

臺北市政府主計處

會計月報

中華民國113年09月份

主辦會計人員 巫評霽

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 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
二、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

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

臺北市政府主計處

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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)		
07				0702000000 財產收入	3,000	3,000	2,000	-	4,630	
					-		6,630	-		
	05			07020040500 廢舊物資售價	3,000	3,000	2,000	-	4,630	
					-		6,630	-		
		01		07020040501 廢舊物資售價	3,000	3,000	2,000	-	4,630	
					-		6,630	-		
12				1202000000 其他收入	268,000	268,000	200,000	22,100	-	3,915
					-			203,915		
	02			12020040200 雜項收入	268,000	268,000	200,000	22,100	-	3,915
					-			203,915		
		10		12020040210 其他雜項收入	268,000	268,000	200,000	22,100	-	3,915
					-			203,915		
				經常門合計	271,000	271,000	202,000	22,100	-	8,545
					-			210,545		
				總計	271,000	271,000	202,000	22,100	-	8,545
					-			210,545		

臺北市政府主計處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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	157,531,000	-	157,531,000	138,299,019	10,252,052	6,979,421
					-	-	131,319,598	-	-	
					-	-	-	-	84,000	
					-	-	-	-	-	
01				3202004010100 行政管理	157,531,000	-	157,531,000	138,299,019	10,252,052	6,979,421
					-	-	131,319,598	-	-	
					-	-	-	-	84,000	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	149,530,000	-	149,530,000	133,046,354	9,812,289	5,131,878
					-	-	127,914,476	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	8,001,000	-	8,001,000	5,252,665	439,763	1,847,543
					-	-	3,405,122	-	-	
					-	-	-	-	84,000	
					-	-	-	-	-	
11				3202004110000 主計業務	10,966,000	-	10,966,000	6,675,900	546,452	672,551
					-	-	6,003,349	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
01				3202004110100 主計業務	10,966,000	-	10,966,000	6,675,900	546,452	672,551
					-	-	6,003,349	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

臺北市政府主計處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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	10,966,000	-	10,966,000	6,675,900	546,452	672,551
					-	-		6,003,349	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
98				3202004980000 第一預備金	600,000	-	600,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	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	169,097,000	-	169,097,000	144,974,919	10,798,504	7,651,972
					-	-		137,322,947	-	-
					-	-		-	-	84,000
					-	-		-	-	-
01				3202004010000 一般行政	228,000	-	228,000	226,576	45,360	251
					-	-		226,325	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

臺北市政府主計處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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*	228,000	-	228,000	226,576	45,360	251
					-	-		226,325		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	228,000	-	228,000	226,576	45,360	251
					-	-		226,325		
					-	-		-		
					-	-		-		
11				3202004110000 主計業務	4,252,000	-	4,252,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			3202004110100 主計業務*	4,252,000	-	4,252,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	4,252,000	-	4,252,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
90				3202004900000 一般建築及設備	870,000	-	870,000	869,056	75,220	14,580
					-	-		854,476		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市政府主計處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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			備註(預付款)	
	04			3202004900400 其他設備*	870,000	-	870,000	869,056	75,220	14,580
					-	-		854,476		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	870,000	-	870,000	869,056	75,220	14,580
					-	-		854,476		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	5,350,000	-	5,350,000	1,095,632	120,580	14,831
					-	-		1,080,801		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	174,447,000	-	174,447,000	146,070,551	10,919,084	7,666,803
					-	-		138,403,748		
					-	-		-		84,000
					-	-		-		
01				7602004010000 公務人員退休及撫卹給付	10,439,658	-	10,439,658	10,439,658	1,033,256	-
					-	-		10,439,658		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7602004010100 公務人員退休及撫卹給付	10,439,658	-	10,439,658	10,439,658	1,033,256	-
					-	-		10,439,658		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市政府主計處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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	10,403,658	-	10,403,658	1,021,256	-	
					-	-		10,403,658	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	36,000	-	36,000	12,000	-	
					-	-		36,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8902004030000 公務人員各項補助	1,122,519	-	1,122,519	231,335	-	
					-	-		1,122,519	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902004030100 公務人員各項補助	1,122,519	-	1,122,519	231,335	-	
					-	-		1,122,519	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	996,618	-	996,618	188,900	-	
					-	-		996,618	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	125,901	-	125,901	42,435	-	
					-	-		125,901	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市政府主計處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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)			
				統籌科目合計	11,562,177	-	11,562,177	1,264,591	-	
					-	-		11,562,177	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	186,009,177	-	186,009,177	12,183,675	7,666,803	
					-	-		149,965,925	-	
					-	-		-	84,000	
					-	-		-	-	

