

臺北市政府主計處

# 會計月報

中華民國113年03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3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	-	-	-
						-	-	-	-	-
	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				12020000000	其他收入	268,000	268,000	66,500	22,100	-
						-	-	-	69,500	3,000
	02			12020040200	雜項收入	268,000	268,000	66,500	22,100	-
						-	-	-	69,500	3,000
		10		12020040210	其他雜項收入	268,000	268,000	66,500	22,100	-
						-	-	-	69,500	3,000
				經常門合計		271,000	271,000	66,500	22,100	-
						-	-	-	69,500	3,000
				總計		271,000	271,000	66,500	22,100	-
						-	-	-	69,500	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3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	-	157,531,000	64,758,634	11,195,887	11,879,519
					-	-	52,879,115		8,330,447	
					-	-				
					-	-				
01				3202004010100 行政管理	157,531,000	-	157,531,000	64,758,634	11,195,887	11,879,519
					-	-	52,879,115		8,330,447	
					-	-				
					-	-				
			10	100000 人事費	149,530,000	-	149,530,000	63,318,968	10,964,719	11,149,503
					-	-	52,169,465		8,300,447	
					-	-				
					-	-				
			20	200000 業務費	8,001,000	-	8,001,000	1,439,666	231,168	730,016
					-	-	709,650		30,000	
					-	-				
					-	-				
11				3202004110000 主計業務	10,966,000	-	10,966,000	1,275,000	492,452	452,256
					-	-	822,744			
					-	-				
					-	-				
01				3202004110100 主計業務	10,966,000	-	10,966,000	1,275,000	492,452	452,256
					-	-	822,744			
					-	-				
					-	-				

# 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3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	1,275,000	492,452	452,256
					-	-		822,744		
					-	-		-		
					-	-		-		
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	66,033,634	11,688,339	12,331,775
					-	-		53,701,859		
					-	-		-		8,330,447
					-	-		-		
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3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*	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	870,000	-	870,000	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3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*	870,000	-	870,000	779,256	-	-
					-	-		779,256	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	870,000	-	870,000	779,256	-	-
					-	-		779,256	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	5,350,000	-	5,350,000	779,256	-	-
					-	-		779,256	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	174,447,000	-	174,447,000	66,812,890	11,688,339	12,331,775
					-	-		54,481,115	-	-
					-	-		-	-	8,330,447
					-	-		-	-	-
01				7602004010000 公務人員退休及撫卹給付	4,182,008	-	4,182,008	4,182,008	1,034,278	-
					-	-		4,182,008	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
01				7602004010100 公務人員退休及撫卹給付	4,182,008	-	4,182,008	4,182,008	1,034,278	-
					-	-		4,182,008	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 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3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	4,170,008	-	4,170,008	4,170,008	1,034,278	-
					-	-			4,170,008	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-
					-	-			12,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
03				8902004030000 公務人員各項補助	503,283	-	503,283	503,283	430,603	-
					-	-			503,283	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			8902004030100 公務人員各項補助	503,283	-	503,283	503,283	430,603	-
					-	-			503,283	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	470,360	-	470,360	470,360	413,680	-
					-	-			470,360	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	32,923	-	32,923	32,923	16,923	-
					-	-			32,923	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 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3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	4,685,291	-	4,685,291	4,685,291	1,464,881	-
					-	-		4,685,291	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	179,132,291	-	179,132,291	71,498,181	13,153,220	12,331,775
					-	-		59,166,406	-	
					-	-		-	8,330,447	
					-	-		-	-	

# 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3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	52,169,465			4,170,008
1015 法定編制人員待遇	33,190,859			
1025 技工及工友待遇	1,061,640			
1030 獎金	12,197,768			152,032
1035 其他給與	663,003			
1040 加班費	803,420			
1045 退休退職給付				4,017,976
1050 退休離職儲金	2,920,928			
1055 保險	1,331,847			
2000 業務費	709,650	822,744		
2009 通訊費	30,304	80		
2036 按日按件計資酬金		647,653		
2051 物品	21,601	6,699		
2054 一般事務費	615,866	91,632		
2066 車輛及辦公器具養護費	4,630			
2072 國內旅費	4,140			
2084 短程車資		76,680		
2093 特別費	33,109			
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	52,879,115	822,744	779,256	4,182,008

