

臺北市政府主計處

# 會計月報

中華民國115年02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 11 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 16 頁至第 16 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 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2月28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			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	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	-	-	-
						-	-	-	-	-
	05			07020040500	廢舊物資售價	2,000	2,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		01		07020040501	廢舊物資售價	2,000	2,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
12				12020000000	其他收入	266,000	266,000	44,200	28,352	-
						-	-	-	50,452	6,252
	02			12020040200	雜項收入	266,000	266,000	44,200	28,352	-
						-	-	-	50,452	6,252
		10		12020040210	其他雜項收入	266,000	266,000	44,200	28,352	-
						-	-	-	50,452	6,252
				經常門合計		268,000	268,000	44,200	28,352	-
						-	-	-	50,452	6,252
				總計		268,000	268,000	44,200	28,352	-
						-	-	-	50,452	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2月28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	-	170,608,000	55,232,000	22,751,621	14,496,543
					-	-		40,735,457		
					-	-		-	9,529,374	
					-	-		-	-	
	01			3202004010100 行政管理	170,608,000	-	170,608,000	55,232,000	22,751,621	14,496,543
					-	-		40,735,457		
					-	-		-	9,529,374	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	162,204,000	-	162,204,000	53,485,000	22,599,544	13,008,526
					-	-		40,476,474		
					-	-		-	8,869,490	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	8,404,000	-	8,404,000	1,747,000	152,077	1,488,017
					-	-		258,983		
					-	-		-	659,884	
					-	-		-	-	
11				3202004110000 主計業務	11,210,000	-	11,210,000	711,500	67,260	430,990
					-	-		280,510		
					-	-		-	219,300	
					-	-		-	-	
	01			3202004110100 主計業務	11,210,000	-	11,210,000	711,500	67,260	430,990
					-	-		280,510		
					-	-		-	219,300	
					-	-		-	-	

# 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2月28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	711,500	67,260	430,990
					-	-		280,510		
					-	-		-	219,300	
					-	-		-		
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	182,418,000	-	182,418,000	55,943,500	22,818,881	14,927,533
					-	-		41,015,967		
					-	-		-	9,748,674	
					-	-		-		
01				3202004010000 一般行政	2,037,000	-	2,037,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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2月28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				
	01			3202004010100 行政管理*	2,037,000	-	2,037,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	2,037,000	-	2,037,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
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	-	
					-	-	-	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2月28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				
	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	509,064	-	
					-	-		509,064	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	187,978,000	-	187,978,000	56,452,564	23,327,945	
					-	-		41,525,031	14,927,533	
					-	-		-	9,748,674	
					-	-		-	-	
01				7602004010000 公務人員退休及撫卹給付	3,057,610	-	3,057,610	3,057,610	960,823	
					-	-		3,057,610	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
01				7602004010100 公務人員退休及撫卹給付	3,057,610	-	3,057,610	3,057,610	960,823	
					-	-		3,057,610	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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2月28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	備註(預付款)			
			10	100000 人事費	3,045,610	-	3,045,610	3,045,610	960,823	-
					-	-		3,045,610	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			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	-
					-	-		3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602004030100 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	-	3,000	3,000	3,000	-
					-	-		3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	3,000	-	3,000	3,000	3,000	-
					-	-		3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8902004030000 公務人員各項補助	119,800	-	119,800	119,800	-	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2月28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	119,800	-	119,800	-	119,800	
					-	-		-		
					-	-		-	119,800	
					-	-		-		
			10	100000 人事費	119,800	-	119,800	-	119,800	
					-	-		-		
					-	-		-	119,800	
					-	-		-		
				統籌科目合計	3,180,410	-	3,180,410	963,823	119,800	
					-	-		3,060,610		
					-	-		-	119,800	
					-	-		-		
				總計	191,158,410	-	191,158,410	59,632,974	15,047,333	
					-	-		24,291,768		
					-	-		44,585,641		
					-	-		-	9,868,474	
					-	-		-		

# 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2月28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	40,476,474			3,045,610
1015 法定編制人員待遇	24,018,534			
1025 技工及工友待遇	801,842			
1030 獎金	13,157,733			163,141
1035 其他給與	366,522			
1045 退休退職給付				2,882,469
1050 退休離職儲金	1,617,918			
1055 保險	513,925			
2000 業務費	258,983	280,510		
2006 水電費	948			
2009 通訊費	13,434			
2036 按日按件計資酬金	1,830	215,000		
2051 物品	1,591	3,250		
2054 一般事務費	157,085	62,260		
2072 國內旅費	400			
2093 特別費	83,695			
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	40,735,457	280,510	509,064	3,057,610

