

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12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 20 頁
二、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 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 22 頁至第 23 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 24 頁至第 24 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 25 頁至第 26 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12月31日

頁數：第2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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)	保留數(4)	
		10		12020030210 其他雜項收入	3,000	3,000	3,000	2,860	-	15,194
					-			18,194	-	
				經常門合計	29,152,000	29,152,000	29,152,000	2,124,821	-	-1,930,453
					-			27,221,547	-	
				總計	29,152,000	29,152,000	29,152,000	2,124,821	-	-1,930,453
					-			27,221,547	-	

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12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12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	107,955,393			
1015 法定編制人員待遇	55,450,340			
1020 約聘僱人員待遇	3,775,961			
1025 技工及工友待遇	4,745,960			
1030 獎金	15,899,318			
1035 其他給與	2,707,644			
1040 加班費	6,047,146			
1045 退休退職給付	9,166,094			
1050 退休離職儲金	3,703,426			
1055 保險	6,459,504			
2000 業務費	2,088,480	66,967,023	157,102,103	25,781,230
2003 教育訓練費			11,200	10,000
2006 水電費		14,624	103,939,801	8,462
2009 通訊費	73,056	5,095,051		13,068
2015 權利使用費			31,500	
2018 資訊服務費	353,175	363,200		
2024 稅捐及規費		2,216,152		5,900
2027 保險費		88,997		
2036 按日按件計資酬金	16,300	427,365	17,500	13,089
2051 物品	364,082	525,670	3,594,548	276,433
2054 一般事務費	860,105	46,609,830	696,853	19,893,468
2063 房屋建築養護費		8,370,057		
2069 設施及機械設備養護費		3,256,077	48,810,701	5,560,810
2078 國外旅費	268,196			

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12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
2084 短程車資	1,340			
2093 特別費	152,226			
3000 設備及投資				
3010 房屋建築及設備費				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	110,043,873	66,967,023	157,102,103	25,781,230

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12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			5,358,536	1,166,120
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				1,166,120
1040 加班費				
1045 退休退職給付			5,271,055	
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				
2078 國外旅費				

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12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
2084 短程車資				
2093 特別費				
3000 設備及投資	324,853,367	33,830,016		
3010 房屋建築及設備費	324,853,367			
3030 資訊軟硬體設備費		382,209		
3035 雜項設備費		33,447,807		
4000 獎補助費			12,000	
4085 獎勵及慰問			12,000	
合計	324,853,367	33,830,016	5,370,536	1,200,120

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12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	114,480,049			
1015 法定編制人員待遇	55,450,340			
1020 約聘僱人員待遇	3,775,961			
1025 技工及工友待遇	4,745,960			
1030 獎金	15,986,799			
1035 其他給與	3,873,764			
1040 加班費	6,047,146			
1045 退休退職給付	14,437,149			
1050 退休離職儲金	3,703,426			
1055 保險	6,459,504			
2000 業務費	251,972,836			
2003 教育訓練費	21,200			
2006 水電費	103,962,887			
2009 通訊費	5,181,175			
2015 權利使用費	31,500			
2018 資訊服務費	716,375			
2024 稅捐及規費	2,222,052			
2027 保險費	88,997			
2036 按日按件計資酬金	474,254			
2051 物品	4,760,733			
2054 一般事務費	68,094,256			
2063 房屋建築養護費	8,370,057			
2069 設施及機械設備養護費	57,627,588			
2078 國外旅費	268,196			

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12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			
2084 短程車資	1,340			
2093 特別費	152,226			
3000 設備及投資	358,683,383			
3010 房屋建築及設備費	324,853,367			
3030 資訊軟硬體設備費	382,209			
3035 雜項設備費	33,447,807			
4000 獎補助費	12,000			
4085 獎勵及慰問	12,000			
合計	725,148,268			

