

臺北市政府主計處

會計月報

中華民國110年1月份

主辦會計人員：

會計室主任 鄭琦文

機關長官：

臺北市政府主計處 鄭瑞成(丙)

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 4 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表	第 - 頁至第 - 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表	第 - 頁至第 - 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	第 5 頁至第 5 頁
二、繳付公庫數分析表	第 6 頁至第 6 頁
三、公庫撥入數分析表	第 7 頁至第 7 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第 8 頁至第 8 頁
二、收入支出表	第 9 頁至第 9 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第 10 頁至第 27 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 28 頁至第 28 頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第 29 頁至第 29 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第 30 頁至第 30 頁
----------------	---------------

目 次

二、公庫收付差額解釋表·····	第 31 頁至第 33 頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）·····	第 34 頁至第 34 頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）·····	第 35 頁至第 35 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第 36 頁至第 36 頁

臺北市政府主計處

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110年1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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	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)		
07				財產收入	2,000	2,000	-	-	-	
	05			廢舊物資售價	2,000	2,000	-	-	-	
		01		廢舊物資售價	2,000	2,000	-	-	-	
12				其他收入	354,000	354,000	29,500	29,423	-77	
	02			雜項收入	354,000	354,000	29,500	29,423	-77	
		10		其他雜項收入	354,000	354,000	29,500	29,423	-77	
				經常門合計	356,000	356,000	29,500	29,423	-77	
				總計	356,000	356,000	29,500	29,423	-77	

臺北市政府主計處

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	
01				一般行政	156,294,000	-	156,294,000	31,702,000	29,959,123	1,742,877
					-	-			29,959,123	
					-	-			-	30,000
					-	-			-	
	01			行政管理	156,294,000	-	156,294,000	31,702,000	29,959,123	1,742,877
					-	-			29,959,123	
					-	-			-	30,000
					-	-			-	
			10	人事費	150,511,000	-	150,511,000	31,084,000	29,923,016	1,160,984
					-	-			29,923,016	
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	業務費	5,783,000	-	5,783,000	618,000	36,107	581,893
					-	-			36,107	
					-	-			-	30,000
					-	-			-	
08				歲計會計業務	5,774,000	-	5,774,000	63,000	-	63,000
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
	04			歲計會計業務	5,774,000	-	5,774,000	63,000	-	63,000
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	業務費	5,774,000	-	5,774,000	63,000	-	63,000
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
10				統計業務	5,449,000	-	5,449,000	254,000	-	254,000
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	210,000

臺北市政府主計處

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	
	03			統計業務	5,449,000	-	5,449,000	254,000	-	254,000
					-	-		-	-	210,000
					-	-		-	-	
			20	業務費	5,449,000	-	5,449,000	254,000	-	254,000
					-	-		-	-	210,000
					-	-		-	-	
98				第一預備金	600,000	-	600,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			第一預備金	600,000	-	600,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			60	預備金	600,000	-	600,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經常門合計	168,117,000	-	168,117,000	32,019,000	29,959,123	2,059,877
					-	-		29,959,123	-	
					-	-		-	-	240,000
					-	-		-	-	
90				一般建築及設備	2,533,000	-	2,533,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	04			其他設備*	2,533,000	-	2,533,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

臺北市政府主計處

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	
			30	設備及投資*	2,533,000	-	2,533,000	-	-	
				資本門合計	2,533,000	-	2,533,000	-	-	
				經資門合計	170,650,000	-	170,650,000	32,019,000	2,059,877	
01				公務人員退休及撫卹給付	2,284,316	-	2,284,316	2,284,316	-	
	01			公務人員退休及撫卹給付	2,284,316	-	2,284,316	2,284,316	-	
			10	人事費	2,284,316	-	2,284,316	2,284,316	-	
				統籌科目合計	2,284,316	-	2,284,316	2,284,316	-	
				總計	172,934,316	-	172,934,316	34,303,316	2,059,877	

臺北市政府主計處

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第5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	公務人員退休及撫卹給付	合計	
1000 人事費	29,923,016	2,284,316	32,207,332	
1015 法定編制人員待遇	15,277,507		15,277,507	
1025 技工及工友待遇	683,093		683,093	
1030 獎金	12,329,115	54,466	12,383,581	
1035 其他給與	253,380		253,380	
1040 加班值班費	26,600		26,600	
1045 退休退職給付	438,762	2,229,850	2,668,612	
1050 退休離職儲金	687,921		687,921	
1055 保險	226,638		226,638	
2000 業務費	36,107		36,107	
2054 一般事務費	31,100		31,100	
2063 房屋建築養護費	207		207	
2093 特別費	4,800		4,800	
合計	29,959,123	2,284,316	32,243,439	

