

臺北市政府主計處

# 會計月報

中華民國114年03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 13 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 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3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)		
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				12020000000	其他收入	267,000	267,000	66,500	22,100	-
						-	-	-	57,697	-8,803
	02			12020040200	雜項收入	267,000	267,000	66,500	22,100	-
						-	-	-	57,697	-8,803
		10		12020040210	其他雜項收入	267,000	267,000	66,500	22,100	-
						-	-	-	57,697	-8,803
				經常門合計		269,000	269,000	66,500	22,100	-
						-	-	-	57,697	-8,803
				總計		269,000	269,000	66,500	22,100	-
						-	-	-	57,697	-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3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	68,534,600	12,302,297	15,948,460
					-	-		52,586,140		8,534,767
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202004010100 行政管理	165,433,000	-	165,433,000	68,534,600	12,302,297	15,948,460
					-	-		52,586,140		8,534,767
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	157,582,000	-	157,582,000	67,024,200	11,814,334	15,181,652
					-	-		51,842,548		8,368,434
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	7,851,000	-	7,851,000	1,510,400	487,963	766,808
					-	-		743,592		166,333
					-	-		-		-
					-	-		-		-
11				3202004110000 主計業務	11,402,000	-	11,402,000	1,270,000	307,322	475,910
					-	-		794,090		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202004110100 主計業務	11,402,000	-	11,402,000	1,270,000	307,322	475,910
					-	-		794,090		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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3月31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	1,270,000	307,322	475,910
					-	-		794,090		
					-	-		-		
					-	-		-		
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	69,804,600	12,609,619	16,424,370
					-	-		53,380,230		
					-	-		-		8,534,767
					-	-		-		
01				3202004010000 一般行政	319,000	-	319,000	111,608	111,608	-
					-	-		111,608		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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3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			3202004010100 行政管理*	319,000	-	319,000	111,608	-	
					-	-		111,608	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	319,000	-	319,000	111,608	-	
					-	-		111,608	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
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	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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3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)			
	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	100,800	
			30	300000 設備及投資*	860,000	-	860,000	755,616	100,800	
				資本門合計	8,341,000	-	8,341,000	867,224	100,800	
				經資門合計	185,776,000	-	185,776,000	70,671,824	16,525,170	

# 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3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				
01				7602004010000 公務人員退休及撫卹給付	4,121,670	-	4,121,670	4,121,670	987,852	-
					-	-		4,121,670	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602004010100 公務人員退休及撫卹給付	4,121,670	-	4,121,670	4,121,670	987,852	-
					-	-		4,121,670	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	4,109,670	-	4,109,670	4,109,670	987,852	-
					-	-		4,109,670	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-
					-	-		12,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8902004030000 公務人員各項補助	232,958	-	232,958	232,958	232,958	-
					-	-		232,958	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902004030100 公務人員各項補助	232,958	-	232,958	232,958	232,958	-
					-	-		232,958	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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3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				
			10	100000 人事費	154,100	-	154,100	154,100	-	
					-	-		154,100	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	78,858	-	78,858	78,858	-	
					-	-		78,858	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	4,354,628	-	4,354,628	1,220,810	-	
					-	-		4,354,628	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	190,130,628	-	190,130,628	75,026,452	13,942,037	
					-	-		58,501,282	16,525,170	
					-	-		-	8,534,767	
					-	-		-	-	

# 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3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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	51,842,548			4,109,670
1015 法定編制人員待遇	32,161,998			
1025 技工及工友待遇	1,061,640			
1030 獎金	12,653,259			158,262
1035 其他給與	683,896			
1040 加班費	848,706			
1045 退休退職給付				3,951,408
1050 退休離職儲金	2,648,088			
1055 保險	1,784,961			
2000 業務費	743,592	794,090		
2003 教育訓練費	31,900			
2009 通訊費	31,706			
2027 保險費	5,269			
2030 兼職費		1,089		
2036 按日按件計資酬金	7,500	641,726		
2051 物品	18,066			
2054 一般事務費	583,414	74,775		
2072 國內旅費	2,660			
2084 短程車資		76,500		
2093 特別費	63,077			
3000 設備及投資	111,608		654,816	
3030 資訊軟硬體設備費	111,608		654,816	
4000 獎補助費				12,000
4085 獎勵及慰問				12,000

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3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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
合計	52,697,748	794,090	654,816	4,121,670

