

臺北市中山堂管理所

會計月報

中華民國110年5月份

主辦會計人員：

會計員黃郁茜

機關長官：

臺北市中山堂管理所
主任江再發

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 5 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表	第 - 頁至第 - 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表	第 6 頁至第 6 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	第 7 頁至第 8 頁
二、繳付公庫數分析表	第 9 頁至第 9 頁
三、公庫撥入數分析表	第 10 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、平衡表科目明細表	第 14 頁至第 23 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 24 頁至第 24 頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第 25 頁至第 25 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第 26 頁至第 26 頁
二、公庫收付差額解釋表	第 27 頁至第 29 頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）	第 30 頁至第 30 頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）	第 31 頁至第 33 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）	第 34 頁至第 35 頁

臺北市中山堂管理所

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110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 數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	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)		
05				規費收入	3,800,000	3,800,000	1,627,000	210,422	-	504,311
					-			2,131,311		
	03			使用規費收入	3,800,000	3,800,000	1,627,000	210,422	-	504,311
					-			2,131,311		
		06		場地設施使用費	3,800,000	3,800,000	1,627,000	210,422	-	504,311
					-			2,131,311		
07				財產收入	1,977,000	1,977,000	630,000	90,600	-	-191,613
					-			438,387		
	01			財產孳息	1,972,000	1,972,000	630,000	90,600	-	-191,613
					-			438,387		
		03		租金收入	1,972,000	1,972,000	630,000	90,600	-	-191,613
					-			438,387		
	05			廢舊物資售價	5,000	5,000	-	-	-	-
					-			-		
		01		廢舊物資售價	5,000	5,000	-	-	-	-
					-			-		
12				其他收入	456,000	456,000	47,000	20,453	-	-12,188
					-			34,812		
	02			雜項收入	456,000	456,000	47,000	20,453	-	-12,188
					-			34,812		
		10		其他雜項收入	456,000	456,000	47,000	20,453	-	-12,188
					-			34,812		
				經常門合計	6,233,000	6,233,000	2,304,000	321,475	-	300,510
					-			2,604,510		
				總計	6,233,000	6,233,000	2,304,000	321,475	-	300,510
					-			2,604,510		

臺北市中山堂管理所

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年5月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數		合 計	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					原預算數	第二預備金			本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)
01				一般行政	41,997,000	-	41,997,000	20,963,000	2,809,143	3,858,632
					-	-			17,104,368	
					-	-			-	36,722
					-	-			-	-
	01			行政管理	41,997,000	-	41,997,000	20,963,000	2,809,143	3,858,632
					-	-			17,104,368	
					-	-			-	36,722
					-	-			-	-
		10		人事費	31,229,000	-	31,229,000	17,374,000	1,606,473	3,449,449
					-	-			13,924,551	
					-	-			-	36,722
					-	-			-	-
		20		業務費	10,768,000	-	10,768,000	3,589,000	1,202,670	409,183
					-	-			3,179,817	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
38				會場業務	26,380,000	-	26,380,000	8,449,000	1,552,473	3,591,959
					-	-			4,857,041	
					-	-			-	1,158,933
					-	-			-	-
	01			會場管理	26,380,000	-	26,380,000	8,449,000	1,552,473	3,591,959
					-	-			4,857,041	
					-	-			-	1,158,933
					-	-			-	-
		20		業務費	25,430,000	-	25,430,000	7,749,000	1,238,073	3,206,359
					-	-			4,542,641	
					-	-			-	840,000
					-	-			-	-
		40		獎補助費	950,000	-	950,000	700,000	314,400	385,600
					-	-			314,400	
					-	-			-	318,933
					-	-			-	-

