

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05月份

主辦會計人員 林慧錦

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 15 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 16 頁至第 17 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 18 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

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年5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		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)		
04				04020000000 罰款及賠償收入	60,000	60,000	25,000	9,200	-	-7,663
					-			17,337		
	03			04020030300 賠償收入	60,000	60,000	25,000	9,200	-	-7,663
					-			17,337		
		01		04020030301 一般賠償收入	60,000	60,000	25,000	9,200	-	-7,663
					-			17,337		
05				05020000000 規費收入	206,000	206,000	80,000	10,000	-	66,000
					-			146,000		
	03			05020030300 使用規費收入	206,000	206,000	80,000	10,000	-	66,000
					-			146,000		
		06		05020030306 場地設施使用費	206,000	206,000	80,000	10,000	-	66,000
					-			146,000		
07				07020000000 財產收入	28,883,000	28,883,000	12,216,149	1,803,041	-	781,289
					-			12,997,438		
	01			07020030100 財產孳息	28,843,000	28,843,000	12,216,149	1,803,041	-	769,909
					-			12,986,058		
		03		07020030103 租金收入	28,843,000	28,843,000	12,216,149	1,803,041	-	769,909
					-			12,986,058		
	05			07020030500 廢舊物資售價	40,000	40,000	-	-	-	11,380
					-			11,380		
		01		07020030501 廢舊物資售價	40,000	40,000	-	-	-	11,380
					-			11,380		
12				12020000000 其他收入	3,000	3,000	1,250	1,108	-	11,907
					-			13,157		
	02			12020030200 雜項收入	3,000	3,000	1,250	1,108	-	11,907
					-			13,157		
		01		12020030201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	8,100
					-			8,100		

臺北市市政大樓公共事務管理中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第3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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
01				3202003010000 一般行政	112,891,000	-	112,891,000	64,999,472	10,647,863	7,661,162	
					-	-			57,338,310		
					-	-			-	41,343	
					-	-					
	01			3202003010100 行政管理	112,891,000	-	112,891,000	64,999,472	10,647,863	7,661,162	
					-	-			57,338,310		
					-	-			-	41,343	
					-	-					
			10	100000 人事費	110,964,000	-	110,964,000	64,174,449	10,582,613	7,412,680	
					-	-			56,761,769		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	1,927,000	-	1,927,000	825,023	65,250	248,482	
					-	-			576,541		
					-	-			-	41,343	
					-	-					
06				3202003060000 市政大樓公管業務	251,560,000	-	251,560,000	100,246,297	18,634,254	26,061,993	
					-	-			74,184,304		
					-	-			-	14,049,437	
					-	-					
	01			3202003060100 事務管理	69,692,000	-	69,692,000	23,659,514	5,062,733	5,343,553	
					-	-			18,315,961		
					-	-			-	500,000	
					-	-					

臺北市市政大樓公共事務管理中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第4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)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			20	200000 業務費	69,692,000	-	69,692,000	23,659,514	5,062,733	5,343,553
					-	-			18,315,961	
					-	-			-	500,000
					-	-				
					-	-				
	02			3202003060200 機電設備管理	153,111,000	-	153,111,000	66,877,843	11,617,293	18,901,188
					-	-			47,976,655	
					-	-			-	13,530,735
					-	-				
			20	200000 業務費	153,111,000	-	153,111,000	66,877,843	11,617,293	18,901,188
					-	-			47,976,655	
					-	-			-	13,530,735
					-	-				
					-	-				
	03			3202003060300 安全防護管理	28,757,000	-	28,757,000	9,708,940	1,954,228	1,817,252
					-	-			7,891,688	
					-	-			-	18,702
					-	-				
			20	200000 業務費	28,757,000	-	28,757,000	9,708,940	1,954,228	1,817,252
					-	-			7,891,688	
					-	-			-	18,702
					-	-				
				經常門合計	364,451,000	-	364,451,000	165,245,769	29,282,117	33,723,155
					-	-			131,522,614	
					-	-			-	14,090,780
					-	-				

