

臺北市政府主計處

會計月報

中華民國114年06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

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年6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)		
04				0402000000	-	-	1,000	-	1,000	
				罰款及賠償收入	-		1,000			
	03			04020040300	-	-	1,000	-	1,000	
				賠償收入	-		1,000			
		01		04020040301	-	-	1,000	-	1,000	
				一般賠償收入	-		1,000			
07				0702000000	2,000	2,000	1,000	-	-1,000	
				財產收入	-		-			
	05			07020040500	2,000	2,000	1,000	-	-1,000	
				廢舊物資售價	-		-			
		01		07020040501	2,000	2,000	1,000	-	-1,000	
				廢舊物資售價	-		-			
12				1202000000	267,000	267,000	122,697	22,100	-	
				其他收入	-		-	125,397		
	02			12020040200	267,000	267,000	122,697	22,100	-	
				雜項收入	-		-	125,397		
		10		12020040210	267,000	267,000	122,697	22,100	-	
				其他雜項收入	-		-	125,397		
				經常門合計	269,000	269,000	123,697	23,100	-	
					-		-	126,397		
				總計	269,000	269,000	123,697	23,100	-	
					-		-	126,397		

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6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				3202004010000 一般行政	165,433,000	-	165,433,000	104,108,008	12,391,027	6,588,200
					-	-		97,519,808		30,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202004010100 行政管理	165,433,000	-	165,433,000	104,108,008	12,391,027	6,588,200
					-	-		97,519,808		30,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	157,582,000	-	157,582,000	100,458,700	11,685,665	5,090,950
					-	-		95,367,750		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	7,851,000	-	7,851,000	3,649,308	705,362	1,497,250
					-	-		2,152,058		30,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
11				3202004110000 主計業務	11,402,000	-	11,402,000	4,195,250	459,895	712,739
					-	-		3,482,511		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202004110100 主計業務	11,402,000	-	11,402,000	4,195,250	459,895	712,739
					-	-		3,482,511		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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6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	4,195,250	459,895	712,739
					-	-		3,482,511	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
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	108,303,258	12,850,922	7,300,939
					-	-		101,002,319	-	-
					-	-		-	-	30,000
					-	-		-	-	-
01				3202004010000 一般行政	319,000	-	319,000	153,608	-	1,600
					-	-		152,008	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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6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			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	35,830	4,170
					-	-		35,830		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202004110100 主計業務*	5,862,000	-	5,862,000	40,000	35,830	4,170
					-	-		35,830		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	5,862,000	-	5,862,000	40,000	35,830	4,170
					-	-		35,830		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
90				3202004900000 一般建築及設備	2,160,000	-	2,160,000	758,216	61,880	22,320
					-	-		735,896		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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6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	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	758,216	61,880	
			30	300000 設備及投資*	860,000	-	860,000	758,216	61,880	
				資本門合計	8,341,000	-	8,341,000	951,824	97,710	
				經資門合計	185,776,000	-	185,776,000	109,255,082	12,948,632	

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6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				
01				7602004010000 公務人員退休及撫卹給付	7,164,660	-	7,164,660	7,164,660	997,355	-
					-	-		7,164,660	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602004010100 公務人員退休及撫卹給付	7,164,660	-	7,164,660	7,164,660	997,355	-
					-	-		7,164,660	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	7,140,660	-	7,140,660	7,140,660	997,355	-
					-	-		7,140,660	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	24,000	-	24,000	24,000	-	-
					-	-		24,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8902004030000 公務人員各項補助	328,178	-	328,178	328,178	-	-
					-	-		328,178	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902004030100 公務人員各項補助	328,178	-	328,178	328,178	-	-
					-	-		328,178	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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6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)			
			10	100000 人事費	233,320	-	233,320	-	-	
					-	-		233,320	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	94,858	-	94,858	-	-	
					-	-		94,858	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	7,492,838	-	7,492,838	997,355	-	
					-	-		7,492,838	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	193,268,838	-	193,268,838	13,945,987	7,329,029	
					-	-		109,418,891	-	
					-	-		-	30,000	
					-	-		-	-	

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6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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	95,367,750			7,140,660
1015 法定編制人員待遇	58,460,142			
1025 技工及工友待遇	1,917,590			
1030 獎金	21,562,686			158,262
1035 其他給與	1,350,924			
1040 加班費	2,317,038			
1045 退休退職給付				6,982,398
1050 退休離職儲金	5,518,236			
1055 保險	4,241,134			
2000 業務費	2,152,058	3,482,511		
2003 教育訓練費	56,550			
2009 通訊費	59,674			
2018 資訊服務費	8,000	553,638		
2024 稅捐及規費	30,230			
2027 保險費	10,538			
2030 兼職費		1,089		
2036 按日按件計資酬金	15,500	2,099,286		
2051 物品	269,372	11,170		
2054 一般事務費	1,326,305	621,698		
2066 車輛及辦公器具養護費	20,502			
2072 國內旅費	5,076			
2078 國外旅費	133,952			
2084 短程車資	271	195,630		
2093 特別費	216,088			

