

臺北市政府主計處

會計月報

中華民國114年11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11月30日

頁數：第6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				7602004010000 公務人員退休及撫卹給付	12, 223, 435	-	12, 223, 435	12, 223, 435	997, 355	-		
					-	-			12, 223, 435	-		
					-	-			-	-		
					-	-				-		
					-	-				-		
	01			7602004010100 公務人員退休及撫卹給付	12, 223, 435	-	12, 223, 435	12, 223, 435	997, 355	-		
					-	-			12, 223, 435	-		
					-	-			-	-		
					-	-				-		
			10	100000 人事費	12, 187, 435	-	12, 187, 435	12, 187, 435	997, 355	-		
					-	-			12, 187, 435	-		
					-	-			-	-		
					-	-				-		
			40	400000 獎補助費	36, 000	-	36, 000	36, 000	-	-		
					-	-			36, 000	-		
					-	-			-	-		
					-	-				-		
03				8902004030000 公務人員各項補助	1, 547, 175	-	1, 547, 175	1, 547, 175	321, 950	-		
					-	-			1, 547, 175	-		
					-	-			-	-		
					-	-				-		
	01			8902004030100 公務人員各項補助	1, 547, 175	-	1, 547, 175	1, 547, 175	321, 950	-		
					-	-			1, 547, 175	-		
					-	-			-	-		
					-	-				-		

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11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	149,739,327			
1015 法定編制人員待遇	99,830,151			
1025 技工及工友待遇	3,280,440			
1030 獎金	21,767,476			
1035 其他給與	2,739,895			
1040 加班費	4,501,355			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	9,914,428			
1055 保險	7,705,582			
2000 業務費	4,821,418	7,116,961		
2003 教育訓練費	141,550			
2009 通訊費	155,268			
2018 資訊服務費	188,091	1,696,727		
2024 稅捐及規費	24,485			
2027 保險費	15,144			
2030 兼職費		1,089		
2036 按日按件計資酬金	30,181	3,166,264		
2051 物品	682,816	139,148		
2054 一般事務費	2,730,753	1,726,373		
2066 車輛及辦公器具養護費	67,076			
2072 國內旅費	19,163			
2078 國外旅費	133,952			
2084 短程車資	5,976	387,360		
2093 特別費	626,963			

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11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	317,608	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	206,000	35,830		
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	154,878,353	7,152,791	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11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	12,187,435	1,223,195	163,149,957	
1015 法定編制人員待遇			99,830,151	
1025 技工及工友待遇			3,280,440	
1030 獎金	158,262		21,925,738	
1035 其他給與		1,223,195	3,963,090	
1040 加班費			4,501,355	
1045 退休退職給付	12,029,173		12,029,173	
1050 退休離職儲金			9,914,428	
1055 保險			7,705,582	
2000 業務費		323,980	12,262,359	
2003 教育訓練費			141,550	
2009 通訊費			155,268	
2018 資訊服務費			1,884,818	
2024 稅捐及規費			24,485	
2027 保險費			15,144	
2030 兼職費			1,089	
2036 按日按件計資酬金			3,196,445	
2051 物品			821,964	
2054 一般事務費		323,980	4,781,106	
2066 車輛及辦公器具養護費			67,076	
2072 國內旅費			19,163	
2078 國外旅費			133,952	
2084 短程車資			393,336	
2093 特別費			626,963	

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11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			2,489,654	
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			241,830	
4000 獎補助費	36,000		36,000	
4085 獎勵及慰問	36,000		36,000	
合計	12,223,435	1,547,175	177,937,970	

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11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	250,192	0	0	0	0	0	0	0	250,192
本年度	250,192	0	0	0	0	0	0	0	250,192
04030100 一般賠償收入	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
07050100 廢舊物資售價	8,830	0	0	0	0	0	0	0	8,830
12021000 其他雜項收入	240,362	0	0	0	0	0	0	0	240,362

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11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	177,937,970	36,500	0	0	120,000	0	0	0	0	0	178,094,470	13,620,335
本年度	177,937,970	36,500	0	0	120,000	0	0	0	0	0	178,094,470	13,620,335
一、本年度經費	164,167,360	36,500	0	0	120,000	0	0	0	0	0	164,323,860	13,620,335
0132010100 行政管理	154,560,745	36,500	0	0	0	0	0	0	0	0	154,597,245	11,095,979
0132010100* 行政管理	317,608	0	0	0	0	0	0	0	0	0	317,608	1,392
0132110100 主計業務	7,116,961	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	7,236,961	895,994
0132110100* 主計業務	35,830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,830	1,604,170
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	13,770,610	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,770,610	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11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	12, 223, 435	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12, 223, 435	0
0989030100 公務人員各項補助	1, 547, 175	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 547, 175	0

臺北市府主計處

平衡表

中華民國114年11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	12,542,632	負債	3,960,063
流動資產	2,528,507	流動負債	1,562,949
專戶存款	2,372,007	應付代收款	1,562,949
零用金	120,000	長期負債	1,464,830
預付款	36,500	應付租賃款	1,464,830
固定資產	3,746,665	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	-2,075,258	淨資產	8,582,569
交通及運輸設備	1,971,316	資產負債淨額	8,582,569
累計折舊－交通及運輸設備	-664,585	資產負債淨額	8,582,569
雜項設備	1,673,070		
累計折舊－雜項設備	-1,327,755		
租賃資產	3,843,010		
累計折舊－租賃資產	-2,181,415		
無形資產	6,144,234		
電腦軟體	6,144,234		
其他資產	123,226		
暫付款	123,226		
合 計	12,542,632	合 計	12,542,632
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11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	13,986,697	178,344,662
公庫撥入數	13,962,497	178,094,470
罰款及賠償收入	0	1,000
財產收益	2,100	8,830
其他收入	22,100	240,362
支出	14,355,587	180,052,289
繳付公庫數	24,200	250,192
人事支出	12,458,820	163,149,957
業務支出	1,480,092	12,262,359
獎補助支出	0	36,000
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	392,475	4,333,294
收支餘絀	-368,890	-1,707,627

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11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	1,219,808	1,179,983	-65,772	433,024
交通及運輸設備	1,338,827	-1,286,274	1,327,920	695,431	621,689	1,306,731
雜項設備	1,523,640	-1,320,644	201,430	52,000	-7,111	345,315
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	2,749,158	1,927,414	548,806	2,085,070
租賃資產	4,472,580	-2,527,559	478,630	1,108,200	346,144	1,661,595
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	3,320,110	0	6,144,234
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	4,428,310	346,144	7,805,829
合 計	19,267,848	-7,143,963	3,227,788	6,355,724	894,950	9,890,899

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11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322萬7,788元，較取得財產合計數248萬9,654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
應付租貸款及其他長期負債變動表

中華民國114年1月1日至114年11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11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	250,192	178,094,470	178,344,662	收入
		178,094,470	178,094,470	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	8,830		8,830	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	240,362		240,362	其他收入
歲出	177,937,970	2,114,319	180,052,289	支出
		250,192	250,192	繳付公庫數
人事費	163,149,957		163,149,957	人事支出
業務費	12,262,359		12,262,359	業務支出
獎補助費	36,000		36,000	獎補助支出
設備及投資	2,489,654	-2,489,654		
		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
		4,333,294	4,333,294	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-177,687,778	175,980,151	-1,707,627	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11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248萬9,654元，其中164萬958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」433萬3,294元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。