臺北市政府主計處

繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第6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	29,423	0	0	0	0	0	0	0	29,423
本年度	29,423	0	0	0	0	0	0	0	29,423
07050100 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12021000 其他雜項收入	29,423	0	0	0	0	0	0	0	29,423

臺北市政府主計處

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款 於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
合計	32,243,439	240,000	0	0	120,000	0	0	0	32,603,439	1,699,877
本年度	32,243,439	240,000	0	0	120,000	0	0	0	32,603,439	1,699,877
一、本年度經費	29,959,123	240,000	0	0	120,000	0	0	0	30,319,123	1,699,877
0132010100 行政管理	29,959,123	30,000	0	0	120,000	0	0	0	30,109,123	1,592,877
0132080400 歲計會計業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63,000
0132100300 統計業務	0	210,000	0	0	0	0	0	0	210,000	44,000
二、統籌科目	2,284,316	0	0	0	0	0	0	0	2,284,316	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,284,316	0	0	0	0	0	0	0	2,284,316	0

臺北市政府主計處

平衡表

中華民國110年1月31日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	14,377,780	負債	3,655,432
流動資產	3,096,917	流動負債	1,401,043
專戶存款	2,736,917	應付代收款	1,185,043
零用金	120,000	其他應付款	216,000
預付款	240,000	長期負債	702,515
固定資產	3,161,910	應付租賃款	702,515
房屋建築及設備	1,568,363	其他負債	1,551,874
累計折舊－房屋建築及設備	-902,984	存入保證金	343,370
機械及設備	5,323,855	應付保管款	1,208,504
累計折舊－機械及設備	-4,178,396	淨資產	10,722,348
交通及運輸設備	2,028,727	資產負債淨額	10,722,348
累計折舊－交通及運輸設備	-1,759,610	資產負債淨額	10,722,348
雜項設備	1,596,058		
累計折舊－雜項設備	-1,476,047		
租賃資產	1,108,200		
累計折舊－租賃資產	-146,256		
無形資產	8,118,953		
電腦軟體	8,118,953		
其他資產	0		
暫付款	0		
合 計	14,377,780	合 計	14,377,780
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110年1月1日至110年1月31日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	32,632,862	32,632,862
公庫撥入數	32,603,439	32,603,439
廢舊物品售價收入	0	0
其他收入	29,423	29,423
支出	32,496,472	32,496,472
繳付公庫數	29,423	29,423
人事支出	32,207,332	32,207,332
業務支出	36,107	36,107
固定資產折舊	81,559	81,559
無形資產攤銷	142,051	142,051
收支餘絀	136,390	136,390

臺北市政府主計處
專戶存款明細表
 中華民國110年1月31日

頁數：第10頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	1,297,501		
	110103002一般銀行存款	1,208,504		
	110103003代扣繳專戶	230,912		
	合 計		2,736,917	

臺北市政府主計處

預付款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第11頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	240,000		
	合計		240,000	

臺北市政府主計處
房屋建築及設備明細表
 中華民國110年1月31日

頁數：第12頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	140401房屋建築及設備 合 計	1,568,363	1,568,363	

臺北市政府主計處
累計折舊－房屋建築及設備明細表
 中華民國110年1月31日

頁數：第13頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	140402累計折舊－房屋建築及設備	902,984		
	合 計		902,984	

臺北市政府主計處
機械及設備明細表
 中華民國110年1月31日

頁數：第14頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	140501機械及設備 合 計	5,323,855	5,323,855	

臺北市政府主計處
累計折舊－機械及設備明細表
 中華民國110年1月31日

頁數：第15頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	140502累計折舊－機械及設備 合 計	4,178,396	4,178,396	

臺北市政府主計處
交通及運輸設備明細表
 中華民國110年1月31日

頁數：第16頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	140601交通及運輸設備 合 計	2,028,727	2,028,727	

臺北市政府主計處
累計折舊－交通及運輸設備明細表
 中華民國110年1月31日

頁數：第17頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	140602累計折舊－交通及運輸設備	1,759,610		
	合 計		1,759,610	

臺北市政府主計處
雜項設備明細表
 中華民國110年1月31日

頁數：第18頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	140701雜項設備			
	合 計	1,596,058	1,596,058	

臺北市政府主計處
累計折舊－雜項設備明細表
 中華民國110年1月31日

頁數：第19頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	140702累計折舊－雜項設備	1,476,047		
	合 計		1,476,047	

臺北市政府主計處
租賃資產明細表
 中華民國110年1月31日

頁數：第20頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	140801租賃資產 合 計	1,108,200	1,108,200	

