02192

裝

訂

線

中華民國103年度

103年1月1日至103年12月31日

臺北市政府新聞處（02192）

單　　位　　決　　算

主辦會計人員：余漢宗 會計室主任余漢宗
（姓名及職名章）

機關長官：簡余晏 臺北市政府觀光傳播局局長簡余晏(乙)
（姓名及職名章）

臺北市政府新聞處（02192）

103年度單位決算

目　　次

甲、總說明

一、施政計畫實施狀況及績效.....總說明001

二、預算執行概況.....總說明001

三、資產負債實況.....總說明001

四、其他要點.....總說明001

乙、主要表

一、歲入類

（一）歲入類平衡表.....第001頁

（二）歲入來源別決算表.....第 - 頁

（三）以前年度歲入來源別轉入數決算表.....第002頁

二、歲出類

（一）歲出類平衡表.....第 - 頁

（二）歲出政事別決算表.....第 - 頁

（三）歲出機關別決算表.....第 - 頁

（四）以前年度歲出政事別轉入數決算表.....第 - 頁

（五）以前年度歲出機關別轉入數決算表.....第 - 頁

（六）繼續經費決算表.....第 - 頁

丙、附屬表

一、歲入類

（一）歲入類現金出納表.....第 - 頁

（二）以前年度歲入退還數明細表.....第 - 頁

（三）應納庫款餘額明細表.....第004頁

（四）歲入類平衡表各科目明細表.....第 - 頁

（五）以前年度應收歲入款減免(註銷)明細表.....第 - 頁

（六）以前年度應收歲入保留款減免(註銷)明細表.....第 - 頁

二、歲出類

（一）歲出類現金出納表.....第 - 頁

臺北市政府新聞處（02192）

103年度單位決算

目　　次

（二）應收剔除經費明細表.....第 - 頁
（三）歲出決算用途別科目分析表.....第 - 頁
（四）人事費預決算比較表.....第 - 頁
（五）人事費分析表.....第 - 頁
（六）工作衡量及成本計算摘要表.....第 - 頁
（七）材料明細表.....第 - 頁
（八）經費賸餘未解庫款明細表.....第 - 頁
（九）應付歲出款明細表.....第 - 頁
（十）應付歲出保留款明細表.....第 - 頁
（十一）歲出類平衡表各科目明細表.....第 - 頁
（十二）本年度保留原因分析表.....第 - 頁
（十三）以前年度保留原因分析表.....第 - 頁
（十四）經費賸餘原因分析表(按計畫別).....第 - 頁
（十五）經費賸餘原因分析表(按用途別).....第 - 頁
（十六）計畫停辦原因分析表.....第 - 頁
（十七）以前年度應付歲出款減免(註銷)明細表.....第 - 頁
（十八）以前年度應付歲出保留款減免(註銷)明細表.....第 - 頁
（十九）歲出按職能及經濟性綜合分類表.....第 - 頁
（二十）重大計畫執行績效報告表.....第 - 頁
（二一）接受補助計畫收支報告表.....第 - 頁
（二二）中央補助款代收代付明細表.....第 - 頁
（二三）補助團體私人經費報告表.....第 - 頁
（二四）對直接投資、所屬各部門轉投資及共同投資之效益評估表.....第 - 頁
（二五）對各部門捐助財團法人之效益評估表.....第 - 頁
（二六）因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表.....第 - 頁
（二七）增購及汰換車輛明細表.....第 - 頁
（二八）出國計畫執行情形報告表.....第 - 頁

臺北市政府新聞處（02192）

103年度單位決算

目　　次

（二九）赴大陸計畫執行情形報告表..... 第 - 頁

（三十）回饋金代收代付明細表..... 第 - 頁

（三一）促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表..... 第 - 頁

三、財產類

（一）財產目錄..... 第 - 頁

（二）珍貴動產、不動產目錄總表..... 第 - 頁

四、市議會審議臺北市地方總預算案所提審議意見辦理情形報告表..... 第 - 頁

五、市議會審議通過 101年度臺北市地方總決算審核報告所提審議意見辦理情形報告表..... 第 - 頁

臺北市政府新聞處（02192）

總　　說　　明

中華民國 103 年度

一、施政計畫實施狀況及績效

(一)已完成施政計畫重點概述：無。

(二)施政計畫分項說明：無。

二、預算執行概況

（一）以前年度部分

1.歲入部分：

(1)其他收入：以前年度歲入轉入數 1,527 萬 6,650 元，係 88 年度辦理臺北電影節　展及周邊所需經費動支第二預備金案，經臺北市議會 95 年第 9 屆第 7 次定期大會第 12 次會議三讀通過不同意動支，將轉入下年度繼續列管。

