

臺北市政府主計處

會計月報

中華民國115年06月份

主辦會計人員 張靖凰代理

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115年1月1日至115年6月30日

頁數：第2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				3202004010000 一般行政	170,608,000	-	170,765,795	102,078,895	11,058,173	7,125,159
					-	-			94,953,736	
					157,795	-			-	30,000
					-	-				
	01			3202004010100 行政管理	170,608,000	-	170,765,795	102,078,895	11,058,173	7,125,159
					-	-			94,953,736	
					157,795	-			-	30,000
					-	-				
			10	100000 人事費	162,204,000	-	162,204,000	98,453,000	10,635,137	6,019,942
					-	-			92,433,058	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	8,404,000	-	8,561,795	3,625,895	423,036	1,105,217
					-	-			2,520,678	
					157,795	-			-	30,000
					-	-				
11				3202004110000 主計業務	11,210,000	-	11,210,000	4,137,500	746,100	384,959
					-	-			3,752,541	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3202004110100 主計業務	11,210,000	-	11,210,000	4,137,500	746,100	384,959
					-	-			3,752,541	
					-	-			-	-
					-	-				

臺北市政府主計處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年6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				
			10	100000 人事費	7,221,052	-	7,221,052	7,221,052	1,046,422	-
					-	-			7,221,052	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	24,000	-	24,000	24,000	12,000	-
					-	-			24,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				7602004030000 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	-	3,000	3,000	-	-
					-	-			3,000	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602004030100 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	-	3,000	3,000	-	-
					-	-			3,000	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	3,000	-	3,000	3,000	-	-
					-	-			3,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8902004030000 公務人員各項補助	166,701	-	166,701	166,701	8,000	-
					-	-			166,701	
					-	-			-	-
					-	-				

臺北市政府主計處

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	92,433,058			7,221,052
1015 法定編制人員待遇	55,963,829			
1025 技工及工友待遇	1,738,242			
1030 獎金	22,695,385			163,141
1035 其他給與	1,341,025			
1040 加班費	1,850,369			
1045 退休退職給付	252,985			7,057,911
1050 退休離職儲金	4,915,022			
1055 保險	3,676,201			
2000 業務費	2,520,678	3,752,541		
2003 教育訓練費	40,800			
2006 水電費	3,992			
2009 通訊費	68,669			
2018 資訊服務費	16,000	583,869		
2036 按日按件計資酬金	12,867	2,104,089		
2051 物品	143,597	25,745		
2054 一般事務費	1,374,619	842,563		
2066 車輛及辦公器具養護費	840			
2072 國內旅費	4,120			
2078 國外旅費	597,795			
2084 短程車資	5,145	196,275		
2093 特別費	252,234			
3000 設備及投資	2,033,747		509,064	
3030 資訊軟硬體設備費	1,974,147		509,064	

臺北市政府主計處
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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
3035 雜項設備費	59,600			
4000 獎補助費				24,000
4085 獎勵及慰問				24,000
合計	96,987,483	3,752,541	509,064	7,245,052

臺北市政府主計處
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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			
	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	3,000	122,201	99,779,311	
1015 法定編制人員待遇			55,963,829	
1025 技工及工友待遇			1,738,242	
1030 獎金			22,858,526	
1035 其他給與	3,000	122,201	1,466,226	
1040 加班費			1,850,369	
1045 退休退職給付			7,310,896	
1050 退休離職儲金			4,915,022	
1055 保險			3,676,201	
2000 業務費		44,500	6,317,719	
2003 教育訓練費			40,800	
2006 水電費			3,992	
2009 通訊費			68,669	
2018 資訊服務費			599,869	
2036 按日按件計資酬金			2,116,956	
2051 物品			169,342	
2054 一般事務費		44,500	2,261,682	
2066 車輛及辦公器具養護費			840	
2072 國內旅費			4,120	
2078 國外旅費			597,795	
2084 短程車資			201,420	
2093 特別費			252,234	
3000 設備及投資			2,542,811	
3030 資訊軟硬體設備費			2,483,211	

臺北市政府主計處
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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			
	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計	
3035 雜項設備費			59,600	
4000 獎補助費			24,000	
4085 獎勵及慰問			24,000	
合計	3,000	166,701	108,663,841	

