

臺北市藝文推廣處

# 會計月報

中華民國112年08月份

主辦會計人員 洪英倫

機關長官 林信耀

# 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、以前年度歲出轉入數累計表.....	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 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 14 頁至第 15 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁至第 16 頁
二、收入支出表.....	第 17 頁至第 17 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 18 頁至第 19 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 20 頁至第 20 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 頁
---------------------	---------------

# 臺北市藝文推廣處

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年8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	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				0415000000 罰款及賠償收入	30,000 -	30,000	20,000 -	- 210,713	190,713	
	03			04153460300 賠償收入	30,000 -	30,000	20,000 -	- 210,713	190,713	
		01		04153460301 一般賠償收入	30,000 -	30,000	20,000 -	- 210,713	190,713	
05				0515000000 規費收入	27,781,000 -	27,781,000	13,407,000	1,655,681 9,437,723	- -3,969,277	
	03			05153460300 使用規費收入	27,781,000 -	27,781,000	13,407,000	1,655,681 9,437,723	- -3,969,277	
		06		05153460306 場地設施使用費	27,781,000 -	27,781,000	13,407,000	1,655,681 9,437,723	- -3,969,277	
07				0715000000 財產收入	354,000 -	354,000	16,000	- 168,140	152,140	
	01			07153460100 財產孳息	344,000 -	344,000	6,000	- -	-6,000	
		03		07153460103 租金收入	344,000 -	344,000	6,000	- -	-6,000	
	05			07153460500 廢舊物資售價	10,000 -	10,000	10,000	- 168,140	158,140	
		01		07153460501 廢舊物資售價	10,000 -	10,000	10,000	- 168,140	158,140	
12				1215000000 其他收入	6,774,000 -	6,774,000	6,296,000	1,130,308 6,017,196	- -278,804	
	02			12153460200 雜項收入	6,774,000 -	6,774,000	6,296,000	1,130,308 6,017,196	- -278,804	
		10		12153460210 其他雜項收入	6,774,000 -	6,774,000	6,296,000	1,130,308 6,017,196	- -278,804	

# 臺北市藝文推廣處

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年8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		執行數 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)		
				經常門合計	34,939,000	34,939,000	2,785,989	-	-3,905,228	
					-		15,833,772			
				總計	34,939,000	34,939,000	2,785,989	-	-3,905,228	
					-		15,833,772			

# 臺北市藝文推廣處

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8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				
01				5315346010000 一般行政	64,761,000	-	64,761,000	47,120,940	4,836,868	5,989,813
					-	-		41,131,127		
					-	-		-		5,000
					-	-		-		-
	01			5315346010100 行政管理	64,761,000	-	64,761,000	47,120,940	4,836,868	5,989,813
					-	-		41,131,127		
					-	-		-		5,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	58,569,000	-	58,569,000	43,331,000	3,869,577	4,942,142
					-	-		38,388,858		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	6,192,000	-	6,192,000	3,789,940	967,291	1,047,671
					-	-		2,742,269		
					-	-		-		5,000
					-	-		-		-
46				5315346460000 藝文處業務	175,618,000	-	175,618,000	84,741,000	16,131,544	16,795,223
					-	-		67,945,777		
					-	-		-		825,371
					-	-		-		-
	01			5315346460100 藝文推廣業務	175,618,000	-	175,618,000	84,741,000	16,131,544	16,795,223
					-	-		67,945,777		
					-	-		-		825,371
					-	-		-		-

# 臺北市藝文推廣處

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8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				
		20	200000 業務費	175,618,000	-	175,618,000	84,741,000	16,131,544	16,795,223	
				-	-			67,945,777		
				-	-			-	825,371	
				-	-			-		
			經常門合計	240,379,000	-	240,379,000	131,861,940	20,968,412	22,785,036	
				-	-			109,076,904		
				-	-			-	830,371	
				-	-			-		
90			5315346900000 一般建築及設備	500,105,000	-	500,105,000	438,698,000	84,113,474	111,756,852	
				-	-			326,941,148		
				-	-			-	1,599,632	
				-	-			-		
	02		5315346900200 營建工程*	496,928,000	-	496,928,000	435,599,000	83,851,492	111,046,737	
				-	-			324,552,263		
				-	-			-	1,599,632	
				-	-			-		
		30	300000 設備及投資*	496,928,000	-	496,928,000	435,599,000	83,851,492	111,046,737	
				-	-			324,552,263		
				-	-			-	1,599,632	
				-	-			-		
	04		5315346900400 其他設備*	3,177,000	-	3,177,000	3,099,000	261,982	710,115	
				-	-			2,388,885		
				-	-			-	-	
				-	-			-	-	