三、資產負債實況

應收歲入款：本年度結存 1,527 萬 6,650 元，較上年度無增減。

應納庫款：本年度結存 1,527 萬 6,650 元，較上年度無增減。

四、其他要點

新聞處前於 96 年 9 月 11 日經本府發布轉型為觀光傳播局，上揭保留之應收歲入款由該局賡續辦理。

臺北市政府新聞處（02192）

歲入類平衡表

單位：新臺幣元

中華民國103年12月31日

全 1 頁 第 1 頁

借方科目	金額	貸方科目	金額
合 計	15,276,650	合 計	15,276,650
應收歲入款	15,276,650	應納庫款	15,276,650
095年度	15,276,650		

備考：【截至103年12月31日止帳列債權憑證0張，可以價格列計之保管品0元】。

經常門

臺北市政府新聞

以前年度歲入來源

全 1 頁 第 1 頁之一

中華民國

年度別	科目 款	項	目	節	名稱及編號	以前年度轉入數 應收數	保留數	本年度減免（註銷）數 應收數	保留數
					經常門資本門併計	15,276,650	-	-	-
					經常門合計	15,276,650	-	-	-
095					095年度小計	15,276,650	-	-	-
	10				100000 其他收入	15,276,650	-	-	-
		005			02005 新聞處	15,276,650	-	-	-
			01		100200 雜項收入	15,276,650	-	-	-
				01	100202 其他雜項收入	15,276,650	-	-	-

處（02192）

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

103年度

全 1 頁 第 1 頁之二

本年度實現數		本年度調整數		本年度未結清數	
應收數	保留數	應收數	保留數	應收數	保留數
-	-	-	-	15,276,650	-
-	-	-	-	15,276,650	-
-	-	-	-	15,276,650	-
-	-	-	-	15,276,650	-
-	-	-	-	15,276,650	-
-	-	-	-	15,276,650	-
-	-	-	-	15,276,650	-

臺北市政府新聞處（02192）

應納庫款餘額明細表

單位：新臺幣元

全 1 頁 第 1 頁

中華民國103年度

年度別	名稱及編號	上年度轉入應納庫款 (1)	本年度納庫數 (2)	本年度註銷數 (3)	本年度發生之應納庫款 (4)	截至本年度止之應納庫款 (1)-(2)-(3)+(4)	備註
	合計	15,276,650	-	-	-	15,276,650	
095	(095)年度小計	15,276,650	-	-	-	15,276,650	
	100000 其他收入	15,276,650	-	-	-	15,276,650	
	02005 新聞處	15,276,650	-	-	-	15,276,650	
	100200 雜項收入	15,276,650	-	-	-	15,276,650	
	100202 其他雜項收入	15,276,650	-	-	-	15,276,650	係88年度辦理臺北電影節展
		-	-	-	-	-	及周邊所需經費動支第二預
		-	-	-	-	-	備金案，經臺北市議會95年
		-	-	-	-	-	第9屆第7次定期大會第12次
		-	-	-	-	-	會議三讀通過不同意動支，
		-	-	-	-	-	將轉入下年度繼續列管。

103 年度單位決算工作底稿

表一

機關名稱及編號： 02192 新聞處

0

本機關預算　　本年度歲出決算實支數與對帳單實支數差額解釋表　　第 1 頁

科目名稱	歲出決算實支數	調整項目				對帳單累計支付數
		押金等待納庫部分 (+)	暫付款保留數 (+)	剔除經費 已繳庫 (+)	剔除經費 未繳庫 (+)	
無						

