

臺北市政府主計處

會計月報

中華民國112年1月份

主辦會計人員：

會計室主任張馨子

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 5 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 6 頁至第 6 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 7 頁至第 7 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 8 頁至第 8 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 9 頁至第 9 頁
二、收入支出表.....	第 10 頁至第 10 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第 11 頁至第 16 頁
二、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 17 頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

丙、參考表

目 次

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 19 頁
二、公庫收付差額解釋表.....	第 20 頁至第 22 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 23 頁至第 23 頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）.....	第 24 頁至第 24 頁
四、財產分類統計（依本市財產管理等規定格式）.....	第 25 頁至第 25 頁

臺北市政府主計處

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112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)		
04				0402000000 罰款及賠償收入	-	-	-	-	-	
	03			04020040300 賠償收入	-	-	-	-	-	
		01		04020040301 一般賠償收入	-	-	-	-	-	
07				0702000000 財產收入	3,000	3,000	-	-	-	
	05			07020040500 廢舊物資售價	3,000	3,000	-	-	-	
		01		07020040501 廢舊物資售價	3,000	3,000	-	-	-	
12				1202000000 其他收入	400,000	400,000	31,900	25,351	-6,549	
	02			12020040200 雜項收入	400,000	400,000	31,900	25,351	-6,549	
		10		12020040210 其他雜項收入	400,000	400,000	31,900	25,351	-6,549	
				經常門合計	403,000	403,000	31,900	25,351	-6,549	
				總計	403,000	403,000	31,900	25,351	-6,549	

臺北市政府主計處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 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)	
各類員工 待遇準備	預算調整數									
01				3202004010000 一般行政	157,596,000	-	157,596,000	39,804,926	29,727,270	10,077,656
					-	-			29,727,270	
					-	-			-	8,461,193
					-	-			-	
	01			3202004010100 行政管理	157,596,000	-	157,596,000	39,804,926	29,727,270	10,077,656
					-	-			29,727,270	
					-	-			-	8,461,193
					-	-			-	
			10	100000 人事費	150,656,000	-	150,656,000	39,272,726	29,511,147	9,761,579
					-	-			29,511,147	
					-	-			-	8,431,193
					-	-			-	
			20	200000 業務費	6,940,000	-	6,940,000	532,200	216,123	316,077
					-	-			216,123	
					-	-			-	30,000
					-	-			-	
11				3202004110000 主計業務	11,012,000	-	11,012,000	485,000	-	485,000
					-	-			-	
					-	-			-	210,000
					-	-			-	
	01			3202004110100 主計業務	11,012,000	-	11,012,000	485,000	-	485,000
					-	-			-	
					-	-			-	210,000
					-	-			-	
			20	200000 業務費	11,012,000	-	11,012,000	485,000	-	485,000
					-	-			-	
					-	-			-	210,000
					-	-			-	
98				3202004980000 第一預備金	600,000	-	600,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	

臺北市政府主計處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算			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)	備註(預付款)
	01			3202004980100 第一預備金	600,000	-		600,000	-	-
			60	600000 預備金	600,000	-	600,000	-	-	
				經常門合計	169,208,000	-	169,208,000	40,289,926	29,727,270	10,562,656
									29,727,270	8,671,193
	01			3202004010000 一般行政	122,000	-	122,000	-	-	-
	01			3202004010100 行政管理*	122,000	-	122,000	-	-	-
			30	300000 設備及投資*	122,000	-	122,000	-	-	-
	11			3202004110000 主計業務	2,835,000	-	2,835,000	-	-	-
	01			3202004110100 主計業務*	2,835,000	-	2,835,000	-	-	-

臺北市政府主計處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 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)	備註(預付款)
			30	300000 設備及投資*	2,835,000	-	2,835,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
90				3202004900000 一般建築及設備	780,000	-	780,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	04			3202004900400 其他設備*	780,000	-	780,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	780,000	-	780,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	3,737,000	-	3,737,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經費門合計	172,945,000	-	172,945,000	40,289,926	29,727,270	
					-	-	-	-	10,562,656	
					-	-	-	-	29,727,270	
					-	-	-	-	8,671,193	
					-	-	-	-	-	
01				7602004010000 公務人員退休及撫卹給付	2,245,752	-	2,245,752	2,245,752	2,245,752	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			7602004010100 公務人員退休及撫卹給付	2,245,752	-	2,245,752	2,245,752	2,245,752	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

