

臺北市政府主計處

# 會計月報

中華民國113年02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 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 16 頁至第 16 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 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2月29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)		
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	268,000	268,000	44,400	22,600	-	
					-			47,400	3,000	
	02			12020040200 雜項收入	268,000	268,000	44,400	22,600	-	
					-			47,400		
		10		12020040210 其他雜項收入	268,000	268,000	44,400	22,600	-	
					-			47,400	3,000	
				經常門合計	271,000	271,000	44,400	22,600	-	
					-			47,400		
				總計	271,000	271,000	44,400	22,600	-	
					-			47,400	3,000	

# 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2月29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	157,536,000	-	157,536,000	52,872,545	11,306,687	11,189,317
					-	-		41,683,228		8,330,447
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202004010100 行政管理	157,536,000	-	157,536,000	52,872,545	11,306,687	11,189,317
					-	-		41,683,228		8,330,447
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	149,530,000	-	149,530,000	51,922,512	10,934,705	10,717,766
					-	-		41,204,746		8,300,447
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	8,006,000	-	8,006,000	950,033	371,982	471,551
					-	-		478,482		30,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
11				3202004110000 主計業務	11,030,000	-	11,030,000	803,500	114,292	473,208
					-	-		330,292		210,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202004110100 主計業務	11,030,000	-	11,030,000	803,500	114,292	473,208
					-	-		330,292		210,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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2月29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	11,030,000	-	11,030,000	803,500	114,292	473,208
					-	-		330,292		
					-	-		-		210,000
					-	-		-		-
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	169,166,000	-	169,166,000	53,676,045	11,420,979	11,662,525
					-	-		42,013,520		
					-	-		-		8,540,447
					-	-		-		-
01				3202004010000 一般行政	228,000	-	228,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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2月29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	-	-	
			30	300000 設備及投資*	228,000	-	228,000	-	-	
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	872,000	-	872,000	779,256	-	
					-	-	-	779,256	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

# 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2月29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*	872,000	-	872,000	779,256	-	
					-	-		779,256	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	872,000	-	872,000	779,256	-	
					-	-		779,256	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	5,352,000	-	5,352,000	779,256	-	
					-	-		779,256	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	174,518,000	-	174,518,000	54,455,301	11,662,525	
					-	-		12,200,235	-	
					-	-		42,792,776	-	
					-	-		-	8,540,447	
					-	-		-	-	
01				7602004010000 公務人員退休及撫卹給付	3,147,730	-	3,147,730	3,147,730	-	
					-	-		994,566	-	
					-	-		3,147,730	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
01				7602004010100 公務人員退休及撫卹給付	3,147,730	-	3,147,730	3,147,730	-	
					-	-		994,566	-	
					-	-		3,147,730	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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2月29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	3,135,730	-	3,135,730	3,135,730	994,566	-
					-	-		3,135,730	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-
					-	-		12,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
03				8902004030000 公務人員各項補助	179,680	-	179,680	179,680	16,000	107,000
					-	-		72,680	-	107,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			8902004030100 公務人員各項補助	179,680	-	179,680	179,680	16,000	107,000
					-	-		72,680	-	107,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	163,680	-	163,680	163,680	-	107,000
					-	-		56,680	-	107,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	16,000	-	16,000	16,000	16,000	-
					-	-		16,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-



# 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2月29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	3,327,410	-	3,327,410	3,327,410	1,010,566	107,000
					-	-			3,220,410	
					-	-			-	107,000
					-	-			-	
				總計	177,845,410	-	177,845,410	57,782,711	13,210,801	11,769,525
					-	-			46,013,186	
					-	-			-	8,647,447
					-	-			-	

# 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2月29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	41,204,746			3,135,730
1015 法定編制人員待遇	24,965,601			
1025 技工及工友待遇	800,230			
1030 獎金	11,985,132			152,032
1035 其他給與	442,101			
1040 加班費	396,019			
1045 退休退職給付				2,983,698
1050 退休離職儲金	2,049,314			
1055 保險	566,349			
2000 業務費	478,482	330,292		
2009 通訊費	12,372	80		
2036 按日按件計資酬金		223,500		
2051 物品	13,158			
2054 一般事務費	429,522	68,432		
2066 車輛及辦公器具養護費	4,630			
2084 短程車資		38,280		
2093 特別費	18,800			
3000 設備及投資			779,256	
3030 資訊軟硬體設備費			779,256	
4000 獎補助費				12,000
4085 獎勵及慰問				12,000
合計	41,683,228	330,292	779,256	3,147,730