備註：

103 年 度 單 位 決 算 工 作 底 稿

表二

機關名稱及編號： 02192 新聞處

統籌科目

本年度歲出決算實支數與對帳單實支數差額解釋表

科目名稱	歲出決算實支數	調整項目				對帳單累計支付數
		押金等待納庫部分 (+)	暫付款保留數 (+)	剔除經費 已繳庫 (+)	剔除經費 未繳庫 (+)	
無						

備註：

103 年度單位決算工作底稿

表三

機關名稱及編號： 02192 新聞處

0

本機關預算　　以前年度歲出決算實支數與對帳單實支數差額解釋表　　第 3 頁

科目名稱	歲出決算實支數(不含暫付款保留數)	調整項目						對帳單累計支付數(不含暫付款保留數)
		本年度內保留庫款支出項目				上年度暫付款保留數項目		
		轉列為押金等待納庫部份 (+)	轉列為暫付款繼續保留部份 (+)	剔除經費 已繳庫 (+)	剔除經費 未繳庫 (+)	開立轉帳憑單轉實支 (+)	支出收回誤列庫款保留支出收回 (-)	
無								

備註：

103 年度單位決算工作底稿

表四

機關名稱及編號： 02192 新聞處

0

統籌科目

以前年度歲出決算實支數與對帳單實支數差額解釋表

科目名稱	歲出決算實支數（不含暫付款保留數）	調整項目						對帳單累計支付數（不含暫付款保留數）
		本年度內保留庫款支出項目				上年度暫付款保留數項目		
		轉列為押金等待納庫部份 (+)	轉列為暫付款繼續保留部份 (+)	剔除經費 已繳庫 (+)	剔除經費 未繳庫 (+)	開立轉帳憑單轉實支 (+)	支出收回誤列庫款保留支出收回 (-)	
無	-	-	-	-	-	-	-	-

備註：

103 年度單位決算工作底稿

表五

機關名稱及編號： 02192 新聞處

以前年度歲出暫付款保留數轉正或賸餘調整表

科目名稱	上年度決算審計處修正後暫付款保留數	調整金額			賸餘數				
		轉列為決算實支數	本年度繼續保留數	支出收回年終辦理庫款保留	支出收回不再保留	剔除經費		經費賸餘	
						已繳庫	未繳庫	已繳庫	未繳庫
無									

備註：

103 年度單位決算工作底稿

表五之一

機關名稱及編號： 02192 新聞處

以前年度歲出暫付款保留數補充紀錄表

科目名稱	上年度決算審計處修正後暫付款保留數	調整項目			對帳單淨額
		支出收回(-)	上年度暫付款保留數開立轉帳憑單轉實支(-)	上年度暫付款保留數支出收回誤列庫款保留支出收回(+)	
無					

備註：

103 年度單位決算工作底稿

表六

機關名稱及編號： 02192 新聞處

0

平衡表資產負債科目調節表

上年度決算平衡表實帳部分金額		本年度調整金額			本年度決算平衡表實帳部分金額	
資產 (+)	負債 (-)	摘要	增加金額 (+)	減少金額 (-)	負債 (+)	資產 (-)
上年度期末帳列金額：	上年度期末帳列金額：	本機關本年度預算部分：			本年度期末帳列金額：	本年度期末帳列金額：
		押金等待納庫	無			
審計處審定上年度歲出決算增列資產金額：	減審計處審定上年度歲入決算減列負債金額：	暫付款保留				
		本機關以前年度部分：				
		押金等待納庫				
以前年度漏未入帳之押金等：	減代收款、保管款支出之押金等轉列經費賸餘	暫付款保留或轉正				
		統籌科目本年度預算部				
		押金等待納庫				
		暫付款保留				
		統籌科目以前年度部分：				
		押金等待納庫				
		暫付款保留或轉正				
		經費賸餘納庫數				
		經費賸餘註銷數				
		待納庫款繳庫數				
		待納庫款註銷數				
		待納庫款增加數				
		預領經費				
		特殊事項				
		合計				

