

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 巫泮霈

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11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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)			
				追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)				
04				04020000000 罰款及賠償收入	-	-	-	-	1,000		
	03			04020040300 賠償收入	-	-	-	-	1,000		
		01		04020040301 一般賠償收入	-	-	-	-	1,000		
07				07020000000 財產收入	2,000	2,000	2,000	2,100	6,830		
	05			07020040500 廢舊物資售價	2,000	2,000	2,000	2,100	6,830		
		01		07020040501 廢舊物資售價	2,000	2,000	2,000	2,100	6,830		
12				12020000000 其他收入	267,000	267,000	233,697	22,100	6,665		
	02			12020040200 雜項收入	267,000	267,000	233,697	22,100	6,665		
		10		12020040210 其他雜項收入	267,000	267,000	233,697	22,100	6,665		
				經常門合計	269,000	269,000	235,697	24,200	14,495		
				總計	269,000	269,000	235,697	24,200	14,495		
					-			250,192			

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2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數		
代碼及名稱				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					
				各類員工 待遇準備	預算調整數					
01		3202004010000	一般行政	165,433,000	-			165,693,224	11,804,355	11,132,479
				-	-				154,560,745	
				-	-				-	36,500
	01	3202004010100	行政管理	165,433,000	-	166,899,000	165,693,224	11,804,355	11,132,479	
				-	-			154,560,745		
				-	-			-	36,500	
		10	100000 人事費	1,466,000	-					
				157,582,000	-	159,048,000	159,048,000	11,160,015	9,308,673	
				-	-			149,739,327		
				-	-			-	-	
				1,466,000	-					
		20	200000 業務費	7,851,000	-	7,851,000	6,645,224	644,340	1,823,806	
				-	-			4,821,418		
				-	-			-	36,500	
				-	-					
11		3202004110000	主計業務	11,402,000	-	11,402,000	8,132,955	815,252	1,015,994	
				-	-			7,116,961		
				-	-			-	-	
				-	-					
	01	3202004110100	主計業務	11,402,000	-	11,402,000	8,132,955	815,252	1,015,994	
				-	-			7,116,961		
				-	-			-	-	
				-	-					

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3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數				
		20	200000 業務費	11,402,000	-	11,402,000	8,132,955	815,252	1,015,994
				-	-			7,116,961	-
				-	-			-	-
				-	-			-	-
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	-	178,901,000	173,826,179	12,619,607	12,148,473
				-	-			161,677,706	-
				-	-			-	36,500
				1,466,000	-				
01			3202004010000 一般行政	319,000	-	319,000	319,000	26,000	1,392
				-	-			317,608	-
				-	-			-	-
				-	-				-

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11月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01		3202004010100 行政管理*	319,000	-			319,000	
				-	-				26,000
				-	-				317,608
				-	-				-
		30	300000 設備及投資*	319,000	-	319,000	319,000	319,000	26,000
				-	-				317,608
				-	-				-
				-	-				-
11			3202004110000 主計業務	5,862,000	-	5,862,000	1,640,000	1,640,000	-
				-	-				35,830
				-	-				-
				-	-				-
	01		3202004110100 主計業務*	5,862,000	-	5,862,000	1,640,000	1,640,000	-
				-	-				35,830
				-	-				-
				-	-				-
		30	300000 設備及投資*	5,862,000	-	5,862,000	1,640,000	1,640,000	-
				-	-				35,830
				-	-				-
				-	-				-
90			3202004900000 一般建築及設備	2,160,000	-	2,160,000	2,159,016	2,159,016	-
				-	-				2,136,216
				-	-				-
				-	-				-

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5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				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	
				-	-			1,287,520	
				-	-			-	
				-	-			-	
	30	300000 設備及投資*		1,300,000	-	1,300,000	1,300,000	-	12,480
				-	-			1,287,520	
				-	-			-	
				-	-			-	
04		3202004900400 其他設備*		860,000	-	860,000	859,016	-	10,320
				-	-			848,696	
				-	-			-	
				-	-			-	
	30	300000 設備及投資*		860,000	-	860,000	859,016	-	10,320
				-	-			848,696	
				-	-			-	
				-	-			-	
		資本門合計		8,341,000	-	8,341,000	4,118,016	26,000	1,628,362
				-	-			2,489,654	
				-	-			-	
				-	-			-	
		經資門合計		185,776,000	-	187,242,000	177,944,195	12,645,607	13,776,835
				-	-			164,167,360	
				-	-			-	
				1,466,000	-			-	

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		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				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	997,355
					-				12,223,435
					-				-
		10		100000 人事費	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	321,950
					-				1,547,175
					-				-
	01			8902004030100 公務人員各項補助	1,547,175			1,547,175	321,950
					-				1,547,175
					-				-

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7頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數				
		10	100000 人事費	1,223,195	-	1,223,195	1,223,195	301,450	-
				-	-			1,223,195	
				-	-			-	-
				-	-				
		20	200000 業務費	323,980	-	323,980	323,980	20,500	-
				-	-			323,980	
				-	-			-	-
				-	-				
		統籌科目合計		13,770,610	-	13,770,610	13,770,610	1,319,305	-
				-	-			13,770,610	
				-	-			-	-
				-	-				
		總計		199,546,610	-	201,012,610	191,714,805	13,964,912	13,776,835
				-	-			177,937,970	
				-	-			-	36,500
				1,466,000	-				

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	0	250,192	
本年度	250,192	0	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	0	1,000	
07050100 廢舊物資售價	8,830	0	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	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		
		以前年度撥款												
		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)	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		

臺北市政府主計處

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 領	科 目 名 稱	金 領
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		
公庫撥入數	13,986,697	178,344,662
罰款及賠償收入	13,962,497	178,094,470
財產收益	0	1,000
其他收入	2,100	8,830
支出		
繳付公庫數	22,100	240,362
人事支出	14,355,587	180,052,289
業務支出	24,200	250,192
獎補助支出	12,458,820	163,149,957
財產損失	1,480,092	12,262,359
利息費用及手續費	0	36,000
折舊、折耗及攤銷	0	19,280
收支餘紳	392,475	1,207
	-368,890	4,333,294
		-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				
稅課收入	250,192	178,094,470	178,344,662	收入
罰款及賠償收入		178,094,470	178,094,470	公庫撥入數
規費收入	1,000		1,000	稅課收入
信託管理收入				罰款及賠償收入
財產收入	8,830		8,830	規費收入
營業盈餘及事業收入				財產收益
補助及協助收入				投資收益
捐獻及贈與收入				補助及協助收入
工程受益費收入				捐獻及贈與收入
自治稅捐收入				工程受益費收入
其他收入	240,362		240,362	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	177,937,970	2,114,319	180,052,289	支出
人事費	163,149,957	250,192	250,192	繳付公庫數
業務費	12,262,359		163,149,957	人事支出
獎補助費	36,000		12,262,359	業務支出
設備及投資	2,489,654	-2,489,654	36,000	獎補助支出
		19,280	19,280	財產損失
債務費		1,207	1,207	投資損失
		4,333,294	4,333,294	利息費用及手續費
歲計餘純	-177,687,778	175,980,151	-1,707,627	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
				收支餘純

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。