

臺北市政府主計處

會計月報

中華民國114年05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5月31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	
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)	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	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			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	19,200	84,200
					-	-			674,016	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	860,000	-	860,000	758,216	19,200	84,200
					-	-			674,016	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	8,341,000	-	8,341,000	951,824	19,200	125,800
					-	-			826,024	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	185,776,000	-	185,776,000	96,335,232	22,161,023	7,357,811
					-	-			88,977,421	
					-	-			-	33,000
					-	-				

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5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	83,682,085			6,143,305
1015 法定編制人員待遇	50,435,870			
1025 技工及工友待遇	1,648,220			
1030 獎金	21,021,693			158,262
1035 其他給與	1,136,419			
1040 加班費	1,668,016			
1045 退休退職給付				5,985,043
1050 退休離職儲金	4,390,711			
1055 保險	3,381,156			
2000 業務費	1,446,696	3,022,616		
2003 教育訓練費	49,750			
2009 通訊費	50,845			
2018 資訊服務費	8,000	553,638		
2024 稅捐及規費	18,800			
2027 保險費	5,269			
2030 兼職費		1,089		
2036 按日按件計資酬金	15,500	1,889,286		
2051 物品	33,665	9,820		
2054 一般事務費	923,341	445,183		
2066 車輛及辦公器具養護費	20,502			
2072 國內旅費	2,660			
2078 國外旅費	133,952			
2084 短程車資	150	123,600		
2093 特別費	184,262			

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5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
3000 設備及投資	152,008		674,016	
3030 資訊軟硬體設備費	111,608		674,016	
3035 雜項設備費	40,400			
4000 獎補助費				24,000
4085 獎勵及慰問				24,000
合計	85,280,789	3,022,616	674,016	6,167,305

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5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	233,320	90,058,710		
1015 法定編制人員待遇		50,435,870		
1025 技工及工友待遇		1,648,220		
1030 獎金		21,179,955		
1035 其他給與	233,320	1,369,739		
1040 加班費		1,668,016		
1045 退休退職給付		5,985,043		
1050 退休離職儲金		4,390,711		
1055 保險		3,381,156		
2000 業務費	94,858	4,564,170		
2003 教育訓練費		49,750		
2009 通訊費		50,845		
2018 資訊服務費		561,638		
2024 稅捐及規費		18,800		
2027 保險費		5,269		
2030 兼職費		1,089		
2036 按日按件計資酬金		1,904,786		
2051 物品		43,485		
2054 一般事務費	94,858	1,463,382		
2066 車輛及辦公器具養護費		20,502		
2072 國內旅費		2,660		
2078 國外旅費		133,952		
2084 短程車資		123,750		
2093 特別費		184,262		

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5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		
3000 設備及投資		826,024		
3030 資訊軟硬體設備費		785,624		
3035 雜項設備費		40,400		
4000 獎補助費		24,000		
4085 獎勵及慰問		24,000		
合計	328,178	95,472,904		

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5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	103,297	0	0	0	0	0	0	0	103,297
本年度	103,297	0	0	0	0	0	0	0	103,297
12021000 其他雜項收入	103,297	0	0	0	0	0	0	0	103,297

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5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	95,472,904	33,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	95,625,904	7,204,811
本年度	95,472,904	33,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	95,625,904	7,204,811
一、本年度經費	88,977,421	33,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	89,130,421	7,204,811
0132010100 行政管理	85,128,781	33,000	0	0	0	0	0	0	0	0	85,161,781	6,555,877
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	3,022,616	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	3,142,616	523,134
0132110100* 主計業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,000
0132900400* 其他設備	674,016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	674,016	84,200
二、統籌科目	6,495,483	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,495,483	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,167,305	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,167,305	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5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)		
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5月31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	14,616,828	負債	5,345,434
流動資產	3,993,183	流動負債	3,252,425
專戶存款	3,840,183	應付代收款	3,139,625
零用金	120,000	其他應付款	112,800
預付款	33,000	長期負債	1,194,453
固定資產	2,470,985	應付租賃款	1,194,453
機械及設備	1,924,890	其他負債	898,556
累計折舊－機械及設備	-1,428,170	存入保證金	898,556
交通及運輸設備	1,379,227	淨資產	9,271,394
累計折舊－交通及運輸設備	-1,305,621	資產負債淨額	9,271,394
雜項設備	1,510,640	資產負債淨額	9,271,394
累計折舊－雜項設備	-1,331,454		
租賃資產	4,620,160		
累計折舊－租賃資產	-2,898,687		
無形資產	7,954,662		
電腦軟體	7,954,662		
其他資產	197,998		
暫付款	197,998		
合 計	14,616,828	合 計	14,616,828
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5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	14,970,592	95,729,201
公庫撥入數	14,947,092	95,625,904
其他收入	23,500	103,297
支出	23,715,165	96,748,003
繳付公庫數	23,500	103,297
人事支出	22,334,758	90,058,710
業務支出	948,068	4,564,170
獎補助支出	12,000	24,000
財產損失	0	6,685
折舊、折耗及攤銷	396,839	1,991,141
收支餘絀	-8,744,573	-1,018,802

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5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	581,316	496,720
交通及運輸設備	1,338,827	-1,286,274	40,400	0	-19,347	73,606
雜項設備	1,523,640	-1,320,644	0	13,000	-10,810	179,186
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	152,008	668,175	551,159	749,512
租賃資產	4,472,580	-2,527,559	147,580	0	-371,128	1,721,473
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	1,509,682	0	7,954,662
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	147,580	1,509,682	-371,128	9,676,135
合 計	19,267,848	-7,143,963	299,588	2,177,857	180,031	10,425,647

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5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29萬9,588元，較取得財產合計數82萬6,024元，減少52萬6,436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14萬7,580元，以及支付採融資租賃方式取得資產之租賃款67萬4,016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52萬6,436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5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	147,580	31,200	1,194,453
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5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	103,297	95,625,904	95,729,201	收入
		95,625,904	95,625,904	公庫撥入數
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	103,297		103,297	其他收入
歲出	95,472,904	1,275,099	96,748,003	支出
		103,297	103,297	繳付公庫數
人事費	90,058,710		90,058,710	人事支出
業務費	4,564,170		4,564,170	業務支出
獎補助費	24,000		24,000	獎補助支出
設備及投資	826,024	-826,024		
		6,685	6,685	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,991,141	1,991,141	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-95,369,607	94,350,805	-1,018,802	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5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82萬6,024元，其中15萬2,008元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達；餘67萬4,016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」199萬1,141元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。