臺北市中山堂管理所

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年5月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)
				經常門合計	68,377,000	-	68,377,000	29,412,000	4,361,616	7,450,591
					-	-			21,961,409	
					-	-			-	1,195,655
					-	-			-	-
90				一般建築及設備	5,383,000	-	5,383,000	961,000	7,415	831,441
					-	-			129,559	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			營建工程*	3,600,000	-	3,600,000	913,000	7,415	799,641
					-	-			113,359	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	3,600,000	-	3,600,000	913,000	7,415	799,641
					-	-			113,359	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			其他設備*	1,783,000	-	1,783,000	48,000	-	31,800
					-	-			16,200	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	1,783,000	-	1,783,000	48,000	-	31,800
					-	-			16,200	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	5,383,000	-	5,383,000	961,000	7,415	831,441
					-	-			129,559	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	73,760,000	-	73,760,000	30,373,000	4,369,031	8,282,032
					-	-			22,090,968	
					-	-			-	1,195,655
					-	-			-	-

臺北市中山堂管理所

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年5月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)
01				公務人員退休及撫卹給付	1,485,858	-	1,485,858	1,485,858	247,643	-
					-	-			1,485,858	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			公務人員退休及撫卹給付	1,485,858	-	1,485,858	1,485,858	247,643	-
					-	-			1,485,858	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	人事費	1,485,858	-	1,485,858	1,485,858	247,643	-
					-	-			1,485,858	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
03				公務人員各項補助	240,375	-	240,375	240,375	-	-
					-	-			240,375	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			公務人員各項補助	240,375	-	240,375	240,375	-	-
					-	-			240,375	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	人事費	228,875	-	228,875	228,875	-	-
					-	-			228,875	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	11,500	-	11,500	11,500	-	-
					-	-			11,500	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				統籌科目合計	1,726,233	-	1,726,233	1,726,233	247,643	-
					-	-			1,726,233	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市中山堂管理所

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年5月31日

頁數：第5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		
款	項	目	節	代 號 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)
					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				
				總計	75,486,233	-	75,486,233	32,099,233	4,616,674	8,282,032
					-	-			23,817,201	
					-	-			-	1,195,655
					-	-				

臺北市中山堂管理所
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國110年1月1日至110年5月31日

頁數：第6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)	備註(預付款)							
	款	項	目	節								代 號 及 名 稱	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
109	38				會場業務	-	-	-	-	-	-							
					1,322,000	-	704,500	704,500	-	617,500	-							
		01			會場管理	-	-	-	-	-	-							
					1,322,000	-	704,500	704,500	-	617,500	-							
			20		業務費	-	-	-	-	-	-							
					1,322,000	-	704,500	704,500	-	617,500	-							
109	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-							
					2,730,300	-	-	-	-	2,730,300	-							
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-							
					2,730,300	-	-	-	-	2,730,300	-							
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-							
					2,730,300	-	-	-	-	2,730,300	-							
					小計	-	-	-	-	-	-							
					4,052,300	-	704,500	704,500	-	3,347,800	-							
					經常門合計	-	-	-	-	-	-							
					1,322,000	-	704,500	704,500	-	617,500	-							
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-							
					2,730,300	-	-	-	-	2,730,300	-							
					總計	-	-	-	-	-	-							
					4,052,300	-	704,500	704,500	-	3,347,800	-							

臺北市中山堂管理所

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年5月31日

頁數：第7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	會場管理	營建工程	其他設備
1000 人事費	13,924,551			
1015 法定編制人員待遇	4,424,610			
1025 技工及工友待遇	3,935,898			
1030 獎金	4,443,140			
1035 其他給與	150,799			
1040 加班值班費	119,785			
1045 退休退職給付	32,996			
1050 退休離職儲金	418,312			
1055 保險	399,011			
2000 業務費	3,179,817	4,542,641		
2006 水電費		867,392		
2009 通訊費	1,872	26,314		
2018 資訊服務費	160,570			
2027 保險費	98,987	2,703		
2030 兼職費	12,000			
2036 按日按件計資酬金		26,550		
2039 委辦費		302,349		
2051 物品	144,693			
2054 一般事務費	2,514,295	3,237,213		
2069 設施及機械設備養護費	242,300	75,000		
2081 運費	1,000			
2084 短程車資		5,120		
2093 特別費	4,100			
3000 設備及投資			113,359	16,200
3010 房屋建築及設備費			113,359	
3030 資訊軟硬體設備費				16,200
4000 獎補助費		314,400		
4040 對國內團體之捐助		314,400		
合計	17,104,368	4,857,041	113,359	16,200

