

臺北市政府政風處

# 會計月報

中華民國114年02月份

主辦會計人員 林佳慧

機關長官 高伯陽

# 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
---------------------	---------------

# 臺北市政府政風處

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		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)		
12				1202000000 其他收入	-	-	3,579	-	6,819	
					-		6,819			
	02			12020060200 雜項收入	-	-	3,579	-	6,819	
					-		6,819			
		10		12020060210 其他雜項收入	-	-	3,579	-	6,819	
					-		6,819			
				經常門合計	-	-	3,579	-	6,819	
					-		6,819			
				總計	-	-	3,579	-	6,819	
					-		6,819			

# 臺北市政府政風處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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				
01				3202006010000 一般行政	73,291,000	-	73,291,000	27,624,032	4,837,066	8,614,111
					-	-		19,009,921		5,407,410
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202006010100 行政管理	73,291,000	-	73,291,000	27,624,032	4,837,066	8,614,111
					-	-		19,009,921		5,407,410
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	70,814,000	-	70,814,000	27,238,619	4,711,474	8,385,814
					-	-		18,852,805		5,392,410
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,477,000	-	2,477,000	385,413	125,592	228,297
					-	-		157,116		15,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
23				3202006230000 政風業務	4,617,000	-	4,617,000	924,930	18,602	880,329
					-	-		44,601		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202006230100 政風業務	4,617,000	-	4,617,000	924,930	18,602	880,329
					-	-		44,601		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府政風處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	4,302,000	-	4,302,000	924,930	18,602	880,329
					-	-		44,601		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	315,000	-	315,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
98				3202006980000 第一預備金	200,000	-	200,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			3202006980100 第一預備金	200,000	-	200,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			60	600000 預備金	200,000	-	200,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	78,108,000	-	78,108,000	28,548,962	4,855,668	9,494,440
					-	-		19,054,522		
					-	-		-		5,407,410
					-	-		-		

# 臺北市政府政風處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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				3202006010000 一般行政	130,000	-	130,000	43,700	-	43,700
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202006010100 行政管理*	130,000	-	130,000	43,700	-	43,700
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	130,000	-	130,000	43,700	-	43,700
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
23				3202006230000 政風業務	45,000	-	45,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202006230100 政風業務*	45,000	-	45,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	45,000	-	45,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府政風處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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				
90				3202006900000 一般建築及設備	1,685,000	-	1,685,000	298,418	275,424	22,994
					-	-			275,424	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	03			3202006900300 交通及運輸設備*	1,300,000	-	1,300,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	1,300,000	-	1,300,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			3202006900400 其他設備*	385,000	-	385,000	298,418	275,424	22,994
					-	-			275,424	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	385,000	-	385,000	298,418	275,424	22,994
					-	-			275,424	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	1,860,000	-	1,860,000	342,118	275,424	66,694
					-	-			275,424	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 臺北市政府政風處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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)	
				經資門合計	79,968,000	-	79,968,000	28,891,080	5,131,092	9,561,134
					-	-		19,329,946		
					-	-		-		5,407,410
					-	-		-		-
01				7602006010000 公務人員退休及撫卹給付	1,249,674	-	1,249,674	1,249,674	393,139	-
					-	-		1,249,674		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7602006010100 公務人員退休及撫卹給付	1,249,674	-	1,249,674	1,249,674	393,139	-
					-	-		1,249,674		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	1,245,674	-	1,245,674	1,245,674	393,139	-
					-	-		1,245,674		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-		4,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8902006030000 公務人員各項補助	67,332	-	67,332	67,332	67,332	-
					-	-		67,332		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市政府政風處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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			8902006030100 公務人員各項補助	67,332	-	67,332	67,332	-	
					-	-		67,332	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	67,332	-	67,332	67,332	-	
					-	-		67,332	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	1,317,006	-	1,317,006	460,471	-	
					-	-		1,317,006	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	81,285,006	-	81,285,006	5,591,563	9,561,134	
					-	-		20,646,952	-	
					-	-		-	5,407,410	
					-	-		-	-	

# 臺北市政府政風處

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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	政風業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	18,852,805			1,245,674
1015 法定編制人員待遇	10,462,628			
1020 約聘僱人員待遇	299,700			
1025 技工及工友待遇	470,424			
1030 獎金	6,250,306			
1035 其他給與	49,560			
1040 加班費	47,995			
1045 退休退職給付	93,100			1,245,674
1050 退休離職儲金	779,706			
1055 保險	399,386			
2000 業務費	157,116	44,601		
2003 教育訓練費				
2009 通訊費	5,871			
2021 其他業務租金		16,559		
2027 保險費	10,392	8,700		
2036 按日按件計資酬金	7,500			
2051 物品	12,455			
2054 一般事務費	58,269	19,342		
2093 特別費	62,629			
3000 設備及投資			275,424	
3030 資訊軟硬體設備費			275,424	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	19,009,921	44,601	275,424	1,249,674