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12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	27,221,547	0	0	0	0	397,829	2,781,894	0	30,401,270
本年度	27,221,547	0	0	0	0	0	2,781,894	0	30,003,441
04030100 一般賠償收入	42,297	0	0	0	0	0	0	0	42,297
05030600 場地設施使用費	265,000	0	0	0	0	0	0	0	265,000
07010300 租金收入	26,412,081	0	0	0	0	0	2,781,894	0	29,193,975
07050100 廢舊物資售價	475,875	0	0	0	0	0	0	0	475,875
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	18,194	0	0	0	0	0	0	0	18,194
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12月31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12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)		
合計	594,173,311	0	0	0	0	1,574,490	0	0	0	0	595,747,801	146,080,462
本年度	594,173,311	0	0	0	0	0	0	0	0	0	594,173,311	146,080,462
一、本年度經費	587,602,655	0	0	0	0	0	0	0	0	0	587,602,655	146,080,462
0132010100 行政管理	110,043,873	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110,043,873	3,115,323
0132060100 事務管理	64,167,023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64,167,023	5,524,977
0132060200 機電設備管理	157,102,103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157,102,103	337,818
0132060300 安全防護管理	22,746,763	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,746,763	6,010,237
0132900200* 營建工程	199,712,877	0	0	0	0	0	0	0	0	0	199,712,877	131,065,123
0132900400* 其他設備	33,830,016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,830,016	26,984
二、統籌科目	6,570,656	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,570,656	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12月31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	5,370,536	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,370,536	0
0989030100 公務人員各項補助	1,200,120	0	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12月31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	47,755,622,236	負債	40,475,729
流動資產	37,742,148	流動負債	6,456,451
專戶存款	36,963,306	應付代收款	3,397,441
零用金		其他應付款	277,116
應收帳款	778,842	預收款	2,781,894
預付款		長期負債	453,413
固定資產	47,716,980,394	應付租賃款	453,413
土地	45,411,150,000	其他負債	33,565,865
房屋建築及設備	4,436,511,031	存入保證金	33,565,865
累計折舊－房屋建築及設備	-2,322,829,110	淨資產	47,715,146,507
機械及設備	616,531,628	資產負債淨額	47,715,146,507
累計折舊－機械及設備	-557,083,363	資產負債淨額	47,715,146,507
交通及運輸設備	54,029,413		
累計折舊－交通及運輸設備	-46,936,466		
雜項設備	208,712,760		
累計折舊－雜項設備	-159,776,557		
租賃資產	1,789,369		
累計折舊－租賃資產	-989,404		
購建中固定資產	75,871,093		
無形資產	899,694		
電腦軟體	899,694		
其他資產			
暫付款			

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12月31日

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	267,969,504	622,969,348
公庫撥入數	265,844,683	595,747,801
罰款及賠償收入	10,890	42,297
規費收入	0	265,000
財產收益	2,111,071	26,887,956
其他收入	2,860	26,294
支出	192,745,289	629,892,931
繳付公庫數	3,666,251	30,401,270
人事支出	5,022,663	114,480,049
業務支出	174,949,351	366,935,461
獎補助支出	0	12,000
財產損失	5,520	50,819
利息費用及手續費	17,141	17,425
折舊、折耗及攤銷	9,084,363	117,995,907
收支餘絀	75,224,215	-6,923,583

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 22 頁

單位：新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年12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	-75,934,056	2,113,681,921
機械及設備	594,070,201	-544,913,059	24,871,978	2,410,551	-12,170,304	59,448,265
交通及運輸設備	51,731,429	-45,148,407	2,320,000	22,016	-1,788,059	7,092,947
雜項設備	201,133,677	-136,984,210	9,685,916	2,106,833	-22,792,347	48,936,203
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	2,116,777,894	4,539,400	-112,684,766	47,640,309,336
租賃資產	1,850,117	-1,039,682	324,647	385,395	50,278	799,965
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	75,871,093	0	0	75,871,093
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,745,142	0	0	845,448	0	899,694
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	76,195,740	1,230,843	50,278	77,570,752
合 計	48,618,291,597	-2,974,980,412	2,192,973,634	5,770,243	-112,634,488	47,717,880,088

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12月31日

頁數:第 23 頁

單位：新臺幣元

備註:本期成本變動增加數2,192,973,634元，較取得財產合計數233,542,893元，增加1,959,430,741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120,797,092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385,395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324,647元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加324,647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12月31日

頁數：第 24 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	342,072	345,756	453,413
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12月31日

頁數:第 25 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	27,221,547	595,747,801	622,969,348	收入
		595,747,801	595,747,801	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	42,297		42,297	罰款及賠償收入
規費收入	265,000		265,000	規費收入
信託管理收入				
財產收入	26,887,956		26,887,956	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	26,294		26,294	其他收入
歲出	725,148,268	-95,255,337	629,892,931	支出
		30,401,270	30,401,270	繳付公庫數
人事費	114,480,049		114,480,049	人事支出
業務費	251,972,836	114,962,625	366,935,461	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	獎補助支出
設備及投資	358,683,383	-358,683,383		
		50,819	50,819	財產損失
				投資損失
債務費		17,425	17,425	利息費用及手續費
		117,995,907	117,995,907	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-697,926,721	691,003,138	-6,923,583	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12月31日

頁數:第 26 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：

(一)預算項目「設備及投資」執行數358,683,383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；其中112,363,592元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達；其中125,140,490元係本年度預算保留，應自調整數欄扣除。

(二)預算項目「業務費」執行數251,972,836元，其中5,834,467元係本年度預算保留，應自調整數欄扣除。

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358,683,383元，其中120,797,092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」117,995,907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」50,819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」17,425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。