臺北市中山堂管理所

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年5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		
	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	1,485,858	228,875	15,639,284
1015 法定編制人員待遇			4,424,610
1025 技工及工友待遇			3,935,898
1030 獎金			4,443,140
1035 其他給與		228,875	379,674
1040 加班值班費			119,785
1045 退休退職給付	1,485,858		1,518,854
1050 退休離職儲金			418,312
1055 保險			399,011
2000 業務費		11,500	7,733,958
2006 水電費			867,392
2009 通訊費			28,186
2018 資訊服務費			160,570
2027 保險費			101,690
2030 兼職費			12,000
2036 按日按件計資酬金			26,550
2039 委辦費			302,349
2051 物品			144,693
2054 一般事務費		11,500	5,763,008
2069 設施及機械設備養護費			317,300
2081 運費			1,000
2084 短程車資			5,120
2093 特別費			4,100
3000 設備及投資			129,559
3010 房屋建築及設備費			113,359
3030 資訊軟硬體設備費			16,200
4000 獎補助費			314,400
4040 對國內團體之捐助			314,400
合計	1,485,858	240,375	23,817,201

臺北市中山堂管理所

繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年5月31日

頁數：第9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	2,604,510	0	0	0	0	0	0	0	2,604,510
本年度	2,604,510	0	0	0	0	0	0	0	2,604,510
05030600 場地設施使用費	2,131,311	0	0	0	0	0	0	0	2,131,311
07010300 租金收入	438,387	0	0	0	0	0	0	0	438,387
12021000 其他雜項收入	34,812	0	0	0	0	0	0	0	34,812

臺北市中山堂管理所

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年5月31日

頁數：第10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	24,521,701	1,195,655	0	0	0	0	0	0	0	0	25,717,356	10,434,177
本年度	23,817,201	1,195,655	0	0	0	0	0	0	0	0	25,012,856	7,086,377
一、本年度經費	22,090,968	1,195,655	0	0	0	0	0	0	0	0	23,286,623	7,086,377
0253010100 行政管理	17,104,368	36,722	0	0	0	0	0	0	0	0	17,141,090	3,821,910
0253380100 會場管理	4,857,041	1,158,933	0	0	0	0	0	0	0	0	6,015,974	2,433,026
0253900200* 營建工程	113,359	0	0	0	0	0	0	0	0	0	113,359	799,641
0253900400* 其他設備	16,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,200	31,800
二、統籌科目	1,726,233	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,726,233	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,485,858	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,485,858	0
0989030100 公務人員各項補助	240,375	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240,375	0
以前年度	704,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	704,500	3,347,800
一、以前年度應付(保留)數	704,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	704,500	3,347,800
109年度 0253380100 會場管理	704,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	704,500	617,500

臺北市中山堂管理所

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年5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)		
109年度 0253900200* 營建工程												2,730,300
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市中山堂管理所

平衡表

中華民國110年5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	3,758,543,737	負債	5,638,349
流動資產	6,530,230	流動負債	1,059,555
專戶存款	5,334,575	應付代收款	1,059,555
預付款	1,195,655	長期負債	53,155
固定資產	3,751,500,075	應付租賃款	53,155
土地	3,712,494,334	其他負債	4,525,639
房屋建築及設備	219,300	存入保證金	4,525,639
累計折舊－房屋建築及設備	-217,107	淨資產	3,752,905,388
機械及設備	94,290,103	資產負債淨額	3,752,905,388
累計折舊－機械及設備	-60,620,012	資產負債淨額	3,752,905,388
交通及運輸設備	22,638,996		
累計折舊－交通及運輸設備	-21,906,014		
雜項設備	39,571,545		
累計折舊－雜項設備	-36,022,740		
租賃資產	82,059		
累計折舊－租賃資產	-14,883		
收藏品及傳承資產	984,494		
無形資產	262,813		
電腦軟體	262,813		
其他資產	250,619		
暫付款	250,619		
合 計	3,758,543,737	合 計	3,758,543,737
備 註		備 註	
保管有價證券	106,000	應付保管有價證券	106,000
保管品	10,000	應付保管品	10,000
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺北市中山堂管理所

