

臺北市市政大樓公共事務管理中心

會計月報

中華民國114年09月份

主辦會計人員 林慧錦代理

機關長官 林美娟

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 7 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 14 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 17 頁至第 18 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 19 頁至第 19 頁
二、收入支出表.....	第 20 頁至第 20 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 21 頁至第 22 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 23 頁至第 23 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 25 頁
---------------------	---------------

臺北市市政大樓公共事務管理中心

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	04				罰款及賠償收入	778,842	-	-	-	-	778,842
						-	-	-	-	-	-
		03			賠償收入	778,842	-	-	-	-	778,842
						-	-	-	-	-	-
			01		一般賠償收入	778,842	-	-	-	-	778,842
						-	-	-	-	-	-
					小計	778,842	-	-	-	-	778,842
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	778,842	-	-	-	-	778,842
						-	-	-	-	-	-
					總計	778,842	-	-	-	-	778,842
						-	-	-	-	-	-

臺北市市政大樓公共事務管理中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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	事務管理	機電設備管理	安全防護管理
1000 人事費	89,726,561			
1015 法定編制人員待遇	46,066,946			
1020 約聘僱人員待遇	3,127,959			
1025 技工及工友待遇	3,941,300			
1030 獎金	15,855,988			
1035 其他給與	1,871,137			
1040 加班費	2,751,925			
1045 退休退職給付	9,166,094			
1050 退休離職儲金	2,763,612			
1055 保險	4,181,600			
2000 業務費	963,474	38,095,901	106,807,450	14,068,314
2003 教育訓練費			11,200	
2006 水電費		9,824	76,260,220	
2009 通訊費	35,492	3,430,073		8,712
2015 權利使用費			31,500	
2018 資訊服務費	184,000	313,600		
2024 稅捐及規費		760,334		5,900
2027 保險費		88,997		
2036 按日按件計資酬金	8,800	130,500	10,000	13,089
2051 物品	87,787	516,500	1,351,192	190,559
2054 一般事務費	607,337	28,288,797	456,473	11,104,403
2063 房屋建築養護費		2,996,464		
2069 設施及機械設備養護費		1,560,812	28,686,865	2,745,651
2084 短程車資	1,340			

臺北市市政大樓公共事務管理中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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			
	行政管理	事務管理	機電設備管理	安全防護管理
2093 特別費	38,718			
3000 設備及投資				
3010 房屋建築及設備費				
3030 資訊軟硬體設備費				
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	90,690,035	38,095,901	106,807,450	14,068,314

臺北市市政大樓公共事務管理中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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			
	營建工程	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費			4,517,546	847,020
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金			87,481	
1035 其他給與				847,020
1040 加班費				
1045 退休退職給付			4,430,065	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費				34,000
2003 教育訓練費				
2006 水電費				
2009 通訊費				
2015 權利使用費				
2018 資訊服務費				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2036 按日按件計資酬金				
2051 物品				
2054 一般事務費				34,000
2063 房屋建築養護費				
2069 設施及機械設備養護費				
2084 短程車資				

臺北市市政大樓公共事務管理中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數: 第12頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	營建工程	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
2093 特別費				
3000 設備及投資	178,422	382,209		
3010 房屋建築及設備費	178,422			
3030 資訊軟硬體設備費		382,209		
4000 獎補助費			8,000	
4085 獎勵及慰問			8,000	
合計	178,422	382,209	4,525,546	881,020

臺北市市政大樓公共事務管理中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	95,091,127			
1015 法定編制人員待遇	46,066,946			
1020 約聘僱人員待遇	3,127,959			
1025 技工及工友待遇	3,941,300			
1030 獎金	15,943,469			
1035 其他給與	2,718,157			
1040 加班費	2,751,925			
1045 退休退職給付	13,596,159			
1050 退休離職儲金	2,763,612			
1055 保險	4,181,600			
2000 業務費	159,969,139			
2003 教育訓練費	11,200			
2006 水電費	76,270,044			
2009 通訊費	3,474,277			
2015 權利使用費	31,500			
2018 資訊服務費	497,600			
2024 稅捐及規費	766,234			
2027 保險費	88,997			
2036 按日按件計資酬金	162,389			
2051 物品	2,146,038			
2054 一般事務費	40,491,010			
2063 房屋建築養護費	2,996,464			
2069 設施及機械設備養護費	32,993,328			
2084 短程車資	1,340			

