

臺北市政府政風處

會計月報

中華民國114年03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 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
---------------------	---------------

臺北市政府政風處

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31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	-	-	450	-	450	
				財產收入	-	-	450	-	-	
	05			07020060500	-	-	450	-	450	
				廢舊物資售價	-	-	450	-	-	
		01		07020060501	-	-	450	-	450	
				廢舊物資售價	-	-	450	-	-	
12				12020000000	-	-	3,579	-	10,398	
				其他收入	-	-	10,398	-	-	
	02			12020060200	-	-	3,579	-	10,398	
				雜項收入	-	-	10,398	-	-	
		10		12020060210	-	-	3,579	-	10,398	
				其他雜項收入	-	-	10,398	-	-	
				經常門合計	-	-	4,029	-	10,848	
					-	-	10,848	-	-	
				總計	-	-	4,029	-	10,848	
					-	-	10,848	-	-	

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3月31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				3202006010000 一般行政	73,291,000	-	73,291,000	33,266,472	4,750,763	9,505,788
					-	-		23,760,684		
					-	-		-		5,424,151
					-	-		-		-
	01			3202006010100 行政管理	73,291,000	-	73,291,000	33,266,472	4,750,763	9,505,788
					-	-		23,760,684		
					-	-		-		5,424,151
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	70,814,000	-	70,814,000	32,591,373	4,669,784	9,068,784
					-	-		23,522,589		
					-	-		-		5,394,151
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,477,000	-	2,477,000	675,099	80,979	437,004
					-	-		238,095		
					-	-		-		30,000
					-	-		-		-
23				3202006230000 政風業務	4,617,000	-	4,617,000	1,373,870	140,736	1,188,533
					-	-		185,337		
					-	-		-		97,572
					-	-		-		-
	01			3202006230100 政風業務	4,617,000	-	4,617,000	1,373,870	140,736	1,188,533
					-	-		185,337		
					-	-		-		97,572
					-	-		-		-

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3月31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	1,373,870	140,736	1,188,533
					-	-		185,337		97,572
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			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	34,640,342	4,891,499	10,694,321
					-	-		23,946,021		-
					-	-		-		5,521,723
					-	-		-		-

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3月31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	備註(預付款)			
01				3202006010000 一般行政	130,000	-	130,000	55,200	28,090	27,110
					-	-		28,090		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202006010100 行政管理*	130,000	-	130,000	55,200	28,090	27,110
					-	-		28,090		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	130,000	-	130,000	55,200	28,090	27,110
					-	-		28,090		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
23				3202006230000 政風業務	45,000	-	45,000	45,000	33,940	11,060
					-	-		33,940		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202006230100 政風業務*	45,000	-	45,000	45,000	33,940	11,060
					-	-		33,940		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	45,000	-	45,000	45,000	33,940	11,060
					-	-		33,940		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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3月31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	-	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	-	22,994
					-	-		275,424	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	385,000	-	385,000	298,418	-	22,994
					-	-		275,424	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	1,860,000	-	1,860,000	398,618	62,030	61,164
					-	-		337,454	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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3月31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	35,038,960	4,953,529	10,755,485
					-	-		24,283,475		
					-	-		-		5,521,723
					-	-		-		-
01				7602006010000 公務人員退休及撫卹給付	1,642,813	-	1,642,813	1,642,813	393,139	-
					-	-		1,642,813		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7602006010100 公務人員退休及撫卹給付	1,642,813	-	1,642,813	1,642,813	393,139	-
					-	-		1,642,813		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	1,638,813	-	1,638,813	1,638,813	393,139	-
					-	-		1,638,813		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			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		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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3月31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	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	67,332	-	67,332	-	-	
					-	-		67,332	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	1,710,145	-	1,710,145	393,139	-	
					-	-		1,710,145	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	81,678,145	-	81,678,145	5,346,668	10,755,485	
					-	-		25,993,620	-	
					-	-		-	5,521,723	
					-	-		-	-	

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3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	政風業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	23,522,589			1,638,813
1015 法定編制人員待遇	13,992,026			
1020 約聘僱人員待遇	399,600			
1025 技工及工友待遇	620,184			
1030 獎金	6,250,306			
1035 其他給與	186,283			
1040 加班費	88,579			
1045 退休退職給付	93,100			1,638,813
1050 退休離職儲金	1,165,735			
1055 保險	726,776			
2000 業務費	238,095	185,337		
2003 教育訓練費				
2009 通訊費	11,509			
2021 其他業務租金		30,559		
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費	10,392	8,700		
2036 按日按件計資酬金	7,500	6,500		
2051 物品	29,463			
2054 一般事務費	82,192	139,578		
2072 國內旅費	400			
2093 特別費	96,189			
3000 設備及投資	28,090	33,940	275,424	
3020 機械設備費		33,940		
3030 資訊軟硬體設備費			275,424	