臺北市政府主計處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第5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)	備註(預付款)							
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	2,235,752	-	2,235,752	2,235,752	-	
					-	-		2,235,752	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	10,000	-	10,000	10,000	-	
					-	-		10,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	2,245,752	-	2,245,752	2,245,752	-	
					-	-		2,245,752	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	175,190,752	-	175,190,752	42,535,678	10,562,656	
					-	-		31,973,022	-	
					-	-		31,973,022	-	
					-	-		-	8,671,193	
					-	-		-	-	

臺北市政府主計處

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第6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	29,511,147	2,235,752	31,746,899
1015 法定編制人員待遇	15,819,102		15,819,102
1025 技工及工友待遇	506,460		506,460
1030 獎金	11,860,382	123,426	11,983,808
1035 其他給與	262,622		262,622
1045 退休退職給付		2,112,326	2,112,326
1050 退休離職儲金	851,072		851,072
1055 保險	211,509		211,509
2000 業務費	216,123		216,123
2054 一般事務費	203,500		203,500
2093 特別費	12,623		12,623
4000 獎補助費		10,000	10,000
4085 獎勵及慰問		10,000	10,000
合計	29,727,270	2,245,752	31,973,022

臺北市政府主計處

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第7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	25,351	0	0	0	0	0	0	0	25,351
本年度	25,351	0	0	0	0	0	0	0	25,351
04030100 一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12021000 其他雜項收入	25,351	0	0	0	0	0	0	0	25,351

臺北市政府主計處

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第8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	31,973,022	8,671,193	0	0	120,000	0	0	0	0	0	40,764,215	1,771,463
本年度	31,973,022	8,671,193	0	0	120,000	0	0	0	0	0	40,764,215	1,771,463
一、本年度經費	29,727,270	8,671,193	0	0	120,000	0	0	0	0	0	38,518,463	1,771,463
0132010100 行政管理	29,727,270	8,461,193	0	0	0	0	0	0	0	0	38,188,463	1,616,463
0132110100 主計業務	0	210,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	330,000	155,000
二、統籌科目	2,245,752	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,245,752	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,245,752	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,245,752	0

臺北市政府主計處

平衡表

中華民國112年1月31日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	22,500,222	負債	4,760,344
流動資產	11,458,856	流動負債	1,197,650
專戶存款	2,667,663	應付代收款	571,394
零用金	120,000	其他應付款	626,256
預付款	8,671,193	長期負債	1,466,425
固定資產	3,180,899	應付租賃款	1,466,425
房屋建築及設備	637,563	其他負債	2,096,269
累計折舊－房屋建築及設備	-338,190	存入保證金	769,569
機械及設備	4,329,912	應付保管款	1,326,700
累計折舊－機械及設備	-3,963,574	淨資產	17,739,878
交通及運輸設備	1,305,827	資產負債淨額	17,739,878
累計折舊－交通及運輸設備	-1,168,727	資產負債淨額	17,739,878
雜項設備	1,478,280		
累計折舊－雜項設備	-1,225,928		
租賃資產	3,187,902		
累計折舊－租賃資產	-1,062,166		
無形資產	7,860,467		
電腦軟體	7,860,467		
合 計	22,500,222	合 計	22,500,222
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112年1月1日至112年1月31日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	40,789,566	40,789,566
公庫撥入數	40,764,215	40,764,215
罰款及賠償收入	0	0
其他收入	25,351	25,351
支出	32,287,394	32,287,394
繳付公庫數	25,351	25,351
人事支出	31,746,899	31,746,899
業務支出	216,123	216,123
獎補助支出	10,000	10,000
折舊、折耗及攤銷	289,021	289,021
收支餘絀	8,502,172	8,502,172

