

臺北市政府主計處

會計月報

中華民國112年08月份

主辦會計人員 巫評霈

機關長官 鄭瑞成

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
---------------------	---------------

臺北市政府主計處

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年8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			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	1,000	-	320	
	05			07020040500	廢舊物資售價	3,000	3,000	1,000	-	320	
		01		07020040501	廢舊物資售價	3,000	3,000	1,000	-	320	
12				1202000000	其他收入	400,000	400,000	246,600	23,365	-56,987	
	02			12020040200	雜項收入	400,000	400,000	246,600	23,365	-56,987	
		10		12020040210	其他雜項收入	400,000	400,000	246,600	23,365	-56,987	
				經常門合計		403,000	403,000	247,600	23,365	-56,667	
				總計		403,000	403,000	247,600	23,365	-56,667	

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8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				3202004010000 一般行政	157,596,000	-	157,790,852	117,680,563	10,688,017	4,108,282
					-	-		113,572,281		
					194,852	-		-	-	96,676
					-	-		-		
	01			3202004010100 行政管理	157,596,000	-	157,790,852	117,680,563	10,688,017	4,108,282
					-	-		113,572,281		
					194,852	-		-	-	96,676
					-	-		-		
		10		100000 人事費	150,656,000	-	150,656,000	113,409,587	10,259,157	2,405,757
					-	-		111,003,830		
					-	-		-	-	
					-	-		-		
		20		200000 業務費	6,940,000	-	7,134,852	4,270,976	428,860	1,702,525
					-	-		2,568,451		
					194,852	-		-	-	96,676
					-	-		-		
11				3202004110000 主計業務	11,012,000	-	11,012,000	6,116,200	754,236	891,664
					-	-		5,224,536		
					-	-		-	-	
					-	-		-		
	01			3202004110100 主計業務	11,012,000	-	11,012,000	6,116,200	754,236	891,664
					-	-		5,224,536		
					-	-		-	-	
					-	-		-		

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8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	11,012,000	-	11,012,000	6,116,200	754,236	891,664
					-	-		5,224,536	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
98				3202004980000 第一預備金	600,000	-	118,936	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-481,064	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			3202004980100 第一預備金	600,000	-	118,936	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-481,064	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			60	600000 預備金	600,000	-	118,936	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-481,064	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經常門合計	169,208,000	-	168,921,788	123,796,763	11,442,253	4,999,946
					-	-		118,796,817	-	-
					-286,212	-		-	-	96,676
					-	-		-	-	-
01				3202004010000 一般行政	122,000	-	122,000	121,179	-	591
					-	-		-	-	-
					-	-		120,588	-	-
					-	-		-	-	-

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8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			3202004010100 行政管理*	122,000	-	122,000	121,179	-	591
					-	-		120,588		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	122,000	-	122,000	121,179	-	591
					-	-		120,588		
					-	-		-		
					-	-		-		
11				3202004110000 主計業務	2,835,000	-	3,121,212	286,212	280,000	6,212
					-	-		280,000		
					286,212	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			3202004110100 主計業務*	2,835,000	-	3,121,212	286,212	280,000	6,212
					-	-		280,000		
					286,212	-		-		
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	2,835,000	-	3,121,212	286,212	280,000	6,212
					-	-		280,000		
					286,212	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
90				3202004900000 一般建築及設備	780,000	-	780,000	779,256	138,280	14,720
					-	-		764,536		
					-	-		-		
					-	-		-		

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8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				
	04			3202004900400 其他設備*	780,000	-	780,000	779,256	138,280	14,720
					-	-			764,536	
					-	-			-	
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	780,000	-	780,000	779,256	138,280	14,720
					-	-			764,536	
					-	-			-	
					-	-			-	
				資本門合計	3,737,000	-	4,023,212	1,186,647	418,280	21,523
					-	-			1,165,124	
					286,212	-			-	
					-	-			-	
				經資門合計	172,945,000	-	172,945,000	124,983,410	11,860,533	5,021,469
					-	-			119,961,941	
					-	-			-	96,676
					-	-			-	
01				7602004010000 公務人員退休及撫卹給付	9,687,905	-	9,687,905	9,687,905	1,024,685	-
					-	-			9,687,905	
					-	-			-	
					-	-			-	
01				7602004010100 公務人員退休及撫卹給付	9,687,905	-	9,687,905	9,687,905	1,024,685	-
					-	-			9,687,905	
					-	-			-	
					-	-			-	