收入支出表

中華民國110年1月1日至110年5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	5,364,971	28,321,866
公庫撥入數	5,043,496	25,717,356
規費收入	210,422	2,131,311
財產收益	90,600	438,387
其他收入	20,453	34,812
支出	6,426,174	31,053,804
繳付公庫數	321,475	2,604,510
人事支出	1,854,116	15,639,284
業務支出	3,152,658	8,551,817
獎補助支出	314,400	314,400
折舊、折耗及攤銷	783,525	3,943,793
收支餘絀	-1,061,203	-2,731,938

臺北市中山堂管理所

專戶存款明細表

中華民國110年5月31日

頁數：第14頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	4,624,114		
	110103002一般銀行存款	2,650		
	110103003代扣繳專戶	707,811		
	11010301納入集中支付	0		
	合計		5,334,575	

臺北市中山堂管理所

預付款明細表

中華民國110年5月31日

頁數：第15頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901009歲出(保留)計畫(其他) 合 計	1,195,655	1,195,655	

臺北市中山堂管理所

暫付款明細表

中華民國110年5月31日

頁數：第16頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	180101009其他 合計	250,619	250,619	

臺北市中山堂管理所
保管有價證券明細表
 中華民國110年5月31日

頁數：第17頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190101保管有價證券 合計	106,000	106,000	

臺北市中山堂管理所

保管品明細表

中華民國110年5月31日

頁數：第18頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190201保管品 合計	10,000	10,000	

臺北市中山堂管理所
應付代收款明細表
中華民國110年5月31日

頁數：第19頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	840,000		
	210302002健保費	43,170		
	210302003公保費	840		
	210302004勞保費	50,820		
	210302005退休撫卹基金	2,650		
	210302006勞工退休準備金(新制)	23,022		
	210302008代售票券年代	5,400		
	210302009代售票券兩廳院	0		
	210302010各項費款	578		
	210302012代售票券OPENTIX	0		
	210302019其他	93,075		
	合 計		1,059,555	

臺北市中山堂管理所
應付租賃款明細表
 中華民國110年5月31日

頁數：第20頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	230101應付租賃款 合計	53,155	53,155	

臺北市中山堂管理所
存入保證金明細表
 中華民國110年5月31日

頁數：第21頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301002履約保證金-一般合約	1,812,429		
	280301004保固保證金	1,203,210		
	280301010履約保證金-場地租約	1,510,000		
	合 計		4,525,639	

臺北市中山堂管理所
應付保管有價證券明細表
 中華民國110年5月31日

頁數：第22頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	290101應付保管有價證券 合 計	106,000	106,000	

臺北市中山堂管理所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年1月1日至110年5月31日

頁數：第24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 (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	3,615,498,384	0	96,995,950	0	0	3,712,494,334
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	219,300	-217,107	0	0	0	2,193
機械及設備	94,290,103	-57,716,148	0	0	-2,903,864	33,670,091
交通及運輸設備	22,638,996	-21,776,354	0	0	-129,660	732,982
雜項設備	39,571,545	-35,163,621	0	0	-859,119	3,548,805
收藏品及傳承資產	984,494	0	0	0	0	984,494
權利	0	0	0	0	0	0
小計	3,773,202,822	-114,873,230	96,995,950	0	-3,892,643	3,751,432,899
租賃資產	82,059	-8,118	0	0	-6,765	67,176
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	307,198	0	0	44,385	0	262,813
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	389,257	-8,118	0	44,385	-6,765	329,989
合計	3,773,592,079	-114,881,348	96,995,950	44,385	-3,899,408	3,751,762,888

