

臺北市立天文科學教育館

會計月報

中華民國115年01月份

主辦會計人員 鄭伊宸

機關長官 陳岸立

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

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表..... 第 8頁至第 9頁

二、繳付公庫數分析表..... 第 10頁至第 10頁

三、公庫撥入數分析表..... 第 11頁至第 12頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表..... 第 13頁至第 13頁

二、收入支出表..... 第 14頁至第 14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 15頁至第 16頁

二、應付租賃款及其他長期負債變動表..... 第 17頁至第 17頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表..... 第 18頁至第 19頁

臺北市立天文科學教育館

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年1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			合計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
04				0405000000	罰款及賠償收入	10,000	10,000	-	-		
						-	-	-	-		
	03			04051140300	賠償收入	10,000	10,000	-	-		
						-	-	-	-		
		01		04051140301	一般賠償收入	10,000	10,000	-	-		
						-	-	-	-		
05				05050000000	規費收入	41,648,000	41,648,000	3,290,000	4,070,112	-	780,112
						-	-	-	4,070,112	-	-
	03			05051140300	使用規費收入	41,648,000	41,648,000	3,290,000	4,070,112	-	780,112
						-	-	-	4,070,112	-	-
		06		05051140306	場地設施使用費	41,648,000	41,648,000	3,290,000	4,070,112	-	780,112
						-	-	-	4,070,112	-	-
07				07050000000	財產收入	660,000	660,000	50,000	50,000	-	-
						-	-	-	50,000	-	-
	01			07051140100	財產孳息	600,000	600,000	50,000	50,000	-	-
						-	-	-	50,000	-	-
		03		07051140103	租金收入	600,000	600,000	50,000	50,000	-	-
						-	-	-	50,000	-	-
	05			07051140500	廢舊物資售價	60,000	60,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
		01		07051140501	廢舊物資售價	60,000	60,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
12				12050000000	其他收入	7,529,000	7,529,000	1,426,000	1,493,650	-	67,650
						-	-	-	1,493,650	-	-
	02			12051140200	雜項收入	7,529,000	7,529,000	1,426,000	1,493,650	-	67,650
						-	-	-	1,493,650	-	-
		10		12051140210	其他雜項收入	7,529,000	7,529,000	1,426,000	1,493,650	-	67,650
						-	-	-	1,493,650	-	-

臺北市立天文科學教育館

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年1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	49,847,000	49,847,000	4,766,000	5,613,762	-	847,762
					-			5,613,762		
				總計	49,847,000	49,847,000	4,766,000	5,613,762	-	847,762
					-			5,613,762		

臺北市立天文科學教育館

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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				5305114010000 一般行政	140,518,000	-	140,518,000	15,052,000	11,959,455	3,092,545
					-	-		11,959,455		
					-	-		-	2,226,678	
					-	-		-	-	
	01			5305114010100 行政管理	140,518,000	-	140,518,000	15,052,000	11,959,455	3,092,545
					-	-		11,959,455		
					-	-		-	2,226,678	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	90,832,000	-	90,832,000	11,017,000	10,833,012	183,988
					-	-		10,833,012		
					-	-		-	86,678	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	49,686,000	-	49,686,000	4,035,000	1,126,443	2,908,557
					-	-		1,126,443		
					-	-		-	2,140,000	
					-	-		-	-	
22				5305114220000 天文業務	38,823,000	-	38,823,000	894,000	265,997	628,003
					-	-		265,997		
					-	-		-	160,808	
					-	-		-	-	
	01			5305114220100 研究教育	1,317,000	-	1,317,000	88,000	68,653	19,347
					-	-		68,653		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市立天文科學教育館

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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	1,317,000	-	1,317,000	88,000	68,653	19,347
					-	-		68,653		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			5305114220200 推廣教育	9,238,000	-	9,238,000	493,000	152,936	340,064
					-	-		152,936		
					-	-		-		160,808
					-	-		-		
			20	200000 業務費	9,238,000	-	9,238,000	493,000	152,936	340,064
					-	-		152,936		
					-	-		-		160,808
					-	-		-		
	03			5305114220300 展示教育	10,843,000	-	10,843,000	293,000	44,408	248,592
					-	-		44,408		
					-	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	10,843,000	-	10,843,000	293,000	44,408	248,592
					-	-		44,408		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			5305114220400 視聽教育	17,425,000	-	17,425,000	20,000	-	20,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市立天文科學教育館