臺北市政府主計處

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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	127,914,476			10,403,658
1015 法定編制人員待遇	84,370,240			
1025 技工及工友待遇	2,662,100			
1030 獎金	21,010,438			152,032
1035 其他給與	2,031,898			
1040 加班費	3,406,416			
1045 退休退職給付				10,251,626
1050 退休離職儲金	8,257,812			
1055 保險	6,175,572			
2000 業務費	3,405,122	6,003,349		
2003 教育訓練費	80,000			
2009 通訊費	79,042	80		
2018 資訊服務費	36,509	1,624,108		
2024 稅捐及規費	30,230			
2027 保險費	10,114			
2036 按日按件計資酬金	10,000	2,760,410		
2051 物品	461,765	67,039		
2054 一般事務費	1,897,197	1,240,687		
2066 車輛及辦公器具養護費	65,203			
2072 國內旅費	9,026			
2078 國外旅費	285,483			
2084 短程車資		311,025		
2093 特別費	440,553			
3000 設備及投資	226,325		854,476	

臺北市政府主計處
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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	180,965		854,476	
3035 雜項設備費	45,360			
4000 獎補助費				36,000
4085 獎勵及慰問				36,000
合計	131,545,923	6,003,349	854,476	10,439,658

臺北市政府主計處
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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	996,618	139,314,752	
1015 法定編制人員待遇		84,370,240	
1025 技工及工友待遇		2,662,100	
1030 獎金		21,162,470	
1035 其他給與	996,618	3,028,516	
1040 加班費		3,406,416	
1045 退休退職給付		10,251,626	
1050 退休離職儲金		8,257,812	
1055 保險		6,175,572	
2000 業務費	125,901	9,534,372	
2003 教育訓練費		80,000	
2009 通訊費		79,122	
2018 資訊服務費		1,660,617	
2024 稅捐及規費		30,230	
2027 保險費		10,114	
2036 按日按件計資酬金		2,770,410	
2051 物品		528,804	
2054 一般事務費	125,901	3,263,785	
2066 車輛及辦公器具養護費		65,203	
2072 國內旅費		9,026	
2078 國外旅費		285,483	
2084 短程車資		311,025	
2093 特別費		440,553	
3000 設備及投資		1,080,801	

臺北市政府主計處
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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		1,035,441	
3035 雜項設備費		45,360	
4000 獎補助費		36,000	
4085 獎勵及慰問		36,000	
合計	1,122,519	149,965,925	

臺北市政府主計處

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年9月30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	210,545	0	0	0	0	0	0	0	210,545
本年度	210,545	0	0	0	0	0	0	0	210,545
07050100 廢舊物資售價	6,630	0	0	0	0	0	0	0	6,630
12021000 其他雜項收入	203,915	0	0	0	0	0	0	0	203,915