備註：

103 年度單位決算工作底稿

表七

機關名稱及編號： 02192 新聞處

0

借方科目

平衡表各科目記錄表

資產科目：

歲入結存	經費結存			有價證券		保管有價證券		押金	暫付款	材料	應收剔除經費	資產合計
	市庫存款	專戶存款	建勞公保費	歲入類	歲出類	歲入類	歲出類					

資力科目：

保留庫款	應收歲入款	應收歲入保留款		應領經費								資力合計
	15,276,650											15,276,650
											資產資力總計	15,276,650

備註：

103 年度單位決算工作底稿

表八

0

機關名稱及編號： 02192 新聞處

貸方科目

平衡表各科目記錄表

負債科目：

暫收款	保管款		代收款	應付保管有價證券		預收款	應付料款	負債合計
	歲入類	歲出類		歲入類	歲出類			

負擔及餘絀科目：

應納庫款	應付歲出款	應付歲出保留款	預領經費	經費賸餘				負擔及餘絀合計
				待納庫部分	押金部分	材料部分		
15,276,650								15,276,650
						負債、負擔及餘絀總計		15,276,650

備註：

103 年度單位決算工作底稿

表九

機關名稱及編號： 02192 新聞處

歲入應納庫款餘額表

	各機關歲入應納庫款餘額表						以前年度歲入超收數	以前年度歲入退還數
	上年度轉入數 (1)	審計處審定增列應納庫款部分 (2) (+)或(-)	本年度納庫數部分(未含超收或退還數) (3) (-)	本年度註銷數部分 (4) (-)	本年度發生之應納庫款部分 (5) (+)	轉入下年度止應納庫款部分 (6)	(7)	(8)
合計	15,276,650					15,276,650		
一	15,276,650					15,276,650		
二								

備註：

103 年度單位決算工作底稿

表十

機關名稱及編號： 02192 新聞處

0

經費賸餘—押金、材料、待納庫餘額表

第 11 頁

各機關經費賸餘待納庫餘額表								
上年度轉入數 (1)	審計處審定減列轉經費賸餘部分 (2) (+)	註銷經費賸餘部分 (3) (-)	代收、保管款支出之押金等轉列經費賸餘 (4) (+)	以前年度漏列經費賸餘部分(押金、材料等) (5) (+)	以前年度歲出保留款支出轉列經費賸餘部分 (6) (+)	收回以前年度經費賸餘數(納庫數) (7) (-)	本年度預算支出轉列經費賸餘部分 (8) (+)	轉入下年度數 (9)
無								

備註：

103 年度單位決算工作底稿

表十一

機關名稱及編號： 02192 新聞處

應收剔除經費補充記錄

第 12 頁

項目	金額	備註
甲、以前年度應收剔除經費部分		
年初帳列應收剔除經費		
加：審計處審核上年度決算應收剔除經費		
小計		
減：已收回且已繳庫金額		
以前年度應收剔除經費未解庫金額 (1)		
乙、本年度內審計處個別審定剔除部分		
1. 本年度預算部分之應收剔除經費		
2. 歲出應付款部分之應收剔除經費		
小計		
減：已收回且已繳庫金額		
本年度內發生之應收剔除經費未解庫金額 (2)		
丙、應收剔除經費未解庫餘額 (1)+(2)		

103 年 度 單 位 決 算 工 作 底 稿

表十二

機關名稱及編號： 02192 新聞處

本年度及以前年度歲入實收數與市庫對帳單實收數差額解釋表

科目名稱	決算列報實收數	調整事項								市庫對帳單實收數
		科目間調整數 (+)或(-)	退還以前年度歲入款 (+)或(-)	待納庫款納庫數 (+)	以前年度超收 (+)	本年度發生之待納庫款 (-)	剔除經費或經費賸餘誤繳 (+)	上年度決算時調整數 (+)或(-)	本年度決算時調整數 (+)或(-)	
無										

備註：

臺北市政府新聞處（02192）

歲入類平衡表

單位：新臺幣元

中華民國102年12月31日

借方科目	金額	貸方科目	金額
合 計	15,276,650	合 計	15,276,650
應收歲入款	15,276,650	應納庫款	15,276,650
095年度	15,276,650		

備考：【截至102年12月31日止帳列債權憑證0張，可以價格列計之保管品0元】。