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3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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	470,360	56,809,833	
1015 法定編制人員待遇		33,190,859	
1025 技工及工友待遇		1,061,640	
1030 獎金		12,349,800	
1035 其他給與	470,360	1,133,363	
1040 加班費		803,420	
1045 退休退職給付		4,017,976	
1050 退休離職儲金		2,920,928	
1055 保險		1,331,847	
2000 業務費	32,923	1,565,317	
2009 通訊費		30,384	
2036 按日按件計資酬金		647,653	
2051 物品		28,300	
2054 一般事務費	32,923	740,421	
2066 車輛及辦公器具養護費		4,630	
2072 國內旅費		4,140	
2084 短程車資		76,680	
2093 特別費		33,109	
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	503,283	59,166,406	

# 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3月31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	69,500	0	0	0	0	0	0	0	69,500
本年度	69,500	0	0	0	0	0	0	0	69,500
12021000 其他雜項收入	69,500	0	0	0	0	0	0	0	69,500

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3月31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	59,166,406	8,330,447	0	0	120,000	0	0	0	0	0	67,616,853	3,881,328
本年度	59,166,406	8,330,447	0	0	120,000	0	0	0	0	0	67,616,853	3,881,328
一、本年度經費	54,481,115	8,330,447	0	0	120,000	0	0	0	0	0	62,931,562	3,881,328
0132010100 行政管理	52,879,115	8,330,447	0	0	0	0	0	0	0	0	61,209,562	3,549,072
0132110100 主計業務	822,744	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	942,744	332,256
0132900400* 其他設備	779,256	0	0	0	0	0	0	0	0	0	779,256	0
二、統籌科目	4,685,291	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,685,291	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,182,008	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,182,008	0
0989030100 公務人員各項補助	503,283	0	0	0	0	0	0	0	0	0	503,283	0

# 臺北市政府主計處

## 平衡表

中華民國113年3月31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	21,103,200	負債	3,905,437
流動資產	10,956,738	流動負債	2,137,203
專戶存款	2,506,291	應付代收款	2,137,203
零用金	120,000	長期負債	1,392,307
預付款	8,330,447	應付租賃款	1,392,307
固定資產	2,638,185	其他負債	375,927
機械及設備	2,155,895	存入保證金	375,927
累計折舊－機械及設備	-1,901,100	淨資產	17,197,763
交通及運輸設備	1,338,827	資產負債淨額	17,197,763
累計折舊－交通及運輸設備	-1,240,329	資產負債淨額	17,197,763
雜項設備	1,478,280		
累計折舊－雜項設備	-1,281,760		
租賃資產	3,992,158		
累計折舊－租賃資產	-1,903,786		
無形資產	7,501,438		
電腦軟體	7,501,438		
其他資產	6,839		
暫付款	6,839		
合 計	21,103,200	合 計	21,103,200
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3月31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	12,858,320	67,686,353
公庫撥入數	12,836,220	67,616,853
其他收入	22,100	69,500
支出	13,560,600	59,612,330
繳付公庫數	22,100	69,500
人事支出	12,412,677	56,809,833
業務支出	740,543	1,565,317
獎補助支出	0	12,000
折舊、折耗及攤銷	385,280	1,155,680
收支餘絀	-702,280	8,074,023

# 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3月31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	-35,460	254,795
交通及運輸設備	1,338,827	-1,225,014	0	0	-15,315	98,498
雜項設備	1,478,280	-1,269,796	0	0	-11,964	196,520
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	-62,739	549,813
租賃資產	3,992,158	-1,706,407	0	0	-197,379	2,088,372
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	895,562	0	7,501,438
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	895,562	-197,379	9,589,810
合 計	17,362,160	-6,066,857	0	895,562	-260,118	10,139,623

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3月31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3月31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3月31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	69,500	67,616,853	67,686,353	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		67,616,853	67,616,853	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	69,500	-----	69,500	
	-----	-----	-----	
歲出	59,166,406	445,924	59,612,330	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		69,500	69,500	人事支出
人事費	56,809,833	-----	56,809,833	業務支出
業務費	1,565,317	-----	1,565,317	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
		1,155,680	1,155,680	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-59,096,906	67,170,929	8,074,023	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3月31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」115萬5,680元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。