臺北市市政大樓公共事務管理中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第14頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
2093 特別費	38,718			
3000 設備及投資	560,631			
3010 房屋建築及設備費	178,422			
3030 資訊軟硬體設備費	382,209			
4000 獎補助費	8,000			
4085 獎勵及慰問	8,000			
合計	255,628,897			

臺北市市政大樓公共事務管理中心

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第15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	21,537,537	0	0	0	0	397,829	0	0	21,935,366
本年度	21,537,537	0	0	0	0	0	0	0	21,537,537
04030100 一般賠償收入	27,731	0	0	0	0	0	0	0	27,731
05030600 場地設施使用費	224,500	0	0	0	0	0	0	0	224,500
07010300 租金收入	21,254,519	0	0	0	0	0	0	0	21,254,519
07050100 廢舊物資售價	11,380	0	0	0	0	0	0	0	11,380
12020100 收回以前年度歲出	8,100	0	0	0	0	0	0	0	8,100
12021000 其他雜項收入	11,307	0	0	0	0	0	0	0	11,307
以前年度	0	0	0	0	0	397,829	0	0	397,829
一、以前年度應收(保留) 數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市市政大樓公共事務管理中心

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第16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)			
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	397,829	0	0	397,829
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	397,829	0	0	397,829
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市市政大樓公共事務管理中心

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第17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	255,628,897	15,259,612	0	0	100,000	1,574,490	0	0	0	0	272,562,999	145,113,225
本年度	255,628,897	15,259,612	0	0	100,000	0	0	0	0	0	270,988,509	145,113,225
一、本年度經費	250,222,331	14,940,512	0	0	100,000	0	0	0	0	0	265,262,843	145,113,225
0132010100 行政管理	90,690,035	8,500	0	0	0	0	0	0	0	0	90,698,535	12,021,692
0132060100 事務管理	38,095,901	500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	38,595,901	8,598,076
0132060200 機電設備管理	106,807,450	13,572,719	0	0	100,000	0	0	0	0	0	120,480,169	9,792,033
0132060300 安全防護管理	14,068,314	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,068,314	5,318,349
0132900200* 營建工程	178,422	859,293	0	0	0	0	0	0	0	0	1,037,715	109,358,634
0132900400* 其他設備	382,209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	382,209	24,441
二、統籌科目	5,406,566	319,100	0	0	0	0	0	0	0	0	5,725,666	0

臺北市市政大樓公共事務管理中心

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第18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)		
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,525,546	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,525,546	0
0989030100 公務人員各項補助	881,020	319,100	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200,120	0
以前年度	0	0	0	0	0	1,574,490	0	0	0	0	1,574,490	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	1,574,490	0	0	0	0	1,574,490	0
113年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	1,574,490	0	0	0	0	1,574,490	0

臺北市市政大樓公共事務管理中心

平衡表

中華民國114年9月30日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	47,700,117,358	負債	50,816,591
流動資產	66,182,577	流動負債	15,569,062
專戶存款	50,044,123	應付代收款	15,569,062
零用金	100,000	長期負債	713,388
應收帳款	778,842	應付租賃款	713,388
預付款	15,259,612	其他負債	34,534,141
固定資產	47,632,764,646	存入保證金	34,021,209
土地	45,411,150,000	應付保管款	512,932
房屋建築及設備	4,436,511,031	淨資產	47,649,300,767
累計折舊－房屋建築及設備	-2,303,845,596	資產負債淨額	47,649,300,767
機械及設備	592,596,945	資產負債淨額	47,649,300,767
累計折舊－機械及設備	-554,710,467		
交通及運輸設備	51,709,413		
累計折舊－交通及運輸設備	-46,483,298		
雜項設備	199,059,844		
累計折舊－雜項設備	-154,111,655		
租賃資產	1,789,369		
累計折舊－租賃資產	-900,940		
無形資產	1,111,055		
電腦軟體	1,111,055		
其他資產	59,080		
暫付款	59,080		
合 計	47,700,117,358	合 計	47,700,117,358
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	43,700,735	應付保證品	43,700,735
債權憑證	2	待抵銷債權憑證	2