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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)
			20	200000 業務費	17,425,000	-	17,425,000	20,000	-	20,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	179,341,000	-	179,341,000	15,946,000	12,225,452	3,720,548
					-	-		12,225,452		-
					-	-		-		2,387,486
					-	-		-		-
90				5305114900000 一般建築及設備	39,115,000	-	39,115,000	197,000	125,040	71,960
					-	-		125,040		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			5305114900200 營建工程*	21,680,000	-	21,680,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	21,680,000	-	21,680,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			5305114900400 其他設備*	17,435,000	-	17,435,000	197,000	125,040	71,960
					-	-		125,040		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市立天文科學教育館

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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	備註(預付款)			
			30	300000 設備及投資*	17,435,000	-	17,435,000	197,000	125,040	71,960
					-	-		125,040	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	39,115,000	-	39,115,000	197,000	125,040	71,960
					-	-		125,040	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	218,456,000	-	218,456,000	16,143,000	12,350,492	3,792,508
					-	-		12,350,492	-	
					-	-		-	2,387,486	
					-	-		-	-	
01				7605114010000 公務人員退休及撫卹給付	668,652	-	668,652	668,652	668,652	-
					-	-		668,652	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7605114010100 公務人員退休及撫卹給付	668,652	-	668,652	668,652	668,652	-
					-	-		668,652	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	668,652	-	668,652	668,652	668,652	-
					-	-		668,652	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市立天文科學教育館

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			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 累計分配數 (1)	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					
				統籌科目合計	668,652	-	668,652	668,652	-		
					-	-		668,652	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		
				總計	219,124,652	-	219,124,652	16,811,652	13,019,144	3,792,508	
					-	-		13,019,144	-		
					-	-		-	2,387,486		
					-	-		-	-		

臺北市立天文科學教育館

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1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			
	行政管理	研究教育	推廣教育	展示教育
1000 人事費	10,833,012			
1015 法定編制人員待遇	8,700,920			
1025 技工及工友待遇	799,760			
1035 其他給與	130,344			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	947,744			
1055 保險	254,244			
2000 業務費	1,126,443	68,653	152,936	44,408
2006 水電費	1,013,214			
2009 通訊費	10,153			
2015 權利使用費		26,240		
2027 保險費	62,801			
2036 按日按件計資酬金		42,413		
2051 物品	16,275			30,408
2054 一般事務費	24,000		152,936	14,000
3000 設備及投資				
3030 資訊軟硬體設備費				
合計	11,959,455	68,653	152,936	44,408

臺北市立天文科學教育館

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1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		
	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費		668,652	11,501,664
1015 法定編制人員待遇			8,700,920
1025 技工及工友待遇			799,760
1035 其他給與			130,344
1045 退休退職給付		668,652	668,652
1050 退休離職儲金			947,744
1055 保險			254,244
2000 業務費			1,392,440
2006 水電費			1,013,214
2009 通訊費			10,153
2015 權利使用費			26,240
2027 保險費			62,801
2036 按日按件計資酬金			42,413
2051 物品			46,683
2054 一般事務費			190,936
3000 設備及投資	125,040		125,040
3030 資訊軟硬體設備費	125,040		125,040
合計	125,040	668,652	13,019,144

臺北市立天文科學教育館

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第10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	5,613,762	0	0	0	0	0	0	0	5,613,762
本年度	5,613,762	0	0	0	0	0	0	0	5,613,762
04030100 一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05030600 場地設施使用費	4,070,112	0	0	0	0	0	0	0	4,070,112
07010300 租金收入	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000
07050100 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12021000 其他雜項收入	1,493,650	0	0	0	0	0	0	0	1,493,650

臺北市立天文科學教育館

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1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)		
合計	13,019,144	2,387,486	0	0	120,000	1,389,800	0	0	0	0	16,916,430	1,285,022
本年度	13,019,144	2,387,486	0	0	120,000	0	0	0	0	0	15,526,630	1,285,022
一、本年度經費	12,350,492	2,387,486	0	0	120,000	0	0	0	0	0	14,857,978	1,285,022
0253010100 行政管理	11,959,455	2,226,678	0	0	120,000	0	0	0	0	0	14,306,133	745,867
0253220100 研究教育	68,653	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,653	19,347
0253220200 推廣教育	152,936	160,808	0	0	0	0	0	0	0	0	313,744	179,256
0253220300 展示教育	44,408	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,408	248,592
0253220400 視聽教育	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000
0253900400* 其他設備	125,040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125,040	71,960
二、統籌科目	668,652	0	0	0	0	0	0	0	0	0	668,652	0