# 臺北市藝文推廣處

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8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)	
			30	300000 設備及投資*	3,177,000	-	3,177,000	3,099,000	261,982	710,115
					-	-		2,388,885		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	500,105,000	-	500,105,000	438,698,000	84,113,474	111,756,852
					-	-		326,941,148		
					-	-		-		1,599,632
					-	-		-		
				經資門合計	740,484,000	-	740,484,000	570,559,940	105,081,886	134,541,888
					-	-		436,018,052		
					-	-		-		2,430,003
					-	-		-		
01				7615346010000 公務人員退休及撫卹給付	4,661,599	-	4,661,599	4,661,599	517,511	-
					-	-		4,661,599		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7615346010100 公務人員退休及撫卹給付	4,661,599	-	4,661,599	4,661,599	517,511	-
					-	-		4,661,599		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	4,657,599	-	4,657,599	4,657,599	517,511	-
					-	-		4,657,599		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市藝文推廣處

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8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				
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	-	-	
					-	-	4,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8915346030000 公務人員各項補助	79,200	-	79,200	54,040	-	
					-	-	-	79,200	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8915346030100 公務人員各項補助	79,200	-	79,200	54,040	-	
					-	-	-	79,200	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	66,140	-	66,140	49,540	-	
					-	-	-	66,140	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	13,060	-	13,060	4,500	-	
					-	-	-	13,060	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	4,740,799	-	4,740,799	571,551	-	
					-	-	-	4,740,799	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

# 臺北市藝文推廣處

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8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				
				總計	745,224,799	-	745,224,799	575,300,739	105,653,437	134,541,888
					-	-		440,758,851		
					-	-			-	2,430,003
					-	-				

臺北市藝文推廣處  
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	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)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						32,903,115	-	3,144,591	30,230,652	-	2,672,463	26,049
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						32,903,115	-	3,144,591	30,230,652	-	2,672,463	26,049
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						32,903,115	-	3,144,591	30,230,652	-	2,672,463	26,049
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						32,903,115	-	3,144,591	30,230,652	-	2,672,463	26,049
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						32,903,115	-	3,144,591	30,230,652	-	2,672,463	26,049
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						32,903,115	-	3,144,591	30,230,652	-	2,672,463	26,049
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						32,903,115	-	3,144,591	30,230,652	-	2,672,463	26,049

# 臺北市藝文推廣處

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8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	藝文推廣業務	營建工程	其他設備
1000 人事費	38,388,858			
1015 法定編制人員待遇	16,597,583			
1020 約聘僱人員待遇	4,887,474			
1025 技工及工友待遇	3,385,354			
1030 獎金	7,229,340			
1035 其他給與	873,597			
1040 加班值班費	1,059,540			
1045 退休退職給付	402,342			
1050 退休離職儲金	1,766,820			
1055 保險	2,186,808			
2000 業務費	2,742,269	67,945,777		
2003 教育訓練費		7,200		
2006 水電費		3,928,090		
2009 通訊費	276	223,384		
2018 資訊服務費	12,000			
2021 其他業務租金	53,500	1,019,904		
2024 稅捐及規費	12,370	3,378		
2027 保險費	52,521	267,354		
2036 按日按件計資酬金	67,797	26,175,739		
2051 物品	1,066,826	650,222		
2054 一般事務費	1,001,541	32,475,583		
2063 房屋建築養護費	212,250			
2066 車輛及辦公器具養護費	10,878			
2069 設施及機械設備養護費	210,794	3,172,220		

臺北市藝文推廣處  
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8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	藝文推廣業務	營建工程	其他設備
2081 運費		9,000		
2084 短程車資		13,703		
2093 特別費	41,516			
3000 設備及投資			324,552,263	2,388,885
3010 房屋建築及設備費			324,552,263	
3020 機械設備費				267,127
3025 運輸設備費				237,655
3030 資訊軟硬體設備費				160,152
3035 雜項設備費				1,723,951
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	41,131,127	67,945,777	324,552,263	2,388,885