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5月31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5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	事務管理	機電設備管理	安全防護管理
1000 人事費	56,761,769			
1015 法定編制人員待遇	28,507,904			
1020 約聘僱人員待遇	1,567,685			
1025 技工及工友待遇	2,383,980			
1030 獎金	15,714,088			
1035 其他給與	1,049,444			
1040 加班費	1,386,560			
1045 退休退職給付	2,158,006			
1050 退休離職儲金	1,504,136			
1055 保險	2,489,966			
2000 業務費	576,541	18,315,961	47,976,655	7,891,688
2003 教育訓練費			10,200	
2006 水電費		5,024	33,402,639	
2009 通訊費	17,039	1,712,666		4,356
2015 權利使用費			31,500	
2018 資訊服務費	92,000	82,600		
2024 稅捐及規費		760,334		
2027 保險費		88,997		
2036 按日按件計資酬金	8,800	57,750		8,000
2051 物品	33,552		926,060	164,967
2054 一般事務費	393,250	14,398,543	225,750	6,322,231
2063 房屋建築養護費		711,203		
2069 設施及機械設備養護費		498,844	13,380,506	1,392,134
2093 特別費	31,900			

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5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			
	行政管理	事務管理	機電設備管理	安全防護管理
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	57,338,310	18,315,961	47,976,655	7,891,688

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5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			
	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			2,825,080	478,020
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				478,020
1040 加班費				
1045 退休退職給付			2,737,599	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費				20,500
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				20,500
2063 房屋建築養護費				
2069 設施及機械設備養護費				
2093 特別費				

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5月31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
3000 設備及投資	115,267	285,360		
3010 房屋建築及設備費	115,267			
3030 資訊軟硬體設備費		285,360		
4000 獎補助費			8,000	
4085 獎勵及慰問			8,000	
合計	115,267	285,360	2,833,080	498,520

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5月31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	60,064,869			
1015 法定編制人員待遇	28,507,904			
1020 約聘僱人員待遇	1,567,685			
1025 技工及工友待遇	2,383,980			
1030 獎金	15,801,569			
1035 其他給與	1,527,464			
1040 加班費	1,386,560			
1045 退休退職給付	4,895,605			
1050 退休離職儲金	1,504,136			
1055 保險	2,489,966			
2000 業務費	74,781,345			
2003 教育訓練費	10,200			
2006 水電費	33,407,663			
2009 通訊費	1,734,061			
2015 權利使用費	31,500			
2018 資訊服務費	174,600			
2024 稅捐及規費	760,334			
2027 保險費	88,997			
2036 按日按件計資酬金	74,550			
2051 物品	1,124,579			
2054 一般事務費	21,360,274			
2063 房屋建築養護費	711,203			
2069 設施及機械設備養護費	15,271,484			
2093 特別費	31,900			

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5月31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			
3000 設備及投資	400,627			
3010 房屋建築及設備費	115,267			
3030 資訊軟硬體設備費	285,360			
4000 獎補助費	8,000			
4085 獎勵及慰問	8,000			
合計	135,254,841			

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5月31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	13,173,932	0	0	0	0	0	0	0	13,173,932
本年度	13,173,932	0	0	0	0	0	0	0	13,173,932
04030100 一般賠償收入	17,337	0	0	0	0	0	0	0	17,337
05030600 場地設施使用費	146,000	0	0	0	0	0	0	0	146,000
07010300 租金收入	12,986,058	0	0	0	0	0	0	0	12,986,058
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	5,057	0	0	0	0	0	0	0	5,057