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8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				
			10	100000 人事費	9,667,905	-	9,667,905	9,667,905	1,024,685	-
					-	-		9,667,905	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			40	400000 獎補助費	20,000	-	20,000	20,000	-	-
					-	-		20,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
03				8902004030000 公務人員各項補助	846,455	-	846,455	846,455	-	142,800
					-	-		703,655	-	142,800
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			8902004030100 公務人員各項補助	846,455	-	846,455	846,455	-	142,800
					-	-		703,655	-	142,800
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	791,849	-	791,849	791,849	-	142,800
					-	-		649,049	-	142,800
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	54,606	-	54,606	54,606	-	-
					-	-		54,606	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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8月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)		
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	
					預算追加(減)數	經費流用數				截至本月止 累計分配數 (1)	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)
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
				統籌科目合計	10,534,360	-	10,534,360	10,534,360	1,024,685	142,800	
					-	-		10,391,560			
					-	-		-		142,800	
					-	-		-			
				總計	183,479,360	-	183,479,360	135,517,770	12,885,218	5,164,269	
					-	-		130,353,501			
					-	-		-		239,476	
					-	-		-			

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8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	主計業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	111,003,830			9,667,905
1015 法定編制人員待遇	70,900,561			
1025 技工及工友待遇	2,239,070			
1030 獎金	20,917,206			123,426
1035 其他給與	1,948,457			
1040 加班值班費	3,358,614			
1045 退休退職給付				9,544,479
1050 退休離職儲金	6,708,659			
1055 保險	4,931,263			
2000 業務費	2,568,451	5,224,536		
2003 教育訓練費	85,260			
2009 通訊費	73,877	350		
2018 資訊服務費	5,800	1,622,626		
2024 稅捐及規費	30,230			
2027 保險費	9,558			
2036 按日按件計資酬金	16,156	2,535,841		
2051 物品	404,897	17,960		
2054 一般事務費	1,451,776	811,929		
2066 車輛及辦公器具養護費	75,344			
2072 國內旅費	4,470			
2078 國外旅費	2,900			
2084 短程車資	450	235,830		
2093 特別費	407,733			
3000 設備及投資	120,588	280,000	764,536	

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8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	主計業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
3030 資訊軟硬體設備費	87,588		764,536	
3035 雜項設備費	33,000	280,000		
4000 獎補助費				20,000
4085 獎勵及慰問				20,000
合計	113,692,869	5,504,536	764,536	9,687,905

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8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	649,049	121,320,784	
1015 法定編制人員待遇		70,900,561	
1025 技工及工友待遇		2,239,070	
1030 獎金		21,040,632	
1035 其他給與	649,049	2,597,506	
1040 加班值班費		3,358,614	
1045 退休退職給付		9,544,479	
1050 退休離職儲金		6,708,659	
1055 保險		4,931,263	
2000 業務費	54,606	7,847,593	
2003 教育訓練費	700	85,960	
2009 通訊費		74,227	
2018 資訊服務費		1,628,426	
2024 稅捐及規費		30,230	
2027 保險費		9,558	
2036 按日按件計資酬金		2,551,997	
2051 物品		422,857	
2054 一般事務費	53,906	2,317,611	
2066 車輛及辦公器具養護費		75,344	
2072 國內旅費		4,470	
2078 國外旅費		2,900	
2084 短程車資		236,280	
2093 特別費		407,733	
3000 設備及投資		1,165,124	

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8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	
3030 資訊軟硬體設備費		1,132,124	
3035 雜項設備費		33,000	
4000 獎補助費		20,000	
4085 獎勵及慰問		20,000	
合計	703,655	130,353,501	

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8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	190,933	0	0	0	0	0	0	0	190,933
本年度	190,933	0	0	0	0	0	0	0	190,933
04030100 一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07050100 廢舊物資售價	1,320	0	0	0	0	0	0	0	1,320
12021000 其他雜項收入	189,613	0	0	0	0	0	0	0	189,613