臺北市立天文科學教育館

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第12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	668,652	0	0	0	0	0	0	0	0	0	668,652	0
以前年度	0	0	0	0	0	1,389,800	0	0	0	0	1,389,800	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	1,389,800	0	0	0	0	1,389,800	0
114年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	3,000	0	0	0	0	3,000	0
114年度 12021000 其他雜項收入	0	0	0	0	0	1,386,800	0	0	0	0	1,386,800	0

臺北市立天文科學教育館

平衡表

中華民國115年1月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	5,433,486,312	負債	7,023,673
流動資產	9,064,651	流動負債	2,395,250
專戶存款	6,557,165	應付代收款	2,250,639
零用金	120,000	其他應付款	144,611
預付款	2,387,486	預收款	
固定資產	5,424,231,917	長期負債	321,897
土地	4,620,848,982	應付租賃款	321,897
土地改良物	22,928,174	其他負債	4,306,526
累計折舊－土地改良物	-19,372,721	存入保證金	4,306,526
房屋建築及設備	1,331,341,217	淨資產	5,426,462,639
累計折舊－房屋建築及設備	-565,187,959	資產負債淨額	5,426,462,639
機械及設備	282,798,564	資產負債淨額	5,426,462,639
累計折舊－機械及設備	-271,062,715		
交通及運輸設備	262,426,943		
累計折舊－交通及運輸設備	-254,502,547		
雜項設備	516,789,142		
累計折舊－雜項設備	-503,401,081		
租賃資產	2,076,842		
累計折舊－租賃資產	-1,450,924		
無形資產	189,744		
電腦軟體	189,744		
合 計	5,433,486,312	合 計	5,433,486,312
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	542,880	應付保證品	542,880
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺北市立天文科學教育館

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	22,530,192	22,530,192
公庫撥入數	16,916,430	16,916,430
罰款及賠償收入	0	0
規費收入	4,070,112	4,070,112
財產收益	50,000	50,000
其他收入	1,493,650	1,493,650
支出	21,362,419	21,362,419
繳付公庫數	5,613,762	5,613,762
人事支出	11,501,664	11,501,664
業務支出	1,392,440	1,392,440
折舊、折耗及攤銷	2,854,553	2,854,553
收支餘絀	1,167,773	1,167,773

臺北市立天文科學教育館

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 15 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	4,620,848,982	0	0	0	0	4,620,848,982
土地改良物	22,928,174	-19,300,413	0	0	-72,308	3,555,453
房屋建築及設備	1,331,341,217	-563,118,865	0	0	-2,069,094	766,153,258
機械及設備	282,798,564	-270,798,876	0	0	-263,839	11,735,849
交通及運輸設備	262,426,943	-254,396,698	0	0	-105,849	7,924,396
雜項設備	516,789,142	-503,094,230	0	0	-306,851	13,388,061
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	7,037,133,022	-1,610,709,082	0	0	-2,817,941	5,423,605,999
租賃資產	2,076,842	-1,423,157	0	0	-27,767	625,918
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	198,589	0	0	8,845	0	189,744
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	2,275,431	-1,423,157	0	8,845	-27,767	815,662
合 計	7,039,408,453	-1,612,132,239	0	8,845	-2,845,708	5,424,421,661

臺北市立天文科學教育館

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數0元，較取得財產合計數125,040元，減少125,040元之原因說明如下：

一、支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，致成本變動增加數較取得財產合計數減少125,040元。

臺北市立天文科學教育館
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 17 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	321,897			321,897
二、其他長期負債				

臺北市立天文科學教育館

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 18 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	5,613,762	16,916,430	22,530,192	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	16,916,430	16,916,430	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	4,070,112	-----	4,070,112	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	-----
財產收入	50,000	-----	50,000	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	1,493,650	-----	1,493,650	其他收入
歲出	13,019,144	8,343,275	21,362,419	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	11,501,664	5,613,762	11,501,664	人事支出
業務費	1,392,440	-----	1,392,440	業務支出
獎補助費	-----	-----	-----	獎補助支出
設備及投資	125,040	-125,040	-----	-----
	-----	-----	-----	財產損失
債務費	-----	-----	-----	投資損失
	-----	2,854,553	2,854,553	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-7,405,382	8,573,155	1,167,773	收支餘絀

臺北市立天文科學教育館
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 19 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科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數125,040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、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」2,854,553元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。