# 臺北市藝文推廣處

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8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		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	4,657,599	66,140	43,112,597
1015 法定編制人員待遇			16,597,583
1020 約聘僱人員待遇			4,887,474
1025 技工及工友待遇			3,385,354
1030 獎金			7,229,340
1035 其他給與		66,140	939,737
1040 加班值班費			1,059,540
1045 退休退職給付	4,657,599		5,059,941
1050 退休離職儲金			1,766,820
1055 保險			2,186,808
2000 業務費		13,060	70,701,106
2003 教育訓練費		4,060	11,260
2006 水電費			3,928,090
2009 通訊費			223,660
2018 資訊服務費			12,000
2021 其他業務租金			1,073,404
2024 稅捐及規費			15,748
2027 保險費			319,875
2036 按日按件計資酬金			26,243,536
2051 物品			1,717,048
2054 一般事務費		9,000	33,486,124
2063 房屋建築養護費			212,250
2066 車輛及辦公器具養護費			10,878
2069 設施及機械設備養護費			3,383,014

臺北市藝文推廣處  
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8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		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
2081 運費			9,000
2084 短程車資			13,703
2093 特別費			41,516
3000 設備及投資			326,941,148
3010 房屋建築及設備費			324,552,263
3020 機械設備費			267,127
3025 運輸設備費			237,655
3030 資訊軟硬體設備費			160,152
3035 雜項設備費			1,723,951
4000 獎補助費	4,000		4,000
4085 獎勵及慰問	4,000		4,000
合計	4,661,599	79,200	440,758,851

# 臺北市藝文推廣處

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第13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	15,833,772	0	0	0	0	0	2,491,860	0	18,325,632
本年度	15,833,772	0	0	0	0	0	2,491,860	0	18,325,632
04030100 一般賠償收入	210,713	0	0	0	0	0	0	0	210,713
05030600 場地設施使用費	9,437,723	0	0	0	0	0	2,491,860	0	11,929,583
07050100 廢舊物資售價	168,140	0	0	0	0	0	0	0	168,140
12021000 其他雜項收入	6,017,196	0	0	0	0	0	0	0	6,017,196

# 臺北市藝文推廣處

## 公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第14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	470,989,503	2,430,003	0	0	80,000	2,161,893	0	0	2,530,279	0	473,131,120	132,953,512
本年度	440,758,851	2,430,003	0	0	80,000	0	0	0	0	0	443,268,854	132,031,885
一、本年度經費	436,018,052	2,430,003	0	0	80,000	0	0	0	0	0	438,528,055	132,031,885
0253010100 行政管理	41,131,127	5,000	0	0	0	0	0	0	0	0	41,136,127	5,984,813
0253460100 藝文推廣業務	67,945,777	825,371	0	0	80,000	0	0	0	0	0	68,851,148	15,889,852
0253900200* 營建工程	324,552,263	1,599,632	0	0	0	0	0	0	0	0	326,151,895	109,447,105
0253900400* 其他設備	2,388,885	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,388,885	710,115
二、統籌科目	4,740,799	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,740,799	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,661,599	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,661,599	0
0989030100 公務人員各項補助	79,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79,200	0

# 臺北市藝文推廣處

## 公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第15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)		
以前年度	30,230,652	0	0	0	0	2,161,893	0	0	2,530,279	0	29,862,266	921,627
一、以前年度應付(保留)數	30,230,652	0	0	0	0	0	0	0	2,530,279	0	27,700,373	921,627
111年度 0253900200* 營建工程	30,230,652	0	0	0	0	0	0	0	2,530,279	0	27,700,373	921,627
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	2,161,893	0	0	0	0	2,161,893	0
111年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	2,161,893	0	0	0	0	2,161,893	0