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5月31日

頁數：第16頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加							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	135,254,841	14,692,068	0	0	100,000	1,574,490	0	0	0	0	151,621,399	22,987,493
本年度	135,254,841	14,692,068	0	0	100,000	0	0	0	0	0	150,046,909	22,987,493
一、本年度經費	131,923,241	14,323,068	0	0	100,000	0	0	0	0	0	146,346,309	22,987,493
0132010100 行政管理	57,338,310	41,343	0	0	0	0	0	0	0	0	57,379,653	7,619,819
0132060100 事務管理	18,315,961	500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	18,815,961	4,843,553
0132060200 機電設備管理	47,976,655	13,530,735	0	0	100,000	0	0	0	0	0	61,607,390	5,270,453
0132060300 安全防護管理	7,891,688	18,702	0	0	0	0	0	0	0	0	7,910,390	1,798,550
0132900200* 營建工程	115,267	232,288	0	0	0	0	0	0	0	0	347,555	3,426,908
0132900400* 其他設備	285,360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	285,360	28,210
二、統籌科目	3,331,600	369,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,700,600	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5月31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)		
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,833,080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,833,080	0
0989030100 公務人員各項補助	498,520	369,000	0	0	0	0	0	0	0	0	867,520	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5月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	47,725,431,931	負債	36,907,946
流動資產	52,304,869	流動負債	15,790,265
專戶存款	36,336,130	應付代收款	15,762,056
零用金	100,000	其他應付款	28,209
應收帳款	778,842	長期負債	457,097
其他應收款	397,829	應付租賃款	457,097
預付款	14,692,068	其他負債	20,660,584
固定資產	47,671,647,681	存入保證金	20,167,038
土地	45,411,150,000	應付保管款	493,546
房屋建築及設備	4,436,511,031	淨資產	47,688,523,985
累計折舊－房屋建築及設備	-2,278,534,244	資產負債淨額	47,688,523,985
機械及設備	592,290,454	資產負債淨額	47,688,523,985
累計折舊－機械及設備	-549,710,711		
交通及運輸設備	51,731,429		
累計折舊－交通及運輸設備	-45,901,042		
雜項設備	200,903,677		
累計折舊－雜項設備	-147,447,338		
租賃資產	1,850,117		
累計折舊－租賃資產	-1,195,692		
無形資產	1,392,871		
電腦軟體	1,392,871		
其他資產	86,510		
暫付款	86,510		

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5月31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	29,213,680	164,795,331
公庫撥入數	27,390,331	151,621,399
罰款及賠償收入	9,200	17,337
規費收入	10,000	146,000
財產收益	1,803,041	12,997,438
其他收入	1,108	13,157
支出	41,671,229	198,314,046
繳付公庫數	1,823,349	13,173,932
人事支出	11,023,152	60,064,869
業務支出	18,814,771	74,896,612
獎補助支出	4,000	8,000
財產損失	0	20,098
折舊、折耗及攤銷	10,005,957	50,150,535
收支餘絀	-12,457,549	-33,518,715

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5月31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	-31,639,190	2,157,976,787
機械及設備	594,070,201	-544,913,059	0	1,779,747	-4,797,652	42,579,743
交通及運輸設備	51,731,429	-45,148,407	0	0	-752,635	5,830,387
雜項設備	201,133,677	-136,984,210	0	230,000	-10,463,128	53,456,339
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	2,079,900,000	2,009,747	-47,652,605	47,670,993,256
租賃資產	1,850,117	-1,039,682	0	0	-156,010	654,425
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	1,745,142	0	0	352,271	0	1,392,871
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	0	352,271	-156,010	2,047,296
合 計	48,618,291,597	-2,974,980,412	2,079,900,000	2,362,018	-47,808,615	47,673,040,552

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5月31日

頁數:第 22 頁

單位：新臺幣元

備註:備註:本期成本變動增加數2,079,900,000元，較取得財產合計數400,627元，增加2,079,499,373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285,360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115,267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5月31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			457,097
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5月31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	13,173,932	151,621,399	164,795,331	收入
		151,621,399	151,621,399	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	17,337		17,337	罰款及賠償收入
規費收入	146,000		146,000	規費收入
信託管理收入				
財產收入	12,997,438		12,997,438	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	13,157		13,157	其他收入
歲出	135,254,841	63,059,205	198,314,046	支出
		13,173,932	13,173,932	繳付公庫數
人事費	60,064,869		60,064,869	人事支出
業務費	74,781,345	115,267	74,896,612	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	400,627	-400,627		
		20,098	20,098	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		50,150,535	50,150,535	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-122,080,909	88,562,194	-33,518,715	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5月31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400,627元，其中285,360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400,627元，其中115,267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」50,150,535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」20,098元，係報廢固定資產所發生之損失。

四、其他：無。