備註：本期成本變動增加數96,995,950元，較取得財產合計數129,559元，增加96,866,391元之原因說明如下：

1. 本年度土地重估增值計入資本資產帳之增加影響數96,995,950元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加96,995,950元。
2. 國定古蹟臺北公會堂地坪補強工程空汙費等，因非屬財產認列標準之財產，致成本變動增加數較取得財產合計數減少113,359元。
3. 109年度採融資租賃方式取得之資產於本年度支付租賃款16,200元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少16,200元。

臺北市中山堂管理所
應付租賃款及其他長期負債變動表
中華民國110年1月1日至110年5月31日

頁數：第25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	69,355		16,200	53,155
二、其他長期負債				

臺北市中山堂管理所
預算執行與會計收支對照表
 中華民國110年1月1日至110年5月31日

頁數：第26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	2,604,510	25,717,356	28,321,866	收入
		25,717,356	25,717,356	公庫撥入數
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	2,131,311		2,131,311	規費收入
財產收入	438,387		438,387	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	34,812		34,812	其他收入
歲出	23,817,201	7,236,603	31,053,804	支出
		2,604,510	2,604,510	繳付公庫數
人事費	15,639,284		15,639,284	人事支出
業務費	7,733,958	817,859	8,551,817	業務支出
獎補助費	314,400		314,400	獎補助支出
設備及投資	129,559	-129,559		財產損失
				投資損失
債務費		3,943,793	3,943,793	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-21,212,691	18,480,753	-2,731,938	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	一、預算執行數金額，對應不同會計收支科目： (一)「設備及投資」預算執行數129,559元，其中113,359元係因繳納工程空汙費等非屬財產認列標準之財產，致與會計列帳科目不同，列入「業務支出」項下。 (二)「設備及投資」預算執行數129,559元，其中16,200元係支付109年度融資租賃款。 二、會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形；另「折舊、折耗及攤銷」等科目係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，爰未於預算執行表表達。 三、其他： 「業務費」預算執行數817,859元，其中調整數704,500元係以前年度保留實現數。			

臺北市中山堂管理所
公庫歲入差額解釋表
中華民國110年5月31日

第27頁
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	300,000	1,627,000	300,000	1,627,000	--	
	210,422	2,131,311	210,422	2,131,311	--	
110-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	180,000	630,000	180,000	630,000	--	
	90,600	438,387	90,600	438,387	--	
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	12,000	47,000	12,000	47,000	--	
	20,453	34,812	20,453	34,812	--	
合 計	492,000	2,304,000	492,000	2,304,000	--	
	321,475	2,604,510	321,475	2,604,510	--	

臺北市中山堂管理所
公庫歲出差額解釋表
中華民國110年5月31日

第28頁
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
109-38-01-會場業務-會場管理	0	1,322,000	0	1,322,000	-	-
	704,500	704,500	704,500	704,500	-	-
109-90-02-一般建築及設備-營建工程*	0	2,730,300	0	2,730,300	-	-
	-	-	0	0	-	-
合 計	-	4,052,300	-	4,052,300	-	-
	704,500	704,500	704,500	704,500	-	-

臺北市中山堂管理所
公庫歲出差額解釋表
中華民國110年5月31日

第29頁
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-01-01-一般行政-行政管理	2,922,000	20,963,000	2,922,000	20,963,000	--	
	2,845,865	17,141,090	2,845,865	17,141,090	--	
110-38-01-會場業務-會場管理	1,858,000	8,449,000	1,858,000	8,449,000	--	
	1,238,073	6,015,974	1,238,073	6,015,974	--	
110-90-02-一般建築及設備-營建工程*	313,000	913,000	313,000	913,000	--	
	7,415	113,359	7,415	113,359	--	
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	48,000	0	48,000	--	
	-	16,200	0	16,200	--	
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	247,643	1,485,858	247,643	1,485,858	--	
	247,643	1,485,858	247,643	1,485,858	--	
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	240,375	0	240,375	--	
	-	240,375	0	240,375	--	
合 計	5,340,643	32,099,233	5,340,643	32,099,233	--	
	4,338,996	25,012,856	4,338,996	25,012,856	--	