

臺北市政府主計處

# 會計月報

中華民國115年03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 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 12 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 17 頁至第 17 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 頁
---------------------	---------------

# 臺北市政府主計處

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31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	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)		
07				0702000000 財產收入	2,000 -	2,000	640 640	-	-	
	05			07020040500 廢舊物資售價	2,000 -	2,000	640 640	-	-	
		01		07020040501 廢舊物資售價	2,000 -	2,000	640 640	-	-	
12				1202000000 其他收入	266,000 -	266,000	69,281 75,533	-	6,252	
	02			12020040200 雜項收入	266,000 -	266,000	69,281 75,533	-	6,252	
		10		12020040210 其他雜項收入	266,000 -	266,000	69,281 75,533	-	6,252	
				經常門合計	268,000 -	268,000	69,921 76,173	-	6,252	
				總計	268,000 -	268,000	69,921 76,173	-	6,252	

# 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3月31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	備註(預付款)			
01				3202004010000 一般行政	170,608,000	-	170,756,700	67,597,200	12,416,758	14,444,985
					-	-	53,152,215			
				148,700	-	-	-	8,899,490		
				-	-	-	-			
01				3202004010100 行政管理	170,608,000	-	170,756,700	67,597,200	12,416,758	14,444,985
					-	-	53,152,215			
				148,700	-	-	-	8,899,490		
				-	-	-	-			
			10	100000 人事費	162,204,000	-	162,204,000	65,261,000	11,375,222	13,409,304
					-	-	51,851,696			
					-	-	-	8,869,490		
				-	-	-	-			
			20	200000 業務費	8,404,000	-	8,552,700	2,336,200	1,041,536	1,035,681
					-	-	1,300,519			
				148,700	-	-	-	30,000		
				-	-	-	-			
11				3202004110000 主計業務	11,210,000	-	11,210,000	1,319,000	442,560	595,930
					-	-	723,070			
					-	-	-	210,000		
				-	-	-	-			
01				3202004110100 主計業務	11,210,000	-	11,210,000	1,319,000	442,560	595,930
					-	-	723,070			
					-	-	-	210,000		
				-	-	-	-			

# 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3月31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	11,210,000	-	11,210,000	1,319,000	442,560	595,930
					-	-		723,070		
					-	-		-		210,000
					-	-		-		-
98				3202004980000 第一預備金	600,000	-	451,300	-	-	-
					-	-		-		-
					-148,700	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202004980100 第一預備金	600,000	-	451,300	-	-	-
					-	-		-		-
					-148,700	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			60	600000 預備金	600,000	-	451,300	-	-	-
					-	-		-		-
					-148,700	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	182,418,000	-	182,418,000	68,916,200	12,859,318	15,040,915
					-	-		53,875,285		-
					-	-		-		9,109,490
					-	-		-		-
01				3202004010000 一般行政	2,037,000	-	2,037,000	1,794,048	-	1,794,048
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		1,794,048
					-	-		-		-

# 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3月31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*	2,037,000	-	2,037,000	-	1,794,048	
					-	-		-	1,794,048	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	2,037,000	-	2,037,000	-	1,794,048	
					-	-		-	1,794,048	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
11				3202004110000 主計業務	2,664,000	-	2,664,000	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			3202004110100 主計業務*	2,664,000	-	2,664,000	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	2,664,000	-	2,664,000	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
90				3202004900000 一般建築及設備	859,000	-	859,000	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		509,064	-	
					-	-		-	-	

# 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3月31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)
	04			3202004900400 其他設備*	859,000	-	859,000	509,064	-	
					-	-		509,064	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	859,000	-	859,000	509,064	-	
					-	-		509,064	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	5,560,000	-	5,560,000	2,303,112	-	
					-	-		509,064	-	
					-	-		-	1,794,048	
					-	-		-	1,794,048	
					-	-		-	-	
				經資門合計	187,978,000	-	187,978,000	71,219,312	12,859,318	
					-	-		54,384,349	16,834,963	
					-	-		-	10,903,538	
					-	-		-	-	
01				7602004010000 公務人員退休及撫卹給付	4,205,500	-	4,205,500	4,205,500	1,147,890	
					-	-		4,205,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
01				7602004010100 公務人員退休及撫卹給付	4,205,500	-	4,205,500	4,205,500	1,147,890	
					-	-		4,205,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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3月31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				
			10	100000 人事費	4,193,500	-	4,193,500	4,193,500	1,147,890	-
					-	-		4,193,500	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-
					-	-		12,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
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	122,201	-	122,201	122,201	2,401	119,800
					-	-		2,401	-	-
					-	-		-	-	119,800
					-	-		-	-	-

# 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3月31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)			
	01			8902004030100 公務人員各項補助	122,201	-	122,201	2,401	119,800	
					-	-		2,401		
					-	-		-	119,800	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	122,201	-	122,201	2,401	119,800	
					-	-		2,401		
					-	-		-	119,800	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	4,330,701	-	4,330,701	1,150,291	119,800	
					-	-		4,210,901		
					-	-		-	119,800	
					-	-		-	-	
				總計	192,308,701	-	192,308,701	14,009,609	16,954,763	
					-	-		58,595,250		
					-	-		-	11,023,338	
					-	-		-	-	

