

臺北市政府主計處

會計月報

中華民國113年10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10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			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	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				12020000000	其他收入	268,000	268,000	222,100	-	3,915
						-		226,015	-	
	02			12020040200	雜項收入	268,000	268,000	222,100	-	3,915
						-		226,015	-	
		10		12020040210	其他雜項收入	268,000	268,000	222,100	-	3,915
						-		226,015	-	
				經常門合計		271,000	271,000	224,100	-	8,545
						-		232,645	-	
				總計		271,000	271,000	224,100	-	8,545
						-		232,645	-	

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10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	157,531,000	-	166,938,232	160,086,335	11,715,688	17,051,049
					-	-		143,035,286		
					-	-		-		32,235
					9,407,232	-				
	01			3202004010100 行政管理	157,531,000	-	166,938,232	160,086,335	11,715,688	17,051,049
					-	-		143,035,286		
					-	-		-		32,235
					9,407,232	-				
		10		100000 人事費	149,530,000	-	158,937,232	153,754,837	11,093,086	14,747,275
					-	-		139,007,562		
					-	-		-		-
					9,407,232	-				
		20		200000 業務費	8,001,000	-	8,001,000	6,331,498	622,602	2,303,774
					-	-		4,027,724		
					-	-		-		32,235
					-	-		-		
					-	-		-		
11				3202004110000 主計業務	10,966,000	-	10,966,000	7,717,400	709,833	1,004,218
					-	-		6,713,182		
					-	-		-		2,280
					-	-		-		
	01			3202004110100 主計業務	10,966,000	-	10,966,000	7,717,400	709,833	1,004,218
					-	-		6,713,182		
					-	-		-		2,280
					-	-		-		

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10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	10,966,000	-	10,966,000	7,717,400	709,833	1,004,218
					-	-		6,713,182		
					-	-		-		2,280
					-	-		-		-
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	-	178,504,232	167,803,735	12,425,521	18,055,267
					-	-		149,748,468		
					-	-		-		34,515
					9,407,232	-		-		-
01				3202004010000 一般行政	228,000	-	228,000	226,576	-	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10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				
	01			3202004010100 行政管理*	228,000	-	228,000	226,576	-	251
					-	-		226,325		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	228,000	-	228,000	226,576	-	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	-	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10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				備註(預付款)
	04			3202004900400 其他設備*	870,000	-	870,000	869,056	-	14,580
					-	-		854,476		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	870,000	-	870,000	869,056	-	14,580
					-	-		854,476		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	5,350,000	-	5,350,000	1,095,632	-	14,831
					-	-		1,080,801		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	174,447,000	-	183,854,232	168,899,367	12,425,521	18,070,098
					-	-		150,829,269		-
					-	-		-		34,515
					9,407,232	-		-		-
01				7602004010000 公務人員退休及撫卹給付	11,460,914	-	11,460,914	11,460,914	1,021,256	-
					-	-		11,460,914		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
01				7602004010100 公務人員退休及撫卹給付	11,460,914	-	11,460,914	11,460,914	1,021,256	-
					-	-		11,460,914		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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10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	11,424,914	-	11,424,914	11,424,914	1,021,256	-
					-	-		11,424,914	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	36,000	-	36,000	36,000	-	-
					-	-		36,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8902004030000 公務人員各項補助	1,135,019	-	1,135,019	1,135,019	12,500	-
					-	-		1,135,019	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902004030100 公務人員各項補助	1,135,019	-	1,135,019	1,135,019	12,500	-
					-	-		1,135,019	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	996,618	-	996,618	996,618	-	-
					-	-		996,618	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	138,401	-	138,401	138,401	12,500	-
					-	-		138,401	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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10月31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			應付款數(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	12,595,933	-	12,595,933	12,595,933	1,033,756	-
					-	-		12,595,933		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	187,042,933	-	196,450,165	181,495,300	13,459,277	18,070,098
					-	-		163,425,202		
					-	-		-		34,515
					9,407,232	-				

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10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	139,007,562			11,424,914
1015 法定編制人員待遇	92,409,879			
1025 技工及工友待遇	2,923,510			
1030 獎金	21,010,438			152,032
1035 其他給與	2,372,366			
1040 加班費	4,204,389			
1045 退休退職給付				11,272,882
1050 退休離職儲金	9,111,899			
1055 保險	6,975,081			
2000 業務費	4,027,724	6,713,182		
2003 教育訓練費	88,000			
2009 通訊費	87,834	80		
2018 資訊服務費	36,509	2,116,708		
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	2,970,410		
2051 物品	578,573	67,039		
2054 一般事務費	2,295,292	1,243,315		
2066 車輛及辦公器具養護費	77,091			
2072 國內旅費	13,066			
2078 國外旅費	285,483			
2084 短程車資		315,630		
2093 特別費	515,532			
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10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	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	143,261,611	6,713,182	854,476	11,460,914