# 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3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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	154,100	56,106,318	
1015 法定編制人員待遇		32,161,998	
1025 技工及工友待遇		1,061,640	
1030 獎金		12,811,521	
1035 其他給與	154,100	837,996	
1040 加班費		848,706	
1045 退休退職給付		3,951,408	
1050 退休離職儲金		2,648,088	
1055 保險		1,784,961	
2000 業務費	78,858	1,616,540	
2003 教育訓練費		31,900	
2009 通訊費		31,706	
2027 保險費		5,269	
2030 兼職費		1,089	
2036 按日按件計資酬金		649,226	
2051 物品		18,066	
2054 一般事務費	78,858	737,047	
2072 國內旅費		2,660	
2084 短程車資		76,500	
2093 特別費		63,077	
3000 設備及投資		766,424	
3030 資訊軟硬體設備費		766,424	
4000 獎補助費		12,000	
4085 獎勵及慰問		12,000	

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3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			
	公務人員各項補助	合計		
合計	232,958	58,501,282		

# 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3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	57,697	0	0	0	0	0	0	0	57,697
本年度	57,697	0	0	0	0	0	0	0	57,697
12021000 其他雜項收入	57,697	0	0	0	0	0	0	0	57,697

# 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3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	58,501,282	8,534,767	0	0	120,000	0	0	0	0	0	67,156,049	7,870,403
本年度	58,501,282	8,534,767	0	0	120,000	0	0	0	0	0	67,156,049	7,870,403
一、本年度經費	54,146,654	8,534,767	0	0	120,000	0	0	0	0	0	62,801,421	7,870,403
0132010100 行政管理	52,586,140	8,534,767	0	0	0	0	0	0	0	0	61,120,907	7,413,693
0132010100* 行政管理	111,608	0	0	0	0	0	0	0	0	0	111,608	0
0132110100 主計業務	794,090	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	914,090	355,910
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	4,354,628	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,354,628	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,121,670	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,121,670	0
0989030100 公務人員各項補助	232,958	0	0	0	0	0	0	0	0	0	232,958	0

# 臺北市政府主計處

## 平衡表

中華民國114年3月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	22,785,991	負債	4,281,369
流動資產	11,750,966	流動負債	2,655,940
專戶存款	3,096,199	應付代收款	2,555,140
零用金	120,000	其他應付款	100,800
預付款	8,534,767	長期負債	1,078,073
固定資產	2,470,193	應付租賃款	1,078,073
機械及設備	1,924,890	其他負債	547,356
累計折舊－機械及設備	-1,404,488	存入保證金	547,356
交通及運輸設備	1,338,827	淨資產	18,504,622
累計折舊－交通及運輸設備	-1,301,609	資產負債淨額	18,504,622
雜項設備	1,510,640	資產負債淨額	18,504,622
累計折舊－雜項設備	-1,321,982		
租賃資產	4,472,580		
累計折舊－租賃資產	-2,748,665		
無形資產	8,558,535		
電腦軟體	8,558,535		
其他資產	6,297		
暫付款	6,297		
合 計	22,785,991	合 計	22,785,991
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3月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,946,370	67,213,746
公庫撥入數	13,924,270	67,156,049
其他收入	22,100	57,697
支出	14,253,874	58,999,320
繳付公庫數	22,100	57,697
人事支出	12,956,286	56,106,318
業務支出	874,143	1,616,540
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	6,685
折舊、折耗及攤銷	401,345	1,200,080
收支餘絀	-307,504	8,214,426

# 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3月31日

頁數：第 16 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	604,998	520,402
交通及運輸設備	1,338,827	-1,286,274	0	0	-15,335	37,218
雜項設備	1,523,640	-1,320,644	0	13,000	-1,338	188,658
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	111,608	668,175	588,325	746,278
租賃資產	4,472,580	-2,527,559	0	0	-221,106	1,723,915
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	905,809	0	8,558,535
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	905,809	-221,106	10,282,450
合 計	19,267,848	-7,143,963	111,608	1,573,984	367,219	11,028,728

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3月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數11萬1,608元，較取得財產合計數76萬6,424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3月31日

頁數：第 18 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3月31日

頁數：第 19 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	57,697	67,156,049	67,213,746	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		67,156,049	67,156,049	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	57,697	-----	57,697	
	-----	-----	-----	
歲出	58,501,282	498,038	58,999,320	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		57,697	57,697	人事支出
人事費	56,106,318	-----	56,106,318	業務支出
業務費	1,616,540	-----	1,616,540	獎補助支出
獎補助費	12,000	-----	12,000	
設備及投資	766,424	-766,424	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		6,685	6,685	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	1,200,080	1,200,080	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-58,443,585	66,658,011	8,214,426	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3月31日

頁數：第 20 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76萬6,424元，其中11萬1,608元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達；餘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」120萬80元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。