# 臺北市藝文推廣處

## 平衡表

中華民國112年8月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	3,460,770,506	負債	12,928,025
流動資產	12,593,781	流動負債	3,488,138
專戶存款	10,057,729	應付代收款	996,278
零用金	80,000	預收款	2,491,860
預付款	2,456,052	長期負債	378,436
固定資產	3,448,176,725	應付租賃款	378,436
土地	2,503,524,501	其他負債	9,061,451
房屋建築及設備	494,201,769	存入保證金	9,061,451
累計折舊－房屋建築及設備	-262,568,755	淨資產	3,447,842,481
機械及設備	62,637,261	資產負債淨額	3,447,842,481
累計折舊－機械及設備	-56,232,546	資產負債淨額	3,447,842,481
交通及運輸設備	30,960,784		
累計折舊－交通及運輸設備	-26,000,857		
雜項設備	42,820,866		
累計折舊－雜項設備	-37,752,566		
租賃資產	817,025		
累計折舊－租賃資產	-361,808		
購建中固定資產	696,131,051		
合 計	3,460,770,506	合 計	3,460,770,506
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	11,965,750	應付保證品	11,965,750
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

# 臺北市藝文推廣處

## 收入支出表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	111,695,194	488,964,892
公庫撥入數	108,909,205	473,131,120
罰款及賠償收入	0	210,713
規費收入	1,655,681	9,437,723
財產收益	0	168,140
其他收入	1,130,308	6,017,196
支出	25,373,761	144,342,103
繳付公庫數	2,753,389	18,325,632
人事支出	4,436,628	43,112,597
業務支出	17,103,335	74,359,753
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	38,431
折舊、折耗及攤銷	1,080,409	8,501,690
收支餘絀	86,321,433	344,622,789

# 臺北市藝文推廣處

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 18 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	2,409,171,865	0	94,352,636	0	0	2,503,524,501
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	494,201,769	-257,083,459	0	0	-5,485,296	231,633,014
機械及設備	63,698,305	-56,680,126	430,137	1,491,181	447,580	6,404,715
交通及運輸設備	31,168,975	-25,620,178	310,955	519,146	-380,679	4,959,927
雜項設備	42,803,126	-38,581,335	1,850,252	1,832,512	828,769	5,068,300
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,041,044,040	-377,965,098	96,943,980	3,842,839	-4,589,626	2,751,590,457
租賃資產	817,025	-254,152	0	0	-107,656	455,217
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	345,369,394	0	350,761,657	0	0	696,131,051
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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	346,186,419	-254,152	350,761,657	0	-107,656	696,586,268
合 計	3,387,230,459	-378,219,250	447,705,637	3,842,839	-4,697,282	3,448,176,725

## 臺北市藝文推廣處

### 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動447,705,637元，較取得財產合計數357,171,800元，增加90,533,837元之原因說明如下：

一、因土地公告現值調增94,352,636元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加94,352,636元。

二、因109年、110年及111年度採融資租賃方式取得之資產於本年度支付租賃款160,152元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少160,152元。

三、因永樂大樓耐震補強工程分攤款未達登載財產標準，致成本變動增加數較取得財產合計數減少3,658,647元。

臺北市藝文推廣處

應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 20 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	378,436			378,436
二、其他長期負債				

# 臺北市藝文推廣處

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 21 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	15,833,772	473,131,120	488,964,892	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		473,131,120	473,131,120	稅課收入
稅課收入				罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	210,713		210,713	規費收入
規費收入	9,437,723		9,437,723	
信託管理收入				
財產收入	168,140		168,140	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	6,017,196		6,017,196	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	440,758,851	-296,416,748	144,342,103	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		18,325,632	18,325,632	人事支出
人事費	43,112,597		43,112,597	業務支出
業務費	70,701,106	3,658,647	74,359,753	獎補助支出
獎補助費	4,000		4,000	
設備及投資	326,941,148	-326,941,148		
	-----	-----	-----	財產損失
		38,431	38,431	投資損失
				利息費用及手續費
債務費		8,501,690	8,501,690	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-424,925,079	769,547,868	344,622,789	收支餘絀
	-----	-----	-----	

# 臺北市藝文推廣處

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 22 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326,941,148元，其中2,591,344元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數326,941,148元，其中323,061,284元係支付城市舞台暨藝文大樓及廣場周邊環境整修統包工程估驗計價款等，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(三)預算項目「設備及投資」執行數326,941,148元，其中160,152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：

(一)預算項目「設備及投資」執行數326,941,148元，其中1,128,368元係因未達登載財產標準，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」8,501,690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」38,431元，係報廢固定資產所發生之損失。

#### 四、其他：

(一)會計科目「業務支出」3,658,647元，其中2,530,279元係執行以前年度歲出保留數。