# 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3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	51,851,696			4,193,500
1015 法定編制人員待遇	31,905,361			
1025 技工及工友待遇	1,031,942			
1030 獎金	13,578,781			163,141
1035 其他給與	632,276			
1040 加班費	750,874			
1045 退休退職給付	252,985			4,030,359
1050 退休離職儲金	2,392,721			
1055 保險	1,306,756			
2000 業務費	1,300,519	723,070		
2006 水電費	1,540			
2009 通訊費	37,611			
2036 按日按件計資酬金	1,867	429,309		
2051 物品	13,610	19,450		
2054 一般事務費	518,398	193,146		
2072 國內旅費	400			
2078 國外旅費	588,700			
2084 短程車資	2,658	81,165		
2093 特別費	135,735			
3000 設備及投資			509,064	
3030 資訊軟硬體設備費			509,064	
4000 獎補助費				12,000
4085 獎勵及慰問				12,000
合計	53,152,215	723,070	509,064	4,205,500

# 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3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		
	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	2,401	56,050,597
1015 法定編制人員待遇			31,905,361
1025 技工及工友待遇			1,031,942
1030 獎金			13,741,922
1035 其他給與	3,000	2,401	637,677
1040 加班費			750,874
1045 退休退職給付			4,283,344
1050 退休離職儲金			2,392,721
1055 保險			1,306,756
2000 業務費			2,023,589
2006 水電費			1,540
2009 通訊費			37,611
2036 按日按件計資酬金			431,176
2051 物品			33,060
2054 一般事務費			711,544
2072 國內旅費			400
2078 國外旅費			588,700
2084 短程車資			83,823
2093 特別費			135,735
3000 設備及投資			509,064
3030 資訊軟硬體設備費			509,064
4000 獎補助費			12,000
4085 獎勵及慰問			12,000
合計	3,000	2,401	58,595,250

# 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3月31日

頁數：第10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	76,173	0	0	0	0	0	0	0	76,173
本年度	76,173	0	0	0	0	0	0	0	76,173
07050100 廢舊物資售價	640	0	0	0	0	0	0	0	640
12021000 其他雜項收入	75,533	0	0	0	0	0	0	0	75,533

# 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3月31日

頁數：第11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	58,595,250	11,023,338	0	0	120,000	0	0	0	0	0	69,738,588	5,811,425
本年度	58,595,250	11,023,338	0	0	120,000	0	0	0	0	0	69,738,588	5,811,425
一、本年度經費	54,384,349	10,903,538	0	0	120,000	0	0	0	0	0	65,407,887	5,811,425
0132010100 行政管理	53,152,215	8,899,490	0	0	120,000	0	0	0	0	0	62,171,705	5,425,495
0132010100* 行政管理	0	1,794,048	0	0	0	0	0	0	0	0	1,794,048	0
0132110100 主計業務	723,070	210,000	0	0	0	0	0	0	0	0	933,070	385,930
0132900400* 其他設備	509,064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	509,064	0
二、統籌科目	4,210,901	119,800	0	0	0	0	0	0	0	0	4,330,701	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,205,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,205,500	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3月31日

頁數：第12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	2,401	119,800	0	0	0	0	0	0	0	0	122,201	0

# 臺北市政府主計處

## 平衡表

中華民國115年3月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	25,856,866	負債	4,183,973
流動資產	13,953,347	流動負債	2,561,321
專戶存款	2,810,009	應付代收款	2,456,879
零用金	120,000	其他應付款	104,442
預付款	11,023,338	長期負債	880,345
固定資產	3,382,106	應付租賃款	880,345
機械及設備	2,508,282	其他負債	742,307
累計折舊－機械及設備	-2,120,601	存入保證金	742,307
交通及運輸設備	1,971,316	淨資產	21,672,893
累計折舊－交通及運輸設備	-700,933	資產負債淨額	21,672,893
雜項設備	1,673,070	資產負債淨額	21,672,893
累計折舊－雜項設備	-1,357,399		
租賃資產	3,843,010		
累計折舊－租賃資產	-2,434,639		
無形資產	8,132,236		
電腦軟體	8,132,236		
其他資產	389,177		
暫付款	389,177		
合 計	25,856,866	合 計	25,856,866
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3月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	15,190,194	69,814,761
公庫撥入數	15,164,473	69,738,588
財產收益	640	640
其他收入	25,081	75,533
支出	14,284,629	58,911,641
繳付公庫數	25,721	76,173
人事支出	12,525,513	56,050,597
業務支出	1,484,096	2,023,589
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	1,432
折舊、折耗及攤銷	249,299	747,850
收支餘絀	905,565	10,903,120

# 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3月31日

頁數：第 15 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	0	0	-34,013	387,681
交通及運輸設備	1,971,316	-673,672	0	0	-27,261	1,270,383
雜項設備	1,673,070	-1,335,166	0	0	-22,233	315,671
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	0	0	-83,507	1,973,735
租賃資產	3,843,010	-2,244,721	0	0	-189,918	1,408,371
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	0	475,857	0	8,132,236
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	0	475,857	-189,918	9,540,607
合 計	18,603,771	-6,340,147	0	475,857	-273,425	11,514,342

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3月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數0元，較取得財產合計數50萬9,064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3月31日

頁數：第 17 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3月31日

頁數：第 18 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	76,173	69,738,588	69,814,761	收入
		69,738,588	69,738,588	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	640		640	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	75,533		75,533	其他收入
歲出	58,595,250	316,391	58,911,641	支出
		76,173	76,173	繳付公庫數
人事費	56,050,597		56,050,597	人事支出
業務費	2,023,589		2,023,589	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	獎補助支出
設備及投資	509,064	-509,064		
		1,432	1,432	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		747,850	747,850	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-58,519,077	69,422,197	10,903,120	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3月31日

頁數：第 19 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」74萬7,850元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。