臺北市市政大樓公共事務管理中心

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	28,671,016	294,100,536
公庫撥入數	26,960,321	272,562,999
罰款及賠償收入	0	27,731
規費收入	17,500	224,500
財產收益	1,691,282	21,265,899
其他收入	1,913	19,407
支出	38,257,934	366,869,859
繳付公庫數	1,710,695	21,935,366
人事支出	7,012,357	95,091,127
業務支出	19,760,779	160,147,561
獎補助支出	0	8,000
財產損失	1,365	44,969
利息費用及手續費	0	284
折舊、折耗及攤銷	9,772,738	89,642,552
收支餘絀	-9,586,918	-72,769,323

臺北市市政大樓公共事務管理中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數: 第 21 頁

單位: 新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年9月30日

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	43,331,250,000	0	2,079,900,000	0	0	45,411,150,000
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	4,436,511,031	-2,246,895,054	0	0	-56,950,542	2,132,665,435
機械及設備	594,070,201	-544,913,059	385,395	1,858,651	-9,797,408	37,886,478
交通及運輸設備	51,731,429	-45,148,407	0	22,016	-1,334,891	5,226,115
雜項設備	201,133,677	-136,984,210	0	2,073,833	-17,127,445	44,948,189
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	48,614,696,338	-2,973,940,730	2,080,285,395	3,954,500	-85,210,286	47,631,876,217
租賃資產	1,850,117	-1,039,682	324,647	385,395	138,742	888,429
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	1,745,142	0	0	634,087	0	1,111,055
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	3,595,259	-1,039,682	324,647	1,019,482	138,742	1,999,484
合 計	48,618,291,597	-2,974,980,412	2,080,610,042	4,973,982	-85,071,544	47,633,875,701

臺北市市政大樓公共事務管理中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 22 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數2,080,610,042元，較取得財產合計數560,631元，增加2,080,049,411元之原因說明如下：

一、因支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目，致成本變動增加數較取得財產合計數減少382,209元。

二、土地公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加2,079,900,000元。

三、未達登載財產標準或未達資本化條件等，致成本變動增加數較取得財產合計數減少178,422元。

四、109年度個人電腦租賃案租期屆滿，租賃資產轉列為固定資產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加38萬5,395元。

五、114年度個人電腦租賃案係以支付租賃款總額現值入財產帳32萬4,647元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加32萬4,647元。

臺北市市政大樓公共事務管理中心
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 23 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	457,097	324,931	68,640	713,388
二、其他長期負債				

臺北市市政大樓公共事務管理中心

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數:第 24 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	21,537,537	272,562,999	294,100,536	收入
		272,562,999	272,562,999	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	27,731		27,731	罰款及賠償收入
規費收入	224,500		224,500	規費收入
信託管理收入				
財產收入	21,265,899		21,265,899	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	19,407		19,407	其他收入
歲出	255,628,897	111,240,962	366,869,859	支出
		21,935,366	21,935,366	繳付公庫數
人事費	95,091,127		95,091,127	人事支出
業務費	159,969,139	178,422	160,147,561	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	560,631	-560,631		
		44,969	44,969	財產損失
				投資損失
債務費		284	284	利息費用及手續費
		89,642,552	89,642,552	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-234,091,360	161,322,037	-72,769,323	收支餘絀

臺北市市政大樓公共事務管理中心

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數:第 25 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560,631元，其中382,209元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。 二、預算項目對應不同會計科目：預算項目「設備及投資」執行數560,631元，其中178,422元係因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。 三、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」89,642,552元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。 (三)會計科目「財產損失」44,969元，係報廢固定資產所發生之損失。 (四)會計科目「利息費用及手續費」284元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。 四、其他：無。
-------------	---