

臺北市政府主計處

會計月報

中華民國115年04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

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年4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	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				12020000000	其他收入	266,000	266,000	93,200	25,081	-	7,414
						-	-	100,614	-	-	
	02			12020040200	雜項收入	266,000	266,000	93,200	25,081	-	7,414
						-	-	100,614	-	-	
		10		12020040210	其他雜項收入	266,000	266,000	93,200	25,081	-	7,414
						-	-	100,614	-	-	
				經常門合計		268,000	268,000	93,840	25,081	-	7,414
						-	-	101,254	-	-	
				總計		268,000	268,000	93,840	25,081	-	7,414
						-	-	101,254	-	-	

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4月30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	-	170,765,795	76,155,795	10,379,537	12,624,043
					-	-	63,531,752			
				157,795	-	-	-	8,899,490		
				-	-	-	-			
01				3202004010100 行政管理	170,608,000	-	170,765,795	76,155,795	10,379,537	12,624,043
					-	-	63,531,752			
				157,795	-	-	-	8,899,490		
				-	-	-	-			
		10		100000 人事費	162,204,000	-	162,204,000	73,371,000	10,052,660	11,466,644
					-	-	61,904,356			
					-	-	-	8,869,490		
				-	-	-	-			
		20		200000 業務費	8,404,000	-	8,561,795	2,784,795	326,877	1,157,399
					-	-	1,627,396			
				157,795	-	-	-	30,000		
				-	-	-	-			
11				3202004110000 主計業務	11,210,000	-	11,210,000	3,155,500	1,745,262	687,168
					-	-	2,468,332			
					-	-	-	210,000		
				-	-	-	-			
01				3202004110100 主計業務	11,210,000	-	11,210,000	3,155,500	1,745,262	687,168
					-	-	2,468,332			
					-	-	-	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4月30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	3,155,500	1,745,262	687,168
					-	-		2,468,332		
					-	-		-		210,000
					-	-		-		-
98				3202004980000 第一預備金	600,000	-	442,205	-	-	-
					-	-		-		-
					-157,795	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202004980100 第一預備金	600,000	-	442,205	-	-	-
					-	-		-		-
					-157,795	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			60	600000 預備金	600,000	-	442,205	-	-	-
					-	-		-		-
					-157,795	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	182,418,000	-	182,418,000	79,311,295	12,124,799	13,311,211
					-	-		66,000,084		
					-	-		-		9,109,490
					-	-		-		-
01				3202004010000 一般行政	2,037,000	-	2,037,000	2,036,161	239,699	1,796,462
					-	-		239,699		
					-	-		-		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4月30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	2,036,161	239,699	1,796,462
					-	-		239,699		1,794,048
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	2,037,000	-	2,037,000	2,036,161	239,699	1,796,462
					-	-		239,699		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	-	-
					-	-		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4月30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	2,545,225	239,699	1,796,462
					-	-		748,763	-	1,794,048
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	187,978,000	-	187,978,000	81,856,520	12,364,498	15,107,673
					-	-		66,748,847	-	10,903,538
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
01				7602004010000 公務人員退休及撫卹給付	5,216,756	-	5,216,756	5,216,756	1,011,256	-
					-	-		5,216,756	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
01				7602004010100 公務人員退休及撫卹給付	5,216,756	-	5,216,756	5,216,756	1,011,256	-
					-	-		5,216,756	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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4月30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	5,204,756	-	5,204,756	1,011,256	-	
					-	-		5,204,756	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	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	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602004030100 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	-	3,000	-	-	
					-	-		3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	3,000	-	3,000	-	-	
					-	-		3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8902004030000 公務人員各項補助	138,201	-	138,201	135,800	-	
					-	-		138,201	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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4月30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	138,201	-	138,201	135,800	-	
					-	-		138,201	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	122,201	-	122,201	119,800	-	
					-	-		122,201	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	16,000	-	16,000	16,000	-	
					-	-		16,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	5,357,957	-	5,357,957	1,147,056	-	
					-	-		5,357,957	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	193,335,957	-	193,335,957	87,214,477	15,107,673	
					-	-		13,511,554	-	
					-	-		72,106,804	-	
					-	-		-	10,903,538	

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4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	61,904,356			5,204,756
1015 法定編制人員待遇	39,639,993			
1025 技工及工友待遇	1,262,042			
1030 獎金	13,578,781			163,141
1035 其他給與	892,688			
1040 加班費	913,754			
1045 退休退職給付	252,985			5,041,615
1050 退休離職儲金	3,243,011			
1055 保險	2,121,102			
2000 業務費	1,627,396	2,468,332		
2006 水電費	2,471			
2009 通訊費	37,663			
2018 資訊服務費		524,925		
2036 按日按件計資酬金	7,867	1,466,089		
2051 物品	31,837	21,285		
2054 一般事務費	790,322	374,868		
2072 國內旅費	600			
2078 國外旅費	597,795			
2084 短程車資	4,206	81,165		
2093 特別費	154,635			
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			
4000 獎補助費				12,000

