業務支出
獎補助費	24,000		24,000	獎補助支出
設備及投資	2,324,054	-2,324,054		
		19,280	19,280	財產損失
				投資損失
債務費		1,207	1,207	利息費用及手續費
		3,548,775	3,548,775	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-149,396,485	148,305,240	-1,091,245	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9月30日

頁數:第 21 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232萬4,054元，其中147萬5,358元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達；餘84萬8,696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」1萬9,280元，係報廢固定資產所發生之損失。
- (三)會計科目「利息費用及手續費」1,207元，係109年個人電腦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「折舊、折耗及攤銷」354萬8,775元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。