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6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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
3000 設備及投資	152,008	35,830	735,896	
3030 資訊軟硬體設備費	111,608		735,896	
3035 雜項設備費	40,400	35,830		
4000 獎補助費				24,000
4085 獎勵及慰問				24,000
合計	97,671,816	3,518,341	735,896	7,164,660

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6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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	233,320	102,741,730	
1015 法定編制人員待遇		58,460,142	
1025 技工及工友待遇		1,917,590	
1030 獎金		21,720,948	
1035 其他給與	233,320	1,584,244	
1040 加班費		2,317,038	
1045 退休退職給付		6,982,398	
1050 退休離職儲金		5,518,236	
1055 保險		4,241,134	
2000 業務費	94,858	5,729,427	
2003 教育訓練費		56,550	
2009 通訊費		59,674	
2018 資訊服務費		561,638	
2024 稅捐及規費		30,230	
2027 保險費		10,538	
2030 兼職費		1,089	
2036 按日按件計資酬金		2,114,786	
2051 物品		280,542	
2054 一般事務費	94,858	2,042,861	
2066 車輛及辦公器具養護費		20,502	
2072 國內旅費		5,076	
2078 國外旅費		133,952	
2084 短程車資		195,901	
2093 特別費		216,088	

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6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		
	公務人員各項補助	合計	
3000 設備及投資		923,734	
3030 資訊軟硬體設備費		847,504	
3035 雜項設備費		76,230	
4000 獎補助費		24,000	
4085 獎勵及慰問		24,000	
合計	328,178	109,418,891	

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6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	126,397	0	0	0	0	0	0	0	126,397
本年度	126,397	0	0	0	0	0	0	0	126,397
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	125,397	0	0	0	0	0	0	0	125,397

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6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	109,418,891	30,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	109,568,891	7,179,029
本年度	109,418,891	30,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	109,568,891	7,179,029
一、本年度經費	101,926,053	30,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	102,076,053	7,179,029
0132010100 行政管理	97,519,808	30,000	0	0	0	0	0	0	0	0	97,549,808	6,558,200
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	3,482,511	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	3,602,511	592,739
0132110100* 主計業務	35,830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,830	4,170
0132900400* 其他設備	735,896	0	0	0	0	0	0	0	0	0	735,896	22,320
二、統籌科目	7,492,838	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,492,838	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,164,660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,164,660	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6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)		
0989030100 公務人員各項補助	328,178	0	0	0	0	0	0	0	0	0	328,178	0

臺北市政府主計處

平衡表

中華民國114年6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	14,924,559	負債	5,942,649
流動資產	4,323,582	流動負債	3,580,470
專戶存款	4,173,582	應付代收款	3,467,670
零用金	120,000	其他應付款	112,800
預付款	30,000	長期負債	1,463,623
固定資產	2,755,608	應付租賃款	1,463,623
機械及設備	1,924,890	其他負債	898,556
累計折舊－機械及設備	-1,440,011	存入保證金	898,556
交通及運輸設備	1,379,227	淨資產	8,981,910
累計折舊－交通及運輸設備	-1,307,627	資產負債淨額	8,981,910
雜項設備	1,546,470	資產負債淨額	8,981,910
累計折舊－雜項設備	-1,336,558		
租賃資產	4,951,210		
累計折舊－租賃資產	-2,961,993		
無形資產	7,652,725		
電腦軟體	7,652,725		
其他資產	192,644		
暫付款	192,644		
合 計	14,924,559	合 計	14,924,559
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6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	13,966,087	109,695,288
公庫撥入數	13,942,987	109,568,891
罰款及賠償收入	1,000	1,000
其他收入	22,100	125,397
支出	14,255,571	111,003,574
繳付公庫數	23,100	126,397
人事支出	12,683,020	102,741,730
業務支出	1,165,257	5,729,427
獎補助支出	0	24,000
財產損失	0	6,685
折舊、折耗及攤銷	384,194	2,375,335
收支餘絀	-289,484	-1,308,286

臺北市府主計處

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6月30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	569,475	484,879
交通及運輸設備	1,338,827	-1,286,274	40,400	0	-21,353	71,600
雜項設備	1,523,640	-1,320,644	35,830	13,000	-15,914	209,912
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	187,838	668,175	532,208	766,391
租賃資產	4,472,580	-2,527,559	478,630	0	-434,434	1,989,217
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	1,811,619	0	7,652,725
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	1,811,619	-434,434	9,641,942
合 計	19,267,848	-7,143,963	666,468	2,479,794	97,774	10,408,333

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6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66萬6,468元，較取得財產合計數92萬3,734元，減少25萬7,266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73萬5,896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25萬7,266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6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	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6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	126,397	109,568,891	109,695,288	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	109,568,891	109,568,891	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	125,397	-----	125,397	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	109,418,891	1,584,683	111,003,574	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	102,741,730	126,397	102,741,730	人事支出
業務費	5,729,427	-----	5,729,427	業務支出
獎補助費	24,000	-----	24,000	獎補助支出
設備及投資	923,734	-923,734	-----	
	-----	6,685	6,685	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	2,375,335	2,375,335	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-109,292,494	107,984,208	-1,308,286	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6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92萬3,734元，其中18萬7,838元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達；餘73萬5,896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」237萬5,335元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。