臺北市政府主計處
專戶存款明細表
 中華民國112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	
	110103001納入集中支付	1,065,626		
	110103002一般銀行存款	1,326,700		
	110103003代扣繳專戶	275,337		
	合 計		2,667,663	

臺北市政府主計處

預付款明細表

中華民國112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	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	8,671,193		
	合計		8,671,193	

臺北市政府主計處
應付代收款明細表
中華民國112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	
	210302001公用事業費款	30,000		
	210302002健保費	184,667		
	210302003公保費	6,345		
	210302004勞保費	19,379		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	34,946		
	210302007代辦經費	234,930		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	35,127		
	210302021人力資源調查	0		
	210302022受僱員工調查	0		
	210302023家庭收支記帳調查	0		
	210302024物價調查旅運費	0		
	210302025農林漁牧業普查	26,000		
	210302026工業及服務業普查	0		
	合 計		571,394	

臺北市政府主計處
其他應付款明細表
 中華民國112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	
	210399002非預算 合計	626,256	626,256	

臺北市政府主計處
存入保證金明細表
 中華民國112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	
	280301002履約保證金	731,739		
	280301004保固保證金	37,830		
	合 計		769,569	

臺北市政府主計處
應付保管款明細表
 中華民國112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	
	280401001離職儲金	1,326,700		
	合 計		1,326,700	

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112年1月1日至112年1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 (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	637,563	-337,313	0	0	-877	299,373
機械及設備	4,329,912	-3,937,207	0	0	-26,367	366,338
交通及運輸設備	1,305,827	-1,163,830	0	0	-4,897	137,100
雜項設備	1,478,280	-1,221,940	0	0	-3,988	252,352
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	7,751,582	-6,660,290	0	0	-36,129	1,055,163
租賃資產	3,187,902	-1,009,620	0	0	-52,546	2,125,736
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	8,060,813	0	0	200,346	0	7,860,467
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	11,248,715	-1,009,620	0	200,346	-52,546	9,986,203
合 計	19,000,297	-7,669,910	0	200,346	-88,675	11,041,366

備註：

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112年1月1日至112年1月31日

頁數：第18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	1,466,425			1,466,425
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112年1月1日至112年1月31日

頁數：第19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	25,351	40,764,215	40,789,566	收入
		40,764,215	40,764,215	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				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	25,351		25,351	其他收入
歲出	31,973,022	314,372	32,287,394	支出
		25,351	25,351	繳付公庫數
人事費	31,746,899		31,746,899	人事支出
業務費	216,123		216,123	業務支出
獎補助費	10,000		10,000	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
		289,021	289,021	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-31,947,671	40,449,843	8,502,172	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	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」28萬9,021元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。			

臺北市政府主計處
公庫歲入差額解釋表
中華民國112年1月31日

第20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
112-04-03-01-罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入	0	-	0	0	-	-
	-	-	0	0	-	-
112-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	31,900	31,900	31,900	31,900	-	-
	25,351	25,351	25,351	25,351	-	-
合 計	31,900	31,900	31,900	31,900	-	-
	25,351	25,351	25,351	25,351	-	-

臺北市政府主計處
公庫歲出差額解釋表
中華民國112年1月31日

第21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
112-01-01-一般行政-行政管理	39,804,926	39,804,926	39,804,926	39,804,926	-	-
	38,188,463	38,188,463	38,188,463	38,188,463	-	-
112-11-01-主計業務-主計業務	485,000	485,000	485,000	485,000	-	-
	210,000	210,000	330,000	330,000	-120,000	-120,000
112-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	2,245,752	2,245,752	2,245,752	2,245,752	-	-
	2,245,752	2,245,752	2,245,752	2,245,752	-	-
合計	42,535,678	42,535,678	42,535,678	42,535,678	-	-
	40,644,215	40,644,215	40,764,215	40,764,215	-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112年1月31日

第22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											
112-11-01-主計業務-主計業務	付款憑單	004651120100014	112/01/13			零用金。						120,000	
合 計												120,000	