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8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	130,353,501	239,476	0	0	120,000	0	0	0	0	0	130,712,977	4,804,793
本年度	130,353,501	239,476	0	0	120,000	0	0	0	0	0	130,712,977	4,804,793
一、本年度經費	119,961,941	96,676	0	0	120,000	0	0	0	0	0	120,178,617	4,804,793
0132010100 行政管理	113,572,281	96,676	0	0	0	0	0	0	0	0	113,668,957	4,011,606
0132010100* 行政管理	120,588	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120,588	591
0132110100 主計業務	5,224,536	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	5,344,536	771,664
0132110100* 主計業務	280,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280,000	6,212
0132900400* 其他設備	764,536	0	0	0	0	0	0	0	0	0	764,536	14,720
二、統籌科目	10,391,560	142,800	0	0	0	0	0	0	0	0	10,534,360	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,687,905	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,687,905	0

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8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	703,655	142,800	0	0	0	0	0	0	0	846,455	0	

臺北市政府主計處

平衡表

中華民國112年8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	13,029,806	負債	4,581,297
流動資產	2,801,889	流動負債	1,684,467
專戶存款	2,442,413	應付代收款	1,684,467
零用金	120,000	長期負債	2,132,401
預付款	239,476	應付租賃款	2,132,401
固定資產	3,493,048	其他負債	764,429
房屋建築及設備	637,563	存入保證金	764,429
累計折舊－房屋建築及設備	-344,329	淨資產	8,448,509
機械及設備	3,737,081	資產負債淨額	8,448,509
累計折舊－機械及設備	-3,444,859	資產負債淨額	8,448,509
交通及運輸設備	1,338,827		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,204,594		
雜項設備	1,478,280		
累計折舊－雜項設備	-1,253,844		
租賃資產	3,992,158		
累計折舊－租賃資產	-1,443,235		
無形資產	6,728,386		
電腦軟體	6,728,386		
其他資產	6,483		
暫付款	6,483		
合 計	13,029,806	合 計	13,029,806
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8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	13,118,059	130,903,910
公庫撥入數	13,094,694	130,712,977
罰款及賠償收入	0	0
財產收益	0	1,320
其他收入	23,365	189,613
支出	12,786,823	131,693,107
繳付公庫數	23,365	190,933
人事支出	11,283,842	121,320,784
業務支出	1,183,096	7,847,593
獎補助支出	0	20,000
財產損失	0	6,810
折舊、折耗及攤銷	296,520	2,306,987
收支餘絀	331,236	-789,197

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8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	637,563	-337,313	0	0	-7,016	293,234
機械及設備	4,329,912	-3,937,207	87,588	680,419	492,348	292,222
交通及運輸設備	1,305,827	-1,163,830	33,000	0	-40,764	134,233
雜項設備	1,478,280	-1,221,940	0	0	-31,904	224,436
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	120,588	680,419	412,664	944,125
租賃資產	3,187,902	-1,009,620	804,256	0	-433,615	2,548,923
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	280,000	1,612,427	0	6,728,386
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	1,084,256	1,612,427	-433,615	9,277,309
合 計	19,000,297	-7,669,910	1,204,844	2,292,846	-20,951	10,221,434

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8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120萬4,844元，較取得財產合計數116萬5,124元，增加3萬9,720元之原因說明如下：

- 係112年度租賃電腦以支付租賃款總額現值入財產帳80萬4,256元，以及支付採融資租賃方式取得資產之租賃款76萬4,536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增加3萬9,720元。

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8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	1,466,425	804,256	138,280	2,132,401
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8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	190,933	130,712,977	130,903,910	收入
		130,712,977	130,712,977	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	1,320		1,320	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	189,613		189,613	其他收入
歲出	130,353,501	1,339,606	131,693,107	支出
		190,933	190,933	繳付公庫數
人事費	121,320,784		121,320,784	人事支出
業務費	7,847,593		7,847,593	業務支出
獎補助費	20,000		20,000	獎補助支出
設備及投資	1,165,124	-1,165,124		
		6,810	6,810	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,306,987	2,306,987	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-130,162,568	129,373,371	-789,197	收支餘絀

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8月31日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

- 一、預算項目執行數不列為會計收支：預算項目「設備及投資」執行數116萬5,124元，其中12萬588元係購置財產，28萬元係電腦軟體，另已列為平衡表相關資產科目表達；餘76萬4,536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「財產損失」6,810元，係報廢固定資產所發生之損失。
 - (三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」230萬6,987元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。