臺北市政府主計處
累計折舊—租賃資產明細表
 中華民國110年1月31日

頁數：第21頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	140802累計折舊—租賃資產	146,256		
	合 計		146,256	

臺北市政府主計處
電腦軟體明細表
中華民國110年1月31日

頁數：第22頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	160102電腦軟體 合計	8,118,953	8,118,953	

臺北市政府主計處
應付代收款明細表
中華民國110年1月31日

頁數：第23頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	16,464		
	210302002健保費	172,505		
	210302003公保費	4,510		
	210302004勞保費	15,659		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	21,774		
	210302008各項費款	0		
	210302020基層統計調查管理	143,500		
	210302021人力資源調查	161,018		
	210302022受僱員工調查	0		
	210302023家庭收支記帳調查	70,804		
	210302024物價調查旅運費	51,150		
	210302025農林漁牧業普查	13,050		
	210302027人口及住宅普查	514,609		
	合 計		1,185,043	

臺北市政府主計處
其他應付款明細表
 中華民國110年1月31日

頁數：第24頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210399002非預算 合 計	216,000	216,000	

臺北市政府主計處
應付租賃款明細表
 中華民國110年1月31日

頁數：第25頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	230101應付租賃款			
	合 計	702,515	702,515	

臺北市政府主計處
存入保證金明細表
 中華民國110年1月31日

頁數：第26頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301002履約保證金	235,590		
	280301004保固保證金	107,780		
	合 計		343,370	

臺北市政府主計處
應付保管款明細表
 中華民國110年1月31日

頁數：第27頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280401001離職儲金	1,208,504		
	合 計		1,208,504	

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110年1月1日至110年1月31日

頁數：第28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 (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	1,568,363	-900,826	0	0	-2,158	665,379
機械及設備	5,323,855	-4,124,997	0	0	-53,399	1,145,459
交通及運輸設備	2,028,727	-1,754,383	0	0	-5,227	269,117
雜項設備	1,596,058	-1,473,554	0	0	-2,493	120,011
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	10,517,003	-8,253,760	0	0	-63,277	2,199,966
租賃資產	1,108,200	-127,974	0	0	-18,282	961,944
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	8,261,004	0	0	142,051	0	8,118,953
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
小 計	9,369,204	-127,974	0	142,051	-18,282	9,080,897
合 計	19,886,207	-8,381,734	0	142,051	-81,559	11,280,863

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110年1月1日至110年1月31日

頁數：第29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	918,515		216,000	702,515
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110年01月01日至110年01月31日

頁數：第30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	29,423	32,603,439	32,632,862	收入
		32,603,439	32,603,439	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
財產收入				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	29,423		29,423	其他收入
歲出	32,243,439	253,033	32,496,472	支出
		29,423	29,423	繳付公庫數
人事費	32,207,332		32,207,332	人事支出
業務費	36,107		36,107	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		223,610	223,610	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-32,214,016	32,350,406	136,390	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形；另「折舊、折耗及攤銷」等科目係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，爰未於預算執行表表達。			

臺北市政府主計處
公庫歲入差額解釋表
中華民國110年1月31日

第31頁
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	-	-	0	0	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	29,500	29,500	29,500	29,500	-	-
	29,423	29,423	29,423	29,423	-	-
合 計	29,500	29,500	29,500	29,500	-	-
	29,423	29,423	29,423	29,423	-	-

臺北市政府主計處
公庫歲出差額解釋表
中華民國110年1月31日

第32頁
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-01-01-一般行政-行政管理	31,702,000	31,702,000	31,702,000	31,702,000	-	-
	29,989,123	29,989,123	30,109,123	30,109,123	-120,000	-120,000
110-08-04-歲計會計業務-歲計會計業務	63,000	63,000	63,000	63,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
110-10-03-統計業務-統計業務	254,000	254,000	254,000	254,000	-	-
	210,000	210,000	210,000	210,000	-	-
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	2,284,316	2,284,316	2,284,316	2,284,316	-	-
	2,284,316	2,284,316	2,284,316	2,284,316	-	-
合 計	34,303,316	34,303,316	34,303,316	34,303,316	-	-
	32,483,439	32,483,439	32,603,439	32,603,439	-120,000	-120,000

臺北市政府主計處
公庫歲出差額解釋表
中華民國110年1月31日

第33頁
單位：新臺幣元

差	額			解		釋							
科目及代號	差		異		原		因		分		析		
	憑證		日期	摘要		差額							
	種類	號碼											
110-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	004651100100009	110/01/14			零用金						120,000	
合 計												120,000	