

臺北市政府主計處

會計月報

中華民國114年07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
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31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	107,234,245			
1015 法定編制人員待遇	67,236,587			
1025 技工及工友待遇	2,186,960			
1030 獎金	21,657,786			
1035 其他給與	1,606,381			
1040 加班費	3,109,987			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	6,384,276			
1055 保險	5,052,268			
2000 業務費	2,595,848	3,941,905		
2003 教育訓練費	56,550			
2009 通訊費	65,427			
2018 資訊服務費	19,835	553,638		
2024 稅捐及規費	31,480			
2027 保險費	19,544			
2030 兼職費		1,089		
2036 按日按件計資酬金	21,681	2,318,764		
2051 物品	366,305	12,420		
2054 一般事務費	1,527,203	822,114		
2066 車輛及辦公器具養護費	20,502			
2072 國內旅費	7,152			
2078 國外旅費	133,952			
2084 短程車資	1,261	233,880		
2093 特別費	324,956			

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7月31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	109,982,101	3,977,735	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7月31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	8,198,015	477,045	115,909,305	
1015 法定編制人員待遇			67,236,587	
1025 技工及工友待遇			2,186,960	
1030 獎金	158,262		21,816,048	
1035 其他給與		477,045	2,083,426	
1040 加班費			3,109,987	
1045 退休退職給付	8,039,753		8,039,753	
1050 退休離職儲金			6,384,276	
1055 保險			5,052,268	
2000 業務費		194,980	6,732,733	
2003 教育訓練費			56,550	
2009 通訊費			65,427	
2018 資訊服務費			573,473	
2024 稅捐及規費			31,480	
2027 保險費			19,544	
2030 兼職費			1,089	
2036 按日按件計資酬金			2,340,445	
2051 物品			378,725	
2054 一般事務費		194,980	2,544,297	
2066 車輛及辦公器具養護費			20,502	
2072 國內旅費			7,152	
2078 國外旅費			133,952	
2084 短程車資			235,141	
2093 特別費			324,956	

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7月31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	8,222,015	672,025	124,990,092	

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7月31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	148,497	0	0	0	0	0	0	0	148,497
本年度	148,497	0	0	0	0	0	0	0	148,497
04030100 一般賠償收入	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
12021000 其他雜項收入	147,497	0	0	0	0	0	0	0	147,497

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7月31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	124,990,092	30,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	125,140,092	8,103,870
本年度	124,990,092	30,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	125,140,092	8,103,870
一、本年度經費	116,096,052	30,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	116,246,052	8,103,870
0132010100 行政管理	109,830,093	30,000	0	0	0	0	0	0	0	0	109,860,093	6,903,205
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	3,941,905	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	4,061,905	1,172,095
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	8,894,040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,894,040	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7月31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	8, 222, 015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8, 222, 015	0
0989030100 公務人員各項補助	672, 025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	672, 025	0

平衡表

頁數：第 15 頁

中華民國114年7月31日

科	目	名	稱	金	額
資產				15,805,591	
流動資產				4,507,774	
專戶存款				4,357,774	
零用金				120,000	
預付款				30,000	
固定資產				3,946,836	
機械及設備				1,924,890	
累計折舊－機械及設備				-1,451,852	
交通及運輸設備				1,971,316	
累計折舊－交通及運輸設備				-628,237	
雜項設備				1,546,470	
累計折舊－雜項設備				-1,341,662	
租賃資產				4,951,210	
累計折舊－租賃資產				-3,025,299	
無形資產				7,350,788	
電腦軟體				7,350,788	
其他資產				193	
暫付款				193	
合			計	15,805,591	
備註					
保管有價證券				-	
保管品				-	
保證品				-	
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7月31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	15,593,301	125,288,589
公庫撥入數	15,571,201	125,140,092
罰款及賠償收入	0	1,000
其他收入	22,100	147,497
支出	14,591,210	125,594,784
繳付公庫數	22,100	148,497
人事支出	13,167,575	115,909,305
業務支出	1,003,306	6,732,733
獎補助支出	0	24,000
財產損失	6,954	13,639
折舊、折耗及攤銷	391,275	2,766,610
收支餘絀	1,002,091	-306,195

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7月31日

頁數：第 17 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	111,608	655,175	557,634	473,038
交通及運輸設備	1,338,827	-1,286,274	1,327,920	695,431	658,037	1,343,079
雜項設備	1,523,640	-1,320,644	35,830	13,000	-21,018	204,808
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	1,475,358	1,363,606	1,194,653	2,020,925
租賃資產	4,472,580	-2,527,559	478,630	0	-497,740	1,925,911
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	2,113,556	0	7,350,788
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	2,113,556	-497,740	9,276,699
合 計	19,267,848	-7,143,963	1,953,988	3,477,162	696,913	11,297,624

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7月31日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

備註:本年度成本變動增加數195萬3,988元,較取得財產合計數232萬4,054元,減少37萬66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,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減少37萬66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7月31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	478,630	93,080	1,463,623
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7月31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	148,497	125,140,092	125,288,589	收入
		125,140,092	125,140,092	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				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	147,497		147,497	其他收入
歲出	124,990,092	604,692	125,594,784	支出
		148,497	148,497	繳付公庫數
人事費	115,909,305		115,909,305	人事支出
業務費	6,732,733		6,732,733	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		
		13,639	13,639	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,766,610	2,766,610	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-124,841,595	124,535,400	-306,195	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7月31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」1萬3,639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」276萬6,610元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。