# 臺北市政府政風處

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費		20,098,479	
1015 法定編制人員待遇		10,462,628	
1020 約聘僱人員待遇		299,700	
1025 技工及工友待遇		470,424	
1030 獎金		6,250,306	
1035 其他給與		49,560	
1040 加班費		47,995	
1045 退休退職給付		1,338,774	
1050 退休離職儲金		779,706	
1055 保險		399,386	
2000 業務費	67,332	269,049	
2003 教育訓練費	40,000	40,000	
2009 通訊費		5,871	
2021 其他業務租金		16,559	
2027 保險費		19,092	
2036 按日按件計資酬金		7,500	
2051 物品		12,455	
2054 一般事務費	27,332	104,943	
2093 特別費		62,629	
3000 設備及投資		275,424	
3030 資訊軟硬體設備費		275,424	
4000 獎補助費		4,000	
4085 獎勵及慰問		4,000	
合計	67,332	20,646,952	

# 臺北市政府政風處

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114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	6,819	0	0	0	0	0	0	0	6,819
本年度	6,819	0	0	0	0	0	0	0	6,819
12021000 其他雜項收入	6,819	0	0	0	0	0	0	0	6,819

# 臺北市政府政風處

## 公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114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	20,646,952	5,407,410	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,104,362	4,103,724
本年度	20,646,952	5,407,410	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,104,362	4,103,724
一、本年度經費	19,329,946	5,407,410	0	0	50,000	0	0	0	0	0	24,787,356	4,103,724
0132010100 行政管理	19,009,921	5,407,410	0	0	50,000	0	0	0	0	0	24,467,331	3,156,701
0132010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,700
0132230100 政風業務	44,601	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,601	880,329
0132900400* 其他設備	275,424	0	0	0	0	0	0	0	0	0	275,424	22,994
二、統籌科目	1,317,006	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,317,006	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,249,674	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,249,674	0
0989030100 公務人員各項補助	67,332	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67,332	0

# 臺北市政府政風處

## 平衡表

中華民國114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	7,161,357	負債	1,007,430
流動資產	5,929,031	流動負債	494,615
專戶存款	471,621	應付代收款	471,621
零用金	50,000	其他應付款	22,994
預付款	5,407,410	長期負債	512,815
固定資產	1,231,963	應付租賃款	512,815
機械及設備	1,457,371	淨資產	6,153,927
累計折舊－機械及設備	-1,224,757	資產負債淨額	6,153,927
交通及運輸設備	1,565,427	資產負債淨額	6,153,927
累計折舊－交通及運輸設備	-1,457,078		
雜項設備	1,008,700		
累計折舊－雜項設備	-933,495		
租賃資產	1,749,691		
累計折舊－租賃資產	-933,896		
無形資產	363		
電腦軟體	363		
合 計	7,161,357	合 計	7,161,357
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	-

# 臺北市政府政風處

## 收入支出表

中華民國114年1月1日至114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	5,834,103	26,111,181
公庫撥入數	5,830,524	26,104,362
其他收入	3,579	6,819
支出	5,361,044	20,465,454
繳付公庫數	3,579	6,819
人事支出	5,104,613	20,098,479
業務支出	211,526	269,049
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	41,326	87,107
收支餘絀	473,059	5,645,727

# 臺北市政府政風處

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114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	1,457,371	-1,211,387	0	0	-13,370	232,614
交通及運輸設備	1,565,427	-1,445,751	0	0	-11,327	108,349
雜項設備	1,008,700	-928,757	0	0	-4,738	75,205
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	4,031,498	-3,585,895	0	0	-29,435	416,168
租賃資產	1,749,691	-876,224	0	0	-57,672	815,795
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	363	0	0	0	0	363
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	1,750,054	-876,224	0	0	-57,672	816,158
合 計	5,781,552	-4,462,119	0	0	-87,107	1,232,326

## 臺北市政府政風處

### 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114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27萬5,424元，減少27萬5,424元之原因說明如下：

一、係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款27萬5,424元，已沖減平衡表「其他應付款」科目，致成本變動增加數較取得財產合計數減少27萬5,424元。

臺北市政府政風處

應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國114年1月1日至114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	512,815			512,815
二、其他長期負債				

# 臺北市政府政風處

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114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	6,819	26,104,362	26,111,181	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	26,104,362	26,104,362	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	6,819	-----	6,819	
	-----	-----	-----	
歲出	20,646,952	-181,498	20,465,454	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	6,819	6,819	人事支出
人事費	20,098,479	-----	20,098,479	業務支出
業務費	269,049	-----	269,049	獎補助支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	
設備及投資	275,424	-275,424	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	87,107	87,107	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-20,640,133	26,285,860	5,645,727	收支餘絀

# 臺北市政府政風處

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114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27萬5,424元，係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，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「折舊、折耗及攤銷」8萬7,107元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。