臺北市政府主計處

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年9月30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	149,965,925	84,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	150,169,925	7,462,803
本年度	149,965,925	84,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	150,169,925	7,462,803
一、本年度經費	138,403,748	84,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	138,607,748	7,462,803
0132010100 行政管理	131,319,598	84,000	0	0	0	0	0	0	0	0	131,403,598	6,895,421
0132010100* 行政管理	226,325	0	0	0	0	0	0	0	0	0	226,325	251
0132110100 主計業務	6,003,349	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	6,123,349	552,551
0132900400* 其他設備	854,476	0	0	0	0	0	0	0	0	0	854,476	14,580
二、統籌科目	11,562,177	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,562,177	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,439,658	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,439,658	0
0989030100 公務人員各項補助	1,122,519	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,122,519	0

臺北市政府主計處

平衡表

中華民國113年9月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	11,882,023	負債	4,682,454
流動資產	3,084,188	流動負債	1,916,948
專戶存款	2,880,188	應付代收款	1,916,948
零用金	120,000	長期負債	1,797,509
預付款	84,000	應付租賃款	1,797,509
固定資產	2,816,261	其他負債	967,997
機械及設備	2,336,860	存入保證金	967,997
累計折舊－機械及設備	-1,972,546	淨資產	7,199,569
交通及運輸設備	1,338,827	資產負債淨額	7,199,569
累計折舊－交通及運輸設備	-1,270,959	資產負債淨額	7,199,569
雜項設備	1,523,640		
累計折舊－雜項設備	-1,305,688		
租賃資產	4,472,580		
累計折舊－租賃資產	-2,306,453		
無形資產	5,976,817		
電腦軟體	5,976,817		
其他資產	4,757		
暫付款	4,757		
合 計	11,882,023	合 計	11,882,023
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113年1月1日至113年9月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	12,219,775	150,380,470
公庫撥入數	12,197,675	150,169,925
財產收益	0	6,630
其他收入	22,100	203,915
支出	12,344,784	152,304,641
繳付公庫數	22,100	210,545
人事支出	11,022,445	139,314,752
業務支出	1,028,650	9,534,372
獎補助支出	12,000	36,000
折舊、折耗及攤銷	259,589	3,208,972
收支餘絀	-125,009	-1,924,171

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113年1月1日至113年9月30日

頁數：第 16 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	2,155,895	-1,865,640	180,965	0	-106,906	364,314
交通及運輸設備	1,338,827	-1,225,014	0	0	-45,945	67,868
雜項設備	1,478,280	-1,269,796	45,360	0	-35,892	217,952
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	4,973,002	-4,360,450	226,325	0	-188,743	650,134
租賃資產	3,992,158	-1,706,407	480,422	0	-600,046	2,166,127
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	8,397,000	0	0	2,420,183	0	5,976,817
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	12,389,158	-1,706,407	480,422	2,420,183	-600,046	8,142,944
合 計	17,362,160	-6,066,857	706,747	2,420,183	-788,789	8,793,078

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113年1月1日至113年9月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數70萬6,747元，較取得財產合計數108萬801元，減少37萬4,054元之原因說明如下：

- 一、係113年度租賃電腦以支付租賃款總額現值入財產帳48萬422元，以及支付採融資租賃方式取得資產之租賃款85萬4,476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減少37萬4,054元。
- 二、雜項設備期末帳面價值較市有財產分類統計表本期結存金額增加4萬5,360元，係汰換刷卡機未及列入113年9月份財產帳所致。

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113年1月1日至113年9月30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	1,392,307	480,422	75,220	1,797,509
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113年1月1日至113年9月30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	210,545	150,169,925	150,380,470	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	150,169,925	150,169,925	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	6,630	-----	6,630	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	203,915	-----	203,915	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	149,965,925	2,338,716	152,304,641	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	210,545	210,545	人事支出
人事費	139,314,752	-----	139,314,752	業務支出
業務費	9,534,372	-----	9,534,372	獎補助支出
獎補助費	36,000	-----	36,000	財產損失
設備及投資	1,080,801	-1,080,801	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	3,208,972	3,208,972	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-149,755,380	147,831,209	-1,924,171	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113年1月1日至113年9月30日

頁數：第 20 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108萬801元，其中22萬6,325元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達；餘85萬4,476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」320萬8,972元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。