臺北市政府主計處

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115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	157,025	0	0	0	0	0	0	0	157,025
本年度	157,025	0	0	0	0	0	0	0	157,025
07050100 廢舊物資售價	3,190	0	0	0	0	0	0	0	3,190
12021000 其他雜項收入	153,835	0	0	0	0	0	0	0	153,835

臺北市政府主計處

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115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	108,663,841	30,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	108,813,841	7,362,532
本年度	108,663,841	30,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	108,813,841	7,362,532
一、本年度經費	101,249,088	30,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	101,399,088	7,362,532
0132010100 行政管理	94,953,736	30,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	95,103,736	6,975,159
0132010100* 行政管理	2,033,747	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,033,747	2,414
0132110100 主計業務	3,752,541	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,752,541	384,959
0132900400* 其他設備	509,064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	509,064	0
二、統籌科目	7,414,753	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,414,753	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,245,052	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,245,052	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0

臺北市政府主計處

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115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	166,701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	166,701	0

平衡表

頁數：第 15 頁

中華民國115年6月30日

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	18,501,457	負債	6,537,401
流動資產	4,802,880	流動負債	4,623,138
專戶存款	4,652,880	應付代收款	4,518,696
零用金	120,000	其他應付款	104,442
預付款	30,000	長期負債	880,345
固定資產	3,346,983	應付租賃款	880,345
機械及設備	2,747,981	其他負債	1,033,918
累計折舊－機械及設備	-2,167,429	存入保證金	1,033,918
交通及運輸設備	1,393,720	淨資產	11,964,056
累計折舊－交通及運輸設備	-156,374	資產負債淨額	11,964,056
雜項設備	1,673,070	資產負債淨額	11,964,056
累計折舊－雜項設備	-1,379,632		
租賃資產	3,843,010		
累計折舊－租賃資產	-2,607,363		
無形資產	9,451,860		
電腦軟體	9,451,860		
其他資產	899,734		
暫付款	899,734		
合 計	18,501,457	合 計	18,501,457
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115年1月1日至115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	12,885,696	108,970,866
公庫撥入數	12,870,695	108,813,841
財產收益	0	3,190
其他收入	15,001	153,835
支出	13,119,388	107,770,807
繳付公庫數	15,001	157,025
人事支出	11,681,559	99,779,311
業務支出	1,177,136	6,317,719
獎補助支出	12,000	24,000
財產損失	0	1,432
折舊、折耗及攤銷	233,692	1,491,320
收支餘絀	-233,692	1,200,059

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115年1月1日至115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	2,508,282	-2,086,588	239,699	0	-80,841	580,552
交通及運輸設備	1,971,316	-673,672	0	577,596	517,298	1,237,346
雜項設備	1,673,070	-1,335,166	0	0	-44,466	293,438
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	6,152,668	-4,095,426	239,699	577,596	391,991	2,111,336
租賃資產	3,843,010	-2,244,721	0	0	-362,642	1,235,647
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	8,608,093	0	1,794,048	950,281	0	9,451,860
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	12,451,103	-2,244,721	1,794,048	950,281	-362,642	10,687,507
合 計	18,603,771	-6,340,147	2,033,747	1,527,877	29,349	12,798,843

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115年1月1日至115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203萬3,747元,較取得財產合計數254萬2,811元,減少50萬9,064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50萬9,064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115年1月1日至115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	880,345			880,345
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115年1月1日至115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	157,025	108,813,841	108,970,866	收入
		108,813,841	108,813,841	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	3,190		3,190	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	153,835		153,835	其他收入
歲出	108,663,841	-893,034	107,770,807	支出
		157,025	157,025	繳付公庫數
人事費	99,779,311		99,779,311	人事支出
業務費	6,317,719		6,317,719	業務支出
獎補助費	24,000		24,000	獎補助支出
設備及投資	2,542,811	-2,542,811		
		1,432	1,432	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,491,320	1,491,320	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-108,506,816	109,706,875	1,200,059	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115年1月1日至115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254萬2,811元，其中23萬9,699元係購置財產，179萬4,048元係電腦軟體，另已列為平衡表相關資產科目表達；餘50萬9,064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」1,432元，係電腦軟體減損所發生之損失。
- (三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」149萬1,320元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。