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3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	政風業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
3035 雜項設備費	28,090			
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	23,788,774	219,277	275,424	1,642,813

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3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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費		25,161,402	
1015 法定編制人員待遇		13,992,026	
1020 約聘僱人員待遇		399,600	
1025 技工及工友待遇		620,184	
1030 獎金		6,250,306	
1035 其他給與		186,283	
1040 加班費		88,579	
1045 退休退職給付		1,731,913	
1050 退休離職儲金		1,165,735	
1055 保險		726,776	
2000 業務費	67,332	490,764	
2003 教育訓練費	40,000	40,000	
2009 通訊費		11,509	
2021 其他業務租金		30,559	
2024 稅捐及規費		450	
2027 保險費		19,092	
2036 按日按件計資酬金		14,000	
2051 物品		29,463	
2054 一般事務費	27,332	249,102	
2072 國內旅費		400	
2093 特別費		96,189	
3000 設備及投資		337,454	
3020 機械設備費		33,940	
3030 資訊軟硬體設備費		275,424	

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3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		
	公務人員各項補助	合計	
3035 雜項設備費		28,090	
4000 獎補助費		4,000	
4085 獎勵及慰問		4,000	
合計	67,332	25,993,620	

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3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	10,848	0	0	0	0	0	0	0	10,848
本年度	10,848	0	0	0	0	0	0	0	10,848
07050100 廢舊物資售價	450	0	0	0	0	0	0	0	450
12021000 其他雜項收入	10,398	0	0	0	0	0	0	0	10,398

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3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	25,993,620	5,521,723	0	0	50,000	0	0	0	0	0	31,565,343	5,183,762
本年度	25,993,620	5,521,723	0	0	50,000	0	0	0	0	0	31,565,343	5,183,762
一、本年度經費	24,283,475	5,521,723	0	0	50,000	0	0	0	0	0	29,855,198	5,183,762
0132010100 行政管理	23,760,684	5,424,151	0	0	50,000	0	0	0	0	0	29,234,835	4,031,637
0132010100* 行政管理	28,090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,090	27,110
0132230100 政風業務	185,337	97,572	0	0	0	0	0	0	0	0	282,909	1,090,961
0132230100* 政風業務	33,940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,940	11,060
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	1,710,145	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,710,145	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,642,813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,642,813	0

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3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	67,332	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3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	7,313,121	負債	1,025,091
流動資產	6,061,005	流動負債	512,276
專戶存款	489,282	應付代收款	489,282
零用金	50,000	其他應付款	22,994
預付款	5,521,723	長期負債	512,815
固定資產	1,251,753	應付租賃款	512,815
機械及設備	1,491,311	淨資產	6,288,030
累計折舊－機械及設備	-1,232,002	資產負債淨額	6,288,030
交通及運輸設備	1,565,427	資產負債淨額	6,288,030
累計折舊－交通及運輸設備	-1,460,514		
雜項設備	1,036,790		
累計折舊－雜項設備	-936,218		
租賃資產	1,749,691		
累計折舊－租賃資產	-962,732		
無形資產	363		
電腦軟體	363		
合 計	7,313,121	合 計	7,313,121
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3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	5,465,010	31,576,191
公庫撥入數	5,460,981	31,565,343
財產收益	450	450
其他收入	3,579	10,398
支出	5,330,907	25,796,361
繳付公庫數	4,029	10,848
人事支出	5,062,923	25,161,402
業務支出	221,715	490,764
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	42,240	129,347
收支餘絀	134,103	5,779,830

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3月31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	1,457,371	-1,211,387	33,940	0	-20,615	259,309
交通及運輸設備	1,565,427	-1,445,751	0	0	-14,763	104,913
雜項設備	1,008,700	-928,757	28,090	0	-7,461	100,572
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	62,030	0	-42,839	464,794
租賃資產	1,749,691	-876,224	0	0	-86,508	786,959
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	-86,508	787,322
合 計	5,781,552	-4,462,119	62,030	0	-129,347	1,252,116

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3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6萬2,030元，較取得財產合計數33萬7,454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3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	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3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	10,848	31,565,343	31,576,191	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		31,565,343	31,565,343	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
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	450	-----	450	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	10,398	-----	10,398	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	25,993,620	-197,259	25,796,361	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		10,848	10,848	人事支出
人事費	25,161,402	-----	25,161,402	業務支出
業務費	490,764	-----	490,764	獎補助支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	財產損失
設備及投資	337,454	-337,454	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
		-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	-----	-----	其他支出
		129,347	129,347	
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-25,982,772	31,762,602	5,779,830	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3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「設備及投資」執行數33萬7,454元，其中6萬2,030元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達；餘27萬5,424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「折舊、折耗及攤銷」12萬9,347元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。