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2月29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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	56,680	44,397,156	
1015 法定編制人員待遇		24,965,601	
1025 技工及工友待遇		800,230	
1030 獎金		12,137,164	
1035 其他給與	56,680	498,781	
1040 加班費		396,019	
1045 退休退職給付		2,983,698	
1050 退休離職儲金		2,049,314	
1055 保險		566,349	
2000 業務費	16,000	824,774	
2009 通訊費		12,452	
2036 按日按件計資酬金		223,500	
2051 物品		13,158	
2054 一般事務費	16,000	513,954	
2066 車輛及辦公器具養護費		4,630	
2084 短程車資		38,280	
2093 特別費		18,800	
3000 設備及投資		779,256	
3030 資訊軟硬體設備費		779,256	
4000 獎補助費		12,000	
4085 獎勵及慰問		12,000	
合計	72,680	46,013,186	

# 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2月29日

頁數：第10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	47,400	0	0	0	0	0	0	0	47,400
本年度	47,400	0	0	0	0	0	0	0	47,400
12021000 其他雜項收入	47,400	0	0	0	0	0	0	0	47,400

# 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2月29日

頁數：第11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	46,013,186	8,647,447	0	0	120,000	0	0	0	0	0	54,780,633	3,002,078
本年度	46,013,186	8,647,447	0	0	120,000	0	0	0	0	0	54,780,633	3,002,078
一、本年度經費	42,792,776	8,540,447	0	0	120,000	0	0	0	0	0	51,453,223	3,002,078
0132010100 行政管理	41,683,228	8,330,447	0	0	0	0	0	0	0	0	50,013,675	2,858,870
0132110100 主計業務	330,292	210,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	660,292	143,208
0132900400* 其他設備	779,256	0	0	0	0	0	0	0	0	0	779,256	0
二、統籌科目	3,220,410	107,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,327,410	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,147,730	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,147,730	0
0989030100 公務人員各項補助	72,680	107,000	0	0	0	0	0	0	0	0	179,680	0

# 臺北市政府主計處

## 平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	21,170,544	負債	3,270,501
流動資產	10,634,156	流動負債	1,368,153
專戶存款	1,866,709	應付代收款	1,368,153
零用金	120,000	其他應付款	
預付款	8,647,447	長期負債	1,392,307
固定資產	2,724,945	應付租賃款	1,392,307
機械及設備	2,155,895	其他負債	510,041
累計折舊－機械及設備	-1,889,226	存入保證金	510,041
交通及運輸設備	1,338,827	淨資產	17,900,043
累計折舊－交通及運輸設備	-1,235,224	資產負債淨額	17,900,043
雜項設備	1,478,280	資產負債淨額	17,900,043
累計折舊－雜項設備	-1,277,772		
租賃資產	3,992,158		
累計折舊－租賃資產	-1,837,993		
無形資產	7,799,958		
電腦軟體	7,799,958		
其他資產	11,485		
暫付款	11,485		
合 計	21,170,544	合 計	21,170,544
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2月29日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	21,850,848	54,828,033
公庫撥入數	21,828,248	54,780,633
其他收入	22,600	47,400
支出	12,839,346	46,051,730
繳付公庫數	22,600	47,400
人事支出	11,929,271	44,397,156
業務支出	502,274	824,774
獎補助支出	0	12,000
折舊、折耗及攤銷	385,201	770,400
收支餘絀	9,011,502	8,776,303

# 臺北市府主計處

## 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2月29日

頁數：第 14 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	0	0	-23,586	266,669
交通及運輸設備	1,338,827	-1,225,014	0	0	-10,210	103,603
雜項設備	1,478,280	-1,269,796	0	0	-7,976	200,508
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	0	0	-41,772	570,780
租賃資產	3,992,158	-1,706,407	0	0	-131,586	2,154,165
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	597,042	0	7,799,958
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	0	597,042	-131,586	9,954,123
合 計	17,362,160	-6,066,857	0	597,042	-173,358	10,524,903



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2月29日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數0元，較取得財產合計數77萬9,256元，減少77萬9,256元之原因說明如下：

- 係支付採融資租賃方式取得資產之租賃款77萬9,256元，已沖減平衡表「其他應付款」科目。

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2月29日

頁數：第 16 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			1,392,307
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2月29日

頁數：第 17 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	47,400	54,780,633	54,828,033	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	54,780,633	54,780,633	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	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	-----	-----	-----	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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
其他收入	47,400	-----	47,400	
	-----	-----	-----	
歲出	46,013,186	38,544	46,051,730	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	47,400	47,400	人事支出
人事費	44,397,156	-----	44,397,156	業務支出
業務費	824,774	-----	824,774	獎補助支出
獎補助費	12,000	-----	12,000	
設備及投資	779,256	-779,256	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	770,400	770,400	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-45,965,786	54,742,089	8,776,303	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2月29日

頁數：第 18 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77萬9,256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」77萬400元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。