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10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	996,618	151,429,094	
1015 法定編制人員待遇		92,409,879	
1025 技工及工友待遇		2,923,510	
1030 獎金		21,162,470	
1035 其他給與	996,618	3,368,984	
1040 加班費		4,204,389	
1045 退休退職給付		11,272,882	
1050 退休離職儲金		9,111,899	
1055 保險		6,975,081	
2000 業務費	138,401	10,879,307	
2003 教育訓練費		88,000	
2009 通訊費		87,914	
2018 資訊服務費		2,153,217	
2024 稅捐及規費		30,230	
2027 保險費		10,114	
2036 按日按件計資酬金		2,980,410	
2051 物品		645,612	
2054 一般事務費	138,401	3,677,008	
2066 車輛及辦公器具養護費		77,091	
2072 國內旅費		13,066	
2078 國外旅費		285,483	
2084 短程車資		315,630	
2093 特別費		515,532	
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10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		1,035,441	
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	1,135,019	163,425,202	

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10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	232,645	0	0	0	0	0	0	0	232,645
本年度	232,645	0	0	0	0	0	0	0	232,645
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	226,015	0	0	0	0	0	0	0	226,015

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10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	163,425,202	34,515	0	0	120,000	0	0	0	0	0	163,579,717	17,915,583
本年度	163,425,202	34,515	0	0	120,000	0	0	0	0	0	163,579,717	17,915,583
一、本年度經費	150,829,269	34,515	0	0	120,000	0	0	0	0	0	150,983,784	17,915,583
0132010100 行政管理	143,035,286	32,235	0	0	0	0	0	0	0	0	143,067,521	17,018,814
0132010100* 行政管理	226,325	0	0	0	0	0	0	0	0	0	226,325	251
0132110100 主計業務	6,713,182	2,280	0	0	120,000	0	0	0	0	0	6,835,462	881,938
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	12,595,933	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,595,933	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	11,460,914	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,460,914	0
0989030100 公務人員各項補助	1,135,019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,135,019	0

臺北市政府主計處

平衡表

中華民國113年10月31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	11,206,183	負債	4,317,184
流動資產	2,671,275	流動負債	1,546,868
專戶存款	2,516,760	應付代收款	1,546,868
零用金	120,000	長期負債	1,797,509
預付款	34,515	應付租賃款	1,797,509
固定資產	2,720,444	其他負債	972,807
機械及設備	2,336,860	存入保證金	972,807
累計折舊－機械及設備	-1,984,072	淨資產	6,888,999
交通及運輸設備	1,338,827	資產負債淨額	6,888,999
累計折舊－交通及運輸設備	-1,276,064	資產負債淨額	6,888,999
雜項設備	1,523,640		
累計折舊－雜項設備	-1,311,172		
租賃資產	4,472,580		
累計折舊－租賃資產	-2,380,155		
無形資產	5,811,549		
電腦軟體	5,811,549		
其他資產	2,915		
暫付款	2,915		
合 計	11,206,183	合 計	11,206,183
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10月31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	13,431,892	163,812,362
公庫撥入數	13,409,792	163,579,717
財產收益	0	6,630
其他收入	22,100	226,015
支出	13,742,462	166,047,103
繳付公庫數	22,100	232,645
人事支出	12,114,342	151,429,094
業務支出	1,344,935	10,879,307
獎補助支出	0	36,000
折舊、折耗及攤銷	261,085	3,470,057
收支餘絀	-310,570	-2,234,741

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10月31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	-118,432	352,788
交通及運輸設備	1,338,827	-1,225,014	0	0	-51,050	62,763
雜項設備	1,478,280	-1,269,796	45,360	0	-41,376	212,468
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	-210,858	628,019
租賃資產	3,992,158	-1,706,407	480,422	0	-673,748	2,092,425
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	2,585,451	0	5,811,549
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	2,585,451	-673,748	7,903,974
合 計	17,362,160	-6,066,857	706,747	2,585,451	-884,606	8,531,993

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10月31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：

- 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。

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10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	1,392,307	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10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	232,645	163,579,717	163,812,362	收入
		163,579,717	163,579,717	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	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	226,015		226,015	其他收入
歲出	163,425,202	2,621,901	166,047,103	支出
		232,645	232,645	繳付公庫數
人事費	151,429,094		151,429,094	人事支出
業務費	10,879,307		10,879,307	業務支出
獎補助費	36,000		36,000	獎補助支出
設備及投資	1,080,801	-1,080,801		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		3,470,057	3,470,057	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-163,192,557	160,957,816	-2,234,741	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10月31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」347萬57元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。