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4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
4085 獎勵及慰問				12,000
合計	63,771,451	2,468,332	509,064	5,216,756

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4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	67,234,313
1015 法定編制人員待遇			39,639,993
1025 技工及工友待遇			1,262,042
1030 獎金			13,741,922
1035 其他給與	3,000	122,201	1,017,889
1040 加班費			913,754
1045 退休退職給付			5,294,600
1050 退休離職儲金			3,243,011
1055 保險			2,121,102
2000 業務費		16,000	4,111,728
2006 水電費			2,471
2009 通訊費			37,663
2018 資訊服務費			524,925
2036 按日按件計資酬金			1,473,956
2051 物品			53,122
2054 一般事務費		16,000	1,181,190
2072 國內旅費			600
2078 國外旅費			597,795
2084 短程車資			85,371
2093 特別費			154,635
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
4000 獎補助費			12,000

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4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	
4085 獎勵及慰問			12,000	
合計	3,000	138,201	72,106,804	

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4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	101,254	0	0	0	0	0	0	0	101,254
本年度	101,254	0	0	0	0	0	0	0	101,254
07050100 廢舊物資售價	640	0	0	0	0	0	0	0	640
12021000 其他雜項收入	100,614	0	0	0	0	0	0	0	100,614

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4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	72,106,804	10,903,538	0	0	120,000	0	0	0	0	0	83,130,342	4,084,135
本年度	72,106,804	10,903,538	0	0	120,000	0	0	0	0	0	83,130,342	4,084,135
一、本年度經費	66,748,847	10,903,538	0	0	120,000	0	0	0	0	0	77,772,385	4,084,135
0132010100 行政管理	63,531,752	8,899,490	0	0	120,000	0	0	0	0	0	72,551,242	3,604,553
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	2,468,332	210,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,678,332	477,168
0132900400* 其他設備	509,064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	509,064	0
二、統籌科目	5,357,957	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,357,957	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,216,756	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,216,756	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4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	138,201	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138,201	0

臺北市政府主計處

平衡表

中華民國115年4月30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	25,497,059	負債	3,958,752
流動資產	13,500,696	流動負債	2,371,350
專戶存款	2,477,158	應付代收款	2,266,908
零用金	120,000	其他應付款	104,442
預付款	10,903,538	長期負債	880,345
固定資產	3,525,461	應付租賃款	880,345
機械及設備	2,747,981	其他負債	707,057
累計折舊－機械及設備	-2,137,141	存入保證金	707,057
交通及運輸設備	1,971,316	淨資產	21,538,307
累計折舊－交通及運輸設備	-710,020	資產負債淨額	21,538,307
雜項設備	1,673,070	資產負債淨額	21,538,307
累計折舊－雜項設備	-1,364,810		
租賃資產	3,843,010		
累計折舊－租賃資產	-2,497,945		
無形資產	7,974,095		
電腦軟體	7,974,095		
其他資產	496,807		
暫付款	496,807		
合 計	25,497,059	合 計	25,497,059
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4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	13,416,835	83,231,596
公庫撥入數	13,391,754	83,130,342
財產收益	0	640
其他收入	25,081	100,614
支出	13,551,421	72,463,062
繳付公庫數	25,081	101,254
人事支出	11,183,716	67,234,313
業務支出	2,088,139	4,111,728
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	1,432
折舊、折耗及攤銷	254,485	1,002,335
收支餘絀	-134,586	10,768,534

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4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	-50,553	610,840
交通及運輸設備	1,971,316	-673,672	0	0	-36,348	1,261,296
雜項設備	1,673,070	-1,335,166	0	0	-29,644	308,260
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	0	-116,545	2,180,396
租賃資產	3,843,010	-2,244,721	0	0	-253,224	1,345,065
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	633,998	0	7,974,095
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	633,998	-253,224	9,319,160
合 計	18,603,771	-6,340,147	239,699	633,998	-369,769	11,499,556

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4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4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4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	101,254	83,130,342	83,231,596	收入
		83,130,342	83,130,342	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	100,614		100,614	其他收入
歲出	72,106,804	356,258	72,463,062	支出
		101,254	101,254	繳付公庫數
人事費	67,234,313		67,234,313	人事支出
業務費	4,111,728		4,111,728	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
		1,002,335	1,002,335	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-72,005,550	82,774,084	10,768,534	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4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」100萬2,335元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。