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2月28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	合計	
1000 人事費	3,000	43,525,084	
1015 法定編制人員待遇		24,018,534	
1025 技工及工友待遇		801,842	
1030 獎金		13,320,874	
1035 其他給與	3,000	369,522	
1045 退休退職給付		2,882,469	
1050 退休離職儲金		1,617,918	
1055 保險		513,925	
2000 業務費		539,493	
2006 水電費		948	
2009 通訊費		13,434	
2036 按日按件計資酬金		216,830	
2051 物品		4,841	
2054 一般事務費		219,345	
2072 國內旅費		400	
2093 特別費		83,695	
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	44,585,641	

# 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2月28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	50,452	0	0	0	0	0	0	0	50,452
本年度	50,452	0	0	0	0	0	0	0	50,452
12021000 其他雜項收入	50,452	0	0	0	0	0	0	0	50,452

# 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2月28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	44,585,641	9,868,474	0	0	120,000	0	0	0	0	0	54,574,115	5,058,859
本年度	44,585,641	9,868,474	0	0	120,000	0	0	0	0	0	54,574,115	5,058,859
一、本年度經費	41,525,031	9,748,674	0	0	120,000	0	0	0	0	0	51,393,705	5,058,859
0132010100 行政管理	40,735,457	9,529,374	0	0	120,000	0	0	0	0	0	50,384,831	4,847,169
0132110100 主計業務	280,510	219,300	0	0	0	0	0	0	0	0	499,810	211,690
0132900400* 其他設備	509,064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	509,064	0
二、統籌科目	3,060,610	119,800	0	0	0	0	0	0	0	0	3,180,410	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,057,610	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,057,610	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
0989030100 公務人員各項補助	0	119,800	0	0	0	0	0	0	0	0	119,800	0

# 臺北市政府主計處

## 平衡表

中華民國115年2月28日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	24,432,833	負債	3,665,505
流動資產	12,668,329	流動負債	2,042,853
專戶存款	2,679,855	應付代收款	1,938,411
零用金	120,000	其他應付款	104,442
預付款	9,868,474	長期負債	880,345
固定資產	3,473,263	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	-2,109,248	存入保證金	742,307
交通及運輸設備	1,971,316	淨資產	20,767,328
累計折舊－交通及運輸設備	-691,846	資產負債淨額	20,767,328
雜項設備	1,673,070	資產負債淨額	20,767,328
累計折舊－雜項設備	-1,349,988		
租賃資產	3,843,010		
累計折舊－租賃資產	-2,371,333		
無形資產	8,290,378		
電腦軟體	8,290,378		
其他資產	863		
暫付款	863		
合 計	24,432,833	合 計	24,432,833
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2月28日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	33,754,463	54,624,567
公庫撥入數	33,726,111	54,574,115
其他收入	28,352	50,452
支出	24,060,331	44,627,012
繳付公庫數	28,352	50,452
人事支出	23,563,367	43,525,084
業務支出	219,337	539,493
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	1,432
折舊、折耗及攤銷	249,275	498,551
收支餘絀	9,694,132	9,997,555

# 臺北市府主計處

## 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2月28日

頁數：第 14 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	-22,660	399,034
交通及運輸設備	1,971,316	-673,672	0	0	-18,174	1,279,470
雜項設備	1,673,070	-1,335,166	0	0	-14,822	323,082
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	-55,656	2,001,586
租賃資產	3,843,010	-2,244,721	0	0	-126,612	1,471,677
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	317,715	0	8,290,378
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	317,715	-126,612	9,762,055
合 計	18,603,771	-6,340,147	0	317,715	-182,268	11,763,641

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2月28日

頁數：第 15 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2月28日

頁數：第 16 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2月28日

頁數：第 17 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	50,452	54,574,115	54,624,567	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	54,574,115	54,574,115	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	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	-----	-----	-----	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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
其他收入	50,452	-----	50,452	
	-----	-----	-----	
歲出	44,585,641	41,371	44,627,012	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	50,452	50,452	人事支出
人事費	43,525,084	-----	43,525,084	業務支出
業務費	539,493	-----	539,493	獎補助支出
獎補助費	12,000	-----	12,000	
設備及投資	509,064	-509,064	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	1,432	1,432	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	498,551	498,551	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-44,535,189	54,532,744	9,997,555	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2月28日

頁數：第 18 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」49萬8,551元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。