

臺北市政府主計處

會計月報

中華民國115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115年1月1日至115年5月31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	6,174,630	-	6,174,630	6,174,630	969,874	-	
					-	-			6,174,630		
					-	-			-	-	
					-	-					
			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	158,701	-	158,701	158,701	20,500	-	
					-	-			158,701		
					-	-			-	-	
					-	-					

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	81,797,921			6,174,630
1015 法定編制人員待遇	47,629,978			
1025 技工及工友待遇	1,492,142			
1030 獎金	22,448,480			163,141
1035 其他給與	1,120,555			
1040 加班費	1,849,297			
1045 退休退職給付	252,985			6,011,489
1050 退休離職儲金	4,092,558			
1055 保險	2,911,926			
2000 業務費	2,097,642	3,006,441		
2006 水電費	3,320			
2009 通訊費	58,542			
2018 資訊服務費		551,469		
2036 按日按件計資酬金	7,867	1,886,089		
2051 物品	110,270	22,765		
2054 一般事務費	1,093,145	426,643		
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	5,006	119,475		
2093 特別費	216,737			
3000 設備及投資	239,699		509,064	
3030 資訊軟硬體設備費	180,099		509,064	
3035 雜項設備費	59,600			

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
4000 獎補助費				12,000
4085 獎勵及慰問				12,000
合計	84,135,262	3,006,441	509,064	6,186,630

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	88,097,752	
1015 法定編制人員待遇			47,629,978	
1025 技工及工友待遇			1,492,142	
1030 獎金			22,611,621	
1035 其他給與	3,000	122,201	1,245,756	
1040 加班費			1,849,297	
1045 退休退職給付			6,264,474	
1050 退休離職儲金			4,092,558	
1055 保險			2,911,926	
2000 業務費		36,500	5,140,583	
2006 水電費			3,320	
2009 通訊費			58,542	
2018 資訊服務費			551,469	
2036 按日按件計資酬金			1,893,956	
2051 物品			133,035	
2054 一般事務費		36,500	1,556,288	
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			124,481	
2093 特別費			216,737	
3000 設備及投資			748,763	
3030 資訊軟硬體設備費			689,163	
3035 雜項設備費			59,600	

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			
	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計	
4000 獎補助費			12,000	
4085 獎勵及慰問			12,000	
合計	3,000	158,701	93,999,098	

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	142,024	0	0	0	0	0	0	0	142,024
本年度	142,024	0	0	0	0	0	0	0	142,024
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	138,834	0	0	0	0	0	0	0	138,834

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	93,999,098	1,824,048	0	0	120,000	0	0	0	0	0	95,943,146	6,281,405
本年度	93,999,098	1,824,048	0	0	120,000	0	0	0	0	0	95,943,146	6,281,405
一、本年度經費	87,650,767	1,824,048	0	0	120,000	0	0	0	0	0	89,594,815	6,281,405
0132010100 行政管理	83,895,563	30,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	84,045,563	5,616,432
0132010100* 行政管理	239,699	1,794,048	0	0	0	0	0	0	0	0	2,033,747	2,414
0132110100 主計業務	3,006,441	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,006,441	662,559
0132900400* 其他設備	509,064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	509,064	0
二、統籌科目	6,348,331	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,348,331	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,186,630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,186,630	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	158,701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	158,701	0

臺北市府主計處

平衡表

中華民國115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	18,454,104	負債	6,256,356
流動資產	6,315,655	流動負債	4,579,254
專戶存款	4,371,607	應付代收款	4,474,812
零用金	120,000	其他應付款	104,442
預付款	1,824,048	長期負債	880,345
固定資產	3,422,534	應付租賃款	880,345
機械及設備	2,747,981	其他負債	796,757
累計折舊－機械及設備	-2,152,285	存入保證金	796,757
交通及運輸設備	1,393,720	淨資產	12,197,748
累計折舊－交通及運輸設備	-147,287	資產負債淨額	12,197,748
雜項設備	1,673,070	資產負債淨額	12,197,748
累計折舊－雜項設備	-1,372,221		
租賃資產	3,843,010		
累計折舊－租賃資產	-2,563,454		
無形資產	7,815,953		
電腦軟體	7,815,953		
其他資產	899,962		
暫付款	899,962		
合 計	18,454,104	合 計	18,454,104
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	12,853,574	96,085,170
公庫撥入數	12,812,804	95,943,146
財產收益	2,550	3,190
其他收入	38,220	138,834
支出	22,188,357	94,651,419
繳付公庫數	40,770	142,024
人事支出	20,863,439	88,097,752
業務支出	1,028,855	5,140,583
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	1,432
折舊、折耗及攤銷	255,293	1,257,628
收支餘絀	-9,334,783	1,433,751

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

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年5月31日

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	-65,697	595,696
交通及運輸設備	1,971,316	-673,672	0	577,596	526,385	1,246,433
雜項設備	1,673,070	-1,335,166	0	0	-37,055	300,849
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	423,633	2,142,978
租賃資產	3,843,010	-2,244,721	0	0	-318,733	1,279,556
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	792,140	0	7,815,953
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	792,140	-318,733	9,095,509
合 計	18,603,771	-6,340,147	239,699	1,369,736	104,900	11,238,487

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23萬9,699元，較取得財產合計數74萬8,763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
應付租貸款及其他長期負債變動表

中華民國115年1月1日至115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	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	142,024	95,943,146	96,085,170	收入
		95,943,146	95,943,146	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	138,834		138,834	其他收入
歲出	93,999,098	652,321	94,651,419	支出
		142,024	142,024	繳付公庫數
人事費	88,097,752		88,097,752	人事支出
業務費	5,140,583		5,140,583	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	獎補助支出
設備及投資	748,763	-748,763		
		1,432	1,432	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,257,628	1,257,628	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-93,857,074	95,290,825	1,433,751	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74萬8,763元，其中23萬9,699元係購置財產，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」125萬7,628元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。